



SIGNAT PER

Elena Montejo Fuentes
Interventora General
8/1/2025**ANNEX I . ACTUACIONS PACF 2025**

Les actuacions podran efectuar-se en un sol informe o en tants d'informes com entitats/
beneficiaris prevists dins de l'àmbit subjectiu

Refer.	OBJECTE DE L'INFORME	Àmbit subjectiu
2.1.2 OBLIG	a) Auditoria de sistemes per verificar que els corresponents registres comptables de factures compleixen amb les condicions de funcionament que preveu la Llei 25/2013 i la normativa de desenvolupament.	CIM i totes les entitats
2.1.2 OBLIG	b) L'informe d'avaluació del compliment de la normativa en matèria de morositat previst a l'article 12.2 de la Llei 25/2013.	CIM i totes les entitats
2.1.2 OBLIG	c) La verificació de l'existència d'obligacions derivades de despeses realitzades o béns realitzats, o béns i serveis rebuts sense imputació pressupostària recollides al compte 413. només sobre.	Entitats no subjectes a auditoria de comptes, d'acord amb la DA 3ª de la Llei orgànica 9/2013, de 20 de desembre.
2.1.2 OBLIG/ 2.3	d) Control financer sobre els beneficiaris de les subvencions.	Beneficiaris de totes les entitats segons els criteris del punt 2.3 del PACF i l'article 48 del TRLS CAIB i l'article 44 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, General de Subvencions
2.1.3 CPP. A1 INGR1	Anàlisi global dels preus públics de cada Entitat i revisió d'un dels preus públics per Entitat	CIMA, CBAT, IMAS
2.1.3 CPP. A1 INGR2	Revisió del finançament dels serveis prestats pels Bombers del Consell de Mallorca.	Consell de Mallorca
2.1.3 CPP. A2 RRHH1	Revisió trimestral dels conceptes inclosos en els expedients de la nòmina dins el control permanent.	CIMA ,IMAS, IEHM i ADTM.





SIGNAT PER

Elena Montejo Fuentes
Interventora General
8/1/2025

2.1.3 CPP. A2 RRHH2	Revisió de les modificacions de l'RLLT que suposin augmentos retributius	CIMA i OOAA
2.1.3 CPP. A3 CONTR1	anàlisi global de la contractació menor per Entitat i de la seva publicitat així com la revisió del procediment mitjançant una mostra dels contractes menors, per comprovar que s'ajusten al procediment establert	CIM, OOAA i Consorcis
2.1.3 CPP. A3 CONTR2	Anàlisi horitzontal de la contractació major	Consell de Mallorca, OOAA i Consorcis dependents
2.1.3 CPP. A4 SUBV1	Revisió de la concurrència i finançament de les ajudes i subvencions públiques l'objecte dels quals sigui coincident entre els diferents departaments del Consell de Mallorca i/o ens dependents.	CIMA ,IMAS, IEHM i ADTM.
2.1.3 CPP. A4 SUBV2	Revisió dels reintegraments procedents de les subvencions.	CIMA ,IMAS, IEHM i ADTM.
2.1.3 CPP.A13 COMPT1	Revisió dels documents suport necessaris per al reconeixement dels drets en el CIMA i entitats dependents	CIMA i Entitats no subjectes a auditoria de comptes
2.2 .2 APO (AUDITORIA PÚBLICA OBLIG)	AUDITORIA COMPTES ANUALS ORGANISME AUTÒNOM INSTITUT DE L'ESPORT HÍPIC DE MALLORCA	IEHM
2.2 .2 APO (AUDITORIA PÚBLICA OBLIG)	AUDITORIA COMPTES ANUALS ORGANISME AUTÒNOM INSTITUT MALLORQUÍ D'AFERS SOCIALS	IMAS
2.2 .2 APO (AUDITORIA PÚBLICA OBLIG)	AUDITORIA COMPTES ANUALS ORGANISME AUTÒNOM AGÈNCIA DE DEFENSA DEL TERRITORI DE MALLORCA	ADTM
2.2 .2 APO (AUDITORIA PÚBLICA OBLIG)	CONSORCI BORSA D'ALLOTJAMENTS TURÍSTICS	CBAT
2.2 .2 APO (AUDITORIA PÚBLICA OBLIG)	AUDITORIA COMPTES ANUALS FUNDACIÓ TEATRE PRINCIPAL DE PALMA	FTP
2.2 .2 APO (AUDITORIA PÚBLICA OBLIG)	AUDITORIA COMPTES ANUALS FUNDACIÓ MALLORCA TURISME	FMT
2.2 .3 APS (AUDITORIA PÚBLICA SELECCIONADA)	AUDITORIA DE COMPLIMENT FUNDACIÓ TEATRE PRINCIPAL DE PALMA	FTP
2.2 .3 APS (AUDITORIA)	AUDITORIA COMPLIMENT FUNDACIÓ MALLORCA TURISME	FMT





SIGNAT PER

Elena Montejo Fuentes
Interventora General
8/1/2025



Consell de
Mallorca

NIF: S0711002F

Servei de Control Financer Contractes

Expedient 1183719E

PÚBLICA SELECCIONADA)		
--------------------------	--	--



CONSELL INSULAR DE MALLORCA

Codi Segur de Verificació: K7AA DCTU ALQC AK3N WFNR

Annex 1 - SEFYCU 3772905

La comprovació de l'autenticitat d'aquest document i resta de la informació està disponible a <https://cim.secimallorca.net/>