



INTERVENCIÓN

BAP/cf

**ÍNDICE**

EXPEDIENTE DE CONTROL INTERNO. CONTROL INTERNO .....	2
INTRODUCCION.....	2
II.- ALCANCE DEL INFORME .....	2
MES 2019/3. EXPEDIENTE DE SUPLEMENTO/ EXTRAORDINARIOS. ....	3
a) Conclusiones:.....	8
b) Recomendaciones:.....	8
REPAROS PLENO .....	9
a) Conclusiones.....	9
b) Recomendaciones:.....	10
REPAROS DE JGL Y ALCALDÍA SUPERIORES A 3.000 € .....	10
a) Conclusiones.....	14
b) Recomendaciones.....	14
CONTRATOS MENORES.....	14
a) Conclusiones.....	17
b) Recomendaciones.....	17

NOMBRE:  
Begoña Aisa Peino

PUESTO DE TRABAJO:  
Interventora

FECHA DE FIRMA:  
14/06/2020

HASH DEL CERTIFICADO:  
13D92132DB74C8B86989F779DA5663916D84283

MOTIVO:  
Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Torrelodones - <https://sede.torrelodones.es> - Código Seguro de Verificación: 28250IDOC229B5F024CE3728468A



## EXPEDIENTE DE CONTROL INTERNO. CONTROL INTERNO

### INTRODUCCION.

El art. 37 del Real Decreto 424/2017, de 28 de abril, por el que se regula el régimen jurídico del control interno en las entidades del Sector Público Local señala lo siguiente:

*"1. El órgano interventor deberá elaborar con carácter anual y con ocasión de la aprobación de la cuenta general, el informe resumen de los resultados del control interno señalado en el artículo 213 del Texto Refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales.*

*2. El informe resumen será remitido al Pleno, a través del Presidente de la Corporación, y a la Intervención General de la Administración del Estado en el curso del primer cuatrimestre de cada año y contendrá los resultados más significativos derivados de las de las actuaciones de control financiero y de función interventora realizadas en el ejercicio anterior.*

*3. La Intervención General de la Administración del Estado dictará las instrucciones a las que habrán de ajustarse el contenido, estructura y formato del informe resumen y deberá crear un inventario público que recoja los informes recibidos de las Entidades Locales."*

Sin embargo a fecha actual la IGAE todavía no ha dictado las instrucciones a las que tiene que ajustarse el informe, ni ha creado el inventario público que recoja tales informes, por lo que se va utilizar como criterio para la elaboración del presente Informe la Instrucción de la Oficina Nacional de Auditoría 02/2018 que desarrolla la estructura y contenido del Informe Global de Control Financiero Permanente.

### II.- ALCANCE DEL INFORME

Los resultados contenidos en el presente Informe son aquellos que esta Intervención ha considerado oportuno exponer como aspectos más significativos por su relevancia cuantitativa o cualitativa, por su reiteración, por su novedad o por otras circunstancias, obtenidos a partir de la realización de las actuaciones del control interno.

Denominación de la actuación	Ámbito objetivo y temporal	Ámbito subjetivo
MES 2019/3. Expediente de suplemento/ extraordinarios.	Cumplimiento del expediente en el ejercicio	Concejalías afectadas por el expediente
Transferencias de crédito	Cumplimiento del expediente en el ejercicio	Concejalías afectadas por el expediente
Reconocimiento extrajudicial	El expediente que da lugar al reparo	Concejalías afectadas por el expediente
Reparos	El expediente que da lugar al reparo	Concejalías afectadas por el expediente
Contratos menores	Contratos menores 2019	Centros gestores



INTERVENCIÓN

BAP/

MES 2019/3. EXPEDIENTE DE SUPLEMENTO/ EXTRAORDINARIOS.

Durante el ejercicio 2019 se han realizado nueve expedientes de este tipo. El presupuesto era el prorrogado de 2018. El expediente analizado es de modificación presupuestaria mediante suplemento de crédito y crédito extraordinario financiada con cargo a remanente líquido de tesorería por importe de 3.033.376,00€, aprobado por el Pleno en sesión celebrada el día 28 de febrero de 2019.

Los requisitos para este tipo de modificación son (art.177 TRLRHL):

- Debe tratarse de un gasto específico y determinado.
- Su ejecución no puede demorarse hasta el ejercicio siguiente.

Se **analiza el importe de la modificación, importe ejecutado y fecha de ejecución.**

Aplicación	Importe	Gasto específico y determinado	Importe ejecutado	Fecha
2019 3230 22799	55.000,00	Sin determinar	-	
2019 3321 22799	145.000,00	Trabajos remates " Caja de Cultura"	-	
2019 1320 22799	3.000,00	Mantenimiento anual traslado central receptora de alarmas policía	-	
2019 1320 22799	9.500,00	Mantenimiento y formación anual Gespol-web	7.078,50	
2019 1320 22103	12.500,00	Sin determinar	-	
2019 3230 22103	15.000,00	Sin determinar	-	
2019 9201 22799	4.400,00	Consultoría para adecuación certificado ENS	1.996,50	10/12/2019
2019 9201 22799	18.150,00	Consultoría para renovación pliego TIC	17.545,00	19/12/2019
2019 9201 22799	4.100,00	Renovación mantenimiento licencia Oracle	1.752,09	30/12/2019
2019 2310 48000	6.750,00	Aumento ayudas sociales	6.750,00	06/11/2019
2019 2310 48900	37.900,00	Aumento podología 8000 y Ayuda Desarrollo	-	
2019 2310 22799	27.250,00	Sin determinar	-	
2019 9201 21300	24.700,00	Renovación contrato mantenimiento TDT	-	
2019 3230 21200	15.000,00	Sin determinar	-	
2019 1610 78900	196.565,00	Convenios CYII 2019	142.329,33	17/12/2019
2019 9201 22203	16.250,00	Pago pendiente instalación y servicio Wifi espacios públicos	8.500,00	30/12/2019
2019 9201 22203	13.100,00	Servicio y mantenimiento de WiFi espacios públicos	8.575,00	30/12/2019
2019 3330 22799	30.000,00	Sin determinar	-	
2019 1610 61900	10.000,00	COLECTOR DE SANEAMIENTO DE LA URBANIZACIÓN ""EL GASCO""	7.744,00	19/12/2019
2019 1610 61900	12.900,00	Saneamiento no convenido con CYII	-	
2019 3261 62500	900,00	EMIT estores en aulas	-	



2019	3231 63300	2.000,00	Maquinaria	-	
2019	3261 62300	1.700,00	EMIT mejora iluminación exterior	-	
2019	3321 62500	230.000,00	Mobiliario Caja de Cultura	-	
2019	3230 63300	11.000,00	Maquinaria	-	
2019	3230 22100	5.000,00	suministro energía eléctrica	285,59	31/12/2019
2019	1720 21000	7.500,00	Presa Peñascales: trabajos varios auscultación y mantenimiento	7.500,00	24/10/2019
2019	1720 21000	7.000,00	Presa Peñascales: tratamiento superficial trasdós	7.000,00	06/11/2019
2019	1720 21000	15.000,00	Presa Peñascales: tratamiento anti vegetación aliviadero	15.000,00	06/11/2019
2019	1330 22799	10.000,00	Movilidad: actualización contenido visualizador	1,00	
2019	1330 22799	40.000,00	Movilidad: cartografía, restitución y generación cartografía	1,00	
2019	3340 62900	5.700,00	Instrumentos	1.259,02	30/12/2019
2019	1510 62300	1.000,00	Maquinaria	2.499,00	30/12/2019
2019	1700 62300	5.000,00	Desbrozadora y otros	4.998,73	30/12/2019
2019	1320 22199	1.500,00	Incremento para material campañas	1.500,00	19/12/2019
2019	9202 62500	15.000,00	Mobiliario	15.000,00	23/07/2019
2019	1330 61900	15.000,00	Acondicionamiento acceso Rufino Torres	15.000,00	23/07/2019
2019	1710 61900	1.600,00	Refuerzo iluminación JH	-	
2019	1710 61900	12.000,00	Escalera parque Arroyo del Coronel	-	
2019	1710 61900	25.000,00	Bancos y cartelería	-	
2019	1710 61900	10.000,00	Sustitución talanqueras (Sociedad Geográfica, Cordel de Hoyo...)	-	
2019	1710 61900	84.250,00	Escalera pasillos verdes AHS	69.011,17	19/12/2019
2019	3330 62300	1.800,00	Iluminación: 12 focos led	-	
2019	3330 62300	3.300,00	Iluminación: 4 focos rush	-	
2019	3330 62300	3.300,00	Sala Exposiciones: 40 focos rolling	-	
2019	3330 62300	300,00	Audiovisuales: Extensor VGA	-	
2019	3330 62300	900,00	Audiovisuales: Transmisor y receptor HDMI	-	
2019	3330 62300	1.500,00	Audiovisuales: Pantalla SMART TV	-	
2019	3330 62300	20.000,00	Casa Cultura iluminación exterior edificio	-	
2019	3330 62300	48.000,00	Casa Cultura instalación paneles fotovoltaicos	32.850,00	19/12/2019
2019	4910 62300	1.000,00	Maquinaria comunicación	-	
2019	9201 62600	10.000,00	SUMINISTRO DE ORDENADORES PORTATILES PARA CONCEJALES	9.428,47	31/07/2019
2019	9201 62600	30.000,00	Nuevo pliego para compra de equipos informáticos	-	
2019	9201 64100	5.000,00	Sin determinar	-	
2019	9201 64100	3.500,00	Compra licencia Oracle	-	
2019	9202 62300	9.000,00	Reparación sistema de calefacción/climatización	2.163,48	30/12/2019
2019	9202 62300	2.200,00	Secretaría/Urbanismos: reparar equipo de aire acondicionado	2.163,00	31/12/2019
2019	9202 62300	5.500,00	Edificio Servicios Económicos: instalación puerta automática	5.161,00	31/12/2019
2019	9202 62300	8.000,00	Edificio Secretaría: instalación puertas automáticas (2 ud)	5.161,01	30/12/2019



INTERVENCIÓN

BAP/

2019	9202 62300	3.000,00	Acometida Alcaldía	-	
2019	9202 62300	15.000,00	Cambio led	-	
2019	3230 22199	2.000,00	Sin determinar		
2019	3340 22799	15.000,00	ETT	-	
2019	3420 22799	21.000,00	Polideportivo: acuchillado tarima pabellón grande	-	
2019	3420 22799	7.500,00	Guía escalada (presupuestos participativos)	-	
2019	1720 60900	40.000,00	Sendas	1.210,00	30/12/2019
2019	9420 46300	13.111,00	Transferencia Tham por aumento de personal	13.111,00	27/12/2019
2019	3420 62500	3.000,00	Mobiliario Polideportivo	-	
2019	1320 62300	1.500,00	Sin determinar	-	
2019	1320 62300	7.800,00	Cámara de protección personal de seguridad	2.710,00	31/12/2019
2019	1350 62300	6.000,00	EQUIPOS ILUMINACIÓN SERVICIOS PROTECCION CIVIL	5.497,00	14/11/2019
2019	1350 62300	1.200,00	Maletas balizas sincronizables	5.496,91	30/12/2019
2019	1350 62300	1.400,00	Moto-bomba combustión	1.047,86	
2019	1350 62300	2.000,00	Paneles informativos plan actuación municipal incendios forestales	2.000,00	26/09/2019
2019	1621 61900	15.000,00	Papeleras y sanecanes	-	
2019	1650 61900	33.000,00	Sustitución farolas	21.804,10	31/12/2019
2019	1650 61900	71.200,00	Reposición farolas	57.280,00	31/12/2019
2019	1650 61900	2.500,00	Iluminación cruce de camino avda. de Valladolid con punto limpio	-	
2019	1650 61900	2.500,00	Iluminación farola esquina el cazador	-	
2019	1650 61900	3.500,00	Iluminación farola de la rocha	-	
2019	1650 61900	6.000,00	Iluminación avd. Valladolid sustitución a kio	-	
2019	1650 61900	4.500,00	Iluminación parada bus via de servicio- polideportivo	-	
2019	1650 61900	6.000,00	Iluminación paso peatones av dehesa	-	
2019	1650 61900	6.500,00	Iluminación paso peatones puente bomberos	-	
2019	9201 21600	600,00	Servicio de herramienta de gestión remota de equipos informáticos	-	
2019	3420 63100	25.000,00	Sustitución césped campo fútbol 5 Torreforum	18.101,07	30/12/2019
2019	1550 21003	390.000,00	Acerados y pasos de peatones	-	
2019	9330 63201	9.000,00	Torreforum : arreglo filtraciones cuarto depuradora	8.986,20	25/07/2019
2019	3420 62300	22.400,00	Deportes: material y elementos deportivos	21.367,48	28/07/2019
2019	3420 62300	20.000,00	Deportes: material pista de atletismo	-	
2019	3420 62300	5.300,00	Polideportivo: cabina sauna	6.773,58	23/07/2019
2019	3420 62300	9.000,00	Polideportivo: climatización sala de squash	8.996,35	30/12/2019
2019	3420 62300	60.000,00	Polideportivo: mejora iluminación campo de fútbol	-	
2019	3420 62300	18.000,00	Polideportivo: mejora iluminación pabellón instituto	-	



2019	3420 62300	5.000,00	Polideportivo: sustitución iluminación led	-	
2019	3420 62300	30.000,00	Polideportivo: sustitución iluminación pistas tenis/padel	-	
2019	3420 62300	2.000,00	Polideportivo: sustitución puerta acceso cubierta	-	
2019	3420 62300	2.700,00	Polideportivo: instalación batería de condensadores	2.699,99	25/07/2019
2019	3230 21300	5.000,00	Reparación depósito de gasoil "Lourdes"	-	
2019	1710 63100	40.000,00	Ampliación parque de Torreforum	36.683,80	31/12/2019
2019	9330 62300	4.600,00	Toldos Torreforum	4.598,00	19/08/2019
2019	9330 62300	1.500,00	Torreforum: instalación fuente exterior	-	
2019	3420 63200	17.000,00	Polideportivo: ampliación sala fitness	16.535,79	10/12/2019
2019	3420 63200	7.000,00	Polideportivo: almacén pista de atletismo	-	
2019	3420 63200	6.000,00	Polideportivo: mejora acabados gimnasio antiguo	-	
2019	3420 63200	21.500,00	Polideportivo: mejora acceso trasero	21.383,70	27/11/2019
2019	3420 63200	77.000,00	Polideportivo: ampliación vestuario femenino piscina	49.338,33	19/12/2019
2019	1550 62300	4.500,00	Hidrante Avda Valladolid	-	
2019	1550 62300	3.000,00	Conexión Joaquín Ruiz Giménez Biblioteca (presupuestos participativos)	-	
2019	3230 62300	1.400,00	Colegio Lourdes: sustitución luminaria de emergencia	410,00	30/12/2019
2019	2310 62300	8.900,00	Cerramiento atrio	2.176,05	19/12/2019
2019	9330 63200	36.000,00	Edificio depuradora Peñascales: sustitución caldera y reparación fachada	8.885,86	23/07/2019
2019	9330 63200	3.600,00	Torreforum: sustitución rampas de madera por otra	3.557,40	23/07/2019
2019	9330 63200	11.000,00	Torreforum: cerramiento planta baja ext	-	
2019	9330 63200	6.500,00	Torreforum: tarima sala	-	
2019	1510 64100	4.000,00	Licencia Autocad	3.714,00	19/12/2019
2019	1510 64100	500,00	Licencia Presto	-	
2019	1320 62600	8.000,00	Scan policial pendiente salir a concurso	-	
2019	2310 62500	4.500,00	Estores	3.464,23	26/08/2019
2019	3340 62300	3.000,00	Material bibliográfico	-	
2019	9200 62500	12.000,00	Archivo municipal: archivos móviles sala ignífuga	-	
2019	1320 62500	3.600,00	Mobiliario policia	-	
2019	1320 63200	3.000,00	Remodelación del parque de educación vial	-	
2019	1320 63300	50.000,00	Traslado de la central receptora de alarmas a la policia	-	
2019	1533 62300	15.000,00	Actualización maquinaria y herramientas de obras y servicios	14.806,17	06/11/2019
2019	1533 62300	1.500,00	Acometida Nave municipal	-	
2019	1533 62300	1.900,00	Nave municipal: climatización	1.892,44	28/06/2019
2019	1550 63500	5.000,00	Cabina Belén	-	
2019	1610 22799	21.200,00	Saneamiento: limpieza con camino del otro 75% de rd	18.354,90	06/11/2019
2019	1610 22799	20.800,00	Saneamiento: limpieza tubular red, inspección de toda la red con pértiga	17.255,68	06/11/2019
2019	1640 21200	10.000,00	Inundación tanatorio	-	



INTERVENCIÓN

BAP/

2019	1710 22706	5.150,00	Estudio leishmaniosis	-	
2019	1710 22199	500,00	Entrada huertos urbanos	-	
2019	1710 62300	10.900,00	Acometida eléctrica reorganización parque JH	-	
2019	3230 63200	82.000,00	IES	78.981,00	30/12/2019
2019	3230 63200	15.000,00	Colegio Lourdes: sustitución de ventanas por practicables	14.999,99	26/08/2019
2019	3230 63200	11.400,00	Colegio El Encinar: sustitución persianas	8.991,34	26/08/2019
2019	3230 63200	30.000,00	Colegio El Encinar: reparación solado	19.420,50	03/10/2019
2019	3230 63200	37.000,00	Colegio El Encinar: ampliación almacén	34.405,95	06/11/2019
2019	3230 63200	11.600,00	Colegio Los Angeles: ventanas nuevas dobles en dos aulas	10.400,00	03/10/2019
2019	3230 63200	7.700,00	Colegio Los Angeles: malla exterior patio	3.400,00	03/10/2019
2019	3230 63200	18.150,00	Colegio Los Angeles: modificación mampara acceso infantil	7.700,00	03/09/2019
2019	3230 63200	29.050,00	Colegio Los Angeles: reforma aseos exteriores gimnasio	20.570,00	24/10/2019
2019	3230 63200	19.400,00	Colegio Los Angeles: reforma aseos exteriores patio	19.400,00	06/11/2019
2019	3261 63200	4.500,00	EMIT aseo adaptado	-	
2019	3330 62600	7.800,00	Sistema comunicacion mesa de sonido	-	
2019	3330 62600	15.200,00	Mesa sonido	-	
2019	3330 62600	6.000,00	Compra almacenamiento datos	-	
2019	3371 63200	14.000,00	JH: mejora para sala de música	13.660,90	10/07/2019
2019	9200 63200	3.800,00	Archivo municipal: ventanal más cortina nuevo archivo protegido	2.079,00	
2019	9202 62600	7.000,00	Equipo proyección salón de pleno	5.758,56	08/11/2019
2019	3321 62300	40.000,00	Instalaciones Caja Cultura	-	
2019	3321 62600	30.000,00	Equipos informáticos Caja Cultura	-	
2019	3321 62900	3.000,00	Otros. Caja cultura	-	
		3.033.376,00		1.018.158,02	

**Nota:** Los gastos incluidos como "no determinados" lo son por la imposibilidad en el seguimiento de propuestas de gasto dado su elevado número.

Se ejecuta únicamente el 33,56% de la modificación.

El **análisis por áreas de gasto** queda como sigue, ordenada por % de ejecución:

Programa	Nombre programa	Importe Cex/Supl	Importe ejecutado	% ejecución
1510	URBANISMO	5.500,00	5.500,00	100,00
9420	TRANSF A EELLS	13.111,00	13.111,00	100,00
1700	MEDIO AMBIENTE	5.000,00	4.998,73	99,97
3371	JUVENTUD	14.000,00	13.660,90	97,58
1350	PROTECCION CIVIL	10.600,00	9.744,86	91,93
1533	OBRAS Y SERVICIOS	18.400,00	16.698,61	90,75
1610	ABASTECIMIENTO A. POTABLE	261.465,00	185.683,91	71,02

7

HASH DEL CERTIFICADO: 13092132D874C8B86969F779DA5663916D84283  
 MOTIVO:  
 FECHA DE FIRMA: 14/06/2020  
 PUESTO DE TRABAJO: Interventora  
 NOMBRE: Begoña Aisa Peino  
 Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Torrelodones - https://sede.torrelodones.es - Código Seguro de Verificación: 28250IDOC229B5F024CE3728468A



3230	EDUCACION PRIMARIA	370.700,00	218.964,37	59,07
1710	PARQUES Y JARDINES	189.400,00	105.694,97	55,81
9202	SERVICIOS CENTRALES	64.700,00	35.407,05	54,72
1720	PROTECCION MEDIO AMBIENTE	69.500,00	30.710,00	44,19
3420	DEPORTES	359.400,00	145.196,29	40,40
9201	INFORMÁTICA	129.800,00	47.797,06	36,82
9330	GESTION DEL PATRIMONIO	72.200,00	26.027,46	36,05
3330	CULTURA	138.100,00	32.850,00	23,79
1330	MOVILIDAD	65.000,00	15.002,00	23,08
2310	SSOCIALES	85.300,00	12.390,28	14,53
9200	SECRETARÍA	15.800,00	2.079,00	13,16
1320	POLICÍA	100.400,00	11.288,50	11,24
1650	ALUMBRADO PÚBLICO	135.700,00	8.787,12	6,48
3340	ESCUELA DE MUSICA	23.700,00	1.259,02	5,31
1550	VÍAS PÚBLICAS	402.500,00		0,00
1621	RECOGIDA, ELIM, TRAT RESIDUOS	15.000,00		0,00
1640	CEMENTERIOS Y SERVICIOS FUNERARIOS	10.000,00		0,00
3231	ESCUELA INFANTIL	2.000,00		0,00
3261	ESCUELA DE IDIOMAS	7.100,00		0,00
3321	BIBLIOTECAS	448.000,00		0,00
4910	COMUNICACIÓN	1.000,00	-	0,00
<b>TOTALES</b>		<b>3.033.376,00</b>	<b>942.851,13</b>	<b>31,08%</b>

#### a) Conclusiones:

- Se efectúa un expediente de modificación para gastos que no pueden demorarse hasta el ejercicio siguiente y el porcentaje que no se ejecuta es del 66,44%, con incumplimiento de la finalidad prevista en el expediente, incluso publicado por urgencia.
- Esto denota falta de planificación tanto en la presupuestación del gasto en la posterior ejecución del mismo.
- Existencias de remanentes de tesorería acumulados a lo largo de ejercicios. Refiriéndose a esta concreta modificación el importe que no se ha consumido asciende a 2.015.218€.

#### b) Recomendaciones:

- Es conveniente para todos aquellos expedientes que requieran actuaciones preparatorias del contrato que estas estén realizadas con anterioridad al objeto de concretar la necesidad y su inclusión en las previsiones iniciales del presupuesto.
- La conveniencia en la realización de un gasto no implica la urgente necesidad en la realización del mismo, como se deduce de la modificación analizada. Se debe efectuar dicha valoración por las concejalías al objeto de adaptar los créditos presupuestarios al cumplimiento de su finalidad.





INTERVENCIÓN

BAP/

REPAROS PLENO

Nº EXP.	FECHA REPARO	FECHA ACUERDO CONTRARIO AL REPARO	IMPORTE	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	Proveedor	Subtotal Proveedor x
220190021107	02/10/2019	17/12/2019	2.529,12 €	2019 3340 22799	ADECCO TT SA ETT	
220190021108	02/10/2019	17/12/2019	1.762,22 €	2019 3340 22799	ADECCO TT SA ETT	
220190021109	02/10/2019	17/12/2019	1.174,81 €	2019 3340 22799	<b>ADECCO TT SA ETT</b>	<b>5.466,15 €</b>
220190014201	04/06/2019	09/07/2019	3.255,14 €	2019 1700 22799	ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	
220190016682	27/08/2019	15/10/2019	1.494,35 €	2019 1700 22799	ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	
220190016683	27/08/2019	15/10/2019	1.418,58 €	2019 1700 22799	ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	
220190016684	27/08/2019	15/10/2019	2.793,89 €	2019 1700 22799	ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	
220190016685	27/08/2019	15/10/2019	1.459,38 €	2019 1700 22799	ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	
220190016686	27/08/2019	15/10/2019	2.731,57 €	2019 1700 22799	ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	
220190016687	27/08/2019	15/10/2019	2.141,22 €	2019 1700 22799	ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	
220190016688	27/08/2019	15/10/2019	60,50 €	2019 1700 22799	ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	
220190021096	02/10/2019	17/12/2019	1.270,26 €	2019 1700 22799	ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	
220190021097	02/10/2019	17/12/2019	537,60 €	2019 1700 22799	ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	9
220190021098	02/10/2019	17/12/2019	928,31 €	2019 1700 22799	ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	
220190021099	02/10/2019	17/12/2019	3.556,19 €	2019 1700 22799	<b>ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL</b>	<b>21.646,99 €</b>
220190021094	02/10/2019	17/12/2019	7.046,00 €	2019 3371 22799	ASOCIACION LA SIERRA EDUCA	
220190021095	02/10/2019	17/12/2019	360,00 €	2019 3371 22799	<b>ASOCIACION LA SIERRA EDUCA</b>	<b>7.406,00 €</b>
220190011550	09/07/2019	09/07/2019	56.370,39 €	2019 3380 22799	CITELUM IBÉRICA, S.A.	<b>56.370,39 €</b>
220190021092	02/10/2019	17/12/2019	3.872,00 €	2019 3330 22799	<b>LAZONA TEATRO SL</b>	<b>3.872,00 €</b>
220190003769	11/02/2019	19/03/2019	9.310,62 €	2019 1700 20400	<b>NORTHGATE ESPAÑA RENTING FLEXIBLE, S.A.</b>	<b>9.310,62 €</b>
220200002360	02/10/2019	17/12/2019	2.371,60 €	2019 1510 62300	<b>R29 SL</b>	<b>2.371,60 €</b>
220190021093	02/10/2019	17/12/2019	665,50 €	2019 4910 22799	<b>VIVE PUBLICACIONES, S.L.</b>	<b>665,50 €</b>
<b>TOTAL</b>			<b>107.109,25 €</b>			<b>107.109,25 €</b>

a) Conclusiones

-Se trata de gastos efectuados sin crédito adecuado y suficiente, siendo además que no se han seguido los trámites legalmente establecidos para la ejecución del gasto en cuanto al procedimiento de contratación, habiéndose advertido en diversas ocasiones de su necesidad.



- Dado que el servicio se ha efectuado se procede al reconocimiento extrajudicial de la obligación con el fin de evitar el enriquecimiento injusto de la administración, no sin evitar en todo caso el perjuicio de al contratista por la demora en la presentación de las facturas:

- Factura Citelum: corresponde a trabajos efectuados entre 01/03/2016 al 26/10/2018 y la factura se presenta el 08/05/2019. Los trabajos efectuados carecían de consignación en el momento de su ejecución.
- Arat. Las facturas correspondientes abarcan el periodo desde diciembre de 2018, presentándose el 07/08/2019, y habiéndole dado instrucciones al proveedor de no presentarlas, según consta en el expediente de reparo.

#### b) Recomendaciones:

- Utilizar los procedimientos legalmente establecidos para el cumplimiento de las finalidades del Ayuntamiento.
- En caso de que no sea así, cuanto menos que sean presentadas las facturas para evitar perjuicios al proveedor

#### REPAROS DE JGL Y ALCALDÍA SUPERIORES A 3.000 €

Estos reparos se formulan por omisión de trámites esenciales en el procedimiento, fundamentalmente por incumplimiento de los requisitos previstos en el expediente de contrato menor regulado en el art. 118 de la LCSP:

*" 1. Se consideran contratos menores los contratos de valor estimado inferior a 40.000 euros, cuando se trate de contratos de obras, o a 15.000 euros, cuando se trate de contratos de suministro o de servicios, sin perjuicio de lo dispuesto en el artículo 229 en relación con las obras, servicios y suministros centralizados en el ámbito estatal.*

*2. En los contratos menores la tramitación del expediente exigirá la emisión de un informe del órgano de contratación justificando de manera motivada la necesidad del contrato y que no se está alterando su objeto con el fin de evitar la aplicación de los umbrales descritos en el apartado anterior.*

*3. Asimismo se requerirá la aprobación del gasto y la incorporación al mismo de la factura correspondiente, que deberá reunir los requisitos que las normas de desarrollo de esta Ley establezcan.*

*4. En el contrato menor de obras, deberá añadirse, además, el presupuesto de las obras, sin perjuicio de que deba existir el correspondiente proyecto cuando sea requerido por las disposiciones vigentes. Deberá igualmente solicitarse el informe de las oficinas o unidades de supervisión a que se refiere el artículo 235 cuando el trabajo afecte a la estabilidad, seguridad o estanqueidad de la obra."*



## INTERVENCIÓN

BAP/

Los **requisitos** son, por tanto:

- Emisión de un informe del órgano de contratación justificando de manera motivada la necesidad del contrato y que no se está alterando su objeto con el fin de evitar la aplicación de los umbrales del contrato menor.
- Aprobación del gasto
- La incorporación al mismo de la factura correspondiente, que deberá reunir los requisitos que las normas de desarrollo de esta Ley establezcan.

En aplicación del citado precepto, la Base 23 de ejecución del presupuesto adapta el expediente para este Ayuntamiento estableciendo un modelo normalizado.

## REPAROS 2019

Nº EXPED.	FECHA REPARO	FECHA ACUERDO CONTRARIO AL REPARO	ORGANO QUE RESUELVE DISCREPANCIA	IMPORTE	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA		CONCEPTO
220190016963	01/10/2019	07/10/2019	ALCALDÍA	13.539,85 €	2019	3330 22799	FRA. 39 IMP. 13539,85 CACHE COMPAÑÍAS PARTICIPANTES FESTIVAL GESTO 2019
220190008835	02/04/2019	14/05/2019	JGL	12.482,75 €	2019	3230 22799	FRA. 1629008700 IMP. 12482,75 RETIRADA Y GESTION RESIDUOS Y ESTUDIO DE SUELOS DEL COLEGIO LOURDES
220190001021	18/01/2019	22/01/2019	ALCALDÍA	10.000,00 €	2019	3380 20300	FRA. 1181210299 IMP. 10000 ALQUILER Y MONTAJE COMPOSICIONES NAVIDEÑAS, DECORACION ARBOLES Y FAROLAS
220190008836	02/04/2019	14/05/2019	JGL	8.988,51 €	2019	1510 21200	FRA. 1629008800 IMP. 8988,51 REPARACION DE CALEFACCION URBANISMO
220190016958	25/09/2019	04/10/2019	ALCALDÍA	8.470,00 €	2019	3321 22799	FRA. 000622 IMP. 8470,00 ¿ ODILOTK - PLATAFORMA DE PRÉSTAMO DE CONTENIDO DIGITAL - TORRELODONES CARGO ANUAL R
220190010734	28/05/2019	31/05/2019	ALCALDÍA	7.150,00 €	2019	3330 22799	FRA. P/014/19 IMP. 7150 CACHET POR EL CONCIERTO DE PEDRO GUERRA EL DIA 12/04/2019
220190001023	18/01/2019	22/01/2019	ALCALDÍA	7.000,00 €	2019	3321 22799	FRA. 1134 IMP. 7000 COLOCACION ETIQUETAS FONDO BIBLIOTECA
220190021083	11/12/2019	17/12/2019	ALCALDÍA	6.534,00 €	2019	1510 22706	FRA. 9 IMP. 6534 COORDINACION SEGURIDAD Y SALUD OBRA CAMPO FUTBOL-RUGBY CON EDIF ANEXO ENERO A OCTUBRE 2019
220190001026	18/01/2019	22/01/2019	ALCALDÍA	6.443,15 €	2019	9202 21300	FRA. 11896 IMP. 6443,15 CUOTA ANUAL MANTENIMIENTO CENTRAL ALARMAS EDIFICIOS VARIOS
220190010733	28/05/2019	31/05/2019	ALCALDÍA	6.217,71 €	2019	3321 22799	FRA. 417 IMP. 6217,71 COLOCACION COMPLEMENTARIA ETIQUETAS DE CODIGO DE BARRAS Y ASOCIACION CON ETIQUETAS RFID
220190005350	11/02/2019	27/03/2019	ALCALDÍA	5.445,00 €	2019	3321 21600	FRA. 989 IMP. 5445 ACTUALIZACION PLATAFORMA EFILM
220190016956	26/09/2019	04/10/2019	ALCALDÍA	5.142,50 €	2019	1710 21001	FRA. 0190724 IMP. 5142,50 COLOCACION TRAMPAS CON FEROMONAS Y SEGUIMIENTO PARA CAPTURA Y EVALUACION DE THAUMET



220190016957	26/09/2019	04/10/2019	ALCALDÍA	5.142,50 €	2019	1710 21001	FRA. 0190724 IMP. 5142,50 COLOCACION TRAMPAS CON FEROMONAS Y SEGUIMIENTO PARA CAPTURA Y EVALUACION DE THAUMET
220190003264	27/02/2019	28/02/2019	JGL	4.201,53 €	2019	1700 22799	FRA. A-15 IMP. 4201,53 ACTUACIONES CLINICAS EN C.A.A. Y ESTERILIZACIONES EN COLONIAS FELINAS MES SEPTIEMBRE 2018
220190016964	01/10/2019	07/10/2019	ALCALDÍA	4.124,65 €	2019	1320 22104	FRA. 764 IMP. 4124,65 SUMINISTRO EQUIPACION POLICIA LOCAL
220190001025	18/01/2019	22/01/2019	ALCALDÍA	4.122,94 €	2019	1710 21001	FRA. A18H03040111000002 IMP. 4122,94 TALA MEDIANTE TREPA, PINOS APARCAMIENTO AV DEHESAS TRABAJOS EXTRAORDINARIOS
220190002792	04/02/2019	11/02/2019	ALCALDÍA	3.706,12 €	2019	3321 22799	FRA. 312 IMP. 3706,12 APERTURA SALA DE ESTUDIOS DE LA BIBLIOTECA
220190021082	11/12/2019	17/12/2019	ALCALDÍA	3.630,00 €	2019	1700 22706	FRA. 2253Z2019 IMP. 3630 PLAZO 3 ESTUDIO DE LA FLORA Y VEGETACION DEL TERMINO MUNICIPAL DE TORRELODONES
220190003262	27/02/2019	28/02/2019	JGL	3.310,17 €	2019	1700 22799	FRA. A-13 IMP. 3310,17 ACTUACIONES CLINICAS EN C.A.A. Y ESTERILIZACIONES EN COLONIAS FELINAS MES JUNIO 2018
220190010732	28/05/2019	31/05/2019	ALCALDÍA	3.307,92 €	2019	1710 21001	FRA. 0114 IMP. 3307,92 MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA PARQUES MUNICIPALES DICIEMBRE 2018
220190010752	29/05/2019	04/06/2019	ALCALDÍA	3.256,11 €	2019	3420 22799	FRA. 105 IMP. 3256,11 SERVICIO DE AUXILIARES EN INSTALACIONES DEPORTIVAS POLIDEPORTIVO Y CAMPO DE FUTBOL MES
220190010753	29/05/2019	04/06/2019	ALCALDÍA	3.256,11 €	2019	3420 22799	FRA. 105 IMP. 3256,11 SERVICIO DE AUXILIARES EN INSTALACIONES DEPORTIVAS POLIDEPORTIVO Y CAMPO DE FUTBOL MES
220190010754	29/05/2019	04/06/2019	ALCALDÍA	3.256,11 €	2019	3420 22799	FRA. 105 IMP. 3256,11 SERVICIO DE AUXILIARES EN INSTALACIONES DEPORTIVAS POLIDEPORTIVO Y CAMPO DE FUTBOL MES
220190010755	29/05/2019	04/06/2019	ALCALDÍA	3.256,11 €	2019	3420 22799	FRA. 105 IMP. 3256,11 SERVICIO DE AUXILIARES EN INSTALACIONES DEPORTIVAS POLIDEPORTIVO Y CAMPO DE FUTBOL MES
220190017663	24/09/2019	10/10/2019	ALCALDÍA	3.256,11 €	2019	3420 22799	FRA. 105 IMP. 3256,11 SERVICIO DE AUXILIARES EN INSTALACIONES DEPORTIVAS POLIDEPORTIVO Y CAMPO DE FUTBOL MES
220190017664	24/09/2019	10/10/2019	ALCALDÍA	3.256,11 €	2019	3420 22799	FRA. 105 IMP. 3256,11 SERVICIO DE AUXILIARES EN INSTALACIONES DEPORTIVAS POLIDEPORTIVO Y CAMPO DE FUTBOL MES
220190017665	24/09/2019	10/10/2019	ALCALDÍA	3.256,11 €	2019	3420 22799	FRA. 105 IMP. 3256,11 SERVICIO DE AUXILIARES EN INSTALACIONES DEPORTIVAS POLIDEPORTIVO Y CAMPO DE FUTBOL MES
220190001022	18/01/2019	22/01/2019	ALCALDÍA	3.200,00 €	2019	3380 20300	FRA. 110 IMP. 3200 SEGUNDA PARTE ALQUILER Y MONTAJE ARBOL DE NAVIDAD LUMINOSO
220190001024	18/01/2019	22/01/2019	ALCALDÍA	3.068,05 €	2019	3330 22799	FRA. 0881118 IMP. 3068,05 SERVICIOS TAQUILLA, AUXILIARES MONTAJE Y AUXILIARES SALA NOVIEMBRE 2018
<b>TOTAL</b>				<b>158.020,12 €</b>			

NOMBRE: Begoña Aisa Peino  
 PUESTO DE TRABAJO: Interventora  
 HASH DEL CERTIFICADO: 13092132D874C8B86869FF779DA5663916D84283  
 MOTIVO: Firmado Digitalmente en el Ayuntamiento de Torrelodones - https://sede.torrelodones.es - Código Seguro de Verificación: 28250IDOC229B5F024CE3728468A

NOMBRE: Begoña Aisa Peino



**INTERVENCIÓN**

**BAP/  
REPAROS MÁS SIGNIFICATIVOS POR ÁREA GESTORA**

Seleccionados por especialmente reiterados en el año independientemente de su importe, por proveedor y con facturas extendidas en el tiempo, aunque no sean numerosas

Área Gestora/Proveedor	Nº facturas	Importe
<b>06-SEGURIDAD</b>	<b>2</b>	<b>3.828,31 €</b>
SCAN POLICIAL SL	2	3.828,31 €
<b>09-SERVICIOS SOCIALES</b>	<b>19</b>	<b>12.458,31 €</b>
SECURITAS DIRECT ESPAÑA S.A.	10	3.874,31 €
THE SPEAKING CENTER, S.L.-CANTERBURY	9	8.584,00 €
<b>12-SERVICIOS URBANOS</b>	<b>7</b>	<b>2.243,78 €</b>
RADES DDL SL	7	2.243,78 €
<b>13-JUVENTUD</b>	<b>7</b>	<b>8.286,98 €</b>
DE LA TORRE MARTIN JUAN (CULTIVARTE AGROAMBIENTALES)	3	6.445,31 €
LUNA TIC DESIGN, S.L. (ROCKBOTIC)	4	1.841,67 €
<b>15-ACCIONES PUBLICAS REL. A LA SALUD</b>	<b>3</b>	<b>2.447,37 €</b>
INTI, S.A.	3	2.447,37 €
<b>17-ESCUELA INFANTIL</b>	<b>1</b>	<b>2.898,35 €</b>
ADECCO TT SA EMPRESA DE TRABAJO TEMPORAL	1	2.898,35 €
<b>18-URBANISMO Y VIVIENDA</b>	<b>2</b>	<b>4.295,50 €</b>
R29 SL	2	4.295,50 €
<b>24-CULTURA</b>	<b>9</b>	<b>27.428,52 €</b>
ADECCO TT SA EMPRESA DE TRABAJO TEMPORAL	4	8.256,34 €
INFO TECHNOLOGY SUPPLY LTD	3	2.232,18 €
ODILOTID SL	2	16.940,00 €
<b>28-DEPORTES</b>	<b>17</b>	<b>38.984,66 €</b>
CHOOSING BIG SL	6	12.113,65 €
FITNESS PROJET SL	4	4.078,24 €
TDS GESTIÓN SL	7	22.792,77 €
<b>30-MEDIOS DE COMUNICACION SOCIAL</b>	<b>3</b>	<b>3.254,90 €</b>
VIVE PUBLICACIONES, S.L.	3	3.254,90 €
<b>34-MEJORA DEL MEDIO NATURAL</b>	<b>49</b>	<b>70.169,50 €</b>
ARAT VETERINARIOS TORRELODONES SL	13	24.114,42 €
INTI, S.A.	2	10.285,00 €
NORTHGATE ESPAÑA RENTING FLEXIBLE, S.A.	6	5.212,38 €
RENTA DE MAQUINARIA S.L.U.	3	1.185,80 €
SERVIMEX	9	11.002,94 €
SIFU	13	18.078,56 €
VICENTE FRUTOS ANGEL	3	290,40 €
<b>Total general</b>	<b>119</b>	<b>176.296,18 €</b>



## a) Conclusiones

1º. Existen supuestos en los que el gasto se ha ejecutado con anterioridad a la realización de la propuesta de gasto y la fiscalización por parte de Intervención.

2º. Las memorias justificativas de la necesidad se limitan en muchas ocasiones a describir el concepto.

3º. Las alegaciones a los reparos por parte del centro gestor no justifican la realización del gasto, simplemente se señala que el mismo se ha realizado y procede efectuar el pago aplicando la doctrina del enriquecimiento injusto.

4º Existen gastos de carácter estructural, independientemente de la cuantía, que se pretenden tramitar como contratos menores, sin incoar el oportuno expediente de contratación.

5º La demora en el inicio de un expediente de contratación da lugar a que se siga ejecutando el contrato anterior mediante una prórroga de hecho.

6º. La existencia de reparos da lugar a un aumento de carga de trabajo y a la consiguiente demora en el pago de facturas.

## b) Recomendaciones

1º. El gasto que se va a ejecutar es previsible, por lo que la propuesta de gasto se debe realizar con antelación suficiente.

2º. Se debe justificar la necesidad del contrato, sin que esta Intervención entre a valorar la oportunidad del mismo.

3º. Las alegaciones deben motivar la realización de un gasto sin propuesta y no la consecuencia de la realización del mismo.

4º. Se deben realizar los expedientes de contratación con antelación suficiente para adjudicar los contratos en plazo por parte de los centros gestores, máxime teniendo en cuenta que desde el departamento de contratación se comunica a los diferentes servicios los vencimientos de contratos y la necesidad de inicio del expediente.

## CONTRATOS MENORES

### MENORES POR PROGRAMA

Los requisitos del contrato menor se han analizado en el apartado anterior

	Importe (€)	%
1320 - POLICÍA	57.804,20	2,19%
1330 - MOVILIDAD	55.292,93	2,09%
1350 - PROTECCION CIVIL	36.448,28	1,38%
1510 - URBANISMO	268.971,29	10,19%
1533 - OBRAS Y SERVICIOS	95.082,12	3,60%
1550 - VÍAS PÚBLICAS	175.531,80	6,65%
1610 - ABASTECIMIENTO A. POTABLE	87.562,99	3,32%
1630 - LIMPIEZA VIARIA	1.999,46	0,08%
1650 - ALUMBRADO PÚBLICO	2.265,42	0,09%
1700 - MEDIO AMBIENTE	96.454,49	3,65%
1710 - PARQUES Y JARDINES	72.472,22	2,75%



**INTERVENCION**

BAP/			
1720 - PROTECCION MEDIO AMBIENTE	28.689,76	1,09%	
2310 - SSOCIALES	75.915,25	2,88%	
2410 - FOMENTO EMPLEO	10.100,00	0,38%	
3110 - PROTECCION SALUD PUBLICA	21.013,26	0,80%	
3230 - EDUCACION PRIMARIA	179.655,33	6,81%	
3231 - ESCUELA INFANTIL	22.208,71	0,84%	
3261 - ESCUELA DE IDIOMAS	25.920,37	0,98%	
3321 - BIBLIOTECAS	39.490,49	1,50%	
3330 - CULTURA	390.164,50	14,78%	
3340 - ESCUELA DE MUSICA	61.712,78	2,34%	
3371 - JUVENTUD	83.642,52	3,17%	
3380 - FIESTAS	130.294,10	4,94%	
3420 - DEPORTES	267.743,88	10,14%	
4331 - DESARROLLO LOCAL	61.833,61	2,34%	
4590 - OTRAS INFRAESTRUCTURAS	1.256,57	0,05%	
4910 - COMUNICACIÓN	7.778,15	0,29%	
9120 - ÓRGANOS DE GOBIERNO	16.991,37	0,64%	
9200 - SECRETARÍA	90.094,17	3,41%	
9201 - INFORMÁTICA	46.109,63	1,75%	
9202 - SERVICIOS CENTRALES	45.876,68	1,74%	
9250 - ATENCION AL CIUDADANO	16.948,02	0,64%	
9310 - INTERVENCION	260,03	0,01%	
9330 - GESTION DEL PATRIMONIO	41.225,48	1,56%	
9341 - TESORERÍA	24.733,53	0,94%	
<b>Total general</b>	<b>2.639.543,39</b>	<b>100,00%</b>	
<b>Gasto corriente en b y s Ppto 2019</b>	<b>11.168.941,96</b>	<b>23,63 %</b>	

**A) Por proveedores más contratados**

(a partir de 15.000 € Iva inc)

**- Contratos de Obras**

Proveedor	Importe
LADDER OBRAS Y MANTENIMIENTOS S.L.	105.808,84 €
R29 SL	90.499,69 €
PACSA SERVICIOS URBANOS Y DEL MEDIO NATURAL SL	76.237,39 €
CONICA 1977 S.L.	57.382,22 €
VALORIZA SERVICIOS MEDIOAMBIENTALES SA	36.683,80 €
HORMIGONES PAVICON ALPEDRETE SL	28.500,00 €
BARRADO GARCIA JOSE MARIA	25.918,20 €
PROYGOM OBRA CIVIL S.L.	24.306,99 €
CONSTRUCCIONES E INSTALACIONES ANTOR S.L.	23.516,65 €
TEIAMEDIA S.L.	18.143,95 €
PINTO'S ESCENICA DE ACCION S.L.	17.908,00 €
VALVERDE GIJON ANDRES	17.064,80 €



SANMI REPARACIONES, S.L.	15.571,49 €
SALUDES SERVICIOS INTEGRALES S.L.	15.395,56 €

En este apartado, destacan los trabajos de:

- Ladder, con 21 contratos de ejecución para Urbanismo, Educación, Juventud y Gestión del Patrimonio. El de mayor importe, 24.708,20 € fue la reforma de la mediana de la M-618.
- R-29 asumió 12 contratos para Urbanismo, Educación, Deportes y Gestión del Patrimonio, destacando el almacén del Colegio "El Encinar" por importe de 34.405,95 € y la mejora del pavimento en el entorno de las pistas deportivas de Flor de Lys, de 24.778,16 €.
- Pacsa ha atendido 6 ejecuciones de saneamiento y alcantarillado, siendo la más relevante el Saneamiento de cl. Andrés Vergara, por 32.082,71 €
- Conica 1977 ha asumido 3 contratos para Deportes y Vías Públicas, la ampliación de aceras de Rufino Torres y dos actuaciones en el Polideportivo (ampliación sala fitness y pavimentación del acceso posterior). Los importes se hallan en el rango de los 16.500 a 21.400 € aproximadamente.
- El importe de Valoriza se debe a un único contrato, Acondicionamiento y mejora zonas terrazas aparcamiento cl. Rufino Torres

- Contratos de Suministro y Servicios

Proveedor	Importe
COQ ADVISOR SL	47.601,00 €
ADECCO TT SA EMPRESA DE TRABAJO TEMPORAL	38.814,46 €
SOLRED S.A.	38.500,00 €
ELECNOR, S.A	29.974,95 €
DEPORTES DANIEL BRAVO S.L.	22.634,04 €
BERNAD DE LAMA IGNACIO	20.249,63 €
MAGENTA IDEAS GRAFICAS, SL	19.336,49 €
LABAMA INGENIERIA SL	18.150,00 €
JOAQUIN HERNANDEZ E HIJOS, S.L.	18.031,76 €
ADDA OBRAS PROYECTOS Y SERVICIOS	18.000,00 €
PAISAJE TRANSVERSAL S.L.L.	17.941,07 €
ASESORES Y CONSULTORES EN ADMINISTRACIONES PUBLICAS SL	17.545,00 €
CRISTALERIAS TORRELODONES SA	17.500,92 €
CONAT GREEN S.L.	17.405,85 €
NOVIEMBRE COMPAÑIA DE TEATRO SL	17.200,00 €
BILBAO COMPAÑIA ANONIMA DE SEGUROS Y REASEGUROS	16.964,00 €
SOLUCIONES MAGICAS SL	16.940,00 €
AGRUPACION DEPORTIVA TORRELODONES	16.655,00 €
CULTURAL ACTEX SL	16.639,26 €
ENTRECAJAS PRODUCCIONES TEATRALES SL	16.431,80 €
MUSIC STAGE APSYSTEM S.L.	16.430,00 €
RUCER BUS, S.L..	16.134,00 €
BRUNETE ESCENICA SL	15.511,03 €
FEDERACION DE BALONCESTO DE MADRID	15.500,00 €





## INTERVENCION

BAP/

- Coq Advisor se ha encargado de 20 casos de procedimientos. Son gastos de abogados. Procedimientos, formalizados en este ejercicio si bien el encargo es de ejercicios anteriores.
- Adecco contiene 14 contratos de la Escuela de Música y de Educación; es la empresa con la que estas Áreas contratan para profesores sustitutos.
- Solred recoge 5 contratos de combustible para los vehículos de PCivil, Urbanismo, Medio Ambiente, Policía y SCentrales
- Elecnor ha realizado 28 contratos menores de servicios y de suministro para Policía, Urbanismo, SSociales, Educación y Cultura; correspondiendo el importe más alto, 17.719,43 € a la prestación de Servicios de ingeniería, integración y centralización de los sistemas de seguridad e incendios.
- Deportes Daniel Bravo ha trabajado en 12 contratos, 9 de ellos de Deportes. Se encargan del suministro de material deportivo, ropa y trofeos (DLocal y Órganos de Gobierno, además de Deportes para esta última partida)
- Bernad de Lama ha sido contratado 6 veces, 5 por Juventud y una por Fiestas. La mayor parte del importe corresponde a las "peleas de gallos" que por 6.776 €/contrato, ha realizado tanto para Juventud como para Fiestas.
- Magenta ha asumido la realización de 18 trabajos para 8 Programas distintos, destacando los contratos para la campaña Viogen y las placas de Movilidad reducida (3073 € la primera, y 3773 € el segundo encargo)
- Labama ha realizado bajo este importe 2 redacciones de proyecto para Urbanismo
- Joaquín Hernández e Hijos ha sido contratado 14 veces por Educación, Cultura, Deportes, Medio Ambiente y Urbanismo. Sobre todo, Vestuario y ropa de trabajo del personal.
- Cristosa ha realizado 15 trabajos para 8 Programas, de suministro de material de ferretería en general e instalaciones de cristalería

### a) Conclusiones

1º. Existe un importe relevante en la contratación a través del procedimiento del contrato menor, figura que no tiene carácter excepcional, ya que aparece perfectamente definida en el art. 118 de la LCSP.

Se reproducen las conclusiones señaladas para los reparos por falta de tramitación de la propuesta de gasto.

### b) Recomendaciones

1º. Si bien en algunos supuestos parece complicado definir el objeto del contrato, dado que, sobre todo en suministros, existen datos acumulados de años anteriores, se debe efectuar el oportuno expediente de contratación.

2º. En bases de ejecución de años anteriores únicamente se requerían ofertas en el contrato de obras, situación subsanada en las bases de ejecución 2020.

3º. Se debe describir adecuadamente la necesidad a satisfacer.

4º. No se debe acudir al procedimiento del contrato menor en aquellos supuestos en los que un contrato no ha sido adjudicado por falta de previsión en el inicio del expediente de contratación.