

ÀREA RISC	RISC	PRÀCTIQUES	MESURES I CONTROLS	CARÀCTER DE LA MESURA-CONTROL	RESPONSABLE CONTROL
Sol·licitud Fons UE	Frau als pressupostos i interessos financers de la UE	1.- Aplicar als fons un destí diferent a aquell pel qual es s'han obtingut. 2.- Falsejar les condicions per a la seva obtenció 3.- Ocultar les condicions que haguéssim impedit la seva obtenció	Codi de Conducta que inclou principis d'actuació antifrau, corrupció, suborn i conflicte d'interessos	Preventiu	Comitè de Conducta
			Sistema de Prevenció de Riscos Legals-Penals inclou els riscos de Frau, corrupció, suborn i conflicte d'interès.	Preventiu	Consell Administració i Comitè de Conducta
			Formació sobre el Sistema de Prevenció de Riscos Legals-Penals	Preventiu	Comitè de Conducta i Departament de RRHH
			Comitè de Conducta i Reglament d'Organització i Funcionament	Preventiu	Comitè de Conducta
			Per a la sol·licitud de fons es tindria assessorament expert extern i seria signada pel Conseller Delegat.	Preventiu	Conseller Delegat
			Un cop obtinguts els fons s'incorporen al pressupost de l'Entitat	Preventiu	Direcció Financera
			L'Entitat és objecte d'auditories públiques anuals per part de la Diputació de Barcelona: (i) Auditoria de compliment i (ii) Auditoria de legalitat.	Preventiu -Detectiu	Diputació de Barcelona
			Els comptes anuals són auditats per auditor extern	Preventiu-Detectiu	Direcció Financera
			Canal de Conducta Intern de gestió externa	Preventiu-Detectiu	Comitè de Conducta i Gestor Extern

ÀREA RISC	RISC	PRÀCTIQUES	MESURES I CONTROLS	CARÀCTER DE LA MESURA-CONTROL	RESPONSABLE CONTROL
Impulsar i preparar contractes innecessaris o perjudicials	Falta de competència professional suficient o adequada per les responsabilitats pròpies en la preparació dels plecs i de la contractació	<p>1.- Proposar o influir en l'impuls i preparació d'un contracte estant en situació de conflicte d'interès no declarat.</p> <p>2.- Proposar o impulsar contractes sense necessitat o necessitat falsa de contractar.</p> <p>3.-Proposar contractes fonamentades en necessitats no justificades tècnicament o no avalades per anàlisi cost-benefici.</p> <p>4.-Proposar contractes amb prestacions ja cobertes per altres contractes o dutes a terme per personal propi de l'entitat, sense justificació adequada.</p> <p>5.-Proposar de forma automàtica la contractació d'una prestació actualment externalitzada, sense cap reavaluació de la necessitat o descartant per defecte la prestació del servei amb recursos propis.</p> <p>6.- Preparar contractes sobredimensionant les necessitats reals i el cost real.</p> <p>Preparar contractes d'impossible execució.</p> <p>8.-Preparar contractes de definició vaga o d'escassa qualitat tècnica que faciliti els riscos en la fase de licitació i/o execució.</p>	Codi de Conducta que inclou principis d'actuació antifrau, corrupció, suborn i conflicte d'interessos	Preventiu	Comitè de Conducta
	Existència i no detectar conflictes d'interès dels empleats que participen en la detecció de la necessitat i en les decisions de si és necessari contractar i quina és la forma més idònia de fer-ho.		Sistema de Prevenció de Riscos Legals-Penals inclou els riscos de Frau, corrupció, suborn i conflicte d'interès.	Preventiu	Consell Administració-Comitè de Conducta
			El personal que intervé en la preparació de documents té coneixements en matèria de contractació pública i formació en matèria del Sistema de Prevenció de Riscos Legals-Penals	Preventiu	Comitè de Conducta, Responsable de Departament promotor i RRHH
	Suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítims a canvi d'incidir en la definició de la necessitat o en la preparació de la contractació		Es disposa d'un Procediment intern de contractació i d'un Procediment intern de circuit per a la contractació menor, detallats i complets aprovats pel Conseller Delegat. I d'una guia model per a l'elaboració de plecs de clàusules administratives particulars de la Diputació de Barcelona.	Preventiu	Conseller Delegat - Direcció Jurídica
			S'elabora un informe sobre la necessitat del contracte supervisat per Direcció Jurídica i sobre l'existència de pressupost-crèdit.	Preventiu-Detectiu	Direcció jurídica - Direcció financera
			Els Plecs de clàusules administratives particulars són elaborats pel responsable del departament que sol·licita la contractació, supervisats per Direcció jurídica (aspectes legals) i Direcció financera (existència de crèdit) i són aprovats pel Conseller Delegat	Preventiu-Detectiu	Direcció jurídica-Direcció financera-Conseller Delegat
			7.- El procés de contractació pública consta de (i) l'informe de necessitat i idoneïtat (ii) la valoració de despesa i existència de crèdit (iii) l'aprovació de l'expedient de contractació (iv) Plecs de clàusules particulars i prescripcions tècniques, (v) resolució d'aprovació de l'expedient de contractació i (vi) l'anunci de la licitació (vi) l'acta de la mesa de contractació valorant les ofertes (vii) l'anunci de l'adjudicació (viii) formalització del contracte i (ix) seguiment de l'execució del contracte.	Preventiu-Detectiu	Direcció jurídica-Direcció financera-Conseller Delegat
	Dissenyar la contractació d'obres, subministraments o serveis innecessaris, sobredimensionats, d'impossible execució o perjudicials per a la institució pública o per a l'interès general		En el perfil del contractant de la plataforma de Contractació Pública GENCAT, s'inclou tota la documentació essencial (i) l'informe de necessitat (ii) la valoració de despesa i existència de crèdit (iii) aprovació de l'expedient de contractació pel Conseller Delegat (iv) Plecs de clàusules particulars i prescripcions tècniques i (v) anunci de la licitació (vi) acta de la mesa de contractació valorant les ofertes (vi) anunci de l'adjudicació (vii) formalització del contracte	Preventiu-Transparència	Direcció jurídica-Direcció financera-Conseller Delegat
En el perfil del contractant de la plataforma de Contractació Pública GENCAT es publicitat els llistats de les contractacions tramitades.		Preventiu-Transparència	Responsable de Transparència		
	Canal de Conducta intern de gestió externa	Preventiu-detectiu	Comitè de Conducta i Gestor Extern		

ÀREA RISC	RISC	PRÀCTIQUES	MESURES I CONTROLS	CARÀCTER DE LA MESURA-CONTROL	RESPONSABLE CONTROL
Preparar contractes que limitin indegudament la concurrència o la lliure competència	Falta de competència professional suficient o adequada per les responsabilitats pròpies en la preparació dels plecs i de la contractació	<p>Imparcialitat i independència:</p> <ol style="list-style-type: none"> Participar en les decisions relacionades amb la preparació tècnica de la contractació, o en qualsevol altra tasca de supervisió o control de la mateixa, quan s'està en situació de conflicte d'interès. Influir en qualsevol de les tasques tècniques pròpies de la preparació, supervisió o control dels plecs quan s'està en situació de conflicte d'interès. Demandar al proveïdor actual d'un contracte que prepari els plecs de prescripcions tècniques per a la pròxima licitació. Recolzar-se en determinats proveïdors durant la preparació dels plecs tècnics de tal forma que influeixen en una configuració dels plecs que els afavoreix. <p>Objecte del contracte i configuració de lots</p> <ol style="list-style-type: none"> Descriure les prestacions objecte del contracte a mida d'un operador econòmic en particular. Fragmentar artificialment l'objecte del contracte de forma que el valor estimat del contracte permeti seleccionar procediments: <ul style="list-style-type: none"> d'adjudicació directa (contracte menor), de tramitació més breu, menys obligacions de publicitat o amb un règim de control o possibilitats de recurs menys rigorós (contractes no harmonitzats). En procediments ordinaris (oberts o restringits), no determinar amb precisió la prestació que es vol contractar, a través de pràctiques diverses: des d'una descripció absolutament vaga o difícil d'entendre, que desencoratja o desmotiva la concurrència, fins a la tria del codi CPV equivocada, que dificulta la concurrència d'operadors econòmics de la Unió Europea. Definir habitualment lots que afavoreixen operadors econòmics molt grans, tot i sabent que, ateses les característiques del mercat, la prestació s'acabarà subcontractant en moltes PIMES, triades per l'adjudicatari amb criteris que no respecten la igualtat i el lliure accés a les licitacions públiques. Dissenyar lots que afavoreixen injustificadament determinats operadors econòmics, per exemple amb una capacitat de distribució molt concreta en un territori o amb un conjunt particularment «específic» de subministraments o serveis. <p>Pressupost base, valor estimat i preu</p> <ol style="list-style-type: none"> Establir un pressupost base per sota de preus de mercat que desencoratgi la concurrència en fase de licitació (i obrirà la porta a tramitar modificats en fase d'execució). Calcular de forma incompleta el valor estimat del contracte per poder triar procediments d'adjudicació amb menys publicitat i un règim de recursos només intern (sense recurs especial). <p>Criteris de selecció d'empreses candidates o licitadores</p> <ol style="list-style-type: none"> Establir criteris de selecció per participar en la licitació injustificats o desproporcionats, que limitin la concurrència o afavoreixin determinats operadors econòmics; per exemple, requeriments de classificació, de solvència econòmica o tècnica desproporcionats a l'objecte contractual. Convidar sempre els mateixos proveïdors en procediments amb negociació o en contractes menors. <p>Procediments, tramitació i terminis</p> <ol style="list-style-type: none"> Triar injustificadament el procediment amb negociació sense publicitat, per exemple, al·legant la no existència de competència per raons tècniques en determinats contractes de serveis tecnològics sense justificació adient. Triar injustificadament la tramitació d'urgència. Fixar terminis de presentació de les ofertes que dificulten la concurrència, perquè resulten insuficients per poder preparar les ofertes (contractes especialment complexes) o perquè coincidiran amb períodes clàssics de vacances («agosticitat»). <p>Criteris d'adjudicació</p> <ol style="list-style-type: none"> Redactar criteris d'adjudicació vagues que requeriran un exercici d'interpretació en fase de licitació. Aquesta interpretació pot perjudicar alguna empresa licitadora que hauria pogut plantejar la seva oferta de forma diferent d'haver-se precisat adequadament o, en el pitjor dels casos, crea oportunitats per afavorir o perjudicar alguna de les empreses licitadores. Establir fórmules matemàtiques per al càlcul de la puntuació atorgable pel criteri preu que desvirtuin la proporcionalitat a l'hora de transformar en punts les ofertes econòmiques; per exemple, ponderant les diferències entre les ofertes de forma que s'atorguin puntuacions tan similars que la licitació s'acabi decidint pels criteris d'avaluació sotmesos a judici de valor. Establir fórmules per al càlcul de la puntuació atorgable pel criteri preu que vulnerin o posin en risc el principi d'adjudicació a l'oferta econòmicament més avantatjosa perquè faciliten que s'acabi elevat l'import d'adjudicació, com ara aquelles que atorguen més puntuació a l'oferta mitjana20 (i que de retruc incentiven comportaments col·lusionaris, que poden dur a excloure les ofertes no concertades, en qualificar-les de baixes anormals o temeràries). Establir criteris d'adjudicació valorables mitjançant judici de valor sense regles, paràmetres o subcriteris per atorgar la puntuació, o bé descrits de forma tan vaga o imprecisa que, no sols complicaran aquesta tasca de la mesa de contractació, sinó que creen oportunitats per atorgar una puntuació parcial o arbitrària. Fixar en el plec l'admissibilitat de variants o millores sense establir criteris per valorar-les, ni límits precisos que evitin l'oferta de millores no relacionades amb les prestacions objecte del contracte 	Codi de Conducta que inclou principis d'actuació antifrau, corrupció, suborn i conflicte d'interessos	Preventiu	Comitè de Conducta
	Existència i no detectar conflictes d'interès dels empleats que participen en la preparació dels plecs i el contracte.		Sistema de Prevenció de Riscos Legals-Penals inclou els riscos de Frau, corrupció, suborn i conflicte d'interès.	Preventiu	Consell Administració-Comitè de Conducta
	Suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítims a canvi d'incidir en la preparació de la contractació		El personal que intervé té coneixements en matèria de contractació pública i formació en matèria del Sistema de Prevenció de Riscos Legals-Penals	Preventiu	Comitè de Conducta, Responsable de Departament promotor i RRHH
	Triar procediments que limitin la concurrència injustificadament		Es disposa d'un Procediment intern de contractació i d'un Procediment intern de circuit per a la contractació menor, detallats i complets aprovats pel Conseller Delegat.	Preventiu-Detectiu	Conseller Delegat - Direcció Jurídica
	Preparar plecs que proporcionin un marge de discrecionalitat innecessari a la mesa de contractació a l'hora de valorar les ofertes, en perjudici de la precisió que requereixen els licitadors per preparar ofertes ajustades al que realment es valorarà		Es disposa d'informe sobre la necessitat del contracte, un certificat d'existència de pressupost-crèdit i d'informe favorable de Direcció Jurídica. La Resolució d'aprovació de l'expedient de contractació es signat pel Conseller Delegat. I d'una guia model per a l'elaboració de plecs de clàusules administratives particulars de la Diputació de Barcelona.	Preventiu-Detectiu	Responsable Departament promotor -Direcció Financera-Direcció jurídica-Direcció Conseller Delegat
	Dissenyar plecs que afavoreixin o perjudiquin determinats operadors econòmics coneguts, tot vulnerant els principis de no discriminació, igualtat de tracte, concurrència i de salvaguarda de la lliure competència, mitjançant la tria de determinats elements dels plecs		Els Plecs de clàusules administratives particulars són elaborats pel responsable del departament que sol·licita la contractació, supervisats per Direcció jurídica (aspectes legals) i Direcció financera (existència de crèdit) i són aprovats pel Conseller Delegat	Preventiu-Detectiu	Responsable Departament promotor -Direcció jurídica-Direcció financera-Conseller Delegat
	Dissenyar plecs que facilitin comportaments col·lusionaris		Tramitació de l'expedient de contractació a través de la plataforma de serveis de contractació pública de la Generalitat de Catalunya - enllaç directe en el perfil del contractant de la web de l'entitat-.	Preventiu-transparència	Responsable del Contracte
			Els terminis de concurrència -presentació d'ofertes- estan fixats i no limiten o dificulten la presentació d'ofertes.	Preventiu	Direcció jurídica-Òrgan de Contractació
			Prioritat de divisió en lots de les parts del contracte sempre que la naturalesa i l'objecte del contracte ho permeti, en cas contrari es requereix motivació.	Preventiu	Direcció jurídica-Direcció financera-Òrgan de Contractació
			Prohibició de fraccionament amb la finalitat de disminuir la quantia i eludir els requisits de publicitat i procediment.	Preventiu	Direcció jurídica-Direcció financera-Òrgan de Contractació
	En els Plecs de clàusules administratives particulars i prescripcions tècniques els criteris d'adjudicació estan ben definitius i es prioritza una major puntuació dels criteris de valoració sotmesos a valoracions automàtiques sobre el criteris de valoració sotmesos a judicis de valor.	Preventiu	Direcció jurídica-Mesa de contractació		
	En els plecs de clàusules administratives particulars es descriuen el criteris de preferència objectius en cas d'empat.	Preventiu	Responsable Departament promotor-Direcció jurídica-Mesa de contractació		

ÀREA RISC	RISC	PRÀCTIQUES	MESURES I CONTROLS	CARÀCTER DE LA MESURA-CONTROL	RESPONSABLE CONTROL
	Preparar plecs que facilitin que el contractista esdevingui de facto un «poder adjudicador» a través de la subcontractació		En la valoració de les ofertes presentades es valoren primer el criteris sotmesos a judici de valor i en segon lloc els criteris sotmesos a valoracions automàtiques	Preventiu-Detectiu	Direcció jurídica-Òrgan de Contractació-Mesa de Contractació
			Canal de Conducta intern de gestió externa	Preventiu-Detectiu	Comitè de Conducta i Gestor Extern

ÀREA RISC	RISC	PRÀCTIQUES	MESURES I CONTROLS	CARÀCTER DE LA MESURA-CONTROL	RESPONSABLE CONTROL
Filtrar informació privilegiada	Falta de competència professional suficient o adequada per les responsabilitats pròpies en la preparació dels plecs i de la contractació	<p>1.- Donar a l'actual contractista accés informal a informació que encara no s'ha publicat, atorgant-li així un avantatge competitiu a l'hora de preparar l'oferta que presentarà en fase de licitació.</p> <p>2. Comunicar informació que encara no és pública a través de contactes personals informals amb potencials empreses licitadores conegudes o persones relacionades amb aquestes.</p> <p>3. Realitzar consultes informals al mercat (no s'ha fet públic l'objecte de la consulta a tots els possibles interessats, ni s'han publicat les raons que han motivat l'elecció dels operadors actius al mercat seleccionats com a assessors) per assessorar-se tècnicament per a la preparació dels plecs, de forma que s'avança informació sobre les característiques de la contractació sols als operadors triats.</p> <p>4. Arribar a acords informals sobre el futur contracte amb un operador econòmic que l'entitat vol que es presenti a la licitació; per exemple, assegurar-li que la pròrroga que els plecs contemplan com a possibilitat, s'executarà indefectiblement (per tant, independentment de com s'executi el contracte), de forma que la durada del contracte no seran dos sinó quatre anys.</p> <p>5. Passar informació privilegiada a empreses contractistes o assessorar-les en la redacció de les proposicions a canvi de contraprestacions en metàl·lic, regals o de contractar familiars a aquelles empreses o d'altres vinculades.</p>	Existeix un nivell elevat de transparència en la tramitació dels expedients de contractació i l'adjudicació dels contractes amb la publicació de tota la informació rellevant en el perfil del contractant de la web oficial -enllaç directe a la plataforma de serveis de contractació pública de la Generalitat de Catalunya	Preventiu	Responsable de Transparència - Responsable del Contracte
			Codi de Conducta que inclou principis d'actuació antifrau, corrupció, suborn i conflicte d'interessos	Preventiu	Comitè de Conducta
			Sistema de Prevenció de Riscos Legals-Penals inclou els riscos de Fraud, corrupció, suborn i conflicte d'interès.	Preventiu	Consell Administració-Comitè de Conducta
			El personal que intervé té coneixements en matèria de contractació pública i formació en matèria del Sistema de Prevenció de Riscos Legals-Penals	Preventiu	Comitè de Conducta, Responsable de Departament promotor i RRHH
			Es disposa d'un Procediment intern de contractació i d'un Procediment intern de circuit per a la contractació menor, detallats i complets aprovats pel Conseller Delegat. I d'una guia model per a l'elaboració de plecs de clàusules administratives particulars de la Diputació de Barcelona.	Preventiu-Detectiu	Conseller Delegat - Direcció Jurídica
			La plataforma de contractació pública disposa d'un sistema d'alertes, de manera que tots els participants tenen coneixement de tot el procés i comunicacions existents, garantint la igualtat de tracte i la transparència en tot el procés.	Preventiu	Responsable del Contracte
			Les consultes dels licitadors que impliquin informació complementària es tramiten amb transparència i publicitat a través del perfil del contractant	Preventiu	Responsable del Contracte
			La mesa de contractació té naturalesa col·legiada, el que dificulta les pràctiques irregulars	Preventiu	Mesa de Contractació
			En els plecs de clàusules administratives particulars s'identifiquen els òrgans que intervenen en el contracte, el responsable del contracte i els membres de la mesa de contractació.	Preventiu	Direcció jurídica-Conseller Delegat
			En les Procediments interns de contractació pública i en els plecs de clàusules administratives particulars es detalla la segregació de funcions i responsabilitats en el procés de contractació el que permet detectar indicis de filtracions d'informació	Preventiu	Direcció jurídica-Conseller-Delegat
	Proporcionar informació que no es preveu incloure en els plecs però que pot condicionar la concurrència o que pot contribuir a que el receptor prepari una millor oferta	La mesa de contractació aixeca actes de les seves sessions	Preventiu	Mesa de Contractació	
		Canal de Conducta intern de gestió externa	Preventiu-detectiu	Comitè de Conducta i Gestor Extern	

ÀREA RISC	RISC	PRÀCTIQUES	MESURES I CONTROLS	CARÀCTER DE LA MESURA-CONTROL	RESPONSABLE CONTROL
Adjudicar directament a un operador al marge del procediment de contractació	Falta de competència professional suficient o adequada per les responsabilitats pròpies en la valoració de les ofertes i adjudicació	<p>1.- Continuar executant les prestacions d'un contracte (i abonant-ne el preu) més enllà de la vigència contractualment prevista, adjudicant de fet a l'anterior contractista.</p> <p>2. Adjudicar directament serveis de manteniment als operadors econòmics als quals s'havia contractat un subministrament.</p> <p>3. Encarregar, directament al proveïdor principal d'un contracte d'obres, prestacions addicionals que no han estat previstes i que haurien d'haver estat objecte d'una nova licitació.</p> <p>4. Aprofitar la definició imprecisa de l'objecte d'un contracte que ja s'està executant (o descrita amb una terminologia que sols els experts en la matèria poden interpretar) per satisfer una nova necessitat a través d'aquell mateix contracte, «estalviant-se» un nou expedient de contractació.</p> <p>5. «Vestir» un expedient en casos que ja es té seleccionada l'empresa que es vol contractar i es vol simular el procediment.</p> <p>6. Utilitzar la tramitació d'emergència per causes diferents a les excepcionals previstes a la LCSP.</p> <p>7. Adjudicar directament a través d'un conveni de col·laboració quan la prestació reuneix les característiques d'un contracte de serveis subjecte a la normativa de contractació.</p>	Codi de Conducta que inclou principis d'actuació antifrau, corrupció, suborn i conflicte d'interessos	Preventiu	Comitè de Conducta
	Existència o no detectar conflictes d'interès que poden originar pressions per adjudicar de facto		Es disposa d'un Procediment intern de contractació i d'un Procediment intern de circuit per a la contractació menor, detallats i complets aprovats pel Conseller Delegat. I d'una guia model per a l'elaboració de plec de clàusules administratives particulars de la Diputació de Barcelona.	Preventiu-Detectiu	Conseller Delegat - Direcció Jurídica
	Suborns, demandes de comissions o altres beneficis il·legítims a canvi d'adjudicacions de facto		L'ús de la plataforma de serveis de contractació pública de la Generalitat de Catalunya permet una traçabilitat de tot el procés de contractació en totes les seves fases	Preventiu-Detectiu	Responsable de Transparència-Responsable del Contracte
	Evitar la incoació d'un nou expedient de contractació i aprofitar un contracte ja formalitzat per aconseguir la prestació		Els Plecs de clàusules administratives particulars són elaborats pel departament que sol·licita la contractació, supervisats per Direcció jurídica (aspectes legals) i Direcció financera (existència de crèdit) i aprovats pel Conseller Delegat	Preventiu-Detectiu	Departament promotor-Direcció jurídica-Direcció financera-Conseller Delegat
	Falsejar la tramitació d'un procediment de contractació		Els Plecs de prescripcions tècniques són elaborats pels tècnics responsables de l'execució del contracte, supervisats per la Direcció jurídica i aprovats pel Conseller Delegat	Preventiu-Detectiu	Departament promotor-Direcció jurídica-Direcció financera-Conseller Delegat
	Substituir irregularment la tramitació d'un expedient de contractació per altres fórmules de col·laboració no competitives, com ara convenis		La valoració de la despesa i existència de crèdit es realitzada per la Direcció financera i l'expedient de contractació és aprovat pel Conseller Delegat	Preventiu-Detectiu	Direcció financera - Conseller Delegat
			Adjudicat un contracte es designa un responsable per a la supervisió, seguiment i control de l'execució del contracte.	Preventiu	Mesa de Contractació-Conseller Delegat
			Tots els adjudicataris han de presentar factura electrònica - Llei 25/2013 d'impuls de la factura electrònica i registre comptable de factures del Sector Públic.	Preventiu-Detectiu	Responsable del Contracte-Direcció financera
			En les instruccions internes de contractació pública i en els plecs de clàusules administratives particulars es descriu una detallada segregació de funcions i responsabilitats en el procés de contractació que permet detectar qualsevol irregularitat en la tramitació d'un expedient	Preventiu-Detectiu	Direcció jurídica-Conseller Delegat
			Tota despesa està associada a una partida pressupostària i tot pagament requereix la prèvia autorització del responsable del contracte i la prèvia aprovació del Conseller Delegat..	Preventiu-Detectiu	Responsable del Contracte - Direcció financera
			Canal de Conducta intern de gestió externa	Preventiu-Detectiu	Comitè de Conducta i Gestor Exten



Metadades del document

Núm. expedient	XAL/2023/0033425
Tipus documental	Acord
Títol	ANNEXOS
Codi classificació	A0503 - Instruccions i normatives internes

Signatures

Signatari		Acte	Data acte
Marcos Buenaventura Melillas Esquirol (TCAT)	Conseller/a Delegat/da Ens	Signa	27/06/2023 13:34

Validació Electrònica del document

Codi (CSV)	Adreça de validació	QR
1ac7a180a65cace1c0aa	https://seuelectronica.diba.cat	

