

INFORME 10/2019

DEPARTAMENT
DE JUSTÍCIA
CONTRACTACIÓ
ADMINISTRATIVA,
EXERCICI 2016

INFORME 10/2019

**DEPARTAMENT
DE JUSTÍCIA**
CONTRACTACIÓ
ADMINISTRATIVA,
EXERCICI 2016

Edició: juliol de 2019

Document electrònic etiquetat per a persones amb discapacitat visual

Pàgines en blanc inserides per facilitar la impressió a doble cara

Autor i editor:

Sindicatura de Comptes de Catalunya
Via Laietana, 60
08003 Barcelona
Tel. +34 93 270 11 61
sindicatura@sindicatura.cat
www.sindicatura.cat

Publicació subjecta a dipòsit legal d'acord amb el que preveu el Reial decret 635/2015, del 10 de juliol

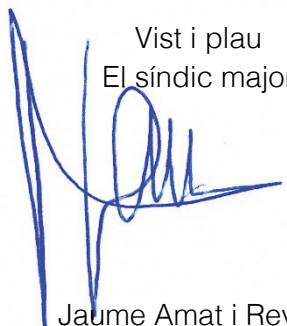
MANEL RODRÍGUEZ TIÓ, secretari general de la Sindicatura de Comptes de Catalunya,

CERTIFICO:

Que a Barcelona, el dia 26 de juny del 2019, reunit el Ple de la Sindicatura de Comptes, sota la presidència del síndic major, Jaume Amat i Reyero, amb l'assistència dels síndics Jordi Pons i Novell, Miquel Salazar Canalda, Joan-Ignasi Puigdollers i Noblom i Emma Balseiro Carreiras, actuant-hi com a secretari el secretari general de la Sindicatura, Manel Rodríguez Tió, i com a ponent la síndica Emma Balseiro Carreiras, amb deliberació prèvia s'acorda aprovar l'informe de fiscalització 10/2019, relatiu al Departament de Justícia, contractació administrativa, exercici 2016.

I, perquè així consti i tingui els efectes que corresponguin, signo aquest certificat, amb el vistiplau del síndic major.

Barcelona, 28 de juny de 2019



Vist i plau
El síndic major

Jaume Amat i Reyero

ÍNDIX

ABREVIACIONS.....	8
ACLARIMENT SOBRE ARRODONIMENTS	8
1. INTRODUCCIÓ	9
1.1. INFORME	9
1.1.1. Objecte i abast.....	9
1.1.2. Metodologia i limitacions a l'abast.....	9
1.2. ENS FISCALITZAT	10
1.2.1. Antecedents.....	10
1.2.2. Organització i procediment de contractació	10
1.2.3. Treballs de control.....	11
2. FISCALITZACIÓ	12
2.1. CONTRACTES NO MENORS REVISATS	14
2.1.1. Contractes no menors adjudicats en el 2016	14
2.1.2. Modificacions i pròrrogues de contractes	15
2.2. CONTRACTES MENORS REVISATS	16
2.3. ENCÀRRECS DE GESTIÓ.....	20
2.4. CONVENIS	27
3. CONCLUSIONS	28
3.1. OBSERVACIONS.....	28
3.2. RECOMANACIONS	30
4. ANNEXOS	31
4.1. ANNEX 1: MOSTRA DE CONTRACTES	31
4.2. ANNEX 2: ENCÀRRECS DE GESTIÓ	41
4.2.1. Encàrrec de gestió del Departament amb el CTTI	41
4.2.2. Encàrrecs de gestió del Departament amb Infraestructures.cat	42
4.2.3. Encàrrecs de gestió del Departament amb el CIRE	42
4.3. ANNEX 3: MOSTRA DE CONVENIS	43
5. TRÀMIT D'AL·LEGACIONS	45
5.1. AL·LEGACIONS REBUDES.....	45
5.2. TRACTAMENT DE LES AL·LEGACIONS.....	80

ABREVIACIONS

CIRE	Centre d'Iniciatives per a la Reinserció
CTTI	Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació
GEEC	Gestor electrònic d'expedients de contractació de l'Administració de la Generalitat de Catalunya
PEF	Pla economicofinancer
RGLCAP	Reglament General de la Llei de contractes de les administracions públiques, aprovat pel Reial decret 1098/2001, del 12 d'octubre
TRLCSP	Text refós de la Llei de contractes del sector públic, aprovat pel Reial decret legislatiu 3/2011, del 14 de novembre

ACLARIMENT SOBRE ARRODONIMENTS

Les xifres que es presenten en alguns dels quadres d'aquest informe s'han arrodonit de forma individualitzada, fet que pot produir diferències entre la suma de les xifres parcials i els totals del quadre. Llevat que es digui el contrari els imports no inclouen l'IVA.

1. INTRODUCCIÓ

1.1. INFORME

1.1.1. Objecte i abast

La Sindicatura de Comptes, com a òrgan fiscalitzador del sector públic de Catalunya, d'acord amb la normativa vigent i en compliment del seu Programa anual d'activitats, emet aquest informe de fiscalització de legalitat sobre la contractació administrativa del Departament de Justícia, corresponent a l'exercici 2016.

L'objecte d'aquest informe ha estat la contractació administrativa portada a terme pel Departament de Justícia en l'exercici 2016 i la seva adequació a la normativa d'aplicació.

Encara que l'àmbit temporal d'aquest informe ha estat l'exercici 2016, quan ha estat necessari per completar el treball s'ha ampliat a períodes anteriors i posteriors.

Les conclusions de l'informe inclouen les observacions més significatives, els incompliments normatius detectats i les recomanacions sobre millores en la gestió de les activitats desenvolupades per l'entitat en alguns dels aspectes que s'han posat de manifest durant la realització del treball.

1.1.2. Metodologia i limitacions a l'abast

El treball de fiscalització s'ha dut a terme d'acord amb els principis i normes internacionals de fiscalització del sector públic generalment acceptats i ha inclòs totes aquelles proves, de compliment i substantives, que s'han considerat necessàries per obtenir evidències suficients i adients per poder expressar les conclusions que s'exposen en l'informe.

La fiscalització s'ha realitzat mitjançant la revisió d'expedients de contractació administrativa i s'ha estès a una mostra de convenis i d'encàrrecs de gestió per verificar que la seva utilització per part del Departament no estava dins de l'àmbit de la contractació administrativa. Així mateix s'ha revisat la gestió del Departament respecte la verificació de la recepció dels encàrrecs i les obligacions derivades d'aquests.

La Sindicatura ha evidenciat, en determinats aspectes, una limitació per manca de documentació justificativa en els encàrrecs de gestió encomanats pel Departament de Justícia, que no permet la realització d'un control suficient.

1.2. ENS FISCALITZAT

1.2.1. Antecedents

D'acord amb l'article 3.12 del Decret 200/2010, del 27 de desembre, i a partir del 15 de gener del 2016 l'article 3.10 del Decret 2/2016, del 13 de gener, ambdós de creació, denominació i determinació de l'àmbit de competència dels departaments de l'Administració de la Generalitat de Catalunya, al Departament de Justícia li corresponen, entre altres, les funcions relacionades amb l'Administració de justícia a Catalunya i la seva modernització, els serveis penitenciaris, la rehabilitació i la justícia juvenil; la conservació, l'actualització i el desenvolupament del dret civil de Catalunya; les associacions, les fundacions, els col·legis professionals i les acadèmies; els notaris i registradors; la promoció i desenvolupament dels mitjans alternatius de resolució de conflictes i qualsevol altra que li atribueixin les lleis i altres disposicions.

1.2.2. Organització i procediment de contractació

Els òrgans de govern del Departament de Justícia sota la direcció del conseller o consellera, d'acord amb l'article 1.1 del Decret 194/2013, del 9 de juliol, de reestructuració del Departament de Justícia, i l'article 1.1 del Decret 278/2016, del 2 d'agost, són els següents:

- La Secretaria General, de la qual depèn la Direcció de serveis del Departament
- La Secretaria de Relacions amb l'Administració de Justícia
- La Direcció General de Serveis Penitenciaris
- La Direcció General d'Execució Penal a la Comunitat i de Justícia Juvenil
- La Direcció General de Dret i d'Entitats Jurídiques

Per altra banda, els organismes adscrits al Departament de Justícia, que no han estat objecte de fiscalització en aquest informe, són el Centre d'Iniciatives per a la Reinserció i el Centre d'Estudis Jurídics i Formació Especialitzada.

Segons l'article 45 de la Llei 16/2008, del 23 de desembre, de mesures fiscals i financeres, els consellers són els òrgans de contractació ordinaris de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i estan facultats per adjudicar i formalitzar en nom seu, i dins de l'àmbit de les competències de cada departament, els contractes corresponents. L'adjudicació dels contractes menors correspon als secretaris generals o a l'òrgan en qui aquests deleguin. En el període fiscalitzat aquesta competència estava delegada¹ en el director de serveis

1. La delegació de competències en el Departament de Justícia en matèria de contractació es porta a terme .../...

per a contractes inferiors a 500.000€ i en el secretari general del Departament per a contractes d'import igual o superior a 500.000€.

En el període fiscalitzat, van exercir de conseller Germà Gordó i Aubarell (fins al 14 de gener del 2016) i Carles Mundó i Blanch (a partir del 15 de gener del 2016); de secretari general, Enric Colet i Petit (fins al 13 de gener del 2016) i Adrià Comella i Carnicer (a partir del 14 de gener del 2016), i de director de serveis, Xavier Farriols i Solà (fins al 19 de gener del 2016) i Angel Cortadelles i Bacaria (a partir del 20 de gener del 2016).

La Subdirecció General de Gestió Econòmica i Contractació és l'encarregada de supervisar i controlar els expedients de contractació administrativa.

L'impuls de la contractació de tots els expedients correspon a les subdireccions o serveis sectorials amb competències en matèria de gestió econòmica de les unitats orgàniques del Departament i, a la Subdirecció de Patrimoni, Obres i Serveis que, de manera transversal, gestiona tots els expedients de despesa vinculats a edificis.

Pel que fa a la contractació menor, les respectives subdireccions o serveis amb competències en matèria de gestió econòmica vehiculen la seva tramitació mitjançant els serveis econòmics o pressupostaris sectorials.

En l'exercici 2016 el Departament de Justícia utilitzà el programari Gestor electrònic d'expedients de contractació de l'Administració de la Generalitat de Catalunya (GEEC), el qual permet una automatització dels procediments establerts en la normativa vigent.

1.2.3. Treballs de control

Tots els actes de contingut econòmic del Departament de Justícia estan sotmesos a fiscalització prèvia² per part de la Intervenció Delegada, que, d'acord amb el seu Pla de Treball, elabora informes puntuals de diversos aspectes com contractació, subvencions o personal. En l'exercici fiscalitzat no consta cap informe de reparament referent a l'àrea de contractació ni de control posterior de la contractació menor.

mitjançant la Resolució JUS/1564/2015, del 8 de juliol, i les resolucions JUS/819/2016, del 31 de març, i JUS/499/2013, del 8 de març, de delegació de competències entre diferents òrgans del Departament.

2. L'article 4 del Decret 133/1985, del 25 d'abril, de Reglament de la funció Interventora, estableix que no són subjectes a intervenció prèvia les despeses de material no inventariable, les de caràcter periòdic o altres que així puguin ser exceptuades per Llei. Cal tenir present que l'article 68 del Decret legislatiu 3/2002, del 24 de desembre, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei de Finances Públiques de Catalunya estableix que la funció interventora o fiscalització prèvia plena, por ser substituïda, en els supòsits que es determinin, per una fiscalització per mostreig o control posterior.

2. FISCALITZACIÓ

Segons la informació que consta en el GEEC, en l'exercici 2016 el Departament de Justícia va adjudicar nou-cents noranta contractes per 14,25 M€, dels quals vint-i-vuit corresponien a contractes no menors amb 7,22 M€, i nou-cents seixanta-dos a contractes menors amb un import adjudicat de 7,03 M€. A més, es van formalitzar vint-i-set modificacions i pròrrogues de contractes d'exercicis anteriors, per 15,35 M€. Addicionalment, es van realitzar vuitanta-quatre encàrrecs de gestió per 34,61 M€.

La Sindicatura ha fiscalitzat cent cinquanta-vuit expedients de contractes adjudicats el 2016 (cent trenta-nou de contractes menors i dinou de no menors) que representen el 53,2% de l'import total, la totalitat dels expedients de pròrrogues i modificacions i 46 actuacions corresponents a encàrrecs de gestió que representen el 32,8% de l'import encarregat.

El nombre d'expedients i l'import adjudicat en l'exercici 2016, així com les mostres seleccionades, a criteri de l'auditor, es detallen en el quadre següent:

Quadre 1. Contractació administrativa de l'exercici 2016 i mostra seleccionada

	Univers		Mostra			
	Expedients (A)	Import (B)	Expedients (C)	Import (D)	Expedients en % (C/A×100)	Import en % (D/B×100)
Contractes no menors						
Serveis	13	5.476.617	7	4.128.801	53,8	75,4
Subministraments	13	1.661.352	11	1.197.008	84,6	72,1
Gestió de serveis	2	80.380	1	48.450	50,0	60,3
Total	28	7.218.349	19	5.374.259	67,9	74,5
Modificacions						
Serveis	4	463.489	4	463.489	100,0	100,0
Gestió de serveis	2	123.921	2	123.921	100,0	100,0
Total	6	587.410	6	587.410	100,0	100,0
Pròrrogues						
Serveis	17	13.818.207	17	13.818.207	100,0	100,0
Gestió de serveis	4	939.888	4	939.888	100,0	100,0
Total	21	14.758.095	21	14.758.095	100,0	100,0
Contractes menors						
Serveis	630	4.805.597	113	1.595.526	17,9	33,2
Subministraments	273	1.228.503	10	130.117	3,7	10,6
Obres	58	982.870	16	475.530	27,6	48,4
Gestió de serveis	1	9.690	-	-	-	-
Total	962	7.026.660	139	2.201.173	14,4	31,3

Imports en euros.

Font: Elaboració pròpia.

El detall per tipologia i formes d'adjudicació dels expedients de contractació no menors facilitats pel Departament de Justícia referits al període fiscalitzat és el següent:

Quadre 2. Contractes no menors adjudicats el 2016. Formes d'adjudicació

Tipus de contracte	Obert		Negociat		Derivat d'acord marc		Total	
	Nombre	Import adjudicat	Nombre	Import adjudicat	Nombre	Import adjudicat	Nombre	Import adjudicat
Serveis	10	5.432.003	3	44.614	-	-	13	5.476.617
Subministraments	5	1.333.750	1	59.850	7	267.752	13	1.661.352
Gestió de serveis	1	31.930	1	48.450	-	-	2	80.380
Total	16	6.797.683	5	152.914	7	267.752	28	7.218.349

Imports en euros, IVA no inclòs.

Font: Departament de Justícia.

En l'exercici 2016 el 94,2% del valor adjudicat va ser per procediment obert, el 2,1% per procediment negociat i el 3,7% per contractes derivats d'acords marc.

Els contractes adjudicats per procediment obert de major import van ser, pel que fa a serveis, el d'interpretació i traducció als òrgans judicials i fiscalies, per 2,08 M€, i el de recollida d'escombraries 2016-2019, per 1,02 M€; i pel que fa a subministraments, el corresponent al subministrament i arrendament de radiotransmissors per als centres penitenciaris, per 804.738 € (vegeu l'apartat 4.1).

Com ja s'ha apuntat anteriorment, el Departament de Justícia tramita tots els contractes utilitzant el programari GEEC. En aquest programari queden enregistrades totes les fases i tots els documents dels expedients i els usuaris que hi intervenen. Això ha fet possible a la Sindicatura obtenir una traçabilitat de tots els expedients i ampliar i complementar les anàlisis de la mostra inicial perquè ha pogut revisar aspectes comuns dels expedients seleccionats (informes justificatius, licitadors, objecte del contracte, pròrrogues, etc.) en altres expedients formalitzats en l'exercici fiscalitzat i fins i tot d'exercicis anteriors i posteriors. Com a conseqüència, la cobertura global del treball realitzat ha estat superior al percentatge indicat en el quadre 1, que correspon únicament als expedients revisats de forma completa.

Els encàrrecs de gestió realitzats en l'exercici 2016 pel Departament de Justícia van ser els següents:

Quadre 3. Encàrrecs de gestió de l'exercici 2016 i mostra seleccionada

Ens	Actuacions		Mostra seleccionada			
	Nombre	Import	Nombre	Import	Nombre en %	Import en %
CTTI	38	29.270.168	20	7.622.927	52,6	26,0
Infraestructures.cat	32	3.721.736	12	2.113.957	37,5	56,8
CIRE	14	1.622.320	14	1.622.320	100,0	100,0
Total	84	34.614.224	46	11.359.204	54,8	32,8

Imports en euros.

Font: Elaboració pròpia.

2.1. CONTRACTES NO MENORS REVISATS

En els apartats següents s'analitzen les adjudicacions de contractes no menors seleccionats, i les modificacions i pròrrogues formalitzades en l'exercici 2016 (vegeu apartat 4.1).

2.1.1. Contractes no menors adjudicats en el 2016

A criteri de l'auditor s'han seleccionat dinou expedients per 5,37 M€ que representen un 67,9% del total d'expedients i un 74,5% de l'import adjudicat. El seu detall és el següent:

Quadre 4. Contractes no menors revisats. Exercici 2016

Tipus de contracte	Obert		Negociat		Derivat d'acord marc		Total	
	Nombre	Import adjudicat	Nombre	Import adjudicat	Nombre	Import adjudicat	Nombre	Import adjudicat
Serveis	4	4.084.187	3	44.614	-	-	7	4.128.801
Subministraments	3	869.406	1	59.850	7	267.752	11	1.197.008
Gestió de serveis			1	48.450	-	-	1	48.450
Total	7	4.953.593	5	152.914	7	267.752	19	5.374.259
Revisat sobre el total (%)	43,7	72,9	100,0	100,0	100,0	100,0	67,9	74,5

Imports en euros, IVA no inclòs.

Font: Departament de Justícia.

De la fiscalització realitzada es fan les observacions següents:

1) Comunicació a la Comissió Europea

D'acord amb l'article 154.3 del Text refós de la Llei de contractes del sector públic, aprovat pel Reial decret legislatiu 3/2011, del 14 de novembre (TRLCSP) en el cas de contractes de serveis compresos en les categories 17 a 27 de l'annex 2 del text refós i de quantia igual o superior a 209.000 €, l'òrgan de contractació ha de comunicar l'adjudicació a la Comissió Europea, i indicar si estima que la seva publicació és procedent. El Departament de Justícia no va comunicar la contractació dels serveis dels expedients³ 1 i 4 a la Comissió Europea, contràriament al que estableix l'article esmentat.

2) Valoració de les ofertes presentades

S'han evidenciat errades aritmètiques i puntuacions no proporcionals en la valoració de les ofertes presentades en la licitació de l'expedient 2. No obstant això, aquests fets no afectarien l'elecció de l'adjudicatari final.

3. Suprimit un expedient per documentació proporcionada en el tràmit d'al·legacions.

2.1.2. Modificacions i pròrrogues de contractes

S'ha revisat la totalitat de les pròrrogues i les modificacions de contractes formalitzades en l'any 2016 pel Departament de Justícia, per 14.758.096 € i 587.410 €, respectivament. En l'apartat 4.1 d'aquest informe es detallen els expedients analitzats.

Quadre 5. Resum de pròrrogues de contractes

Tipus	Nombre	Import
Serveis	17	13.818.207
Gestió de serveis	4	939.888
Total	21	14.758.095

Imports en euros.

Font: Departament de Justícia.

Quadre 6. Resum de modificacions de contractes

Tipus	Nombre	Import
Serveis	4	463.489
Gestió de serveis	2	123.921
Total	6	587.410

Imports en euros.

Font: Departament de Justícia.

Les principals pròrrogues deriven del contracte de seguretat en diverses dependències del Departament amb un total de 9,52M€ per als quinze lots del contracte amb diversos proveïdors, i les pròrrogues per al servei d'interpretació i traducció, per 2,08M€ en quatre lots a una mateixa empresa.

Respecte a les modificacions, les principals per import deriven de les ampliacions dels diferents lots del servei d'interpretació i traducció d'idiomes destinats als òrgans judicials i fiscalies de Catalunya per 463.489 €.

S'ha comprovat l'adequació de les modificacions a la normativa específica i al que estableixen els contractes inicials, l'adjudicació dels quals no ha estat objecte de fiscalització. Les observacions que es fan com a resultat del treball de fiscalització són les següents:

1) Condicions de les modificacions

El Plec de clàusules administratives de l'expedient número 25 no preveia de forma clara, precisa i inequívoca les condicions en que podria fer-se ús de les modificacions del contracte, així com l'abast i els límits de les modificacions que podrien haver-se acordat amb expressa indicació del percentatge que com a màxim puguin afectar i el procediment que s'hauria de seguir (article 106 del TRLCSP). El Plec únicament estableix que es pot modificar a l'alça per necessitats del servei fins a un màxim d'un 20% del preu del contracte.

2) Modificació de les garanties

En cap de les modificacions contractuals efectuades s'ha modificat l'import de la garantia definitiva, contràriament al que estableix l'article 99.3 del TRLCSP. Això implica, pel total dels expedients fiscalitzats, 34.087 € de garanties no dipositades.

2.2. CONTRACTES MENORS REVISATS

En l'exercici 2016 el Departament de Justícia va adjudicar un total de nou-cents seixanta-dos contractes menors per 7,03 M€, els quals representen el 49,3% de l'import total de contractes adjudicats.

El treball de fiscalització ha consistit, per una banda, en seleccionar una mostra de cent quinze expedients de l'exercici 2016 per a la seva revisió i, per una altra banda, fruit d'aquest treball, s'ha ampliat la selecció a una mostra de vint-i-quatre expedients addicionals i a la revisió de l'exercici 2015 per a confirmar si hi ha hagut reiteració en els contractes menors per raó de l'adjudicatari i de l'objecte.

El resum dels contractes menors de l'exercici 2016 seleccionats a criteri de l'auditor és el següent (vegeu el detall a l'apartat 4.1):

Quadre 7. Contractes menors revisats

Tipus de contracte	Nombre	Import adjudicat	Nombre en %	Import adjudicat en %
Serveis	113	1.595.526	17,9	33,2
Subministraments	10	130.117	3,7	10,6
Obres	16	475.530	27,6	48,4
Total	139	2.201.173	14,4	31,3

Imports en euros, IVA no inclòs.

Font: Elaboració pròpia amb informació continguda en el GEEC.

Cent-dos dels contractes de la mostra seleccionada (un 73,5% de l'import) estan entre 10.000 € i 18.000 €, límit establert en el TRLCSP respecte als contractes menors que no són d'obra.⁴ D'aquests, vint-i-set són per 17.999 € i quatre per 17.999,99 €. A més, s'han revisat nou contractes per valor superior o igual a 18.000 € que corresponen a vuit contractes menors d'obres i un contracte de serveis de notícies (per 27.058 €).

4. D'acord amb l'article 138.3 del TRLCSP es consideren contractes menors els d'import inferior a 50.000 €, quan es tracta de contractes d'obra, o inferiors a 18.000 € quan es tracta d'altres contractes. La disposició addicional novena estableix normes especials, sigui la quantia que sigui, per contractar bases de dades i publicacions.

En el quadre següent es mostren els contractes en què s'ha observat la reiteració en la utilització de contractació menor per part del Departament de Justícia en els exercicis 2015 i 2016.

Quadre 8. Contractes menors en què s'observa reiteració. Exercicis 2016 i 2015

Servei/Adjudicatari	2016		2015	
	Nombre	Import	Nombre	Import
Neteja				
Serveis de Personal i Neteja, SL	18	194.665	8	34.122
Multianau, SL	14	184.324	296	3.855.158
KLE Servicios Integrales, SL	10	99.695	81	1.016.002
Ambilim, Professional Services, SA	6	59.964	13	127.435
Desinfecció				
Serveis Antiplagues Higiene i Control Ambiental, SA	36	149.572	8	54.006
Gestior Químics, SL	21	64.636	14	62.924
Custodia d'efectes judicials				
GESTOCKS	1	17.999	3	53.997
Disseny i processament selecció personal				
ODEC, Centre de Càlcul i Aplicacions Informàtiques, SA	2	20.180		
Dipòsit de vehicles				
Grupo Autogrúas Nadal,SL	4	64.604	4	54.495
Servei de seguretat d'edificis judicials				
Ombuds Seguridad, SA	16	143.100	96	1.431.682
Clece Seguridad, SAU	9	72.152		
Seguridad Profesional Mediterránea, SA	6	53.625		
Custodia, recollida i destrucció de documentació judicial				
Ara Vinc, SL*	5 22	5 378.460	40	531.003
Aliance-Brothers, SL	6	84.244	3	53.997
Eco-Shredder Serveis, SL	17	71.490	21	57.899
Severiano Servicio móvil, SA	4	37.642	3	42.155
TMA Tecnología y Medio Ambiente, SA	3	38.103		
Gestió del Paper Sabadell, SL	3	28.069	2	18.713
Lloguer de vehicles				
Northgate España, SA	25	139.103		
Seguretat edificis administratius				
Segur ibèrica, SA	10	81.940	156	1.708.241
Total	234	1.985.716	748	9.101.829

Imports en euros. IVA no inclòs.

Font: Elaboració pròpia.

* Dels vint-i-tres contractes signats amb Ara Vinc, SL, vint són per 17.999€ sense IVA cadascun.

En la realització del treball de revisió de la contractació s'han detectat les incidències següents:

5. Valor i import modificats per informació proporcionada en el tràmit d'al·legacions.

- Servei de desinfecció: en l'exercici 2016 es van adjudicar cinquanta-set contractes menors per 214.208 € (expedients de la mostra 73, 74, 75 i 76 per un total de 40.231 €) i en el 2015, vint-i-dos per 116.930 €.
- Servei de dipòsit de vehicles de la demarcació de Girona: en el 2016 es van formalitzar quatre contractes per 64.604 € (expedients de la mostra 101 a 104) i quatre en el 2015 per 54.495 €.
- Servei de seguretat dels edificis judicials: en l'exercici 2016 es van adjudicar trenta-un contractes per 268.877 € (expedients de la mostra 77, 78, 87, 88, 89, 95 i 96 per 86.823 €) i en el 2015, noranta-sis per 1.431.662 €.
- Servei de lloguer de vehicles: aquest servei es va realitzar fins al 30 de juny de 2016 mitjançant un contracte pluriennal. El Departament no va iniciar a temps una nova licitació i, en conseqüència va optar per adjudicar vint-i-cinc contractes menors amb l'empresa Northgate España, SA, per un total de 139.103 € (expedients de la mostra 68, 69, 70, 71 i 72 per 54.584 €).
- Servei de custòdia d'efectes judicials: en l'exercici 2016 es va subscriure un contracte menor per 17.999 €. No obstant, la reiteració de la contractació menor prové de l'exercici 2015, en què es van tramitar tres contractes per un total de 53.997 €, (17.999 € cadascun).
- Servei de custòdia, recollida i destrucció de documentació judicial: s'han identificat cinquanta-sis expedients en l'exercici 2016 per 640.157 € (expedients de la mostra 112, 113, 121, 127, 155 i 156 per 77.971 €) i seixanta-nou per 703.767 €, en el 2015.
- Servei de transport de personal de diverses poblacions i diversos centres penitenciaris: aquest servei es va realitzar mitjançant un contracte obert que finalitzava el 30 de juny de 2016. El Departament va adjudicar en l'exercici 2016 nou contractes menors de serveis de transport de funcionaris per un total de 138.163 € (expedients de la mostra 110 i 111 per 35.619 €, 114 i 115 per 33.660 € i 119 i 120 per 33.387 €).
- Servei de retolació de diversos edificis judicials: tres contractes menors per un total de 31.095 € (expedients de la mostra 159, 160 i 161).
- Servei de disseny i processament del procés de selecció de personal interí de l'Administració de Justícia (expedients de la mostra 153 i 154 per 20.180 €).
- Obres d'adaptació del Palau de Justícia de Barcelona per un total de 49.952 € (expedient 94). De la documentació aportada en el tràmit d'al·legacions s'ha constatat que el contracte pertany a la categoria de subministrament i no d'obres com estava classificat inicialment. D'aquesta informació es desprèn que el Departament hauria d'haver licitat el

contracte per un procediment ordinari i no per contractació menor i garantir així la concurrència i l'objectivitat.⁶

- Serveis de neteja:⁷ La contractació del servei de neteja es realitza mitjançant un Acord marc que ha de licitar la Comissió Central de Subministraments. L'endarreriment en l'aprovació d'aquest Acord per als anys 2015 i 2016, va comportar que el Departament, amb consulta prèvia a la seva Assessoria Jurídica i la Intervenció Delegada, optés per la contractació d'aquest servei mitjançant contractes menors, com a conseqüència d'això, en l'exercici 2016 es van fer quaranta-vuit contractes menors per 538.648 € (expedients de la mostra 82 i 83 per 20.288 € 97 i 98 per 25.570 € 106, 107 i 108 per 36.588 €, i 117 i 118 per 28.926 €) i 398 expedients de l'exercici 2015 per 5.032.717 €.
- Subministrament i manteniment d'equipaments per als centres penitenciaris (expedients 49 i 50 per 21.448 €).

Aquestes incidències, llevat de la corresponent a l'expedient 94, relacionades amb els objectes dels contractes, els imports, les dates o els tipus de contractes suposen un incompliment del que estableix l'article 86, apartat 2 de TRLCSP i, en conseqüència, es considera que hi ha hagut un fraccionament indegut de la contractació.⁸

El Departament ha argumentat que l'important volum de contractes menors ha estat, en alguns casos, per la complexitat de l'elaboració dels plecs de clàusules, en altres, per la insuficient planificació per la urgència o manca de temps i, en general, per la sobrecàrrega de feina per abordar adequadament les tasques de preparació dels plecs en els terminis preceptius de les licitacions.

En l'exercici fiscalitzat cada unitat del Departament va gestionar la contractació menor de manera descentralitzada i independent. Tal com es descriu en l'apartat 1.2.2 d'aquest informe correspon a la Subdirecció General de Gestió Econòmica la supervisió i control de la contractació i en l'exercici fiscalitzat aquestes funcions no s'han fet adequadament respecte la contractació menor.

La Sindicatura considera que la gestió de la contractació administrativa en l'exercici fiscalitzat va afavorir la utilització reiterada de la contractació menor per cobrir la insuficiència dels mitjans necessaris en detriment de la utilització dels procediments ordinaris establerts en la normativa. El Departament ha de revisar i millorar la planificació i el control dels procediments utilitzats en la contractació per tal de garantir els principis de concurrència i d'igualtat.

6. Text modificat com a conseqüència de les al·legacions.

7. Text modificat com a conseqüència de les al·legacions.

8. Text modificat com a conseqüència de les al·legacions.

2.3. ENCÀRRECS DE GESTIÓ

L'encàrrec de gestió és un instrument jurídic de tipus contractual regulat en el TRLCSP pel qual un òrgan administratiu, un organisme públic o una entitat del sector públic encarrega a un ens, un organisme o una entitat del sector públic que tingui atribuïda la condició de mitjà propi, la realització d'una determinada activitat o prestació. La principal singularitat dels encàrrecs de gestió és que constitueixen una excepció a l'aplicació de la legislació reguladora de la contractació pública.

El Departament de Justícia va informar dels següents encàrrecs corresponents a l'exercici 2016 (vegeu el detall en l'apartat 4.3):

Quadre 9. Encàrrecs de gestió de l'exercici 2016

Ens	2016	
	Imports	Actuacions
CTTI	29.270.169	38
Infraestructures.cat	3.721.735	32
CIRE	1.622.320	14
Total	34.614.224	84

Imports en euros.

Font: Elaboració pròpia a partir de la documentació proporcionada pel Departament de Justícia.

Les actuacions del CTTI deriven de l'encàrrec fet per l'Acord de Govern 144/2011, del 18 d'octubre, que encomanava al CTTI la provisió centralitzada i la gestió de solucions TIC de l'Administració de la Generalitat i el seu sector públic; i que es regula mitjançant el model de relació entre la Generalitat i el CTTI, aprovat per l'Acord de Govern 117/2013, del 30 de juliol.

Aquest model de relació inclou el model de repercussió de la despesa TIC, que descriu els criteris per calcular la contraprestació econòmica de l'encàrrec, que és aprovada i revisada anualment pel Govern mitjançant la Comissió de Coordinació TIC.⁹ Cada departament o entitat ha d'ajustar els documents de reserva i disposició corresponents.

Pel que fa a Infraestructures.cat, empresa pública abans denominada Gestió d'Infraestructures, SAU (GISA), els encàrrecs de gestió consisteixen en l'execució de diverses actuacions d'infraestructures, en nom propi i per compte de la Generalitat. Les aportacions econòmiques previstes per al finançament d'aquests encàrrecs es concreten en el Pla economicofinancer (PEF).

9. L'Acord de Govern del 30 de juliol del 2013 creà la Comissió de coordinació del funcionament de la gestió transversal i centralitzada de les TIC, composta per representants del CTTI, pel secretari o secretària d'Administració i Funció Pública, pel director o directora general de Pressupostos, pels directors de serveis dels respectius departaments de l'Administració de la Generalitat, per un representant dels organismes autònoms que es considerin més rellevants, a proposta del departament al qual estiguin adscrits, per un representant del Gabinet Jurídic de la Generalitat i per un representant de la Intervenció General.

Mitjançant l'Acord del 4 d'octubre del 2016, que modificà l'Acord de Govern del 28 de juliol del 2015, es va encarregar a Infraestructures.cat l'execució d'actuacions per 30,53 M€. A més, com a conseqüència d'aquests nous encàrrecs i les modificacions d'altres, es van actualitzar les aportacions del Departament de Justícia en el PEF fins a l'any 2020 per 54,48 M€ amb la inclusió de l'anualitat de 3,72 M€ per al 2016.

A més d'aquestes actuacions, en aplicació de l'Acord de Govern del 15 de gener del 2013, el Departament de Justícia va proposar el pagament a Infraestructures.cat d'1,66 M€ pels serveis prestats en quinze encàrrecs que van ser posteriorment anul·lats per les restriccions pressupostàries.

Les relacions entre el Departament de Justícia i el Centre d'Iniciatives per a la Reinserció (CIRE), empresa pública adscrita al Departament, com a mitjà propi i servei tècnic, són de naturalesa instrumental i no contractual i s'estableixen mitjançant encàrrecs directes del Departament.

La tramitació dels encàrrecs del CTTI i Infraestructures.cat encomanats mitjançant Acord de Govern queda fora de l'abast d'aquest treball de fiscalització. Per tant, únicament s'ha revisat la gestió del Departament de Justícia que inclou la verificació de la recepció d'aquests encàrrecs i i les obligacions derivades d'aquests, en concret la seva imputació comptable i pressupostària.

Les principals observacions detectades en la fiscalització portada a terme sobre els encàrrecs de gestió del Departament de Justícia en l'exercici 2016 són les següents:

1) Transparència

El Departament de Justícia si bé ha publicat els encàrrecs de gestió encomanats al CIRE en l'exercici fiscalitzat, aquesta publicació no s'ha fet amb indicació de tots els requisits establerts en la normativa¹⁰ com la durada i les subcontractacions, si escau, amb menció dels adjudicataris i el procediment seguit per a l'adjudicació.

2) Condicions requerides en els encàrrecs de gestió

S'ha comprovat si els encàrrecs de gestió del Departament al CIRE reuneixen les condicions per estar exclosos de la normativa de contractació.

D'acord amb l'informe de la Sindicatura 30/2016, relatiu als encàrrecs de gestió de l'exercici 2013, i tenint en compte els articles 4.1.n i 24.6 del TRLCSP, els principals requisits

10. L'article 8.1.b de la Llei 19/2013, de transparència, accés a la informació pública i bon govern estableix els requisits de la publicació dels encàrrecs de gestió.

perquè un ens, un organisme o una entitat del sector públic pugui ser considerat mitjà propi d'un poder adjudicador són els següents:

- Ha de realitzar la part essencial de la seva activitat per als poders adjudicadors que encarreguen.
- Ha de tenir sobre els mitjans propis un control anàleg al que pugui exercir sobre els propis serveis; és a dir:
 - a) si poden conferir-li encàrrecs de gestió d'execució obligatòria, d'acord amb les instruccions fixades unilateralment i
 - b) si la retribució dels quals es fixa per referència a tarifes aprovades per l'entitat pública de la que depenguin.
- Tot el seu capital ha de ser de titularitat pública.¹¹
- La condició de mitjà propi i servei tècnic ha de ser reconeguda expressament per la norma que creï l'ens, o pels seus estatuts. La norma de creació o els estatuts dels ens han de determinar les entitats respecte de les quals tenen la condició de mitjà propi i precisar el règim dels encàrrecs o les condicions en què se'ls poden adjudicar contractes. Així mateix han de determinar que aquests ens no poden participar en licitacions públiques convocades pels poders adjudicadors dels quals siguin mitjà propi, sense perjudici que, quan no hi concorri cap licitador, se'ls pugui encarregar l'execució de la prestació objecte d'aquestes licitacions.

D'acord amb l'informe de la Sindicatura 30/2016, corresponent a encàrrecs de gestió de l'exercici 2013, el recurs de la subcontractació o de la contractació externa per part del mitjà propi no estava regulat i, per tant, no estava expressament limitat.¹² Tanmateix, tant el Tribunal de Comptes com la Junta Consultiva de Contractació Administrativa de l'Estat consideraven que aquest aspecte estava estretament lligat a la idoneïtat de la utilització de l'encàrrec de gestió, que quedaria justificada quan el mitjà propi tingués els mitjans personals i materials necessaris per portar a terme l'activitat encarregada.

11. Si bé la norma fa referència al compliment d'aquest requisit si són societats, la sentència del Tribunal de Justícia de la Unió Europea del 19 de juny del 2014 va establir de manera expressa que no s'aplicava només a aquestes sinó també a altres entitats amb formes jurídiques diferents, com les associacions d'utilitat pública sense ànim de lucre.

12. A partir del 9 de març de 2018, amb l'entrada en vigor de l'article 32.7 de la Llei 9/2017, de 8 novembre de contractes del sector públic, modificat per la disposició final quadragèsima quarta de la Llei 6/2018, de 3 de juliol de pressupostos generals de l'Estat per al 2018, l'import de les prestacions parcials que el mitjà propi pugui contractar amb tercers no excedirà del 50% de la quantia de l'encàrrec llevat de la prestació de serveis informàtics i tecnològics a l'Administració pública amb la finalitat de garantir la comptabilitat, la comunicabilitat i la seguretat de xarxes i sistemes, així com la integritat, fiabilitat i confidencialitat de la informació.

S'ha de tenir en compte que quan el mitjà propi és un poder adjudicador no administració pública el nivell de subjecció a l'hora d'aplicar la normativa de contractació és menys estricta.

Des del 18 d'abril del 2016, data en què va finalitzar el període de transposició de la Directiva 2014/24/UE del Parlament Europeu i del Consell, del 26 de febrer del 2014, sobre contractació pública, es pot considerar que un mitjà propi realitza la part essencial de la seva activitat per als poders adjudicadors que n'exerceixen el control, si els encàrrecs representen un volum superior al 80% de l'activitat de l'entitat, en els termes establerts en l'article 12. La Directiva esmentada disposa que, per determinar el percentatge indicat, s'ha de prendre en consideració el volum de negocis total, o un altre indicador alternatiu apropiat, com les despeses suportades per la persona jurídica o el poder adjudicador considerat amb relació a serveis, subministraments i obres en els tres exercicis anteriors al de l'adjudicació del contracte.

De l'anàlisi realitzada, la Sindicatura considera que els encàrrecs del Departament al CIRE des de l'1 de gener fins al 17 d'abril de 2016, període en què no era d'aplicació directa la Directiva 2014/24/UE, complien tots els requisits establerts en la normativa, ja que, entre altres aspectes, va tenir un percentatge d'activitat amb el sector públic (inclosos els ens locals) de més del 53%.

A partir del 18 d'abril de 2016, tenint en compte les xifres de negoci del CIRE en els tres exercicis anteriors, com estableix la Directiva 2014/24/UE, la Sindicatura ha estimat en un 41,42% el percentatge d'activitat del CIRE amb el sector públic per al 2016, per tant molt per sota del 80% estipulat.

Per tant segons les xifres abans esmentades, el CIRE a partir del 18 d'abril del 2016, no podia ser considerat mitjà propi i, per tant el Departament de Justícia no hauria d'haver aplicat la modalitat contractual dels encàrrecs de gestió per 0,90 M€.

3) Control de despeses

En els casos següents s'ha evidenciat una manca de control del Departament de Justícia de les despeses facturades pel CTTI en relació amb les realment realitzades:

a) Altes i baixes de perfils de lloc de treball d'usuaris

En el 2016, el departament no disposava d'un sistema de control de les altes i les baixes dels perfils dels llocs de treball¹³ sinó que s'aplicava un volum fix de perfils (el valor inicial

13. Les despeses per lloc de treball són, entre altres, el servei d'atenció a usuaris, el servei d'espai de treball i col·laboració, el suport presencial a les ubicacions de la Generalitat per a tots els serveis TIC, l'operació i .../...

del contracte). Això va implicar que hi haguessin, per exemple, altes de perfils d'usuaris que ja no estaven treballant o que es dupliquessin altes de perfils d'usuaris fins al moment en què es va poder regularitzar, si era el cas, i sense que aquesta regularització tingués efectes retroactius. Aquest fet comportà que poguessin haver diferències entre la situació real i la despesa facturada. Cal tenir present, a més, que altres conceptes facturats, per 7,95 M€, derivaven del nombre de perfils dels llocs de treball com, per exemple, la gestió d'identitats i els elements singulars dels llocs de treball.¹⁴

b) Control de fotocòpies/impressions

En l'exercici 2016 no es va portar a terme un control per contrastar que el nombre de fotocòpies/impressions realitzades va ser el que havia facturat el CTTI (3,89 M€).

c) Telefonia mòbil

En l'exercici 2016, els consums de telefonia mòbil i el servei de veu fix,¹⁵ per 2,85 M€, es registraven amb un programari que no permetia el control exhaustiu del nombre de trucades realitzades i, per tant, de la seva despesa real. El Departament ha comunicat a la Sindicatura que s'estava implantant una nova eina informàtica, pendent d'implementar a la finalització del treball de camp d'aquesta fiscalització al 2018, amb més funcionalitats de seguiment i control i que permetria suplir les mancances de l'anterior programari.

4) Inventari

L'encàrrec de gestió corresponent als serveis informàtics al CTTI incloïa la posada a disposició pel Departament de Justícia de diferent equipament informàtic. A la finalització del treball de camp d'aquesta fiscalització el Departament no disposava de cap inventari d'aquests equipaments, el que implica una manca de control dels actius.

5) Avenços a compte i liquidacions dels encàrrecs

El procediment pels encàrrecs a Infraestructures.cat és l'establert pel Conveni, del 2 de

desplegament dels llocs de treball provisió i gestió de l'equipament i els serveis d'impressió i digitalització per a tots els usuaris i finalment la provisió i manteniment d'equipament i perifèrics de lloc de treball, i el manteniment de l'equipament. Així com altres despeses de contractes amb abast fora dels contractes dels diàlegs per serveis de lloc de treball.

14. Text modificat com a conseqüència de les al·legacions.

15. Les despeses per serveis de veu i numeració especial són les relatives a la telefonia corporativa –tant les extensions connectades via xarxa de transport IP com les que no ho estiguin– per poder fer i rebre trucades internes i a la xarxa pública de veu, manteniment de centraletes i telèfons d'ús públic, connectivitat de veu, terminació de trànsit de veu, servei de videoconferència i serveis de numeració especial de veu.

desembre del 2008, entre la Generalitat de Catalunya i GISA, que fixa el funcionament següent:

- El Govern aprova el Pla economicofinancer (PEF), on es detallen els diferents encàrrecs del Departament (base 5.1).
- Un cop rebut l'encàrrec, l'empresa pública licita les actuacions prèvies, si escau, l'elaboració del projecte i la seva aprovació pel Departament competent (base 5.2).
- Les factures corresponents a contractes d'obres o serveis desenvolupats per compte de la Generalitat s'han d'adreçar a la Generalitat de Catalunya (base 5.4).
- El pagament d'aportacions s'ha de fer efectiu mensualment, d'acord amb l'oportuna petició raonada de l'empresa pública, acompanyada de la conformitat dels departaments (base 5.9).
- Amb posterioritat a la recepció de les obres se n'ha d'establir la liquidació econòmica en la data de la seva recepció, amb una determinació completa del cost de les obres (base 6.5).
- El 31 de desembre de cada any, les aportacions o avenços a compte s'han d'aplicar a les obres acabades de cada departament en ordre de la seva antiguitat fins a esgotar el saldo de les aportacions o fins a deixar el saldo d'obres acabades a zero (base 6.10).

En la revisió del procediment establert s'han posat de manifest els aspectes següents:

- Per comptabilitzar i tramitar les aportacions del 2016, l'empresa pública va presentar un document acreditatiu conforme s'havien executat actuacions per 2,43 M€ de gener a octubre amb una previsió de producció per als mesos de novembre i desembre de 0,62 M€, tal com es detalla en el quadre següent:

Quadre 10. Resum d'actuacions d'Infraestructures.cat. Exercici 2016

Concepte	Import
Actuacions aprovades en el I PEF (A)	3.721.735
Inversió no realitzada a 31.12.2016 (B)	(667.671)
Petició raonada d'Infraestructures.cat i pagada (C=A-B)	3.054.064
Import executat segons Infraestructures.cat (D)	(2.431.233)
Previsió d'obra a 31.12.2016 (E=C-D)	622.831

Imports en euros.

Font: Elaboració pròpia.

- El Departament de Justícia va reconèixer com a obligació en el pressupost de 2016, dins l'article 61, Inversió en edificis i altres construccions, els 3,05 M€ d'acord amb la

petició raonada d'Infrastructures.cat. La intervenció va paraitzar el pagament fins que es facilitessin les factures justificatives per l'import reconegut. No obstant això, en el mes de març del 2017 es va desbloquejar la totalitat del pagament sense disposar de les factures corresponents. En el mes de juliol del 2017, a petició de la Sindicatura, el Departament va facilitar els justificants, presentats per l'empresa pública, per 2,43 M€. Van quedar pendents de justificar 0,62 M€, corresponents a la previsió d'obra de novembre i desembre.

Per fer el seguiment d'aquesta previsió d'obra es va revisar l'execució en el 2017. A requeriment de la Sindicatura, el 29 de novembre del 2018 el Departament va aportar documentació amb la qual es va detectar que el Departament va reconèixer, dins el mateix article 61, obligacions per inversió per 11,76 M€, corresponents a aportacions a l'empresa pública en l'exercici 2017, mentre que les obres i projectes executats, segons la petició raonada de l'empresa pública del 8 de novembre del 2018, únicament van ser de 8,79 M€.

D'igual forma, de la revisió dels saldos pendents a l'inici de l'any fiscalitzat es va comprovar que en l'exercici 2015 el Departament també havia reconegut com a obligacions en inversió i pagat previsions d'obra finalment no realitzades per 1,33 M€.

De la revisió efectuada s'observen els aspectes següents:

- El Departament comptabilitza en el capítol 6, Inversions reals, dins el concepte 611 del pressupost¹⁶ de cada exercici, tant les inversions efectivament fetes i justificades com les previsions d'obra no realitzades. Consegüentment, es van reconèixer com a inversions reals, previsions d'obra no efectuades per 1,33 M€ el 2015, 0,62 M€ el 2016 i 2,97 M€ el 2017, les quals estaven pendents de realitzar el novembre del 2018.

La Sindicatura considera que, per a un adequat i transparent reflex pressupostari, el reconeixement de la inversió hauria de correspondre únicament a la part efectivament realitzada i, els acomptes restants, si escau, haurien de registrar-se en el capítol 8 del pressupost.

Així mateix, caldria comptabilitzar en comptes separats cada obra, fet que permetria fer un seguiment individualitzat de cadascuna i disposar d'informació en cada exercici, de

16. Les instruccions pressupostaries indiquen que en el concepte 611, Aportacions a entitats del sector públic de la Generalitat per inversions en edificis per compte d'aquesta o de les seves entitats, s'imputin les aportacions que faci la Generalitat a entitats del sector públic per finançar els encàrrecs d'inversió en edificis i altres construccions. Aquestes aportacions tenen consideració d'inversió per qui formula l'encàrrec atès que seran els titulars de la inversió.

les inversions efectivament realitzades, d'una banda i del saldo d'acomptes restants, per una altra.

- En les tres recepcions de l'exercici fiscalitzat no consta que s'hagués efectuat la liquidació dels costos per a la seva consideració com a obra acabada.
- Finalment també es considera recomanable la revisió del Conveni de la Generalitat amb Infraestructures.cat per tal de que les aportacions del Departament corresponguin a les inversions reals realitzades en l'exercici, en curs i acabades, permetent així una gestió eficaç sobre les seves actuacions inversores, un reconeixement pressupostari fidel i, quan es requereixen acomptes, una justificació degudament quantificada.

6) Impost sobre el valor afegit

La Sindicatura ha detectat una diferència de 251.688€ entre les aportacions derivades de l'Acord de Govern del 2.013 realitzades pel Departament en l'exercici 2016 (2.000.000€) i la facturació presentada per Infraestructures.cat (1.748.312€). Aquesta diferència és conseqüència de que, segons el Departament, s'ha pagat dins de les seves aportacions a Infraestructures.cat l'import amb IVA i segons l'empresa pública es va expedir la factura corresponent sense incloure-hi aquest impost a l'estar exclosa la prestació segons la normativa aplicable.¹⁷ La factura, de data 31 de desembre del 2015, va ser presentada, a sol·licitud de la Sindicatura, el 5 de febrer del 2018.

La Sindicatura considera que el Departament, en cas que no s'hagi fet, hauria de gestionar el corresponent rescabament d'aquesta diferència.

2.4. CONVENIS

El Departament de Justícia ha proporcionat una llista dels cent deu convenis signats durant l'exercici 2016, la majoria sense cap cost econòmic per al mateix Departament. Per complementar el treball de fiscalització en l'àrea de contractació, s'ha seleccionat, a criteri de l'auditor, un total de vint-i-dos convenis, per verificar, entre altres aspectes, que per la seva naturalesa no són contractes administratius típics (vegeu l'apartat 4.3). El resultat de la verificació ha estat satisfactori.

17. L'article 7.8 de la Llei 37/1992, de 28 de desembre de l'IVA, en la redacció donada per la Llei 28/2014, de 27 de novembre, estableix que no estaran subjectes a l'impost els serveis prestats en virtut d'encomandes de gestió pels ens organismes i entitats del sector públic que ostenten [...] la condició de mitjà propi instrumental i servei tècnic de l'Administració Pública que encomana i dels poders adjudicadors dependents del mateix.

3. CONCLUSIONS

D'acord amb l'objecte, l'abast i la metodologia utilitzada en aquest informe, detallats en la introducció, en l'apartat 3.1 es resumeixen les principals observacions respecte al compliment de legalitat que es deriven de la fiscalització efectuada, i en el 3.2 es recullen les recomanacions que poden contribuir a millorar la gestió de la contractació del Departament de Justícia.

3.1. OBSERVACIONS

A continuació s'inclouen les observacions més significatives que s'han posat de manifest durant el treball de fiscalització realitzat sobre aspectes relatius a la contractació administrativa del Departament de Justícia corresponent a l'exercici 2016 i que, si escau, caldria esmenar.

1. L'adjudicació dels contractes de serveis dels expedients¹⁸ 1 i 4 de la mostra fiscalitzada, no van ser comunicats a la Comissió Europea, contràriament al que estableix l'article 154.3 del TRLCSP (vegeu l'apartat 2.1.1).
2. El Plec de clàusules administratives de l'expedient número 25 no preveia de forma clara, precisa i inequívoca les condicions en què podria fer-se ús de les modificacions del contracte, l'abast i els límits de les modificacions que podrien haver-se acordat amb expressa indicació del percentatge que com a màxim poguessin afectar ni el procediment que s'hauria de seguir per poder realitzar aquesta modificació (article 106 del TRLCSP). El Plec únicament estableix que es pot modificar el contracte a l'alça per necessitats del servei fins a un màxim d'un 20% del preu del contracte (vegeu l'apartat 2.1.2).
3. En cap de les modificacions contractuals efectuades es va ampliar l'import de la garantia definitiva, contràriament al que estableix l'article 99.3 del TRLCSP. Això implica 34.087 € d'ampliació de garanties no dipositades pels adjudicataris (vegeu l'apartat 2.1.2).
4. En l'exercici 2016 es van adjudicar nou-cents seixanta-dos contractes menors per un total de 7,03 M€, és a dir del 49,03% de l'import total adjudicat pel Departament de Justícia. En la fiscalització realitzada s'han detectat determinades incidències relacionades amb els objectes dels contractes, els imports, les dates o els tipus de

18. Suprimit un expedient per documentació proporcionada en el tràmit d'al·legacions.

contractes que suposen un incompliment de l'article 86, apartat 2 del TRLCSP i, en conseqüència, es considera que hi va haver un fraccionament indegut dels contractes.

En el període fiscalitzat corresponia a la Subdirecció General de Gestió Econòmica la supervisió i control de la contractació. La gestió de la contractació administrativa portada a terme va afavorir la utilització reiterada de la contractació menor per cobrir la insuficiència dels mitjans necessaris, en detriment de la utilització dels procediments ordinaris oberts, restringits i negociats establerts en la normativa (vegeu l'apartat 2.2).

5. El Departament de Justícia si bé ha publicat els encàrrecs de gestió encomanats al CIRE en l'exercici fiscalitzat, aquesta publicació no s'ha fet amb indicació de tots els requisits establerts en la normativa¹⁹ com la durada i les subcontractacions, si escau, amb menció dels adjudicataris i el procediment seguit per a l'adjudicació. (vegeu l'apartat 2.3, punt 1).
6. La Sindicatura considera que, a partir del 18 d'abril de 2016, els encàrrecs de gestió del Departament al CIRE, de 0,90 M€, no reuneixen els requisits establerts en la Directiva 2014/24/UE per ser considerats com a tals (vegeu l'apartat 2.3, punt 2).
7. De la revisió dels expedients d'encàrrecs de gestió corresponents als serveis informàtics es desprèn que, en el 2016, els sistemes d'imputació de les despeses facturades al Departament de Justícia derivades de les altes i les baixes dels perfils dels llocs de treballs, de les fotocòpies i de la despesa en telefonia mòbil no permetien determinar ni extreure el cost real d'aquestes despeses en cada exercici (vegeu l'apartat 2.3, punt 3).
8. El Departament de Justícia no disposa de cap inventari del diferent equipament informàtic proporcionat pel CTTI, el que evidencia una manca de control dels seus actius (vegeu l'apartat 2.3, punt 4).
9. El Departament de Justícia, seguint les instruccions pressupostàries, va reconèixer com a inversions reals (capítol 6 del pressupost) previsions d'obra no efectuades per 1,33 M€ el 2015, 0,62 M€ el 2016 i 2,97 M€ al 2017. La Sindicatura considera que el reconeixement pressupostari de la inversió hauria de correspondre únicament a la part d'inversió efectivament realitzada i els acomptes restants, si escau, s'haurien de comptabilitzar en el capítol 8 del pressupost (vegeu l'apartat 2.3, punt 5).

19. L'article 8.1.b de la Llei 19/2013, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, estableix els requisits de la publicació dels encàrrecs de gestió.

10. En l'exercici 2016, el Departament va pagar 251.688€ corresponents a l'IVA d'un servei que n'estava exempt. La factura proporcionada per l'empresa pública a la Sindicatura per aquest servei no preveia aquest impost (vegeu l'apartat 2.3, punt 6).

3.2. RECOMANACIONS

A continuació s'inclouen les recomanacions sobre alguns aspectes que s'han posat de manifest durant el treball de fiscalització realitzat sobre la contractació administrativa del Departament de Justícia corresponents a l'exercici 2016.

1. Respecte a la gestió de la contractació administrativa, la Sindicatura recomana que el Departament de Justícia revisi la planificació i millori el control dels procediments utilitzats a l'hora de garantir els principis de concurrència i d'igualtat; que programi adequadament la licitació i l'adjudicació de tots els seus contractes per evitar la utilització de la contractació menor de forma substitutòria, i que analitzi les modificacions de contractes per detectar possibles situacions en què es puguin realitzar noves licitacions.
2. Respecte als encàrrecs de gestió, el Departament hauria d'adaptar la seva utilització als nous criteris, més restrictius, establerts per la Directiva europea 2014/24/UE i, en el cas que no es compleixin les condicions, utilitzar els procediments establerts a la normativa vigent en matèria de contractació.
3. El Departament hauria de portar un control adequat, mitjançant un inventari, de tots els seus actius propis, dels béns informàtics posats a la seva disposició mitjançant els encàrrecs de gestió, i de la despesa facturada respecte a la realment realitzada.
4. Es recomana que es revisin els procediments establerts per a la formalització, l'execució i la liquidació dels encàrrecs de gestió, que permeti al Departament mantenir un control àgil de l'estat real de les actuacions encomanades.
5. Es recomana que els avenços a compte que realitzi el Departament es comptabilitzin en comptes separats per a cada obra, fet que permetrà fer un seguiment individualitzat de cadascuna d'elles i disposar d'informació en cada exercici de les aportacions, d'una banda i, de les inversions efectivament realitzades i del saldo d'acomptes restants per l'altra.
6. Es recomana que es revisi el Conveni de la Generalitat amb Infraestructures.cat perquè les aportacions del Departament corresponguin a les inversions reals realitzades en l'exercici. Així hi hauria una gestió eficaç sobre les seves actuacions inversores, un reconeixement pressupostari fidel i, quan es requerissin acomptes, una justificació oportunament quantificada.

4. ANNEXOS

4.1. ANNEX 1: MOSTRA DE CONTRACTES

Quadre 11. Mostra de contractes del Departament de Justícia

Contractes no menors: Procediment obert						
Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Import licitat	Empresa adjudicatària	Import adjudicat	Data d'adjudicació
1	Servei	Servei d'interpretació i traducció als òrgans judicials i fiscalies 2016	2.381.310	Septotec, Traducción e Interpretación, SL	2.083.646	29.02.2016
2	Servei	Recollida d'escombraries 2016-2019	2.379.300	CESPA gestión	1.023.584	31.05.2016
3	Subministrament	Subministrament i arrendament de radiotransmissors per als centres penitenciaris	1.110.000	Mercury Barcelona, SL	804.738	10.02.2016
4	Servei	Servei de tractament i trasllat de documentació judicial dels partits judicials de Catalunya	812.390	Magma cultura, SL	535.877	18.05.2016
5	Servei	Servei de transport de personal de diversos òrgans judicials de Catalunya	674.724	Diversos adjudicataris	441.080	18.05.2016
6	Subministrament	Subministrament de reactius pel servei de laboratori forense 2017	48.101	Thermo Fisher Diagnostics, SLU	45.811	13.10.2016
7	Subministrament	Subministrament material mèdic fungible (laboratori i histopatologia)	30.338	Serviquimia, SL	18.857	01.09.2016
Total procediment obert			7.436.163		4.953.593	
Contractes no menors: Procediment negociat						
Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Import licitat	Empresa adjudicatària	Import adjudicat	Data d'adjudicació
8	Subministrament	Subministraments equipament d'autoprotecció funcionaris de centres penitenciaris de Catalunya	59.850	Fedur, SA	59.850	01.09.2016
9	Servei	Servei de Càtering per als interns del Centre de Tarragona	22.563	Formació i Treball, Fundació Privada	19.184	22.06.2016
10	Servei	Transport de funcionaris del Centre Penitenciari Mas d'Enric	39.670	La Hispano de Fuente en Segures, SA	13.370	29.03.2016
11	Servei	Servei d'implantació del suport psicològic als treballadors del Departament de Justícia 2016	16.200	Prevención del Estrés, SL	12.060	19.10.2016
12	Gestió de serveis	AMO - Pis de joves amb llibertat vigilada i convivència en grup educatiu.	71.801	Fundació IRES- Fundació Institut Reinserció Social.	48.450	01.03.2016
Total procediment negociat			210.084		152.914	

Contractes no menors: Acord marc						
Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Import licitat	Empresa adjudicatària	Import adjudicat	Data d'adjudicació
13	Subministrament	Material homologat diversos òrgans judicials	125.473	Office Depot, SL	73.850	01.03.2016
14	Subministrament	Subministrament i muntatge d'armaris compactes mòbils	87.500	Desli-Bloc, SL	57.662	16.04.2016
15	Subministrament	Material homologat de diversos centres i oficines judicials	87.438	Office Depot, SL	61.238	01.03.2016
16	Subministrament	Material homologat de centres de diverses direccions generals	31.610	Office Depot, SL	19.134	01.03.2016
17	Subministrament	Material d'oficina de l'Oficina Judicial de Tarragona	29.970	Temo 2, SL	22.742	20.07.2016
18	Subministrament	Material homologat d'òrgans judicials de Girona	19.365	Office Depot, SL	19.364	01.03.2016
19	Subministrament	Material d'oficina homologat de l'Oficina Judicial de Tarragona	18.674	Papereria J. Puy, SL	13.761	23.12.2016
Total acord marc			400.030		267.751	

Modificacions						
Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Import del contracte inicial	Empresa adjudicatària	Import modificat	Data de modificació
20	Servei	Servei de traducció i interpretació LOT 1- Barcelona ciutat i l'Hospitalet del Llobregat	588.949	Septec, Traducción e Interpretación, SL	176.685	29.02.2016
21	Servei	Servei de traducció i interpretació LOT 2- Barcelona Comarques	652.753	Septec, Traducción e Interpretación, SL	130.551	29.02.2016
22	Servei	Servei de traducció i interpretació LOT 4- Lleida, Tarragona i Terres de l'Ebre	334.948	Septec, Traducción e Interpretación, SL	100.484	29.02.2016
23	Gestió de serveis	Implementació i desenvolupament de programes de rehabilitació	2.132.820	Fundació APIP-ACAM	(a) 106.641	23.06.2016
24	Servei	Servei de traducció i interpretació LOT 3 - Girona	506.996	Septec, Traducción e Interpretación, SL	55.770	29.02.2016
25	Gestió de serveis	Implementació i desenvolupament de programes de rehabilitació	1.239.000	Fundació IREs	(b) 17.280	21.06.2016
Total modificacions					587.410	

Notes:

(a) Aquesta modificació és per als tres darrers mesos del 2016. L'increment anual del contracte és de 639.846,00€.

(b) Aquesta modificació és per als tres darrers mesos del 2016. L'increment anual del contracte és de 69.120,00€.

Pròrrogues					
Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Empresa adjudicatària	Import prorrogat	Data
26	Servei	Seguretat diversos centres. Lots 1 a 15 de gener a setembre de 2017	Diverses empreses	9.516.649	14.11.2016
27	Servei	Servei d'interpretació i traducció. Lots 1 a 4	Septec, Traducción e Interpretación, SL	2.083.646	07.11.2016
28	Servei	Servei restauració. Exercici 2017	Serunion, SA	1.140.552	23.06.2016
29	Servei	Servei de suport als programes de Justícia Restaurativa. Exercici 2017	Fundació Assistència i Gestió Integral	446.400	18.05.2016
30	Servei	Servei neteja. Lots 1 a 7	Diverses empreses	241.889	20.10.2016
31	Servei	Serveis tractament i trasllat documentació judicial. Partits judicials	Magmacultura, SL	229.662	20.10.2016
32	Servei	Servei d'atenció telemàtica a la víctima	Cruz Roja Española	191.580	07.11.2016
33	Servei	Servei de transport del personal. Lots 1 a 8	Diverses empreses	200.392	07.11.2016
34	Servei	Tractament de drogodependències en comunitat terapèutiques	Egueiro	176.405	31.05.2016
35	Servei	Serveis jurat popular. Lots 1 a 4	Diverses empreses	144.326	23.11.2016
36	Servei	Servei de mediació intercultural. Exercici 2017	Fundació privada Mercè Fontanilles	85.272	31.05.2016
37	Servei	Servei d'odontologia. Diversos centres	Diverses empreses	71.780	17.11.2016
38	Servei	Servei de manteniment d'equipament de laboratori forense	Bruker Española, SA	48.660	17.10.2016
39	Servei	Transport de mostres, diversos. Lots 1, 2 i 5	Diverses empreses	36.290	17.10.2016
40	Servei	Gestió de residus sanitaris. Exercici 2017	SRCL Consenur, SLU	38.844	01.09.2016
41	Servei	Servei de neteja i desinfecció cambres frigorífiques	Rentokil Initial España, SA	30.434	01.09.2016
42	Servei	Servei de transport de mostres analítiques. Lots 1 a 3	M.M.A. (persona física)	23.745	11.10.2016
43	Servei	Servei de càtering per a interns del Centre de Tarragona. De l'1 de gener al 16 de juny del 2017	Fundació Formació i Treball	17.415	07.11.2016
44	Servei	Servei de transport de documentació als òrgans judicials adscrits	Ontime Transportes y Logística, SL	17.397	22.12.2016
45	Servei	Servei de conducció de vehicles del Jutjat de Guàrdia d'Incidències de Barcelona	Iman Corporation, SA	12.738	28.11.2016
46	Servei	Implantació del suport psicològic. Gener, febrer 2017	Prevención del Estrés, SL	4.020	19.10.2016
Total pròrrogues				14.758.096	

Contractes menors					
Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Empresa adjudicatària	Import	Data
47	Servei	Servei transport comissions judicials Mataró i Fiscalia (gener-març 2017)	L.F.G. (persona física)	4.228	02.12.2016
48	Servei	Servei de taxi de comissions judicials jutjat Mataró (2016)	L.F.G. (persona física)	16.913	31.03.2016
49	Subministrament	Adquisició de bateries per als radiotransmissors	N.G.G. (persona física)	3.701	29.07.2016
50	Subministrament	Adquisició d'equips radiotransmissors	N.G.G. (persona física)	17.747	01.09.2016
51	Subministrament	Despeses de farmàcia 2016	Farmàcia BBL	14.000	02.03.2016
52	Subministrament	Subministrament de productes farmacèutics 2017	Farmàcia BBL	13.000	29.11.2016
53	Servei	Transport de mostres de divisions Girona, Lleida i Terres de l'Ebre	M.M.A. (persona física)	9.917	22.02.2016
54	Servei	Servei valisa documents judicials i objectes personals difunts 2016	M.M.A. (persona física)	15.000	03.05.2016
55	Servei	Servei valisa documents judicials i objectes personals difunts 2017	M.M.A. (persona física)	15.000	23.11.2016
56	Servei	Terres de l'Ebre. Neteja gener i febrer 2016	LD Limpieza y Desinfección	605	22.02.2016
57	Servei	Tarragona. Neteja gener i febrer 2016	LD Limpieza y Desinfección	3.565	22.02.2016
58	Servei	Servei complementari neteja edifici judicial de La Bisbal	LD Limpieza y Desinfección	4.566	25.10.2016
59	Servei	Honoraris del projecte adequació instal·lació climatització d'edificis judicials. Gavà	COPISA, Constructora Pirenaica	8.223	04.10.2016
60	Servei	Treballs de reparacions diverses a edificis judicials BCN sud Lot 3	COPISA, Constructora Pirenaica	49.871	12.07.2016
61	Subministrament	Adquisició d'equips de respiració autònoma d'intervenció	Airbox, SA	10.991	29.07.2016
62	Subministrament	Adquisició equips de respiració autònoma d'evacuació	Airbox, SA	6.908	29.07.2016
63	Obres	Muntatge de relligues a cel·les del CP Lledoners	Ferrovial Agroman, SA	6.584	27.07.2016
64	Obres	Climatització cabines funcionaris planta baixa edifici 1 Tallers	Ferrovial Agroman, SA	15.513	30.06.2016
65	Obres	Instal·lació polsadors antipànic CP Lledoners	Ferrovial Agroman, SA	17.900	29.07.2016
66	Obres	Instal·lació enllumenat zones de producció i magatzem tallers	Ferrovial Agroman, SA	7.780	14.11.2016
67	Obres	Instal·lació punts veu i dades RJ45 al CP Lledoners	Ferrovial Agroman, SA	7.206	27.07.2016

Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Empresa adjudicatària	Import	Data
68	Servei	Lloguer vehicles juliol/setembre 2016	Northgate España	11.434	10.08.2016
69	Servei	Lloguer vehicles novembre/desembre 2016	Northgate España	11.434	10.08.2016
70	Servei	Lloguer vehicle gerent Barcelona i Ciutat de la Justícia juliol-desembre 2016	Northgate España	1.940	10.08.2016
71	Servei	Lloguer vehicles juliol/setembre 2016. Girona	Northgate España	14.888	10.08.2016
72	Servei	Lloguer vehicles octubre/desembre 2016. Girona	Northgate España	14.888	10.08.2016
73	Servei	Tractament intensiu Primer semestre 2017 diversos centres penitenciaris	SAHICASA: Serveis Antiplagues Higiene i Control Ambiental, SA	5.888	05.12.2016
74	Servei	Desratització i desinsectació segon semestre 2016, diversos centres penitenciaris	SAHICASA. Serveis Antiplagues Higiene i Control Ambiental, SA	2.127	07.07.2016
75	Servei	Tractament DDD primer semestre, diversos centres penitenciaris	SAHICASA: Serveis Antiplagues Higiene i Control Ambiental, SA	15.412	25.02.2016
76	Servei	Tractament DDD primer semestre, diversos centres penitenciaris	SAHICASA. Serveis Antiplagues Higiene i Control Ambiental, SA	16.804	25.02.2016
77	Servei	Ampliació abril-maig horaris vigilància. Diversos edificis judicials	Seguridad Profesional Mediterránea, SA	12.644	12.05.2016
78	Servei	Vigilància en determinats edificis judicials juny-setembre	Seguridad Profesional Mediterránea, SA	15.034	25.02.2016
79	Obres	Ajustos informes d'estat. Manteniment edificis Lot 3 (BCN comarques i Catalunya central)	ATRIAN Technical Services, SA	48.100	14.10.2016
80	Obres	Protecció façana principal de l'edifici judicial passeig Lluís Companys, 1-5 de Barcelona	Deltapunt 3000, SA	46.900	30.05.2016
81	Obres	Protecció façana principal de l'edifici judicial passeig Lluís Companys, 1-5 de Barcelona	Deltapunt 3000, SA	2.988	12.09.2016
82	Servei	Serveis de neteja edificis administratius. Pau Claris, 81. Març 2016	Ambilim, Professional Services, SA	10.144	07.03.2016
83	Servei	Serveis de neteja edificis administratius. Pau Claris, 81. Febrer 2016	Ambilim Professional Services, SA	10.144	22.02.2016
84	Servei	Neteja mes de juliol 2016 en edificis de Justícia en Blanes i Figueres	ISS Facility Services	14.486	20.07.2016
85	Obres	Substitució canonades sistema climatització dels Serveis Territorials de Tarragona	CLECE, SA	49.942	25.07.2016

Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Empresa adjudicatària	Import	Data
86	Obres	Substitució sistema de climatització dels Serveis Territorials de Tarragona	CLECE, SA	37.631	25.07.2016
87	Servei	Ampliació juny 2016 Lot 5 horaris vigilància. Diversos edificis judicials	OMBUDS Seguridad, SA	10.164	07.07.2016
88	Servei	Ampliació abril 2016 lot 6 horaris vigilància. Diversos edificis judicials	OMBUDS Seguridad, SA	10.660	12.05.2016
89	Servei	Ampliació horaris vigilància oct.-nov.-des. Diversos edificis judicials	OMBUDS Seguridad, SA	11.773	27.09.2016
90	Servei	Vigilància gener 2016 Serveis Centrals Pau Claris, 81	Segur Ibérica, SA	14.009	22.02.2016
91	Servei	Vigilància febrer 2016 Serveis Centrals Pau Claris, 81	Segur Ibérica, SA	13.327	01.03.2016
92	Servei	Vigilància gener 2016 Serveis Centrals Aragó 332	Segur Ibérica, SA	16.206	22.02.2016
93	Obres	Ajustos informes d'estat inicial manteniment Palau de Justícia Barcelona (Lot 2). Sostre Palau	Valoriza Facilities, SAU	49.952	14.10.2016
94	Obres	Ajustos informes d'estat inicial manteniment Palau de Justícia Barcelona Modernització de la Caldera	Valoriza Facilities, SAU	49.952	23.12.2016
95	Servei	Ampliació juny/setembre 2016 lot 2 horaris vigilància. Diversos edificis judicials	CLECE Seguridad, SAU	12.338	07.07.2016
96	Servei	Ampliació octubre/desembre lot 7 horaris vigilància. Diversos edificis judicials	CLECE Seguridad, SAU	14.210	27.09.2016
97	Servei	Neteja juliol 2016 edifici F Ciutat de la Justícia	KLE Servicios Integrales, SL	10.702	01.08.2016
98	Servei	Neteja juliol-16 (segona quinzena) Edifici I Ciutat de la Justícia	KLE Servicios Integrales, SL	14.868	01.08.2016
99	Servei	Transport gas liquat per abastir el centre	Transportes Ham, SL	17.999	25.02.2016
100	Obres	Enderroc urgència lames exteriors edifici judicial Sant Feliu de Guíxols	Construccions Josep Sais, SL	17.384	18.11.2016
101	Servei	Dipòsit vehicles (costes judicials) demarcació Girona	Grupo Autogrúas Nadal, SL	18.000	06.04.2016
102	Servei	Dipòsit vehicles (costes judicials) demarcació Girona	Grupo Autogrúas Nadal, SL	18.000	06.04.2016
103	Servei	Dipòsit vehicles (costes judicials) demarcació Girona	Grupo Autogrúas Nadal, SL	10.604	26.10.2016
104	Servei	Dipòsit vehicles (costes judicials) demarcació Girona	Grupo Autogrúas Nadal, SL	18.000	15.11.2016
105	Servei	Servei de neteja juliol-16 EJ Canyeret 2,3 i 8 i Audiència	Serveis de Personal i Neteja, SL	17.560	15.07.2016
106	Servei	Servei de neteja Pau Claris 158. Gener 2016	Serveis de Personal i Neteja, SL	12.196	22.02.2016

Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Empresa adjudicatària	Import	Data
107	Servei	Servei de neteja Pau Claris 158. Febrer 2016	Serveis de Personal i Neteja, SL	12.196	22.02.2016
108	Servei	Servei de neteja Pau Claris 158. Març 2016	Serveis de Personal i Neteja, SL	12.196	07.03.2016
109	Servei	Servei de neteja juliol 2016 Sant Boi, Sant Feliu i Vilafranca	Serveis de Personal i Neteja, SL	16.451	15.07.2016
110	Servei	Transport de funcionaris de l'1 de juliol al 31 de desembre	Autocares Nika, SL	17.945	28.06.2016
111	Servei	Transport de funcionaris gener-juny 2016	Autocars Nika, SL	17.674	01.12.2016
112	Servei	Recollida i destrucció documentació confidencial juliol-desembre 2016	ECO-SHREDER Serveis, SL	14.298	22.06.2016
113	Servei	Servei recollida i destrucció documentació confidencial primer semestre-17	ECO-SHREDER Serveis, SL	14.078	25.11.2016
114	Servei	Transport de funcionaris de l'1 de gener al 22 de març	Estarriolbus, SL	17.820	01.12.2016
115	Servei	Transport funcionaris del 20 de setembre al 30 de novembre	Estarriolbus, SL	15.840	12.09.2016
116	Servei	Manresa i Berga: Neteja juliol-16	Multianau, SL	16.305	15.07.2016
117	Servei	Neteja primera quinzena juliol 16. Lluís Companys s/n	Multianau, SL	14.463	15.07.2016
118	Servei	Neteja segona quinzena juliol 16. Lluís Companys s/n	Multianau, SL	14.463	15.07.2016
119	Servei	Transport funcionaris (1 gener-17 abril)	Gibert Bus, SL	17.935	23.12.2016
120	Servei	Transport de funcionaris de l'1 de juliol al 30 de setembre	Gibert Bus, SL	15.452	28.06.2016
121	Servei	Recollida i destrucció documentació confidencial gener-juny-16	TMA Tecnología Medio Ambiente Grupo F. S., SL	15.463	09.03.2016
122	Servei	Recollida documentació no confidencial gener-juny 2016	TMA Tecnología Medio Ambiente Grupo F. S., SL	15.254	29.03.2016
123	Obres	Instal·lació de punts de veu i dades	IMPALA Network Solutions, SL	17.967	27.07.2016
124	Servei	Recollida i retirada documentació "no confidencial" juliol-desembre-16. Barcelona	Urbaser Transportes, SL	14.247	22.06.2016
125	Subministrament	Segells de goma per diversos òrgans judicials	2004 Grafic Rapid, SL	17.970	12.05.2016
126	Servei	Recollida i destrucció documentació confidencial gener-juny-16	Gestió del Paper Sabadell, SL	9.356	03.05.2016
127	Servei	Recollida i destrucció de documents oficials. Barcelona i comarques Nord. Juliol-desembre-2016	Gestió del Paper Sabadell, SL	9.356	29.06.2016

Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Empresa adjudicatària	Import	Data
128	Servei	Redacció dictamen patologies resistència mur contenció pati UMS amb aparcament visites Centre Penitenciari Can Brians 1	2BMFG Arquitectes, SLP	14.554	27.07.2016
129	Servei	Servei de lloguer sistema realitat virtual adreçat a agressors	Neurotransvirtual Technologies, SL	4.927	22.06.2016
130	Servei	Suport preparació prèvia implementació oficina fiscal a Catalunya	EVERIS Spain, SL	17.800	03.05.2016
131	Servei	Destrucció documentació primer semestre 2016	FEMAREC, SCCL	8.004	14.04.2016
132	Servei	Capacitar interns com a dinamitzadors de temps d'oci	Centre d'Estudis L'Esplai	17.950	09.03.2016
133	Servei	Servei transport de personal partits judicials Reus-Falset abril-juny 2016	Agrupació Radio Taxi Reus	17.991	09.05.2016
134	Servei	Reforç quatre dinamitzadors i dos perfil educatiu	Asociación Asistencia Integral Lagunduz	17.900	19.07.2016
135	Servei	Programa d'atenció a persones preses i familiars	Coordinadora contra la Marginació de Cornellà	15.002	17.03.2016
136	Servei	Programa d'atenció i suport social a interns amb risc d'exclusió	Fundació Marianao	17.987	09.03.2016
137	Servei	Unitats dependents per reinserció Baix Llobregat (1 gener-23 febrer)	Fundació Salut i Comunitat	17.928	21.12.2016
138	Servei	Programa atenció i suport interns en risc d'exclusió social	Casa d'Acollida Cal Salvador	17.885	05.05.2016
139	Servei	Execució de mesures judicials a menors tasques socioeducatives	Êthos. Associació per a la prevenció i rehabilitació legal de les dependències	7.135	13.05.2016
140	Servei	Unitats dependents reinserció Maresme (1 gener-2 març)	Fundació APIP-ACAM	17.812	21.12.2016
141	Servei	Manteniment material seguretat (walkies, llanternes, etc.)	TUCCI-IMPORT, SCP	17.900	25.02.2016
142	Subministrament	Substitució màquines climatització	UTE Manteniment	17.868	29.07.2016
143	Obres	Treballs reparació i millores per inundacions a EJ Amposta	UTE Manteniment Mediterrani, SA i FCC, SA	49.860	15.07.2016
144	Servei	Custòdia efectes judicials	Gestocks Operadors, SA	17.999	29.11.2016
145	Servei	Custòdia, consulta i destrucció documental, segon trimestre 2016	Severiano Servicio Móvil, SA	9.411	27.06.2016
146	Servei	Custòdia, consulta i destrucció documental, tercer trimestre 2016	Severiano Servicio Móvil, SA	9.411	22.09.2016
147	Servei	Custòdia, consulta i destrucció documental, quart trimestre 2016	Severiano Servicio Móvil, SA	9.410	15.12.2016

Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Empresa adjudicatària	Import	Data
148	Servei	Custòdia, consulta i destrucció documental, primer trimestre 2017	Severiano Servicio Móvil, SA	9.411	18.11.2016
149	Servei	Reforç servei de neteja, substitució baixes netejadores al Centre Penitenciari d'Homes de Barcelona	Limasa Mediterrànea, SA	1.759	08.03.2016
150	Servei	Serveis extra de neteja Barcelona Comarques Nord. Substitució incidències treballadors propis	Limasa Mediterrànea, SA	17.573	30.11.2016
151	Subministrament	Equipament reposició sèrie conexa-dynamobil a edificis judicials	Comercial CONTEL, SA	13.423	08.11.2016
152	Subministrament	Cadires per a cel·les centres penitenciaris	Comercial CONTEL, SA	14.509	27.07.2016
153	Servei	Disseny-processament provisió selecció personal interí	ODEC Centre de Càlcul i Aplicacions Informàtiques, SA	10.350	06.04.2016
154	Servei	Processament definitiu del procés de selecció de personal interí	ODEC Centre de Càlcul i Aplicacions Informàtiques, SA	9.830	06.04.2016
155	Servei	Servei transport i custòdia efectes judicials (any 2017)	Aliance-Brother, SL	17.999	29.11.2016
156	Servei	Servei transport i custòdia efectes judicials (setembre-octubre 2016)	Aliance-Brother, SL	6.777	12.07.2016
157	Servei	Arxiu-servei custòdia del servei de trasllat documentació (setembre-octubre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	16.09.2016
158	Servei	Servei de trasllat de documentació de la xarxa d'arxius judicials de Catalunya a una empresa externa de custòdia (novembre i desembre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	27.09.2016
159	Servei	Modificació retolació diversos edificis judicials	Tas Imatge i Comunicació, SL	13.222	05.02.2016
160	Servei	Modificació retolació diversos edificis judicials	Tas Imatge i Comunicació, SL	14.374	13.07.2016
161	Servei	Modificació retolació diversos edificis judicials	Tas Imatge i Comunicació, SL	3.499	08.11.2016
162	Servei	Servei transport personal òrgans judicials (1-15 juny 2016)	Ara Vinc, SL	18.000	01.06.2016
163	Servei	Arxiu-servei custòdia per a tractament microbiològic (setembre-octubre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	29.09.2016
164	Servei	Servei transport i custòdia efectes judicials (any 2017)	Aliance-Brother, SL	17.999	12.12.2016
165	Servei	Servei transport i custòdia efectes judicials (any 2017)	Aliance-Brother, SL	17.999	12.12.2016

Referència Sindicatura	Tipus	Objecte	Empresa adjudicatària	Import	Data
166	Servei	Arxiu-servei custòdia per restitució de documents (setembre-octubre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	29.09.2016
167	Servei	Arxiu-servei custòdia per efectuar destrucció documents (setembre-octubre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	29.09.2016
168	Servei	Arxiu-servei custòdia documents xarxa d'arxius judicials (setembre-octubre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	29.09.2016
169	Servei	Arxiu-servei custòdia per servei consulta documents (setembre-octubre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	29.09.2016
170	Servei	Arxiu-servei custòdia tractament arxivístic (setembre-octubre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	29.09.2016
171	Servei	Arxiu-servei custòdia serveis trasllat documents (novembre-desembre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	27.09.2016
172	Servei	Arxiu-servei custòdia tractament arxivístic(novembre-desembre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	27.09.2016
173	Servei	Arxiu-servei custòdia per a tractament microbiològic (novembre-desembre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	27.09.2016
174	Servei	Arxiu-servei custòdia per restitució de documents (novembre-desembre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	27.09.2016
175	Servei	Arxiu-servei custòdia de documents (novembre-desembre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	27.09.2016
176	Servei	Arxiu-servei custòdia per servei consulta documents (novembre-desembre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	27.09.2016
177	Servei	Arxiu-servei custòdia per a destrucció de documents (novembre-desembre 2016)	Ara Vinc, SL	17.999	27.09.2016
178	Servei	Arxiu-servei custòdia per servei de préstec i consulta (gener-març 17)	Ara Vinc, SL	17.999	13.12.2016
179	Servei	Arxiu-servei custòdia per servei de préstec i consulta (gener-març 17)	Ara Vinc, SL	17.999	13.12.2016
180	Servei	Arxiu-servei custòdia documentació de la xarxa d'arxius judicials (gen-març17)	Ara Vinc, SL	17.999	13.12.2016
181	Servei	Arxiu-servei custòdia per efectuar servei trasllat documents (gener-març 17)	Ara Vinc, SL	17.999	13.12.2016
182	Servei	Arxiu-servei per efectuar servei custodiat documents (gener-març 17)	Ara Vinc, SL	17.999	13.12.2016
183	Servei	Arxiu-servei custòdia per al servei de consulta de documents (gener-març 17)	Ara Vinc, SL	17.999	13.12.2016
184	Servei	Arxiu-servei custòdia per efectuar servei restitució documents (gener-març 17)	Ara Vinc, SL	17.999	13.12.2016
185	Servei	Servei de notícies Agència EFE 2016	Agencia EFE, SA	27.058	02.02.2016
Total contractes menors				2.201.173	

Imports en euros

Font: Elaboració pròpia

4.2. ANNEX 2: ENCÀRRECS DE GESTIÓ

A continuació es detallen els encàrrecs de gestió formalitzats pel Departament de Justícia en l'exercici 2016.

4.2.1. Encàrrec de gestió del Departament amb el CTTI

La contraprestació econòmica final de l'exercici 2016, aprovada per la Comissió de Coordinació TIC del 28 de juliol del 2016, corresponent als encàrrecs de gestió derivats de les solucions TIC recurrents al Departament de Justícia va ser la següent:

Quadre 12. Actuacions del Centre de Telecomunicacions i Tecnologies de la Informació de la Generalitat de Catalunya. Exercici 2016

Actuació	Import
Llocs de treball i espais	
Elements singulars	1.411.167
Gestió d'identitats	136.725
Gestió de xarxes	1.207.361
Llicències	1.439.898
Impressió	3.885.962
Perfils de lloc de treball	7.947.314
Telecomunicacions	2.848.201
Sales de vistes	2.608.721
Total llocs de treball i espais	21.485.349
Sistemes d'informació	
Aplicacions	3.098.064
Infraestructures sistemes d'informació	3.983.249
Llicències	566.587
Components	125.216
Nucli	11.704
Total sistemes d'informació	7.784.820
Total	29.270.169

Imports en euros.

Font: Elaboració pròpia.

Les actuacions de lloc de treball i espais consisteixen en la integració de serveis tecnològics orientats al lloc de treball personal (perfils d'usuaris) i als diferents espais de treball col·lectiu (sales, aules, vehicles, etc.) i integren serveis de comunicacions de veu fixa i mòbil, xarxa local, plataformes (equipaments sobretaula, portàtils...) programari, serveis d'impressió i serveis de col·laboració.

Les actuacions de sistemes d'informació consisteixen en la integració de serveis tecnològics de manteniment correctiu i adaptatiu tècnic, de suport tècnic i funcional, infraestructures, llicències i gestió operativa dels sistemes d'informació.

4.2.2. Encàrrecs de gestió del Departament amb Infraestructures.cat

El desglossament de les actuacions d'Infraestructures.cat aprovades per l'Acord de Govern del 4 d'octubre del 2016, en l'exercici 2016, és el següent:

Quadre 13. Actuacions d'Infraestructures.cat aprovades per acord de Govern. Exercici 2016

Actuació	Import
Execució de les obres del nou edifici judicial a Balaguer	682.908
Execució de les obres RAM. Edifici judicial Blanes	44.766
Execució de les obres del projecte modificat núm. 1 de l'edifici de Canyeret de Lleida	165.292
Execució de l'escomesa d'aigua al centre penitenciari Mas d'Enric	317.132
Execució de les obres per a l'enderroc de l'edifici judicial al passeig Lluís Companys	29.672
Execució de les obres Ram a centres penitenciaris. Certificació de línies de vida	188.484
Execució de les obres RAM a centres penitenciaris. Depuradores	541.700
Execució de les obres RAM a centres penitenciaris. Climatització	68.370
Execució de les obres RAM, reformes interior i adequació instal·lacions, Badalona	293.845
Execució de les obres RAM. Carrer Comerç, 87, Tortosa	114.643
Execució de les obres RAM. Climatització. Jutjat de Sant Feliu de Llobregat	162.440
Execució de les obres RAM. Reforma edifici Roger de Flor, 62	174.210
Execució de les obres RAM. Adequació zona custòdia del Palau de Justícia, Tarragona	52.080
Execució de les obres RAM. Rehabilitació integral i altres actuacions. Centre Educatiu Can Llúpia, Barcelona	53.436
Projectes Departament de Justícia	438.292
Llicències d'obra	299.404
Interessos	12.768
Altres actuacions	82.293
Total	3.721.735

Imports en euros.

Font: Elaboració pròpia.

4.2.3. Encàrrecs de gestió del Departament amb el CIRE

El Departament de Justícia ha comunicat a la Sindicatura els següents encàrrecs de gestió, adjudicats en l'exercici 2016, al Centre d'Iniciatives per a la Reinserció (CIRE):

Quadre 14. Actuacions del Centre d'Iniciatives per a la Reinserció. Exercici 2016

Actuació	Import	Data inici expedient
Subministrament de sobres, bosses i carpetes òrgans judicials	525.237	22.06.2016
Impressió i subministrament de material imprès destinat a diversos òrgans judicials	270.391	15.03.2016
Equipament de menjadors i sales de dia dels centres penitenciaris	243.482	30.09.2016
Subministrament de pa, pastes i farina al Centre Penitenciari d'Homes	224.998	04.04.2016
Impressió i subministrament d'1.721.760 justificants de justificant de recepció	100.000	21.01.2016
Redistribució Centre Obert de Tarragona	81.196	13.09.2016
Obres de reparació del sostre del passadís d'accés a comunicacions i de la façana de tallers del Centre Penitenciari d'Homes de Barcelona	63.800	31.03.2016
Desbrossadora perímetre exterior centre penitenciari Puig de les Basses	36.762	13.09.2016
Gestió del subministrament de material imprès destinat a tots els centres penitenciaris de Catalunya	33.399	04.04.2016
Impressió i subministrament de material imprès destinat als serveis centrals i territorials del Departament de Justícia	29.712	10.03.2016
Subministrament de carpetes per a la CAJG	10.366	29.06.2016
Impressió 5.000 díptics "Els grups d'interès"	1.634	17.11.2016
Elaboració 10.000 díptics "Parlem-ne Mediació o Judici"	1.192	17.11.2016
Adquisició set paraigües per a les oficines de protocol	151	07.12.2016
Total	1.622.320	

Imports en euros.

Font: Elaboració pròpia.

4.3. ANNEX 3: MOSTRA DE CONVENIS**Quadre 15. Mostra de convenis subscrits pel Departament de Justícia**

Referència Sindicatura	Objecte	Part	Data signatura
1	Establir les directrius que han de regir la prestació d'un Servei d'Orientació Jurídica als ciutadans	Col·legi de l'Advocacia de Barcelona	22.02.2016
2	Projecció del cicle audiovisual "El Documental del Mes"	Planeta Med, SL	19.04.2016
3	Organització de l'edició de 2016 del Congrés Internacional de l'Equip de Desenvolupament Organitzacional de la UAB	Universitat Autònoma de Barcelona	29.04.2016
4	Desenvolupament del Programa marc d'esports que es porta a terme en els diferents centres penitenciaris de Catalunya	Fundació Privada Catalana de Futbol	14.06.2016
5	Impulsar i difondre a Catalunya la mediació com a mètode de resolució de conflictes familiars i civils	Ajuntament de Cambrils	20.07.2016
6	Impulsar i difondre a Catalunya la mediació com a mètode de resolució de conflictes familiars i civils	Col·legi de Pedagogs de Catalunya	20.07.2016

Referència Sindicatura	Objecte	Part	Data signatura
7	Assessorament facultatiu mitjançant la revisió i l'avaluació de les incapacitats temporals per contingències comunes	Departament de Salut	01.08.2016
8	Desenvolupament d'un itinerari integral de reinserció adreçat a la població reclusa.	Fundació Germà Tomà Canet	01.09.2016
9	Formalització dels compromisos financers entre el Ministeri de Justícia i la Comunitat Autònoma de Catalunya vinculats al crèdit de sis milions d'euros del Programa de reforma de l'Administració de Justícia	Ministeri de Justícia	15.09.2016
10	Divulgar, desenvolupar i estudiar el dret civil català i, en particular, les modificacions recents del Codi civil de Catalunya i la incidència de la Llei de jurisdicció voluntària en el dret català	Universitat de Girona	19.09.2016
11	Organització d'un curs d'especialització judicial sobre dret mercantil	Consell General del Poder Judicial, l'Administració de la Generalitat mitjançant el Departament de Justícia i el Centre d'Estudis Jurídics i Formació Especialitzada	28.09.2016
12	Desenvolupar un itinerari integral de reinserció social adreçat a la població reclusa	Fundació Salut i Comunitat	01.10.2016
13	Garantir el desenvolupament espiritual dels interns i l'assistència religiosa catòlica en el marc de la rehabilitació en els centres penitenciaris de Catalunya	Conferència Episcopal Tarraconense	01.10.2016
14	Prorrogar el Conveni per a la cessió temporal de l'ús de set habitatges de titularitat pública	Agència de l'Habitatge de Catalunya	02.11.2016
15	Impulsar i difondre a Catalunya la mediació com a mètode de resolució de conflictes familiars i civils	Col·legis d'Advocats de Tarragona	03.11.2016
16	Impulsar i difondre a Catalunya la mediació com a mètode de resolució de conflictes familiars i civils	Col·legis d'Advocats de Granollers	03.11.2016
17	Impulsar i difondre a Catalunya la mediació com a mètode de resolució de conflictes familiars i civils	Ajuntament de Badalona	02.12.2016
18	Complementar l'acció de l'Administració penitenciària en l'execució de programes de rehabilitació i reinserció sociolaboral	Centre d'iniciatives per a la Reinserció i Fundació Bancària Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona "la Caixa"	19.12.2016
19	Pròrroga Conveni per a la prestació del Servei d'Orientació Jurídica Penitenciària	Col·legi de l'Advocacia de Catalunya	23.12.2016
20	Pròrroga Acord de Col·laboració per revisar i avaluar processos d'incapacitat temporal	Departament de Salut	30.12.2016
21	Participació activa en les activitats del projecte LIASEZ per a la creació d'una xarxa europea d'autoritats locals per evitar la radicalització violenta	Fòrum Europeu per a la Seguretat Urbana (Efus)	22.06.2016
22	Estendre l'ús del català a l'Administració de Justícia mitjançant les actuacions professionals de l'advocacia	Consell d'Il·lustres Col·legis d'Advocats de Catalunya	28.12.2016

Font: Elaboració pròpia.

5. TRÀMIT D'AL·LEGACIONS

D'acord a la normativa vigent, el projecte d'informe de fiscalització va ser tramés al Departament de Justícia el dia 13 de març de 2019 per complir el tràmit d'al·legacions.

L'ens fiscalitzat va demanar una pròrroga per presentar les al·legacions, i el termini es va ampliar fins al 26 d'abril del 2019.

5.1. AL·LEGACIONS REBUDES

L'escrit d'al·legacions presentat pel Departament de Justícia a la Sindicatura de Comptes amb registre d'entrada número E/001224 del 25 d'abril de 2019 es reproduïx a continuació.

Els annexos als què fan referència les al·legacions queden dipositats en els arxius de la Sindicatura.

**Generalitat
de Catalunya**
La consellera de Justícia

Il·ltre. Sra. Emma Balseiro Carreiras
Síndica de Comptes
Via Laietana, 60
08003 Barcelona

Distingida senyora,

Us trametem, adjunt, el document amb les al·legacions al projecte d'informe de fiscalització núm. 02/2016-A, corresponent al Departament de Justícia, Contractació administrativa. Exercici 2016.

Atentament,

La consellera de Justícia

**Generalitat
de Catalunya**

La consellera de Justícia

Ref. 02/2016-A

A LA SÍNDICATURA DE COMPTES

Mitjançant el present escrit i en compliment del tràmit atorgat a l'efecte, s'efectuen les següents al·legacions al projecte d'informe *ut supra* referit.

PRÈVIA - Organització del Departament de Justícia.

Tal i com es fa constar en el punt 1.2 de l'Informe, relatiu a l'Ens Fiscalitzat, i concretament en el seu punt 1.2.2 relatiu a la organització i procediment de contractació, de conformitat amb les disposicions *ratione temporis* aplicable al moment al qual es refereix la fiscalització, com són el Decret 194/2013, de 9 de juliol, de reestructuració del Departament de Justícia, i conforme amb l'article 1.1. del Decret 278/2016, de 2 d'agost, els òrgans de Govern del Departament de justícia sota la direcció del conseller o Consellera són els següents:

- La Secretaria General, de la qual depèn la Direcció de Serveis del Departament.
- La Secretaria de Relacions amb l'Administració de Justícia.
- La Direcció General de Serveis Penitenciaris.
- La Direcció General d'Execució Penal a la Comunitat i Justícia Juvenil.
- La Direcció General de Dret i d'Entitats Jurídiques.

Cal tenir en consideració que l'article 45 de la **Llei 16/2008, de 23 de desembre, de mesures fiscals i financeres**, determina que són els Consellers els òrgans de contractació ordinaris de l'Administració de la Generalitat i que resten facultats per adjudicar i formalitzar en nom seu, dins de l'àmbit de les competències de cada departament, els contractes corresponents. Així mateix es preveu l'atorgament de la competència per a l'adjudicació dels contractes menors als Secretaris generals o a l'òrgan al qual aquests deleguin.

En l'àmbit concret del Departament de justícia i durant el període 2016 al qual es refereix la fiscalització, l'adjudicació dels contractes, de conformitat amb les previsions contingudes a les resolucions **JUS/1564/2015, de 8 de juliol; JUS/819/2016, de 31 de març i JUS 499/2013, de 8 de març** restava delegada a favor del Director/-a de Serveis per contractes inferiors a 500.000 euros i a favor del secretari general per aquells d'import igual o superior a 500.000 Euros.

Així mateix, i de conformitat amb el propi Decret d'estructura, la Subdirecció general de Gestió Econòmica i Contractació tenia atribuïda les funcions relatives a la supervisió i control dels expedients de contractació administrativa, amb excepció de la

contractació menor, atès que respecte dels mateixos eren les diferents subdireccions o serveis amb competència en matèria de gestió econòmica que ostentaven d'autonomia per a la seva gestió i tramitació.

Als oportuns efectes de comprovació s'annexa al present escrit com **Annex 1** còpia dels articles dels Decrets d'estructura del Departament (Decret 194/2013, de 9 de juliol, de reestructuració del Departament de justícia i Decret 278/2016, de 2 d'agost, de reestructuració del Departament del justícia) vigents en el període objecte de fiscalització i que recullen les competències en matèria de contractació administrativa del Departament.

PRIMERA.- Anàlisi dels aspectes objecte de fiscalització.

Estableix l'informe de Fiscalització que la Sindicatura ha revisat a efectes de fiscalització concretament:

- 158 expedients de contractes adjudicats durant l'any 2016, dels quals 139 eren contractes menors i 19 no menors.
- La totalitat dels expedients de pròrrogues i modificacions (un total de 27 durant l'any 2016).
- 46 dels 84 encàrrecs de gestió fets durant dit període 2016.

Atenent les consideracions que des de la Sindicatura es fan arran de l'anàlisi i fiscalització dels diferents expedients esmentats, cal fer les al·legacions que a continuació s'exposen seguint l'ordre dels apartats continguts en el propi informe de Fiscalització:

2.1. CONTRACTES NO MENORS REVISATS.

Pel que fa a l'apartat 2.1 de l'Informe, relatiu als contractes NO menors revisats, en el que s'analitzen les adjudicacions de contractes no menors seleccionats, així com les modificacions i pròrrogues formalitzades durant l'exercici 2016, cal fer les consideracions següents:

2.1.1. Contractes no menors adjudicats en el 2016.

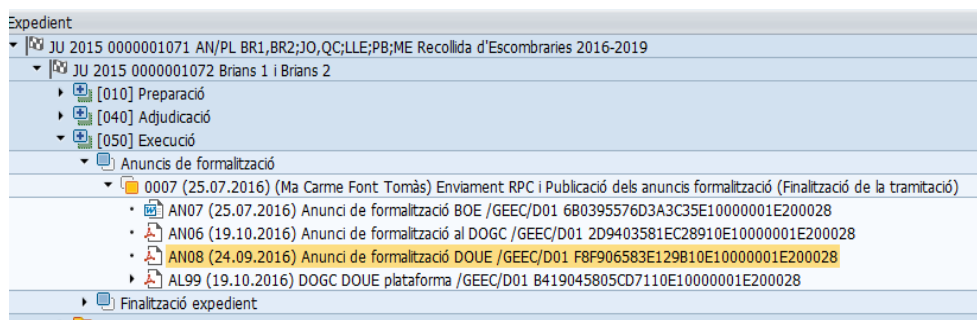
En relació amb aquest punt 2.1.1. "*Contractes no menors adjudicats en el 2016*":

- "*Comunicació a la Comissió Europea*": Es fa constar per la Sindicatura que el Departament de Justícia no va comunicar la contractació dels serveis dels expedients 1, 2 i 4 a la Comissió Europea, la qual cosa suposa una vulneració de les previsions de l'article 154.3 del Text refós de la Llei de contractes del sector públic (en endavant "TRLCSP").

Al respecte s'ha de fer constar que els expedients 1 i 4 als quals es refereix l'informe de la Sindicatura i que es corresponen amb els Expedients números GEEC 2015/768 i 2015/537, es tracta de contractes l'objecte dels quals són de la categoria 27 de

l'Annex II del TRLCSP (“altres serveis”), la qual cosa suposa que en aplicació de les previsions de l'article 13 del mateix text legal, no resten subjectes a regulació harmonitzada i per això no es varen publicar al DOUE.

Per una altra banda, l'expedient al qual es refereix la Sindicatura com expedient 2, es tracta de l'Expedient amb número GEEC 2015/1071 i com es pot comprovar amb la imatge que a continuació es reproduïx, consta efectivament publicat al DOUE.



Als oportuns efectes s'adjunta com **Annex 2** al present escrit, còpia de la publicació efectuada al DOUE de l'esmentat contracte.

Dit això queda per concretar si manca o no la comunicació a la Comissió Europea en els termes exposats per la Sindicatura en el seu Informe. Al respecte s'ha de fer constar que no resultant obligatòria la publicació al DOUE, com ja ha quedat dit, la comunicació a la Comissió era precisament per informar de la possibilitat de la seva publicació, de manera que en no considerar-se procedent en aquest cas dita publicació la manca de comunicació a la Comissió deriva d'aquest fet.

No obstant això, cal posar de manifest que, en qualsevol cas, dita manca de comunicació no afecta a la legalitat del procediment de licitació en qüestió, que ha garantit en tot moment els principis de publicitat i concurrència.

Així mateix cal tenir en consideració que ja la Directiva 2014/24 i l'actual normativa en matèria de contractes deixa sense efectes aquesta previsió relativa a la comunicació a la Comissió Europea de l'adjudicació de contractes de serveis inclosos en les categories 17 a 27 que no restaven subjectes a regulació harmonitzada. En aquest sentit ens fem ressò de les consideracions que a l'efecte es fan constar en el “*Considerando 19*” de la Directiva 2004/18/CE per tal de confirmar la pèrdua de la necessitat d'aquest tipus de comunicació en els termes considerats per la Resolució de la Junta Consultiva de Contractació Administrativa de la Comunitat Autònoma d'Aragó, Informe 14/2016, de 20 de juliol.

- “*Valoració de les ofertes presentades*”: Es posa així mateix de manifest en l'informe de Fiscalització que s'han evidenciat errades aritmètiques i puntuacions no proporcionals en la valoració de les ofertes presentades en la licitació de l'expedient 2.

Al respecte s'ha de posar de manifest que no li consta a aquest Departament, un cop revisats els expedients en qüestió, que hi hagi cap errada aritmètica més enllà de

tres casos concrets (en dos lots diferents) per error de les pròpies empreses licitadores i que va quedar esmenat en la ponència corresponent. En qualsevol cas, i com ja es deixa constància en l'informe, aquest fet no va afectar a l'elecció de l'adjudicatari final.

2.1.2. Modificacions i pròrrogues de contractes.

En relació amb aquest punt 2.1.2. "*Modificacions i pròrrogues de contractes*" en el que la Sindicatura ha revisat la totalitat de les pròrrogues i les modificacions de contractes formalitzades durant l'any 2016 pel Departament, es posa de manifest que s'adeqüen a la normativa específica i al que estableixen els contractes inicials, no obstant això es fan un seguit de consideracions respecte de les quals es volen fer les següents al·legacions:

- "Condicions de les modificacions": Es posa de manifest que el plec de clàusules administratives de l'expedient número 25 no es preveia de forma clara, precisa i inequívoca les condicions en què podria fer-se ús de les modificacions del contracte, així com l'abast i els límits de les modificacions que podrien haver-se acordat, en determinar únicament la possibilitat d'una modificació a l'alça per necessitats del servei fins a un màxim d'un 20% del preu del contracte.

Al respecte s'ha de posar de manifest que l'expedient número 25 al qual es refereix la Sindicatura es correspon amb l'expedient GEEC número JU-2014-454 de gestió de serveis públics mitjançant concert, de suport a la implementació i desenvolupament de programes d'execució de mesures penals alternatives.

Dit contracte efectivament va ser objecte de modificació durant l'any 2016. En aquest tipus de prestació les necessitats del servei resten directament relacionades amb la gestió derivada del compliment de les penes, de manera que si la durada d'aquestes s'incrementa, implica un augment de les gestions que se'n deriven i disminueix la rotació de casos, fet que augmenta les llistes d'espera. Per això, la unitat promotora no va preveure cap altre motiu de modificació del contracte que l'esmentada en els plecs per raó de necessitats del servei i amb un límit del 20%, per raons de limitacions pressupostàries.

Concretament, les modificacions varen suposar la inclusió de realització d'entrevistes, accions de coordinació i elaboració d'informes inicials, de seguiment i finals respecte de cada persona destinatària de l'actuació i sotmesa a mesura penal alternativa, amb la qual cosa estaven vinculats amb l'objecte del contracte i eren necessàries per evitar un augment de les llistes d'espera que l'increment de gestions a realitzar (que per l'augment de la durada de les penes imposades) comportaria. En aquest sentit cal anotar que l'augment de les gestions de seguiment a realitzar, de no adoptar-se les modificacions acordades, haguessin determinat un augment en la llista d'espera de les mesures a executar, amb el risc que podia comportar pel sistema, atenent la tipologia de delictes de què deriven les penes a executar (violència domèstica, etc.).

En conclusió, encara que el contracte no especifiqués l'abast o límits de les possibles modificacions a acordar, les realitzades s'ajusten a la normativa d'aplicació en haver-

se adoptat per necessitats del servei, tal i com preveien els plecs, i sense excedir el percentatge contractualment previst, tal i com ha quedat justificat.

- “*Modificació de les garanties*”: En l’informe de Fiscalització es deixa constància que en cap de les modificacions contractuals es va modificar l’import de la garantia definitiva, en contra de les previsions que al respecte contenia l’article 99.3 TRLCSP.

Al respecte s’ha d’exposar que, concretament les modificacions analitzades sota els números 20, 21, 22 i 24, es corresponen amb el contracte de traducció i interpretació amb referència GEEC número 2015/768 (Seprotect). Aquest contracte es va veure’s incrementat en els 4 lots. Cal anotar que es varen iniciar pròrrogues de tots els lots en data 2 de setembre de 2016 per l’import inicial i també es va signar la pròrroga sense ampliació per a l’any 2017 en data 19 de desembre de 2017.

En paral·lel, i pel mateix exercici 2016, es va iniciar en data 2 de novembre de 2016 un increment per l’augment d’actuacions que s’havien produït durant el mateix 2016 però que no es va signar aquesta modificació fins el 28 de desembre de 2016. És per aquest motiu, donat que l’ampliació finalment no va tenir efectes pel 2017 i en haver finalitzat l’exercici pressupostari que no es va exigir l’increment de la garantia.

És a dir d’aquest expedient (Seprotect) JU 2015/768 (lots 1 a 4), les modificacions van entrar a contractació en data 2 de novembre de 2016, un cop ja s’havia tramitat la pròrroga pel 2017 per l’import igual al de l’adjudicació. La signatura del contracte de modificació és de 28 de desembre de 2016 amb efectes, només, d’ampliar l’import pendent d’executar del 2016.

Així mateix, pel que fa a les modificacions indicades amb els números 23 i 25 a l’Informe de la Sindicatura, es corresponen amb les modificacions de dos lots del contracte d’Implementació i desenvolupament de programes de rehabilitació (número de GEEC JU 2014/454), contractes de gestió de serveis públics que van incrementar els darrers 3 mesos.

Al respecte s’ha pogut verificar que la fiança inicial es va fer tenint en compte l’import de licitació i no el d’adjudicació, per tant no calia incrementar la fiança perquè ja era superior en 17.773,50 Euros.

2.2. CONTRACTES MENORS REVISATS.

Pel que fa a aquest apartat 2.2. de l’informe relatiu als *Contractes Menors Revisats*, en el que s’analitzen un total de 139 expedients (115 per un costat i 24 addicionals) així com determinats expedients de l’any 2015 per tal de confirmar, segons el parer de la Sindicatura, si ha hagut reiteració en els contractes menors per raó de l’adjudicatari i de l’objecte, es detallen un seguit d’incidències que comporten que la Sindicatura consideri que existeix un incompliment de les previsions de l’article 86.2 del TRLCSP per fraccionament indegut de la contractació i una falta de supervisió i

control de la contractació per part de la Subdirecció General de Gestió Econòmica, recomanant una revisió i millora de la planificació i control dels procediments utilitzats en la contractació per tal de garantir els principis de concurrència i igualtat.

Al respecte s'han de fer les al·legacions següents:

- “*Servei de desinfecció*”: Es deixa constància a l'informe que durant l'exercici 2016 es van adjudicar 57 contractes menors i en l'exercici 2015, un total de 22 contractes.

Al respecte s'ha d'informar que el Departament de Justícia ha vingut contractant des de l'inici de la seva activitat, per als seus edificis, un servei de control de plagues (desinfecció, desinsectació, desratització – DDD). La necessitat d'aquest servei deriva de l'obligació de garantir la higiene i salubritat en les instal·lacions i edificis en els que es presta un servei públic i en els que a més hi ha un elevat nombre de treballadors i usuaris.

Aquest servei l'ha vingut contractant cada unitat descentralitzada del Departament des de l'inici de la seva activitat, això és, gerències o delegacions territorials, centres educatius (menors o joves, competència del Departament de justícia) o centres penitenciaris. Cadascú tramitava el corresponent expedient ajustat a les seves necessitats concretes i disponibilitat pressupostària.

Cal dir que el servei en cada centre o edifici constitueix una unitat funcional diferenciada, que es poden executar tècnica i econòmicament de forma independent segons la ubicació i requeriments de cadascun d'ells. Com a norma general cada unitat tramitava el seu expedient menor que gestionaven les unitats de gestió econòmica corresponents a cadascun d'ells, segons el seu àmbit d'actuació.

No obstant això, cal fer constar que atenent els canvis normatius en l'àmbit contractual així com la pròpia estructura del Departament de justícia, s'estan realitzant els anàlisis corresponent per tal de plantejar una licitació conjunta, mitjançant procediment ordinari obert (atenent la seva quantia) que englobi la totalitat del servei en tots els edificis del Departament, la qual encara no s'ha pogut dur a terme atenent la complexitat que implica redactar uns plecs d'aquesta tipologia i magnitud, atenent l'extens àmbit material sobre els quals s'ha d'incidir, doncs el Departament de justícia gestiona diferents edificis i instal·lacions (centres penitenciaris, edificis judicials, etc.), que s'han vist incrementats en els darrers anys en el seu número (centre penitenciari Mas d'Enric o Edifici Judicial dels Jutjats Socials (edifici S, amb un total de 33 jutjats) que per la seva pròpia naturalesa requereixen un anàlisis exhaustiu de com implementar serveis d'aquesta tipologia de conformitat amb d'altres mesures de seguretat per les quals s'ha de vetllar.

El que s'acaba d'exposar determina que per tal d'assegurar la continuïtat del servei s'hagi optat per continuar la tramitació d'expedients menors a instància de cada unitat funcional del Departament, fins que es pugui licitar el procediment obert esmentat per tal de cobrir els serveis de manera unitària per tots els edificis i instal·lacions que gestiona el Departament de Justícia.

Així mateix cal fer constar que l'elevada concentració d'adjudicació en dues empreses (Gestior i Sahicasa) deriva de la dificultat per trobar en el mercat proveïdors alternatius d'aquest servei i adequats a les peculiars i diferents instal·lacions que depenen del Departament de justícia.

- "*Servei de dipòsit de vehicles de la demarcació de Girona*": Estableix l'informe que tant en l'exercici 2016 com durant el 2015 es van formalitzar 4 contractes cada any per a aquest servei.

Al respecte s'ha de fer constar que aquesta despesa prové d'una decisió judicial, en el sentit que és el jutge qui decideix mantenir confiscats els vehicles en un determinat dipòsit fins a la finalització del procediment judicial. De manera que, quan s'emet la factura és quan la Gerència o Servei territorial corresponent té coneixement de la despesa, però en cap moment ni la Gerència ni el Servei territorial corresponent incideixen directament en la contractació del servei de custòdia, atès que la decisió ve donada, com ha quedat dit, per ordre judicial.

Aquest servei tant en l'exercici 2015 com en el 2016 objecte de fiscalització es va tramitar, doncs, com a contractes menors a través del GEEC quan en realitat no es poden considerar ni tan sols com a tals, ja que és l'òrgan judicial qui decideix que es custodiïn els vehicles en un lloc determinat prop del seu partit judicial i d'on han estat confiscats els vehicles.

- "*Servei de seguretat dels edificis judicials*": Disposa l'informe que en l'exercici 2016 es varen adjudicar 31 contractes en relació amb aquest objecte.

Al respecte s'ha de fer constar que el Departament de Justícia contracta de forma habitual els serveis de seguretat i vigilància dels edificis i centres que hi són adscrits, en tractar-se d'un servei essencial per les raons que tot seguit es detallaran, i que per tant no es pot interrompre en cap moment. Així mateix, els serveis de vigilància i seguretat, en general, es consideren bàsics i essencials per al correcte funcionament de les unitats que presten servei en cada edifici, perquè compleixen diverses funcions que es consideren essencials, tenint en consideració que, per a cobrir-les, el Departament no disposa de mitjans propis.

En primer lloc cal tenir en consideració la tipologia d'edificis i serveis que es presten segons els mateixos pot ser diversa, encara que es pot resumir de la següent manera:

- Edificis administratius del propi Departament de justícia.
- Edificis judicials de tot el territori, destacant la Ciutat de la Justícia de Barcelona i l'Hospitalet de Llobregat.
- Centres Educatius (de menors i joves).

a) Pel que fa al El servei de vigilància i seguretat en els edificis administratius del departament, així com als edificis judicials de tot el territori, realitza les funcions següents:

- Control dels accessos als edificis tant del personal autoritzat com d'usuaris.

- Control de les instal·lacions de seguretat (càmeres, alarmes, arcs detectors, aparells de detecció de paqueteria, i altres similars).
- Custòdia de les instal·lacions i de la documentació que s'hi troba i que per la seva naturalesa conté dades especialment sensibles i susceptibles de possibles intents de sostracció i/o destrucció, especialment els expedients judicials.
- Primera intervenció en cas d'incidents, amb avís immediat als Mossos d'Esquadra. En aquest sentit cal dir que per la tipologia d'usuaris que s'atenen als edificis del Departament de Justícia i les funcions que s'hi desenvolupen, la possibilitat que es produeixen incidents de seguretat és elevada, tant dins dels edificis com en els seus accessos o rodalies.
- Atenció a les alarmes en els edificis on no hi ha seguretat presencial 24 hores, control de la central receptora, verificació presencial en cas d'alarma, avís al responsable del Departament i als Mossos d'Esquadra.

Com a norma general, es cobreixen els llocs mínims per fer els controls d'accessos, de les instal·lacions, i la realització de les rondes necessàries. Així mateix, sempre i quan l'edifici disposi d'instal·lacions de seguretat passiva suficients, els serveis presencials no cobreixen les 24 hores, sinó només l'horari d'atenció al públic. Per tant, es reserva aquest servei presencial de 24 hores a determinats edificis especialment sensibles, o bé on la seguretat passiva no pot garantir el nivell de seguretat adequat.

El nombre total d'edificis on es presta el servei és de 98 i es troben per tot el territori de Catalunya, ja que hi ha seu judicial a cada capital de partit. Les dotacions d'efectius per edifici depenen de la seva tipologia, nombre de jutjats que s'hi troben, i el nombre i tipus d'usuaris que atenen. Com a norma general s'estableixen d'1 a 4 efectius per edifici.

Ciutat de la Justícia de Barcelona i l'Hospitalet de Llobregat

- b) Pel que fa a aquests serveis en l'àmbit de la Ciutat de la Justícia de Barcelona i l'Hospitalet de Llobregat, en essència, les funcions són les mateixes que les descrites en relació amb els edificis administratius i judicials, no obstant això considerem adient fer esment apart, atenent la seva especial complexitat, doncs es tracta d'un conjunt d'edificis que alberga aproximadament 3.500 funcionaris i que reben un nombre d'usuaris diaris d'entre 8.000 i 10.000 persones.

Opera les 24 hores atès que s'hi troben els jutjats de guàrdia de la ciutat de Barcelona, una important àrea de custòdia de detinguts i la seu central de l'Institut de Medicina Legal de Catalunya. És el principal arxiu judicial de Catalunya, amb més de 62.000 metres lineals de documentació arxivada. Actualment, l'empresa de seguretat contractada destina un total aproximat de 104 efectius per cobrir aquest servei.

- c) Finalment, i quant als centres educatius (menors i joves, competència del Departament de Justícia) compten amb servei de seguretat privada des de 1992. Aquest servei té les següents finalitats bàsiques:
 - Garanteix l'adequada contenció respecte dels menors internats, de forma que es pugui dur a terme la tasca educativa i rehabilitadora que és la finalitat bàsica

d'aquests centres.

- Garanteix la seguretat física de les persones, tant menors internats com treballadors del centre.
- Garanteix la seguretat perimetral, tant pel que fa als possibles intents de fuga com als d'intrusió per part de persones externes al centre.
- Controla els accessos al centre, tant de persones com de vehicles.
- L'empresa s'encarrega també del control i manteniment en bon estat dels sistemes de seguretat passiva de cada centre.

Analitzada la tipologia dels edificis i funcions que es desenvolupen en els mateixos, cal posar de manifest que la contractació dels serveis de seguretat i vigilància està regida per l'existència d'acord marcs tramitats per la Comissió Central de Subministraments del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Finances. Per tant, la contractació del Departament de Justícia, quan a redacció dels plecs, tramitació de la licitació, i calendaris tant de tramitació com de vigència dels contractes, s'ajusta necessàriament a aquesta contractació centralitzada.

Durant l'exercici 2014, els serveis de seguretat es van cobrir mitjançant contractes resultants de les licitacions JU-2168-2013 pels centres educatius, penitenciaris i edificis judicials i l'expedient JU-688-2014 pel que fa als edificis administratius. Tots dos procediments derivats dels acords marcs vigents en el moment d'iniciar-se els procediments de licitació.

Per cobrir el servei durant l'exercici 2015 es va planificar la realització d'un únic procediment que englobés tots els edificis del Departament, el qual s'havia d'ajustar a l'adjudicació de l'Acord Marc d'Homologació dels serveis marc dels serveis de vigilància i seguretat (Exp. 2013/1), que tramitava la Comissió Central de Subministraments, i que va ser adjudicat el 23 de setembre de 2014. A partir d'aquell moment, un cop adjudicat l'Acord Marc, es va preparar la licitació per part del Departament de justícia i que es va concretar en l'expedient JU 2015 210, ajustant els plecs necessàriament a les condicions estipulades per l'esmentat nou acord marc.

Atesa la complexitat d'una contractació d'aquest tipus, es va fer una previsió per a la contractació d'aquests serveis entre l'1 de juliol de 2015 i el 31 de desembre de 2016, per tant amb caràcter pluriennal, i tramitant-se una pròrroga dels contractes aleshores vigent (expedients números JU 2168 2013 i JU 688 2014) pel període relatiu al primer semestre del 2015. No obstant això, l'expedient previst pel període restant del 2015 i l'any 2016 es va veure endarrerit en la seva tramitació per les següents causes:

- L'expedient inicial estava preparat per tramitar-se a principis del mes d'octubre de l'any 2014, és a dir, de manera anticipada i amb marge suficient per resultar adjudicat a finals de juny de 2015. No obstant això, mentre s'esperava l'autorització de despesa, lligada a l'aprovació del pressupost per al 2015, es va aprovar un nou horari per a les oficines judicials. Aquesta aprovació deriva de les modificacions legislatives en l'àmbit de l'Administració de justícia que requereixen l'adaptació de la jornada general a dites previsions. Així doncs, després de

la corresponent negociació amb els sindicats, es va dictar l'ORDRE JUS/3/2015, de 7 de gener per la qual s'aprova el calendari laboral del personal al servei de l'Administració de Justícia a Catalunya, en aplicació de la qual es va aprovar un nou horari per a les oficines judicials i la qual cosa va implicar que es va haver de refer i adaptar l'expedient a dites noves condicions, tant la part contractual com la proposta de despesa pluriennal. La complexitat del treball administratiu així com de càlcul comptable va impedir la tramitació anticipada de l'expedient, com s'havia previst inicialment, ja que la proximitat del tancament de l'exercici de 2014 ja no permetia la tramitació d'expedients anticipats per al 2015. Per tant, s'havia de tramitar a principis de gener de 2015.

- Durant els primers mesos de 2015 es va produir la situació de pròrroga de pressupost, amb la qual cosa l'expedient tampoc es podia tramitar per manca de crèdit suficient, d'acord amb les condicions de la pròrroga que bloquejaven qualsevol disponibilitat de crèdit.
- Finalment, a finals de febrer de 2015, davant de la imminència de l'aprovació del pressupost, s'introdueix l'expedient al sistema GEEC. No obstant això, tal i com consta en l'arbre de tramitació del GEEC (als oportuns efectes s'adjunta com **Annex 3** còpia del correu electrònic que consta penjat a l'aplicació GEEC i que acredita aquest extrem) no es podia fer la reserva de crèdit corresponent per manca de crèdit en un dels centres gestors, que havia bloquejat una part important del seu pressupost en la licitació d'un altre expedient.

Per tant no va ser fins a principis de mes del juny de 2015 que s'alliberà el crèdit suficient i es va poder iniciar la tramitació amb normalitat l'expedient. No obstant, ja acumulava un retard considerable per tal de poder adjudicar-se amb la previsió desitjada. Entretant, els serveis de vigilància es van cobrir amb pròrrogues dels contractes vigents (JU-688-2014 i JU-2168-2013).

Cal anotar que el termini màxim de pròrrogues finalitzava el 31 d'agost de 2015, data en la que, per les raons esmentades no estava adjudicada la licitació dels contractes que els havien de substituir. En aquells moments, atesa la complexitat de l'expedient en qüestió, es preveia disposar de l'adjudicació a finals de novembre o durant el mes de desembre.

Per tant, davant d'aquesta situació, i atenent el tipus de servei essencial de què es tractava, el Departament no tenia més opció que donar continuïtat al mateix.

Cal afegir, a la necessitat essencial de disposar del servei de vigilància i seguretat indicada, el fet que aquest el presten empreses del sector serveis amb una càrrega intensiva de ma d'obra. La interrupció sobtada del servei hagués comportat per tant greus conseqüències per a les empreses prestadores que haguessin hagut d'assumir el cost de mantenir la plantilla de vigilants o haver-los d'acomiar. S'estima en aproximadament 400 les persones que presten serveis com a vigilants en els edificis gestionats pel Departament.

Davant la situació existent, tant des d'un punt de vista jurídic com comptable es va considerar adient, per tal de poder tramitar l'adjudicació del servei, optar pels

contractes menors, atenent que és el mitjà que permet de manera àgil garantir la prestació del servei gairebé de manera immediata i donar continuïtat als serveis que venien prestant les empreses contractades anteriorment, en les mateixes condicions tècniques i econòmiques, mitjançant la tramitació de contractes menors de despesa, fins que entressin en vigor els contractes resultants de la licitació JU-210-2015. Aquesta situació es perllonga fins març de 2016 per la raó següent: L'expedient JU-210-2015 va continuar la seva tramitació amb caràcter d'urgència i prioritari per a les unitats implicades, no obstant cal remarcar de nou la seva complexitat per l'elevat nombre d'edificis i personal inclosos en la licitació, els terminis legals mínims per tramitar invitacions, esperar ofertes, i la realització de la seva valoració.

Durant desembre de 2015 es va tramitar finalment la proposta d'adjudicació i es preveia la seva entrada en vigor pels primers dies de l'any 2016. NO obstant això, una de les empreses licitadores (Prosegur) va presentar un recurs especial en matèria de contractació administrativa, de forma que la tramitació de l'adjudicació va quedar suspesa el 22 de gener de 2016 fins l'11 de març de 2016, data en la que el Tribunal Especial de Recursos Contractuals de Catalunya va dictar resolució desestimàtoria de l'esmentat recurs i es va poder procedir a la formalització dels contractes resultants de la licitació JU-210-2015, que varen iniciar la seva vigència l'1 d'abril de 2016.

- "*Servei de lloguer de vehicles*": Al respecte disposa l'Informe de la Sindicatura que encara que aquest servei es prestava mitjançant contracte pluriennal des del dia 30 de juny de 2016, atenent que no s'havia iniciat una nova licitació, es varen adjudicar fins a un total de 25 contractes menors amb la mateixa empresa (Northgate España).

Per entendre la necessitat d'aquest servei de lloguer de vehicles cal tenir en compte la destinació dels mateixos, havent-se de diferenciar:

- Furgonetes i turismes de servei en els centres penitenciaris i educatius: essencials pel transport d'interns en les seves activitats diàries fora del centre, transport de mercaderies i realització d'encàrrecs diversos.
- Furgonetes i turismes de les unitats de suport a l'Administració de Justícia: que s'utilitzen per al transport de tècnics i personal de manteniment pels partits judicials de Catalunya, per tal que puguin desenvolupar la seva feina habitual.
- Per una altra banda estarien també els turismes assignats a les agrupacions de Jutjats judicials, que per normativa han de ser lliurades personalment als destinataris per personal de l'Administració de Justícia.

Al respecte s'ha de fer constar que, va ser en data 20 de desembre de 2011 que el Govern de la Generalitat va aprovar l'expedient pluriennal de despesa relatiu a l'arrendament de diversos vehicles per al Departament de Justícia. En aquesta licitació estaven inclosos 83 vehicles que suposen el 50% del parc mòbil del Departament.

A l'empara d'aquest expedient pluriennal, es va tramitar la licitació de l'expedient GEEC JU 2011 2451, per procediment obert, que va ser adjudicada en els Lots 1 a 3 i 5 a l'empresa Northgate España Renting Flexible, S.A., mentre que el lot 4 va quedar desert.

L'expedient JU 2011 2451 estava previst per cobrir 48 mensualitats, des de l'1 de juliol de 2012 fins el 30 de juny de 2016, d'acord amb la previsió de l'expedient plurianual. No obstant això, es produeix un decalatge entre la durada prevista de l'expedient pluriennal, i la data efectiva de 48 mensualitats d'arrendament dels vehicles previstes en l'expedient. Aquest decalatge es produeix per la diferència entre la data d'adjudicació real i la data d'adjudicació prevista inicialment. Aquesta diferència, en el cas d'arrendament de vehicles, venia donada per la impossibilitat material per part dels adjudicataris de lliurar tots els vehicles el mateix dia, i també la impossibilitat material del Departament de rebre'ls tots el mateix dia, si fos el cas que el proveïdor els pogués lliurar. S'establia un lliurament gradual de vehicles que genera aquestes diferències entre la data prevista d'adjudicació i la data real de lliurament de cadascun dels vehicles.

Per donar cobertura administrativa a aquest decalatge es va proposar la tramitació d'una modificació de contracte per ajustar la seva durada entre el 30 de juny i la data exacta en què es complirien els 48 mesos de lliurament de cada vehicle, tal com s'havia vingut fent en casos similars els darrers exercicis pressupostaris.

Tot i que l'expedient d'origen es va tramitar pel programa GEEC, la proposta de modificació es va tramitar per fora del sistema atès l'elevat nombre d'incidències que registrava el sistema en l'expedient original. Per tant, la proposta es va tramitar a finals de març de 2016, i en aquell moment hi havia marge suficient per tramitar i resoldre abans del 30 de juny un expedient d'aquestes característiques. No obstant això, jurídicament l'opció més adequada per garantir la cobertura del servei durant el període de decalatge indicat, havia de ser una pròrroga, que atenent les incidències produïdes ja no es podia tramitar dintre del termini corresponent.

En aquesta situació ens trobem en la necessitat de donar continuïtat a serveis que són essencials per al servei públic i que correspon prestar a les unitats del Departament de Justícia. Per tant, no tenint temps material per licitar el contracte adient es considera que la manera més idònia per garantir la continuïtat del servei de manera menys lesiva per als interessos de totes les parts implicades és la confecció d'expedients menors de despesa, que permetin d'una banda, donar una cobertura legal a la continuïtat de l'arrendament de vehicles fins al seu relleu pels provinents de l'adjudicació de la licitació de la Comissió Central de Subministraments i tramitar els corresponents pagaments al proveïdors afectats.

Així mateix cal deixar constància que aquest havia de ser el darrer expedient d'arrendament de vehicles a instància del Departament de justícia, atès que a partir d'aquell any els arrendaments de vehicles s'havien de tramitar de manera centralitzada per la Comissió Central de Subministraments. En aquest sentit, el contracte per substituir els vehicles arrendats a Northgate ja el va licitar l'esmentada Comissió, que va iniciar la seva tramitació a finals de 2015 (PA 2008 2016 Exp. CCS 2016/1) i va resultar adjudicat el 23 de novembre de 2016.

- “*Servei de custòdia d'efectes judicials*”: Al respecte l'Informe estableix que només va haver-hi un contracte menor però que la seva reiteració deriva de l'exercici 2015. Així mateix es refereix a contractes relatius al “*Servei de custòdia, recollida i destrucció de documentació judicial*” per tal de considerar que hi ha 56 expedients per a l'any 2016 i 69 per a l'any 2015.

Entre els expedients objecte d'anàlisi per la Sindicatura sota l'epígraf esmentat, s'han barrejat expedients que no corresponen a aquest objecte contractual. Per tant, definirem a continuació l'objecte contractual real i els menors efectuats per cadascun d'ells.

1.- El contracte de servei de trasllat, custòdia i destrucció d'efectes judicials (peces de convicció) dels òrgans judicials de Catalunya: El seu objecte és la prestació del servei de trasllat, custòdia i destrucció dels efectes judicials derivats de procediments penals tramitats pels òrgans judicials de Catalunya i, que atès el seu volum, no poden ser custodiats en dipòsits judicials interns.

El servei que al respecte va prestar l'empresa Aliace-Brothers és concretament l'exposat de custòdia d'efectes judicials (peces de convicció), concretament 4 expedients en l'exercici 2016.

El Departament de Justícia gestiona la competència de la Generalitat de Catalunya de provisió dels recursos materials i econòmics necessaris per al funcionament de l'Administració de justícia a Catalunya. En aquest cas es tracta d'uns efectes judicials dels òrgans judicials radicats a la ciutat de Barcelona que, a partir del mandat i instruccions de la Sala de Govern del TSJC, no es poden conservar en dipòsits interns i edificis judicials, per la qual cosa el Departament de Justícia ha de proporcionar uns espais de custòdia externs.

L'any 2015 es preveia disposar, per donar resposta a la necessitat de conservar en un dipòsit extern determinats efectes judicials que, d'acord amb el mandat i instruccions del TSJC, no es podien conservar en dipòsits dels edificis judicials, d'un contracte de serveis d'emmagatzematge i custòdia de les peces de convicció dels procediments penals tramitats pels òrgans judicials situats a la Ciutat de la Justícia de Barcelona Ciutat i l'Hospitalet de Llobregat (JU-2013-2159). La durada del contracte s'havia previst per a l'any 2014 i amb una pròrroga per a l'any 2015 per al mateix període corresponent a l'adjudicació del 2014. Arran de l'exclusió de tots els licitadors, es va haver de declarar deserta la licitació del contracte de servei. A partir d'aquell moment, des dels Serveis Centrals del Departament de Justícia es va treballar en l'adaptació d'aquest contracte, que inicialment el seu servei es limitava a la demarcació de Barcelona Ciutat i l'Hospitalet, per tal que abastés tots els partits judicials de Catalunya.

Per una altra banda, i pel que fa al contracte menor de l'any 2016 amb l'empresa Gestocks, de 17.999 euros que consta en el quadre del projecte d'informe, és un menor anticipat que malgrat es va començar a tramitar en el 2016, la seva execució és del pressupost 2017. Així mateix cal justificar la seva tramitació en el fet que a la demarcació de Girona calia donar resposta, l'any 2016, a la necessitat de conservar en un dipòsit uns efectes judicials consistents en els aparells de 2 explotacions de

marihuana, comissats pels Mossos d'Esquadra de Figueres en 2 processos judicials penals i que, d'acord amb el mandat i instruccions del TSJC, aquests efectes no es podien conservar en dipòsits dels edificis judicials. El Departament de Justícia va haver de disposar amb urgència d'un dipòsit extern, utilitzant el servei d'una empresa de custòdia que anteriorment ja havia custodiat documentació i efectes judicials, atès que els aparells de les explotacions de marihuana es conservaven provisionalment en la comissaria dels Mossos d'Esquadra de Figueres, la qual cosa dificultava el seu normal funcionament. Es va fer un contracte menor amb aquesta empresa per aquest cas puntual. Finalment l'import de la factura va ser de 416,85 euros IVA inclòs.

2.- El segon objecte contractual correspon al servei de custòdia i documentació judicial i no judicial (paper): a través d'aquest tipus de contracte es realitza el servei de recollida, trasllat, custòdia, tractament, consulta, i restitució de documentació judicial i no judicial gestionada pel Departament de justícia.

L'Arxiu Central del Departament de Justícia compta amb un volum de documentació administrativa, que no és possible custodiar amb els espais disponibles en els edificis que ocupa. A més a més de la custòdia d'aquesta documentació, se n'ha de fer la consulta, el tractament i, d'acord amb les directrius del Departament de Cultura, la seva destrucció confidencial quan aquesta documentació no s'hagi de traslladar a l'Arxiu Històric, atès el seu contingut, però que sigui obligatori garantir-ne la seva destrucció confidencial.

Al no poder assumir directament el Departament aquesta tasca, es fa necessari contractar una empresa externa que el dugui a terme, on un dels requisits indispensables és el de la confidencialitat; és a dir, la prestació dels serveis s'ha de portar a terme d'acord amb la normativa vigent aplicable en matèria de gestió de la documentació administrativa, la normativa aplicable respecte de la protecció de dades de caràcter personal i els criteris i directrius establerts pel Departament de Justícia en tots els aspectes que fan referència al dret a la intimitat i a la no divulgació de les dades personals que figuri en la documentació.

Anticipadament a la tramitació d'aquests expedients, l'any 2015 es va endegar un procediment de contractació ordinari, a fi que s'adjudiqués a començaments de l'any 2016; l'esmentat expedient incloïa la prestació de serveis únicament per a l'Arxiu central.

Arran dels canvis normatius en matèria de contractació i de procediment administratiu, així com els canvis d'estructura del Departament de Justícia, es va creure essencial la inclusió d'altres necessitats homòlogues que poguessin tramitar-se sota els mateixos paràmetres; així doncs, es va creure convenient licitar conjuntament un expedient que incorporés les necessitats de l'Arxiu Central i les del Servei d'Arxius, Biblioteques i Efectes Judicials (SABEJ), adscrit a la Secretaria de Relacions amb l'Administració de Justícia.

Per aquest motiu, es va haver de tornar a revisar i a analitzar la justificació de les necessitats, juntament amb els volums, condicions, criteris de valoració i anàlisi de

les condicions d'execució. Això va suposar un endarreriment no previst inicialment, però on el servei s'havia de continuar prestant pels motius descrits amb anterioritat.

Un cop revisada la documentació, al juny de 2016 la Intervenció va retornar l'expedient indicant que calia refer tots els càlculs inicials, atès que estaven formulats per a un termini d'execució d'1 any, quan no seria possible que superés el 50% del període previst.

Per tal de garantir la continuïtat de la prestació del servei i paral·lelament a l'elaboració del nou procediment, es va optar per tramitar un contracte per al primer trimestre de 2016 amb la mateixa empresa que havia estat l'adjudicatària del procediment obert anterior, ja que un canvi d'adjudicatari en aquest punt hagués suposat un increment de despeses extraordinàries pel transport de la documentació custodiada (canvis en la ubicació dels locals), així com actualitzacions de les bases de dades i dels inventaris en molt poc espai de temps. Aquest tipus de contractació es va repetir trimestralment, a l'espera de l'adjudicació del nou expedient en tràmit. Finalment, l'expedient JU-2016-901, va iniciar la seva execució al gener de 2017.

En aquest sentit, i pel que fa als contractes amb l'empresa Ara Vinc durant l'exercici 2016 objecte de fiscalització, cal fer constar que, en realitat, són 22 contractes (i no 23 com es diu a l'esborrany d'informe), i el total sense IVA d'aquests 22 expedients de custòdia de documentació judicial és 395.978 euros sense IVA.

Així mateix, amb l'empresa Ara Vinc S.L. també es varen contractar els serveis de transport de personal com a objecte contractual, un total de 6 contractes per import total de 92.363,59 Euros (IVA exclòs) però es tracta d'un servei diferent a l'esmentat relatiu a la custòdia de documentació judicial, doncs consisteix, com ha quedat dit, en el transport de personal per a la realització i execució d'actes de comunicació judicial (notificacions, exhorts, etc.). Encara que es va prorrogar el contracte existent, no era suficient per cobrir els serveis que es varen realitzar durant tota l'annualitat de l'any 2015 i començaments del 2016. Per això, durant la licitació del nou contracte, per tal de garantir la prestació del servei, es van tramitar certs contractes menors. No obstant això, cal fer constar que el contracte obert harmonitzat de transport de personal es va formalitzar el 16/06/2016.

3.- Finalment, la destrucció de documentació del departament i de les oficines judicials correspon a un altre objecte contractual. Al respecte, cal distingir la contractació de gestió documental i destrucció de la documentació generada per la gestió en els arxius definitius del Departament, especialment de l'àmbit de l'Administració de Justícia, de la destrucció de la documentació confidencial que es genera en les oficines i s'elimina diàriament i de forma directa des d'aquestes oficines, sense gestió documental prèvia.

Al respecte, ens centrarem en la segona tipologia de serveis descrita en el paràgraf anterior ja que és la que es correspon amb el contracte analitzat per l'informe de la Sindicatura, relatiu a la contractació de les empreses Eco-Shredder, TMA i Gestió del Paper Sabadell, la referència dels quals es reproduïx en el quadre següent:

Suma de P. adj+IVA				
Nom adju CG	upr1	upr2	EXP	Total
ECO-SHRE JU01	Subdirecte	Secretaria	JU/2016/000000033/000	506
			JU/2016/000000035/000	726
			JU/2016/0000000843/000	506
			JU/2016/0000000844/000	726
			JU/2016/0000000846/000	89,1
JU03	Servei de	Direcció G	JU/2016/0000000300/000	3.413,23
JU04	Direcció G	Direcció G	JU/2016/0000000244/000	1.068,01
			JU/2016/0000000757/000	355,21
			JU/2016/0000000826/000	712,8
JU05	Servei de	Secretaria	AN/JU/2015/0000002188/000	158,4
			JU/2016/0000000669/000	15.728,24
			JU/2016/0000000670/000	3.542,00
			JU/2016/0000000841/000	11.127,60
			JU/2016/0000000842/000	11.750,00
			JU/2016/0000000845/000	3.670,26
			JU/2016/0000000871/000	1.658,80
ECO-SHREDDER SERVEIS, SL Total				55.737,65
Gestió de JU05	Servei de	Secretaria	JU/2016/0000000069/000	10.292,04
			JU/2016/0000000685/000	10.292,04
Gestió del Paper Sabadell, SL Total				20.584,08
SEVERIAN JU01	Àrea de R	Secretaria	AN/JU/2015/0000002070/000	11.386,71
			JU/2016/0000000702/000	11.386,71
			JU/2016/0000001014/000	11.386,71
	Subdirecte	Secretaria	JU/2016/0000001100/000	11.386,10
SEVERIANO SERVICIO MÓVIL, SA Total				45.546,23
TECNOLO JU05	Servei de	Secretaria	JU/2016/0000000010/000	8.936,58
			JU/2016/0000000016/000	16.779,51
			JU/2016/0000000018/000	17.009,42
TECNOLOGIA MEDIC				42.725,51
Total general				164.593,47

Els edificis judicials i administratius del Departament de Justícia disposen d'un servei de recollida i destrucció de documentació confidencial, per garantir el tractament correcte i conforme amb la normativa d'aplicació d'aquella documentació que conté dades personals i per tant d'especial protecció, sent necessària la correcta eliminació segons normativa dels residus que es generen. Es tracta de donar compliment a la normativa de protecció de dades personals i que la documentació de treball que es genera diàriament a les oficines i que no s'integrarà en cap expedient i que per tant no s'arxivarà definitivament, sigui destruïda de forma segura.

El servei consisteix en la instal·lació en les oficines de papereres segures, tancades i precintades, en format bústia, que són buidades periòdicament per l'empresa contractada, que s'encarrega també de la destrucció segura i certificada de la documentació, així com de la seva gestió posterior de conformitat amb la normativa del residu generat.

Com en el cas del servei de control de plagues, cada unitat funcional del Departament de Justícia contractava de forma diferenciada aquest servei, habitualment mitjançant expedients menors, segons les seves necessitats, acords amb les unitats finalistes i disponibilitat pressupostària.

Amb els canvis normatius en general, i d'estructura del Departament de Justícia en particular, es planteja la necessitat de realitzar una licitació conjunta que englobi la

totalitat del servei en tots els edificis del Departament, atès que la despesa total que es dedica a la contractació d'aquests serveis mitjançant procediment obert.

La preparació d'aquesta licitació es força complexa atès que cal redactar els plecs per primera vegada i en els primers anàlisi es detecta que hi ha manca d'homogeneïtat en els serveis que es contracten, així com desconeixement de la normativa aplicable en el sector. De manera que no es va poder tramitar el corresponent contracte durant els anys 2015 i 2016 per l'elevada càrrega de feina de les unitats implicades en la contractació centralitzada, encarregades en aquell temps de la regularització de la contractació en serveis d'un cost molt més elevat, com eren la seguretat o la neteja, i també en el desenvolupament de les licitacions vinculades a equipaments estratègics de nova creació per al Departament, com eren el centre penitenciari Mas d'Enric i l'edifici judicial dels jutjats socials de Barcelona (edifici S, amb 33 jutjats).

Per tal d'assegurar la continuïtat dels serveis s'opta per expedients menors per a cada unitat funcional del Departament, fins que es pugui licitar el procediment obert previst per poder cobrir els serveis amb l'eina contractual adequada, mitjançant un procediment obert conjunt per a totes les unitats del Departament.

- *“Servei de transport de personal de diverses poblacions i centres penitenciaris”*: En aquest punt disposa l'Informe de la Sindicatura que es va realitzar al respecte un contracte obert que finalitzava el 30 de juny de 2016 i que, aleshores, el Departament va adjudicar nou contractes menors de serveis de transport de funcionaris.

Al respecte cal fer constar que, durant el primer semestre de l'any 2016, el servei de transport de personal als centres penitenciaris ubicats fora dels nuclis urbans (als quals es refereixen els expedients objecte de fiscalització en el present apartat), es va dur a terme mitjançant les pròrrogues dels respectius contractes tramitats mitjançant procediments oberts i que, tal i com fa constar l'Informe de la Sindicatura, finalitzaven en data 30 de juny sense cap més possibilitat de pròrroga.

Tenint en compte les consideracions anteriors, durant el primer semestre del mateix any s'estava tramitant un expedient obert pluriennal que havia de cobrir el servei des de l'1 de juliol de 2016 fins el 31 de desembre de 2019. No obstant això, durant la seva tramitació, es van constatar diverses circumstàncies sobrevingudes que varen fer qüestionar la seva eficiència econòmica (i.e. reduït ús del servei per part dels funcionaris, eliminació d'alguns horaris, reducció de la capacitat d'alguns vehicles, tancament de la presó La Model, etc.), motiu pel qual, en data 19 de maig de 2016, es va renunciar a la celebració del contracte pluriennal que estava en procés de licitació i es va decidir estudiar més acuradament les necessitats reals d'aquest servei (expedient amb número de GEEC JU 2015 1026).

Els contractes menors tramitats per a la prestació d'aquest servei tenien per objecte el servei de transport a diferents centres penitenciaris, cadascú d'ells amb una ubicació territorial diferenciada i suficientment allunyades, la qual cosa no permetia que una única empresa prestés el servei de manera conjunta.

En cada un d'aquests expedients es varen sol·licitar ofertes a tres empreses diferents, tractant de donar així concurrència a la participació en el procediment contractual no obstant tramitar-se com expedient menor, i en tots els casos la proposta d'adjudicació va ser a l'empresa que feia l'oferta més avantatjosa econòmicament.

Pel que fa als expedients de mostra i que l'Informe de la Sindicatura identifica amb la referència 111, 114 i 119, cal fer constar que tot i ser contractes tramitats durant l'exercici 2016 es corresponen a serveis a realitzar durant l'any 2017, però que es varen tramitar anticipadament.

Per una altra banda, i pel que fa al transport dels funcionaris cal fer constar que el 19 de desembre de 2016 es va iniciar al GEEC la tramitació de l'expedient JU/2019/91 per licitar un contracte obert pel servei de transport del personal dels centres penitenciaris, dividit en 4 lots, tenint en compte els diferents centres penitenciaris. Finalment es van adjudicar 2 dels 4 lots en data 20 de novembre de 2017 i els altres 2 lots es van anul·lar per renúncia dels proposats adjudicataris. Per a cobrir el servei corresponent a aquests 2 lots es va decidir fer un servei alternatiu mitjançant transport públic i amb conductors propis. Actualment, i des de l'1 de gener de 2019 el servei s'està prestant mitjançant un contracte pluriennal, el JU/201/346.

- "*Servei de retolació de diversos edificis judicials*": Al respecte l'informe de la Sindicatura esmenta que s'han adjudicat tres contractes menors per aquest servei.

Cal fer constar que dins de l'equipament dels edificis judicials, hi ha la retolació dels edificis judicials. Efectivament, durant l'exercici 2016 es van tramitar tres expedients menors, però en moments diferents de l'any: El primer, núm. JU-2016-166, per import, IVA exclòs, de 13.222,27€, tramitat al febrer de 2016, responia a la necessitat d'actualitzar la retolació de diversos edificis judicials, per adequar-la als canvis que s'havien produït en la seva organització funcional. Aquests canvis s'havien pogut produir per diverses raons: trasllats d'òrgans judicials per la realització d'obres de millora o bé la posada en marxa de la Nova Oficina Judicial (arran de la modificació legislativa operada en la LOPJ), que canvia la configuració tradicional de les oficines. En aquest sentit, es preveia en aquest expedient diverses actuacions, com ara la intervenció en els edificis judicials de Roger de Flor, 62-68, el Prat de Llobregat, Badalona, Cornellà, Amposta, Palau de Justícia de Barcelona o Tortosa.

La majoria dels serveis de retolació dels edificis judicials ha estat realitzada per l'empresa Tas Imatge i Comunicació, S.L. (TAS), que va resultar adjudicatària de diverses licitacions convocades a tal efecte pel Departament, durant el desenvolupament del pla d'equipaments del Departament de Justícia. La darrera, l'expedient negociat amb número de GEEC 2009 4011. Mitjançant el mateix es pretenia renovar les retolacions que en el seu temps havien estat fetes per la mateixa empresa, de manera que comptar novament amb els seus serveis permetia aprofitar els suports existents, i per tant simplificava i economitava la feina a realitzar, ja que només s'havien d'adquirir les plaques i es podia procedir a la substitució amb personal propi. D'aquesta manera es podia també aprofitar les llibretes gràfiques existents fetes en el moment dels equipaments originals. Així mateix, d'aquesta manera es

garantia l'homogeneïtat de la retolació (barrejar suports diferents implica que es barregen estètiques diferents en un mateix edifici). Però a més cal posar de manifest que dita empresa va ser la millor valorada i més econòmica en l'expedient negociat per a la retolació del centre penitenciari Mas d'Enric, en competència amb les altres empreses convidades.

L'expedient JU-2016-1059, per import de 3.499,00€ es va tramitar com a expedient complementari de l'anterior, durant novembre de 2016, per resoldre noves necessitats (com ara, correccions a la retolació original del nou edifici judicial de Balaguer o l'actualització de la senyalització d'evacuació d'emergència del Palau de Justícia de Tarragona, entre d'altres) plantejades en el decurs de l'any i completar així els objectius mínims de renovació de les necessitats més urgents relatives a la retolació dels edificis judicials. La suma dels dos no superava el límit de 18.000,00 que establia la normativa aleshores vigent per a la limitació de la contractació menor.

El tercer expedient, JU-2016-677, per import de 14.374,00€ sense IVA correspon a un objecte contractual diferent de l'anterior, si bé sota el mateix concepte general de retolació. Aquest expedient, concretament, es va tramitar per resoldre una necessitat específica molt concreta: Durant l'any 2015 es va produir el canvi de denominació dels anteriors "Secretaris Judicials" per la nova denominació de "Lletrats de l'Administració de Justícia". Per tant, en els edificis judicials que utilitzen el Pla d'Identificació Visual de la Generalitat (tots excepte Ciutat de la Justícia) no s'havia procedit encara a la substitució de la retolació, principalment perquè el crèdit disponible es va utilitzar per dur a terme equipaments més urgents.

Aquesta actuació que ja portava un endarreriment considerable i havia generat ja les queixes de diverses instàncies judicials va determinar la necessitat de la contractació de dit servei que, atenent el seu import, permetia la utilització de l'expedient menor. Per tant, durant el mes de juliol es va decidir, d'acord amb l'evolució en l'execució del pressupost durant 2016, tramitar l'adquisició de les plaques necessàries per actualitzar la retolació segons la nova denominació del càrrec de Secretari Judicial com a Lletrat de l'Administració de justícia.

Cal fer constar que per tal de garantir la concurrència i publicitat, no obstant ser un expedient menor, es van demanar ofertes a tres proveïdors, dels quals, dos varen presentar oferta, sent la més econòmica la presentada per l'empresa "TAS".

Per tant entenem que en aquest cas no es produeix un cas de fragmentació contractual o ús indegut de la contractació menor, per tractar-se de dos grups d'expedients amb diferents objectes contractuals per cobrir necessitats diferents, que no tenien una única unitat tècnica i econòmica en l'execució. I havent-se justificat en un cas la no concurrència d'ofertes i en l'altre, havent-se demanat un mínim tres ofertes, essent la proposada com adjudicatària la més econòmica.

- *"Servei de disseny i processament del procés de selecció de personal interí de l'Administració de Justícia".*

En relació amb aquest expedient cal fer constar que en data 29 de juliol de 2015 es va publicar al DOGC la resolució de convocatòria del procés selectiu per a la

constituïció de les borses d'interins del personal de l'administració de Justícia de Catalunya. Atenent la previsió d'un gran volum de sol·licituds que es podien rebre es va considerar necessari contractar un suport extern per tal d'assumir la gestió del procés d'introducció de les sol·licituds a la base de dades de gestió de la Borsa d'interins i l'elaboració de les llistes.

Així doncs, es va fer un primer contracte menor per un import de 9.830 euros sense IVA perquè es va considerar que cobriria totes les necessites previstes, però les previsions es van superar, ja que es van presentar 23.000 sol·licituds i es va haver de fer un altre menor per donar resposta als recursos presentats pels aspirants a la borsa i poder confeccionar els llistats provisionals.

- *“Obres d'adaptació del palau de Justícia de Barcelona”.*

Al respecte cal fer constar que els expedients referits per la Sindicatura en el seu Informe objecte d'anàlisi en aquest punt (93 i 94) són en realitat els següents:

- Expedient 93 per import 49.952 Euros es tracta de l'expedient JU 2016 1039 amb un import de 49.952,19 Euros.
- Expedient 94 per import 49.952 Euros es tracta de l'expedient JU 2016 1344 amb un import de 49.452.13 Euros.

La necessitat de la tramitació de dos contractes menors deriva de la concurrència de circumstàncies completament aïllades i inconnexes, tant en el temps, com en la tipologia dels treballs a realitzar, com en la motivació de la resolució.

Ambdós expedients tracten de resoldre deficiències del Palau de Justícia, però en cap cas abasten una intervenció de gran envergadura que s'hagi proposat mitjançant el fraccionament de la contractació.

Cal fer constar que l'edifici del Palau de Justícia és un edifici de 24.000 m², de més de 100 anys, respecte del qual es van determinar diverses fases d'intervenció en el Pla d'Inversions 2004-2010:

- Fases 1, 2 i 3 (vestíbul, façanes i cobertes) executades per un import de 8,1 M€.
- Fase 4 (reforma integral interior) per un import inicial de 7 M€, que va quedar pendent i que en el Pla Equipaments Judicials de 2014-2020 es va actualitzar a 9,3 M€. Precisament, d'aquesta quarta i última fase, en el PEF actual s'han inclòs dues intervencions crítiques que no es podien demorar:

- a) Les obres i adequacions necessàries per a l'obtenció de la llicència d'Activitats, amb especial èmfasi del compliment de la normativa de protecció contra incendis, per valor de 2.4 M€.
- b) La supressió de barreres arquitectòniques i modernització de tots els ascensors, per valor d'1,1 M€ i que, de manera parcial, va donar lloc a l'expedient JU 2016 1039.

Amb la tramitació dels expedients menors lògicament ens trobem lluny de poder cobrir i resoldre les greus deficiències funcionals, tècniques i normatives que pateix el Palau de Justícia, però si que mitjançant els mateixos es poden atendre avaries o desperfectes que poden posar en risc la seguretat, integritat o el desconfort en grau extrem dels treballadors i usuaris d'edifici, circumstàncies que són les que es van atendre de manera independent en el temps, així com per poder donar compliment a la normativa aplicable en aquest àmbit.

El primer, i a priori, únic expedient que es va plantejar tramitar en relació al Palau durant 2016, l'expedient JU 2016 1039, té el seu origen en un seguit d'incidents de caigudes de falsos sostres ocasionats en diverses Seccions de l'Audiència Provincial de Barcelona durant 2015. Arran dels incidents es va demanar a l'empresa de manteniment una revisió exhaustiva de tots els falsos sostres, resultat del qual es va obtenir un primer informe al març de 2015 i es va acabant de concretar tècnica i econòmicament al 2016.

Juntament amb la revisió dels falsos sostres es van detectar espais amb un estat de degradació dels acabats deplorable. Aquesta intervenció de revestiments (sanejament de parets i falsos sostre) representa el 84% de l'import de l'expedient. I, en el moment de la tramitació es va afegir alguna altra intervenció, per tal de donar compliment a l'establert al Reial Decret 486/97, pel qual s'estableixen disposicions mínimes en matèria de seguretat i salut en el treball.

Malgrat en l'expedient consta el CPV 50700000-2, és més ajustat a l'objecte del contracte el CPV: 45450000-6.

A finals d'any, i atès que hi havia la capacitat pressupostària d'atendre una modernització d'una instal·lació sensible, com era la producció de calor durant l'hivern, es va proposar la modernització d'una de les calderes del Palau. Es tracta de la intervenció 94, corresponent a l'expedient JU 2016 1344, import 49.452.13€.

De la mateixa manera que s'ha fet constar respecte de l'expedient anterior, el CPV plasmat en l'expedient no és correcte; ja que es tracta d'una intervenció que encaixa amb el tipus 42160000-8.

Ambdós expedients fan referència als informes d'estat inicial elaborats per l'empresa mantenedora i es va donar compliment a la indicació del Secretari General, relativa a que qualsevol intervenció que es proposés havia de quedar incardinada dins una referència de diagnosi principal (informes de manteniment, inspeccions tècniques dels edificis, pla director d'equipaments judicial, compliment de barreres arquitectòniques, creació de nous òrgans judicials, requeriments municipals, etc. són alguns dels epígrafs comuns sota els quals van quedar agrupades les intervencions programades pels exercicis 2016/2017); la qual cosa no implica que es tracti d'intervencions complementaries, connexes o relacionades entre sí; sinó que l'origen de la detecció sí és comú; però, com s'ha dit, es tracten d'intervencions diferents, d'oficis diferents i amb objecte principal del contracte completament diferent, per la qual cosa no es considera que sigui una fragmentació amb l'objecte de vulnerar les disposicions normatives en matèria contractual.

- “*Serveis de neteja*”: Disposa al respecte l'Informe de la Sindicatura que durant l'exercici 2016 objecte de fiscalització es van fer 48 contractes menors i 398 expedients de l'exercici 2015.

Al respecte s'ha de fer constar que el Departament de Justícia contracta de forma habitual els serveis de neteja dels edificis i centres que hi són adscrits, a empreses externes. Es un servei essencial per les raons que tot seguit es detallaran, i que per tant no es pot interrompre en cap moment.

La contractació a empreses externes es realitza per la manca de mitjans propis, atès que la plantilla de personal de neteja propi és mínima, atès que es tracta de personal amb contractes laborals i són places considerades a extingir a mesura que les persones que les ocupen causen baixa en la plantilla de la Generalitat.

El servei de neteja que es contracta es presta en tots els nostres edificis:

- Edificis administratius de serveis centrals i territorials.
- Edificis judicials, en totes les seves dependències.
- Centres Penitenciaris, en totes aquelles dependències que no són netejades pels propis interns, com ara, els edificis administratius i edificis interiors on per raons de seguretat no hi poden accedir.
- Centres educatius, en totes les seves dependències.

Es considera un servei essencial atès que cal mantenir les instal·lacions indicades en un estat correcte d'higiene i salubritat. Són dependències en les quals es presten serveis públics de caire bàsic com és l'administració de justícia i el seus serveis auxiliars, i la custòdia d'interns com a conseqüència de sentències judicials o mesures de presó preventiva, tant a adults com a menors.

Cal afegir, a la necessitat essencial de disposar del servei de neteja indicada anteriorment, el fet que aquest el presten empreses del sector serveis amb una càrrega intensiva de ma d'obra. La interrupció sobtada del servei hagués comportat, per tant, greus conseqüències per a les empreses prestadores de dits serveis.

La contractació dels serveis de neteja està regida per l'existència d'acord marcs tramitats per la Comissió Central de Subministraments del Departament de la Vicepresidència i d'Economia i Finances. La contractació del Departament de Justícia, quant a la redacció dels plecs, tramitació de la licitació i calendaris tant de tramitació com de vigència dels contractes, s'ajusta necessàriament a aquesta contractació centralitzada mitjançant la realització de contractes derivats (o basats, en la terminologia actual).

La contractació menor del serveis de neteja durant els exercicis 2015 i 2016 es produeix per raons diferents cada any. Afecta al primer semestre de 2015 tant a edificis judicials com administratius i penitenciaris. Però cal fer constar que durant la segona meitat de l'any 2015 el servei és cobreix amb contractes ordinaris. És durant la primera meitat de l'any 2016 que cal recórrer a la contractació menor però només pel que fa als serveis de neteja en edificis judicials i administratius. Tot seguit es detallen les circumstàncies concretes de cada cas.

Durant l'any 2014, els serveis de neteja de tots els edificis del Departament és va cobrir de manera ordinària mitjançant els següents contractes:

- Derivat de l'acord marc 2012/2 CCS expedient núm. JU-3224-2013 per a edificis judicials i penitenciaris.
- Procediment Obert expedient núm. JU-3262-2013 per a centres penitenciaris i educatius, ja que aquests edificis no estaven inclosos en l'acord marc 2012/2 CCS i per aquesta raó es licitaven separatament.

Com hem dit anteriorment, la planificació departamental de la contractació dels serveis que són homologats per la Comissió Central es duu a terme d'acord amb les indicacions d'aquesta, per tal d'ajustar-la als calendaris de tramitació dels corresponents acord marcs.

En el cas dels contractes vigents al 2014, no es va incloure la possibilitat de prorrogar-los per indicació de la Comissió Central, atès que es preveia tramitar i adjudicar un nou acord marc de tots els serveis de neteja per substituir el 2012/2, i que havia d'estar vigent ja durant 2014, de forma que ens havia de permetre marge suficient per tramitar les licitacions per cobrir els serveis durant 2015, a l'empara del nou acord marc. Aquest nou acord marc és el núm. 2013/2 CCS. No obstant això, segons va informar la Comissió Central de Subministraments (punt tercer de l'acta de la seva reunió de data 15 de setembre que s'adjunta com **Annex 4**) l'acord marc va ser impugnat durant la seva tramitació la qual cosa va impossibilitat l'execució en data 1 de gener de 2015 de cap contracte derivat d'aquest acord marc.

La mateixa Comissió Central va indicar que la sortida legalment òptima per tal de poder garantir la prestació a partir de l'1 de gener de 2015, era un procediment negociat per raó d'imperiosa urgència (de conformitat amb les previsions de l'article 170.e del TRLCSP). Així mateix es va informar per part de la Comissió la manera de gestionar aquest procediment, determinant el contingut mínim dels plecs comuns a tots els Departaments, establint les recomanacions mínimes en relació amb les empreses a convidar així com la durada màxima dels contractes a licitar mitjançant aquest contracte.

Davant d'aquesta situació, el Departament de Justícia va iniciar la tramitació de dos procediments, de forma anticipada, per cobrir el servei de neteja dels seus edificis durant 2015:

- Negociat per imperiosa urgència núm. JU-1177-2014, per cobrir el servei de neteja en edificis judicials i administratius inclosos en l'acord marc tramitat per la comissió central. Preveia una durada entre l'1 de gener i el 31 de desembre de 2015, i per indicació expressa de la comissió central, no es preveia la possibilitat de pròrroga, atenent que es pretenia que durant 2015 ja es disposaria d'un acord marc que permetria una nova licitació per al 2016.
- Procediment Obert núm. JU-830-2014, per cobrir el servei de neteja en centres penitenciaris i educatius, així com algun edifici reservat a centres especials de treball, és a dir, tots els edificis que van quedar fora de l'acord marc de la comissió central. En aquest cas, la previsió de durada era pluriennal i comprenia el període 2015-2016, amb possibilitat de prorrogar-ho a la seva finalització.

Donada la situació derivada de la tramitació dels acords marc es va optar en aquests casos, i per tal que els edificis afectats no quedessin inclosos en cap acord marc per no estar condicionats pels calendaris de tramitació de la comissió central, optant per una planificació a més llarg termini.

Els dos procediments van seguir la seva tramitació, si bé va resultar impossible adjudicar-los amb el marge de temps suficient necessari per tal que els contractes resultants poguessin iniciar la seva vigència en la data prevista, 1 de gener de 2015.

Cal fer constar que la tramitació d'aquests expedients és força complexa per la seva pròpia naturalesa i l'exigència de terminis que s'han de respectar, i també per l'elevat nombre de lots i edificis (gairebé 100), la qual cosa dificulta tant l'elaboració dels plecs com la valoració de les ofertes.

En aquesta situació, el Departament de Justícia es va trobar amb la problemàtica de donar continuïtat a un servei essencial com és el de neteja dels seus edificis, que tal com s'ha explicat anteriorment, no es pot interrompre pels perjudicis que d'aquesta manera s'irrogarien als usuaris i al propi servei públic que es desenvolupa en els edificis en qüestió.

Davant d'aquesta situació, tant des d'un punt de vista jurídic com comptable es va considerar donar continuïtat als serveis que venien prestant les empreses contractades anteriorment, en les mateixes condicions tècniques i econòmiques, mitjançant la tramitació de contractes menors de despesa, fins que entressin en vigor els contractes resultants de la licitació.

D'aquesta manera es varen tramitar expedients menors durant la primera part de l'any 2015 i fins que van entrar en vigor els contractes resultants de les licitacions JU-1177-2014 i JU-830-2014. Per tant, durant la segona meitat de l'any el servei ja es va cobrir amb aquests contractes.

Pel que fa l'any 2016, la utilització de la contractació menor afecta a la primera meitat del mateix i només pel que es refereix als edificis judicials i administratius. Per tant, no deriva de la situació creada l'any 2015, doncs no afecta ni als centres penitenciaris ni als educatius, coberts amb contractes ordinaris resultants de la licitació JU-8302-2014.

La raó d'utilitzar novament la contractació menor per a la neteja d'edificis judicials i administratius, és la següent:

El contractes resultants de la licitació JU-1177-2014, que havien donat cobertura als serveis en edificis judicials i administratius durant la segona meitat de 2015 no es podien prorrogar per indicació expressa de la comissió central de subministraments, tal i com ha quedat exposat.

Per tal de cobrir els serveis correctament en els edificis judicials i administratius durant 2016, a la finalització dels serveis contractats per al 2015, el Departament planifica la tramitació de dos expedients diferents:

- Derivat d'acord marc per cobrir el servei en edificis administratius, durant 2016. Serà l'expedient JU-1472-2015.
- Derivat d'acord marc per cobrir el servei de neteja en edificis judicials, durant 2016-2017. Serà l'expedient JU-2015-1460.

La diferent durada dels contractes s'explica per la raó següent: la comissió central de subministraments va anunciar durant 2016 que iniciaria la tramitació d'un nou acord marc, atès que el recentment adjudicat es considera poc adequat per als canvis que s'estan produint en la normativa de contractació administrativa (aplicació de diverses directives de la Comissió Europea, especialment) i en la normativa sectorial del sector de la neteja (convenis col·lectius). Així doncs, demana als Departaments que planifiquin la seva contractació amb contractes curts, no obstant, vista l'experiència de l'any anterior, el Departament opta per planificar aquests dos procediments diferenciats: un, el d'edificis administratius que engloba menys edificis i per tant és menys complex de tramitar, respectant les indicacions de la Comissió Central de Subministraments i, l'altre, per als edificis judicials, molt més complex, amb una durada més llarga per tenir marge de maniobra en cas que el nou acord marc previst demori la seva tramitació, com ja havia passat amb l'anterior.

Els expedients de contractacions i proposta de pluriennal de despesa estaven preparats per ser tramitat durant el mes de juliol de 2015. L'import de licitació que s'havia calculat partia de l'import de la darrera adjudicació dels serveis similars incrementat lleugerament.

Durant el mes de juliol la Comissió Central ens va fer arribar l'acord que havien pres de conformitat amb els quals els imports de licitació d'aquests serveis s'havien de fixar atenent nous criteris, iguals tots ells pels diferents Departaments i que es basen en un càlcul a partir de la càrrega de personal i un marge per a altres despeses. Per tant, un cop rebudes les noves instruccions, es va procedir a refer el càlcul l'import de la licitació ja iniciada. Així mateix es va haver de requerir a les empreses les dades de subrogació del personal i a partir d'aquí aplicar les fórmules que facilitava la Comissió Central, un treball força complex i especialitzat.

Atès que el resultat obtingut implicava incrementar de forma substancial l'import previst inicialment, es va demanar a la Comissió aclariment sobre l'aplicació d'aquests nous criteris, especialment per la repercussió que tenia sobre la despesa prevista inicialment. Aquest aclariment es produeix en reunió mantinguda durant la primera setmana d'agost. A partir d'aquí, durant el mes de setembre es van tornar a refer els càlculs i no va ser fins a finals de setembre que es va poder iniciar la tramitació en el programa GEEC.

La seva tramitació s'alenteix perquè va vinculada a l'aprovació de l'avantprojecte de pressupost, i en aquest cas, especialment, atès que es produeix un increment important en la previsió de despesa per al 2016, sobre la previsió feta per al 2015, per causa de l'increment en el preu de la licitació descrit anteriorment, i que cal justificar acuradament davant dels diversos òrgans que intervenen en la tramitació tant dels expedients contractuals com de la proposta de despesa pluriennal, inclòs el propi Departament d'Economia.

Així mateix, la tramitació és va complicar també per la presentació per part de la intervenció delegada, de diverses notes de reparament relatives a aclariments i/o modificacions als plecs proposats, precisament sobre el canvi de criteri per al càlcul en els imports de licitació per l'increment sobtat que representen sobre el que s'havia fet fins aquell moment.

Per totes aquestes raons, a les quals cal sumar la pròpia complexitat dels expedients per la seva naturalesa, especialment el relatiu als edificis judicials, resulta impossible adjudicar-los amb el marge de temps suficient per tal que els contractes entrin en vigor l'1 de gener de 2016, com estava previst.

El Departament es trobava de nou en la mateixa situació que s'havia produït a l'any 2015, això és, la necessitat de donar continuïtat a un servei essencial sense tenir les eines contractuals adequades. S'opta de nou, després les consultes de rigor amb l'Assessoria Jurídica i la Intervenció Delegada, per la contractació menor fins que s'assoleixi l'adjudicació definitiva dels expedients que permetran resoldre finalment aquesta situació.

- *“Subministrament i manteniment d'equipaments per als centres penitenciaris”.*

Pel que fa a aquests expedients, cal fer constar que a mitjans de l'any 2016 va ser necessari adquirir bateries i reparar alguns aparells radiotransmissor de diversos centres penitenciaris que havien deixat de funcionar. Per aquest motiu es va tramitar l'expedient referit amb el número 49 i que es correspon amb l'expedient GEEC número JU 2016 918, per a la reposició de bateries dels radiotransmissors dels centres penitenciaris, adjudicat a NGG.

Així mateix, més endavant va sorgir la necessitat urgent de compra d'equipaments radiotransmissors, amb els seus complements (antenes, carregadors, etc.) per a alguns centres penitenciaris, atenent que els equips existents estaven obsolets i un estat precari, que per raons de seguretat era necessari disposar, ja que determinats centres com Brians 1 i Brians 2 hi havia funcionaris que no disposaven d'aquests equips, els quals són essencials pel desenvolupament de les seves tasques i garantir la seguretat en cas d'incidents. Per aquest motiu, i sota criteris de seguretat, es va considerar adient, per raó també de la seva despesa, la tramitació d'un contracte menor per a l'adquisició d'aquests equipaments, justificats per raó de seguretat, donant lloc a l'expedient GEEC número 2016-910, per a l'adquisició d'aparells radiotransmissors pels centres penitenciaris.

En ambdós casos, encara que l'empresa adjudicatària va ser la mateixa (NGG) l'objecte era diferent i no es va fraccionar de manera intencionada per tal de burlar les exigències normatives, doncs com ha quedat dit, el primer del contractes derivava de la necessitat de dur a terme actuacions de manteniment i reparació dels equipaments (despesa que es va tramitar amb càrrec a la partida de conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material) i en el segon cas l'adquisició va ser de nous equipaments per raó de seguretat (que es van imputar al capítol 6 del pressupost, en tractar-se d'inversions en maquinària, instal·lacions i utilitatge). A més cal fer constar que ambdues necessitats van sorgir en períodes diferents, no sent possible la previsió de les mateixes amb anterioritat.

2.3. ENCÀRRECS DE GESTIÓ.

En relació amb l'apartat 2.3 de l'informe relatiu als “*Encàrrecs de Gestió*”, es posa de manifest determinades observacions en els aspectes següents:

- “*Transparència*” en considerar que les publicacions dels encàrrecs amb el CIRE no s'han fet amb compliment de totes les exigències normatives aplicables.
- “*Condicions requerides en els encàrrecs de gestió*”, on es posa de manifest que els encàrrecs del Departament al CIRE a partir del 18 d'abril de 2016, tenint en compte les xifres de negoci del CIRE en els tres exercicis anteriors, com estableix la Directiva 2014/24/UE, estava per sota de l'estipulat i per tant no podia ser considerat mitjà propi i que el Departament no hauria d'haver aplicat la modalitat contractual d'encàrrec de gestió.
- “*Control i despeses*” i “*Inventari*” on es posen de manifest una manca de control del Departament en les despeses facturades pel CTTI en relació amb les realment realitzades o manca de disposició d'inventari dels equipaments informàtics posats a disposició del Departament pel CTTI.
- “*Avenços a compte i liquidacions dels encàrrecs*” en relació amb els encàrrecs realitzats a Infraestructures de conformitat amb el Conveni entre la Generalitat de Catalunya i GISA.
- “*Impost sobre el valor afegit*” en el que segons l'Informe de la Sindicatura sembla haver-hi una diferència entre les aportacions derivades de l'Acord de Govern del 2013 realitzades pel Departament en l'exercici 2016 i la facturació presentada per Infraestructures.cat.

Al respecte s'ha de fer constar:

1) Pel que fa a la contractació i encàrrecs de gestió amb el CIRE:

Segons el parer de la Sindicatura manifestat en el seu informe, els encàrrecs del Departament al CIRE des de l'1 de gener fins al 17 d'abril de 2016, període en què no era d'aplicació directa la Directiva 2014/24/UE, complien tots els requisits establerts en la normativa, ja que entre altres aspectes, va tenir un percentatge d'activitat amb el sector públic (inclosos els ens locals) de més del 53%. No obstant això, a partir del 18 d'abril de 2016, tenint en compte les xifres de negoci del CIRE en els tres exercicis anteriors, com estableix la Directiva 2014/24/UE, la Sindicatura ha estimat en un 41,42% el percentatge d'activitat del CIRE amb el sector públic per al 2016, per tant molt per sota del 80% estipulat. Per tant, segons les xifres abans esmentades, el CIRE a partir del 18 d'abril del 2016, no podia ser considerat mitjà propi i per tant el Departament de Justícia no hauria d'haver aplicat la modalitat contractual dins encàrrecs de gestió amb el CIRE.

Al respecte s'ha de fer constar que efectivament, el 18 d'abril de 2016, un cop vençut el termini per a la transposició de la Directiva 2014/24/UE, de 26 de febrer, sobre contractació pública, tots aquells articles que contenen el suficient grau de concreció i determinació els feien susceptibles d'aplicació immediata. Entre aquests articles susceptibles d'aplicació directa es trobava l'article 12, l'apartat 1 del qual preveia que els contractes adjudicats per un poder adjudicador a una altra persona jurídica de Dret Públic o Privat (com era el cas dels encàrrecs de gestió al CIRE) restaven

exclosos de l'àmbit d'aplicació de la Directiva si es complien totes i cadascuna de les condicions següents:

- a) Que el poder adjudicador exerceixi sobre la persona jurídica de què es tracti un control anàleg al que exerceix sobre els seus propis serveis;
- b) Que més del 80% de les activitats de la persona jurídica en qüestió es duiguin a terme en compliment de les encomanes que li han estat fetes pel poder adjudicador que la controla o per altres persones jurídiques controlades per aquest poder adjudicador;
- c) Que no existeixi participació directa de capital privat en la persona jurídica controlada, amb l'excepció de formes de participació de capital privat que no comportin capacitat de control i que no exerceixin una influència decisiva sobre la persona jurídica controlada.

El compliment de les condicions a) i c) anteriors resulten de la mateixa naturalesa del CIRE, com a empresa pública de l'Administració de la Generalitat que té la condició de mitjà propi i servei tècnic de l'Administració de la Generalitat de Catalunya, dels ens locals i del sector públic vinculat o dependent (art. 2.2 de la Llei 23/2009, de 23 de desembre, del Centre d'Iniciatives per a la Reinserció i article 2.2. dels seus Estatuts, aprovats pel Decret 210/2013, de 30 de juliol).

Deixant de banda si el CIRE es troba o no en condicions d'acreditar el compliment del requisit de la lletra b) (doncs per valorar que no el compleix la Sindicatura només ha considerat el volum d'activitats i no d'altres indicadors que es poden considerar per valorar el 80% que assenyala el precepte, tenint en compte a més que l'objecte i activitat principal del CIRE és la reinserció de persones sotmeses a penes privatives de llibertat), cal fer constar que l'impediment legal per fer encàrrecs de gestió com a mitjà propi per no donar compliment a dit apartat b) només operaria **respecte dels contractes o encàrrecs l'import dels quals superin els llindars econòmics que estableix la Directiva en el seu article 4**, això és:

- 5.186.000 Euros en els contractes públics d'obres.
- 134.000 Euros en els contractes públics de subministrament i de serveis adjudicats per autoritats, òrgans i organismes estatals.
- 207.000 Euros en els contractes públics de subministrament i de serveis adjudicats per poders adjudicador subcentrals (com és el cas de l'Administració de la Generalitat).
- 750.000 Euros en els contractes públics de serveis socials i altres serveis enumerats a l'Annex XIV de la Directiva.

Per tant, tenint en compte les consideracions anteriors, no podem compartir a les que arriba la Sindicatura en el seu informe, ja que només les obres, subministraments o serveis, el valor estimat dels quals superi els llindars econòmics referits estarien inclosos en l'àmbit d'aplicació de la Directiva i no podrien ser objecte d'encàrrec de gestió al CIRE, si no s'acredita que compleix els requisits de l'article 12.1 de la Directiva, en especial el considerat a la lletra b) del referit precepte, per a la determinació del qual es poden considerar altres indicadors d'activitat, que en canvi no ha considerat la Sindicatura, i que en el cas del CIRE consisteix en la reinserció de les persones sotmeses a penes o mesures privatives de llibertat.

Per tant, a partir de la data de 18 d'abril de 2016 no seria possible formular nous encàrrecs de gestió al CIRE a l'empara de l'article 24.6 del TRLCSP sempre que el valor estimat dels quals superi els llindars econòmics de l'article 4 de la Directiva i en la mesura que el CIRE no compleixi tots els requisits de l'article 12 de la mateixa Directiva.

Ara bé, respecte dels encàrrecs que s'hagin formalitzat amb anterioritat al 18 d'abril de 2016, i que es mantenen en vigor amb posterioritat a aquesta data, considerem a més que no hi ha impediment legal per mantenir la seva vigència fins a la finalització del termini de vigència establert inicialment com tampoc un cop exhaurit aquesta vigència temporal inicialment establerta, per acordar-ne la seva continuïtat en el temps, mitjançant la corresponent pròrroga, per un període addicional igual a l'inicial, per aplicació analògica de l'article 303 TRLCSP, que estableix la possibilitat de pròrroga dels contractes de serveis del sector públic, amb el límit de la durada inicial del contracte.

És més, cal posar de manifest que l'esmentat article 303 TRLCSP condiona la possibilitat de pròrroga dels contractes de serveis del sector públic al fet que aquesta estigui prevista en el mateix contracte i sigui de mutu acord entre les parts. Però cal considerar que aquests condicionants (previsió de pròrroga i mutu acord de les parts) no són aplicables a la figura dels encàrrecs de gestió, atès que es tracta d'una figura caracteritzada per la naturalesa unilateral de l'encàrrec que es formula a un mitjà propi i servei tècnic, el qual resta obligat en tot cas a dur-lo a terme un cop el poder adjudicador del qual depèn li ha manifestat la seva voluntat – unilateral – de dur-lo a terme. En conseqüència és legalment viable que el Departament acordés unilateralment la pròrroga de l'encàrrec al CIRE, fins i tot en casos en què la pròrroga no hagués estat contemplada expressament a l'instrument de formalització de l'encàrrec.

Aspectes tots ells que en canvi ni tan sols han estat considerats per la Sindicatura en el seu informe i conclusions en referir-se als encàrrecs realitzats al CIRE.

2) Pel que fa al control de les despeses facturades pel CTTI:

Tenint en consideració en aquest punt que l'Informe de la Sindicatura fa referència a "altes de llicències o aplicacions d'usuaris" quan en realitat s'hauria de referir a "altes de perfils d'usuaris", al respecte cal fer constar que, certament durant l'exercici 2016, no hi havia un sistema automatitzat de control de nombre d'usuaris amb perfil TIC que eren facturats pel CTTI i que es facturava un nombre fixe de perfils. No obstant això cal dir que aquest nombre no era superior al real ni que es pagués de més. El nombre de perfils facturat, que era l'estimat inicialment, era substancialment inferior al real. És més, a partir del mes de setembre de l'any 2017 es va posar en marxa un sistema automatitzat de control que, en el seu primer càlcul, ja va indicar un nombre superior de perfils, la qual cosa posa de manifest que no s'havia facturat de més anteriorment.

Per tant cal concloure que el volum aplicat va ser fixe des de l'inici del contracte i durant tot l'any 2016. Aquest volum va ser determinat en l'auditoria de volums inicial

del contracte (*Due Diligence*). El motiu pel qual no s'aplicava un volum variable és que no es disposava d'un sistema de control d'altres i baixes.

En qualsevol cas el volum facturat sempre era inferior al real i, per tant, no hi ha hagut perjudici en cap cas per a l'Administració.

Cal fer constar que, com s'ha avançat, a partir de l'any 2017 ja s'ha implantat un sistema de control mensual. Als oportuns efectes s'adjunta com **Annex 5** comunicació dels perfils del darrer mes.

Per una altra banda, i pel que fa al control de fotocòpies/impressions, cal posar de manifest que per conèixer el volum de pàgines impreses o fotocopiades es disposava de la informació de detall per dispositius però no es realitzava cap contrast amb els comptadors de les màquines. Aquesta situació està en vies de regularització per a l'any 2019 en base a la informació disponible a la eina SIDENTIC i auditories posteriors.

En conclusió, si és disposava d'informació detallada per dispositius però no hi havia implementada una auditoria basada en la revisió dels comptadors.

Respecte al cost de la telefonia mòbil i el servei de veu fixe cal dir que la informació del consum facturat estava disponible en una eina del CTTI anomenada "*e-Bill*" que si permetia el control del nombre de trucades i el seu cost. Aquesta eina no era molt adient per tasques de control però en l'any 2017 ha estat substituïda per un altre anomenada "*SIDENTIC*" que sí és més adequada. Aquesta eina està en fase d'implementació en aquests moments així com la implantació d'una organització distribuïda de control i seguiment d'inventaris i consums de telefonia.

Finalment, pel que fa a l'Inventari, cal dir que els proveïdors inventarien els equips informàtics i aquesta informació resta a disposició del CTTI i del Departament, però no hi ha un inventari propi de la Generalitat, donat que no es justifica per no ser els equipaments de la seva propietat. Al respecte s'ha de tenir en consideració que en els equipaments, facilitats com a serveis, són titularitat dels proveïdors i la seva propietat revertirà a la Generalitat un cop finalitzats els contractes. En tot cas, la Generalitat utilitza l'inventari dels proveïdors proporcionat pel CTTI quan ho necessita.

3) Pel que fa a les relacions amb Infraestructures.cat:

Tal com recull l'Informe de la Sindicatura de Comptes, el Conveni vigent que regeix les relacions entre la Generalitat de Catalunya i GISA (actualment anomenada Infraestructures.cat) és el "Conveni entre la Generalitat de Catalunya i l'Empresa pública gestió d'infraestructures, SAU" de data 2 de desembre de 2008, adjunt al present com **Annex 6**.

En el punt 9 de la Base Cinquena (*Encàrrecs i Finançament*) es fa constar el següent: "*...El pagament d'aquestes aportacions es farà efectiu mensualment, d'acord amb l'oportuna petició raonada de GISA, acompanyada de la conformitat dels Departaments competents. Les esmentades aportacions tindran la consideració d'avenç a*

compte de la liquidació dels deutes que es generin en favor de GISA com a conseqüència dels encàrrecs que rebí de l'Administració de la Generalitat de Catalunya".

Així mateix, en el punt 5 de la Base Sisena (*Recepció de les obres i dels projectes*) es fa constar: "*...Amb posterioritat a la recepció de les obres es procedirà a establir llur liquidació econòmica en data de la seva recepció*".

La liquidació econòmica no té perquè coincidir dins l'exercici econòmic anual (de fet, mai coincideix), és a dir, que les aportacions que fa cada Departament a Infraestructures.cat es fan de conformitat amb el Pla Econòmic-Financer (PEF) vigent i no és possible fer el tancament de l'any coneixent quin serà l'import real de projectes i obres executades en aquell període fins uns mesos ja entrats en el següent exercici econòmic.

A la pràctica, doncs, la diferència entre els imports avançats pel Departament a Infraestructures. Cat i l'import real executat es regularitza a l'aprovació del següent PEF, on consta detalladament quines han estat les aportacions i quin és el saldo, a favor o en contra, que el nou PEF detalla de quina manera s'equilibrarà en els següents exercicis, de manera que l'import total de cada any respongui a les capacitats reals d'inversió del Departament.

Als oportuns efectes s'adjunta com a mostra l'**Annex 7** consistent en el PEF vigent, en el que es pot comprovar que les "Aportacions, Saldo Anual i Saldo acumulat" es pot comprovar que s'equilibra dins el PEF i en cada nova aprovació s'actualitzen aquests imports.

Per tant coincidim amb l'Informe de la Sindicatura que recomana la revisió del Conveni de la Generalitat amb Infraestructures. Cat per tal que les aportacions del Departament corresponguin a les inversions reals realitzades en l'exercici en curs i acabades, permetent així una gestió eficaç sobre les seves actuacions inversores, un reconeixement pressupostari fidel i, quan es requereixen acomptes, una justificació degudament quantificada, la qual cosa amb el Conveni vigent i actual no és possible.

Per últim, i pel que fa a les diferències sobre l'Impost sobre el valor afegit cal fer constar que efectivament va haver una diferència entre l'aportació feta pel Departament i la presentada per Infraestructures. Cat que, com a tal, consta recollida en el mateix apartat "Aportacions, Saldo anual i saldo" de manera que es va resoldre i compensar en el següent PEF.

CONCLUSIONS I MILLORES.

A mode de conclusió de les següents alegacions, simplement queda fer esment a les següents consideracions:

En primer lloc, i pel que fa a l'organització del Departament de Justícia en matèria de contractació, ja ha quedat dit que de conformitat amb els corresponents Decrets d'estructura vigents en el moment al qual es refereix l'informe de fiscalització, si bé la

Subdirecció de Gestió Econòmica li correspon el control i supervisió de la contractació del Departament, són les subdireccions sectorials les que supervisen els contractes de la seva competència.

Entenem que la supervisió només es pot efectuar si hi ha una dependència orgànica o funcional. En relació amb l'estructura del Departament de Justícia, en el que com ha quedat dit, hi ha dues Secretaries sectorials, la Subdirecció General de Gestió Econòmica no intervenia en el circuit de tramitació dels contractes menors del GEEC que no siguin imputables al programa 121, ni autoritza la despesa ni valida cap contracte menor de la restat d'unitats, per això cada una de les subdireccions sectorials d'acord amb el propi Decret d'estructura (vid. **Annex 1**) i com s'acredita amb l'**Annex 8**, consistent en el circuit de validacions en matèria de contractació del Departament, tenen atribuïda la funció de supervisió dels expedients que tramiten i validen els menors al GEEC. Així mateix, cal fer constar que a la intranet del Departament hi constava el circuit del procediment a seguir per a la contractació menor (a mode d'exemple ens remetem al document aportat a la Sindicatura com a "Document Complementari 2" i que s'adjunta al present escrit com a **Annex 9**).

No obstant això, la funció de control que correspon a la Subdirecció General de Gestió Econòmica es materialitza en la tasca informativa relativa a la contractació, tant menor com no menor, en el sentit que s'informen de les normes d'aplicació i de les instruccions a seguir en la tramitació dels diferents expedients, essent també l'interlocutor departamental amb els òrgans transversals a nivell d'administració de la Generalitat competents en aquesta matèria, doncs comunica periòdicament tant directament com mitjançant el servei de contractació, totes aquelles novetats, informacions o instruccions procedents de la Junta de Consultiva de Contractació Administrativa, la Intervenció General, la Comissió Central de Subministraments o la Direcció General de Contractació Pública, i realitza recordatoris relatius a la planificació de la contractació o les bones pràctiques contractuals. També demanda anualment la planificació de la contractació a totes les unitats (vid. **Annexos 10 i 11**).

Cal fer constar que l'organització del Departament en aquest àmbit determina una estructura descentralitzada per tal de vetllar i garantir l'eficàcia i eficiència que es requereix en l'assoliment dels objectius públics als quals l'Administració resta subjecta (article 103 CE). Aquesta possibilitat no és contrària a la llei, doncs s'admet l'exercici de facultats en matèria de contractació per òrgans que no la tinguin atribuïda com a pròpia no només per delegació sinó també precisament per desconcentració sempre que, com és el cas que ens ocupa, tinguin autonomia i responsabilitat suficient per adjudicar els contractes i ho facin amb càrrec al pressupost del que disposen o tenen assignat en exclusiva.

No obstant això, i atenent les possibles disfuncions que s'han pogut donar en aquest àmbit s'està duent a terme un estudi i anàlisi que podria comportar una reestructuració del mateix i que, les circumstàncies excepcionals concurrents en els darrers dos anys, han impedit dur a terme.

Així mateix no cal deixar de fer constar que el Departament de Justícia és un departament que durant els exercicis objecte de fiscalització contractava equipaments i serveis relatius a més de 129 edificis i que ocupava aproximadament a 13.800 treballadors, de manera que els seus expedients, pel seu caràcter transversal, tenen

una ingent quantitat de lots, la qual cosa dificulta també la gestió administrativa i des de fa no gaire, electrònica.

Així mateix, és un departament amb un elevat percentatge de despesa recurrent que, en períodes de pròrroga pressupostària té greus problemes de disponibilitat pressupostària, la qual cosa alenteix tota la tramitació contractual, també va tenir en aquells moments una rotació de persones que realitzaven tasques de contractació realment alta i contínues incidències amb el sistema GEEC/GECAT (vid. **Annex 12** consistent en informe adreçat al Secretari General relatiu als problemes relatius a la contractació en el període d'estudi).

En qualsevol cas s'ha deixat constància que en els casos objecte de fiscalització, tal i com s'ha acreditat, no s'ha fet ús dels contractes menors de manera indeguda, resta justificada la seva necessitat i precisament l'ús del contracte menor deriva del propòsit de dotar de major agilitat a la contractació per tal de cobrir de manera immediata les necessitats que són necessàries, atenent els serveis als quals es refereix.

Així mateix ha restat justificat en molt dels casos que no s'ha fet un fraccionament indegut de l'objecte del contracte, per molt que en alguns d'ells l'empresa adjudicatària fos la mateixa, atenent que les necessitats que es cobrien amb els contractes eren diferents en el temps així com respecte el seu objecte, que per tant era únic, amb unitat funcional tècnica i econòmica i per tant, no es pot considerar en tots els casos que hi havia, com afirma la Sindicatura, un fraccionament indegut.

Cal incidir en el fet que la contractació menor ni estava (en el TRLCSP) ni resta prohibida en la legislació contractual administrativa actualment vigent, simplement es sotmet a certs requeriments en suposar, al cap i a la fi, gairebé una adjudicació directa, però que com ha quedat dit en molts dels casos analitzats, fins i tot fent ús de la contractació menor, s'ha plantejat la publicitat de l'expedient i la crida a la concurrència de diversos licitadors per a la presentació d'ofertes.

Per últim, s'ha deixat constància també que en d'altres casos l'ús de la contractació menor derivava d'un moment transitori i concret, fins a l'adjudicació del procediment obert en tràmit, per tal de no interrompre el servei essencial al qual es referia (neteja o vigilància, entre d'altres) i prioritant així una contractació àgil mitjançant contractació menor en supòsits de serveis necessaris i essencials, com era el cas, atenent l'interès públic subjacent existent, en comptes d'optar per d'altres instruments (o absència dels mateixos) clarament prohibits per la legislació vigent (com les pròrrogues tàcites, per exemple). En aquest sentit cal fer constar que algunes resolucions de les Juntes consultives de contractació s'han pronunciat en el sentit favorable de permetre la contractació menor, sense considerar l'existència d'un fraccionament indegut del seu objecte, per prestar certs serveis en el període de temps comprés durant la licitació i adjudicació d'un procediment obert (i.e. Expedient 86/18, de 10 de desembre de 2018, de la Junta Consultiva de Contractació de l'Estat), tal i com s'ha exposat en els casos analitzats.

No obstant el que ha quedat dit, cal fer constar així mateix, i seguint les recomanacions donades per la pròpia Sindicatura en el seu informe, determinades **millores** endegades especialment en l'àmbit de la contractació:

- 1) Amb l'inici de la nova legislatura s'ha inclòs com actuació prioritària del pla departamental el projecte de millora de la contractació i s'ha encarregat una auditoria de tots els circuits contractuals, amb pla de millora inclòs, al Gabinet Tècnic. La Diagnosi del Gabinet Tècnic ha estat recentment ja presentada al Consell de Direcció i es plasmarà en una futura reestructuració d'aquest àmbit.
- 2) Un dels aspectes a remarcar del pla de millora consisteix en una eina de seguiment de microinformàtica, elaborada amb mitjans propis, que unificarà totes les eines existents al Departament i que facilitarà el seu seguiment i termini. Aquesta eina vincularà tots els expedients tramitats per tot el Departament amb un seguiment acurat de totes les fases de la contractació a fi de detectar retards o anomalies en la contractació i permetre mesures correctores en termini. Així mateix es preveu la formació del personal que hagi d'utilitzar aquest programari.
- 3) Així mateix cal tenir en consideració determinades mesures de millora a nivell governamental que tindran transcendència en el Departament de Justícia: S'ha creat la Junta de Contractació del Departament, que comporta la realització d'una reunió quinzenal entre la SGGE, el Servei de contractació, tots els subdirectors amb competències relatives a contractació sectorials i dels seus serveis econòmics i representants de la subdirecció de patrimoni, obres i serveis (que actuen d'unitat promotora de contractes transversals) a fi de realitzar un seguiment conjunt dels contractes. Així mateix, i a partir de començaments de l'any 2019, un cop al mes s'incorporen a dites reunions la Directora de serveis, la Cap de l'assessoria jurídica i la Interventora Delegada, a fi d'intentar cercar una solució consensuada als problemes que pugui generar cada contracte.
- 4) Des del desembre del 2019, la Secretaria General reuneix mensualment a tots els alts càrrecs del departament acompanyats dels subdirectors competents en algun tràmit de la gestió econòmica contractual.
- 5) Per últim cal fer constar que amb l'entrada en vigor de la Llei 9/2017, de 8 de novembre de contractes del sector públic (en vigor des del 9 de març), que estableix que l'òrgan de contractació ha de signar l'informe proposta s'ha establert un circuit intern per tal que es comprovi la viabilitat del contracte amb anterioritat a l'aprovació del mateix per part de la Directora de serveis i evitar fraccionaments o que es recorri indegudament a la contractació menor de manera abusiva o injustificada.

Per tant, en aquest sentit, i sens perjudici del valor tècnic que es pugui atribuir a l'informe de fiscalització objecte d'anàlisi, entenem que amb les al·legacions formulades i documentació adjunta resten justificades les consideracions realitzades per la Sindicatura en relació amb els expedients mostra objecte de fiscalització.

De conformitat amb el que ha quedat exposat SOL·LICITO que tingui per formulades al·legacions al projecte d'informe i les tingui en consideració.

5.2. TRACTAMENT DE LES AL·LEGACIONS

Les al·legacions formulades han estat analitzades i valorades per la Sindicatura de Comptes. Com a conseqüència de les al·legacions i/o de la documentació addicional rebuda, s'ha modificat el text segons s'indica en les notes al peu de les pàgines corresponents.

La resta del text del projecte d'informe no s'ha alterat perquè s'entén que les al·legacions trameses són explicacions que confirmen la situació descrita inicialment o perquè no es comparteixen els judicis que s'hi exposen.

