

MEMÒRIA JUSTIFICATIVA DEL CONTRACTE MENOR


Núm. expedient: CM 2018 00047

1. DESCRIPCIÓ DEL CONTRACTE SERVEI D'AUDITORIA OPERATIVA

2. Justificació de la necessitat: .Atès el Real Decret 424/2017 en el que es regula el règim jurídic del control intern de les entitats del sector públic, que obliga a la realització de l'auditoria operativa, entre altres, en les entitats del sector públic no sotmeses a control permanent. Aquesta legislació es vigent des del 1 de juliol de 2018, data en que l'òrgan d'intervenció de l'Ajuntament de Palma va emetre el comunicat en que la fiscalització del sector públic es duria a terme mitjançant Auditoria Pública i no per control permanent.

PRESTACIONS – L'auditoria operativa te com a objecte l'examen sistemàtic i objectiu de les operacions i procediments d'una organització, programa, activitat o funció pública, en l'objectiu de proporcionar una valoració independent de la seva racionalitat econòmica-financera i l'adequació als principis de bona gestió del sector públic local en el seu aspecte econòmic, financer, patrimonial, pressupostari, comptable, organitzatiu i procedimental que serà d'aplicació a les entitats del sector no sotmeses a control permanent.

La tasca d'auditoria operativa, s'ha definit mitjançant un pla, en diferents blocs a analitzar cada any. Pel que fa a l'objecte d'aquest contacte, el seu abast en limitarà als següents blocs:

1. Procediments administratius de l'autorització de la despesa i l'ordenació del seu pagament.

- Òrgans competents per l'autorització i disposició de la despesa.
- Òrgan competent per reconèixer l'obligació.
- Òrgan competent per ordenar el pagament.

2. Contractació d'obres, subministres i serveis.

- Òrgan de contractació.
- Control i fiscalització de la resta de contractes (publicitat, necessitat de contractació, i si s'ajusta a preu de mercat).
- Òrgan de control intern i fiscalització.
- Òrgan de control extern i fiscalització.

- Al final del treball s'emetrà un informe signat de l' auditoria operativa.

3. Tipus de contracte:

Serveis	Subministraments	Obres
X		

4. JUSTIFICACIÓ DEL PROCEDIMENT, TRAMITACIÓ I FORMA D'ADJUDICACIÓ DE L'EXPEDIENT

En aplicació de l'article 118 de la Llei 9/2017, de contractes del sector públic, el contracte es qualifica de menor ja que el seu import és inferior a [15.000] [40.000] € (IVA no inclòs).

NO Es sol.liciten 3 pressuposts

SÍ Publicació al perfil del contractant

Procediment i forma d'adjudicació: adjudicació directa, contracte menor

Criteris de puntuació: Únic criteri: Preu

5. ÒRGAN DE CONTRACTACIÓ:

L'òrgan de contractació competent és el gerent de l'EFM per acord de Consell d'Administració de dia 8 de maig de 2018 que va aprovar la delegació en el gerent de l'adjudicació de contractes, entre d'altres, els contractes d'obres amb valor estimat inferior a 40.000 euros i els contractes de serveis i els contractes de subministraments amb valor estimat inferior a 15.000 euros.

6. VALOR ESTIMAT:

Aquest contracte té un valor estimat de 15.000 € sense IVA

7. PRESSUPOST DEL CONTRACTE (IVA inclòs) .18.150 €**8. TERMINI D'EXECUCIÓ:**

La durada serà màxim a 15 d'abril de 2019 en l'emissió de l'informe signat d'auditoria operativa.

9. LLOC DE PRESTACIÓ a les Instal·lacions de l'EFM i en el propi despatx**10. RESPONSABLE DEL CONTRACTE Pere Antoni Nadal****11. TERMINI DE GARANTIA**

NO

12. GARANTIES EXIGIDES PER A CONTRACTAR:

No és necessari constituir garantia definitiva, d'acord amb l'article 153 en relació amb el 118 de la Llei 9/2017, de contractes del sector públic.

13. FORMA DE PAGAMENT DEL PREU:

<input checked="" type="checkbox"/> Presentar 2 factures una al inici del 50%, i en finalitzar la prestació de la resta

<input type="checkbox"/> Presentant factures amb periodicitat mensual

Palma, 23 d'octubre de 2018

firma responsable del contracte

