



**Unió Europea**

Fons Europeu de Desenvolupament Regional

*Una manera de fer Europa*



## **RECOMANACIONS GENERALS PER ALS ENS AMB OPERACIONS COFINANÇADES PEL FEDER DINS DE L' EIX 1**

S'han evidenciat una sèrie de desviacions fruit de les verificacions realitzades en el marc de la certificació de despesa **3011L** (30 de juny de 2011). És a partir d'aquestes que es realitzen una sèrie de recomanacions per tal que els ens les incorporin i valorin de cara a la propera certificació, minimitzant així les irregularitats i la possibilitat de correccions financeres.

### **Contractació**

- ✓ Es recomana a l' Ens realitzar contractes subjectes a licitació i amb possibilitat de concurrència per a despeses les quals tenen un objecte ben definit.
- ✓ No incloure entre els criteris d'adjudicació dels contractes cofinançats aquells que no tinguin una vinculació directa amb l'objecte del contracte, tals com l'experiència o els mitjans humans i materials, que hauran de formar part, en tot cas, dels criteris de solvència.
- ✓ Es recomana haver disposat d'un mínim de 3 ofertes per l'adjudicació dels contractes, amb independència de la seva quantia.
- ✓ Es recomana emprar només els procediments de tramitació urgents en els casos que realment responguin a una necessitat inajornable o bé quan sigui necessari accelerar l'adjudicació del contracte per raons d'interès públic. Especialment en aquests casos s'haurà de poder evidenciar que han concorregut un mínim de 3 empreses a licitació.
- ✓ Pel que fa a la puntuació de millores en les licitacions, es recorda allò establert a 131.2 de la LCSP 30/2007, on s'estableix que per tal que existeixi a possibilitat que els licitadors ofereixin variants o millores s'indicarà a l'anunci de licitació del contracte quins elements i en quines condicions concretes es poden presentar. Per tant, en cas d'existir criteris de puntuació anomenats simplement Millores aquests es consideraran no vàlids i ses procedirà a recalculer les puntuacions de les licitacions.
- ✓ En els procediments negociats sense publicitat per a la contractació de serveis i subministraments, es recomana en la mesura del possible donar un període de 15 dies per a la presentació d'ofertes.



- ✓ Així mateix, en els procediments negociats caldrà adjuntar sempre no només les invitacions, sinó també les ofertes i les renúncies rebudes per evidenciar la correcció del procediment.
- ✓ Cal contestar el llistat de verificació de contractació tal i com es va indicar en els cursos impartits per part de la DGAL; en el cas de desviacions, s'ha de respondre tal i com es va indicar en el curs, i es pot anotar en l'apartat d'observacions els matisos que es creguin convenients. Exemple: En el cas de no haver realitzat menció al cofinançament a l'anunci de licitació (pregunta número 1), s'ha de respondre Sí en el verificant i en l'apartat d'observacions indicar que aquesta circumstància s'ha esmenat de la manera que s'hagi cregut oportuna.

### **Pista d'auditoria**

- ✓ És obligatori adjuntar les factures, nòmines i documents acreditatius en matèria de pagament de personal, documents de valor probatori pel que fa a la justificació de pagaments: en concret, l'únic document amb valor probatori acceptat per a evidenciar el pagament efectiu és el comprovant de transferència.
- ✓ En el cas de que els pagaments es realitzin mitjançant remeses, es requereix adjuntar (per assegurar la traçabilitat) la primera pàgina, la pàgina on constin les despeses associades al FEDER, i la darrera pàgina per verificar el total del pagament.
- ✓ En el cas d'imputar despeses pagades parcialment, caldrà adjuntar sempre document acreditatiu a fi i efecte d'especificar quins han estat els motius del fraccionament del pagament i quin percentatge s'aplica.

### **Elegibilitat**

- ✓ No es podran incloure pagaments i/o conceptes no previstos en les memòries acceptades per la Direcció General d' Administració Local. En el cas de voler realitzar despeses no previstes, caldrà modificar el projecte ( annex II ) comunicar-lo a la Diputació que ho revisarà i després sol·licitar el canvi a la DGAL.
- ✓ Es recomana que els Ens elaborin una Memòria Semestral on detalli les accions realitzades en el Marc de l' Operació cofinançada, establint la vinculació entre la despesa realitzada i la Memòria de Sol·licitud inicial presentada per a l'aprovació de l' Operació.



**Unió Europea**

Fons Europeu de Desenvolupament Regional

*Una manera de fer Europa*

## **Publicitat**

- ✓ Es recomana fer menció al cofinançament de l' Operació, així com de la seva inclusió dins de l'Eix 1 del Programa Operatiu FEDER Catalunya 2007-2013 en tots aquells documents relatius a la tramitació administrativa dels expedients de contractació, especialment en la publicitat en anuncis oficials i Perfil del Contractant, Contracte, així com a les notificacions i invitacions (en el cas de procediments negociats).
- ✓ En els casos en els quals s'hagin realitzat anuncis a diaris i/o butlletins oficials i no s'hagi fet menció al cofinançament, l' Ens haurà de realitzar anunci a posteriori tot esmenant aquesta circumstància deixant constància de la participació del FEDER.
- ✓ En els casos on a més a més no consti el cofinançament en el contracte signat, caldrà notificar-ho a l'adjudicatari.
- ✓ Pel que fa als elements comunicatius on consti el cofinançament, amb independència del suport on es duguin a terme (plaques, cartells d'obra) la menció al a participació del FEDER haurà d'ocupar el 25% de l' espai.
- ✓ En altres casos (webs, tríptics, etc.) aplicarà el criteri de preeminència: donat que el FEDER cofinancia en un 50% les Operacions, la menció al cofinançament ocuparà un mínim del 50% de l'espai destinat a detallar la participació d'entitats en el projecte (concedint el primer lloc al FEDER).

## **Liquidacions d' obra**

Tenint en compte que les operacions aprovades en el marc de la convocatòria 2007-2010 estan a punt de ser finalitzades, es fa especial menció en els següents punts per tal que els Ens els prenguin en consideració:

- ✓ S'accepten despeses en concepte de liquidació final d'obra sempre i quan aquests guardin relació amb l'objecte del contracte, i guardin relació amb les despeses elegible previstes.
- ✓ En cap cas s'acceptaran modificacions de contracte ni contractes complementaris.
- ✓ En el cas de voler incloure despeses que suposin canvis substancials en allò establert en els projectes inicials, caldrà autorització per part de la DGAL validant les modificacions a establir.

