

CODI DE VERIFICACIÓ	4I310Y15005J573E117I		
PROCEDIMENT	V124 Polítiques, plans i directrius		
EXPEDIENT NÚM.	AJT/49608/2023	DOCUMENT NÚM.	805632/2023
ÀREA	Alcaldia-Presidència		
UNITAT	Gerència Municipal		

PLA D'ACCIÓ 2023
(Referent a l'Informe 69/2023, de 5 d'abril, de la IGM, de Resum dels resultats del control intern exercici 2022)
-Edició: Gerència Municipal / Direcció d'Hisenda-

ÍNDEX

- 01.Introducció (Pàgina 1)
- 02.Prioritats (Pàgina 2)
- 03.La Comissió de seguiment del Pla d'acció (Pàgina 2)
- 04.Àmbits d'incidència del Pla d'acció 2023 -Referent l'Informe 69/2023, de 5 d'abril, de la IGM, de resum dels resultats del control intern exercici 2022- (Pàgina 3)
- 05.Indicadors comparatius de resultat Plans d'acció 2021-2022-2023 (Pàgina 4)
- 06.Pla d'acció 2023 (Pàgina 5)

01.INTRODUCCIÓ

El Ple municipal, en sessió de 26 d'abril de 2023, va donar compte de l'Informe 69/2023, de 5 d'abril, de la Intervenció General Municipal (IGM), de resum dels resultats del control intern efectuat de l'exercici 2022 -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-, del qual es desprèn 12 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.

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 manifestats 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 del Pla d'acció 2023, farà el seguiment i la verificació del grau d'implementació dels 12 àmbits d'incidència, contemplats a l'Informe resum 69/2023, de 5 d'abril, emès per la IGM. En aquest 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
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%)

04.ÀMBITS D'INCIDÈNCIA DEL PLA D'ACCIÓ 2023 (Referent l'Informe 69/2023, de 5 d'abril, de la IGM, de resum dels resultats del control intern exercici 2022)

Àmbit d'incidència	Nº Debitats/Deficiències Informe IGM	Nº Mesures correctores	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	2	2	9
3.Subvencions concedides	10	10	4	1	0	5
4.Gestió de Recursos Humans	15	16	5	2	0	9
5.Conveni Fundació Josep Finestres	2	2	0	2	0	0
6.Societat municipal La Farga GEM, SA	4	4	0	2	1	1
7.Fundació Arranz Bravo	1	1	0	0	0	1
8.Ajuts Serveis Socials vehiculats amb manaments expedits a justificar	7	8	0	5	2	1
9.Gestió dels serveis públics	5	12	0	5	5	2
10.Bestretes de caixa fixa	5	6	2	1	0	3
11.Gestió d'ingressos	14	14	6	1	2	5
12.Gestió patrimoni municipal	3	3	0	2	0	1
Totals	84	99	20	23	12	44
% De representació sobre el nº mesures correctores	-	-	20,20%	23,23%	12,12%	44,45%

05.INDICADORS COMPARATIUS DE RESULTAT PLANS D'ACCIÓ 2021-2022-2023
INDICADORS PLANS D'ACCIÓ 2021-2022-2023

Pla d'acció 2021	Concepte	Pla d'acció 2022	Concepte	Pla d'acció 2023
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
10	Nº d'àmbits d'incidència	14	Nº d'àmbits d'incidència	12
41	Nº de debilitats/deficiències	61	Nº de deficiències	84
28	Nº de mesures correctores	66	Nº de mesures correctores	99
15	Nº de mesures amb grau alt d'implementació	22	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
10	Nº de mesures amb grau baix d'implementació	23	Nº de mesures amb grau baix d'implementació	20
-	Nº de mesures implementades al 100%	-	Nº de mesures implementades al 100%	44
56	Nº d'evidències	80	Nº d'evidències	99

06.PLA D'ACCIÓ 2023
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	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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	P	Incorporar al Compte General de 2021 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 2021	M 1.1	Serveis centrals d'Hisenda i Programació i pressupostos	Implementat. 2n Semestre 2022	100%	Circular elaboració del Pressupost 2023, de data 17/05/2022 (AJT 35237/2022), que inclou l'elaboració de Memòries de programes pressupostaris	E 1.1.1
									Pla estratègic de subvencions 2021-2022 (Acord JGL 4/03/2020. AJT 65678/2019), i les seves modificacions corresponents	E 1.1.2
									PAM 2020-2023 (JGL 7/04/2021. AJT 14983/2021)	E 1.1.3
									PIM 2020-2023 (Acord JGL 23/06/2021. AJT 45204/2021)	E 1.1.4
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	Incorporar al Compte General de 2021 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 2021	M 1.2	Serveis centrals d'Hisenda i Programació i pressupostos	Implementat. 2n Semestre 2022	100%	Fitxa de memòria de programes del Pressupost 2023	E 1.2.1
									Manual avantprojecte del Pressupost 2023	E 1.2.2
									Memòria de programa pressupostari en fase de aprovació del pressupost 2023	E 1.2.3
									Pacte de ciutat. Retiment 3r. Informe pacte de ciutat	E 1.2.4
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	Integrar les aplicacions de comptabilitat (SIC) i Aytos de forma automatitzada	M 1.3	Servei de 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	E 1.3.1
			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	Servei de Comptabilitat	Implementat. 2022	100%	Al mes de maig de 2022 s'ha incorporat una persona com a funcionària interina	E 1.4.1
			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	Serveis centrals d'Hisenda i Programació i pressupostos	2024	20%	S'està abordant <i>benchmarking</i> amb altres Ajuntaments de gran població per tenir la referència del catàleg de costos per activitats amb la finalitat d'elaborar els criteris propis de l'Ajuntament de L'Hospitalet	E 1.5.1
			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	Serveis centrals d'Hisenda i Programació i pressupostos	Implementat. Juny 2023	100%	Memòria 645435/2023. AJT70229/2023	E 1.6.1

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	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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	-	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	Programa pressupostari / Servei de Planificació i desenvolupament de RH	Implementat. 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	E 1.7.1
				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	Programa pressupostari / Servei de Planificació i desenvolupament de RH	Implementat. 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	E 1.8.1
69/2023	6	Fer el seguiment d'ingressos per adequació a la conjuntura macroeconòmica i en especial de l'INVTNU	-	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	4t Trimestre 2024	10%	Constituída una Comissió amb d'altres Ajuntaments i DIBA per implementar la mesura	E 1.9.1
69/2023	7	Aprovar el Pla d'Ordenació de RH	-	Actualitzar i aprovar el Pla estratègic de RH de l'any 2018 que ordena i planifica els RH de l'organització	M 1.10	Servei de Planificació i desenvolupament de RH	2025	10%	-	-

2. Contractació pública

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
55/2021	1	Aprovar un Pla anual de contractació corporatiu	R	Aprovar el Pla anual de contractació	M 2.1	Servei de Contractació	Implementat. Desembre 2021	100%	Aprovació del Pla anual de contractació de 2022 (Acord JGL 22/12/2021. AJT 84357/2021)	E 2.1.1
			S	Elaborar el Quadre de comandament	M 2.2	Servei de Contractació	Implementat. 2022	100%	Elaborat el Quadre de Comandament de planificació i seguiment del Pla anual de Contractació 2022 amb App Quadre de Comandament	E 2.2.1
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 crèdits i la tramitació de les revisions d'ofici a la Comissió Jurídica Assessora de la Generalitat de Catalunya	R	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	Servei de Contractació	2022-2023	75%	Esquema procediment de declaració de nul.litat de contractes verbals	E 2.3.1
									Adhesió de l'Ajuntament al codi de principis i conductes recomanables en la contractació (Acord JGL 21/07/2021. AJT 48159/2021)	E 2.3.2
									Contractació menor servei consultoria estandarització documentació exp. contractació (AJT 39744/2021. En tràmit)	E 2.3.3
									Declaració de nul.litat dels contractes irregulars conformada per la Comissió Jurídica Assessora 2021: relació de contractes revisats d'ofici: AJT: 7124/2021, 73974/2021, 74970/2021, 40263/2020, 51843/2020, 40266/2020. Revisions d'Ofici: AJT35315/2020 i AJT13273/2020. Liquidació costos efectius: AJT40263/2020; AJT51843/2020; AJT73974/2021; AJT 72124/2021 i AJT 74970/2021	E 2.3.4
55/2021	6	Dotar de mitjans tècnics de control els contractes menors per evitar fraccionaments i contractacions concatenades	P	Elaborar la instrucció de procediments i sistemes de pagament dels contractes menors	M 2.4	Servei de Contractació / Serveis Centrals d'Hisenda i Programació i Pressupostos	Implementat. Agost 2021	100%	Aprovació per JGL de 6/08/2021 la instrucció de procediments i sistemes de pagament dels contractes menors	E 2.4.1
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	Completar la instrucció de procediments i sistemes de pagament dels contractes menors que també inclourà la centralització i el control en el Servei de Contractació el control de la càrrega al RPC i al Portal de transparència i que els contractes menors es remeten a la Sindicatura de Comptes	M 2.5	Servei de Contractació /Servei d'Organització /Servei de Programació i pressupostos	Implementat. Agost 2022	100%	Aprovació per JGL de 6/08/2021 la instrucció de procediments i sistemes de pagament dels contractes menors	E 2.5.1
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	Aprovar la provisió de llocs de treball al Servei de Contractació	M 2.6	Servei de Contractació	Implementat. 2021	100%	Provisió d'1 lloc de treball Secretària Cap de Servei de Contractació i Patrimoni, aprovada el 15/07/2021	E 2.6.1
55/2021	4	Dotar de mitjans tècnic i humans al Servei de Contractació i les àrees gestores	S	Dotar de llocs de treball el Servei de Contractació	M 2.7	Servei de Contractació	Implementat. 2022	100%	Provisió de 3 llocs de treball de lletrat especialista contractació pública	E 2.7.1
55/2021	5	Implantar un programa de formació corporatiu en matèria de contractació pública	P	Realitzar la 2a edició de formació sobre l'elaboració de Plecs tècnics	M 2.8	Servei d'Organització / Servei de Contractació	Maig 2023	75%	Previsió de realització de tallers conjunts amb responsables de les Àrees gestores	-

2. Contractació pública

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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	R	Efectuar la recepció de les factures Despeses Covid	M 2.9	Servei de Contractació	Implementat. 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	E 2.9.1
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	Elaborar una instrucció en relació a la comprovació material de la inversió i la seva implantació a l'AUPAC	M 2.10	Intervenció / Servei de Contractació	Implementat. 2022	100%	Instrucció IGM 02/2022	E 2.10.1
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	-	S'han anat tramitant els expedients de contractació de les prestacions corresponents, prioritzant aquells contractes amb terminis vençuts sobre altres contractacions	M 2.11	Servei de Contractació	Permanent	80%	Acords d'aprovació i anuncis de licitació dels nous contractes; establiment d'un quadre de comandament per a la prioritització i seguiment de les contractacions i prevenció del risc	E 2.11.1
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	-	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	Servei de Contractació	Implementat	100%	Esmenades les indicacions efectuades a l'Informe de control intern. Veure expedients Aupac amb la incorporació de la documentació	E 2.12.1
69/2023	11	Contractes menors. Aprovar mesures correctores concretes per: * Incorporar els documents AD, O i factura a l'expedient (art. 21 BEP) * Complir els terminis previstos en els plecs i adjudicació contracte menor * No superar amb contractes acumulats dels 15.000€ per CM subministraments i serveis i 40.000€ CM d'obres (IVA exclòs) * No fraccionar contractes * No concatenar de contractes en anys consecutius * Publicar tots el contractes al portal de transparència ni al Registre públic de contractes * Incorporar justificació a l'expedient de que el termini d'execució s'ajusta a un any	-	La implementació de la Instrucció de contractes menors ha estat del 100% a l'any 2022 i ha permès resoldre la majoria d'incidències detectades per la IGM	M 2.13	Assessoria Jurídica	4t Trimestre 2023	80%	Instrucció de contractes menors (AJT/56131/2021) JGL 6 d'agost de 2021	E 2.13.1

3. Subvencions concedides

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
55/2021	2	Incloure en el Pla estratègic objectius concrets i mesurables i indicadors d'avaluació del compliment	P	Aprovat el Pla estratègic de subvencions que incorpora objectius estratègics i operatius	M 3.1	Gerència Municipal	Implementat. Octubre 2022	100%	Aprovat el nou Pla estratègic de subvencions 2023-2025, incorporant objectius estratègics i operatius (AJT39548/2022)	E 3.1.1
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	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	Gerència Municipal	2023	20%	Pendent d'aprovació per òrgan competent del nou Reglament actualitzat. Realitzades reunions Gerència-Assessoria jurídica	E 3.2.1
55/2021	1	Aprovar un nou reglament de subvencions adequat a les necessitats dels municipals i al Pla estratègic de subvencions	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	Gerència Municipal	2023	20%	Pendent d'aprovació per òrgan competent del nou Reglament actualitzat. Realitzades reunions Gerència-Assessoria jurídica	E 3.3.1
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	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	Gerència Municipal	Implementat. 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	E 3.4.1
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	Avançar els procediments d'aprovació de les convocatòries i de la concessió de subvencions en concurrència i directes	M 3.5	Gerència Municipal	Implementat. Novembre 2022	100%	Aprovació bases i convocatòria de concurrència de l'exercici 2023, al novembre 2022, avançant un mes respecte a l'exercici anterior	E 3.5.1
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	Dissenyar a l'AUPAC els procediments de tramitació i les fases de gestió de subvencions	M 3.6	Gerència Municipal / Servei d'Organització	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	E 3.6.1
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	Donar accés en l'AUPAC dels auditors coadjuvants de la IGM en el control financer dels beneficiaris de subvencions	M 3.7	Servei d'Organització	Implementat. Juny 2022	100%	Accés efectiu a l'AUPAC al mes de juny 2022	E 3.7.1
69/2023	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	-	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	Gerència Municipal	Implementat. 2022	100%	Implementat amb l'aprovació de l'acord d'aprovació del nou PES 2023-2025, AJT/548/2022, de 26/10/2022, i posteriors modificacions amb caràcter previ a la concessió de les subvencions, fins el moment, acords de modificació AJT/126/2023, de 15 de març, i el AJT/225/2023, de 17 de maig	E 3.8.1



3. Subvencions concedides

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
69/2023	9	Adoptar mesures per afavorir que els entitats justifiquin en temps i forma les subvencions concedides	-	Es treballa per ajustar al normal funcionament de les entitats els terminis de presentació de justificació perquè el temps s'adeqüi a les possibilitats d'aportació òptima, en forma, de la documentació requerida per a les justificacions de les subvencions concedides	M 3.9	Gerència Municipal	Continu	50%	-	-
69/2023	10	<p>Aprovar mesures correctores concretes per:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Avançar l'aprovació de totes les convocatòries i les bases particulars per a la concessió de subvencions en règim de concurrència competitiva * Simplificar el contingut dels documents de sol·licitud i justificació * Agilitzar la tramitació de les sol·licituds i l'atorgament de la concessió de subvencions durant el primer semestre de l'exercici * Recomanacions als serveis gestor per millorar les verificacions de les subvencions: <p>- 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</p> <p>-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</p> <p>-Millorar el contingut de l'informe tècnic i jurídic en el sentit contemplin específicament tots elements que requereix la normativa</p> <p>-Garantir la coherència entre el contingut de l'informe jurídic, l'informe tècnic i la proposta d'acord/resolució</p>	-	<p>Mesures correctores:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 2. S'està treballant per simplificar el contingut dels documents de sol·licitud i justificació. 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. 4. S'està treballant perquè els serveis treballin més acuradament amb la verificació de: <ol style="list-style-type: none"> a) La documentació presentada per les entitats. b) La signatura electrònica de l'òrgan de govern competent de les entitats: es revisa i es requereix en cas de no ser així. c) El contingut informe tècnic i jurídic: l'Assessoria Jurídica ha revisat el contingut jurídic dels models actuals. 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. 	M 3.10	Gerència Municipal	Continu	50%	-	-

4. Gestió de recursos humans

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
55/2021	3	Aprovar un Pla d'ordenació i de planificació de recursos humans i la corresponent valoració dels llocs de treball	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	Servei de planificació i desenvolupament de RH	2025	0%	Pla estratègic de RH de L'H (AJT 26530/2018). Previst iniciar a l'actual mandat	E 4.1.1
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	Elaborar i aprovar la relació de llocs de treball (RLLT) i la valoració de llocs de treball (VLLT)	M 4.2	Servei de planificació i desenvolupament de RH	1r Semestre 2024	55%	S'està treballant des de l'equip tècnic de Planificació. Ha hagut un relantiment de les tasques de renúncia de la tècnica especialista en la matèria	-
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	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	Servei de planificació i desenvolupament de RH	1r Semestre 2024	55%	La tipificació adequada del compliment específic del Catàleg de Llocs de treball es reflectirà a la nova RLLT-VLLT. Catàleg (AJT 55845/2022)	E 4.3.1
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	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 col.lectiu de l'Ajuntament de L'H	M 4.4	Servei d' Administració RH i Prevenció riscos laborals	2025	0%	Negociació nou conveni col.lectiu	-
55/2021	8	Deixar de provisionar 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	No existeixen comissions de serveis internes, de llocs administratius de "baixa qualificació" al col.lectiu de GU	M 4.5	Servei de planificació i desenvolupament de RH	Implementat	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	E 4.5.1
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	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	Servei d' Administració RH i Prevenció riscos laborals	Implementat	100%	Aplicació informàtica EPSILON (AJT 17329/2017 -en estat de pròrroga-)	E 4.6.1

4. Gestió de recursos humans

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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 ÈPSILON i l'enllaç amb el sistema d'informació comptable de l'ajuntament i la plataforma de gestió electrònica d'expedients AUPAC	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	Servei d' Administració i Prevenció riscos laborals	Implementat. 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	E 4.7.1
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	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	Servei de planificació i desenvolupament de RH	2n Trimestre 2024	25%	Actualment en fase de proposta l'inici de la tramitació per l'aprovació pel Ple del nou Reglament de constitució, gestió i funcionament Borsa treball personal interí. En inici tramitació i consulta participativa	E 4.8.1
			P	Aprovar nou disseny de reclutament	M 4.9	Servei de planificació i desenvolupament de RH	Implementat. 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	E 4.9.1
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	Els acords de la Mesa de Negociació seran informats per l'Assessoria Jurídica i la IGM	M 4.10	Servei d' Administració i Prevenció riscos laborals	Implementat	100%	Acord sindical i acta signada el 16/07/2021 sobre jornada i teletreball	E 4.10.1
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	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	Servei de planificació i desenvolupament de RH	A partir del 1r Trimestre 2023	10%	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	E 4.11.1
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)	-	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	Servei d' Administració RH i Prevenció riscos laborals	Implementat	100€%	Exp. .AJT/36165/2023	E 4.12.1

4. Gestió de recursos humans

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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	-	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	Servei d' Administració RH i Prevenció riscos laborals	2024	40%	Esborrany de proposta pendent de validar	E 4.13.1
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.	-	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	Servei de Planificació i desenvolupament de RH	Implementat. Abril 2023	100%	EXP. AJT/85300/2022 - DOC. Núm. 449176/2023 i EXP. AJT/85306/2022 - DOC.NUM. 449172/2023	E 4.14.1
69/2023	14	Identificar les places de la plantilla amb la seva correlació amb el catàleg de llocs de treball	-	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	Servei de Planificació i desenvolupament de RH	Implementat. Setembre 2022	100%	Exp. AJT/35237/2022 - Doc. Núm. 695091/2022	E 4.15.1
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	-	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	Servei d' Administració RH i Prevenció riscos laborals	Implementat. 3r trimestre 2023	100%	Expedient nòmina Juny 2023 AJT 79998/2023 + propers expedients a obrir	E 4.16.1

5. Conveni Fundació Josep Finestres

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
55/2021	1	<p>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:</p> <p>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	S'ha determinat l'instrument del nou model de prestació dels serveis de podologia casals d'avis, a través d'un contracte de serveis	M 5.1	Servei de Salut	1r Trimestre 2023 (licitació) / 3r trimestre 2023 (adjudicació)	75%	AJT/10431/2022. Licitació del contracte de serveis de Podologia	E 5.1.1
83/2022	3	Aprovar les liquidacions econòmiques dels exercicis pendents	P	Aprovar les liquidacions econòmiques dels exercicis pendents	M 5.2	Servei de Salut	2n Trimestre 2023	60%	Fundació Josep Finestres - Servei de podologia liquidació (AJT/19500/2020). Informe de valoració de costos per impulsar la liquidació	E 5.2.1
									Control intern exercici 2018 (AJT 46634/2021); Control intern exercici 2019 (AJT 46644/2021); Control intern exercici 2020 (AJT 47615/2021)	E 5.2.2



6. Societat municipal La Farga GEM, SA

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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	2022-2023	71%	AJT 73202/2021 Zones aire; AJT73205/2021 Servei de grua i dipòsit; AJT67549/2022 Centre activitats; AJT68547/2022 Mitjans de comunicació i AJT67847/2022 Aparcaments	E 6.1.1
55/2021	2	Adaptar, si s'escau els estatuts de la Societat a la condició de mitjà propi	P	Modificar estatuts, si s'escau	M 6.2	La Farga	Implementat. 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	E 6.2.1
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	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	2022-2023	71%	AJT 73202/2021 Zones aire; AJT73205/2021 Servei de grua i dipòsit; AJT67549/2022 Centre activitats; AJT68547/2022 Mitjans de comunicació i AJT67847/2022 Aparcaments	E 6.3.1
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	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	2022-2023	90%	AJT 73202/2021 Zones aire; AJT73205/2021 Servei de grua i dipòsit; AJT67549/2022 Centre activitats; AJT68547/2022 Mitjans de comunicació i AJT67847/2022 Aparcaments	E 6.4.1



7. Fundació Arranz Bravo

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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 culturall" 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	P	Aprovar el Pla de reequilibri	M 7.1	Servei d'Innovació	Implementat. Juny 2022	100%	Certificació d'aprovació del Pla de reequilibri per part del Patronat de la Fundació Arranz-Bravo (1/06/2022)	E 7.1.1

8. Ajuts serveis socials vehiculats amb manaments expeditos a justificar

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
83/2022	5	Incoar expedient d'acció concertada prevista als arts. 130 i ss del ROAS. Per les prestacions de serveis socials per entitats privades no s'inclou a l'art 11.6 de la LCSP	P	Impulsar l'aprovació d'un Reglament de concessió de prestacions socials	M 8.1	Servei de Benestar Social	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	E 8.1.1
55/2021	1	Millorar incidències la justificació dels pagaments	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	Servei de Benestar Social	2022	100%	Comunicat circuit tramesa ajudes atenció primària	E 8.2.1
									Comunicat circuit tramesa ajudes dependència	E 8.2.2
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	Impulsar l'aprovació d'un Reglament de concessió de prestacions socials	M 8.3	Servei de Benestar Social	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	E 8.3.1
55/2021	3	Aprovar una nova regulació de la concessió d'ajuts socials que inclogui criteris d'atorgament	P	Impulsar l'aprovació d'un Reglament de concessió de prestacions socials	M 8.4	Servei de Benestar Social	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	E 8.4.1
83/2022	4	Complir amb els terminis de justificació	S	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	Servei de Benestar Social	2023	90%	Es compleix amb els terminis de justificació i queda pendent implementar un certificat de pagament amb el Servei de Tresoreria	E 8.5.1

8. Ajuts serveis socials vehiculats amb manaments expeditis a justificar

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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	-	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	Servei de Benestar Social / Servei d'Organització	2023	60%	-	-
			-	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	Servei d'Organització	2023	60%	Butlletí electrònic AUPAC informa	E 8.7.1
69/2023	7	Realitzar una convocatòria anual i publicitar-la 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	-	Eliminar progressivament totes les ajudes que es poden considerar ajuts a les famílies que tindrien la consideració de subvenció	M 8.8	Servei de Benestar Social	2023	80%	Enguany s'ha començat a tramitar només ajuts d'urgència social tal com regula la llei de serveis socials. Expedients ajuts	E 8.8.1

9. Gestió dels serveis públics

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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	P	Tramitar per la transició de l'aplicació del canvi de gestió PM Santa Eulàlia i PM Bellvitge Sergio Manzano	M 9.1	Servei d'Esports	Implementat. Agost 2020	100%	PM Santa Eulàlia. AJT 44797/2019. Contracte AUPAC d'agost 2020	E 9.1.1
							Juliol 2023	85%	PM Bellvitge Sergio Manzano. AJT26925/2020 (Previsió licitació octubre 2022)	E 9.1.2
83/2022	2	Establir el model més adequat de gestió dels serveis públics esportius	P	Anàlisi per la viabilitat de l'aplicació 312 de la LCSP al PM Les Planes	M 9.2	Servei d'Esports	En estudi	99%	PM Les Planes. AJT41177/2022 i AJT47539/2022 (Iniciat un contracte menor per l'elaboració de repercussions econòmiques i tributàries sobre l'aplicació dels serveis públics)	E 9.2.1

9. Gestió dels serveis públics

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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	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	Servei d'Esports	2023	90%	PM Les Planes (IGE-Llop UTE, SL). AJT/32777/2017. Proposta de liquidació tramitada i esmenant-se nota acte de fiscalització amb Contractació	E 9.3.1
								65%	PM Les Planes (Llop Gestió esportiva, SL). AJT 5507/2017 - Preparació de la licitació de la concessió amb anàlisis detallat de la viabilitat de l'aplicació de l'article 312 de la LCSP en el PM Les Planes, degut a la situació de la concessió post pandèmia i situació durant el transcurs de la concessió. Al setembre s'ha iniciat un contracte menor per a l'elaboració d'un dictamen sobre les repercussions econòmiques i tributàries sobre l'aplicació dels serveis públics dirigits a la ciutadania (art 312 LCSP), que figura a l'expedient AJT/41177/2022. S'ha reforçat la continuïtat del servei a través del pacte aprovat JGL (AJT/47539/2022). Nova licitació 1r Sem 2023	E 9.3.2
								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	E 9.3.3
								65%	PM Bellvitge Sergio Manzano (AE Bellsport). AJT 2425/2016 . S'ha reforçat la continuïtat del servei a través del pacte aprovat en JGL (AJT/47539/2022), derivat de transició de l'aplicació del canvi de model per a la concessió del PM Bellvitge Sergio Manzano i reorganització de les unitats d'explotació del conjunt d'Equipaments de la Feixa Llarga, agrupant-los en una única unitat de gestió i expedient de contractació a través de l'expedient AJT/26925/2020, amb previsió de licitació durant aquest mes d'octubre 2022. Liquidació contracte 2n Sem 2023	E 9.3.4
								90%	PM Santa Eulàlia. AJT 15342/2017. Situació d'esborrany liquidació intervenció substitutòria i liquidació contracte a falta d'actualització informes d'auditora. Previsió d'entrada a contractació setembre/octubre 2022	E 9.3.5
								70%	CEM L'Hospitalet Nord (Eucagest, SL). AJT 2661/2016 - AJT 18006/2020 - AJT 28598/2020 - AJT 69139/2020 - AJT/32898/2022. Abril i Octubre 2023	E 9.3.6
								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	E 9.3.7

9. Gestió dels serveis públics

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
83/2022	4	Aprovar la liquidació dels contractes de gestió indirecta finalitzats de totes les escoles bressol municipals	P	Tramitar els expedients de liquidació de les escoles bressol (Pendent rebre resultats auditoria setembre-octubre 2020)	M 9.4	Servei d'Educació	1er Semestre 2023	75%	Gestió Casa dels arbres (AJT54017/2022); Gestió Casa del Molí (AJT54019/2022); Gestió Casa dels contes (AJT54015/2022); Gestió Casa del Parc (AJT53163/2022); Gestió Casa de les flors (AJT53151/2022); Gestió Casa de la Muntanya (AJT53165/2022). S'han rebut les auditories corresponents al període final i s'han realitzat les al.legacions corresponents	E. 9.4.1
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	-	Tramitar els expedients de liquidació de les escoles bressol	M 9.5	Servei d'Educació	1er Semestre 2024	60%	EXPEDIENTS LIQUIDACIONS: AJT/53163 (Parc) - AJT/54015/2022 (Contes) - AJT/54017/2022 (Arbres) - AJT/54019/2022 (Molí) - AJT/53165/2022 (Muntanya) - AJT/53151/2022 (Flors)	E 9.5.1

10. Bestretes de caixa fixa

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
83/2022	1	Imputar correctament els conceptes econòmics incorrectes del Capítol II despeses	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	Servei gestor / Servei Gestió econòmica administració central	Implementat. 2023	100%	S'ha internalitzat dins la Secció econòmica	E 10.1.1
83/2022	2	Tramitar els corresponents contractes per substituir factures assistència jurídica	P	Elaborar, tramitar i aprovar la corresponent contractació administrativa del servei	M 10.2	Assessoria jurídica	Octubre 2022 (Inici tramitació licitació) / 2n trimestre 2023 (Adjudicació)	60%	En fase prèvia s'intenta la tramitació de les comunicacions judicials a través de la plataforma e-Justícia, resultant infructuós perquè la mateixa no es troba actualment habilitada per Ajuntaments. Finalment, es determina la tramitació d'una contractació de serveis. L'expedient es va iniciar el 25/11/2022 i la seva adjudicació és preveia en el termini d'uns 90 dies. No obstant, per un error no esmenable contingut al Plec tècnic regulador de la contractació, s'està tramitant el desistiment de la licitació per a posteriorment, iniciar una nova licitació, a més tardar al novembre de 2023	E 10.2.1
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	Elaborar una instrucció de procediment i sistemes de pagament de contractes menors	M 10.3	Servei de Contractació / Serveis Centrals d'Hisenda i Programació i Pressupostos	2023	10%	S'ha detectat a través de l'anàlisi de dades el nivell d'incidència al 2022 de les factures de BCF la casuística, i que cal ordenar a través de la nova instrucció	E 10.3.1
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	Establir requisits per la presentació de factures electròniques: Codis DIR	M 10.4	IGM / Servei de Comptabilitat	Implementat. 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	E 10.4.1
69/2023	5	No tramitar factures amb conceptes vinculats a activitats subvencionades	-	Donar suport, assessorament i col·laborar de manera preventiva amb els serveis gestores, en relació a tenir especial cura en la tramitació de factures emeses per entitats perceptores de subvencions o relacionades amb activitats subvencionades	M 10.5	Servei de Pressupostos (Secció de Gestió Econòmica i Administració Central)	Contínua	100%	-	-
			-	Taller formatiu als serveis gestors dels pressupost on es detecta deficiència detectada (tramitació factures vinculades a activitats subvencionables)	M 10.6	Direcció Serveis/Servei	2023	10%	-	-

11. Gestió ingressos

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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	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 / Àrees gestores	1r Semestre 2023	10%	S'han efectuat les reunions preparatòries amb EPHUS, Esports i Convivència per efectuar un 1r diagnòstic que conformaria les prioritats de la 1a Comissió de treball	E 11.1.1
83/2022	2	Impulsar la vinculació de l'aplicació informàtica del SIC, de gestió tributària i de l'AUPAC	P	Valorar la vinculació de l'aplicació informàtica del SIC, de gestió tributària i de l'AUPAC	M 11.2	Servei de Comptabilitat / Servei d'Organització	Implementat. 2022	100%	S'ha culminat el procés d'integració entre el SIC i AUPAC	E 11.2.1
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	R	Incorporació de la documentació corresponent als expedients administratius	M 11.3	Diferents Serveis Gestors	2023	78%	Des de Gestió tributària s'ha impulsat reunions preparatòries per la tramitació dels expedients d'ingressos de les Àrees d'EPHUS, Esports i Convivència amb la finalitat d'elaborar un pla de control i inspecció que permetrà traçar la millora dels processos dels ingressos d'aquestes Àrees	E 11.3.1
83/2022	4	Efectuar els trasllats interns nominatius als treballadors en lloc de la UTE de l'Àrea corresponent	P	Modificar el procés actual i notificar directament als treballadors	M 11.4	Servei d'Organització	Implementat. 2023	100%	El sistema de trasllats interns permet escollir UT o treballador/a a criteri del responsable de la tramitació	E 11.4.1
83/2022	5	No tramitar per compensació les devolucions d'ingressos prescindint de la fiscalització de la IGM	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 / Àrees gestores	1r Semestre 2023	10%	S'han efectuat les reunions preparatòries amb EPHUS, Esports i Convivència per efectuar un 1r diagnòstic que conformaria les prioritats de la 1a Comissió de treball	E 11.5.1
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	Contractar una AT per la Gestió integral de l'habitatge de patrimoni municipal amb visió social	M 11.6	Direcció de Serveis EPHUS	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	E 11.6.1
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	Treballar entre La Farga, la Tresoreria municipal i l'Àrea per identificar la problemàtica i trobar solucions	M 11.7	Guàrdia Urbana / Servei de mobilitat	Implementat 2022-2023	100%	Es va realitzar una reunió de treball entre l'Àrea de Convivència, Seguretat i Mobilitat, la Tresoreria municipal i la Farga i es va tancar un procediment de liquidació i conciliació d'ingressos	E 11.7.1
83/2022	8	Aprovar les liquidacions del cànon dels serveis funeraris abans de la comptabilització en el SIC	P	Ratificar per l'Òrgan competent les liquidacions de manera trimestral una vegada efectuades les comprovacions pertinents	M 11.8	Cementiri	Abril 2023	80%	Expedients administratius d'aprovació. Ratificació anual de les liquidacions	E 11.8.1

11. Gestió ingressos

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
83/2022	9	Adequar de l'ordenança retirada vehicles	S	Incorporar a cada expedient individualitzat el certificat de destrucció del vehicle així com la baixa de trànsit	M 11.9	Guàrdia Urbana	Implementat. 2022	100%	Expedients administratius individualitzats corresponent. Tots els expedients incorporen la documentació exigida	E 11.9.1
69/2023	10	Incorporar a l'expedient administratiu les notificacions corresponents	-	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	Implementat. Desembre 2023	100%	AUPAC	E 11.10.1
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	-	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	2n Semestre 2023	50%	L'expedient s'ha d'iniciar des de Mobilitat. Seguiment des de Tresoreria de l'implementació de la mesura mensualment	E 11.11.1
69/2023	12	Aplicar tots el els ingressos el compte corrent restringit	-	Informació a Mobilitat dels ingressos de Z. Aires que es produexin fora del compte restringit	M 11.12	Vice-Tresoreria	2n Semestre 2023	0%	Relació entre Mobilitat i l'AMB per implementar la mesura	E 11.12.1
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	-	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	-	-	-	-
69/2023	14	Establir mecanismes de conciliació mensual entre els ingressos aplicats als comtes restringit de grua i zones aire, els justificants presentats per la Farga GEM SA i la comptabilitat municipal	-	Reunions per coordinar accions entre Intervenció, Mobilitat, La Farga i Tresoreria. Accions: Inici expedient AUPAC, Conciliació dades, etc.	M 11.14	Vice-Tresoreria	2n Semestre 2023	50%	L'expedient s'ha d'iniciar des de Mobilitat. Seguiment des de Tresoreria de l'implementació de la mesura mensualment	-

12. Gestió patrimoni municipal

Nº Informe IGM	Nº Mesura IGM	Mesura Informe IGM	Valoració IGM compliment Pla d'acció	Mesura correctora sobre el Pla d'acció	Codi mesura correctora	Unitat de treball responsable	Calendari estimat mesura correctora	Grau implementació mesura correctora	Evidència mesura correctora implementada o en curs	Codi Evidència
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	Sistematització del control i seguiment per part dels Serveis gestors	M 12.1	Serveis gestors	Annual	65%	Mesura contínua per comprovar que es fa el control i seguiment per les Àrees gestores	E 12.1.1
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	Actualització de l'inventari exercici 2021 a través d'un programa informàtic adhoc	M 12.2	Servei de Contractació i Patrimoni	Implementat. Desembre 2022	100%	Programa informàtic adhoc. Rectificació inventari 2021 aprovada i elaboració rectificació 2022	E 12.2.1
83/2022	3	Implantar mesura de vinculació entre l'aplicació de l'inventari municipal i el sistema d'informació comptable (SIC)	P	Implantar la vinculació entre l'aplicació de l'inventari municipal i el SIC	M 12.3	Servei de Contractació i Patrimoni / Servei de Comptabilitat	2023	55%	Proposta d'elaboració d'un model integral de gestió patrimonial. Contractació d'una consultoria a l'efecte. Col.laboració Serveis econòmics, Patrimoni i Intervenció General	E 12.3.1

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%)