



Servei d'Assistència en l'Exercici
del Control Intern a les Entitats Locals

Butlletí informatiu



Diputació de Girona

Número 2, febrer de 2019

II Jornada de Control Intern del Sector Públic Local. El Pla de Serveis d'Assistència en l'Exercici del Control Intern a les Entitats Locals

El passat 25 de gener de 2019, va tenir lloc la II Jornada de Control Intern del Sector Públic Local: el Pla de Serveis d'Assistència en l'Exercici del Control Intern a les Entitats Locals, en el marc de la formació que la Diputació de Girona ofereix als secretaris interventors, interventors, tesorers, càrrecs electes, tècnics i altres professionals de l'Administració local.



La jornada va comptar amb la intervenció de José María Santacana, interventor delegat de la IGAE al Ministeri de Foment, que va presentar les tendències actuals del model de control intern; Núria Josa, interventora general de la Diputació de Girona, que va exposar les novetats en l'àmbit de la funció interventora; Ernest Ruiz, viceinterventor de la Diputació de Girona, que va parlar de les novetats en l'àmbit del control financer, i finalment, Carles Bassaganya, responsable del Gabinet d'Estudis i Programes, Central de Contractació de l'ACM, ha tractat sobre l'acord marc de serveis de col·laboració en les actuacions d'auditoria pública i control financer de subvencions.



La documentació de les diferents ponències està disponible en el següent [enllaç](#).



NOVETATS del Servei d'Assistència en l'Exercici del Control Intern a les Entitats Locals

Les novetats i objectius fixats per part del Servei d'Assistència per aquest any 2019, apuntats durant la II Jornada de Control Intern del Sector Públic Local, són els següents:

1) En matèria de funció interventora:

- a) Intervenció de la comprovació material de la inversió:
 - Modelatge de la instrucció de la intervenció de la comprovació material de la inversió.
 - Modelatge de les actes de recepció dels contractes.
 - Desenvolupament d'una eina pel registre de les actuacions dutes a terme.
 - Suport tècnic en l'assistència a la intervenció de la comprovació material de la inversió.
- b) Omissió de la funció interventora:
 - Modelatge de la instrucció d'omissió.
 - Eina per a la gestió dels informes d'omissió de la funció interventora.
- c) Subministrament d'informació de control:
 - Modelatge dels informes a emetre per l'òrgan interventor.
 - Desenvolupament d'una eina per a la gestió dels informes a emetre i la informació a generar sobre l'activitat de control.

2) En matèria de control financer:

- a) Control financer obligatori previ:
 - Modelatge de fitxes de control permanent obligatori previ.
 - Desenvolupament de l'eina informàtica per a la gestió dels informes de control permanent obligatori previ.
- b) Control financer obligatori posterior:
 - Licitació de l'eina informàtica per l'execució dels treballs d'auditoria del registre comptable de factures.
 - Modelatge de programes de treball de les actuacions en matèria de morositat i del compte 413.
- c) Pla anual de control financer:
 - Modelatge del pla anual de control financer – Règim simplificat.
 - Modelatge del pla anual de control financer – Règim general.

En el següent [enllaç](#) ja us podeu descarregar els models de documentació en relació a la comprovació material de la inversió i al pla anual de control financer.

Per qualsevol dubte o consulta adreçar un correu a suportcontrol@ddgi.cat