

DECRET

Formalitzar la segregació i identificació de les funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament en la tramitació administrativa de la Diputació de Barcelona i els ens del seu Sector Públic, en el marc del seu Sistema d'Integritat Institucional

(exp. 2022/0026751)

1. El Ple de la Diputació de Barcelona, en la sessió celebrada el 24 de febrer de 2022, va aprovar un dictamen d'aprovació de la "declaració institucional, al més alt nivell, del compromís de lluita contra el frau, el Sistema d'Integritat Institucional i el Pla de Mesures Antifrau de la Diputació de Barcelona i entitats del seu sector públic" (acord núm. 33/2022).
2. L'objectiu de l'establiment del Sistema d'Integritat Institucional és desenvolupar i promoure una cultura d'integritat en l'exercici de les funcions públiques per part de tots els responsables i empleats, articulant de forma efectiva una infraestructura ètica. I, alhora, donar compliment als requeriments establerts per a la gestió dels Fons europeus Next Generation EU i del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR).
3. El Sistema d'Integritat Institucional de la Diputació de Barcelona es compon de diversos elements, i per a cadascun d'ells es preveuen accions encaminades a millorar les condicions que han de garantir la integritat institucional de la Corporació.
4. Un dels elements previstos en el Sistema d'Integritat Institucional de la Diputació és el núm. 3, referent a la "Segregació de funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament", per a l'assoliment del qual es detallen dues accions, la núm. 30 i 31 que consisteixen en:

Accions

30. Les funcions i responsabilitats en matèria de gestió, control i pagament estan separades entre: centre gestor, Secretaria, Intervenció i Tresoreria i es formalitzen mitjançant sistemes digitals que delimiten les possibles accions de cada actor.

- 31.** En el marc del Pla de Mesures es preveu descriure els procediments i circuits específics, definits per la Coordinació d'Estratègia Corporativa i Concertació Local, per a la gestió dels fons.
5. La Diputació es referma en la seva voluntat de racionalitzar i agilitzar els procediments administratius i les activitats de gestió, i impulsar l'eficàcia, economia i eficiència en l'acció ordinària de l'organització, així com en assegurar el dret dels ciutadans a una bona administració, tal i com s'enuncia tant en la Llei 39/2015, de 1 d'octubre de 2015, del procediment administratiu comú de les administracions públiques i la Llei 40/2015, de 1 d'octubre de 2015, de règim jurídic del sector públic, com en la Llei 26/2010, del 3 d'agost, de règim jurídic i procediment de les administracions públiques de Catalunya i de la Llei 29/2010, del 3 d'agost, de l'ús dels mitjans electrònics al sector públic de Catalunya.
6. Aquest element del Sistema d'Integritat Institucional de la Diputació dona compliment a l'apartat 2.b.D de l'Annex III.C de l'Ordre HFP/1030/2021, de 29 de setembre, mitjançant la qual es configura el sistema de gestió del PRTR. En concret, en l'Annex III.C esmentat, s'estableixen les mesures per a la prevenció, detecció i correcció del frau, la corrupció i els conflictes d'interès, estructurades entorn de l'anomenat cicle antifrau, de conformitat amb l'article 22 del Reglament UE 2021/241, de 12 de febrer que aprova el del Mecanisme de Recuperació i Resiliència (MRR).
7. És en aquest entorn que es planteja la formalització d'aquesta Resolució per tal de deixar constància de l'actuació de la Corporació en relació amb la mesura fixada en la referida lletra D, la qual estableix la necessitat de què en la tramitació dels fons Next Generation EU existeixi:
- “D. Reparto claro y segregado de funciones y responsabilidades en las actuaciones de gestión, control y pago, evidenciándose esa separación de forma clara.”***
8. Mitjançant Decret núm. 4792 de data 29 d'abril de 2022 la Diputació va aprovar l'actualització dels criteris per al disseny dels circuits de tramitació administrativa electrònica de decrets i acords de la Diputació de Barcelona i el seu sector públic.
9. En l'esmentat Decret, es detallen els criteris a seguir per a la confecció dels circuits de signatura de decrets i acords aplicables als centres gestors de la Diputació de Barcelona i als ens i organismes dependents pertanyents al seu sector públic, així com consorcis i altres ens vinculats i adscrits al sector públic de la Diputació de

Barcelona, en els quals hi concorren les característiques de l'exercici de les funcions d'intervenció i/o secretaria, i han aprovat l'adhesió als instruments reguladors i a les polítiques aprovades per la Diputació de Barcelona en l'àmbit de l'administració electrònica.

10. En compliment de l'acord de Ple núm. 33 de 24 de febrer de 2022 i de conformitat amb l'actual marc corporatiu de circuits de signatura de decrets i acords, el Gabinet d'Innovació Digital, en coordinació amb la Secretaria General de la Diputació de Barcelona, proposen la formalització de la Segregació i identificació de les funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament en la tramitació administrativa de la Diputació de Barcelona i els Ens del seu Sector Públic.

L'adopció d'aquesta resolució correspon a la Presidència, d'acord amb el punt 2.4.c) de la Refosa núm. 1/2022 sobre nomenaments i delegació de competències i atribucions dels òrgans de la Diputació de Barcelona, diferents del Ple, aprovada per Decret número 1388/22, de 14 de febrer (BOPB de 16 de febrer de 2022), modificada per Decret número 6212/2022, de 26 de maig, publicat al BOPB de 31.5.2022, que reserva a la Presidència l'adopció de les mesures necessàries per coordinar totes les Àrees i els Serveis de la Diputació.

En conseqüència, atesos els motius exposats i la normativa aplicable, es proposa l'adopció de la següent

RESOLUCIÓ

Únic. Formalitzar amb aquesta Resolució la **Segregació i identificació de les funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament en la tramitació administrativa de la Diputació de Barcelona i els ens del seu Sector Públic, en el marc del seu Sistema d'Integritat Institucional** que recull:

- a) **Les funcions i responsabilitats en matèria de gestió, control i pagament** entre centre gestor, Secretaria, Intervenció i Tresoreria i s'instrumentalitzen mitjançant sistemes digitals de tramitació electrònica dels expedients que delimiten les possibles accions de cada actor en el procediment administratiu, les quals queden recollides en els instruments normatius aprovats a la Corporació.

Aquesta normativa general es concreta en els acords i les resolucions corporatives, entre les quals cal destacar la Refosa sobre les delegacions competencials, sent l'actualment vigent la Refosa 1/2022, sobre nomenaments i delegació de

competències i atribucions dels òrgans de la Diputació de Barcelona diferents del Ple, aprovada per Decret de la Presidència núm. 1388/22, de 14 de febrer, publicat al BOPB de 16.02.2022, i modificada per decret 6212/2022, de 26 de maig, publicat al BOPB de 31.5.2022.

El Pla d'actuació de mandat 2020-2023 de la Diputació de Barcelona estableix com un objectiu estratègic l'impuls de la transparència, el bon govern, i el foment de l'administració electrònica, a nivell intern i extern.

L'assoliment d'aquest objectiu estratègic implica continuar treballant intensament en la millora contínua de la gestió diària de la Diputació de Barcelona que gira entorn de la construcció d'expedients digitals, i en conseqüència per la íntegra tramitació electrònica dels procediments administratius i dels actes de gestió interna de la pròpia corporació.

- b) **Els procediments i circuits específics**, definits per a la gestió, control i pagament dels Fons del Pla de Recuperació, Transformació i Resiliència (PRTR).

Els criteris de disseny dels circuits de signatura, i per tant de la tramitació administrativa corporativa, es van aprovar mitjançant decret núm. 7976 de data 19/06/2019 amb motiu de la constitució de la nova corporació.

Mitjançant Decret núm. 4792 de data 29/04/2022 la Diputació va aprovar l'actualització dels criteris per al disseny dels circuits de tramitació administrativa electrònica dels decrets i acords de la Diputació de Barcelona, i per extensió dels Ens del seu sector públic en tant que usuaris de les eines de tramitació administrativa en el canal electrònic, les quals es resumeixen en el següent:

- a) La proposta de decret o d'acord serà signada pel màxim responsable directiu de l'àmbit que impulsi l'acte administratiu.
- b) La proposta de decret o d'acord serà revisada per la Secretaria Delegada.
- c) La proposta de decret o d'acord serà fiscalitzada per la Intervenció General quan hagi de ser objecte de fiscalització prèvia.
- d) La proposta de decret o d'acord serà signada per part del directiu professional de l'àmbit que impulsi l'acte administratiu prèviament a la signatura de l'òrgan competent.

e) Els decrets seran signats per l'òrgan competent i per la Secretària General, o persona en què hagi delegat, als efectes de la seva transcripció en el Llibre de Resolucions, d'acord amb el que estableix l'article 3.2.f) del RD 128/2018. Si existeixen delegacions de signatura de l'òrgan competent, aquestes s'indicaran en l'acte de signatura específic que reflectirà l'acte administratiu que habilita la delegació.

f) Les propostes d'acord seran elevades a l'òrgan col·legiat corresponent per l'òrgan unipersonal competent. Si existeixen delegacions de signatura, aquestes s'indicaran en l'acte de signatura específic que reflectirà l'acte administratiu que habilita la delegació.

Sens perjudici dels criteris definits amb caràcter general, en el cas que l'àmbit promotor d'un acte administratiu no compti amb estructura directiva, la signatura de la proposta de decret o d'acord serà signada pel directiu professional per, posteriorment, validar-la prèviament a la signatura de l'òrgan competent.

S'han establert els següents circuits tipus de tramitació administrativa amb caràcter general:

Circuit de signatura de decret

PROPOSTA			DECRET		
Àmbit	SECRETARI/À RIA	FISCALITZAC IÓ,	Àmbit	ÒRGAN COMPETENT	SECRETÀRIA GENERAL
RESPONSABLE DIRECTIU			DIRECTIU PROFESSIONAL		
PROPOSA	VALIDA	FISCALITZA, <i>si escau</i>	PROPOSA	RESOL	DISPOSA LA TRANSCRIPCIÓ ENEL LLIBRE

Circuit de signatura d'acords

PROPOSTA					ACORD		
Àmbit	SECRETARI /ÀRIA DELEGAT/	FISCALITZA CIÓ, si escau	Àmbit	ELECTE /S	Òrgan		SECRET ÀRIA
RESPONSABL E DIRECTIU			DIRECTIU PROFESSI ONAL		P L E	JUNT A DE	
PROPOSA	VALID A	<i>FISCALITZA , si escau</i>	PROPOSA	PROPO SA	RESOL		DISPOSA LA TRANSCRIPCIÓ EN EL LUBRE DE

En el Decret abans esmentat s'ha disposat l'aplicació dels criteris als centres gestors de la Diputació de Barcelona i als ens i organismes dependents pertanyents al seu sector públic, així com en els consorcis i altres ens vinculats i adscrits al sector públic de la Diputació de Barcelona, en els quals hi concorren les característiques de l'exercici de les funcions d'intervenció i/o secretaria, els quals hagin aprovat l'adhesió als instruments reguladors i a les polítiques aprovades per la Diputació de Barcelona en l'àmbit de l'administració electrònica.

Amb caràcter general s'ha de dir que les funcions de secretaria, intervenció i tresoreria es troben definides en el RD 128/2018, de 16.3, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional.

Al seu torn, pel que fa a les funcions de secretaria i a la seva delegació a la Diputació de Barcelona cal fer referència al Decret de la Presidència núm. 2446/2020, de 13.3 (BOPB del 16.3.2020).

Pel que fa a la funció fiscalitzadora atribuïda a la Intervenció General, la regulació es completa amb el RD 424/2017, de 28.4, pel qual es regula el règim jurídic del control intern de les entitats del Sector Públic Local, que cal completar amb altres normatives pròpies i el que es disposa a les Bases d'Execució del Pressupost aprovades en cada exercici conjuntament amb el Pressupost corporatiu, essent les aplicables per a aquest exercici 2022 les aprovades pel Ple de la Diputació de Barcelona de data 25 de novembre de 2021.

Finalment cal esmentar que la funció d'ordenador de pagaments de les obligacions de la Diputació de Barcelona es gestiona per la Tresoreria de la Diputació de Barcelona, al capdavant de la qual se situa el Tresorer, qui realitza les seves

funcions d'acord amb l'establert als articles 1, 2, 5 i 14 del RD 128/2018, abans esmentat.

Metadades específiques del document

Núm. Exp. SIGC	2022/0026751
Codi XGL	
Promotor	Gabinet d'Innovació Digital
Tramitador	Gabinet d'Innovació Digital
Codi classificació	A0503 Instruccions i normatives internes
Títol	Decret de formalització de la segregació i identificació de les funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament en la tramitació administrativa de la Diputació de Barcelona i els ens del seu Sector Públic, en el marc del seu Sistema d'Integritat Institucional.
Objecte	Formalitzar la segregació i identificació de les funcions i responsabilitats en les actuacions de gestió, control i pagament en la tramitació administrativa de la Diputació de Barcelona i els ens del seu Sector Públic, en el marc del seu Sistema d'Integritat Institucional.
Destinatari - CIF/DNI	
Op. Comptable -	
Altres serveis	CIS Presidència, Serv.Inter. i Innovació Serv. Millora Organitzativa Coord. Estratègia Corp. i Concert. Local Ser. Secretaria Intervenció General Tresoreria
Ref. Interna	CSA- 33819
Acte de referència	

Resum de signatures i tramitació administrativa

Signatures requerides

Perfil	Signatari	Acte	Data acte
Responsable directiu Servei Promotor	Gemma Quiñoa Conca (SIG)	Proposa	23/11/2022, 12:39
Coordinador/a	Francesc Xavier Forcadell Esteller (SIG)	Proposa	25/11/2022, 10:31
President/a delegat/da d'Àrea	Marc Verdaguer i Montanyà (SIG)	Proposa	25/11/2022, 16:16
Diputada adjunta de Presidència (p.d.s.)	Maria Del Pilar Díaz Romero (TCAT)	Resol la Presidència; signa per delegació (Decret 8966/2019, de 23 de juliol)	28/11/2022, 16:00
Secretària General	Petra Mahillo Garcia (TCAT)	Es transcriu en el Llibre de Resolucions, als efectes de l'art. 3.2.e) del RD 128/2018	29/11/2022, 06:17