

INFORME D'INTERVENCIÓ SOBRE L'EXECUCIÓ TRIMESTRAL DEL PRESSUPOST (2n Trimestre 2022)

De conformitat amb l'article 16 de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, emeto el següent informe,

PRIMER. La Corporació Local ha de comunicar al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques, (d'ara endavant, MINHAP) abans de l'últim dia del mes següent a la finalització de cada trimestre de l'any la següent informació:

1. De cadascuna de les entitats, compreses en l'article 2.1 de l'àmbit subjectiu d'aplicació de l'Ordre, que integren la Corporació Local, d'acord amb la definició i delimitació del Sistema Europeu de Comptes (SEC):

a) Per a l'Ajuntament,

- Actualització del pressupost en execució per a l'exercici en curs i detall d'execució al final del trimestre vençut.
- Situació del romanent de Tresoreria.
- Calendari i pressupost de Tresoreria.
- Detall de les operacions de deute viu i venciment mensual previst en pròxim trimestre.
- Perfil de venciment del deute en els pròxims 10 anys.
- Dades d'execució de dotació de plantilles i efectius (Informació requerida per aplicació del que es disposa en article 16.9 de l'Ordre).
- Informació que permeti relacionar el saldo resultant d'ingressos/despeses amb la capacitat o necessitat de finançament, d'acord amb el Sistema Europeu de Comptes (ajustos SEC).
- Actualització de l'informe de la intervenció del compliment de l'objectiu estabilitat financera (deute públic).

Del conjunt de la informació facilitada al Ministeri d'Hisenda la més significativa és la que es detalla tot seguit.



DADES EXECUCIÓ TRIMESTRAL COMUNICACIÓ MINISTERI	2n TRIMESTRE 2022 (Acumulat 2022)		
	Drets reconeguts nets	Recaptació líquida Exercici corrent	Recaptació líquida Exercicis tancats
TOTALS INGRESSOS	14.649.515,93 €	3.249.003,38 €	1.317.218,75 €
<i>Ingressos corrents</i>	14.509.290,04 €	3.113.144,16 €	1.175.180,80 €
Impostos directes	11.387.076,29 €	145.557,57 €	442.009,85 €
Impostos indirectes	134.657,60 €	128.859,46 €	13.274,94 €
Taxes i altres ingressos	453.159,72 €	304.330,70 €	148.631,23 €
Transferències corrents	2.500.622,94 €	2.500.622,94 €	571.264,78 €
Ingressos patrimonials	33.773,49 €	33.773,49 €	0,00 €
<i>Ingressos de capital</i>	140.225,89 €	135.859,22 €	142.037,95 €
Alienació d'Inversions Reals	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Transferències de capital	135.625,89 €	135.625,89 €	139.612,93 €
Variació d'actius financers	4.600,00 €	233,33 €	2.425,02 €
Variació de passius financers	0,00 €	0,00 €	0,00 €

	Obligacions reconegudes netes	Pagaments líquida Exercici corrent	Pagaments líquida Exercicis tancats
TOTALS DESPESES	9.811.449,20 €	8.636.107,40 €	1.572.850,35 €
<i>Despeses corrents</i>	7.244.487,80 €	7.052.038,04 €	1.308.146,06 €
Despes de personal	3.314.708,23 €	3.313.623,23 €	120,00 €
Despeses en bens corrents i de serveis	2.048.544,08 €	1.942.171,46 €	762.599,52 €
Interessos	37.844,42 €	21.989,10 €	0,00 €
Transferències corrents	1.843.391,07 €	1.774.254,25 €	545.426,54 €
Fons de contingència		0,00 €	0,00 €
<i>Despeses de capital</i>	2.566.961,40 €	1.584.069,36 €	264.704,29 €
Inversions	1.515.773,50 €	1.081.014,41 €	132.802,41 €
Transferències de capital	0,00 €	0,00 €	131.901,88 €
Variacions d'actius financers	4.600,00 €	4.600,00 €	0,00 €
Variacions de passius financers	1.046.587,90 €	498.454,95 €	0,00 €

SALDO DEL PERÍODE	4.838.066,73 €	-5.387.104,02 €	-255.631,60 €
--------------------------	-----------------------	------------------------	----------------------

Tresoreria al final del trimestre	9.119.259,46 €
Total pendent de cobrament	29.115.160,79 €
Pendent de cobrament exercici corrent	11.400.512,55 €
Pendent de cobrament exercicis tancats	17.394.285,67 €
D'altres operacions no pressupostàries	320.362,57 €
Total pendent de pagament	4.469.595,05 €
Pendent de pagament exercici corrent	1.175.341,80 €
Pendent de pagament exercicis tancats	53.141,60 €
D'operacions no pressupostàries	3.241.111,65 €



Partides pendents d'aplicació	-5.190.226,25 €
Cobraments pendents d'aplicació	5.802.677,61 €
Pagaments pendents d'aplicació	612.451,36 €
Romanent de tresoreria total	28.574.598,95 €
Dubtós cobrament	8.042.586,00 €
Excés finançament afectat	7.891.179,41 €
Romanent de tresoreria per a despeses generals	12.640.833,54 €
Obligacions pendents d'aplicar al pressupost	161.705,80 €
Creditors per devolucions d'ingressos	3.574,96 €
Romanent de tresoreria per a DG Ajustat	12.475.552,78 €
Import del deute viu al final del període	8.498.411,11 €
Passius contingents (No inclòs al pressupost)	3.659.767,42 €
CALCUL ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA	
Ingressos no financers	30.346.527,29
Despesa no financera	28.108.659,44
Ajustos SEC	-1.385.118,72 €
CAPACITAT/NECESSITAT FINANÇAMENT	852.749,13 €

*Nota 1 → Els cobraments pendents d'aplicació són resultat de la gestió de la recaptació cedida a Base, mitjançant la qual, Base ens liquida mensualment la bestreta de les previsions de cobrament de tributs gestionats i es realitza la liquidació definitiva a final d'exercici. Aquesta forma de gestió permet aconseguir ingressos lineals durant l'exercici. Afecta a la magnitud pendents de cobrament de l'exercici i els cobraments pendents d'aplicació.

També afecta al pendent de cobrar, el reconeixement de dret de la signatura del préstec per a Inversions del 2021, el qual no s'ha disposat, al tenir tresoreria suficient l'entitat i així evitar comissions i interessos per la disposició.

El pendent de pagament d'operacions no pressupostàries el formen principalment les fiances constituïdes.

El pendent de cobrament d'exercicis tancats el formen tots aquells drets de l'Ajuntament d'exercicis anteriors, que no s'han pogut recaptar i que, per termini o per haver-se fet accions pel seu cobrament no han prescrit. Sobre aquests s'han classificat i provisionat per insolvències de crèdit els dubtosos de cobrament d'acord amb els criteris recomanats per Sindicatura de Comptes.



b) L'EPE Nostreserveis està inclosa en l'àmbit subjectiu d'aplicació de l'ordre al finançar-se majoritàriament amb recursos de l'Ajuntament, si bé no s'efectua comunicació per trobar-se pendent de sectoritzar al MINHFP.

SEGON. Legislació aplicable:

- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.
- Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

TERCER. S'ha Complert l'obligació de remissió telemàtica de la informació requerida, dins dels terminis establerts.

QUART. De les dades d'execució del pressupost al final del segon trimestre de 2022, resulta el següent Informe d'Avaluació de compliment dels objectius que contempla la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i que suposen que a la previsió en l'execució del Pressupost d'aquesta Corporació:

- a) Es compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

Aquest compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària va quedar en suspès durant els exercicis 2020, 2021, per acord de Ministres de data 6 d'octubre de 2020 i apreciat per majoria absoluta pel Ple del Congrés de data 20 d'octubre de 2020 i acordat mantenir la suspensió pel 2022, per acord de Ministres de data 27 de juliol de 2021, apreciat pel Ple del Congrés de data 13 de setembre de 2021.

CINQUÈ. D'aquest Informe d'avaluació n'ha de tenir coneixement el Ple d'aquesta Corporació.

La Interventora,

Rocío González Navarro

Document signat electrònicament al marge.

