



DECRET DE L'ALCALDIA DEL PLE DE L'AJUNTAMENT

Sessió de caràcter ordinari

| | | |
|-------------------|----------------------|-------------------|
| 1a. CONVOCATÒRIA: | 26 de juliol de 2024 | A les 11:00 hores |
| 2a. CONVOCATÒRIA: | 30 de juliol de 2024 | A les 11:00 hores |

Em plau convidar-vos a la Sessió que se us notifica a la capçalera d'aquest document segons preveu l'article 8 del Reglament Orgànic Municipal.

La sessió se celebra a la Sala de Sessions de l'Ajuntament segons es disposa a l'article 9.1 del Capítol I del Reglament Orgànic Municipal.

En cas de no poder assistir-hi, li prego que manifesti mitjançant escrit, si s'escau, els motius que li ho impedeixen.

Els assumptes a tractar són els que figuren a l'ordre del dia que tot seguit reproduïm:

ORDRE DEL DIA

1.- APROVACIÓ ACTA ANTERIOR.

1.1. PLE2024/8 ordinari 21/06/2024

2.- PROPOSTA D'APROVACIÓ DE LA MODIFICACIÓ DEL CONTRACTE DE CESSIÓ DE LA ZONA D'ACTIVITATS NÀUTIQUES DEL PORT DE SEGUR DE CALAFELL.

3.- PROPOSTA D'APROVACIÓ DE LA CESSIÓ DE LA BARCA FRANCISCA A L'ENTITAT ASSOCIACIÓ PATÍ CATALÀ I VELA LLATINA CALAFELL PER A L'ANY 2024.

4.- PROPOSTA D'APROVACIÓ DE LES NORMES DE FUNCIONAMENT DE LA COMISSIÓ INTERDEPARTAMENTAL DE LA DESTINACIÓ DE CALAFELL COM A MEMBRE TITULAR DE LA XARXA DE DESTINOS TURÍSTICOS INTELIGENTES (DTI)).

5.- PROPOSTA DE BONIFICACIÓ DE L'IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES (Expedient 1747/2024).

Signatura 1 de 1
Alexandre Pallarès Cervilla
23/07/2024
SECRETARI

| | |
|--|---|
| Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| Codi Segur de Validació | c644586c559d4e64a22940693c5ccee8001 |
| Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Classificador:Resolució - |





Ajuntament de Calafell

6.- PROPOSTA D'ACORD D'APROVACIÓ DE LES FESTES LOCALS DEL MUNICIPI DE CALAFELL PER A L'ANY 2025

7.- PROPOSTA DE L'EXPEDIENT 9270/2024 DE MODIFICACIONS PRESSUPOSTÀRIES DE L'AJUNTAMENT DE SUPLEMENT DE CRÈDIT I CRÈDIT EXTRAORDINARI FINANÇAT AMB BAIXES.

8.- MODIFICACIÓ DELS SALDOS INICIALS O ANUL·LACIÓ, SI PROCEDEIX, DELS DRETS RECONEGUTS EN EXERCICIS ANTERIORS A NOM DE BASE – GESTIÓ D'INGRESSOS.

9.- DONAR COMPTE DE L'INFORME RESUM ANUAL SOBRE EL CONTROL INTERN 2023.

10.- DONAR COMPTE DE LES RESOLUCIONS DICTADES DES DEL DARRER PLE DE LA CORPORACIÓ (DE LA 4641 A LA 5480 DE L'ANY 2024).

11.- DONAR COMPTE DE LES ACTES DE LA JUNTA DE GOVEN LOCAL DES DEL DARRER PLE DE LA CORPORACIÓ (DE LA 29 A LA 34 DE L'ANY 2024).

12.- PRECS I PREGUNTES.

L'Alcalde
Sr. Ramon Ferré Solé

El Secretari
Sr. Alexandre Pallarès Cervilla

Signatura 1 de 1
Alexandre Pallarès Cervilla
23/07/2024 SECRETARI

| | |
|--|---|
| Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| Codi Segur de Validació | c644586c559d4e64a22940693c5ccee8001 |
| Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Classificador:Resolució - |



PROPOSTA APROVACIÓ DE LA MODIFICACIÓ CONTRACTE DE CESSIÓ ZONA D'ACTIVITATS NÀUTIQUES DEL PORT DE SEGUR DE CALAFELL.

Exp. Adm. Núm.- 6338/2024 - Modificació contracte de cessió zona d'activitats nàutiques del Port de Segur de Calafell.

Fets

1. En data 5 de juny de 2017, el Ple de l'Ajuntament de Calafell va aprovar el contracte de cessió del dret d'ús preferent de la zona d'activitats nàutiques del Port de Segur de Calafell entre el Port Segur, SA, i l'Ajuntament de Calafell.
2. En data 14 de juny de 2017, es va formalitzar la signatura de l'esmentat contracte.
3. Atès que, en data 30 d'octubre de 2023, la Junta de Govern Local de l'Ajuntament de Calafell va iniciar contra la concessionària ESCOLA DE VELA CALAFELL S.L amb NIF B55602254 la tramitació d'extinció per exhauriment del termini de la concessió de domini públic d'ús i explotació de la referida zona d'activitats nàutiques (ZAN). (Exp. Adm. Núm. 2018/6597).
4. Atès que l'Ajuntament de Calafell vol reactivar, de forma immediata, les activitats permeses en el conveni de cessió de la zona d'activitats nàutiques del Port i així poder donar una oferta competitiva envers als ports veïns:
 - En data 13 de juny de 2024, va signar amb la Federació Catalana de Vela ha signat el conveni per tal de desenvolupar un Centre Municipal de Vela, en col·laboració amb l'Ajuntament, que doni continuïtat a les activitats que realitzava l'Escola de Vela SL. al municipi, ampliant-ne la perspectiva per tal que l'espai esdevingui un nou equipament esportiu del municipi, acollint competicions, fomentant els esports nàutics entre la ciutadania, molt especialment entre el públic escolar. Amb tot, i entre d'altres, un dels punts a treballar és la millora del contracte de lloguer de la zona d'activitats nàutiques per tal de fer-lo més competitiu.
 - I, de mutu acord amb els representants legals del Port Segur de Calafell van acordar revisar i modificar els pactes rel pacte segon i cinquè del contracte de cessió de la zona d'activitats per tal de convertir l'autorització provisional dels 973,50 m2 de la l'entitat registral 5 en una autorització definitiva, fins el final de la concessió del port, i rebaixar el preu de la renda de 15.000 euros anuals (inicials) a 7.268,35 euros anuals.
5. En data 4 de juliol de 2024, el tècnic d'esports de l'Ajuntament de Calafell ha elaborat la memòria justificativa modificació del referit contracte i que consta incorporada a l'expedient de la que es destaca la seva conclusió:

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 2e7e0e1eb16e4122807e6862ce63758b001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



“Conclusió

Es considera justificada la necessitat o la conveniència de la tramitació i aprovació de la modificació del contracte de cessió del dret d'ús preferent de la zona d'activitats nàutiques del Port de Segur de Calafell.

D'aquesta manera, es proposa modificar les següents clàusules del contracte amb la següent redacció:

PRIMERO. - OBJETO DEL CONTRATO

La mercantil PORT SEGUR CALAFELL, SA, (en adelante, la CEDENTE) cede en este acto el derecho de usos preferente y exclusivo al Ayuntamiento de Calafell (en adelante, la CESIONARIA), como cuerpos ciertos y determinados, la ZONA NAUTICA, compuesta la superficie de 3.000 m2, identificada en el plano adjunto como Documento Nº 2, y la superficie de 973,50 m2, ENTIDAD REGISTRAL CINCO de la citada zona, identificada en el plano adjunto como Documento nº 3.

La concesionaria manifiesta conocer i aceptar expresamente las condiciones físicas de estado, uso y administrativas la ZONA objeto de cesión, en especial las referentes al otorgamiento de las oportunas licencias de usos i actividad.

SEGUNDO. - AUTORIZACIÓN PROVISIONAL

(Suprimido por incorporarse en el Pacto Primero)

QUINTO. – RENTA

5.1.- El presente contrato de cesión devengará una renta de SIETE MIL DOSCIENTOS ESENTA Y OCHO EUROS CON TREINTA Y CINCO CÉNTIMOS (7.268,35 €) anuales, más el IVA que corresponda, hasta la extinción del contrato, pagaderos mediante transferencia bancaria a la cuenta ES06 0182 8361 2702 0014 9930 de la siguiente forma:

- Para el resto del año 2024, en mensualidades de SEISCIENTOS CINCO EUROS CON SETENTA CÉNTIMOS (605,70.- €), más el IVA que corresponda, del 6 al 8 de cada mes, desde la fecha de devengo y presentación de factura.
- Y, a partir del año 2025 hasta la extinción del contrato anualmente del 1 al 20 de enero, desde la fecha de devengo y presentación de factura.”

6. Vist l'informe emès pel Secretari de la corporació, de data 4 de juliol de 2024.

7. Vist que el Port Segur de Calafell, SA, coneix i està conforme en les modificacions proposades en l'informe del tècnic d'esports abans esmentat.

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 2e7e0e1eb16e4122807e6862ce63758b001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



Fonaments jurídics

- Llei 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Règim Local -LRBRL-.
- Llei 33/2003, de 3 de novembre, de Patrimoni de les Administracions Públiques.
- Llei 39/2015, de 1 de octubre, del Procediment Administratiu Comú de les Administracions Públiques -LPACAP-.
- Llei 40/2015, de 1 de octubre, de Règim Jurídic del Sector Públic -LRJSP-.
- Real Decret Legislatiu 781/1986, de 18 de abril, pel que s'aprova el Text Refós de les Disposicions Legals vigents en matèria de Règim Local -TRRL-.
- Real Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei de Contractes del Sector Público -TRLCSP-.
- Real Decret 1372/1986, de 13 de juny, pel que s'aprova el Reglament de Bens de les Entitats Locals -RBEL-.
- Decret 336/1988, de 17 d'octubre, reglament de patrimoni dels ens locals.

La Comissió Informativa d'Organització Interna i Seguretat amb els vots a favor dels regidors/es del grups municipals del PSC, JUNTS i amb les abstencions dels regidors/es dels grups municipals d'ERC, UAM, PP, VOX i CUP, proposen al Ple l'adopció del següent acord:

ACORD

1. Aprovar l'Addenda de modificació del contracte de cessió del dret d'ús preferent de la zona d'activitats nàutiques del Port de Segur de Calafell entre el Port Segur de Calafell, SA, i l'Ajuntament de Calafell, de data 14 de juny de 2017, adjunta com Annex al present acord.
2. Deslliurar el saldo de 4.134,77 € de l'operació comptable AD 920240000090 per l'any 2024.
3. Anul·lar operació comptable núm. 2202490000026 plurianual per import total de 157.545,61€ i regularitzar amb la operació comptable núm. 920240000067 d'import 74.022,90€ (corresponent als anys des del 2025 fins al maig de 2033) amb el detall anual següent:

| ANY | DESPESA PLURIANUAL IVA INCLÒS |
|------|-------------------------------------|
| 2025 | 8.794,80 |
| 2026 | 8.794,80 |
| 2027 | 8.794,80 |
| 2028 | 8.794,80 |
| 2029 | 8.794,80 |
| 2030 | 8.794,80 |
| 2031 | 8.794,80 |
| 2032 | 8.794,80 |

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 2e7e0e1eb16e4122807e6862ce63758b001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/ax/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



| | |
|--------------|------------------|
| 2033 | 3.664,50 |
| Total | 74.022,90 |

4. Notificar el present acord a la interessada, Port Segur de Calafell, SA, i citar al/s seu/s legal/s representant/s per a què comparegui davant d'aquest Ajuntament per formalitzar la signatura de l'esmentada modificació.
5. Facultar l'Alcalde-President o Regidor delegat d'aquesta Corporació per a què, en la legal representació d'aquest Ajuntament, atorgui tots els documents públics i privats necessaris per a l'efectivitat d'aquests acords.
6. Notificar als departaments de l'ajuntament afectats.
7. Advertir als interessats que contra aquesta resolució, que posa fi a la via administrativa, es podrà interposar recurs contenciós administratiu davant dels Jutjats Contenciós Administratius de Tarragona, en el termini de dos mesos a comptar des del dia següent al de la seva notificació.

Alternativament i de forma potestativa, es podrà interposar recurs de reposició davant el mateix òrgan que l'ha dictat, en el termini d'un mes a comptar des del dia següent al de la seva notificació.

ANNEX

ADDENDA DE MODIFICACIÓ DEL CONTRACTE DE CESSIÓ DEL DRET D'ÚS DE PREFERENT DE LA ZONA D'ACTIVITATS NAÚTIQUES PORT SEGUR DE CALAFELL

Calafell, ... de de

REUNITS

- D'una part:

El Sr. RAMÓN FERRÉ SOLÉ, en la seva condició d'Alcalde-President de l'Ajuntament de Calafell, amb domicili a efectes de notificacions a la Plaça Catalunya, Núm. 1 de Calafell.

- I, d'una altra part:

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 2e7e0e1eb16e4122807e6862ce63758b001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





El Sr., major d'edat, amb domicili a efectes de notificacions a Calafell (Tarragona), Edifici Capitania s/n del Port de Segur de Calafell, i amb NIF núm. 40.413.207-E.

INTERVENEN:

- El Sr. RAMÓN FERRÉ SOLÉ, intervén en la seva condició de Alcalde-President, en nom i representació de l'Ajuntament de Calafell, domicili a Calafell, Plaza Catalunya, núm. 1, amb CIF núm. P-4303700-A, assistit del Secretari de la corporació, el Sr. Alexandre Pallarès i Cervilla.
El Sr., en nom i representació de l'entitat PORT SEGUR-CALAFELL, SA, domiciliada a Calafell (Tarragona), Edifici Capitania s/núm. del Port de Segur de Calafell amb el CIF nº A-43530765, en la seva condició d'apoderat, segons escriptura autoritzada pel Notari de, Sr., el de de, amb núm. del seu protocol.

Ambdues parts es reconeixen poder i capacitat legal suficient per formalitzar la present Addenda, pel que, estant prèviament d'acord, lliurament,

EXPOSEN:

- En data 5 de juny de 2017, el Ple de l'Ajuntament de Cafafell va aprovar el contracte de cessió del dret d'ús preferent de la zona d'activitats nàutiques del Port de Segur de Calafell entre el Port Segur, SA, i l'Ajuntament de Calafell.
En data 14 de juny de 2017, es va formalitzar la signatura de l'esmentat contracte pel que, d'acord amb el seu pacte Primer, la l'entitat PORT SEGUR CALAFELL, SA, va cedir a l'Ajuntament de Calafell el dret d'ús preferent i exclusiu de la zona d'activitats nàutiques, de 3.000 m2 de superfície, per el desenvolupament de diferents activitats nàutiques, pel termini comprès entre la data de la signatura i la data de finalització de la concessió del port.
En data de de....., el Ple de l'Ajuntament de Calafell ha aprovat la modificació del referit contracte
Que, per tot l'exposat, les parts procedeixen a subscriure la present Addenda modificativa del contracte de cessió del dret d'ús preferent de la zona d'activitats nàutiques del Port de Segur de Calafell i, en conseqüència,

PACTEN:

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGRETAT

Table with 2 columns: Field (Codi Segur de Validació, Url de validació) and Value (2e7e0e1eb16e4122807e6862ce63758b001, http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp). Includes QR code and Ajuntament de Calafell logo.

PRIMER.- Modificar i substituir el redactat de les pactes PRIMER, SEGON i apartat 5.1 del PACTE CINQUÈ del contracte per les que tot seguit es transcriuen:

PRIMERO. - OBJETO DEL CONTRATO

La mercantil PORT SEGUR CALAFELL, SA, (en adelante, la CEDENTE) cede en este acto el derecho de usos preferente y exclusivo al Ayuntamiento de Calafell (en adelante, la CESIONARIA), como cuerpos ciertos y determinados, la ZONA NAUTICA, compuesta la superficie de 3.000 m2, identificada en el plano adjunto como Documento N° 2, y la superficie de 973,50 m2, ENTIDAD REGISTRAL CINCO de la citada zona, identificada en el plano adjunto como Documento n° 3. La concesionaria manifiesta conocer i aceptar expresamente las condiciones físicas de estado, uso y administrativas la ZONA objeto de cesión, en especial las referentes al otorgamiento de las oportunas licencias de usos i actividad.

SEGUNDO. - AUTORIZACIÓN PROVISIONAL

(Suprimido por incorporarse en el Pacto Primero)

QUINTO. – RENTA

5.1.- El presente contrato de cesión devengará una renta de SIETE MIL DOSCIENTOS SESENTA Y OCHO EUROS CON TREINTA Y CINCO CÉNTIMOS (7.268,35 €) anuales, más el IVA que corresponda, hasta la extinción del contrato, pagaderos mediante transferencia bancaria a la cuenta ES06 0182 8361 2702 0014 9930 de la siguiente forma:

- Para el resto del año 2024, en mensualidades de SEISCIENTOS CINCO EUROS CON SETENTA CÉNTIMOS (605,70.- €), más el IVA que corresponda, del 6 al 8 de cada mes, desde la fecha de devengo y presentación de factura
- Y, a partir del año 2025 hasta la extinción del contrato anualmente del 1 al 20 de enero, desde la fecha de devengo y presentación de factura.

SEGON.- La resta del contracte, amb els seu documents adjunts, roman inalterat mentre no hagi estat modificat per la present Addenda.

TERCER.- La present Addenda entrarà en vigor el dia 1 d'agost de 2024.

I, en prova de conformitat, les parts intervinents signen aquesta Addenda en dos exemplars del mateix valor i efecte, en el lloc i data a l'inici indicat.

Sr. Ramón Ferré i Solé
Alcalde-President

Sr. Alexandre Pallarès i Cervilla
Secretari

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 2e7e0e1eb16e4122807e6862ce63758b001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





Ajuntament de Calafell

Ajuntament de Calafell

Ajuntament de Calafell

Sr.
Post Segur Calafell, SA

| | | | |
|------------------|-------------------------------|------------|--|
| Signatura 1 de 1 | Francisco Javier Estepa Ocaña | 22/07/2024 | TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGURETAT |
|------------------|-------------------------------|------------|--|

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 2e7e0e1eb16e4122807e6862ce63758b001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



PROPOSTA D'APROVACIÓ DE LA CESSIÓ DE LA BARCA FRANCISCA A L'ENTITAT ASSOCIACIÓ PATÍ CATALÀ I VELA LLATINA CALAFELL PER L'ANY 2024.

Identificació expedient: 6708/2024

Proposta d'aprovació de la cessió de la barca Francisca a l'entitat Associació Patí Català i Vela Llatina Calafell per l'any 2024

Fets:

1. L'Associació Patí Català i vela Llatina Calafell és una entitat sense ànim de lucre fundada l'any 2010 i dedicada, segons l'article 2 dels seus estatuts, a fomentar la navegació, i conservació del patí a vela i altres tipus d'embarcacions tradicionals catalanes.
2. L'entitat té 245 socis
3. L'any 2019 l'Ajuntament de Calafell va convocar uns pressupostos participatius on l'Associació Patí Català-Vela Llatina Calafell va presentar el projecte de fer una rèplica de la barca "Francisca", la última barca de pesca de vela llatina de Catalunya, una barca d'arrossegament símbol del Calafell pescador d'abans, resultant una de les propostes finalistes.
4. L'Ajuntament de Calafell va encarregar, prèvia licitació, la construcció de la rèplica de la Barca Francisca. Aquesta embarcació és propietat de l'Ajuntament de Calafell.
5. L'Ajuntament de Calafell du a terme una tasca important per a potenciar el passat mariner de la platja de Calafell, i mostra d'això son la posada en marxa del Centre d'Interpretació del Calafell pescador "La Confraria" (integrat a la xarxa de Museus Marítims de la Costa Catalana), la restauració de l'antic varador conegut popularment com "La Maquinilla" i la construcció de la rèplica del Bot Salvavides.
6. És voluntat de les parts potenciar la Barca Francisca com a part del patrimoni marítim de Calafell i establir les condicions de gestió i manteniment d'aquesta embarcació. En aquest sentit, s'ha redactat un conveni de col·laboració entre l'Ajuntament i l'Associació per tal d'establir els termes d'aquesta col·laboració.
7. L'Ajuntament assumirà les despeses de manteniment de l'embarcació proposades per la comissió de seguiment, sempre a través de contractacions de manteniment contra factura a nom de l'Ajuntament, prèviament aprovades per l'òrgan competent de la Corporació. Igualment serà al seu càrrec el material per les petites reparacions i manteniment referenciades en l'apartat 1. B) del conveni.

| | |
|---------------------|---|
| Signatura 1 de 1 | TINENTA PROMOCIÓ DE LA CIUTAT I CULTURA |
| Monica Trepal Saura | 22/07/2024 |

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 9e8272ea42e14cd380aee781ab96c215001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



8. L'Ajuntament té habilitada la partida 400/3360/2190001 "Manteniment Embarcacions, i s'ha sol·licitat document comptable número A 920240003509 per import de 2.000 euros en previsió de les despeses que puguin sorgir durant aquest any 2024
9. L'Ajuntament assumirà les despeses d'assegurança obligatòria de l'embarcació, sempre que s'efectuï la corresponent aprovació per part de l'òrgan competent de la Corporació.
10. La vigència d'aquest conveni serà des de la data de la seva signatura fins el 31 de desembre de 2024.
11. Queda unit a l'expedient informe de valoració de la Barca Francisca, emès el 18/06/2024 per la cap del Gabinet de Promoció Econòmica.
12. Queda unit a l'expedient informe favorable del Secretari número 96/2024 de data 22/07/2024.
13. Queda unit a l'expedient informe de fiscalització favorable número 679/2024, de data 26/06/2024.

Fonaments de dret

1. El Decret 336/1988, de 17 d'octubre, d'aprovació del reglament del patrimoni dels ens locals, alhora de parlar de la utilització dels béns patrimonials, fa menció en el seu articulat:

72.1 Els béns patrimonials han de ser administrats d'acord amb els criteris de màxima rendibilitat, en les condicions usuales de la pràctica civil i mercantil, bé directament per l'ens local o per mitjà dels particulars.

72.2 L'arrendament, i qualsevol altre forma de cessió d'ús dels béns patrimonials, s'ha de fer mitjançant subhasta pública o, excepcionalment, per concurs.

72.3 No obstant el que preveu l'apartat anterior, els ens locals poden valorar motivacions de prestació de serveis socials, promoció i reinserció social, activitats culturals i esportives, promoció urbanística, foment del turisme, ocupació del temps lliure, o altre anàlogues, que facin prevaler una rendibilitat social per damunt de la rendibilitat econòmica.

2. Article 92 punt 4 i 5 de la Llei 33/2003, de 3 de novembre, del Patrimoni de les Administracions Públiques.

3. L'article 86 LPAC regula la terminació convencional de les administracions mitjançant acords, pactes, convenis o contractes.

4. Els articles 47 a 53 de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, del règim jurídic del sector públic (RJSP), regulen el règim jurídic dels convenis adoptats per les administracions públiques, en

| | | |
|---------------------|------------|---|
| Signatura 1 de 1 | 22/07/2024 | TINENTA PROMOCIÓ DE LA CIUTAT I CULTURA |
| Monica Trepal Saura | | |

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 9e8272ea42e14cd380aee781ab96c215001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



quant a la seva definició, tipus, requisits, validesa, eficàcia, contingut, tràmits, efectes i extinció.

5. Decret 336/1988, de 17 d'octubre, pel qual s'aprova el Reglament del Patrimoni dels Ens Locals -RPEL- (EDL 1988/14206).

6. Els articles 211 i 212 del Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya -TRLMRLC- (EDL 2003/219931), i 49 i Decret 336/1988, de 17 d'octubre, pel qual s'aprova el Reglament del Patrimoni dels Ens Locals -RPEL- (EDL 1988/14206), regulen la cessió de béns, permetent a les Entitats Locals cedir gratuïtament els béns patrimonials a altres Administracions o Entitats Públiques, i a entitats privades sense ànim de lucre que hagin de destinar-los a finalitats d'utilitat pública o d'interès social, sempre que complementin o contribueixin al compliment d'interessos de caràcter local.

7. Els articles 303 a 309 del Decret 179/1995, de 13 de juny, de Reglament d'Obres, Activitats i Serveis dels Ens locals, que incorporen normes per als convenis, sobre objecte, caràcter, normativa aplicable, subjectes, contingut, elements i aprovació. És important destacar que en el supòsit de transferència de funcions o activitats a altres administracions públiques per mitjà de conveni, l'acord s'ha d'adoptar per la majoria absoluta del nombre legal de membres de la corporació (en el mateix sentit que ho indica l'article 47.2 h) de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local).

8. Llei 26/2010, del 3 d'agost, de règim jurídic i de procediment de les administracions públiques de Catalunya.

9. Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local (LRBRL).

10. La Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del procediment administratiu de les administracions públiques.

La Comissió Informativa de Promoció de la Ciutat amb els vots a favor dels regidors/es dels grups municipals del PSC, PP i JUNTS. I amb les abstencions dels regidors/es dels grups municipals d'ERC, UAM, VOX i la CUP, proposen al Ple l'adopció del següent acord:



ACORD

PRIMER.- Aprovar inicialment el conveni de cessió patrimonial de l'embarcació "Francisca", entre l'Ajuntament de Calafell i l'Associació Patí Català-Vela Llatina Calafell, per aquest any 2024.

SEGON.- Facultar a la regidora de Promoció Econòmica i Turisme M^a Lluïsa Lastra Flores per la signatura del present, així com els canvis originats per modificacions o rectificacions formals o d'actualització Jurídica.

TERCER.- El termini de vigència d'aquest conveni es fixa des de la data de la seva signatura i fins el 31 de desembre de 2024.

Signatura 1 de 1
Monica Trepal Saura
22/07/2024
TINENT PROMOCIÓ DE LA CIUTAT I CULTURA

| | | | |
|--|--|---|---|
|  | Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |  |
| | Codi Segur de Validació | 9e8272ea42e14cd380aee781ab96c215001 | |
| | Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp | |

QUART.- Aprovar la despesa A 920240003509 per import de 2.000 euros, a càrrec de la partida 400/3360/2190001 "Manteniment embarcacions", en previsió de les despeses que puguin sorgir per l'any 2024

CINQUÈ.- Notificar a la part interessada.

SISÈ.- Comunicar aquest acord als departaments d'intervenció i tresoreria.

SETÈ.- Establir un període d'informació pública de 30 dies hàbils. En cas de no presentar-se reclamacions o suggeriments, el present acord aprovat inicialment, esdevindrà definitiu.

VUITÈ.- Contra aquesta resolució, que posa fi a la via administrativa, es podrà interposar recurs contenciós administratiu davant dels Jutjats Contenciosos Administratius de Tarragona, en el termini de dos mesos a comptar des del dia següent al de la seva notificació. Alternativament i amb caràcter previ, es podrà efectuar un requeriment davant l'òrgan que l'ha dictada, en el termini de dos mesos a comptar des del dia següent a la recepció d'aquesta notificació, en els termes que s'indiquen a l'article 44 de la llei 29/1998, de 13 de juliol, Reguladora de la Jurisdicció Contenciosa Administrativa.

CONVENI DE CESSIÓ PATRIMONIAL ENTRE L'AJUNTAMENT DE CALAFELL I L'ASSOCIACIÓ PATÍ CATALÀ I VELA LLATINA CALAFELL

REUNITS

D'una part, la Sra. Maria Lluïsa Lastra Flores, que actua en la seva qualitat de regidora de Promoció Econòmica i Turisme de l'Ajuntament de Calafell, assistida en aquest acte pel Secretari, senyor Alexandre Pallarès i Cervilla

D'altra part, el Sr. Josep Sierra Miró, major d'edat, en nom i representació de l'empresa Associació Patí Català i Vela Llatina Calafell, domiciliada a Calafell, a la Ctra. Del Sanatori, 3 amb NIF G55506299.

Ambdues parts es reconeixen capacitat suficient per a atorgar aquest compromís, i de les lliures voluntats,

MANIFESTEN

| | |
|---------------------|---|
| Signatura 1 de 1 | TINENTA PROMOCIÓ DE LA CIUTAT I CULTURA |
| Monica Trepal Saura | 22/07/2024 |

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 9e8272ea42e14cd380aee781ab96c215001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





1. L'Associació Patí Català i Vela Llatina Calafell és una entitat sense ànim de lucre fundada l'any 2010 i dedicada, segons l'article 2 dels seus estatuts, a fomentar la navegació, i conservació del patí a vela i altres tipus d'embarcacions tradicionals catalanes
2. L'entitat té 245 socis.
3. L'any 2019 l'Ajuntament de Calafell va convocar uns pressupostos participatius on l'Associació Patí Català i Vela Llatina Calafell va presentar el projecte de reconstrucció de la Barca Francisca, la última barca de pesca de vela llatina de Catalunya, una espectacular barca d'arrossegament símbol del Calafell pescador d'abans, resultant una de les propostes finalistes.
4. L'Ajuntament de Calafell va encarregar, prèvia licitació, la construcció de la rèplica de la Barca Francisca. Aquesta embarcació és propietat de l'Ajuntament de Calafell.
5. L'Ajuntament de Calafell du a terme una tasca important per a potenciar el passat mariner de la platja de Calafell, i mostra d'això son la posada en marxa del Centre d'Interpretació del Calafell pescador "la Confraria" (integrat a la Xarxa de Museus Marítims de la Costa Catalana), la restauració de l'antic varador conegut popularment com "la maquinilla" i la construcció de la rèplica del Bot Salvavides de Calafell.
6. És voluntat de les parts potenciar la Barca Francisca com a part del patrimoni marítim de Calafell i establir les condicions de gestió i manteniment d'aquesta embarcació.

Per tot això, ambdues parts, de comú acord, formalitzen aquest conveni, que es regirà pels següents

PACTES

Primer. Objecte

És objecte d'aquest conveni establir les subjeccions de la cessió de l'embarcació Francisca per part de l'Ajuntament de Calafell (en endavant, Ajuntament) a l'Associació Patí Català i Vela Llatina Calafell (en endavant, Associació).

Segon. Obligacions i actuacions de les parts

1. Per part de l'Ajuntament

- a) Promocionar la Francisca i les activitats que realitzi l'Associació en relació a aquesta embarcació. També es compromet a intervenir davant tercers, com el Port, el Museu Marítim o altres per portar a terme aquestes tasques de divulgació.
- b) L'Ajuntament assumirà les despeses següents:
 - Publicitat corporativa de l'Ajuntament.

Signatura 1 de 1
 Monica Trepal Saura
 22/07/2024
 Tinenta Promoció de la Ciutat i Cultura

| | |
|--|---|
| Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| Codi Segur de Validació | 9e8272ea42e14cd380aee781ab96c215001 |
| Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |





- Difusió i publicitat en mitjans propis, ràdio, Tv, etc.
 - Manteniment de l'embarcació, sempre segons criteris tècnics. Aquestes tasques de manteniment s'encarregaran a un professional, amb el qual es pactarà un calendari i les condicions de manteniment que seran establertes anualment per la comissió de seguiment.
 - El material de les petites reparacions i manteniment que els socis voluntaris puguin realitzar si no és necessària la intervenció de cap especialista per aquestes actuacions menors (amb prèvia autorització de l'Ajuntament)
- c) L'Ajuntament permetrà a l'Associació l'ús del recuperat varador, conegut popularment com "La Maquinilla". Atès que es tracta d'un element inclòs al Catàleg del Patrimoni Cultural Català, segons resolució de 3 de desembre de 2008 de la Conselleria de Cultura de la Generalitat de Catalunya, la persona que manipularà el varador serà un professional que determinarà l'Ajuntament com a propietari d'aquest element.
- d) L'Ajuntament permetrà a l'Associació la possibilitat de governar l'embarcació a aquells patrons habilitats per Capitania Marítima de Tarragona en data 15 d'abril de 2024, a fi de realitzar pràctiques de navegació, instrucció i proves de mar, amb la condició de notificar prèviament les sortides a l'Ajuntament i des de l'Ajuntament donar conformitat.

2. Per part de l'Associació Patí Català i Vela Llatina Calafell

- a) L'Associació es compromet a participar amb la Francisca als actes socials i culturals que es realitzin al municipi d'acord amb el que s'estableixi conjuntament amb l'Ajuntament, destacant, entre d'altres i com a mínim, la participació a la Trobada de Vela Llatina i la Fira del Mar.
- b) L'Associació es compromet a organitzar, entre d'altres, els actes següents:
- Col·laboració a la Fira del Mar.
 - Programes de visites a la Francisca adreçades als escolars del municipi.
 - Sortida de la Francisca per la diada de Sant Pere.
 - Sortida de la Francisca en aquelles dates que es pactin entre l'Ajuntament i l'Associació.

Aquests actes s'acordaran entre ambdues parts i poden ampliar-se per a realitzar, per exemple, cursats d'iniciació per a nous tripulants, sortides per navegar o conferències sobre temàtica relacionada amb la vela llatina.

- c) L'Associació es compromet a organitzar conjuntament amb l'Àrea de Promoció Econòmica diferents campanyes i actes sobre el patrimoni cultural marítim

| | | |
|---------------------|------------|---|
| Signatura 1 de 1 | 22/07/2024 | TINENTA PROMOCIÓ DE LA CIUTAT I CULTURA |
| Monica Trepal Saura | | |

| | | | |
|--|--|---|--|
| | Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | | |
| | Codi Segur de Validació | 9e8272ea42e14cd380aee781ab96c215001 | |
| | Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp | |



- d) L'Associació es compromet cada vegada que surti a navegar amb la Francisca portar a bord una escala de bany d'embarcació d'acer inoxidable
- e) L'Associació es compromet a fer d'ambaixador i representar a la vila de Calafell, així com a participar en actes culturals d'altres localitats de la costa, com per exemple les trobades d'embarcacions tradicionals.
- f) L'Ajuntament, per actes de protocol o d'interès públic, podrà utilitzar la Francisca d'acord amb la disponibilitat i de forma coordinada amb l'Associació. La realització d'aquests actes haurà de ser notificada a l'Associació amb una antelació mínima de 15 dies a la seva realització.
- g) L'Associació podrà organitzar activitats que impliquin l'ús de la Francisca i/o el varador ("Maquinilla"). En aquest supòsit, l'Associació ho haurà de comunicar a l'Ajuntament també amb una antelació mínima de 15 dies.
- h) L'Associació inclourà en tota la publicitat que faci referència a la Francisca l'expressió *és una embarcació propietat de l'Ajuntament de Calafell* L'Associació es farà càrrec de les despeses de publicitat.
- i) L'Associació serà la responsable de realitzar les tasques d'inscripció de totes les activitats en les que vulgui participar fora del municipi. No obstant, si es requerís el suport de l'Ajuntament per la participació en alguna, caldrà concretar els termes de la col·laboració.
- j) L'Associació es compromet a tenir cura, fer un bon ús i vetllar per la conservació de la Francisca. Totes les activitats de mar que realitzi l'Associació es regiran pel reglament de règim intern propi de l'entitat (s'adjunta al conveni)
- k) L'Associació es reserva el dret de la gestió nàutica i a no participar en qualsevol de les activitats dels acords anteriors per motius de seguretat o força major sempre que no sigui per fets imputables a la gestió que ha de realitzar l'Associació.

Tercer. Aportació econòmica

- a) L'Ajuntament assumirà les despeses de manteniment de l'embarcació proposades per la comissió de seguiment, sempre a través de contractacions de manteniment contra factura a nom de l'Ajuntament, prèviament aprovades per l'òrgan competent de la Corporació. Igualment serà al seu càrrec el material per les petites reparacions i manteniment a que es fa referència a l'últim punt del pacte Segon 1, b
- b) L'Ajuntament assumirà les despeses d'assegurança obligatòria de l'embarcació, sempre que s'efectuï la corresponent aprovació per part de l'òrgan competent de la Corporació.

Signatura 1 de 1
 Monica Trepal Saura
 22/07/2024
 Tinenta Promoció de la Ciutat i Cultura

| | | | |
|--|--|---|--|
| | Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | | |
| | Codi Segur de Validació | 9e8272ea42e14cd380aee781ab96c215001 | |
| | Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/ax/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp | |

- c) L'Ajuntament té habilitada la partida 400/3360/2190001 "Manteniment Embarcacions, i s'ha sol·licitat document comptable número A 920240003509 per import de 2.000 euros en previsió de les despeses que puguin sorgir durant aquest any 2024

Quart. Vigència

La durada d'aquest conveni serà fins el 31 de desembre de 2024.

Cinquè. Comissió de seguiment

Es crea la següent Comissió paritària de seguiment del Conveni formada per 4 persones, i que tindrà les funcions d'interpretar el Conveni, fer variacions sobre el mateix degut a circumstàncies noves i resoldre els dubtes en la seva aplicació. Els membres d'aquesta Comissió seran:

- La Regidora de Promoció Econòmica i Turisme, o persona en qui delegui, la qual Presideix la Comissió, i en té el vot de qualitat.
- El tècnic del patrimoni històric, o qualsevol altra tècnic en qui es delegui.
- 2 vocals representants per part de l'Associació Patí Català i Vela Llatina Calafell.

Sisè. Resolució

Són causes de resolució del conveni, a més de les clàusules generals aplicables, l'incompliment per alguna de les parts de les clàusules contingudes en aquest contracte, de qualsevol normativa de rang superior i el mutu acord.

La resolució del conveni i qualsevol altre litigi o controvèrsia que es susciți a propòsit del mateix, requerirà que la part interessada, que es consideri lesionada, formuli una sol·licitud en aquest sentit davant l'altra part.

El present conveni s'extingirà per alguna de les següents causes:

- Per finalitzar la seva vigència o pròrroga.
- Per mutu acord d'ambdues parts.
- Per incompliment d'alguna de les parts, quedant l'altra facultada per a resoldre'l.
- Per desaparició de l'objecte del conveni, impossibilitat física del seu compliment o cessament de l'activitat de l'Associació.

Setè. Naturalesa jurídica del conveni

Aquest conveni tindrà caràcter administratiu i obligarà a les parts signatàries de conformitat amb les previsions acordades i, en allò no previst específicament, es regirà per les normes comunes de la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del procediment administratiu comú

Signatura 1 de 1
Monica Trepal Saura
22/07/2024
TINENTIA PROMOCIÓ DE LA
CIUTAT I CULTURA

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 9e8272ea42e14cd380aee781ab96c215001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



de les administracions públiques, i per la resta de la normativa patrimonial i administrativa que sigui aplicable a l'objecte d'aquest conveni.

Vuitè. Jurisdicció competent

La naturalesa administrativa del present conveni fa que siguin competents per resoldre en darrera instància els conflictes i incidències que puguin suscitar-ne, els òrgans de l'ordre jurisdiccional contenciós administratiu de la demarcació de Tarragona.

I, com a prova de conformitat amb el contingut d'aquest conveni, les parts, cadascun d'ells en la seva respectiva condició, el signen per duplicat i a un sol efecte, en el lloc i la data que s'assenyalen

Data: a la signatura digital.

Sra. M^a Lluïsa Lastra Flores

Ajuntament de Calafell
Calafell

Sr. Josep Sierra Miró

Associació Patí Català i Vela Llatina

Sr. Alexandre Pallarès i Cervilla

Secretari de l'Ajuntament

| | | |
|------------------|------------|---|
| Signatura 1 de 1 | 22/07/2024 | TINENTA PROMOCIÓ DE LA CIUTAT I CULTURA |
|------------------|------------|---|

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 9e8272ea42e14cd380aee781ab96c215001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



PROPOSTA D'APROVACIÓ DE LES NORMES DE FUNCIONAMENT DE LA COMISSIÓ INTERDEPARTAMENTAL DE LA DESTINACIÓ DE CALAFELL COM A MEMBRE TITULAR DE LA XARXA DE DESTINOS TURÍSTICOS INTELIGENTES (DTI))

Identificació de l'expedient : 5052/2022

Proposta d'aprovació de les Normes de Funcionament de la Comissió Interdepartamental de la destinació de Calafell com a membre titular de la Xarxa de Destinats Turístics Intel·ligents (DTI)


Fets


1. L'Ajuntament de Calafell va formalitzar la seva adhesió a la Xarxa DTI amb data 30/05/2022. Posteriorment, va iniciar els treballs de diagnòstic i pla d'acció DTI amb data 12/09/2022 de la mà de SEGITTUR, obtenint el distintiu DTI Adherit segons correspongui amb validesa 21/12/2024. L'obtenció del distintiu implica entrar en un procés de millora contínua que suposa la seva renovació amb periodicitat mínima biennal, a través de l'actualització dels requisits i indicadors del diagnòstic DTI mantenint així la implantació del model Destinació Turística Intel·ligent promogut per la *Secretaría de Estado de Turismo*. D'altra banda, significa passar del Nivell II al Nivell III o IV de la Xarxa DTI en funció del grau de compliment obtingut al diagnòstic a les successives renovacions.
2. Que segons Decret de la Regidora de Promoció Econòmica i Turisme número 2024/4813, de data 16 de juny de 2024, es va formalitzar la denominada Comissió de Seguiment, d'acord amb el que preveu l'Annex X de les Normes de Funcionament dels Òrgans de Gestió de la Xarxa de Destinats Turístics Intel·ligents. La Comissió de Seguiment o Smart Office és un requisit a complir per part dels membres situats als nivells III i IV de la Xarxa DTI. La formalització s'haurà de conformar una vegada la destinació disposi del pla d'acció associat al resultat del diagnòstic DTI.
3. Que l'esmentada Comissió ha de comptar d'unes Normes de Funcionament com a requisit indispensable que detalli tota una sèrie de conceptes bàsics.
4. Queda unit a l'expedient informe de la tècnica de Turisme.

Fonaments de dret

1. Llei 40/2015 de Règim Jurídic de les Administracions Públiques en allò que sigui procedent atenent la naturalesa d'aquesta Comissió.
2. Annex X de les Normes de Funcionament dels Òrgans de Gestió de la Xarxa de Destinats Turístics Intel·ligents.

| | | |
|------------------|------------|--|
| Signatura 1 de 1 | 22/07/2024 | TINENTIA PROMOCIÓ DE LA CIUTAT I CULTURA |
|------------------|------------|--|

| | | |
|--|--|---|
|  | Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| | Codi Segur de Validació | 6ed404d404de45bdb737616befb9a2da001 |
| | Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |



La Comissió Informativa de Promoció de la Ciutat, amb els vots a favor dels regidors/es dels grups municipals PSC, PP i JUNTS i amb les abstencions dels regidors/es dels grups municipals ERC, UAM, VOX i CUP, proposen al Ple l'adopció del següent acord:

ACORDS:

PRIMER: Aprovar la creació d'unes Normes de Funcionament de la Comissió Interdepartamental de la destinació de Calafell com a membre titular de la Xarxa de Destinats Turístics Intel·ligents (DTI), segons annex posterior.

SEGON: Publicar aquest acord als butlletins oficials i a la seu electrònica de l'Ajuntament de Calafell.

TERCER: Notificar aquest acord als membres de la Comissió designats.

QUART: Comunicar aquest acord a tots els organismes i departaments afectats.

CINQUÈ: Atorgar els recursos procedents.

NORMES DE FUNCIONAMENT DE LA COMISSIÓ INTERDEPARTAMENTAL DE LA DESTINACIÓ DE CALAFELL COM A MEMBRE TITULAR DE LA XARXA DE DESTINOS TURÍSTICOS INTELIGENTES (DTI))

L'Ajuntament de Calafell va formalitzar la seva adhesió a la Xarxa DTI amb data 30/05/2022. Posteriorment, va iniciar els treballs de diagnòstic i pla d'acció DTI amb data 12/09/2022, de la mà de SEGITTUR, obtenint el distintiu DTI Adherit segons correspongui amb validesa 21/12/2024. L'obtenció del distintiu implica entrar en un procés de millora contínua que suposa la seva renovació amb periodicitat mínima biennal, a través de l'actualització dels requisits i indicadors del diagnòstic DTI mantenint així la implantació del model Destinació Turística Intel·ligent promogut per la Secretaria de Estado de Turismo. D'altra banda, significa passar del Nivell II al Nivell III o IV de la Xarxa DTI en funció del grau de compliment obtingut al diagnòstic a les successives renovacions.

Que segons Decret de la Regidora de Promoció Econòmica i Turisme número 2024/4813, de data 16 de juny de 2024, es va formalitzar la denominada Comissió de Seguiment, d'acord amb el que preveu l'Annex X del les Normes de Funcionament dels Òrgans de Gestió de la Xarxa de Destinats Turístics Intel·ligents. La Comissió de Seguiment o *Smart Office* és un requisit a complir per part dels membres situats als nivells III i IV de la Xarxa DTI. La formalització s'haurà de conformar una vegada la destinació disposi del pla d'acció associat al resultat del diagnòstic DTI.

4.1. Funcions:

Signatura 1 de 1
Monica Trepal Saura
22/07/2024
TINENTA PROMOCIÓ DE LA CIUTAT I CULTURA

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 6ed404d404de45bdb737616befb9a2da001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





Es procedeix a detallar les funcions que correspon exercir a la Comissió de Seguiment de la destinació, d'acord amb allò previst a l'Annex X de les Normes de Funcionament dels Òrgans de Gestió de la Xarxa de Destinacions Turístiques Intel·ligents. L'Òrgan de coordinació interna existent en el si de l'Ajuntament de Calafell, en tant que articula la gestió turística al territori, assumirà les funcions que correspon exercir respecte a la posada en marxa de les accions derivades del diagnòstic i pla d'acció DTI a la destinació, i que es detallen a continuació:

- Impulsar la integració de les diverses àrees en el desenvolupament i la implantació de l'estratègia turística de la destinació.
- Fomentar el diàleg entre les àrees i el coneixement de les diferents iniciatives departamentals unint interessos en benefici del desenvolupament turístic de la destinació.
- Posar en comú projectes i accions de les diverses àrees de l'Entitat Local.
- Promoure el desenvolupament conjunt d'accions entre l'àrea de turisme i altres àrees relacionades, tenint en compte l'estratègia de conversió en DTI de la destinació i, per tant, la convergència dels projectes i accions amb els cinc eixos del model DTI.
- Exposar resultats i fer un seguiment i control de la posada en marxa de la política territorial i/o turística, així com del conjunt d'accions vinculades amb el turisme a la destinació.
- Identificar necessitats, àrees de millora i nous serveis que necessiten una resposta comuna entre les diferents àrees.
- Coordinar, executar i donar seguiment al projecte DTI: suport a la implantació d'accions derivades del desenvolupament del DTI, monitorització del pla d'acció del DTI, realització del seguiment i control dels indicadors validats en el procés de diagnòstic, assegurant així el seu continu desenvolupament en el temps, etc.
- Gestionar i assegurar la participació de la destinació a les activitats de la Xarxa DTI.
- Coordinar les accions desenvolupades per les diferents àrees i assegurar el correcte desplegament de les accions DTI en què hagin d'intervenir altres àrees de coneixement i gestió relacionades.
- Impulsar la participació de la destinació en projectes a escala provincial, autonòmica, nacional i europea.
- Vetllar per la transparència de l'activitat desenvolupada en el marc del DTI, informant regularment els agents socials implicats.

Aquestes funcions es poden donar suport a mesura que avanci la implantació del DTI en eines tecnològiques que permetin dotar la destinació dels recursos necessaris per exercir una òptima gestió de la informació generada i recollida i posar-la a disposició de tots els implicats en el desenvolupament de l'activitat turística.

4.2. Membres i rols:

La Comissió de Seguiment de l'Ajuntament de Calafell dissenyada a partir d'àrees departamentals que integren l'entitat i les funcions les quals impacten en l'activitat turística de la destinació estarà formada per:

- **Presidència.**
Regidora de Promoció Econòmica i Turisme (Sra. Lluïsa Lastra Flores)

| | | |
|---------------------|------------|---|
| Signatura 1 de 1 | 22/07/2024 | TINENTA PROMOCIÓ DE LA CIUTAT I CULTURA |
| Monica Trepal Saura | | |

- Àrea de Turisme (coordinació):

Tècnica de Turisme (Sra. Imma Ortiz Guirao)
Responsable administrativa DTI (Sra. Marga Ramón Álvarez)

- Àrea d'Estratègia Urbana:

Tinent d'Alcalde d'Estratègia Urbana (Sr. Miquel Àngel Perín Tienda)
Arquitecte municipal (Sr. Xavier Canyellas Vidal)
Tècnic de Mobilitat (Sr. Enrique Marcos María)

- Àrea de Desenvolupament Econòmic:

Responsable del Gabinet tècnic de l'Àrea de Promoció Econòmica (Sra. Jezabel Ruiz Mestres)

- Àrea de Noves Tecnologies:

Tinent d'Alcalde d'Organització interna i Seguretat (Sr. Francisco Javier Estepa Ocaña)
CIO CEMSSA (Sr. Josep Sala Hill)

- Àrea Medi Ambient i Via Pública:

Regidor de Medi Ambient i Via Pública (Sr. Aron Marcos Fernández)
Tècnica de Medi Ambient i Serveis Urbans (Sra. Pilar Cervantes Gómez)
Enginyer tècnic Municipal (Sr. Ricard Sendrós Viñas)

Així mateix, està recolzada per una responsable política, liderant i presidint aquest ens de coordinació, en aquest cas la Sra. Lluïsa Lastra Flores, Regidora de Promoció Econòmica i Turisme, evidenciant així el compromís polític amb el desenvolupament turístic del destí i fomentant l'agilitat en la posada en marxa dels acords. A més, es disposa d'una figura de coordinació que recau sobre l'àrea de turisme.

La Comissió de seguiment queda constituïda amb la participació d'almenys un representant tècnic responsable de cadascuna de les àrees de l'Entitat Local amb competències directes o indirectes en turisme i abonada pels responsables polítics que lideren la iniciativa en la posada en marxa de noves activitats i de consens entre àrees.

En el si de la Comissió podrà constituir-se qualsevol grup de treball associat a temàtiques concretes, de la mateixa manera que podrà participar-hi qualsevol altre representant d'entitats de referència en matèria de turisme per a l'entitat, experts o altres agents del territori en qualitat d'assessors que pel seu coneixement, puguin aportar valor contribuint i facilitant l'evolució del destí al model Destí Turístic Intel·ligent.

4.3. Tipologia de reunions:

La convocatòria de les sessions podrà realitzar-se per mitjans presencials o virtuals.

4.4. Periodicitat de les sessions:

Signatura 1 de 1
Monica Trepal Saura
22/07/2024
TINENT PROMOCIÓ DE LA
CIUTAT I CULTURA

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 6ed404d404de45bdb737616befb9a2da001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diariabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



La Comissió de Seguiment es reunirà al menys una vegada a l'any mínim, o amb la freqüència que així s'estimi oportuna sobre la base de qualsevol assumpte a tractar que s'estableixi per les àrees intervinents, ja sigui a iniciativa de la presidència o de l'entitat coordinadora, per petició pròpia o a petició d'altres àrees de l'entitat participants a la Comissió de Seguiment.

4.5. Convocatòries:

La convocatòria de les sessions anirà acompanyada de l'ordre del dia corresponent i de la documentació que s'estimi oportuna, a l'efecte de conèixer degudament el contingut de les temàtiques a tractar.

4.6. Règim d'acords:


Per a la constitució vàlida de la Comissió de Seguiment, a efectes de la celebració de reunions i adopció d'acords, es requerirà l'assistència, presencial o a distància, d'almenys la meitat dels membres o de les persones en qui hagin delegat l'assistència i el vot.


L'adopció d'acords requerirà al menys la majoria simple dels seus membres o de les persones en qui hagin delegat l'assistència i el vot, i el vot del president serà diriment en cas d'empat.

4.7. Vigència:

La Comissió de Seguiment comptarà amb una durada indefinida, mentre Calafell estigui involucrat en el projecte DTI Calafell, renovant-se la pertinença a aquesta segons procedeixi amb els canvis estructurals o polítics que corresponguin, a efectes de garantir la participació dels representants tècnics i polítics amb la capacitat d'intervenció i de presa de decisions suficient.

| | | |
|------------------|------------|---|
| Signatura 1 de 1 | 22/07/2024 | TINENTA PROMOCIÓ DE LA CIUTAT I CULTURA |
|------------------|------------|---|

| | | |
|--|--|---|
|  | Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| | Codi Segur de Validació | 6ed404d404de45bdb737616befb9a2da001 |
| | Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |





Ajuntament de Calafell

| | | |
|---------------------|------------|---|
| Signatura 1 de 1 | 22/07/2024 | TINENTA PROMOCIÓ DE LA CIUTAT I CULTURA |
| Monica Trepal Saura | | |

| | | |
|--|--|---|
| | Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| | Codi Segur de Validació | 6ed404d404de45bdb737616befb9a2da001 |
| | Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |



PROPOSTA BONIFICACIÓ IMPOST SOBRE CONSTRUCCIONS, INSTAL·LACIONS I OBRES Exp 1747/2024

Identificació de l'expedient

C216 Exp núm. 1747/2024

Fets

1. En data 12 de juny de 2024 mitjançant decret d'Alcaldia núm. 1821, s'atorga llicència d'obres per a la rehabilitació d'habitatge, immoble situat al c/ de l'Aire, 3 de Calafell, amb número d'expedient 1744/2024
2. En data 6 de febrer de 2024, RGE 2024/4771 la Sra. Maria Almirall Ferrerons, actuant en representació del Sr. Josep Rovira Punti presenta escrit de sol·licitud de bonificació en l'Impost sobre Construccions, Instal·lacions i Obres per a les obres de rehabilitació d'un habitatge situat al c/ de l'Aire, 3 de Calafell per tractar-se d'un habitatge inclòs en el catàleg de béns a protegir del terme municipal de Calafell.
3. En data 6 de febrer de 2024 l'arquitecta municipal, emet informe favorable, que queda incorporat a l'expedient i del que es desprèn:

Impost de Construccions Instal·lacions i Obres (ICIO):

En relació a l'ICIO i d'acord amb el que determina el punt 3 de l'article 8 de l'Ordenança fiscal OF1.3, així com els articles 1 i 2, Taula A, de l'annex de la mateixa ordenança fiscal, a l'obra sol·licitada li correspon una liquidació provisional a compte, en concepte d'impost sobre construccions, instal·lacions i obres, de:

PEM Projecte = 261.394,24 €

Per tant, l'ICIO provisional és del 4% del pressupost més elevat (261.394,24€), resultant un import de 10.455,77€ (Deu mil quatre-cents cinquanta-cinc euros amb setanta-set cèntims d'euro).

En data 6 de febrer de 2024, amb RE 2024-4771, la Sra. Maria Almirall Ferrerons, actuant en representació del Sr. Josep Rovira Punti, van sol·licitar la bonificació de l'ICIO per ser un habitatge catalogat.

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 62264e9dd4b74eae8327283917e48576001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





El projecte objecte de llicència tracta de fer una rehabilitació a l'edificació referenciada anteriorment perquè degut al seu estat deficient, es pugui adaptar a les condicions d'habitabilitat i accessibilitat actuals.

Per tant compleix el que preveu l'art. 6.1 aparta b) de l'OF.1.3, per poder gaudir de la bonificació del 95% de l'ICIO corresponent a les obres de reforma, reparació i rehabilitació d'immobles que estan inclosos en el Catàleg del POUM de Calafell.

Càlcul de l'ICIO en el cas d'aplicar la bonificació de l'ICIO:

Import bonificació = 10.455,77 x 95% = 9.932,98

ICIO = 10.455,77 - 9.932,98 = 522,79

L'import un cop bonificat a liquidar és de 522,79 € (Cinc-cents vint-i-dos euros amb setanta-nou cèntims d'euro)

Fonaments de dret

1. D'acord amb l'art 103.2 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, ple que es va aprovar el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.
2. D'acord amb l'article 6 de l'Ordenança Fiscal 1.3 de l'Impost sobre construccions, instal·lacions i obres de l'Ajuntament de Calafell.
3. D'acord amb la Llei 39/2015, d'1 d'octubre, del procediment administratiu comú de les administracions públiques.
4. D'acord amb la Bases d'Execució del Pressupost Municipal.

La Comissió Informativa d'Estratègia Urbana amb els vots a favor dels regidors/es dels grups municipals: PSC, PP,CUP i JUNTS i amb les abstencions dels regidors/es dels grups municipals d'ERC ,UAM,VOX ,proposa l'adopció dels següents acords:

1.- Atorgar al Sr. Josep R. P., amb NIF ***19120*, una bonificació del 95%, de la quota de l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres en relació a la llicència d'obra major expedient núm. 1744/2024 per a les obres de rehabilitació d'habitatge al c/ de l'Aire, 3 de Calafell.

2.- Aprovar la liquidació núm. 2411000185 corresponent a l'impost sobre construccions, instal·lacions i obres bonificat

3.- Donar trasllat d'aquest acord a l'interessat, i al Departament Tresoreria Municipal

4.- Comunicar que contra la present resolució, que posa fi a la via administrativa, es podrà interposar preceptivament recurs de reposició davant el mateix òrgan que l'ha dictat, en el termini d'un mes a comptar des del dia següent al de la seva notificació.

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web


Codi Segur de Validació 62264e9dd4b74eae8327283917e48576001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





Ajuntament de Calafell

| | | |
|---|--|---|
|  | Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| | Codi Segur de Validació | 62264e9dd4b74eae8327283917e48576001 |
| | Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |



PROPOSTA D'ACORD D'APROVACIÓ DE LES FESTES LOCALS DEL MUNICIPI DE CALAFELL PER A L'ANY 2025

Expedient núm. 9146/2024

Fets

1. Vist l'escrit presentat electrònicament a aquest Ajuntament, dels Serveis Territorials a Tarragona del Departament d'Empresa i Treball de la Generalitat de Catalunya, amb número de registre ENTRA-2024-20506, de data 29 de maig de 2024, en el que ens comuniquen que cal que aquesta Corporació els hi faci arribar les seves propostes de festes locals per a l'any 2025.

2. Atès que, d'acord amb l'esmentat escrit, cal tenir en compte:

"a) **L'acord de l'Ajuntament** ha de ser adoptat pel **Ple**, tal com estableix l'article 46 del Reial decret 2001/1983 de 28 de juliol.

b) Els dies proposats **no poden escaure's en diumenge ni coincidir amb cap dels dies festius que s'indiquen a continuació**: 1 de gener (dimecres), 6 de gener (dilluns), 18 d'abril (divendres), 21 d'abril (dilluns), 1 de maig (dijous), 24 de juny (dimarts), 15 d'agost (divendres), 11 de setembre (dijous), 1 de novembre (dissabte), 6 de desembre (dissabte), 8 de desembre (dilluns), 25 de desembre (dijous), 26 de desembre (divendres): al territori d'Aran, la festa del dia 26 de desembre queda substituïda per la de 17 de juny.

c) La proposta **ha de contenir dues festes locals**, no es pot admetre 1 sol festiu.

Quan els **municipis** estan formats per **més d'un nucli de població**, l'**Ajuntament**, en formular la seva proposta, cal que tingui en compte el següent:

- Si tots els nuclis coincideixen en els dates escollides, només cal que es proposin les dues festes del municipi.
- Si un o més nuclis **trien unes dates diferents de les del conjunt del municipi**, la proposta de l'Ajuntament també les haurà d'incloure i, en aquest cas, **també se n'hauran de proposar dues**, encara que una d'elles coincideixi amb una de les proposades per a tot el municipi.

En el cas que no es comuniquen la vostra proposta, a l'ordre del calendari corresponent, constarà com: "proposta no formulada".

3. Atès que les festes locals d'aquest municipi, cada any es fan els dies següents:

Calafell: 29 de juny – Festivitat de Sant Pere (diumenge)
16 de juliol – Festivitat de la Santa Creu (dimecres)

Segur de Calafell: 16 de juliol– Festivitat de la Santa Creu (dimecres)
29 de setembre – Festivitat de Sant Miquel (dilluns)

4. Atès que per a l'any 2025, la Festivitat de Sant Pere, s'escau en diumenge, i, per tant, de conformitat amb l'esmentada instrucció, cal traslladar-la a un altre dia.

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

5. Atès l'informe emès per la tècnica de recursos humans núm. 332/2024/RH/GP, de data 9 de juliol de 2024, que queda unit a l'expedient.

Fonaments de dret

1. Art. 37.2 del Text refós de la Llei de l'Estatut dels treballadors aprovat per real decret legislatiu 2/2015, de 23 d'octubre, que indica que de les catorze festes laborals, dues tindran caràcter local.
2. Decret 177/1980, de 3 d'octubre, en el qual s'estableix que les dues festes locals seran fixades per Ordre del Conseller d'Empresa i Ocupació, a proposta dels municipis respectius.
3. La competència per delegació de les atribucions de l'Alcalde establertes en l'article 21 i 22 de la LBRL i el 52 i 53 del TRLMRL de Catalunya.
4. Vist el Decret de l'Alcaldia núm. 6353/2023, de data 13 de setembre, de delegació d'atribucions en matèria de Personal, al tinent d'alcalde de l'Àrea d'Organització Interna i Seguretat.
5. Article 46 del real decret 2001/1983 de 28 de juliol, que estableix que aquest acord ha de ser adoptat pel Ple de la Corporació.

La Comissió Informativa d'Organització Interna i Seguretat amb els vots a favor dels regidors/es del grups municipals del PSC, PP,CUP i JUNTS i amb les abstencions dels regidors/es dels grups municipals d'ERC, UAM, VOX, proposen al Ple l'adopció del següent acord:

1. L'òrgan competent per resoldre sobre aquesta matèria és el Ple.
2. Acordar com a festes locals d'aquest municipi de Calafell, per a l'any 2025, les següents:

Calafell: 30 de juny – Festivitat de Sant Pere (dilluns)
16 de juliol – Festivitat de la Santa Creu (dimecres)

Segur de Calafell: 16 de juliol– Festivitat de la Santa Creu (dimecres)
29 de setembre – Festivitat de Sant Miquel (dilluns)

3. Notificar aquest acord als Serveis Territorials a Tarragona del Departament d'Empresa i Treball de la Generalitat de Catalunya, i informar a la Junta de Personal, al Comitè d'empresa i a les seccions sindicals.

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 6fcbde04265d476eb4ff0a7cebe3c87e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



PROPOSTA EXPEDIENT 9270/2024 MODIFICACIONS PRESSUPOSTÀRIES DE L'AJUNTAMENT DE SUPLEMENT DE CRÈDIT I CRÈDIT EXTRAORDINARI FINANÇAT AMB BAIXES

Fets

1. Essent necessari realitzar despeses per atendre diverses obligacions municipals que no poden demorar-se fins l'exercici del 2025, i no sent suficient el crèdit consignat al Pressupost Municipal, el Regidor d'Hisenda que subscriu ha considerat convenient ordenar la incoació d'un expedient de suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixes a fi i efecte d'habilitar el crèdit pressupostari necessari per fer front a les despeses esmentades.

2. Confeccionat el corresponent expedient de suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixes, degudament informat per la intervenció municipal d'aquest Ajuntament.

La Comissió Informativa d'Organització Interna i Seguretat amb els vots a favor dels regidors/es del grups municipals del PSC i JUNTS i amb les abstencions dels regidors/es dels grups municipals d'ERC, UAM, PP, VOX i CUP proposen al Ple l'adopció del següent acord:

1. Aprovar l'esmentat expedient 9270/2024 de modificació del pressupost mitjançant suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixes, per un import de 3.577.623,91 € de conformitat amb la proposta detallada de modificació que s'uneix com annex I.
2. De conformitat amb l'article 177 i 169, del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, l'expedient 9270/2024 s'exposarà al públic, previ anunci al Butlletí Oficial de la Província, per quinze dies hàbils, durant els quals els interessats podran examinar-lo i presentar reclamacions davant el Ple, i es considerarà aprovat definitivament si durant el termini esmentat no s'haguessin presentat reclamacions, en cas contrari, el Ple disposarà del termini d'un mes, comptat des de la finalització del període d'exposició pública per resoldre-les.

No obstant i això, la Corporació Municipal del Ple, amb el seu superior criteri, adoptarà el que cregui més adient.

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT D'ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació ab82dedcb9c9486681d566e3ac74391d001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/ax/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



ANNEX I:

PRESSUPOST 2024

EXPEDIENT 9270/2024 DE MODIFICACIÓ DE CRÈDITS MODIFICACIONS PRESSUPOSTÀRIES DE L'AJUNTAMENT

Consignació de despeses amb crèdits en alta:

| APLICACIÓ PRESS. | | | NOM | CONSIGNACIÓ ACTUAL | PROPOSTA D'ALTA | CONSIGNACIÓ DEFINITIVA |
|------------------|------|---------|--|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
| Org | Prog | Econom | | | | |
| | | | CRÈDIT EXTRAORDINARI | | | |
| 100 | 3202 | 6220002 | Pavelló Ins Camí de Mar | 0,00 € | 848.223,19 € | 848.223,19 € |
| 100 | 3202 | 6320000 | Adequació Patis Ins Camí de Mar | 0,00 € | 848.223,20 € | 848.223,20 € |
| 200 | 1500 | 6210001 | Adquisició terrenys | 0,00 € | 126.586,57 € | 126.586,57 € |
| 300 | 1320 | 6290001 | Dipòsit municipal | 0,00 € | 400.000,00 € | 400.000,00 € |
| 300 | 9205 | 6390000 | Adequació espais oficines Calafell Poble | 0,00 € | 135.010,50 € | 135.010,50 € |
| | | | SUPLEMENT DE CRÈDIT | | | |
| 200 | 1532 | 6190203 | 2a Fase C/ Emidgio Rodríguez Pita | 962.441,86 € | 710.531,36 € | 1.672.973,22 € |
| 200 | 1720 | 2270600 | Estudis i treballs tècnics | 40.000,00 € | 100.000,00 € | 140.000,00 € |
| 400 | 3420 | 6230000 | Material esportiu inventariable | 1.356,20 € | 25.641,97 € | 26.998,17 € |
| 500 | 4910 | 6220007 | Nous estudis Calafell ràdio | 583.967,85 € | 383.407,12 € | 967.374,97 € |
| | | | TOTAL | 1.587.765,91 € | 3.577.623,91 € | 5.165.389,82 € |

Vista la conformitat manifestada per la unitat administrativa gestora de la despesa, l'expedient contemplaria la minoració de les partides que tot seguit es detallaran.

Consignació de despeses amb crèdits en baixa:

| APLICACIÓ PRESS. | | | NOM | CONSIGNACIÓ ACTUAL | PROPOSTA DE BAIXA | CONSIGNACIÓ DEFINITIVA |
|------------------|-------|---------|---------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|
| Org | Prog. | Econom. | | | | |
| 200 | 1532 | 6190201 | Carrers Segur | 3.477.623,91 € | 3.477.623,91 € | 0,00 € |
| 200 | 9200 | 2279948 | Encàrrec gestió neteja edificis | 875.848,00 € | 100.000,00 € | 775.848,00 € |

Signatura 1 de 1
 FRANCISCO JAVIER ESTEPA OCAÑA
 TÍNENT D'ORGANITZACIÓ INTERNA I
 SEGURETAT
 22/07/2024

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació: ab82dedcb9c9486681d566e3ac74391d001

Url de validació: <http://seu.calafell.cat/absis/idi/ax/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





Ajuntament de Calafell

| | | | | | | |
|--|--|--|-------|----------------|----------------|--------------|
| | | | TOTAL | 4.353.471,91 € | 3.577.623,91 € | 775.848,00 € |
|--|--|--|-------|----------------|----------------|--------------|

Signatura 1 de 1

Francisco Javier Estepa Ocaña

22/07/2024

TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació ab82dedcb9c9486681d566e3ac74391d001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



MODIFICACIÓ DELS SALDOS INICIALS O ANUL·LACIÓ, SI PROCEDEIX, DELS DRETS RECONEGUTS EN EXERCICIS ANTERIORS A NOM DE BASE – GESTIÓ D'INGRESSOS

Identificació de l'expedient 9325/2024

Fets

1. Per tal que la comptabilitat municipal mostri la imatge fidel de la situació econòmic patrimonial de l'Ajuntament es fa necessari portar a terme una bona gestió del Pressupost d'Ingressos, fent regularment una anàlisi dels drets pendents de cobrament d'exercicis tancats.
2. A final d'exercici, en compliment de l'article 191 del Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, el departament de Tresoreria ha realitzat treballs d'identificació dels drets reconeguts pendents de cobrament a nom de BASE – Gestió d'Ingressos a 31 de desembre de 2023 per tal d'adequar la comptabilitat municipal amb allò recollit als comptes anuals de BASE.

Un cop analitzats els assentaments comptables per la Tresoreria municipal, s'ha constatat que, malgrat la majoria de drets pendents de la comptabilitat municipal reflecteixen una imatge fidel de la situació a 31 de desembre de 2023 de la recaptació municipal, existeixen alguns drets que tenen un saldo superior o inferior als càrrecs existents a BASE – Gestió d'Ingressos, motiu pel qual es considera necessari corregir aquests saldos.

3. La tesorera municipal ha emès informe de tresoreria núm. 150/2024, de 12 de juliol, on es detallen els treballs realitzats per la determinació de la modificació dels saldos inicials dels drets pendents de cobrament a nom de BASE -Gestió d'Ingressos i els motius d'aquesta, per ajustar-los als càrrecs pendents de cobrament gestionats per l'organisme de recaptació.
4. L'òrgan competent:

De conformitat amb la competència de caràcter residual que s'estableix en l'article 21.1.s) de la Llei 7/1985, de 2 d'Abril, reguladora de les Bases sobre Règim Local, en principi s'atribueix a l'Alcaldia-Presidència de la Corporació.

No obstant, a tenor de la interpretació que realitza el Tribunal de Comptes en els seus informes de fiscalització dels comptes de les entitats locals, la competència està atribuïda al Ple de l'Ajuntament, donat que la baixa de drets reconeguts afecta als Comptes Generals de la Corporació d'exercicis anteriors, que van ser aprovats pel Ple de l'Ajuntament. Per la qual cosa, segons aquest òrgan suprem de fiscalització, l'aprovació de l'expedient de baixa de drets reconeguts pendents de cobrament d'exercicis tancats, amb motiu de la seva duplicitat, ha de ser realitzada pel Ple de la Corporació.

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació a7a992f1361a47378aa7d140f2152173001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



Fonaments de dret

1. Llei 58/2003, de 17 de desembre, General Tributària.
2. Llei 7/1985, de 2 de Abril, reguladora de les Bases del Règim Local.
3. Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.
4. Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local.
5. Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupostos.
6. Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de Desenvolupament de la Llei 18/2001, de 12 de desembre, d'Estabilitat Pressupostària, en la seva Aplicació a les Entitats Locals.
7. Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'Estructura dels Pressupostos de les Entitats Locals.
8. Llei 47/2003, de 26 de novembre, General Pressupostària.
9. Llei 39/2015 d'1 d'octubre, del procediment administratiu comú de les administracions públiques.

La Comissió Informativa d'Organització Interna i Seguretat amb els vots a favor dels regidors/es del grups municipals del PSC,PP i JUNTS i amb les abstencions dels regidors/es dels grups municipals d'ERC, UAM, CUP, VOX proposen al Ple l'adopció del següent acord:

1. Aprovar l'expedient col·lectiu de baixa de drets reconeguts pendents de cobrament, procedents d'exercicis tancats, per altres causes, a nom de BASE Gestió d'Ingressos, NIF P9300021D, l'import del principal ascendeix a 396,93 euros, corresponents als exercicis 2001 a 2023, ambdós inclusiu, essent el detall el que s'expressa en el llistat següent:

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT D'ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació a7a992f1361a47378aa7d140f2152173001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





Ajuntament de Calafell

| núm. operació | fase | import comptabilitat | import BASE | import baixa | tercer | | descripció |
|---------------|------|----------------------|-------------|--------------|-----------|-------------------------|---------------------|
| 12001000024 | RD | 0,01 | 0,00 | 0,01 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 6252/01 IVTM |
| 120201002585 | RD | 35,97 | 0,00 | 35,97 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 1995/3282 |
| 120201002586 | RD | 24,49 | 0,00 | 24,49 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 1997/186 |
| 120201002588 | RD | 0,01 | 0,00 | 0,01 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 1999/12080 |
| 120201002589 | RD | 0,01 | 0,00 | 0,01 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 1999/13878 |
| 120201002590 | RD | 0,01 | 0,00 | 0,01 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 1999/12525 |
| 120201002591 | RD | 0,01 | 0,00 | 0,01 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 2000/2692 |
| 120201002592 | RD | 0,01 | 0,00 | 0,01 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 2000/3086 |
| 120201002593 | RD | 0,01 | 0,00 | 0,01 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 2000/2552 |
| 120201002594 | RD | 0,01 | 0,00 | 0,01 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 2000/5194 |
| 120201002598 | RD | 0,01 | 0,00 | 0,01 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 2001/4068 |
| 120201002599 | RD | 0,01 | 0,00 | 0,01 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 2001/221 |
| 120230017558 | RD | 0,01 | 0,00 | 0,01 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | CARREC 1998/1199 |

| núm. operació | fase | import comptabilitat | import BASE | import baixa | tercer | | descripció |
|---------------|------|----------------------|-------------|--------------|-----------|-------------------------|--|
| 120230017233 | RD | 77,27 | | 90,9 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | RD. Càrrec: 2017009435. IVA REDUIT |
| 120170005476 | RD | 45,45 | 45,45 | | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | RD. Càrrec: 2017009435. ALTRES INGRESSOS |
| 120170005479 | RD | 18,18 | 4,55 | | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | RD. Càrrec: 2017009435. IVA REDUIT |
| 120170007996 | RD | 22,73 | | 45,46 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | RD. Càrrec: 2017012263. ALTRES INGRESSOS |
| 120230017234 | RD | 36,38 | 22,73 | | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | RD. Càrrec: 2017012263. IVA REDUIT |
| 120170007997 | RD | 11,35 | 2,27 | | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | RD. Càrrec: 2017012263. IVA REDUIT |
| 120190017656 | RD | 10.028,53 | 9.828,53 | 200,00 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | MULTES I SANCTIONS 2019/002166 |

2. Aprovar la modificació per rectificació de saldos a l'alça dels drets reconeguts pendents de cobrament, procedents d'exercicis tancats, a nom de BASE Gestió d'Ingressos, NIF P9300021D, per l'import global de 151,35 euros, corresponents als exercicis 2016 a 2019, ambdós inclusiu, essent el detall el que s'expressa en el llistat següent:

| núm. operació | fase | import comptabilitat | import BASE | import alta | tercer | | descripció |
|---------------|------|----------------------|-------------|-------------|-----------|-------------------------|--|
| 120160000191 | RD | 45,45 | 90,9 | -50 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | RD. Cargo: 2016010821. ALTRES INGRESSOS |
| 120160000193 | RD | 4,55 | 9,1 | | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | RD. Cargo: 2016010821. IVA REDUIT |
| 120180004613 | RD | 96.855,17 | 96.797,71 | -5,58 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA 2018/007937 |
| | | | 63,04 | | | | |
| 120190008131 | RD | 131.913,78 | 132.009,55 | -95,77 | P9300021D | BASE GESTIÓ D'INGRESSOS | IMPOST VEHICLES TRACCIO MECANICA 2019/007626 |

3. Fer els assentaments comptables corresponents.

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació a7a992f1361a47378aa7d140f2152173001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



DONAR COMPTE DE L'INFORME RESUM ANUAL SOBRE EL CONTROL INTERN 2023

El secretari presenta l'informe resum anual sobre el control intern de l'exercici 2023, que es transcriu a continuació:

"INFORME INTERVENCIÓ NÚM. 0429_2024

1. IDENTIFICACIÓ

Informe resum anual sobre el control intern, expedient 4824/2024, d'acord amb les atribucions de control citades i establertes en l'article 213 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març i desenvolupades pel Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local; i, en atenció a les facultats recollides en l'article 4.1.b).6è del Reial decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de 1a rànquing nacional, emet el següent:

2. ANTECEDENTS

- 2.1 El control intern, regulat en l'article 213 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals i desenvolupat pel Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local, és l'exercit per les Entitats Locals respecte de la seva gestió econòmica, i en el seu cas, la dels organismes autònoms i de les societats mercantils d'elles dependents, en la seva triple accepció de funció interventora, control financer i controls d'eficàcia i eficiència.

Els resultats d'aquest control intern, d'acord amb l'article 37 del referit Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local, hauran de recollir-se en el corresponent informe resum anual, en ocasió de l'aprovació del compte general. Conforme al mandat imposat pel punt tercer d'aquest mateix article, la Intervenció General de l'Administració de l'Estat va dictar la Resolució de 2 d'abril de 2020, per la qual s'establien les instruccions a les quals ha d'ajustar-se el contingut, estructura i format de l'informe resum.

En virtut d'això, s'emet el present informe en el qual s'inclou un resum anual dels principals resultats obtinguts en les actuacions inherents a la funció interventora i el control financer per a l'exercici 2023 d'aquesta Entitat.

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web
Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001
Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





- 2.2 El règim de control al qual es troben sotmesos els actes de l'entitat local s'identifica amb el règim ordinari conforme a allò que s'ha fixat en el títol V del Reial decret 424/2017.
- 2.3 La funció interventora, que té per objecte controlar els actes, qualsevol que sigui la seva qualificació, que suposin el reconeixement de drets o a la realització de despeses, així com els ingressos i els pagaments que d'ells es derivin, i la inversió o l'aplicació en general dels fons públics. Aquest ajuntament aplica el règim de fiscalització prèvia limitada de requisits bàsics en el cas de les despeses, i en el cas dels ingressos, s'aplica la presa de raó a la comptabilitat amb el control posterior, tal i com es va aprovar en la proposta d'acord de fiscalització i intervenció limitada prèvia de requisits bàsics de l'Ajuntament de Calafell i l'OAM Fundació Castell de Calafell subjectes a funció interventora, aprovada pel Ple de l'Ajuntament, en sessió ordinari celebrada el dia 2 de juliol de 2018.
- 2.4 El control financer, exercit mitjançant el control permanent i l'auditoria pública, que té per objecte verificar el funcionament dels serveis en l'aspecte econòmic financer, s'exerceix de la següent forma:
- El control financer permanent, amb l'abast i mitjançant les actuacions identificades en el Pla Anual de Control Financer d'aquesta Entitat, sobre:
 - La pròpia Entitat Local
 - L'Auditoria Pública, amb l'abast i mitjançant les actuacions identificades en el Pla Anual de Control Financer d'aquesta Entitat, sobre la totalitat dels òrgans i entitats integrants d'aquesta les modalitats de:
 - Auditoria de Comptes, sobre la Societat Municipal Calafell Empresa Municipal de Serveis (CEMSSA).
 - Auditoria de compliment de legalitat, sobre la Societat Municipal Calafell Empresa Municipal de Serveis (CEMSSA).

3. FONAMENTS DE DRET

- El Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals
- El Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local.
- La Resolució de 2 d'abril de 2020, de la Intervenció General de l'Administració de l'Estat, per la qual s'estableixen les instruccions a les quals hauran d'ajustar-se el contingut, estructura i format de l'informe resum, així com la sol·licitud de l'informe



previ a la resolució de discrepàncies i la remissió d'informació comptable i informes d'auditoria de comptes anuals de les entitats del sector públic local.

4. ABAST DE L'INFORME

L'abast del control intern de la intervenció ve establert per la normativa que li és d'aplicació i l'adhesió i aplicació del model bàsic d'assistència aprovat per la Diputació de Tarragona, mitjançant Decret del Diputat delegat del SAM de data 18 d'octubre de 2018, i publicat al BOPT núm. 203, de data 23 d'octubre de 2018, en el que és detalla el règim de fiscalització limitada prèvia, de requisits bàsics, per a les despeses i obligacions, i de control inherent a la presa de raó de comptabilitat, com a procediment per a l'exercici de la funció interventora de l'ajuntament de Calafell.

I també en les actuacions que es detallen en el Pla Anual de Control Financer per l'exercici 2023 de la corporació i la seva societat municipal CEMSSA aprovat el 24 d'agost del 2022. Així mateix, i com ja s'ha reiterat anteriorment, es deixa constància de que l'òrgan de control no ha disposat ni disposa dels mitjans necessaris i suficients per desenvolupar un model de control eficaç en els termes que estableix l'article 4 del Reial decret 424/2017.

4.1 Funció Interventora

A la vista de les actuacions dutes a terme en l'exercici de la funció interventora al llarg de l'exercici 2023, cal recollir la següent valoració global de resultats:

A. Ingressos:

D'acord amb la proposta d'acord de fiscalització i intervenció limitada prèvia de requisits bàsics de l'Ajuntament de Calafell subjectes a funció interventora, aprovada pel Ple de l'Ajuntament, en sessió ordinari celebrada el dia 2 de juliol de 2018, pel que fa a la fiscalització prèvia de drets i ingressos, i d'acord amb l'art. 9 del Reglament de Control, la fiscalització dels ingressos es substitueix per la presa de raó en comptabilitat.

B. Despeses:

Despeses sotmeses a fiscalització i intervenció prèvia

En l'exercici de l'expressada fiscalització i intervenció prèvia de tot acte, document o expedient que doni lloc a la realització de despeses, així com els pagaments que d'ells es derivin, s'han emès els següents informes de fiscalització:

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web
Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001
Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





| Estat dels informes | Nombre | Import |
|--|--------|---------------|
| Fiscalitzat de conformitat i/o amb observacions | | |
| Fase A | 38 | 13.420.047,12 |
| Fase D | 81 | 4.603.270,04 |
| Fase AD | 280 | 25.107.616,51 |
| Fase ADO | 181 | 8.433.767,38 |
| Fase DO | - | - |
| Actes de comprovació material de la inversió | 21 | 5.817.712,24 |
| Fase O | 439 | 57.061.168,93 |
| Fase P, intervenció formal d'ordres de pagament | 84 | 41.725.414,06 |
| Fase R, intervenció material del pago | - | - |
| Moviments de fons i valoris | - | - |
| Fiscalització prèvia d'BCF i PJ | - | - |
| Intervenció prèvia d'BCF i PJ | 51 | 70.017,91 |
| Fiscalitzat amb objeccions | | |
| Fase A | - | - |
| Fase D | - | - |
| Fase AD | 1 | 64.172,80 |
| Fase ADO | 19 | 103.388,15 |
| Intervenció material de la inversió | - | - |
| Fase O | - | - |
| Fase P, intervenció formal d'ordres de pagament | - | - |
| Fase R, intervenció material del pago | - | - |
| Moviments de fons i valoris | - | - |
| Fiscalització prèvia d'ACF i PJ | - | - |
| Intervenció prèvia d'ACF i PJ | - | - |

Dels quals, els següents han arribat a **Resolucions** adoptades per l'Alcalde de l'Entitat **contràries a les objeccions** efectuades per la Intervenció:

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





Fase AD

| Expedient | Import | Informe objeccions | Núm.resolució i data | Contingut nota omissió | Efecte nota omissió (suspensiu/no suspensiu) |
|-----------|-----------|--------------------|-----------------------|---|--|
| 1271/2018 | 64.172,80 | 0021_2022 | 275/2023 - 19/01/2023 | El Plec que regeix el contracte no preveu pròrrogues i s'ha arribat a la durada màxima permesa per a aquests contractes | Suspensiu |

Fase ADO

| Expedient | Import | Informe objeccions | Núm.resolució i data | Contingut nota omissió | Efecte nota omissió (suspensiu/no suspensiu) |
|------------|-----------|--------------------|------------------------|--|--|
| 10874/2023 | 10.569,93 | 1013_2023 | 05/12/2023 | Es presenta pel seu abonament unes factures amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |
| 12374/2023 | 3.408,16 | 0499_2023 | 6173/2023 - 05/09/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |





Ajuntament de Calafell

| | | | | | |
|-----------|----------|-----------|---------------------------|--|-----------|
| 264/2022 | 1.518,92 | 0439_2023 | 6181/2023 - 05/09/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |
| 4495/2023 | 2.081,20 | 0444_2023 | 7733/2023 - 13/11/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |
| 4501/2023 | 362,09 | 0572_2023 | 8099/2023 - 22/11/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |
| 4555/2023 | 4.537,67 | 0438_2023 | 8178/2023 - 27/11/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |

Signatura 1 de 1

TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

22/07/2024

Francisco Javier Estepa Ocaña

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





Ajuntament de Calafell

| | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|---------------------------|--|-----------|
| 5900/2023 | 2.174,85 | 0498_2023 | 6179/2023 - 05/09/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |
| 5911/2023 | 613,20 | 0495_2023 | 6180/2023 - 05/09/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |
| 6489/2023 | 28.901,22 | 0555_2023 | 05/12/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |
| 6489/2023 | 3.262,96 | 0921_2023 | 05/12/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |

Signatura 1 de 1

TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

22/07/2024

Francisco Javier Estepa Ocaña

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





Ajuntament de Calafell

| | | | | | |
|-----------|----------|-----------|--|--|-----------|
| 76/2022 | 295,78 | 0230_2022 | 4147/2023 - 07/06/2023 | La despesa presenta un vici de nul·litat per prescindir del procediment de tramitació i no haver estat aprovada d'acord amb l'article 118 de la LCSP | Suspensiu |
| 7737/2023 | 80,27 | 0674_2023 | 8505/2023 - 05/12/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |
| 8344/2023 | 8.142,61 | 0652_2023 | 8504/2023 - 05/12/2023 i 8541/2023 - 11/12/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |
| 8374/2023 | 6.880,00 | 0923_2023 | 8501/2023 - 05/12/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |

Signatura 1 de 1

Francisco Javier Estepa Ocaña

22/07/2024

TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





Ajuntament de Calafell

| | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|---------------------------|--|-----------|
| 8591/2023 | 1.500,00 | 0924_2023 | 8502/2023 - 05/12/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |
| 8715/2022 | 278,30 | 0738_2022 | 8585/2023 - 13/12/2023 | La despesa presenta un vici de nul·litat per prescindir del procediment de tramitació i no haver estat aprovada d'acord amb l'article 118 de la LCSP | Suspensiu |
| 9280/2023 | 23.088,00 | 0436_2023 | 7732/2023 - 13/11/2023 | Es presenta pel seu abonament una factura amb la inexistència de contracte, fet que implicaria la seva nul·litat d'acord amb l'article 47.1.e) de la Llei 39/2015 LPACAP | Suspensiu |
| 9495/2023 | 5.039,59 | 1014_2023 | 8508/2023 - 05/12/2023 | Es presenta pel seu abonament una liquidació de l'exercici 2020 corresponent a un conveni on la seva dotació pressupostària ja no és vigent | Suspensiu |
| 9891/2022 | 653,40 | 0841_2022 | 05/12/2023 | La despesa presenta un vici de nul·litat per prescindir del procediment de tramitació i no haver estat aprovada d'acord amb l'article 118 de la LCSP | Suspensiu |

Signatura 1 de 1

TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

22/07/2024

Francisco Javier Estepa Ocaña

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



C. Informes d'omissió de la funció interventora:

En l'exercici de l'expressada funció interventora, s'han emès 2 informes d'expedients en els quals es va observar ommissió de la preceptiva fiscalització o intervenció prèvia.

| Expedient | Import | Informe ommissió | Núm.resolució i data | Contingut nota ommissió | Efecte nota ommissió (suspensiu/no suspensiu) |
|-----------|----------|------------------|----------------------|--|---|
| 1518/22 | 743,14 | 0171_22 | 6144/23 - 01/09/2023 | No ha estat sol·licitat informe de fiscalització i intervenció de la despesa | Suspensiu |
| 2354/22 | 1.695,85 | 0162_22 | 4077/23 - 02/06/2023 | No ha estat sol·licitat informe de fiscalització i intervenció de la despesa | Suspensiu |

4.2 Control Financer Permanent

A la vista de les actuacions dutes a terme en l'exercici del control financer al llarg de l'any 2023, cal recollir la següent valoració global de resultats:

A.1 Control permanent no planificat

Durant l'exercici 2023 s'han realitzat actuacions de control permanent no planificat amb caràcter previ a l'adopció dels respectius acords per derivar-se d'una obligació legal recollida en la normativa pressupostària i reguladora de la gestió econòmica del sector públic local, o per haver-se establert així en determinats acords municipals.

En l'exercici de l'expressat control en la seva modalitat de control financer permanent no planificat, s'han emès els següents informes :

| Matèria | Núm. Inf. | Concepte |
|----------------------------|-----------|--|
| Pressupost i comptabilitat | 12 | Exp. 4241/2022 Informe trimestral 4T/22 sobre les factures anotades i no reconegudes |

Signatura 1 de 1
 FRANCISCO JAVIER ESTEPA OCAÑA
 22/07/2024
 TÍNENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
 SEGRETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





| | | |
|----------------------------|-----|--|
| Pressupost i comptabilitat | 22 | Exp. 353_2023 mc generació de crèdit treball i formació |
| Pressupost i comptabilitat | 25 | Exp. 353_2023 mc generació de crèdit treball i formació informe establilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 35 | Exp. 722/2023 creació aplicacions pressupostàries rrhh |
| Pressupost i comptabilitat | 55 | Exp. 715/2023 mc generació de crèdit projectes singulars 2022 |
| Pressupost i comptabilitat | 63 | Exp. 715/2023 mc generació de crèdit projectes singulars 2022 informe establilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 66 | Exp. 1208/23 Execució trimestral 4T 2022 |
| Pressupost i comptabilitat | 84 | Exp. 10429/22 Informe econòmic financer pressupost 2023 |
| Pressupost i comptabilitat | 85 | Exp. 10429/22 Informe aprovació pressupost 2023 |
| Pressupost i comptabilitat | 86 | Exp. 10429/22 Informe plantilla pressupost 2023 |
| Pressupost i comptabilitat | 87 | Exp. 10429/22 Informe establilitat pressupostaria Pressupost 2023 |
| Pressupost i comptabilitat | 92 | Exp. 1566/2023 mc generació de crèdit projectes innovadors i experimentals |
| Pressupost i comptabilitat | 93 | Exp. 1566/2023 mc generació de crèdit projectes innovadors i experimentals establilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 122 | Exp. 2232/2023 creació aplicacions pressupostàries rrhh |
| Pressupost i comptabilitat | 152 | Exp. 2868/2023 MC suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixes |
| Pressupost i comptabilitat | 153 | Exp. 2868/2023 MC suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixes establilitat pressupostària |
| Personal | 155 | Exp. 2660/23 Aprovació massa salarial 2023 |
| Pressupost i comptabilitat | 173 | Exp. 3204/23 Elaboració Pla Pressupostari a mig termini 2024-2026 |
| Pressupost i comptabilitat | 218 | Exp.996/2023 Informe Establilitat pressupostaria liquidació Ajuntament 2022 |
| Pressupost i comptabilitat | 219 | Exp.996/2023 Informe liquidació Ajuntament 2022 |
| Pressupost i comptabilitat | 245 | Exp. 4060/2023 mc transferència de crèdit esports |
| Pressupost i comptabilitat | 265 | Exp. 4145/2023 mc transferència de crèdit medi ambient |
| Pressupost i comptabilitat | 268 | Exp. 4274/23 Informe trimestral 1T/23 sobre les factures anotades i no reconegudes |
| Pressupost i comptabilitat | 272 | Exp. 4172/2023 MC Transferència de crèdit RRHH |
| Pressupost i comptabilitat | 273 | Exp. 3749/23 Operació de crèdit 2023 per finançament inversions |
| Pressupost i comptabilitat | 277 | Exp. 4369/2023 suplement de crèdit finaçat amb RLT |

Signatura 1 de 1

TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

22/07/2024

Francisco Javier Estepa Ocaña

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/ax/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





Ajuntament de Calafell

| | | |
|----------------------------|-----|---|
| Pressupost i comptabilitat | 279 | Exp. 4369/2023 suplement de crèdit finaçat amb RLT estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 294 | Exp. 996/2023 i 3749/2023 Informe complementari modificació liquidació CEMSSA 2022 |
| Pressupost i comptabilitat | 302 | Exp. 4611/2023 mc transferència de crèdit |
| Pressupost i comptabilitat | 309 | Exp. 4672/2023 mc suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixes |
| Pressupost i comptabilitat | 310 | Exp. 4672/2023 mc suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixes estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 336 | Exp. /23 Execució trimestral 1T-2023 |
| Personal | 372 | Exp. 4995/23 Aprovació del Reglament de Productivitat de l'Ajuntament de Calafell |
| Pressupost i comptabilitat | 381 | Exp. 5546/2023 mc crèdit extraordinari finançat amb baixes |
| Pressupost i comptabilitat | 382 | Exp. 5546/2023 mc crèdit extraordinari finançat amb baixes informe estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 483 | Exp. 5878/2023 i 6223/2023 creació partides capítol 1 |
| Pressupost i comptabilitat | 632 | Avaluació del principi de prudència financera CEMSSA (informe conjunt amb Tresoreria) |
| Pressupost i comptabilitat | 642 | Exp. 8131/2023 creació partida rrrh capítol 1 |
| Pressupost i comptabilitat | 677 | Exp. 8567/23 Informe complementari a informe 632/23 sobre avaluació del principi de prudencia financera |
| Pressupost i comptabilitat | 683 | Exp. 4274/23 Informe trimestral 2T/23 sobre les factures anotades i no reconegudes |
| Pressupost i comptabilitat | 686 | Exp. 9238/23 Execució trimestral 2T 2023 |
| Pressupost i comptabilitat | 690 | Exp. 9182/2023 mc transferència de crèdit serveis socials |
| Pressupost i comptabilitat | 696 | Exp. 9270/2023 mc generació de crèdit cultura |
| Pressupost i comptabilitat | 696 | Exp. 9270/2023 mc generació de crèdit cultura estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 709 | Exp. 9395/2023 mc transferència de crèdit |
| Pressupost i comptabilitat | 737 | Exp. 9670/2023 mc transferència de crèdit |
| Pressupost i comptabilitat | 738 | Exp. 9776/2023 mc transferència de crèdit |
| Pressupost i comptabilitat | 767 | Exp. 9900/2023 mc generació de crèdit pacto de estado violència de género |
| Pressupost i comptabilitat | 768 | Exp. 9900/2023 mc generació de crèdit pacto de estado violència de género estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 773 | Exp. 9958/2023 mc generació de crèdit treball i formació |
| Pressupost i comptabilitat | 774 | Exp. 9958/2023 mc generació de crèdit treball i formació estabilitat pressupostària |

Signatura 1 de 1

TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

22/07/2024

Francisco Javier Estepa Ocaña

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/ax/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





Ajuntament de Calafell

| | | |
|----------------------------|------|--|
| Pressupost i comptabilitat | 808 | Exp. 8567/23 Informe sobre prudència financera de l'aval a CEMSSA |
| Pressupost i comptabilitat | 809 | Exp. 8567/23 Informe sobre els requisits sobre la concessió de l'aval a CEMSSA |
| Pressupost i comptabilitat | 840 | Exp. 10948/23 Línies fonamentals pressupost 2024 |
| Pressupost i comptabilitat | 843 | Exp. 10960/2023 mc crèdit extraordinari finançat amb baixes |
| Pressupost i comptabilitat | 844 | Exp. 10960/2023 mc crèdit extraordinari finançat amb baixes estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 850 | Exp. 11154/2023 mc generació de crèdit biblioteques |
| Pressupost i comptabilitat | 851 | Exp. 11154/2023 mc generació de crèdit biblioteques estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 852 | Exp. 8843/2023 Informe relatiu al cànon de l'explotació del servei del complex esportiu Vilarenc Aqua 2022 |
| Pressupost i comptabilitat | 902 | Exp. 11457/2023 Incorporació de Romanents projecte Calafell entre la terra i el mar |
| Pressupost i comptabilitat | 909 | Exp. 11197/2023 mc transferència de crèdit |
| Pressupost i comptabilitat | 917 | Exp. 11187/2023 mc suplement de crèdit finançat amb RLT |
| Pressupost i comptabilitat | 918 | Exp. 11187/2023 mc suplement de crèdit finançat amb RLT informe estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 926 | Exp. 8622/2023 informe patrimonial, econòmic i financer del compte general de l'exercici 2022 |
| Pressupost i comptabilitat | 930 | Exp. 11196/2023 ms suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixes |
| Pressupost i comptabilitat | 931 | Exp. 11196/2023 ms suplement de crèdit i crèdit extraordinari finançat amb baixes estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 933 | Exp. 4274/23 Informe trimestral 3T/23 sobre les factures anotades i no reconegudes |
| Pressupost i comptabilitat | 943 | Exp. 12043/2023 mc generació de crèdit fons next generation |
| Pressupost i comptabilitat | 946 | Exp. 12043/2023 mc generació de crèdit fons next generation estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 1016 | Exp. 12152/2023 mc transferència de crèdit |
| Pressupost i comptabilitat | 1021 | Exp. 12874/23 Execució trimestral 3T 2023 |
| Pressupost i comptabilitat | 1029 | Exp. 12953/23 Càlcul del cost efectiu dels serveis 2022 |
| Pressupost i comptabilitat | 1088 | Exp. 13205/2023 mc generació de crèdit aportació millores TANDEM WELLNESS |
| Pressupost i comptabilitat | 1089 | Exp. 13205/2023 mc generació de crèdit aportació millores TANDEM WELLNESS estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 1121 | Exp. 13662/2023 mc transferència de crèdit |

Signatura 1 de 1

Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/ax/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



| | | |
|----------------------------|------|---|
| Pressupost i comptabilitat | 1132 | Exp. 13663/2023 mc generació de crèdit treballs als barris 2023 |
| Pressupost i comptabilitat | 1133 | Exp. 13663/2023 mc generació de crèdit treballs als barris 2023 estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 1172 | Exp. 14000/2023 mc transferència de crèdit |
| Pressupost i comptabilitat | 1181 | Exp. 11694/2023 Aprovació del pressupost general 2024 |
| Pressupost i comptabilitat | 1182 | Exp. 11694/2023 Econòmic financer pressupost 2024 |
| Pressupost i comptabilitat | 1183 | Exp. 11694/2023 Estabilitat pressupost general 2024 |
| Pressupost i comptabilitat | 1192 | Exp. 14226/2023 mc generació de crèdit subvenció Fonts Next Generation Transformació digital |
| Pressupost i comptabilitat | 1193 | Exp. 14226/2023 mc generació de crèdit subvenció Fonts Next Generation Transformació digital estabilitat pressupostària |
| Pressupost i comptabilitat | 1239 | Exp. 11694/2023 plantilla pressupost general 2024 |
| Pressupost i comptabilitat | 1247 | Exp. 14409/23 MC GENERACIÓ DE CRÈDIT SUPORT JUVENIL 2023 |
| Pressupost i comptabilitat | 1248 | Exp. 14409/23 MC GENERACIÓ DE CRÈDIT SUPORT JUVENIL 202 - ESTABILITAT PPTÀRIA |
| Pressupost i comptabilitat | 1249 | Exp.14419/2023 Pressupost Prorrogat 2023 |
| Personal | 1280 | Exp. 11049/23 Aprovació de l'oferta d'ocupació pública 2023 |

B.1 Control permanent planificat

Aquest tipus de control ha abastat actuacions fruit de la planificació inclosa en el Pla Anual de Control Financer tant derivades d'una obligació legal com seleccionades anualment per l'òrgan de control sobre la base d'una anàlisi de riscos coherent amb les prioritats i objectius establerts per a cada exercici conforme als mitjans disponibles.

Els informes de **control permanent planificables obligatoris (article 31.2 RCIL)** emesos durant l'exercici són els que es mostren a continuació:

- **L'auditoria de sistemes** per verificar que els corresponents registres comptables de factures compleixen amb les condicions de funcionament que preveu la Llei 25/2013 i la normativa de desenvolupament i, en particular, que no queden retingudes factures presentades al punt general d'entrada de factures electròniques, dirigides a òrgans o entitats de la respectiva entitat, en cap de les fases del procés, establerta en l'article 12.3 de la Llei 25/2013.
- L'informe **d'avaluació del compliment de la normativa en matèria de morositat** previst a l'article 12.2 de la Llei 25/2013.

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/ax/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



- La verificació de l'existència d'obligacions derivades de despeses realitzades o béns realitzats, o béns i serveis rebuts sense imputació pressupostària (**compte 413**, només per aquelles entitats excloses d'auditoria financera), d'acord amb la DA 3. de la LO 9/2013, de control del deute comercial en el sector públic.

Durant aquest exercici 2023 s'han realitzat les següents **actuacions de control financer permanent planificat seleccionable (article 31.2 RCIL)**, amb el seu objectiu i abast, conforme contemplava el Pla Anual de Control Financer de l'exercici 2023, aprovat en data 24 d'agost de 2022:

| Matèria | Denominació de l'actuació | Àmbit objectiu i temporal | Àmbit subjectiu |
|--|---|---|------------------------|
| Subvencions | Control de subvencions | Verificar que les entitats col·laboradores i els beneficiaris de les subvencions reuneixen els requisits exigits i han complert les obligacions imposades per les bases reguladores i la normativa general aplicable. | Ajuntament de Calafell |
| Nòmines i retribucions | Control financer de nòmines i retribucions. | Revisió d'una mostra de nòmines aprovades i pagades. Revisió dels contractes de personal. Revisió d'atorgament de gratificacions i hores extres del personal. | Ajuntament de Calafell |
| Contractes menors | Control financer de contractes menors | Verificar el grau de compliment específic del que disposa l'article 118 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre de Contractes del Sector Públic. | Ajuntament de Calafell |
| Ingressos | Control financer d'Ingressos | Anàlisi de la correcta aplicació de les taxes i preus públics previstos a les ordenances fiscals | Ajuntament de Calafell |
| Serveis | Control financer de Serveis | Anàlisi dels encàrrecs de gestió a la societat Municipal CEMSSA | Ajuntament de Calafell |
| Bestretes de Caixa Fixa i Pagaments a justificar | Control financer BCF i PJ | Anàlisi de la correcta aplicació comptable de les despeses dels comptes justificatius de les BCF i PJ. | Ajuntament de Calafell |

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



4.3 Auditoria Pública

Aquest tipus de control ha abastat actuacions fruit de la planificació inclosa en el Pla Anual de Control Financer 2023 seleccionades anualment per l'òrgan de control sobre la base d'una anàlisi de riscos coherent amb les prioritats i objectius establerts per a cada exercici conforme als mitjans disponibles.

Així, durant l'exercici 2023, s'han encarregat les següents Auditories Publiques, amb el seu objectiu i abast, conforme contemplava el Pla Anual de Control Financer 2023, aprovat en data 24 d'agost de 2022:

| Tipus d'Auditoria Pública | Àmbit objectiu i temporal | Àmbit subjectiu |
|---|---|---------------------------|
| Auditoria Pública dels comptes anuals | Verificació relativa a si els comptes anuals representen en tots els aspectes significatius la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de l'entitat i, en el seu cas, l'execució del pressupost d'acord amb les normes i principis comptables i pressupostaris que li són d'aplicació i contenen la informació necessària per a la seva interpretació i comprensió adequada. | Societat Municipal CEMSSA |
| Auditoria de compliment de la legalitat | Examen sistemàtic i objectiu de les operacions i procediments de l'organització per proporcionar una valoració de la racionalitat econòmic-financera i de la bona gestió Anàlisi de les despeses de personal Anàlisi del procediment de contractació. Anàlisi de la gestió de les operacions financeres Control d'eficàcia Control Intern | Societat Municipal CEMSSA |
| Auditoria Operativa | Examen sistemàtic i objectiu de les operacions i procediments de l'organització per proporcionar una valoració de la racionalitat econòmic-financera i de la bona gestió | Societat Municipal CEMSSA |

4.4 Insuficiència de mitjans:

L'Òrgan de Control no ha disposat de mitjans propis, que es consideren necessaris per desenvolupar el model de control eficaç al qual es refereix l'article 3 del Reial decret 424/2017. En conseqüència es va realitzar una licitació del servei de personal professional especialitzat per col·laborar i donar suport a la intervenció general de l'Ajuntament en la

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT



realització del control financer de l'activitat econòmica-financera del sector públic local, l'exercici del control permanent i auditoria pública, agrupats en lots, corresponent als exercicis 2022 i 2023 que va ser adjudicat en data 10 d'agost de 2023 per poder tenir la col·laboració de mitjans externs. No obstant això, el fet de no tenir mitjans propis per realitzar les tasques de control financer i que les empreses auditores cada cop van més col·lapsades ha provocat que a data d'avui encara no estiguin finalitzades les auditories de l'exercici 2022.

5. CONCLUSIONS I RECOMANACIONS

Els resultats continguts en aquest informe global són aquells que aquesta Intervenció ha considerat oportú exposar com a aspectes més significatius per la seva rellevància quantitativa o qualitativa, per la seva reiteració, per la seva novetat, o per qualsevol altra circumstància detectada en la realització de les actuacions de control. En qualsevol cas, els resultats s'han basat en els informes que al llarg de l'exercici s'han emès tant en l'acompliment de la funció interventora com en l'execució de les actuacions de control financer permanent i auditoria pública.

5.1 Funció Interventora

A la vista de les valoracions globals de la funció interventora exercida al llarg de l'any 2023, cal recollir les següents conclusions i recomanacions:

CONCLUSIONS

- a) Despeses sotmeses a fiscalització prèvia limitada de conformitat i/o amb observacions: Les incidències més rellevants que s'han detectat no tenen efectes suspensius en la tramitació dels expedients, però cal mencionar la objecció realitzada per la Intervenció al respecte de la continuïtat del servei de neteja i manteniment de mobiliari i equipaments de les platges tot i que ja s'havia arribat a la durada màxima del contracte i el plec no preveia la seva pròrroga.
- b) La intervenció prèvia de la liquidació de la despesa: s'han detectat 19 expedients de factures (ADO) per un import total de 103.388,15 € que es presentaven per la seva aprovació amb omissió del tràmit essencial per la tramitació de l'expedient. I la Intervenció ha formulat una objecció suspensiva.
- c) La intervenció formal i material del pagament: no s'han detectat incidències.
- d) Les discrepàncies plantejades per part de la Intervenció han estat totes aixecades per l'alcalde i s'ha donat compte al Ple, tal i com estableix l'article 218.1 de la Llei

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



d'Hisendes Locals. En les incidències que s'han detectat i que tenen efectes suspensius en la tramitació dels expedients, cal mencionar:

- 12 expedients on la manca de previsió i planificació existent, ha produït l'arribada de les factures sense la tramitació del corresponent expedient i aprovació de la despesa generant un procediment posterior de reconeixement extrajudicial de crèdit lent i farragós que perjudica el proveïdor del servei sense que tingui la culpa del funcionament de l'Administració.
- e) Quan a actes amb omissió de la funció interventora, cal destacar, que s'han realitzat els informes d'omissió en 2 expedients. Un és conseqüència que el gestor tramitador de la despesa no ha sol·licitat informe de fiscalització del servei d'alarma d'edificis. La tipologia del servei, té caràcter successiu i permanent en el temps i en conseqüència hauria de ser objecte de licitació, produint-se una omissió de la funció interventora ja que s'han presentat directament la factura per a la seva aprovació. I l'altre és la inscripció d'un curs a l'escola de Policia de Catalunya sense la sol·licitud d'informe de fiscalització ni tramitació de la despesa corresponent.
- f) Quan a anomalies en matèria d'ingressos, no se'n detecten.

RECOMANACIONS

L'objectiu seria una millor planificació i previsió de les despeses tenint en compte els terminis que comporta qualsevol tramitació d'aprovació de la despesa i intentar, no perjudicar als proveïdors en demores en l'aprovació de les obligacions i pagament de factures degudes a aquest fet.

Durant l'exercici 2023 s'ha tramitat 1 procés de convalidació jurídica de crèdits d'acord amb el procediment aprovat pel Tribunal de Comptes de 22 de desembre de 2020 de reconeixement extrajudicial de crèdit que contenia totes les factures d'exercicis anteriors on s'havia prescindit del procediment d'aprovació i s'han analitzat les circumstàncies que donen peu a aquestes situacions i en la majoria dels casos recau en una manca de previsió i planificació. Cal reduir al mínim possible aquests expedients per tal que les factures que arriben puguin aprovar-se amb la garantia del contracte que les empara i evitar realitzar reconeixement extrajudicials de crèdit i informes d'objecció.

5.2 Control Permanent

A la vista de les valoracions globals de les actuacions de control financer exercit al llarg de l'any 2023 en la seva modalitat de control financer permanent no planificat i control financer permanent planificat en execució del Pla Anual de Control Financer de l'Entitat i

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





recollides en els corresponents Informes de Control Financer previ i posterior, cal recollir les següents conclusions i recomanacions:

CONCLUSIONS

- El registre comptable de factures compleix amb les condicions de funcionament previstes a la Llei 25/2013 i la seva normativa de desenvolupament. No obstant això, d'acord amb els terminis de tramitació establerts a les Bases d'Execució del Pressupost, s'ha superat tant el termini per l'acceptació de la factura per part de l'òrgan gestor (5 dies) com el de fiscalització per part de la Intervenció (10 dies).
- D'acord amb l'informe d'intervenció núm. 0314/2023 de control permanent planificable obligatori sobre el control de l'existència d'obligacions derivades de despeses realitzades o béns i serveis rebuts sense imputació pressupostària (compte 413) de l'exercici 2022 s'ha constatat una magnitud importat de litigis i reclamacions judicials i extrajudicials en curs que cas que s'acomplís la probabilitat de naixement de la obligació comportaria un impacte pressupostari important. També s'analitza l'antiguitat de les obligacions pendents d'aplicar que conformen el saldo del compte 413 al tancament de l'exercici i es constata que en els subministraments i serveis on no es realitza adequadament el procés de contractació i cal tramitar un reconeixement extrajudicial de crèdit, el termini de tramitació de la factura incrementa exponencialment.
- Com a conseqüència dels treballs realitzats, es considera que l'avaluació del compliment de la normativa en matèria de morositat i d'acord amb l'informe d'intervenció núm. 0315/2023 per l'exercici 2022 resulta conforme, en tots els aspectes significatius, amb la normativa que resulta d'aplicació. A més, l'Ajuntament de Calafell també està complint amb allò establert en la Disposició Addicional tercera de la Llei orgànica 9/2013 de 20 de desembre de control del deute comercial en el sector públic.
- Als efectes de realitzar les verificacions de les obligacions establertes a l'article 118 de la Llei 9/2017 s'ha analitzat una mostra de 517 expedients que corresponen a 73 proveïdors.
- De la mostra d'expedients, s'ha constatat que un total de 23 proveïdors tenien més d'un expedient tramitat i un import global superior a 15.000 euros amb indicis de fraccionament incomplint el que s'estableix en l'article 99 de la LCSP.
- Pel que respecta a la publicitat dels contractes menors, s'ha creuat la informació publicada en la Plataforma de Contractació de Catalunya amb el llistat facilitat pel

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

| | | | |
|--|--|---|---|
|  | Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |  |
| | Codi Segur de Validació | 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001 | |
| | Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp | |

departament de Contractació i s'ha evidenciat que no tots es troben publicats, incomplint l'article 63 de la LCSP.

- En l'anàlisi de la mostra d'ingressos per taxes i preus públics i la seva imputació comptable, no s'han detectat incidències, havent-se comptabilitzat correctament els ingressos analitzats.
- Analitzats els increments salarials aplicats en les retribucions, s'ha constatat que corresponen amb el previst a la Llei 31/2022 de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'any 2023, també s'ha comprovat que els imports i els conceptes retributius que figuren a les nòmines es corresponen amb els autoritzats en els contractes, convenis i disposicions legals vigents i que s'apliquen i es calculen correctament els descomptes i retencions fetes.
- S'ha comprovat que l'Ajuntament ja disposa d'un registre de personal formalitzat d'acord amb els requeriments establerts als articles 44 a 52 del Decret 214/1990, de 30 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament del personal al servei de les entitats locals, i que aquest té la justificació documental de la situació de cada treballador.
- L'Ajuntament no ha complert amb els terminis establerts a l'article 57 del Decret 214/1990, en l'aprovació de l'Oferta Pública d'Ocupació de l'exercici 2022.
- Igual que en l'exercici anterior, s'incompleix l'article 61 de l'Acord regulador del personal del municipi, donat que els informes d'acreditació de les causes que motiven els serveis extraordinaris de la Policia Local es realitzen amb posterioritat als serveis prestats. D'acord amb la informació rebuda de l'àrea de Recursos Humans, els treballadors que volen realitzar hores extraordinàries s'apunten en una llista en la que es relacionen els serveis que les requeriran en dies propers. Aquest fet no es posa de manifest en els informes referits per l'article 61.3 de l'Acord.
- En el control de marcatges de la policia local no s'especifiquen les hores extraordinàries treballades com a tal.
- En l'anàlisi dels encàrrecs de gestió a la societat municipal CEMSSA s'ha revisat l'encàrrec de neteja viària, l'encàrrec del servei de gestió de residus i del servei de neteja d'edificis. S'ha observat que al no tenir aprovats preus unitaris per la valoració i liquidació dels servei es fa més difícil la comprovació de les liquidacions. No obstant això s'observa que l'empresa municipal no té beneficis, i per tant, tot el cost del servei, ha de ser facturat i pagat per l'Ajuntament que és qui fa l'encàrrec.
- No consta en els expedients si l'Ajuntament ha comprovat que els contractes que celebra CEMSSA per l'execució dels encàrrecs, segueixen la Llei 9/2017 LCSP.

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



RECOMANACIONS

- Es recomana verificar la publicació trimestral dels expedients en el perfil del contractant, per tal de donar compliment al article 63.4 de la LCSP.
- Analitzar i licitar les contractacions de serveis i subministraments que actualment es fan al mateix proveïdor i que han sortit amb indicis de fraccionament per tal de complir amb l'article 99 de la LCSP.
- Planificar la contractació de l'entitat de manera que permeti preveure les licitacions necessàries i eviti incorrer en possibles fraccionaments dels contractes.
- Es recomana fer les adaptacions necessàries al gestor d'expedients per tal de que pugui incorporar les factures i així donar compliment al requeriment normatiu.
- Igual que en l'exercici anterior, el nombre total d'hores extraordinàries (8.463) posa de manifest la insuficiència de la plantilla de la policia. Recomano valorar la seva cobertura sempre i quan ho permetin les restriccions pressupostàries.
- Els informes que han d'acreditar les causes que donen lloc als serveis extraordinaris i a la seva retribució s'haurien de formalitzar amb anterioritat a la seva realització.
- Es recomana que en els marcatges de la policia local queden diferenciades les hores extres.
- Incorporar en l'Acord regulador del personal un annex que reculli una relació de desplaçaments més habituals, amb els quilòmetres de distancia, o bé en el que s'estableixi la forma de calcular-los, prenent en consideració origen i destí.
- Es recomana que es deixi constancia de totes les despeses de dietes, quilometratge i peatjes no només amb el tiquet o factura corresponent sinó amb l'aportació per part del personal i dels càrrecs electes de la corresponent liquidació indicant la finalitat de la mateixa.
- Es recomana que l'Ajuntament deixi constancia en els expedients de les verificacions que fa per comprovar el compliment per part del mitjà propi de la LCSP en les contractacions fetes per l'execució de l'encàrreg i així donar compliment a l'article 32.7 de la LCSP.

5.3 Control financer de Subvencions

CONCLUSIONS

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT D'ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



L'actuació de control consistia en analitzar una mostra (16 expedients) per verificar que la gestió de les subvencions i ajuts concedits per part de l'Ajuntament, s'ajustaven a la Llei General de Subvencions, a l'ordenança General i que respecten els principis de concurrència, objectivitat i publicitat.

Com ja s'ha comentat, el fet de no tenir mitjans propis per realitzar les tasques de control financer i que les empreses auditories cada cop van més col·lapsades ha provocat que a data d'avui encara s'estiguin revisant el memoràndum provisional presentat per l'empresa auditora i en conseqüència manquen molts tràmits (informe interveniò, al·legacions del beneficiari, informe definitiu....) per finalitzar les actuacions de control permanent de l'exercici 2022.

S'ha verificat el compliment de l'article 44.2 de la LGS en quan el compliment per part del beneficiari de les seves obligacions en la gestió i aplicació de la subvenció, l'adequada i correcta justificació de la subvenció, la realitat i la regularitat de les operacions que, d'acord amb la justificació presentada, han sigut finançades amb la subvenció, l'adequat i correcte finançament de les activitats subvencionades, en els termes establerts en l'apartat 3 de l'article 19 de la LGS, l'existència de fets, circumstàncies o situacions no declarades a l'Ajuntament pel beneficiari que poguessin afectar al finançament de les activitats subvencionades, a l'adequada i correcta obtenció, utilització, gaudi o justificació de la subvenció, així com a la realitat i regularitat de les operacions que ha finançat.

Els extrems que s'han analitzat són:

- Les bases reguladores de l'atorgament de les subvencions i/o convenis.
- El desglossament de l'import total de la subvenció atorgada i l'import total justificat per part del beneficiari.
- La memòria d'actuació amb indicació de les activitats realitzades i resultats obtinguts.
- El balanç econòmic (detall dels ingressos i despeses) de l'activitat subvencionada, amb identificació del resultat final (superàvit o dèficit). Pel que fa als ingressos informats, la revisió s'ha limitat a la subvenció rebuda de l'Ajuntament de Calafell, excepte en les subvencions de més de 60.000 € on s'ha analitzat tots els ingressos relacionats amb les despeses subvencioables i el registre als llibres de comptabilitat del

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



beneficiari de les factures justificatives de l'actuació subvencionada, així com del seu pagament.

- Els documents justificatius de l'aplicació dels fons rebuts (factures, pagaments i extractes bancaris).
- La correspondència d'aquestes despeses amb les diferents actuacions de la subvenció atorgada.
- Que les despeses acreditades es refereixen al període subvencionat.
- En les subvencions que s'ha revisat la comptabilitat del beneficiari també s'ha revisat el sistema d'informació comptable del beneficiari, als efectes verificar el compliment de l'article 313 del CCC.

De la revisió dels expedients seleccionats de subvencions, s'ha obtingut evidència suficient que la gestió de les subvencions i ajuts concedits per part de l'Ajuntament de Calafell, s'ajusten a la Llei General de Subvencions, a l'Ordenança General de Subvencions d'aquesta corporació i que s'han respectat els principis rectoris de concurrència, igualtat, no discriminació, objectivitat i publicitat. No obstant, s'ha constatat que un any més l'Ajuntament no disposa de Pla Estratègic de Subvencions tal com es regula a un nou apartat de l'article 8.1 de la Llei 58/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions, modificat per la Llei 31/2022, de 23 de desembre, de Pressupostos Generals de l'Estat.

També s'ha constatat la necessitat de realitzar el control financer de subvencions anual d'una mostra de subvencions fent la revisió del sistema comptable del beneficiari per tal de comprovar l'adequat i correcte finançament de les activitats subvencionades, en els termes establerts en l'apartat 3 de l'article 19 de la LGS. Però com que no s'ha finalitzat el procediment, algunes incidències de reintegraments que s'han posat de manifest en els memoràndums provisionals no es poden valorar ja que el tràmit d'al·legacions del beneficiari no està realitzat i no es poden treure conclusions.

RECOMANACIONS

- Es recomana que l'Ajuntament elabori un Pla estratègic de subvencions com un instrument de gestió, planificació i control de contingut subvencional. Aquest Pla té la finalitat de garantir la major eficiència i eficàcia en la implementació de les polítiques públiques.

Signatura 1 de 1
 Francisco Javier Estepa Ocaña
 22/07/2024
 Tinent d'Organització Interna i Seguretat

| | |
|--|---|
| Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| Codi Segur de Validació | 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001 |
| Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diariabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |



- Es recomana que els departaments gestors que concedeixen subvencions informin a les entitats que segons l'apartat 3 de l'article 322-15 del Llibre tercer del Codi civil de Catalunya, les associacions que reben periòdicament subvencions o altres ajuts econòmics de les administracions públiques han d'elaborar en tots els casos els comptes anuals. I també que d'acord amb l'article 7.f) de l'OGS municipal estableix, entre les obligacions dels beneficiaris, que cal que *"disposin dels llibres comptables, registres i altres documents exigits per la legislació mercantil i sectorial aplicable als beneficiaris en cada cas, així com també de tots els estats comptables i registres específics exigits pels instruments reguladors de la concessió"*.
- Es recomana també que s'informi als beneficiaris de subvencions d'activitats específiques la necessitat de poder identificar entre el total de despeses i ingressos les que pertanyen a l'activitat, ja que la manca d'informació sobre el desglossament de les despeses i els ingressos entre les diferents activitats que aquesta realitza no permet concloure, als efectes de valorar la procedència de l'aplicació del que preveu l'article 19.3 de la LGS, quina part d'aquest excedent/pèrdua podria resultar imputable a l'activitat subvencionada.

5.4 Auditoria Pública

A la vista de les valoracions globals de les actuacions de control financer exercit al llarg de l'any 2023 en la seva modalitat d'auditoria pública en execució del Pla Anual de Control Financer d'aquesta Entitat i recollides en el corresponent Informes de Control Financer, cal recollir les següents conclusions i recomanacions:

CONCLUSIONS

Pel que fa a l'auditoria de comptes:

- Els comptes anual abreujats, expressen en tots els aspectes significatius, la imatge Fidel del patrimoni i de la situació financera de l'entitat a 31 de desembre de 2022, així com dels seus resultats a l'exercici acabat en aquesta data, de conformitat amb el marc normatiu d'informació financera que resulta d'aplicació i, en particular, amb els principis i criteris comptables continguts en el mateix.

Pel que fa a l'auditoria de compliment de legalitat:

- La societat municipal ha mantingut els requisits establerts en l'article 32 de la LCSP per ser considerada mitjà propi personificat de l'Ajuntament de Calafell i ha complert adequadament amb les normes, disposicions i directrius més rellevants que li son d'aplicació.

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





- La contractació feta durant l'exercici no es troba validada ni publicada en el Registre Públic de Contractes de la Generalitat de Catalunya ni en cap altre Registre Públic incomplint l'article 34.6 de la LCSP.
- Hi ha algunes despeses/inversió que per la seva recurrència cal que siguin procediments oberts (manteniment flota de vehicles, assessorament jurídic integral, subministraments, manteniment instal·lacions...)
- En les altes de treballadors de l'exercici 2022 no s'ha verificat en base a quina finalitat normativa es realitza cada incorporació. Ja sigui per taxa de reposició o estabilització de la Llei General de pressupostos de l'Estat vigent, taxa de reposició addicional o altra normativa aplicable.
- La societat municipal ha complert adequadament amb les normes, disposicions i directrius més rellevants en quan als procediments en operacions financeres que s'han dut a terme durant l'exercici 2022.
- L'Ajuntament de Calafell té cedits en ús a la Societat els següents immobles que no es troben valorats ni registrats comptablement:
 - Escoles Bressol
 - Neteja viària
 - Recollida de residus
 - Magatzem material pels banyistes
 - Instal·lacions de la piscina municipal
- El període mig de pagament a proveïdors de l'exercici 2022 informat per tots els trimestres de la societat municipal ha estat superior als 30 dies, superant el termini previst en l'article 5 de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.

RECOMANACIONS

- Es recomana que s'implanti, en les adjudicacions, un tràmit per tal que es deixi constància de la despesa definitiva contractada i en cas de diferència entre aquesta i l'informe de necessitats inicial que es motivi adequadament.
- Es recomana que en les bases dels processos de selecció, el pes relatiu dels aspectes a valorar dins de la convocatòria no permeti que els criteris més





subjectius, com per exemple l'entrevista personal, siguin determinants a l'hora de quantificar el resultat del procés de selecció.

- Es recomana establir un procediment de conciliació conjunt que permeti deixar constància escrita de les conciliacions de saldos i operacions amb l'Ajuntament de Calafell, i analitzar i explicar les eventuals diferències.
- Es recomana la realització i conciliació a tancament de quadres entre les bases declarades a efectes de liquidacions d'impostos i els corresponents saldos dels comptes comptables.
- Recomano que la informació que la normativa de transparència requereix, sigui publicada i actualitzada de forma periòdica en els contenidors d'informació que la societat té preparats en el portal de transparència de la seva pàgina web.
- Es recomana valorar econòmicament les cessions d'ús efectuades per l'Ajuntament en la formalització dels contractes programes dels immobles mencionats i procedir a la seva imputació comptable.
- Es recomana fixa un criteri per les inversions, definint en quins casos seran considerats despesa i en quins casos incorporats com a immobilitzat.
- Es recomana que la societat municipal remeti a l'entitat local abans del 15 de setembre de cada any, les seves previsions de despeses i ingressos, així com els programes anual d'actuació, inversions i finançament per a l'exercici següent per tal de complir amb l'article 168.3 de TRLRHL.
- Es recomana a la Societat que planifiqui la contractació de les seves necessitats habituals i recurrents per prestacions de naturalesa idèntica o similar, a efectes de licitar en cada cas d'acord al procediment contractual que correspongui dels previstos en la LCSP.
- Es recomana a l'entitat ajustar els terminis de pagament de les factures derivades d'operacions comercials al període que determina l'article 5 de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la que s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials, i l'article 198 de la Llei 9/2017 de 8 de novembre, de contractes del Sector Públic.

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



- D'acord amb la tendència creixent de la despesa de la societat municipal, fruit de l'increment dels encàrrecs de gestió per part de l'Ajuntament, es recomana actualitzar l'import dels contractes programa a principi de cada any d'acord amb el pressupost i un seguiment acurat per part dels gestors d'aquests contractes per tal que es produeixin el mínim de desviacions possibles i que estiguin suficientment motivades.

6. DEFICIÈNCIES QUE REQUEREIXEN L'ADOPCIÓ DE MESURES CORRECTORES A TRAVÉS D'UN PLA D'ACCIÓ

A la vista de les conclusions i recomanacions posades de manifest a l'apartat anterior, es considera, que les situacions que requereixen de l'elaboració d'un Pla d'Acció, en el qual es recullin les mesures de correcció a adoptar, així com el responsable i el calendari per a la seva implementació, són les següents:

PRIMERA. Funció Interventora

| FUNCIO INTERVENTORA | | |
|--|--|---|
| Deficiència a resoldre | Descripció de la mesura, acció o actuació proposada | Servei afectat |
| Factures (ADO) que es presenten per la seva aprovació prescindint del procediment d'aprovació de la despesa. | Planificar i tramitar els contractes amb la suficient antelació perquè les factures que arriben puguin aprovar-se amb la garantia del contracte que les empara i evitar informes d'objecció i posteriors reconeixement extrajudicials de crèdit. | ALCALDIA, INFORMÀTICA, PROMOCIÓ ECONÒMICA, MEDI AMBIENT, POLICIA LOCAL, TURISME, PATRIMONI, SERVEIS INTERNS, BENESTAR SOCIAL, COMUNICACIÓ |
| Omissió de la funció interventora | Fer formació als departaments al respecte de la funció interventora i dels tràmits susceptibles de fiscalització per tal d'evitar omissions per desconeixement del procediment. | RECURSOS HUMANS I SERVEIS INTERNS |

SEGONA. Control Financer Permanent

| CONTROL FINANCER PERMANENT | | |
|-------------------------------|---|--|
| Deficiència a resoldre | Descripció de la mesura, acció o actuació proposada | Servei afectat |
| Fraccionament de contractes i | Que el departament afectat planifiqui juntament amb | EDUCACIÓ, JOVENTUT, TREBALL MEDI AMBIENT, VIA PÚBLICA, |

Signatura 1 de 1
 Francisco Javier Estepa Ocaña
 22/07/2024
 Tinent d'Organització Interna i Seguretat

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>





| | | |
|---|---|--|
| contractes recurrents en el temps | Contractació treure una licitació dels serveis i subministraments indicats per tal que no s'hagin de fer contractes menors. | TURISME, BENESTAR SOCIAL, ALCALDIA, CULTURA, ESPORTS, COMUNICACIÓ, CONTRACTACIÓ, POLICIA LOCAL, PROTECCIÓ CIVIL I URBANISME. |
| Incompliment de l'article 118.3 de la LCSP ja que no figura la factura en els expedient. | Que es facin les adaptacions necessàries al gestor d'expedients per tal de que pugui incorporar les factures i així donar compliment al requeriment normatiu. | TOTES LES ÀREAS |
| Control de les hores extres | Adaptació al programa de control horari per tal de poder distingir les hores extres realitzades. | POLICIA/RECURSOS HUMANS |
| Comprovació que els contractes que celebra CEMSSA per l'execució dels encàrrecs de l'Ajuntament, segueixen l'article 32.7 Llei 9/2017 LCSP. | Fer les comprovacions per part del departament responsable del contracte i annexar les comprovacions a l'expedient. | MEDI AMBIENT |
| Article 8.1 de la Llei 58/2003 General de Subvencions | Elaboració d'un Pla Estratègic de Subvencions. | ALCALDIA |
| (Apartat 3 de l'article 322-15 del Codi Civil de Catalunya) associacions que reben periòdicament subvencions o altres ajuts econòmics de les administracions públiques han d'elaborar en tots els casos els comptes anuals. | Informar a les entitats per tal que posin mesures i compleixin amb la legalitat d'elaborar els comptes anuals. | PROMOCIÓ ECONÒMICA, ESPORTS, CULTURA, BENESTAR SOCIAL |

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGRETAT

TERCERA. Auditoria Pública

| AUDITORIA PÚBLICA | | |
|---|--|--|
| Deficiència a resoldre | Descripció de la mesura, acció o actuació proposada | Servei afectat |
| L'Ajuntament té cedits en ús a la Societat immobles per encàrrecs de gestió que no es troben valorats ni registrats comptablement | Valorar econòmicament les cessions d'ús efectuades per l'Ajuntament en la formalització dels contractes programes dels immobles dels encàrrecs i procedir a la seva imputació comptable. | Escoles Bressol → Ensenyament Neteja viària, Recollida de residus, Magatzem material pels banyistes → Medi Ambient Instal·lacions de la piscina municipal → Esports |
| Factures pagades amb un termini superior a 30 dies. | Ajustar els terminis de pagament de les factures derivades d'operacions comercials al període que determina l'article 5 de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, | CEMSSA |
| Serveis i subministraments on s'ha realitzat un contracte menor i s'hauria de fer una licitació. | Anàlisi dels contractes adjudicats de forma directa que per la seva recurrència en el temps caldria sotmetre'ls a procediments oberts de contractació | CEMSSA |
| Incompliment de l'article 34.6 de la LCSP sobre la publicació dels contractes. | Establir un protocol en la tramitació dels contractes que impliqui la seva publicació en el Registre Públic de Contractes de la Generalitat de Catalunya. | CEMSSA |
| Conciliació CEMSSA/Ajuntament | Establir un procediment de conciliació conjunt que permeti deixar constància escrita de les conciliacions de saldos i operacions amb l'Ajuntament de Calafell, i analitzar i explicar les eventuais diferències. | CEMSSA- AJUNTAMENT |

Signatura 1 de 1
Francisco Javier Estepa Ocaña
22/07/2024
TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I
SEGURETAT

Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web

Codi Segur de Validació 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001

Url de validació <http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/dianxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>



7. VALORACIÓ DEL PLA D'ACCIÓ

El Ple del 18 de maig del 2023 es va donar compte de l'informe de resum anual de control intern de l'exercici anterior. No obstant això, i per manca de mitjans personals, l'Alcalde de la corporació no ha elaborat el corresponent Pla d'acció previst a l'article 38 del RCIL..

Donar trasllat del present informe a l'Alcalde per a la seva remissió al Ple de l'Entitat Local i a la Intervenció General de l'Administració de l'Estat en el curs del primer quadrimestre de l'any, en ocasió de l'aprovació del Compte General.

A la vista d'aquest, l'Alcalde haurà de formalitzar el corresponent Pla d'Acció que determini les mesures a adoptar per esmenar les febleses, deficiències, errors i incompliments detectats.”

La Comissió Informativa d'Organització Interna i Seguretat de conformitat amb la proposta presentada, proposa al Ple l'adopció del següent acord:

1. Quedar-ne assabentat

| | | |
|------------------|------------|--|
| Signatura 1 de 1 | 22/07/2024 | TINENT ORGANITZACIÓ INTERNA I SEGURETAT |
|------------------|------------|--|

| | |
|--|---|
| Per a descarregar una còpia d'aquest document consulti la següent pàgina web | |
| Codi Segur de Validació | 0621b04a606942c99dd7e316587c788e001 |
| Url de validació | http://seu.calafell.cat/absis/idi/arx/diarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |

