

## INFORME D'INTERVENCIÓ SOBRE L'EXECUCIÓ TRIMESTRAL DEL PRESSUPOST (4r Trimestre 2021)

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).
- Efectes COVID19 en Despeses i Ingressos





<b>Total pendent de pagament</b>	<b>4.054.698,35 €</b>
Pendent de pagament exercici corrent	736.115,92 €
Pendent de pagament exercicis tancats	40.792,85 €
D'operacions no pressupostàries	3.277.789,58 €
<b>Partides pendents d'aplicació</b>	<b>-11.605.184,36 €</b>
Cobraments pendents d'aplicació	11.760.823,65 €
Pagaments pendents d'aplicació	155.639,29 €
<b>Romanent de tresoreria total</b>	<b>24.936.778,03 €</b>
Dubtós cobrament	7.815.517,75 €
Excés finançament afectat	8.311.462,23 €
<b>Romanent de tresoreria per a despeses generals</b>	<b>8.809.798,05 €</b>
Obligacions pendents d'aplicar al pressupost	0,00 €
Creditors per devolucions d'ingressos	974,00 €
<b>Romanent de tresoreria per a DG Ajustat</b>	<b>8.808.824,05 €</b>

**Import del deute viu al final del període** **9.544.832,37 €**

**Passius contingents (No inclòs al pressupost)** **3.336.370,09 €**

#### CÀLCUL ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Ingressos no financers	22.611.384,98
Despesa no financera	17.762.580,79
Ajustos SEC	-640.303,68 €
<b>CAPACITAT/NECESSITAT FINANÇAMENT</b>	<b>4.208.500,51 €</b>

#### EFFECTES COVID-19 EN DESPESES (Acumulat anual)

Àrea de despesa	Capítol	Total despesa associada amb mesures Covid	Despesa total sense mesures Covid en el grup de programes
162. Recollida, gestió i tractament de residus	1	76.064,16 €	0,00 €
Altres despeses Àrea desesa			
1- Serveis Bàsics	1	74.765,26 €	2.529.002,98 €
231. Assistència social primària	4	82.944,05 €	158.503,40 €
241. Foment del treball	1	48.449,33 €	137.898,85 €
4. Actuacions de caràcter econòmic	2	1.799,87 €	276.830,35 €
9. Actuacions de caràcter general	2	4.188,79 €	882.764,38 €
9. Actuacions de caràcter general	1	25.669,07 €	2.168.095,54 €
<b>TOTAL EFECTES COVID-19 EN DESPESES</b>		<b>313.880,53 €</b>	<b>6.153.095,50 €</b>



**EFFECTES COVID-19 EN  
INGRESSOS**

Concepte Pressupostari d'Ingressos	Drets Liquidats	Minoració de Drets per reducció d'activitat	Total Drets Liquidats Estimats
302- Recollida escombraries	2.696.517,45	36.778,65	2.659.738,80
335- Taxa Ocupació Via Pública terrasses	10.128,33	233,09	9.895,24
339- Altres Taxes per ocupació domini públic	40.614,20	1.745,90	38.868,30
<b>TOTAL EFECTES COVID-19 EN INGRESSOS</b>	<b>2.747.259,98 €</b>	<b>38.757,64 €</b>	<b>2.708.502,34 €</b>

\*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.

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 està exempta de comunicació per trobar-se pendent de sectoritzar per part del MINHAP.

**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 quart trimestre de 2021, 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.

