



FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024



Ayuntamiento
Cartagena

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Ejercicio 2023

INTERVENCIÓN GENERAL MUNICIPAL

Esta Intervención, en virtud de las atribuciones de control citadas y establecidas en el artículo 213 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por el Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo y desarrolladas por el 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; y, en atención a las facultades recogidas en el artículo 4.1.b).6º del Real Decreto 128/2018, de 16 de marzo, por el que se regula el régimen jurídico de los funcionarios de Administración Local con habilitación de carácter nacional, emite el siguiente:

INFORME RESUMEN ANUAL SOBRE EL CONTROL INTERNO (EJERCICIO 2023)

INTRODUCCIÓN

PRIMERA. El control interno, regulado en el artículo 213 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y desarrollado por el 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, es el ejercido por las Entidades Locales respecto de su gestión económica, y en su caso, la de los organismos autónomos y de las sociedades mercantiles de ellas dependientes, en su triple acepción de función interventora, control financiero y controles de eficacia y eficiencia.

Los resultados de dicho control interno, de acuerdo con el artículo 37 del referido 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, deberán recogerse en el correspondiente informe resumen anual, con ocasión de la aprobación de la cuenta general. Conforme al mandato impuesto por el punto tercero de este mismo artículo, la Intervención General de la Administración del Estado dictó la Resolución de 2 de abril de 2020, por la que se establecían las instrucciones a las que ha de ajustarse el contenido, estructura y formato del informe resumen.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

En su virtud, se emite el presente informe en el que se incluye un resumen anual de los principales resultados obtenidos en las actuaciones inherentes a la función interventora y el control financiero para el ejercicio 2023 del Ayuntamiento de Cartagena y sus organismos dependientes o adscritos.

SEGUNDA. La función interventora, que tiene por objeto controlar los actos, cualquiera que sea su calificación, que den lugar al reconocimiento de derechos o a la realización de gastos, así como los ingresos y pagos que de ellos se deriven, y la inversión o aplicación en general de los fondos públicos, se aplica en esta Entidad en régimen de fiscalización plena en el caso de los gastos, y limitada (toma de razón y control a posteriori) en el caso de los ingresos, tal y como se establece en 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 y el Plan Anual de Control Financiero establecido por la Intervención Municipal para 2022 (con vigencia para los ejercicios siguientes en tanto no se introduzcan modificación – ap. 3.7).

TERCERA. El régimen de control al que se encuentran sometidos los actos de la entidad local se identifica con el régimen ordinario. El control financiero, ejercido mediante el control permanente y la auditoría pública, que tiene por objeto verificar el funcionamiento de los servicios en el aspecto económico financiero, se ejerce de la siguiente forma (teniendo en cuenta las novedades introducidas por el Plan Anual de Control Financiero para el ejercicio 2022):

- El control financiero permanente se ejercerá con el alcance y mediante las actuaciones identificadas en el Plan Anual de Control Financiero de esta Entidad, sobre:
 - La propia Entidad Local
 - Los organismos autónomos locales:
 - Organismo autónomo "Agencia de Desarrollo Local y Empleo"
 - Organismo autónomo "Gestión Recaudatoria de Cartagena"
 - Patronato "Carmen Conde- Antonio Oliver"
 - Fundación "Rifa benéfica Casa del Niño"
 - Los Consorcios adscritos al Ayuntamiento:
 - "La Manga" Consorcio
 - Consorcio "Cartagena Puerto de Culturas"
- La Auditoría Pública, se ejerce con el alcance y mediante las actuaciones identificadas en el Plan Anual de Control Financiero de esta Entidad, sobre la





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

totalidad de los órganos y entidades integrantes del sector público. Y se realizará en las modalidades de:

- Auditoría de Cuentas,
 - Organismo autónomo "Agencia de Desarrollo Local y Empleo"
 - Organismo autónomo "Gestión Recaudatoria de Cartagena"
 - Patronato "Carmen Conde- Antonio Oliver"
 - Fundación "Rifa benéfica Casa del Niño"
 - "La Manga" Consorcio
 - Consorcio "Cartagena Puerto de Culturas"
 - Sociedad Cartagena Puerto de Culturas S.A. (adscrita al Consorcio)
 - Sociedad "Casco Antiguo de Cartagena S.A."

- Auditoría de cumplimiento, sobre
 - Sociedad Cartagena Puerto de Culturas S.A. (adscrita al Consorcio)
 - Sociedad "Casco Antiguo de Cartagena S.A."

- Auditoría operativa, sobre
 - Sociedad Cartagena Puerto de Culturas S.A. (adscrita al Consorcio)
 - Sociedad "Casco Antiguo de Cartagena S.A."

También como novedad, se cumple con la obligación del artículo 12 de la Ley 25/2013, de 27 de diciembre, de impulso de la factura electrónica y creación del registro contable de facturas en el Sector Público, mediante la realización de una auditoría sobre los procedimientos de tramitación de la factura electrónica.

El presente informe es un "informe resumen" de actuaciones de la Intervención municipal. Para mayor abundamiento, todas las actuaciones e informes de Intervención a los que hace referencia el presente informe se encuentran a disposición de las autoridades y órganos gestores en el departamento de Intervención.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

ALCANCE DEL INFORME

PRIMERA. FUNCIÓN INTERVENTORA

A la vista de las actuaciones llevadas a cabo en el ejercicio de la función interventora a lo largo del ejercicio 2023, cabe recoger la siguiente valoración de resultados:

A. Ingresos:

A.1 Ingresos sometidos a **Fiscalización previa plena**

En el Ayuntamiento de Cartagena, conforme a sus Bases de Ejecución y al Plan Anual de Control Financiero, los ingresos no están sometidos a fiscalización previa plena por la Intervención municipal, sino por la toma de razón en contabilidad de todos los ingresos, y el control a posteriori mediante técnicas de muestreo.

A.2 Ingresos sometidos a **Toma de razón y Control posteriori**

En el ejercicio de la expresada función interventora de ingresos mediante el control inherente a la toma de razón en contabilidad y el control posterior ejercido mediante el control financiero, en el ejercicio 2023 la Intervención municipal ha intervenido las siguientes liquidaciones contraídas en el ejercicio, emitidas mediante recibo por el Organismo de Gestión Recaudatoria del Ayuntamiento (valores en euro):

COD	TRIBUTO	CARGOS	ANULACIONES	INSOLVENCIAS	OTRO_MOTIVO	INGRESOS	SALDO
04	MERCADILLOS	285.602,06 €	- €	- €	- €	270.391,27 €	15.210,79 €
05	RESIDUOS SOLIDOS	90.666,00 €	- €	- €	- €	2.214,00 €	88.452,00 €





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

08	EJECUCION SUBSIDIARIA	63.314,58 €	- €	- €	- €	3.194,40 €	60.120,18 €
09	OTRAS SANCIONES	73.231,74 €	2.404,06 €	- €	- €	5.012,31 €	65.815,37 €
10	I.B.I. NATURALEZA RUSTICA	652.291,54 €	12.092,78 €	- €	3.540,55 €	609.278,10 €	27.380,11 €
11	I.B.I. NATURALEZA URBANA	50.111.370,11 €	1.542.622,79 €	- €	328.380,49 €	45.312.475,74 €	2.927.891,09 €
12	CANON OCUPACION PLAYA	20.403,22 €	- €	- €	- €	8.187,72 €	12.215,50 €
22	I.A.E. IMPUESTO ACTIVIDADES ECONÓMICAS	12.345.396,08 €	67.162,55 €	- €	11.564,12 €	11.807.168,22 €	459.501,19 €
23	RECARGO PROVINCIALS/I.A.E.	1.043.294,85 €	8.375,11 €	- €	742,07 €	998.210,01 €	35.967,66 €
25	CONSUMO ALCOHOL EN VÍA PÚBLICA	22.122,00 €	- €	- €	- €	3.954,00 €	18.168,00 €
27	SUELO,SUBSUELO PÚBLICO	72.776,73 €	- €	- €	- €	71.690,19 €	1.086,54 €
31	PLUS-VALÍA (IVTNU)	28.876,68 €	4.547,75 €	- €	- €	5.507,75 €	18.821,18 €
36	SANCIONES DE SEGURIDAD CIUDADANA	88.802,57 €	- €	2.453,50 €	- €	5.303,00 €	81.046,07 €
37	SANCIONES DE LIMPIEZA	11.362,00 €	- €	- €	- €	3.000,00 €	8.362,00 €
40	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS DE TRACCIÓN MECÁNICA	12.105.603,87 €	34.785,75 €	- €	13.602,20 €	10.697.516,72 €	1.359.699,20 €
42	COTOS DE CAZA	295,80 €	- €	- €	- €	220,32 €	75,48 €
43	INSTALACIÓN DE CAJEROS AUTOMÁTICOS	17.836,85 €	- €	- €	- €	16.561,66 €	1.275,19 €





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

44	ACTAS DE INSPECCION	41.805,48 €	- €	- €	- €	34.175,04 €	7.630,44 €
46	I.B.I. CARACTERISTICAS ESPECIALES	18.854.691,25 €	11.389,27 €	- €	13.429,84 €	18.818.203,83 €	11.668,31 €
48	TASA ALCANTARILLADO - LA MANGA DEL MAR MENOR	277.499,47 €	1.095,54 €	- €	345,96 €	264.496,12 €	11.561,85 €
50	CUOTAS ENTIDADES URBANISTICAS	1.145.921,54 €	4.375,27 €	- €	- €	11.911,98 €	1.129.634,29 €
51	TASA RECOGIDA DE BASURA - MANGA MAR MENOR	1.601.586,83 €	6.866,16 €	- €	3.682,80 €	1.498.709,99 €	92.327,88 €
55	PASADERAS	1.866.347,40 €	3.990,28 €	- €	- €	1.657.890,33 €	204.466,79 €
56	LICENCIA DE AUTOTAXIS	2.184,82 €	- €	- €	- €	2.184,82 €	- €
58	TASA LICENCIA DE APERTURA	4.491,30 €	- €	- €	- €	- €	4.491,30 €
59	KIOSCOS	38.675,78 €	866,58 €	- €	- €	29.772,38 €	8.036,82 €
60	MERCADOS	48.650,60 €	61,66 €	- €	- €	38.006,78 €	10.582,16 €
62	IMPUESTOS S/CONSTRUCCIONES,INSTAL. OBRAS	250.465,12 €	9.679,61 €	- €	- €	190.523,92 €	50.261,59 €
63	MESAS Y SILLAS	491.725,72 €	24.654,86 €	- €	32.208,53 €	277.663,82 €	157.198,51 €
65	PUESTOS Y BARRACAS	5.231,13 €	- €	- €	- €	3.203,50 €	2.027,63 €
66	INSTALACIÓN DE PASADERAS	15,04 €	- €	- €	- €	15,04 €	- €





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

69	CÁNONES	8.713,72 €	- €	- €	- €	- €	8.713,72 €
71	SANCIONES DE INSPECCIONES	25.977,87 €	- €	- €	- €	23.672,43 €	2.305,44 €
74	ESCUELAS INFANTILES	744.332,75 €	190,75 €	- €	- €	602.478,56 €	141.663,44 €
76	COSTAS PROCESALES	500,00 €	- €	- €	- €	- €	500,00 €
79	O.R.A.	295.040,00 €	220,00 €	340,00 €	- €	111.820,00 €	182.660,00 €
80	MULTAS DE TRAFICO	432.792,86 €	7.969,60 €	2.880,00 €	- €	122.953,26 €	298.990,00 €
81	MULTAS/INFRACCIONES URBANISTICAS Y OTROS	88.146,19 €	- €	- €	- €	12.756,11 €	75.390,08 €
83	INFRACCIONES AMBIENTALES	36.624,51 €	- €	- €	- €	3.100,00 €	33.524,51 €
91	RECARGO EJECUTIVO 5%, INGRESO FUERA DE PLAZO	6.223,32 €	- €	- €	- €	5.875,45 €	347,87 €
99	INTERESES DE DEMORA	3.156,73 €	- €	- €	- €	102,50 €	3.054,23 €
	INTERESES DE DEMORA	- €	- €	- €	- €	2.854.038,20 €	- €
	RECARGO APREMIO 10%	- €	- €	- €	- €	271.495,19 €	- €
	RECARGO APREMIO 20%	- €	- €	- €	- €	1.575.173,70 €	- €
	RECARGO EJECUTIVO 5%	- €	- €	- €	- €	36.281,41 €	- €
	TOTAL	103.304.046,11 €	1.743.350,37 €	5.673,50 €	407.496,56 €	98.266.389,77 €	7.618.124,41 €

7





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Se ha realizado el control a posteriori por muestreo de los siguientes expedientes:

Impuestos:

- Liquidaciones IBI urbana: 00049042, 00001477, 00003287
- Liquidaciones IAE: 00024718, 00022519, 0008358
- Liquidaciones IVTM: 00011107, 00022921, 00024584
- Liquidaciones IIVTNU: 00090479, 00082061, 00095117
- Liquidaciones ICIO: 00000523, 00008377, 00042802

Tasas:

- Liquidaciones tasa ocupación paso vehículos (pasaderas): 00010320, 00008573, 00008075
- Liquidaciones tasa ocupación mesas y sillas: 00007471, 00003981, 00004499
- Liquidaciones tasa ocupación empresas suministradoras: 00002403, 00001868, y autoliquidación nº 01940.6001386.2

En estos todos estos expedientes acerca del control a posteriori de los ingresos del ejercicio 2023 no se han detectado ninguna anomalía.

No obstante, se hace constar falta de control sobre la gestión del padrón de la tasa de recogida de residuos, que está cedida a la concesionaria del servicio de aguas (excepto en el área de La Manga), y que ingresa directamente el producto de recaudación, previa compensación del premio de cobranza, por lo que no aparece en las cuentas del órgano de gestión recaudatoria.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

B. Gastos

En el ejercicio de la expresada fiscalización e intervención previa de todo acto, documento o expediente que dé lugar a la realización de gastos, así como los pagos que de ellos se deriven, se han emitido los siguientes informes de fiscalización correspondientes al ejercicio 2023:

Estado de los informes de fiscalización previa	Número
Fiscalizado de conformidad	491
Fiscalizado con reparos (art. 216.2 TRLRHL)	170
Omisión de la función interventora (art. 28 RD 424/2017)	0
Incidencias, observaciones o reparos no suspensivos (art. 216.1 TRLRHL)	307

De todos estos informes existe constancia documental en el departamento de Intervención. No obstante, en cumplimiento del art. 218 del TRLRHL, se muestra el detalle de los Reparos suspensivos en el siguiente apartado.

En cuanto a la intervención material de la inversión de obras, servicios y suministros por importe superior al contrato menor, en aplicación al art. 20 del RD 424/2017 y dis. Ad. 3ª de la Ley de Contratos del Sector Público, se han realizado en el ejercicio 2023 las siguientes actuaciones, cuyas Actas figuran en el departamento de Intervención y cada uno de los expedientes administrativos objeto de intervención.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Estado de los informes de intervención material de la inversión	Número
Intervenido de conformidad	83
Intervenido con observaciones	1
Intervenido desfavorable	0

No obstante, se han detectado cuatro expedientes de contratación donde no consta Acta de recepción: SE2019/32, SE 2019/16, SE2020/8 y SE2018/80.

C. Resoluciones adoptadas por el Presidente de la Entidad Local contrarias a los reparos efectuados:

En cumplimiento de lo establecido en el artículo 218.1 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales, se da cuenta al Pleno de la Corporación de las resoluciones adoptadas por el Presidente y Alcalde de la Entidad contrarias a los reparos efectuados por la Intervención en el ejercicio 2023; relación que ha sido ya comunicada al Tribunal de Cuentas a través de la plataforma telemática habilitada al efecto (excepto los acuerdos finales resolutorios que se adoptaron en 2024):

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
	R.E.C. FACTURAS DICIEMBRE 2022	GRUPO ESPAÑOL DE SOLUCIONES GIGITALES, S.L.	Centralita Virtual Profesional y Software de gestión de Colas de llamada (1 cola). Diciembre 2022.	2.493,53		24/02/2023

10





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
RP 1/2023	07/02/2023	COPIFAX DEL MEDITERRANEO SL B30709976	Cuota de arrendamiento sistemas de impresión y contadores mes de Enero 2023	10.185,54	08/02/2023	24/02/2023
RP 2/2023	09/02/2023	CONTENUR SL B82806738	Conservación juegos infantiles y biosaludables Enero 2023	16.666,66	10/02/2023	23/03/2023
RP 3/2023	13/02/2023	SOCIEDAD ESTATAL CORREOS Y TELEGRAFOS SA A83052407	Facturas de correos del Ayuntamiento y el OAGRC mes Enero 2023	53.370,81	09/03/2023	23/03/2023
RP 4/2023	15/02/2023	UTE ACTUA-ACCIONA JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes Enero 2023	425.979,62	21/02/2023	23/03/2023
RP 5/2023	15/02/2023	GRUPO ESPAÑOL DE SOLUCIONES DIGITALES B-72316573	Facturas centralita y contestador virtual mes Enero 2023.	2.493,53	09/03/2023	23/03/2023
RP 6/2023	16/02/2023	FULGENCIO MARÍN GARCÍA NIF- 23.001.849D	Alquiler Casa-Almacén - 1/3 alquiler casa almacén Cabo de Palos (Enero 2023)	2.746,08	07/03/2023	23/03/2023
		ALFONSO PEDRO MARÍN GARCÍA NIF - 22.961.646X	Alquiler Casa-Almacén - 1/3 alquiler casa almacén Cabo de Palos (Enero 2023)			
		CARMEN MARÍN GARCÍA NIF - 22.944.582N	Alquiler Casa-Almacén - 1/3 alquiler casa almacén Cabo de Palos (Enero 2023)			
		FULGENCIO MARÍN GARCÍA NIF- 23.001.849D	Alquiler Casa-Almacén - 1/3 alquiler casa almacén Cabo de Palos (Febrero 2023)			
		ALFONSO PEDRO MARÍN GARCÍA NIF - 22.961.646X	Alquiler Casa-Almacén - 1/3 alquiler casa almacén Cabo de Palos (Febrero 2023)			





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
		CARMEN MARÍN GARCÍA NIF – 22.944.582N	Alquiler Casa-Almacén – 1/3 alquiler casa almacén Cabo de Palos (Febrero 2023)			
RP 7/2023	28/02/2023	ODILO TID B30856439	Servicio implantación migración de datos, formación y presentación del Servicio digital archivo único	3.648,07	20/04/2023	18/05/2023
RP 8/2023	02/03/2023	IBERDROLA CLIENTES SAU A95758389	Facturas baja tensión año 2022	3.846.676,57	13/03/2023	23/03/2023
RP 9/2023	02/03/2023	IBERDROLA CLIENTES SAU A95758389	Facturas media tensión año 2022	1.149.456,17	13/03/2023	23/03/2023
RP10/2023	08/03/2023	SOCIEDAD IBERICA DE CONSTRUCCIONES ELECTRICAS SA A-28002335	Mantenimiento alumbrado público mes Enero 2023	87.973,69	15/03/2023	23/03/2023
RP 11/2023	08/03/2023	AMG SERVICIOS INTEGRADOS SL B-30553614	Comedor escuelas infantiles meses Enero y Febrero 2023	98.513,40	13/03/2023	23/03/2023
RP 12/2023	08/03/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza edificios municipales mes Enero 2023	263.103,67	15/03/2023	23/03/2023
RP 13/2023	08/03/2023	ASOCIACION TUTELAR PERSONAS CON DISCAPACIDAD (ASTUS) G30604540	Servicio de jardinería vivero municipal mes Enero 2023	11.858,53	26/03/2023	05/04/2023
RP 14/2023	09/03/2023	ASOCIACION TUTELAR PERSONAS CON DISCAPACIDAD (ASTUS) G30604540	Servicio de jardinería vivero municipal mes Febrero 2023	11.858,53	13/03/2023	05/04/2023
RP 15/2023	10/03/2023	BASER COMERCIALIZADORA DE REFERENCIA A74251836	Energía consumida del 16 de Septiembre al 25 de Noviembre 2022 en instalaciones deportivas	37.982,78	21/03/2023	29/03/2023
RP 16/2023	10/03/2023	UNION FENOSA GAS COMERCIALIZADORA A82538594	Alquiler contadores, venta segmento industrial y verificación del 02 al 15 septiembre 2022	11.420,04	21/03/2023	29/03/2023
RP 17/2023	11/03/2023	COPIFAX DEL MEDITERRANEO SL B30709976	Cuota de arrendamiento sistemas de impresión y contadores mes de Febrero 2023	10.558,31	15/03/2023	23/03/2023





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparación	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
RP 18/2023	14/03/2023	CEDE GESTION IDYO, S.L. B30824833	Apertura, cierre, vigilancia, limpieza y control instalaciones deportivas. Mes Enero y febrero 2023.	5.002,22	24/03/2023	20/04/2023
RP 19/2023	22/03/2023	CONTENUR S.L. B82806738	Conservación juegos infantiles y biosaludables Febrero 2023	16.666,66	28/03/2023	20/04/2023
RP 20/2023	24/03/2023	BASER COMERCIALIZADORA DE REFERENCIA A74251836	Energía consumida del Octubre 22 hasta Febrero 2023 en instalaciones deportivas	59.296,85	28/03/2023	20/04/2023
RP 21/2023	27/03/2023	UTE ACTUA-JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes Febrero 2023	425.979,62	03/04/2023	20/04/2023
RP 22/2023	03/04/2023	VODAFONE ESPAÑA A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote I enero y Febrero 2023	63.248,02	12/04/2023	20/04/2023
RP 23/2023	04/04/2023	VODAFONE ESPAÑA A80907397	Telefonía móvil y datos en movilidad lote II meses Enero y Febrero 2023	26.450,46	12/04/2023	20/04/2023
RP 24/2023	04/04/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A-28541639	Limpieza colegios públicos Enero y Febrero 2023	667.685,34	10/04/2023	20/04/2023
RP 25/2023	04/04/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A-28541639	Limpieza edificios municipales Febrero 2023	263.103,67	14/04/2023	04/05/2023
RP 26/2023	04/04/2023	SOCIEDAD IBERICA DE CONSTRUCCIONES ELECTRICAS SA A-28002335	Mantenimiento alumbrado público mes Febrero 2023	98.787,91	14/04/2023	04/05/2023
RP 27/2023	17/04/2023	COPIFAX DEL MEDITERRANEO SL B30709976	Cuota de arrendamiento sistemas de impresión y contadores mes de Marzo 2023	10.586,77	20/04/2023	04/05/2023
RP 28/2023	17/04/2023	CONTENUR S.L. B82806738	Conservación juegos infantiles y biosaludables Marzo 2023	16.666,66	18/05/2023	26/05/2023





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
RP 29/2023	19/04/2023	UTE ACTUA-JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes Marzo 2023	425.979,62	21/04/2023	04/05/2023
RP 30/2023	19/04/2023	ASOCIACION TUTELAR PERSONAS CON DISCAPACIDAD (ASTUS) G30604540	Servicio de jardinería vivero municipal mes Marzo 2023	12.499,88	21/04/2023	04/05/2023
RP 31/2023	20/04/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A-28541639	Limpieza colegios públicos Marzo 2023	333.842,67	25/04/2023	12/05/2023
RP 32/2023	24/04/2023	GRUPO ESPAÑOL DE SOLUCIONES DIGITALES SL B-72316573	Facturas centralita y contestador virtual. Meses Febrero y Marzo 2023	4.987,06	26/04/2023	18/05/2023
RP 33/2023	25/04/2023	FUNDACION HOSPITALIDAD SANTA TERESA G30898035	Estancias mes de Marzo 2023	11.218,00	1/05/2023	12/05/2023
RP 34/2023	24/04/2023	ONET SERALIA SAU A47379235	Limpiezas consultorios médicos meses Diciembre 2022, Enero 2023, Febrero 2023 y Marzo 2023	70.252,76	26/04/2023	12/05/2023
RP 35/2023	28/04/2023	IBERDROLA CLIENTES SAU A95758389	Facturas baja tensión 31/10/2022-18/01/2023	573.262,31	03/05/2023	18/05/2023
RP 36/2023	28/04/2023	IBERDROLA CLIENTES SAU A95758389	Facturas media tensión noviembre 2022 a febrero 2023	641.507,39	03/05/2023	12/05/2023
RP 37/2023	28/04/2023	BASER COMERCIALIZADORA DE REFERENCIA SA A74251836	Energía consumida edificios municipales 2022-marzo 2023	22.800,06	03/05/2023	18/05/2023
RP 38/2023	10/05/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A-28541639	Limpieza edificios municipales Marzo 2023	263.103,67	17/05/2023	26/05/2023
RP 39/2023	10/05/2023	SOCIEDAD IBERICA DE CONSTRUCCIONES ELECTRICAS SA A-28002335	Mantenimiento alumbrado público mes MARZO 2023	94.455,04	17/05/2023	26/05/2023
RP 40/2023	10/05/2023	ASOCIACION TUTELAR PERSONAS CON DISCAPACIDAD (ASTUS) G30604540	Servicio de jardinería vivero municipal mes Diciembre 2022	11.217,18	12/05/2023	26/05/2023





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
RP 41/2023	10/05/2023	COIFAX DEL MEDITERRANEO SL B30709976	Cuota de arrendamiento sistemas de impresión y contadores mes de abril 2023	9.994,94	18/05/2023	26/05/2023
RP 42/2023	15/05/2023	CEDE-GESTION IDYO, S.L. B-30824833	Apertura, cierre, vigilancia, limpieza y control instalaciones deportivas. Meses Marzo y Abril 2023.	5.002,22	15/05/2023	18/05/2023
RP 43/2023	15/05/2023	BASER COMERCIALIZADORA DE REFERENCIA SA A74251836	Consumo gas	52.709,52	16/05/2023	26/05/2023
RP 44/2023	15/05/2023	ASOCIACION TUTELAR PERSONAS CON DISCAPACIDAD (ASTUS) G30604540	Servicio de jardinería vivero municipal mes Abril 2023	11.217,18	16/05/2023	26/05/2023
RP 45/2023	15/05/23	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza de colegios públicos mes Abril 2023	333.842,67	17/05/2023	26/05/2023
RP 46/2023	18/05/23	UTE ACTUA-ACCIONA JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes Abril 2023	425.979,62	19/05/2023	26/05/2023
RP 47/2023	18/05/23	CONTENUR S.L. B82806738	Conservación juegos infantiles y biosaludables Abril 2023	16.665,58	19/05/2023	26/05/2023
RP 48/2023	19/05/2023	ODILO TID B30856439	Servicio implantación migración de datos, formación y presentación del Servicio digital archivo único. Febrero, Marzo y Abril 2023	10.473,51	29/05/2023	08/06/2023
RP 49/2023	26/05/23	ALMA ATA SALUD S.L. B86734381	Respiro a familias cuidadoras de personas con dependencia meses de Enero, Febrero y Marzo 2023	12.907,27	20/06/2023	13/07/2023
RP 50/2023	12/06/23	VODAFONE ESPAÑA A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote I marzo de	25.167,33	30/06/2023	28/07/2023

15





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
			2023			
RP 51/2023	12/06/23	VODAFONE ESPAÑA A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote II marzo de 2023	14.059,36	30/06/2023	28/07/2023
RP 52/2023	01/06/2023	AMG SERVICIOS INTEGRADOS SL B-30553614	Comedor escuelas infantiles mes Marzo 2023	63.623,41	08/06/2023	28/07/2023
RP 53/2023	01/06/2023	AMG SERVICIOS INTEGRADOS SL B-30553614	Comedor escuelas infantiles mes Abril 2023	27.361,82	08/06/2023	28/07/2023
RP 54/2023	07/06/2023	MEDITERRANEA GESTION SOCIAL Y CULTURAS SA A12641080	Servicio de ayuda domiciliaria dependencia enero, febrero, marzo y abril 2023	400.428,24	14/06/2023	13/07/2023
RP 55/2023	07/06/2023	ARQUISOCIAL SL B22183370	Servicio de ayuda domiciliaria enero, febrero, marzo y abril 2023	400.020,38	14/06/2023	13/07/2023
RP 56/2023	08/06/2023	SOCIEDAD IBERICA DE CONSTRUCCIONES ELECTRICAS SA A-28002335	Mantenimiento alumbrado público mes ABRIL 2023	77.478,59	30/06/2023	28/07/2023
RP 57/2023	12/06/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A-28541639	Limpieza edificios municipales Abril 2023	263.103,67	30/06/2023	28/07/2023
RP 58/2023	15/06/2023	COIFAX MEDITERRANEO SL B30709976	Cuota de arrendamiento sistemas de impresión y contadores mes de Mayo 2023	10.856,70	30/06/2023	28/07/2023
RP 59/2023	15/06/2023	CONTENUR S.L. B82806738	Conservación juegos Infantiles y Biosaludables Mayo 2023	16.653,93	28/06/2023	28/7/2023
RP 60/2023	16/06/2023	ASOCIACION TUTELAR PERSONAS CON DISCAPACIDAD (ASTUS) G30604540	Servicio de jardinería vivero municipal mes Mayo 2023	12.499,88	28/06/2023	28/07/2023
RP 61/2023	16/06/23	VODAFONE ESPAÑA SAU A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote I abril de	25.320,51	30/06/2023	28/07/2023





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
			2023			
RP 62/2023	16/06/23	VODAFONE ESPAÑA SAU A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote II abril de 2023	13.519,38	30/06/2023	28/07/2023
RP 63/2023	04/07/2023	IBERDROLA CLIENTES SAU A95758389	Facturas baja tensión. Noviembre 2021 a mayo 2023	3.439.507,74	05/07/2023	28/07/2023
RP 64/2023	04/07/2023	IBERDROLA CLIENTES SAU A95758389	Facturas media tensión. Meses de Marzo a Abril 2023	342.661,71	05/07/2023	28/07/2023
RP 65/2023	11/07/2023	MADRID MADRID, LEANDRO 22899808	FRA - ALQUILER DE TERRENO EN ISLA PLANA, PARA DIVERSOS USOS POR PARTE DEL EXCMO. AYUNTAMIENTO DE CARTAGENA DESDE EL 01 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE MAYO DE 2023	10.527,00		NO SE TRAMITO EL REPARO. EXTRAJUDICIAL AÑO 2021 Y 2022. REPARO 80 FACTURAS 2023.
RP 66/2023	12/07/2023	FUNDACION HOSPITALIDAD SANTA TERESA G3089035	Estancias meses de Abril y Mayo 2023	20.924,00	14/07/2023	10/08/2023
RP 67/2023	12/07/2023	ODILO TID B30856439	Servicio implantación migración de datos, formación y presentación del Servicio digital archivo único. Mayo y Junio 2023	7.178,48	14/07/2023	10/08/2023
RP 68/2023	12/07/2023	UTE ACTUA-ACCIONA JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes Mayo 2023	425.979,62	20/07/2023	11/10/2023
RP 69/2023	12/07/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza de edificios municipales mes de Mayo 2023	263.103,67	20/07/2023	28/07/2023
RP 70/2023	13/07/2023	SOCIEDAD IBERICA DE CONSTRUCCIONES ELECTRICAS SA A-28002335	Mantenimiento alumbrado público mes de Mayo 2023	85.737,77	20/07/2023	28/07/2023
RP 71/2023	19/07/2023	CRASH MUSIC S.L. B04894820	FACTURAS FESTIVAL FOLK CARTAGENA	6.050,00	24/07/2023	14/09/2023
		CELTICUE, ASOC.MUSICAL DE LA GAITA Y PERCUSION G30822605		500,00		
		PRODUCCIONES TRENTI SL B79960589		1.815,00		
		APARTAMENTO 106 SLU B30764864		605,00		
		KELTIA PRODUCCIONES SL B36793081		5.445,00		





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
RP 72/2023	17/07/2023	GRUPO ESPAÑOL DE SOLUCIONES DIGITALES B-72316573	Facturas centralita y contestador virtual meses abril, mayo y junio 2023	7.480,55	18/07/2023	10/08/2023
RP 73/2023	17/07/2023	MARTINEZ PAGAN, FUENSANTA 22946931S	Prensa suministrada durante Junio 2023, La Verdad y La Opinión	112,34	25/07/2023	10/08/2023
RP 74/2023	19/07/2023	COPIFAX MEDITERRANEO SL B30709976	Cuota de arrendamiento sistemas de impresión y contadores mes de Junio 2023	9.935,04	20/07/2023	10/08/2023
RP 75/2023	19/07/2023	VODAFONE ESPAÑA SAU A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote I Mayo de 2023	25.343,21	20/07/2023	10/08/2023
RP 76/2023	19/07/2023	VODAFONE ESPAÑA SAU A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote II Mayo de 2023	14.463,15	20/07/2023	10/08/2023
RP 77/2023	20/07/2023	UTE ACTUA- ACCIONA JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes Junio 2023	425.979,62	22/07/2023	11/10/2023
RP 78/2023	21/07/2023	ASOCIACION TUTELAR PERSONAS CON DISCAPACIDAD (ASTUS) G30604540	Servicio de jardinería vivero municipal mes Junio 2023	12.179,21	26/07/2023	10/08/2023
RP 79/2023	24/07/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A-28541639	Limpieza colegios públicos mayo 2023	333.842,67	26/07/2023	10/08/2023
			Limpieza colegios públicos junio 2023	333.842,67		
RP 80/2023	25/07/2023	CONSTRUCCIONES HNOS MENDOZA NAVARRO S.L B30784862	Arrendamiento del terreno para el depósito de vehículos y maquinaria en Isla plana. Enero a Mayo 2023	1.815,00	27/07/2023	10/08/2023
RP 81/2023	27/07/2023	VODAFONE ESPAÑA SAU A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote II JUNIO 2023	12.455,14	27/07/2023	10/08/2023
RP 82/2023	27/07/2023	VODAFONE ESPAÑA SAU A80907397	Telefonía fija, red de datos y	24.093,21	27/07/2023	10/08/2023





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
			acceso a internet lote I JUNIO 2023			
RP 83/2023	27/07/2023	BELMONTE NORTES RAFAELA 22391370L	CONCEJALIA DE SANIDAD/LABORATORIO/CONTR OL DE PLAGAS.MAYO Y JUNIO 2023	31.128,54	05/09/2023	29/09/2023
RP 84/2023	02/08/2023	CONTENUR SL B82806738	Conservación juegos Infantiles y Biosaludables Junio 2023	12.473,07	24/08/2023	31/08/2023
RP 85/2023	07/08/2023	GALINDO SA30046460	CARTELES, TAMAÑO 70X100 IMPRESOS A COLOR Y PEGADOS EN CARTON PLUMA	193,60	04/09/2023	29/09/2023
	07/08/2023	BORIA PRODUCCIONES S.L. B30919542	Personal técnico y material para la realización de eventos de La Mar de Letras y La Mar de Arte, los días 13 y 19 de julio de 2023. M-SE 2023/3137	2.613,60	04/09/2023	29/09/2023
	07/08/2023	BORIA PRODUCCIONES S.L. B30919542	Material de iluminación e instalación y sillas para evento "InSitu", La Mar de Arte los días 15, 16 y 17 de julio de 2023. M-SE 2023/3206	1.573,00	04/09/2023	29/09/2023
	07/08/2023	BORIA PRODUCCIONES S.L. B30919542	Sonorización e iluminación festival de folk, juego participativo Cartagineses y Romanos, Gala de Danza y Teatro en familia, entre el 14 y el 30 de junio de 2023.	5.999,99	04/09/2023	29/09/2023
	07/08/2023	SANCHEZ ARTES, JUAN CARLOS 23027615S	VENTA DE MATERIAL PARA EL NUEVO TEATRO CIRCO. 23027615S	1.331,00	04/09/2023	29/09/2023
	07/08/2023	BORIA PRODUCCIONES S.L. B30919542	Alquiler material audiovisual y personal técnico para evento Concierto "Misercua", el 17 y 24 de junio en el Auditorio del Ramón Alonso Luzzy, Cartagena	1.936,00	04/09/2023	29/09/2023
	07/08/2023					





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
	07/08/2023	BORIA PRODUCCIONES S.L B30919542	Material audiovisual para eventos 'Enorgullécete'	2.499,99	04/09/2023	29/09/2023
	07/08/2023	ASOC. SOCIOCULTURAL TEATRO CIRCO APOLO EL ALGAR G30850077	Factura Compañía Teatro Circo Apolo - M-SE2023/2947-788932P	600,00	04/09/2023	29/09/2023
	07/08/2023	EPSILON SEGURIDAD SL B54754411	Servicio de seguridad realizado para CARTAGENA FOLK - UN VIGILANTE DE SEGURIDAD durante los días 16,17,18 de junio2023 Y 18 de junio UN AUXILIAR	824,49	04/09/2023	29/09/2023
	07/08/2023	UNIVERSIDAD POLITECNICA DE CARTAGENA Q8050013E	Talleres realizados dentro del marco de investigación divulgación para el festival "La Mar de Músicas" en su apartado "La Mar Chica", por el servicio de apoyo a la investigación tecnológica: Taller: ¡Imprime	145,20	04/09/2023	29/09/2023
RP 86/2023	07/08/2023	IBERDROLA CLIENTES S.A.U A95758389	FACTURAS MEDIA TENSION MAYO 2023	180.548,48	24/08/2023	14/09/2023
RP 87/2023	07/08/2023	IBERDROLA LIENTES S.A.U A95758389	FACTURAS BAJA TENSION JUNIO 2023	531.376,58	24/08/2023	14/09/2023
RP 88/2023	07/08/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza de edificios municipales mes de junio 2023	263.103,67	24/08/2023	31/08/2023
RP 89/2023	07/08/2023	SOCIEDAD IBERICA DE CONSTRUCCIONES ELECTRICAS SA A-28002335	Mantenimiento alumbrado público mes de Junio 2023	81.636,00	24/08/2023	31/08/2023
RP 90/2023	07/08/2023	COPIFAX MEDITERRANEO SL B30709976	Cuota de arrendamiento sistemas de impresión y contadores mes de Julio 2023	9.496,30	22/08/2023	14/09/2023
RP 91/2023	07/08/2023	MARTINEZ PAGAN, FUENSANTA 223146931S	Prensa suministrada durante Julio 2023, La Verdad y La Opinión	117,64	14/08/2023	31/08/2023
RP 92/2023	09/08/2023	BELMONTE NORTES RAFAELA	CONCEJALIA DE SANIDAD/LABORATORIO/CONTROL	17.870,09	5/09/2023	29/09/2023

20





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
		RAFAELA 22391370L	DE PLAGAS. JULIO 2023			
RP 93/2023	11/08/2023	GRUPO ESPAÑOL DE SOLUCIONES DIGITALES B-72316573	Facturas centralita y contestador virtual mes JULIO 2023	2.493,53	24/08/2023	14/09/2023
RP 94/2023	16/07/2023	ODILO TID B30856439	Servicio implantación migración de datos, formación y presentación del Servicio digital archivo único. Julio 2023	3.648,07	24/08/2023	14/09/2023
RP 95/2023	11/09/2023	ASOCIACION TUTELAR PERSONAS CON DISCAPACIDAD (ASTUS) G30604540	Servicio de jardinería vivero municipal mes Julio 2023	12.179,21	20/09/2023	11/10/2023
RP 96/2023	12/09/2023	UTE ACTUA-ACCIONA JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes Julio 2023	425.979,62	20/09/2023	17/10/2023
RP 97/2023	12/09/2023	VODAFONE ESPAÑA SAU A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote I 2023	23.277,20	30/10/2023	23/11/2023
RP 98/2023	12/09/2023	VODAFONE ESPAÑA SAU A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote II 2023	11.616,43	30/10/2023	23/11/2023
RP 99/2023	13/09/2023	BELMONTE NORTES RAFAELA 22391370L	CONCEJALIA DE SANIDAD/LABORATORIO/CONTROL DE PLAGAS. AGOSTO 2023	17.870,09€	10/11/2023	05/12/2023
RP 100/2023	14/09/2023	ASOCIACIÓN TUTELAR DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD – ASTUS – G30604540	Servicio de jardinería vivero municipal mes Agosto 2023	10.110,69€	20/09/2023	11/10/2023
RP 101/2023	14/09/2023	SOCIEDAD IBERICA DE CONSTRUCCIONES ELECTRICAS SA A-28002335	Mantenimiento alumbrado público mes de Julio 2023	73.177,11	20/09/2023	11/10/2023
RP 102/2023	14/09/2023	IBERDROLA		218.751,59	20/09/2023	11/10/2023





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
		CLIENTES S.A.U A95758389	FACTURAS MEDIA TENSION JUNIO 2023			
RP 103/2023	14/09/2023	IBERDROLA CLIENTES S.A.U A95758389	FACTURAS BAJA TENSION JULIO 2023	542.633,37	29/09/2023	11/10/2023
RP 104/2023	14/09/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza de edificios municipales mes de julio 2023	263.103,67	20/09/2023	11/10/2023
RP 105/2023	15/09/2023	IMPRENTA NICOMEDES GOMEZ SL B30761878	ARCHIVO MUNICIPAL. Cartel de 1030 x 800 mm. en papel fotográfico de 200 grs	242,00	19/09/2023	27/10/2023
RP 106/2023	18/09/2023	FUNDACION HOSPITALIDAD SANTA TERESA G3089035	Estancias meses de junio, julio y agosto 2023	32.466,00€	29/09/2023	11/10/2023
RP 107/2023	18/09/2023	CONTENUR SL B82806738	Conservación juegos Infantiles y Biosaludables Julio 2023	16.794,88€	20/09/2023	11/10/2023
RP 108/2023	19/09/2023	CONTENUR SL B82806738	Conservación juegos Infantiles y Biosaludables Agosto 2023	17.612,05	20/09/2023	11/10/2023
RP 109/2023	14/09/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza de edificios municipales mes de agosto 2023	263.103,67	25/09/2023	11/10/2023
RP110/2023	03/10/2023	ROS SANCHEZ RUBEN 23009276F	Alquiler de instrumentos musicales para el festival la Mar de Músicas 2023	18.029,00	10/10/2023	27/10/2023
		SILBATO PRODUCCIONES B30875421	Actuación del grupo FERNANDO RUBIO el Viernes 21 de Julio de 2.023 en la XXVIII Edición del festival La Mar de Músicas .	1.815,00	10/10/2023	27/10/2023
		SILBATO PRODUCCIONES B30875421	Actuación del grupo CARLANGAS el día 22 de Julio de 2.023 en la XXVIII Edición del festival La Mar de Músicas.	11.341,00	10/10/2023	27/10/2023
		GLAM PRODUCCIONES	Concierto del grupo Afrotronix en el Festival La Mar de Músicas el día 21 de Julio de 2023 en el escenario del Castillo Arabe.	7.814,40		27/10/2023





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
		MUSICALES, S.L B01642859			10/10/2023	
		MADAME VODEVIL S.L. B88096201	Concierto Homenaje a Víctor Jara, La Mar de Músicas, 21.07.2023	15.400,00	10/10/2023	27/10/2023
		BISEL ARTE CONTEMPORANEO 22933449B	Cartón Pluma144x73 cm La Mar de Músicas.	51,29	10/10/2023	27/10/2023
		CONESA GARCIA, JOSE MARIA 48630527V	Aplicación tipográfica para cartelería y diseño de campaña La Mar de Músicas.	726,00	10/10/2023	27/10/2023
		GESTIPOLIS GH SL Y SONORA PRODUCCIONES SL UTE EL BATEL U30859839	Exposición La Mar de Músicas 2023 "PARANZA" del 7 de Julio al 30 de Agosto de 2023. Montaje de la exposición, acondicionamiento de peanas y mostradores.	952,27	10/10/2023	27/10/2023
RP 111/2023	14/09/2023	IBERDROLA CLIENTES S.A.U A95758389	FACTURAS MEDIA TENSION JULIO 2023	314.950,05	04/10/2023	27/10/2023
RP 112/2023	21/09/2023	IBERDROLA CLIENTES S.A.U A95758389	FACTURAS BAJA TENSION AGOSTO 2023	368.478,51	04/10/2023	27/10/2023
RP 113/2023	26/09/2023	UTE ACTUACIONA JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes Agosto 2023	425.979,62	28/09/2023	17/10/2023
RP 114/2023	28/09/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza colegios públicos Julio 2023	333.842,67	02/10/2023	27/10/2023
			Limpieza colegios públicos Agosto 2023	333.842,67	02/10/2023	27/10/2023
RP 115/2023	28/09/2023	ODILO TID B30856439	Servicio implantación migración de datos, formación y presentación	3.648,08	02/10/2023	27/10/2023





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
			del Servicio digital archivo único. Agosto 2023			
RP 116/2023	01/10/2023	ACRE AMBIENTAL SL B30737829	Evaluación incidencia acústica	544,50	22/11/2023	20/12/2023
		JS MOBILIARIO URBANO Y ROTULOS SL B73781569	41 mupis ancestros	496,10	22/11/2023	20/12/2023
RP 117/2023	05/10/2023	ASOCIACIÓN TUTELAR DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD – ASTUS – G30604540	Servicio de jardinería vivero municipal mes Septiembre 2023	10.110,69€	09/10/2023	27/10/2023
RP 118/2023	06/10/2023	SOCIEDAD IBERICA DE CONSTRUCCIONES ELECTRICAS SA A-28002335	Mantenimiento alumbrado público mes de agosto 2023	73.177,11	13/10/2023	27/10/2023
RP 119/2023	09/10/2023	VODAFONE ESPAÑA SAU A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote I AGOSTO 2023t	757,39	30/10/2023	23/11/2023
RP 120/2023	09/10/2023	VODAFONE ESPAÑA SAU A80907397	Telefonía fija, red de datos y acceso a internet lote II AGOSTO 2023	11.253,41	30/10/2023	23/11/2023
RP 121/2023	16/10/2023	RESTAURANTE TOMAS S.L	Bolsas picnic. Bomberos y protección civil. Marzo, abril y mayo.	1.547,20	17/10/2023	27/10/2023
RP 122/2023	17/10/2023	COPIFAX DEL MEDITERRANEO SL B30709976	Cuota de arrendamiento sistemas de impresión y contadores mes de Agosto 2023	7.769,20	30/10/2023	23/11/2023
RP 123/2023	17/10/2023	SOLUCIONES AVANZ EN INFOR APLICADA SL B-80004732	Mantenimiento Ginpix7 1º Trimestre, 2º Trimestre, 3º Trimestre y 4º Trimestre del año 2023.	11.099,92	30/10/2023	23/11/2023
RP 124/2023	18/10/2023	ARQUISOCIAL SL B22183370	Servicio de ayuda domiciliaria Mayo, Junio, Julio, Agosto 2023	392.397,56	31/10/2023	23/11/2023





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparación	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
RP 125/2023	18/10/2023	MEDITERRANEA GESTION SOCIAL Y CULTURAS SA A12641080	Servicio de ayuda domiciliaria dependencia mayo, junio, julio y agosto 2023	490.545,80	30/10/2023	23/11/2023
RP 126/2023	18/10/2023	CONTENUR SL B82806738	Conservación juegos infantiles y biosaludables Septiembre 2023	16.718,47	30/10/2023	23/11/2023
RP 127/2023	18/10/2023	BELMONTE NORTES RAFAELA 22391370L	CONCEJALIA DE SANIDAD/LABORATORIO/CONTROL DE PLAGAS. SEPTIEMBRE 2023	17.870,09	10/11/2023	05/12/2023
RP 128/2023	24/10/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza de edificios municipales mes de SEPTIEMBRE 2023	263.103,67	30/10/2023	23/11/2023
RP 129/2023	26/10/2023	COPIFAX MEDITERRANEO SL B30709976	Cuota de arrendamiento sistemas de impresión y contadores mes de SEPTIEMBRE 2023	8.903,28	31/10/2023	23/11/2023
RP 130/2023	27/10/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza colegios públicos septiembre 2023	333.842,67	31/10/2023	23/11/2023
RP 131/2023	30/10/2023	CUTILLAS Y HARO IMPRESORES SLL B30742944	Postales para publicitar fiestas de Cartagineses y Romanos	239,58	10/11/2023	23/11/2023
RP 132/2023	03/11/2023	SOCIEDAD IBERICA DE CONSTRUCCIONES ELECTRICAS SA A-28002335	Mantenimiento alumbrado público mes de Septiembre 2023	94.742,93	16/11/2023	28/12/2023
RP 133/2023	07/11/2023	RUIZ LOPEZ, JUAN IGNACIO 34798228X	Exposición de Joan Fontcuberta "Trauma" en Sala Domus del Pórtico de Cartagena para La Mar de Arte (del 11 de julio al 30 de agosto de 2023).	9.191,16	07/11/2023	09/11/2023
		PARRA PEREZ CAROLINA 34819526X	Exposición Sylvie Bussiéres "Malas Hierbas" en Palacio Consistorial de Cartagena para La Mar de Arte (del 11 de julio al 30 de agosto de 2023).	11.972,95	07/11/2023	09/11/2023
RP 134/2023	07/11/2023	TDB CARTAGENA TOURS SL B30874127	Limpieza, control y cuidado zonas arqueológicas y monumental del 9 al 31 de mayo	9.602,68	21/11/2023	20/12/2023





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
			Limpieza, control y cuidado zonas arqueológicas y monumental junio	12.168,64	21/11/2023	20/12/2023
			Limpieza, control y cuidado zonas arqueológicas y monumental del 1 al 20 de julio	8.099,32	21/11/2023	20/12/2023
RP 135/2023	10/11/2023	COPIFAX MEDITERRANEO SL B30709976	Cuota de arrendamiento sistemas de impresión y contadores mes de OCTUBRE 2023	11.303,69	7/12/2023	20/12/2023
RP 136/2023	16/11/2023	GRUPO SIFU MURCIA SL B73466971	Limpieza de Edificios locales personas mayores Enero-Junio 2023	21.214,08	21/11/2023	05/12/2023
RP 137/2023	24/11/2023	MONTAJE DE ESCENARIOS	MONTAJE DE ESCENARIOS	5.420,80	7/12/2023	20/12/2023
		LOZANO NAVARRO JUAN	Montaje de 2 tarimas	5.147,34	7/12/2023	20/12/2023
		GARCIA VERA, ANA MARIA	MONTAJE DE ESCENARIOS	6.778,42	7/12/2023	20/12/2023
		JARANA ESPECTACULOS SLU	ALQUILER Y MONTAJE DE ESCENARIOS	11.632,94	7/12/2023	20/12/2023
		ESCENARIOS CARTAGENA SLU	ALQUILER Y MONTAJE DE ESCENARIOS	3.291,20	7/12/2023	20/12/2023
		DIRECTO EQUIPAMIENTO PARA EL ESPECTACULO	MONTAJE DE ESCENARIOS	2.778,16	7/12/2023	20/12/2023
RP 138/2023	23/11/2023	CONTENUR S.L	Conservación juegos infantiles y biosaludables OCTUBRE 2023	18.624,28	27/11/2023	20/12/2023
RP 139/2023	27/11/2023	ACTUA,SERVICIOS Y MEDIO AMBIENTE, S.L. B73727349	Servicios de labores jardineras en zonas costeras del mar menor OCTUBRE	49.797,71	4/12/2023	20/12/2023
RP 140/2023	28/11/2023	ACTUA,SERVICIOS Y MEDIO AMBIENTE	Servicios de labores jardineras en zonas costeras del mar menor, 20 al 30 de septiembre	30.259,04	4/12/2023	20/12/2023
RP 141/2023	29/11/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza de edificios municipales mes de OCTUBRE 2023	263.103,67	18/12/2023	18/01/2024





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
RP 142/2023	11/12/2023	UTE ACTUA-ACCIONA JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes Septiembre 2023	425.979,62	14/12/2023	28/12/2023
RP 143/2023	11/12/2023	ACTUA,SERVICIOS Y MEDIO AMBIENTE, S.L. B73727349	Limpieza del palacio de deportes y del estadio municipal Cartagonova mes de Noviembre 2023	18.609,32	14/12/2023	18/01/2024
RP 144/2023	11/12/2023	ODILO TID B30856439	Servicio integral de bibliotecas cloud computing (meses octubre y noviembre 2023)	5.041,66	14/12/2023	11/01/2024
RP 145/2023	13/12/2023	UTE ACTUA-ACCIONA JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes Octubre 2023	425.979,62	14/12/2023	28/12/2023
RP 146/2023	13/12/2023	ODILO TID B30856439	Servicio integral de bibliotecas cloud computing (mes de diciembre 2023)	2.520,83	15/12/2023	11/01/2024
RP 147/2023	14/12/2023	COPIFAX MEDITERRANEO SL B30709976	Cuota de arrendamiento sistemas de impresión y contadores mes de NOVIEMBRE 2023	11.566,32	15/12/2023	20/12/2023
RP 148/2023	14/12/2023	FACTURAS DE CULTURA	COMPLETAR	66.098,78	15/12/2023	20/12/2023
RP 149/2023	15/12/2023	SOCIEDAD IBERICA DE CONSTRUCCIONES ELECTRICAS SA A-28002335	Mantenimiento alumbrado público mes de Octubre 2023	77.183,69	18/12/2023	28/12/2023
RP 150/2023	18/12/2023	ZARDOYA OTIS SA A28011153	Mantenimiento elevadores, lote I, II, III, IV mes noviembre	1.697,18	22/12/2023	18/01/2024
RP 151/2023	18/12/2023	FUNDACION HOSPITALIDAD SANTA TERESA G30898035	Estancias meses septiembre, octubre, noviembre y diciembre	36.664,00	18/12/2023	11/01/2024
RP 152/2023	18/12/2023	SOCIEDAD IBERICA DE CONSTRUCCIONES ELECTRICAS SA A-28002335	Mantenimiento alumbrado público meses, Noviembre y diciembre 2023	146.354,22	18/12/2023	28/12/2023
RP 153/2023	19/12/2023	ARQUISOCIAL SL B22183370	Servicio de ayuda domiciliar sept, octubre y noviembre 2023	295.162,04	17/01/2024	19/01/2024
RP 154/2023	19/12/2023	COPIFAX MEDITERRANEO SL B30709976	Servicio de copias contadores 30/11/2023 al 13/12/2023	9.969,48	22/12/2023	28/12/2023
RP 155/2023	20/12/2023	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza de edificios municipales mes de Noviembre 2023	263.103,67	26/12/2023	18/01/2024





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparo	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
RP 156/2023	26/12/2023	IBERDROLA CLIENTES S.A.U A95758389	FACTURAS MEDIA TENSION AGOSTO 2023	228.945,83	10/01/2024	18/01/2024
RP 157/2023	26/12/2023	IBERDROLA CLIENTES S.A.U A95758389	FACTURAS MEDIA TENSION SEPTIEMBRE Y OCTUBRE 2023	650,35	10/01/2024	18/01/2024
RP 158/2023	21/12/2023	BELMONTE NORTES RAFAELA 22391370L	CONCEJALIA DE SANIDAD/LABORATORIO/CONTROL DE PLAGAS.OCTUBRE Y NOVIEMBRE 2023	35.740,18	27/12/2023	18/01/2024
RP 159/2023	21/12/2023	MEDITERRANEA GESTION SOCIAL Y CULTURAS SA A12641080	Servicio de ayuda domiciliaria dependencia septiembre, octubre noviembre 2023	392.916,45	17/01/2024	19/01/2024
RP 160/2023	26/12/2023	ZARDOYA OTIS SA	Mantenimiento elevadores, lote I, II, III, IV mes diciembre	2.167,69	29/12/2023	18/01/2024
RP 161/2023	26/12/2023	IBERDROLA CLIENTES SAU A95758389	FACTURAS BAJA TENSION MESES SEPT, OCTUBRE Y NOVIEMBRE SU2016/16	220.963,86	10/01/2024	18/01/2024
RP 162/2023	27/12/2023	IBERDROLA CLIENTES SAU A95758389	FACTURAS BAJA TENSION MESES SEPT, OCTUBRE Y NOVIEMBRE	716.787,03	10/01/2024	18/01/2024
RP 163/2023	27/12/2023	UTE ACTUA- ACCIONA JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes NOVIEMBRE 2023	425.979,62	29/12/2023	18/01/2024
RP 164/2023	27/12/2023	UTE ACTUA- ACCIONA JARDINES CARTAGENA U05509583	Factura mejora jardines y arbolado de Cartagena mes DICIEMBRE 2023	425.979,62	29/12/2023	18/01/2024
RP 165/2023	27/12/2023	SERVEO SERVICIOS SA A80241789	Mantenimiento de instalaciones eléctricas en colegios públicos , del 7 de septiembre a 15 diciembre	69.939,95	28/12/2023	18/01/2024
RP 166/2023	03/01/2024	CONTENUR SL	Conservación juegos infantiles y biosaludables noviembre y	34.521,95	09/01/2024	18/01/2024





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Expte.	Fecha Reparación	Tercero	Concepto	IMPORTE €	Fecha Decreto Levantamiento	Fecha Acuerdo J.G.L. de Aprobación del Reconocimiento de Obligación
		B82806738	diciembre 2023			
RP 167/2023	03/01/2024	ACTUA SERVICIOS Y MEDIO AMBIENTE B73727349	Servicios de labores jardineras en zonas costeras del Mar Menor Noviembre y Diciembre 2023	99.657,45	12/01/2024	18/01/2024
RP 168/2023	09/01/2024	FCC MEDIO AMBIENTE SA A28541639	Limpieza de edificios municipales mes de Diciembre 2023	263.103,67	10/01/2024	18/01/2024
RP 169/2023	12/01/2024	BELMONTE NORTES RAFAELA 22391370L	CONCEJALIA DE SANIDAD/LABORATORIO/CONTROL DE PLAGAS.DICIEMBRE 2023	17.870,09	12/01/2024	18/01/2024
RP 170/2023	12/01/2024	LETRADOS RUIPEREZ ASOCIADOS ABOGADOS SLP B30890735	ASESORIA JURIDICA Y ASISTENCIA DE 01/08/2023 AL 30/11/2023	9.680,00	12/01/2024	18/01/2024

Practicamente, casi todos los reparos se deberieron a la continuación de la prestación de obras, servicios o suministros sin amparo contractual.

D. Actos con omisión de la función interventora:

En el ejercicio de la expresada función interventora, en el ejercicio 2023 no se han detectado un expedientes en los que se produjera omisión de la preceptiva fiscalización o intervención previa:

o





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

SEGUNDA. CONTROL FINANCIERO PERMANENTE

De conformidad con lo recogido en el artículo 35 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, el resultado de las actuaciones de control permanente y de cada una de las auditorías se documentará en informes escritos.

Dichos informes, que tendrán la estructura, contenido y tramitación fijados en las en las normas técnicas de control financiero y auditoría dictadas por la IGAE, expondrán de forma clara, objetiva y ponderada los hechos comprobados, las conclusiones obtenidas y, en su caso, las recomendaciones sobre las actuaciones objeto de control, e indicarán las deficiencias que deban ser subsanadas.

Los informes realizados por la Intervención municipal de control financiero, en su modalidad control permanente, durante el ejercicio 2023, son los siguientes:

2.1.- Informes de Control Financiero en materia presupuestaria

- | |
|--|
| - Informe nº PR 1/2023, de fecha 4 de enero, sobre aprobación definitiva del Presupuesto municipal para 2023. |
| - Informe nº PR 2/2023, de fecha 30 de noviembre, sobre el proyecto de Presupuestos del Ayuntamiento para el ejercicio 2024. |
| - Informe nº PR 3/2023, de fecha 30 de noviembre, sobre Estabilidad Presupuestaria del Presupuesto para 2024. |

Actuación de control consistente en verificar el cumplimiento de los requisitos legales para la confección del Presupuesto municipal, en el ámbito de la actividad controlada y realizada por la Oficina municipal de Gestión Presupuestaria, dependiente de la Concejalía de Hacienda, así como sobre los órganos gestores que han elaborado los presupuestos de los organismos dependientes del Ayuntamiento,





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

de la que cabe destacar las siguientes consideraciones reseñables (informe PR 2/2023):

- Por el lado del Gasto, en el ejercicio 2024 debe realizarse un seguimiento riguroso de este concepto del Régimen de Especial Dedicación, que debe ser empleado con austeridad, solo para casos puntuales de servicios realmente extraordinarios, que en ningún caso deben ser estructurales; en especial, con la policía local, tras la incorporación de 62 nuevos agentes de policía local en el año 2023, por lo que el régimen RED no puede en ningún caso ser utilizado para cubrir horas del cuadrante ordinario
- Por el lado de los Ingresos, se recuerda la necesidad de actualizar / modificar la ordenanza fiscal reguladora de la tasa de recogida de residuos sólidos a raíz de la aprobación de la Ley 7/2022, de 8 de abril, de residuos y suelos contaminados para una economía circular, que introduce nuevas obligaciones en la materia para los Ayuntamientos.

- Informe nº SP 1/2023, de fecha 9 de febrero, de seguimiento presupuestario del cuarto trimestre de 2022.

- Informe nº SP 2/2023, de fecha 3 de mayo, de seguimiento presupuestario del primer trimestre de 2023.

- Informe nº SP 3/2023, de fecha 1 de septiembre, de seguimiento presupuestario del segundo trimestre de 2023.

- Informe nº SP 4/2023, de fecha 10 de noviembre, de seguimiento presupuestario del tercer trimestre de 2023.

Actuación de control consistente en la realización del seguimiento presupuestario conforme a la Orden HAP/2105/2012, 1 de octubre, en el ámbito de





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

la actividad controlada y realizada por la Oficina de Contabilidad, dependiente de la Concejalía de Hacienda.

- Solo consta como incidencia el incumplimiento del Periodo Medio de Pago a proveedores en 4,44 días (PMP de 34,44 días) en el mes de febrero.

- Informes del nº MP 1/2023, de fecha 23 de enero, al nº MP 240/2023, de fecha 29 de diciembre, de modificaciones presupuestarias del ejercicio 2023.

Actuación de control consistente en la realización del seguimiento presupuestario conforme al TRLRHL y Orden HAP/2105/2012, 1 de octubre, en el ámbito de la actividad controlada y realizada por la Oficina de Gestión Presupuestaria dependiente de la Concejalía de Hacienda

- Se han realizado 240 modificaciones presupuestarias durante el ejercicio. No consta incidencia significativa en este ámbito.

- Informes de Intervención nº LP 1/2023, de fecha 14 de marzo, sobre la liquidación presupuestaria del ejercicio 2022.

- Informe de Intervención nº LP 2/2023, de fecha 15 de marzo, sobre el cumplimiento de los objetivos de estabilidad presupuestaria, regla de gasto y deuda pública de la liquidación del ejercicio 2022.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Actuación de control consistente en la verificación de que la liquidación del Presupuesto de 2022 cumple con las previsiones del TRLRHL y normativa de desarrollo, así como del cumplimiento de los objetivos de estabilidad presupuestaria, regla de gasto y deuda pública conforme a la Ley Orgánica 2/2012 de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera, en el ámbito de la actividad controlada y realizada por la Oficina de Contabilidad dependiente de la Concejalía de Hacienda.

- Los informes sobre la liquidación presupuestaria del ejercicio 2022 fueron favorables. No consta incidencia significativa en este ámbito.

2.2.- Informes de Control Financiero en materia de Deuda Pública

Actuación de control consistente en la verificación del cumplimiento de la normativa legal de expedientes de suscripción de préstamos u otros instrumentos de deuda financiera, en el ámbito de la actividad controlada y realizada por la Oficina de Gestión Presupuestaria de la Concejalía de Hacienda:

- Informe CPI 1-2023, de 14 de marzo: sobre expediente de concertación de una operación de crédito que figura en el Presupuesto municipal para 2023, por un importe de 8.415.000 euros.

- Informe DP 1-2023: sobre operaciones previstas en el suplemento de crédito y crédito extraordinario aprobado por acuerdo de Plenod e 29 de noviembre de 2023:
 - o Préstamo para nuevas inversiones no previstas en el Presupuesto, por importe de 7.300.000 euros.
 - o Préstamo de legislatura para financiar gasto corriente, por importe de 11.465.619 euros.

- Los informes fueron favorables. No consta incidencias en este ámbito.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

2.3.- Informes de Control Financiero en materia tributaria

Actuación de control consistente en la verificación del cumplimiento de la normativa legal de la modificación de las ordenanzas fiscales referidas anteriormente, y posibles en el ámbito de la actividad controlada y realizada por la Oficina de Gestión Tributaria de la Concejalía de Hacienda:

- | |
|--|
| - Informe nº OF 1/2023, de fecha 25 de enero, sobre modificación en la Ordenanza fiscal de la tasa por ocupación del dominio público. |
| - Informe nº OF 2/2023, de fecha 8 de marzo, sobre modificación en la Ordenanza fiscal reguladora del estacionamiento limitado en vía pública. |
| - Informe nº OF 3/2022, de 30 de marzo, sobre aprobación definitiva de las nuevas tarifas de agua potable y alcantarillado. |
| - Informe nº OF 4/2023, de 6 de octubre, sobre modificación de ordenanzas fiscales para 2024. |

- No constan incidencias reseñables en esta materia, salvo la salvedad de que los beneficios fiscales deben ser cuantificados y tenidos en cuenta en la elaboración de los Presupuestos.

2.4.- Informes de Control Financiero en materia de recursos humanos

Se emitieron 2 informes de control permanente en materia de recursos humanos, en concreto:





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

- Informes nº CPRH 1/2023, de fecha 26 de septiembre, sobre elaboración de la Relación de Puestos de Trabajo – Segunda Fase.
- Informe nº RH 20 / 2023, de 14 de diciembre, sobre aprobación de la Oferta de Empleo Público para 2023.
- Informe nº RH 2 / 2023, de 22 de febrero, sobre Externalización de ayudas por jubilación anticipada.

- En este último informe RH 2/2023, de 22 de febrero, se informó favorablemente la externalización, mediante póliza de seguro, del pago de ayudas por jubilación anticipada. No obstante, posteriormente, recayó Sentencia del Tribunal Supremo núm. 1525/2023, de 22 de noviembre, donde, en un caso similar al del Ayuntamiento de Cartagena, el TS niega la cobertura legal a la disposición adicional vigesimoprimera de la Ley 30/1984, de 2 de agosto; norma en la que se fundamentaba la inclusión de estas medidas en el Plan de Ordenación de Recursos Humanos del Ayuntamiento de Cartagena (BORM núm. 143, de 24 de junio de 2019). Se propone, por tanto, por esta Intervención que el órgano gestor reconsidere la viabilidad jurídica del pago de estas ayudas.

2.5.- Informes de Control Financiero en materia de urbanismo

Actuación de control consistente en el análisis jurídico y viabilidad de la actividad realizada por el departamento de Urbanismo, dependiente de la Concejalía de Urbanismo. Se emitieron 5 informes en materia de control permanente en materia de urbanismo. En concreto:

- Informe nº UB 1/2023, de fecha 7 de marzo, sobre enajenación de finca en La Manga e ingreso en el Patrimonio Municipal del Suelo.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

- | |
|---|
| - Informe nº UB 2/2023, de fecha 10 de mayo, sobre aprobación de justiprecio en expropiación forzosa paraje El Ferrol. |
| - Informe nº UB 3/2023, de 24 de mayo, sobre aprobación expropiación forzosa de sistemas generales en el Parque Rambla. |
| - Informe nº UB 4/2023, de 22 de noviembre, sobre aprobación justiprecio expropiación forzosa en eje transversal. |
| - Informe nº UB 5/2023, de 22 de noviembre, sobre cesión del crédito de Promociones Mediterráneo |

- El informe nº UB 1/2023 volvía a recordar, como ya se ha hecho en expedientes de similar naturaleza, que los ingresos percibidos por la gestión urbanística, deben destinarse a los fines propios del Patrimonio Municipal del Suelo, en virtud del art. 229 de la Ley 13/2015, de 30 de marzo, de ordenación territorial y urbanística de la Región de Murcia, debiendo además constituir un patrimonio separado y llevar un registro contable adecuado.

2.6.- Informes de Control Financiero en materia de contratación

Constan 21 informes emitidos por la Intervención municipal (a parte de los informes de fiscalización previa), en relación a la actividad realizada en el departamento de Contratación.

No constan incidencias reseñables en esta materia.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

2.7.- Informes de Control Financiero en materia de convenios.

Constan 13 informes emitidos por la Intervención municipal (a parte de los informes de fiscalización previa), en relación a los convenios suscritos por las distintas Concejalías con instituciones públicas o privadas.

No constan incidencias reseñables en esta materia.

2.8.- Informes de Control Financiero en materia de Patrimonio

Existe 1 informe de esta naturaleza (a parte de los informes de fiscalización previa), sin incidencias reseñables.

No obstante, se hace constar la necesidad de actualizar el Inventario municipal, cuya última actualización consta a fecha de referencia de 31 de diciembre de 2018. Falta, por tanto, por actualizar el Inventario de bienes correspondiente a los ejercicios 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023 en aplicación del artículo 33.1 del Reglamento de Bienes de las Entidades Locales.

2.9.- Informes sobre competencias impropias del art. 7.4 LRBRL

Consta un informe de sostenibilidad financiera del art. 7.4 LRBRL en relación a la concesión de una subvención al Ayuntamiento de Cartagena para mejora de infraestructuras de colegios públicos de educación infantil y primaria.

- Informes del nº COM 1/2023, de fecha 27 de marzo, informe de sostenibilidad financiera del art. 7.4 LRBRL para infraestructuras en colegios.

- El informe fue favorable.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

TERCERA. AUDITORÍA PÚBLICA

A la vista de las actuaciones llevadas a cabo en el ejercicio del control financiero a lo largo del año 2023 en su modalidad de auditoría pública en ejecución del Plan Anual de Control Financiero de esta Entidad, cabe recoger las siguientes actuaciones.

Los trabajos de auditoría han sido realizados, bajo la dirección y supervisión de la Intervención municipal, por la UTE "AUREN AUDITORES - AUDIEST AUDITORES" (en adelante, UTE), emitiéndose los siguientes informes de auditoría que forman parte de la Cuenta General del Ayuntamiento de Cartagena y sus organismos dependientes o adscritos, correspondiente al ejercicio 2023.

Siguiendo la reglamentación tanto del RD 424/2017, como de las Instrucciones de la Intervención General del Estado (en concreto, la Norma Técnica de relación con auditores en el ámbito del Sector Público aprobada por Resolución de la IGAE de fecha 30 de diciembre de 2020) , se incorporan Anexos a este informe y se incluyen en el expediente de la Cuenta General tanto los Memorandum de los Auditores externos, como los informes definitivos de la Intervención General.

También como novedad, se cumple con la obligación del artículo 12 de la Ley 25/2013, de 27 de diciembre, de impulso de la factura electrónica y creación del registro contable de facturas en el Sector Público, mediante la realización de una auditoría sobre los procedimientos de tramitación de la factura electrónica.

3.1.- Informes de Auditoría de Cuentas

Se han emitido los siguientes informes de Auditoría sobre las Cuentas del ejercicio 2023 de las siguientes entidades dependientes del Ayuntamiento de Cartagena:

- Memorando de conclusiones y propuesta de informe de auditoría de la UTE sobre las cuentas anuales del organismo autónomo AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL Y EMPLEO, de fecha 13 de junio de 2024.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

- Informe de Intervención AP 8/2024, de 13 de junio, Auditoría sobre las cuentas anuales del organismo autónomo AGENCIA DE DESARROLLO LOCAL Y EMPLEO.
 - RESULTADO: Opinión con salvedades.
- Memorando de conclusiones y propuesta de informe de auditoría de la UTE sobre las cuentas anuales del organismo autónomo PATRONATO CARMEN CONDE – ANTONIO OLIVER, de fecha 7 de junio de 2024.
 - Informe de Intervención AP 5/2024, de 11 de junio, de Auditoría sobre las cuentas anuales del organismo autónomo PATRONATO CARMEN CONDE – ANTONIO OLIVER.
 - RESULTADO: Favorable.
- Memorando de conclusiones y propuesta de informe de auditoría de la UTE sobre las cuentas anuales del organismo autónomo FUNDACIÓN RIFA BENÉFICA CASA DEL NIÑO, de fecha 7 de junio de 2024.
 - Informe de Intervención AP 6/2024, de 11 de junio, de Auditoría sobre las cuentas anuales del organismo autónomo FUNDACIÓN RIFA BENÉFICA CASA DEL NIÑO.
 - RESULTADO: Favorable.
- Memorando de conclusiones y propuesta de informe de auditoría de la UTE sobre las cuentas anuales del organismo autónomo GESTIÓN RECAUDATORIA DE CARTAGENA, de fecha 7 de junio de 2024.
 - Informe de Intervención AP 7/2024, de 11 de junio, de Auditoría sobre las cuentas anuales del organismo autónomo GESTIÓN RECAUDATORIO DE CARTAGENA.
 - RESULTADO: Opinión con salvedades.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

- Memorando de conclusiones y propuesta de informe de auditoría de la UTE sobre las cuentas anuales del Consorcio administrativo LA MANGA, de fecha 7 de junio de 2024.
 - Informe de Intervención AP 4/2024, de 11 de junio, de Auditoría sobre las cuentas anuales del Consorcio administrativo LA MANGA.
 - RESULTADO: Favorable.
- Memorando de conclusiones y propuesta de informe de auditoría de la UTE sobre las cuentas anuales del Consorcio CARTAGENA PUERTO DE CULTURAS, de fecha 7 de junio de 2024.
 - Informe de Intervención AP 1/2024, de 10 de junio, de Auditoría sobre las cuentas anuales del Consorcio CARTAGENA PUERTO DE CULTURAS.
 - RESULTADO: Denegación de opinión
- Memorando de conclusiones y propuesta de informe de auditoría de la UTE sobre las cuentas anuales de la Sociedad CARTAGENA PUERTO DE CULTURAS, SAU, de fecha 7 de junio de 2024.
 - Informe de Intervención AP 2/2024, de 10 de junio, de Auditoría sobre las cuentas anuales de la Sociedad CARTAGENA PUERTO DE CULTURAS, SAU.
 - RESULTADO: Opinión con salvedades
- Memorando de conclusiones y propuesta de informe de auditoría de la UTE sobre las cuentas anuales de la sociedad de capital íntegramente municipal CASO ANTIGUO DE CARTAGENA S.A., de fecha 7 de junio de 2024.
 - Informe de Intervención AP 3/2024, de 11 de junio, de Auditoría sobre las cuentas anuales de la sociedad de capital íntegramente municipal CASO ANTIGUO DE CARTAGENA S.A.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

- RESULTADO: Opinión con salvedades.

Por su extensión, me remito al contenido de los memorandum de los Auditores y de mis informes de auditoría para encontrar los fundamentos de la denegación de la opinión, o las salvedades o limitaciones al alcance según el caso.

3.2.- Informes de Auditorías de Cumplimiento y Operativa

Sobre las entidades dependientes o adscritas del Ayuntamiento de Cartagena sobre las que no se ha ejercido un control financiero permanente por la Intervención municipal, y en base al Plan Anual de Control Financiero de la Intervención Municipal, se ha sometido a auditoría de regularidad o cumplimiento la actuación, y operativa, en el ejercicio 2023 de las siguientes entidades, emitiéndose los siguientes informes de Auditoría:

- Memorando de la UTE de Auditoría de Cumplimiento y Operativa de la sociedad CARTAGENA PUERTO DE CULTURAS S.A., de fecha 21 de junio de 2024.
- Aceptado por Intervención mediante Informe de Intervención AP 10/2024, de 24 de junio.
- Memorando de la UTE de Auditoría de Cumplimiento y Operativa de La sociedad de capital íntegramente municipal CASO ANTIGUO DE CARTAGENA S.A., de fecha 21 de junio de 2024.
- Aceptado por Intervención mediante Informe de Intervención AP 9/2024, de 24 de junio.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Por su extensión, me remito al contenido de los memorandum de los Auditores donde se describen el detalle de los trabajos, así como las conclusiones y recomendación de los mismos.

3.3.- Informe de auditoría sobre procedimiento de tramitación de facturas electrónicas.

En aplicación del artículo 12 de la Ley 25/2013, de 27 de diciembre, de impulso de la factura electrónica y creación del registro contable de facturas en el Sector Público, se ha realizado una auditoría sobre los procedimientos de tramitación de la factura electrónica:

- Informe de la UTE sobre Auditoría del Sistema de Facturación electrónica – Ejercicio 2023, de fecha 18 de noviembre de 2024.
- Aceptado por Intervención mediante Informe de Intervención AP 11/2024, de 19 de noviembre.

CUARTA. Insuficiencia de medios:

El Órgano de Control no ha dispuesto de los siguientes medios, que se consideran necesarios para desarrollar el modelo de control eficaz al que se refiere el artículo 4 del Real Decreto 424/2017:

No existe interoperabilidad entre sistemas informáticos de los diferentes departamentos cuya gestión tiene repercusión sobre la imagen fiel de la situación económica-financiera patrimonial del Ayuntamiento. En concreto:

- No existe conexión entre los programas de los Departamentos de Recursos Humanos y Contabilidad, lo que impide una correcta gestión contable de la Nómina (por ej., no se utilizan apuntes RC con carácter general).





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

- Ya existe conexión entre los programas del Departamento de Patrimonio y Contabilidad, pero aún no está operativa, lo que impide una correcta valoración del Inmovilizado contable, aplicando las debidas amortizaciones, lo que afecta a la valoración del Inventario y su falta de actualización.
- No existe conexión entre los programas de los Departamentos de Patrimonio, Urbanismo y Contabilidad y la Sociedad Casco Antiguo SA, lo que impide una correcta valoración del Inmovilizado contable, y la debida separación del Patrimonio Municipal del Suelo e inventario de aprovechamientos y otros derechos urbanísticos.
- No existe conexión entre los programas de Gestión Tributaria, Gestión Recaudatoria y Contabilidad, lo que impide un correcto seguimiento del enlace de los ingresos de ejercicios cerrados con su correspondiente contraído previo.

Siendo las actuaciones de control que a continuación se enumeran, las que hubieran debido realizarse para desarrollar el modelo de control eficaz y no han podido llevarse a cabo por no disponer de medios propios suficientes o por no haber podido acceder a la colaboración de medios externos:

- Se precisa refuerzo en el Departamento de Contabilidad para realizar el debido seguimiento contable entre los diferentes Areas y Organismos del Ayuntamiento.
- Se precisa refuerzo informático para enlazar los diversos programas que actualmente no interoperan entre sí.
- Se precisa refuerzo para el control de contratos y concesiones administrativas de importe especialmente significativo.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

PRIMERA. Función Interventora

A la vista de las valoraciones globales de la función interventora ejercida a lo largo del año 2023, cabe recoger las siguientes conclusiones y recomendaciones a incluir en el nuevo Plan de Acción que elabore el Gobierno local:

SITUACIÓN A CORREGIR:		MEDIDAS CORRECTORAS PROPUESTAS:	
Descripción de los procedimientos o actuaciones	Referencia interna del informe con reparos/discrepancias que le dio origen	Descripción de la medida u acción	Fecha de inicio y calendario de actuación
Intervención de ingresos	Toma de razón y control a posteriori de los ingresos por tasa de recogida de residuos.	Refuerzo del control sobre el padrón de recogida de residuos, cuya gestión está actualmente cedida a la concesionaria del agua.	2025
Fiscalización de obligaciones	Obligaciones procedentes de contratos vencidos de tracto sucesivo, donde se ha continuado prestando el servicio.	Adelantar las licitaciones de contratos de tracto sucesivo, al menos tres meses antes de la fecha de su vencimiento.	2025





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

	Obligaciones correspondientes a las retribuciones del personal y nuevas contrataciones.	Actualmente no se opera contablemente mediante documentos RC de retención de crédito, lo que dificulta la fiscalización previa y el debido seguimiento de la ejecución del capítulo I de gastos de personal.	2025
--	---	--	------

SEGUNDA. Control Financiero Permanente

A la vista de las actuaciones de control financiero ejercido a lo largo del año 2023 en su modalidad de control financiero permanente en ejecución del Plan Anual de Control Financiero de esta Entidad y recogidas en los correspondientes Informes de Control Financiero, cabe recoger las siguientes conclusiones y recomendaciones:

ACTUACION	Informe de Control Financiero	VALORACION GLOBAL	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES
Control de ingresos	Inf. PR 2/23	Falta de control sobre el padrón de la Tasa de RSU por cesión a la concesionaria del agua	Debería ejercerse un control real, directo y efectivo sobre el padrón de la tasa de RSU.
Control Retribuciones del Personal	Inf. PR 2/23	Vulneración conceptos y límites del RD 861/1986	Debería reevaluarse la aplicación de determinados conceptos retributivos como el pago de horas RED de la policía. Ajuste retributivo a





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

	Inf. RH 2/2023	Posible vulneración de la normativa, a raíz de la STS 1525/2023, de 22 de noviembre	los límites a aplicar a los complementos de productividad y gratificación ex art. 7 del RD 861/1986. Debe reconsiderarse la viabilidad jurídica del pago de ayudas por jubilación anticipada
Control de los ingresos y gastos en materia de urbanismo.	Informe UB 1/2023	Carencias en el seguimiento del control contable sobre los ingresos procedentes del Patrimonio Municipal del Suelo. La cuenta del Patrimonio Público del Suelo tiene saldo cero.	Se debe contabilizar correctamente los ingresos procedentes del Patrimonio Municipal del Suelo para asegurar que el destino futuro de dichos ingresos se ajuste a la legislación urbanística.
Control del Inventario		Falta de actualización del inventario.	Debe actualizarse el Inventario de los ejercicios 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

TERCERA. Auditoría Pública

A la vista de las actuaciones de control financiero ejercido a lo largo del año 2023 en su modalidad de auditoría pública sobre los entes dependientes o adscritos al Ayuntamiento de Cartagena, en ejecución del Plan Anual de Control Financiero de esta Entidad y recogidas en los correspondientes Informes de Control Financiero, cabe recoger las siguientes conclusiones y recomendaciones:

- AUDITORIA DE CUENTAS

ACTUACION	Informe de Control Financiero	VALORACIÓN GLOBAL	CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES
Agencia de Desarrollo Local y Empleo	AP8/2024	OPINIÓN CON SALVEDADEES Falta información detallada sobre el inmovilizado material Incorrecta aplicación del principio de devengo	Elaborar un inventario "contable" de los bienes que integran el inmovilizado material y su conexión con Patrimonio. Deben periodificarse correctamente los ingresos obtenidos para programas de gasto plurianuales
Patronato Carmen Conde - Antonio Oliver	AP5/2024	OPINIÓN FAVORABLE	Se recomienda valorar el fondo bibliográfico que el Patronato tiene en inventario; o si esto no es posible, dar más detalle en la Memoria sobre todos el inmovilizado intangible.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

Fundación Rifa benéfica Casa del Niño	AP6/2024	OPINIÓN FAVORABLE	Se recomienda elaborar un inventario "contable" de los bienes que integran el inmovilizado material y su conexión con Patrimonio.
Organismo Autónomo de Gestión Recaudatoria	AP 7/2024	OPINIÓN CON SALVEDADES	Falta información detallada sobre el inmovilizado intangible e inmovilizado material, para obtener evidencias sobre el valor contable y las amortizaciones. Elaborar un inventario "contable" de los bienes que integran el inmovilizado y su conexión con Patrimonio.
Consortio administrativo La Manga	AP 4/2024	OPINIÓN FAVORABLE	Se recomienda elaborar un inventario "contable" de los bienes que integran el inmovilizado y su conexión con Patrimonio.
Consortio Cartagena Puerto de Culturas	AP 1/2024	DENEGACIÓN DE OPINIÓN	Convenio de cesión de uso otorgado por el Ayuntamiento de Cartagena no registrado en cuentas anuales. Debe reevaluarse el valor contable neto de la inversión para comprobar si es correcto y, en consecuencia, si afecta o no al balance. Deben contabilizarse correctamente las subvenciones recibidas y otorgadas, así como los





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

		<p>9.998.494,41 euros es correcta.</p> <p>Subvenciones concedidas a favor de la compañía no registradas debidamente.</p> <p>Falta de provision del reintegro de una subvención de 100.000 euros por el ITREM (se evidencia disfunción entre el perceptor de la subvención y el ente que la ejecuta)</p>	<p>convenios de cesión de uso.</p> <p>Debe solventarse jurídicamente que el beneficiario de subvenciones (Consortio) sea quien al ejecute.</p>
<p>Sociedad Cartagena de Puertos de Culturas SAU</p>	<p>AP 2/2024</p>	<p>OPINIÓN CON SALVEDADES</p> <p>No se dispone de la documentación que acredite la titularidad y la valoración del inmovilizado material, con su correspondiente deterioro y amortización.</p>	<p>Debe mejorarse la documentación obrante que acredite la titularidad de los bienes así como su valoración contable.</p>
<p>Casco Antiguo de Cartagena S.A.</p>	<p>AP 3/2024</p>	<p>OPINIÓN CON SALVEDADES</p> <p>No se han aportado evidencias suficientes sobre el valor de las Existencias y su debida contabilización; así como sus cargas, gravámenes y garantías frente a terceros.</p>	<p>Debe elaborarse un inventario detallado de las existencias de la sociedad, su valor de adquisición, su valor contable y su valor de mercado, debiendo registrarse las plusvalías o deterioros.</p>





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

		<p>Falta una correcta distinción entre Existencias e Inversiones inmobiliarias.</p> <p>La compañía es deudora de un préstamo bancario, que si bien ha sido asumido por el Ayuntamiento, sigue a nombre de la Sociedad. Ausencia de respuesta a circularización por parte de entidades de crédito.</p>	<p>Debe distinguirse nítidamente entre las existencias destinadas a la venta y las inversiones destinadas a otros fines</p> <p>Debe cancelarse el préstamo con la entidad bancario que debe ser asumido también jurídicamente por el Ayuntamiento.</p>
--	--	---	--

- AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO Y OPERATIVAS

Por su extension me remito a los informes que obran en el expediente sobre las auditorías de cumplimiento y operativas de las dos sociedades dependientes del Ayuntamiento; y en particular, a los apartados de Conclusiones que aquí se detallan:

Cartagena Puerto de Culturas SAU

- *“La Sociedad no cuenta con objetivos establecidos de eficiencia y eficacia para los diversos aspectos (comerciales y servicios prestados, recursos humanos, financieros, sistemas de información y entre otros). Asimismo, carece de un informe administrativo de gestión en el que se establezcan el resultado de los objetivos cumplidos, incluyendo las deficiencias encontradas, si las hubiera. Cabe indicar, que si bien la Sociedad tiene en su pagina web una Memoria Anual relacionada con algunos aspectos de gestión, esta solo se centra en el aumento de ingresos y numero de visitantes (tipos y procedencias), mas no deja claro ningún aspecto de gestión adicional según lo que recomendamos.*
- *La Sociedad no cuenta con indicadores de gestión o análisis de cumplimiento de ratios financieros o ratios de calidad, que conlleven a una evaluación de la eficiencia de la gestión.*





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

- *En base a nuestro análisis de ratios financieros podemos concluir que cuenta con un buen índice de liquidez, solvencia y tesorería, que han tenido un ligero incremento relacionado principalmente por el saldo contable de tesorería que ha sido importante a diferencia del periodo anterior. Igualmente, el Fondo de Maniobra positivo nos indica que con el activo corriente que posee la Sociedad podría hacer frente a la totalidad de los pagos de las deudas a corto plazo.*
- *En lo que se refiere a la evolución mensual del período medio de pago a proveedores durante el ejercicio 2023, la Sociedad no supera los 30 días en cuanto a los pagos realizados. Hemos observado que ha fluctuado desde 33,05 hasta 42,05 días (promedio anual de 36,66 días).*
- *En cuanto al coste medio de personal este aumentó y se encuentra relacionado a los hechos descritos en el presente informe.*
- *La Sociedad no cuenta con un plan de acción relacionado con el control de la eficiencia y eficacia para los diversos aspectos, indicando las medidas correctivas frente a las deficiencias que pudieran detectarse.*
- *Como se indica en el apartado 5.3.2. del presente informe la Sociedad no cuenta con un archivo de liquidación del presupuesto de ingresos y gastos, estos los maneja por separado. Igualmente, no realiza análisis de las principales variaciones de cada apartado de ingresos y gastos. Esto es necesario para un mejor control de las previsiones anuales y es una herramienta valiosa para medir la gestión y la operatividad de la Sociedad.*
- *Como se indica en el apartado 5.3.2 del presente informe es importante que la Sociedad lleve un adecuado control de sus procedimientos administrativos, de tal manera que estos se mantengan actualizados y vigentes frente a los posibles cambios.*
- *Finalmente, resulta importante que la información que se publica en el punto "Portal de Transparencia" de la página web de la Sociedad, se mantenga actualizado; puesto que esta información esta abierta al publico y debe mostrar los hechos recientes en todos sus aspectos.*

La gestión operativa de la Sociedad es adecuada si nos basamos en los rendimientos financieros y por lo explicado en los párrafos anteriores, sin embargo, es necesario establecer políticas específicas para valorar y medir adecuadamente la eficiencia y eficacia de los controles operativos."

Casco Antiguo de Cartagena S.A.U.

- *"La Sociedad no cuenta con objetivos establecidos de eficiencia y eficacia para los diversos aspectos (comerciales y servicios prestados, recursos humanos, financieros, sistemas de información y entre otros). Asimismo, carece de un informe administrativo de gestión en el que se establezcan el resultado de los objetivos cumplidos, incluyendo las deficiencias encontradas, si las hubiera. Cabe indicar que la Sociedad no tiene página web.*
- *La Sociedad no cuenta con indicadores de gestión o análisis de cumplimiento de ratios financieros o ratios de calidad, que conlleven a una evaluación de la eficiencia de la gestión.*
- *En base a nuestro análisis de ratios financieros podemos concluir que cuenta con un buen índice de liquidez, solvencia y tesorería, que han tenido un ligero*





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

incremento relacionado principalmente por el saldo contable de tesorería que ha sido importante a diferencia del periodo anterior. Igualmente, el Fondo de Maniobra positivo nos indica que con el activo corriente que posee la Sociedad podría hacer frente a la totalidad de los pagos de las deudas a corto plazo, sostenido básicamente por su tesorería y existencias significativas.

- *En lo que se refiere a la evolución mensual del periodo medio de pago a proveedores durante el ejercicio 2023, la Sociedad no supera los 30 días en cuanto a los pagos realizados.*
- *En cuanto al coste medio de personal este aumentó y se encuentra relacionado a los hechos descritos en el presente informe.*
- *La Sociedad no cuenta con un plan de acción relacionado con el control de la eficiencia y eficacia para los diversos aspectos, indicando las medidas correctivas frente a las deficiencias que pudieran detectarse.*
- *Como se indica en el apartado 5.3.2. del presente informe la Sociedad no cuenta con un archivo de liquidación del presupuesto de ingresos y gastos, estos los maneja por separado. Igualmente, no realiza análisis de las principales variaciones de cada apartado de ingresos y gastos. Esto es necesario para un mejor control de las previsiones anuales y es una herramienta valiosa para medir la gestión y la operatividad de la Sociedad.*
- *Como se indica en el apartado 5.3.2 del presente informe es importante que la Sociedad lleve un adecuado control de sus procedimientos administrativos, de tal manera que estos se mantengan actualizados y vigentes frente a los posibles cambios.*

La gestión operativa de la Sociedad es adecuada si nos basamos en los rendimientos financieros y por lo explicado en los párrafos anteriores, sin embargo, es necesario establecer políticas específicas para valorar y medir adecuadamente la eficiencia y eficacia de los controles operativos.”

- AUDITORÍA DEL SISTEMA DE FACTURA ELECTRÓNICA

En el informe se detallan las siguientes recomendaciones que por su interés, son destacadas aquí:

- *“Mantener informado a todos los departamentos del Excmo. Ayuntamiento de Cartagena sobre la inadmisibilidad de las facturas en papel por importe superior a 5.000 euros, ni siquiera en aquellos casos que sean pagadas mediante anticipo de caja fija.*
- *Indicar claramente los motivos de rechazo de las facturas tratando de unificarlos y poder analizar en mayor profundidad los casos de porcentajes más altos.*
- *Mantener un estándar de información mínimas en los archivos y listados generados, en especial el archivo RCF y listado de facturas FACe, toda vez que facilite a la auditoría la realización de la comparabilidad de ambos documentos de trabajo y la conciliación en caso de diferencias entre documentos.*





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento de Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

- *Mantener una comunicación fluida con los proveedores a fin de que estos tengan un conocimiento adecuado con respecto a la información contenida en las facturas subidas a la plataforma:*
 - El concepto que debe figurar en la factura, por ejemplo, sería conveniente que en el mismo figurase el número de expediente de contratación.
 - Cuál es la unidad tramitadora a la que debe dirigirse el curso de la factura.
 - Indicaciones sobre los importes a facturar y las relacionadas con los impuestos aplicables (IVA e IRPF principalmente).
- *Se debe tipificar en RCF los motivos de rechazo de las facturas tratando de unificarlos y poder analizar en mayor profundidad los casos de porcentajes más altos, que no sea texto libre para el usuario que la rechaza.*
- *Los reportes electrónicos de facturas deben ofrecer información respecto a las "anuladas" si lo fueron por parte del proveedor o por parte del Excmo. Ayuntamiento de Cartagena.*
- *Los reportes electrónicos de facturas deben reflejar la información respecto al histórico de cambios de estado que ha experimentado la tramitación de cada factura, así como los momentos en los que se envía la actualización de cada estado a FACe.*
- *Mantener un control con respecto al tiempo de tramitación de cada factura y su registro contable posterior, así como los momentos en los que se envía la actualización de cada estado a FACe.*
- *RCF debería poder ofrecer información respecto al histórico de cambios de estado que ha experimentado la tramitación de cada factura, así como los momentos en los que se envía la actualización de cada estado a FACe.*
- *Debería poderse medir el tiempo que transcurre desde que la factura se registra en RCF hasta que es aceptada por cada centro gestor, esta información podría facilitar los trabajos de auditoría y el análisis suficiente para poder detectar ineficiencias y proponer nuevas recomendaciones y mejoras."*

DEFICIENCIAS QUE REQUIEREN LA ADOPCIÓN DE MEDIDAS CORRECTORA A TRAVÉS DE UN PLAN DE ACCIÓN

A la vista de las conclusiones y recomendaciones puestas de manifiesto en el apartado anterior, se considera, que las situaciones que requieren de la elaboración de un plan de acción, en el que se recojan las medidas de corrección a adoptar, así como el responsable y calendario para su implementación, son las siguientes:

INGRESOS

- El Ayuntamiento debe replantearse la gestión del padrón de la tasa de recogida de residuos, cuyo control ha perdido al cederse a la concesionaria del agua.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

GASTOS

- El Ayuntamiento debe prever con antelación el vencimiento de los contratos de tracto sucesivo y licitarlos con mayor antelación para evitar facturación sin amparo contractual.
- El Ayuntamiento debe reconsiderar la viabilidad jurídica del pago de ayudas por jubilación anticipada a raíz de la Sentencia del Tribunal Supremo 1525 / 2023, de 22 de noviembre.

GESTIÓN ECONÓMICA-FINANCIERA

- En materia de Recursos Humanos, deben practicarse retenciones de crédito en la gestión ordinaria.
- En materia urbanística, deben contabilizarse debidamente los derechos u obligaciones de naturaleza urbanística que no tienen imputación presupuestaria (aprovechamientos urbanísticos o justiprecios no consignados).

GESTIÓN PATRIMONIAL

- Falta por actualizar el Inventario de bienes correspondiente a los ejercicios 2019, 2020, 2021, 2022 y 2023.
- Falta una correlación contable entre los bienes del Inventario y el valor del Inmovilizado.

OGANISMOS AUTÓNOMOS (AUDITORÍAS)

- El Ayuntamiento debe reforzar la Contabilidad de sus organismos dependientes, para mejorar la contabilización del inmovilizado y obtener evidencias del valor del patrimonio neto.





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

- Los órganos gestores deben establecer objetivos, programas de actuación y parámetros cuantificables que permitan la evaluación de la gestión en términos de eficacia y eficiencia.
- Se debe seguir insistiendo en la optimización de recursos, reorganización de entes dependientes y sus funciones, así como en la mejora de su gestión, en la búsqueda de una mayor simplicidad y eficacia y eficiencia administrativas.

INSUFICIENCIA DE MEDIOS DE CONTROL

- Debe reforzarse la interoperatividad de los programas informáticos de los departamentos que gestionan la actividad administrativa, y económica-financiera de la Entidad.
- Debe reforzarse de personal técnico informático y contable, actualmente insuficiente, para una correcta interconexión de los departamentos y un debido seguimiento contable de los distintos organismos.
- Se precisa refuerzo para el control de contratos y concesiones administrativas de importe especialmente significativo.

Todas estas indicaciones ya fueron puestas de manifiesto en los informes resumen anual de control financiero emitidos por la Intervención municipal con ocasión de la aprobación de las Cuentas Generales de 2019, 2020, 2021 y 2022, habiéndose tramitado un Plan de Acción por el Gobierno municipal (aprobado en Junta de Gobierno en diciembre de 2021), que ha introducido algunas actuaciones correctoras positivas, como la unificación de la gestión del personal de los organismos autónomos en el Ayuntamiento (propia entidad) lo que mejora la eficiencia y eficacia en la gestión de RRHH. También se están dando pasos en la interconexión de programas informáticos entre departamentos, sí bien esta aún no es operativa. No obstante, debe abordarse sin mayor dilación un control más





FIRMADO POR

El Interventor del Ayuntamiento del Cartagena
JESUS ORTUÑO SANCHEZ
22/11/2024

Informe resumen anual sobre el Control Interno

decidido sobre el padrón de la tasa de recogida de residuos; y se deben adoptar medidas más eficaces para evitar que en los servicios o suministros de tracto sucesivo, se produzca el vencimiento de contratos sin que entren en vigor los nuevos. Debe, por último, reforzarse el control y seguimiento de contratos y concesiones administrativas de elevado importe.

Así pues, procede dar traslado del presente informe a la Alcaldía para su remisión al Pleno de la Entidad Local y a la Intervención General de la Administración del Estado, con ocasión de la aprobación de la Cuenta General. Y a la visto del mismo, la Alcaldía deberá formalizar el correspondiente Plan de Acción que determine las medidas a adoptar para subsanar las debilidades, deficiencias, errores e incumplimientos detectados.

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE

EL INTERVENTOR GENERAL

JESÚS ORTUÑO SÁNCHEZ

