



El Vallès Oriental
Consell Comarcal

Exp. 4

Generació de crèdit

Decret Gerència 189/2016 de 22 de febrer

Pressupost despeses

323.14.131.00	Personal laboral temporal	36.230,17 €
323.14.160.00	Assegurances socials	12.535,18 €
323.14.227.06	Estudis i treballs tècnics	53.533,00 €
323.14.480.00	Beques.....	18.000,00 €
323.15.131.00	Personal laboral temporal	38.261,31 €
323.15.160.00	Assegurances socials	14.544,56 €
323.15.227.06	Estudis i treballs tècnics	35.998,00 €
152.10.131.00	Personal laboral temporal	20.400,00 €
152.10.160.00	Assegurances socials	9.600,00 €

Pressupost ingressos

4505050	SOC: EMO 254/2015	120.298,35 €
4505051	SOC: EMO 256/2015	88.803,87 €
4506071	MA: Oficina local de l'habitatge	30.000,00 €

NCGAP: relació documents numero: 124/2016



Informe modificació del pressupost corresponent al projecte Joves per l'Ocupació regualat pe l'Ordre EMO/254/2015 que modifica l'EMO/251/2014 i del Servei Català d'Ocupació (SOC)

- El 3 de desembre de 2015 la directora del Servei d'Ocupació de Catalunya, resol atorgar al Consell Comarcal del Vallès Oriental una subvenció de 135.300 euros per a dur a terme el programa amb 30 joves participants, a l'àmbit territorial del Vallès Oriental. I sol·licita la presentació de la reformulació del programa adaptada a la resolució concedida.

La subvenció està distribuïda segons:

Tipus d'acció	Proposta import a atorgar
Formació per obtenció títol graduat en Educació Secundària Obligatoria	1.800€
Formació professionalitzadora	58.500€
Incentiu alumnes	18.000€
Promoció de la participació d'empreses al programa	3.000€
Tutorització i acompanyament a la inserció	54.000€

- A la Comissió de Govern 1 /2016 de 20 gener de 2016, el Consell Comarcal del Vallès Oriental accepta en la subvenció de 135.300 euros per a dur a terme el programa.
- D'acord amb el punt 5 de la Base 24 de l'Ordre EMO/251/2014, de 4 d'agost, en la justificació econòmica de la subvenció atorgada a les entitats locals es podran compensar despeses entre les actuacions de formació i l'actuació de tutoria i acompanyament a la inserció. Aquesta flexibilitat en la imputació de despesa no podrà superar el 5% de la subvenció total atorgada.
- El 18 de novembre de 2014 el Consell Comarcal del Vallès Oriental va aprovar el Pressupost de ingressos i despeses per a l'exercici 2016 on hi constes les partides següents:

Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Inicials	Modificac.	Definitius
32314	13100	1	EMO/254/2015 LABORAL TEMPORAL	1	0	1
32314	16000	1	EMO/254/2015 SEGURETAT SOCIAL	1	0	1
32314	22400	1	EMO/254/2015 PRIMES D'ASSEGURANCES	1	0	1
32314	22699	1	EMO/254/2015 ALTRES DESPESES DIVERSES	1	0	1
32314	22706	1	EMO/254/2015 ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	1	0	1
32314	23120	1	EMO/254/2015 LOCOMOCIÓ I DESPLAÇAMENTS DEL PERSONAL	1	0	1
32314	48000	1	EMO/254/2015 SUBVENCIONS	1	0	1

5. La previsió de la despesa i el seu finançament de l'any 2016 i 2017 és la següent:

	IMPORT	DESCRIPCIÓ	ECONÒMICA	IMPORT	2016	2017
Tutorització	60.765,00 €	retribucions	131	46.289,33 €	36.230,17 €	10.059,16 €
Promoció empreses	3.000,00 €	assegurances socials	160	17.475,67 €	12.535,18 €	4.940,49 €
	63.765,00 €		subtotal	63.765,00 €		
Formació	51.735,00 €	empreses, material i IOC	22706	53.533,00 €	53.533,00 €	
ESO	1.800,00 €	despeses diverses	22699	1,00 €	1,00 €	
Incentius	18.000,00 €	assegurança polissa	22400	1,00 €	1,00 €	
	71.535,00 €	beques	48	18.000,00 €	18.000,00 €	
			subtotal	71.535,00 €		
	135.300,00 €			135.300,00 €	120.300,35 €	14.999,65 €

Per tant, PROPOSO:

Modificar el pressupost de despeses i ingressos per al Programa Joves per l'Ocupació (EMO 254/2015) corresponent a l'exercici 2016 per un import total de 120.298,35 € amb càrrec a les aplicacions pressupostàries següents:

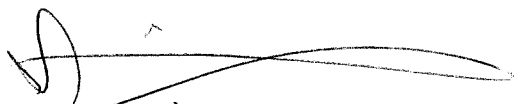
Pressupost despeses

323.14.131.00 Personal laboral temporal	36.230,17 €
323.14.160.00 Assegurances socials	12.535,18 €
323.14.227.06 Estudis i treballs tècnics	53.533,00 €
323.14.480.00 Beques.....	18.000,00 €

Pressupost ingressos

4505050 SOC: EMO 254/2015	120.298,35 €
---------------------------------	--------------

Esther Garcia i Garcia



Cap de l'Àrea de Desenvolupament Local

Granollers, 22 de febrer de 2016



EMO/254/2015 Joves per l'Ocupació

àrea projecte
323,14 2015,14,01

PETICIÓ SUBVENCIÓ

IMPOR	DESCRIPCIÓ	ECONÒMICA	IMPOR
108.000,00 €	personal	131	77.522,00 €
6.000,00 €	personal	160	36.478,00 €
114.000,00 €			
98.800,00 €	empreses i formadors	22706	102.400,00 €
3.600,00 €		22699	1,00 €
36.000,00 €		22400	1,00 €
138.400,00 €	IOC		
252.400,00 €	beques	48	36.000,00 €
			252.402,00 €

SUBVENCIÓ ATORGADA

IMPOR	DESCRIPCIÓ	ECONÒMICA	IMPOR	2016	2017
60.765,00 €	retribucions	131	46.289,33 €	36.230,17 €	10.059,16 €
3.000,00 €	assegurances socials	160	17.475,67 €	12.535,18 €	4.940,49 €
63.765,00 €	subtotal		63.765,00 €		
51.735,00 €	empreses, material i IOC	22706	53.533,00 €	53.533,00 €	
1.800,00 €	despeses diverses	22699	1,00 €		1,00 €
18.000,00 €	asseguranca polissa	22400	1,00 €		1,00 €
71.535,00 €	beques	48	18.000,00 €	18.000,00 €	
	subtotal		71.535,00 €		
135.300,00 €			135.300,00 €	120.298,35 €	15.001,65 €

PERÍODE EXECUCIÓ fins 31/03/2017

22/2/16

ORIENTADOR/PROSPECTOR JOVES OCUPACIÓ (80%) DEL 23 DE FEBRER AL 31 DE DESEMBRE DE 2016

Any:	2016
Periode:	12 mesos
Categoria	A2
Nivell Destí	16

Salari periode:	17.672,56 €
Costos Seguretat Social	5.786,44 €

COST TOTAL EMPRESA	23.459,00 €
---------------------------	--------------------

SOU BRUT MENSUAL	
Base	774,86 €
Destí	282,74 €
Triennis	- €
Específic (E7)	452,26 €

COSTOS EMPRESA MENSUALS	
Cost empresa SS EMPRESA	565,45 €

Sou brut mensual	1.509,86 €
-------------------------	-------------------

Cost empresa mensual	565,45 €
-----------------------------	-----------------

CÀLCUL COSTOS EMPRESA PERIODE

	sou mes	cost empresa
gener		
febrer	352,30 €	131,94 €
març	1.509,86 €	565,45 €
abril	1.509,86 €	565,45 €
maig	1.509,86 €	565,45 €
juny	1.509,86 €	565,45 €
extra juny	921,51 €	- €
juliol	1.509,86 €	565,45 €
agost	1.509,86 €	565,45 €
setembre	1.509,86 €	565,45 €
octubre	1.509,86 €	565,45 €
novembre	1.509,86 €	565,45 €
desembre	1.509,86 €	565,45 €
extra desembre	1.300,11 €	- €

TOTAL PERIODE	17.672,56 €
----------------------	--------------------

5.786,44 €

22/2/16

ORIENTADOR/PROSPECTOR JOVES OCUPACIÓ (80%) DEL 25 DE FEBRER AL 31 DE DESEMBRE DE 2016

Any:	2016
Periode:	12 mesos
Categoria	A2
Nivell Destí	16

Salari periode:	17.557,61 €
Costos Seguretat Social	5.748,74 €

COST TOTAL EMPRESA	23.306,36 €
---------------------------	--------------------

SOU BRUT MENSUAL	
Base	774,86 €
Destí	282,74 €
Triennis	- €
Específic (E7)	452,26 €

COSTOS EMPRESA MENSUALS	
Cost empresa SS EMPRESA	565,45 €

Sou brut mensual	1.509,86 €
------------------	-------------------

Cost empresa mensual	565,45 €
----------------------	-----------------

CÀLCUL COSTOS EMPRESA PERIODE

	sou mes	cost empresa
gener		
febrer	251,64 €	94,24 €
març	1.509,86 €	565,45 €
abril	1.509,86 €	565,45 €
maig	1.509,86 €	565,45 €
juny	1.509,86 €	565,45 €
extra juny	907,22 €	- €
juliol	1.509,86 €	565,45 €
agost	1.509,86 €	565,45 €
setembre	1.509,86 €	565,45 €
octubre	1.509,86 €	565,45 €
novembre	1.509,86 €	565,45 €
desembre	1.509,86 €	565,45 €
extra desembre	1.300,11 €	- €

TOTAL PERIODE	17.557,61 €
----------------------	--------------------

5.748,74 €

2



Informe modificació del pressupost corresponent al projecte EMO 256/2015 i del Servei Català d'Ocupació (SOC)

1. L'1 de desembre de 2015 rebem notificació que, en data 26 de novembre, la directora del Servei d'Ocupació de Catalunya resol atorgar al Consell Comarcal del Vallès Oriental els 132.000€ sol·licitats per desenvolupar el programa Fem Ocupació per a Joves regulat per l'Ordre EMO/256/2015 de 5 d'agost.
2. El 20 de gener de 2016, el Consell Comarcal del Vallès Oriental accepta en Comissió de Govern la subvenció de 132.000 euros per a dur a terme el programa.
3. El 18 de novembre de 2014 el Consell Comarcal del Vallès Oriental va aprovar el Pressupost de ingressos i despeses per a l'exercici 2016 on hi constes les partides següents:

Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Inicials	Modificac.	Definitius
32315	13100	1	EMO/256/2015 LABORAL TEMPORAL	1	0	1
32315	16000	1	EMO/256/2015 SEGURETAT SOCIAL	1	0	1
32315	22400	1	EMO/256/2015 PRIMES D'ASSEGURANCES	1	0	1
32315	22699	1	EMO/256/2015 ALTRES DESPESES DIVERSES	1	0	1
32315	22706	1	EMO/256/2015 ESTUDIS I TREBALLS TÈCNICS	1	0	1
32315	23120	1	EMO/256/2015 LOCOMOCIÓ I DESPLAÇL PERSONAL	1	0	1
	4505051	1	SOC: EMO 256/2015	6	0	6

4. La previsió de la despesa i el seu finançament de l'any 2016 i 2017 és la següent:

CONCEPTE	IMPORT	DESCRIPCIÓ	ECONÒMICA	IMPORT	2016	2017
Prospecció	42.000,00 €	personal retribucions	131.00		38.261,31 €	21.597,07 €
Tutorització	54.000,00 €	assegurances socials	160.00		14.544,56 €	21.597,06 €
	96.000,00 €			96.000,00 €		
Formació	36.000,00 €	empreses i formadors	227.06	35.998,00 €	35.998,00 €	
		despeses diverses	226.99	1,00 €	1,00 €	
		pòlissa assegurança	224.00	1,00 €	1,00 €	
	132.000,00 €			132.000,00 €	88.805,87 €	43.194,13 €

Per tant, PROPOSO:

Modificar el pressupost de despeses i ingressos per al Programa Fem Ocupació per a Joves regulat per l'Ordre EMO/256/2015 de 5 d'agost per un import total de 88.803,87€ amb càrrec a les aplicacions pressupostàries següents:

Pressupost despeses

323.15.131.00 Personal laboral temporal 38.261,31 €
 323.15.160.00 Assegurances socials 14.544,56 €
 323.15.227.06 Estudis i treballs tècnics 35.998,00 €

Pressupost ingressos

4505051 SOC: EMO 256/2015 88.803,87 €

Esther Garcia i Garcia

Cap de l'Àrea de Desenvolupament Local



Granollers, 22 de febrer de 2016

22/2/16

PROSPECTOR FEM OCUPACIÓ (100%) DEL 25 DE FEBRER AL 31 D'AGOST DE 2016

Any:	2016
Periode:	12 mesos
Categoria	A2
Nivell Destí	16

Salari periode:	13.314,28 €
Costos Seguretat Social	4.358,66 €

COST TOTAL EMPRESA	17.672,94 €
---------------------------	--------------------

SOU BRUT MENSUAL	
Base	968,57 €
Destí	353,43 €
Triennis	
Específic (E7)	565,33 €

COSTOS EMPRESA MENSUALS	
Cost empresa SS EMPRESA	706,81 €

Sou brut mensual	1.887,33 €
-------------------------	-------------------

Cost empresa mensual	706,81 €
-----------------------------	-----------------

CÀLCUL COSTOS EMPRESA PERIODE

	sou mes	cost empresa
gener		
febrer	314,56 €	117,80 €
març	1.887,33 €	706,81 €
abril	1.887,33 €	706,81 €
maig	1.887,33 €	706,81 €
juny	1.887,33 €	706,81 €
extra juny	1.134,03 €	- €
juliol	1.887,33 €	706,81 €
agost	1.887,33 €	706,81 €
setembre		
octubre		
novembre		
desembre		
extra desembre	541,71 €	- €

TOTAL PERIODE	13.314,28 €
----------------------	--------------------

4.358,66 €

22/2/16

**ORIENTADOR/PROSPECTOR FEM OCUPACIÓ (100%) DEL 25 DE FEBRER
AL 31 DE DESEMBRE DE 2016**

Any:	2016
Periode:	12 mesos
Categoria	A2
Nivell Destí	16

Salari periode:	21.947,03 €
Costos Seguretat Social	7.185,90 €

COST TOTAL EMPRESA	29.132,93 €
---------------------------	--------------------

SOU BRUT MENSUAL

Base	968,57 €
Destí	353,43 €
Triennis	
Específic (E7)	565,33 €

Sou brut mensual	1.887,33 €
------------------	-------------------

COSTOS EMPRESA MENSUALS

Cost empresa SS EMPRESA	706,81 €
-------------------------	----------

Cost empresa mensual	706,81 €
----------------------	-----------------

CÀLCUL COSTOS EMPRESA PERIODE

	sou mes	cost empresa
gener		
febrer	314,56 €	117,80 €
març	1.887,33 €	706,81 €
abril	1.887,33 €	706,81 €
maig	1.887,33 €	706,81 €
juny	1.887,33 €	706,81 €
extra juny	1.134,03 €	- €
juliol	1.887,33 €	706,81 €
agost	1.887,33 €	706,81 €
setembre	1.887,33 €	706,81 €
octubre	1.887,33 €	706,81 €
novembre	1.887,33 €	706,81 €
desembre	1.887,33 €	706,81 €
extra desembre	1.625,14 €	- €

TOTAL PERIODE	21.947,03 €
----------------------	--------------------

7.185,90 €

FICHA DE ACUMULADOS ANUALES DE 2.016

Convenio: 111 CONVENIESTANDARD

3 CONSELL COMARCAL VALLES ORIENTAL
504 COMIN CELADES, ANNA

D.N.I. 46756349V
N.S.S. 08/1087117159

Estado civil Casada
% I.R.P.F. 13,33

G.Tarifa2
Epígrafe 113

Fecha alta 11-01-2016
Fecha baja 26-02-2016

CONCEPTO	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTAL
S BASE	Importe 678,00	678,00											1.356,00
COMPESPEC	Importe 395,73	395,73											791,46
TRIENNIS	Importe 24,58	24,58											49,16
DESTINACIÓ	Importe 247,40	247,40											494,80
COMPL IT	Importe 230,69	230,69											230,69
Liq. EXTRA	Importe 426,29	426,29											426,29
ENF.60%EMF	Importe 89,71	89,71											89,71
DEVENGOS	Importe 1.345,71	2.092,40											3.438,11
	Importe 1.345,71	2.092,40											3.438,11
RETEN.IRPF	Importe 56,82	56,82											56,82
DTO.C.COM	Importe 73,79	91,36											165,15
DTO.ACC.	Importe 25,91	32,07											57,98
RETEN.IRPF	Importe 179,38	222,09											401,47
RETENCIONES	Importe 279,08	402,34											681,42
	Importe 279,08	402,34											681,42
TOTAL LIQUI	1.066,63	1.690,06											2.756,69
COSTE	495,34	613,28											1.108,62
COSTE TOTAL	1.841,05	2.705,68											4.546,73

2.756,69
1.108,62
4.546,73
+JSD

22/2/16



Informe modificació del pressupost corresponent a l'increment en la proposta de modificació del conveni de l'oficina local de l'habitatge.

1. L'any 2014 es va establir el conveni de col·laboració entre l'Agència de l'Habitatge de Catalunya i el Consell Comarcal d'acord amb el Decret 75/2014, de 27 de maig, del Pla per al dret a l'habitatge relatiu a les Oficines locals d'habitatge i les Borses de mediació.
2. Fins a la data d'avui el Consell Comarcal duia a terme els tràmits i ajuts tècnics relacionats amb les Cèl·lules d'habitatge, Ajuts a la Rehabilitació i funcions generals d'informació i registre de diversa documentació d'habitatge (habitatge protecció oficial, préstecs, ajuts socials, etc.)
3. El 16 de novembre de 2015 amb registre d'entrada número 5035 L'Agència de l'Habitatge manifesta que vol fomentar les oficines que integrin el màxim de serveis i gestions relacionades amb l'habitatge per a l'any 2016. Per això, proposa que l'Oficina d'àmbit comarcal que actualment ja fan gestions d'expedients d'àmbit tècnic, facin també a partir d'ara la gestió d'expedients d'ajuts socials per a l'habitatge en totes les seves modalitats: prestacions d'especial urgència, prestacions per al pagament del lloguer, etc.
4. El gruix de gestió de nous ajuts al lloguer es dur a terme en el període de febrer a juny i la resta durant tot l'any. Aquest increment de funcions i tasques suposarà la tramitació aproximada de 2.000 expedients. Per això, l'Agència de l'Habitatge proposa un increment en l'aportació del conveni de col·laboració de trenta mil euros (30.000 €) per tal de poder contractar el personal corresponent, d'acord amb els paràmetres següents:

	CONVENI	PROPOSTA	INCREMENT
FIX	17.367,00 €	25.000,00 €	7.633,00 €
VARIABLE	5.789,00 €	28.156,00 €	22.367,00 €
	23.156,00 €	53.156,00 €	30.000,00 €

5. Per tal de poder atendre la demanda de l'Agència de l'Habitatge i assumir les tasques corresponents, és necessària la contractació d'un tècnic mig i un administratiu per al període de l'1 de març i fins el 31 de juliol de 2016.



Per tant, PROPOSO:

1. Modificar el pressupost de despeses i ingressos corresponent a l'increment del pressupost de l'oficina local de l'habitatge per un import total de trenta mil euros (30.000,00 euros)

Pressupost despeses:

152.10.131.00 Personal laboral temporal 21.991,49 €
152.10.160.00 Assegurances socials 6.924,85 €

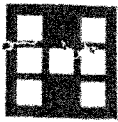
Pressupost ingressos:

4506071 MA: Oficina local de l'habitatge 30.000,00 €

Granollers, 22 de febrer de 2016

Josefa Redó i Corral

Cap de l'Àrea de Serveis Personals



**Agència de l'Habitatge
de Catalunya**

CONSELL COMARCAL DEL
VALLÈS ORIENTAL

Data: 26-11-2015 13:33

Registre: 2015/5035

Registre General d'Entrada

Sr. Jaume Viure i Ribas
Responsable de l'Oficina local d'Habitatge
Consell Comarcal del Vallès Oriental

Carrer Miquel Ricomà, 46
08401 Granollers



Generalitat de Catalunya
Agència de l'Habitatge
de Catalunya

23 NOV. 2015

Núm.	69436	Hora
Registre sortida		0190S
Diputació, 92 08015 Barcelona		

Benvolgut senyor,

Em plau traslladar-vos adjunt el document de Funcionament dels convenis relatius a les Oficines locals d'habitatge i les Borses de mediació per a l'any 2016, que recentment hem també tramès a l'Oficina d'habitatge del Consell Comarcal.

Veureu que de forma general l'Agència de l'Habitatge de Catalunya proposa, per a l'any 2016, la subscripció d'addendes de pròrroga dels convenis, tal i com ja vàrem fer l'any passat.

Tanmateix, en la línia del que estableix el Decret 75/2014, de 27 de maig, del Pla per al dret a l'habitatge, l'Agència vol fomentar les Oficines que integrin el màxim de serveis i gestions relacionats amb l'habitatge de cara al 2016 i és per això que vol proposar a les Oficines d'àmbit comarcal que, com la vostra, actualment realitzen gestions d'expedients d'àmbit tècnic, l'assumpció de gestió d'expedients d'ajuts socials per a l'habitatge de la respectiva comarca.

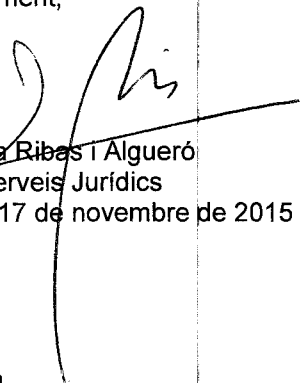
En el cas que considereu en positiu aquesta proposta i ens manifesteu que podreu assumir la gestió de les sol·licituds de prestacions urgents i de prestacions per al pagament del lloguer, us oferim un increment de les aportacions actuals, que es fixarien en les addendes de 2016.

Pel vostre cas concret, i d'acord amb les dades que l'Agència disposa en relació amb el nombre potencial d'expedients a tramitar corresponents a la vostra comarca, es proposa:

- Incrementar l'aportació inicial actual de 17.367 € i fixar-la en 25.000 €
- Incrementar l'aportació màxima actual de 23.156 € i fixar-la en 53.156 €

Estem a la vostra disposició per qualsevol qüestió complementària i, en tot cas, podeu posar-vos en contacte amb la Direcció de Programes Socials de l'Habitatge (Sra. Lúdia Belando, cap de l'Àrea d'Ajuts Socials a l'Habitatge) per tal de poder comentar més detalladament l'assumpte.

Ben cordialment,


Immaculada Ribas i Alguero
Cap dels Serveis Jurídics
Barcelona, 17 de novembre de 2015

+ 30.000 €

C. Diputació, 92
08015 Barcelona
Tel. 93 228 71 00
Fax 93 228 71 05
agenciahabitatge@gencat.cat
www.agenciahabitatge.cat



INFORME DE LA INTERVENCIÓ GENERAL

IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT.

1. Òrgan que l'ha sol·licitat o al qual s'adreça: Gerència/Presidència
2. Caràcter: Preceptiu
3. Títol: **Avaluació de l'objectiu de estabilitat pressupostària de la MC 4_2016 del Pressupost General Consolidat, exercici de 2016, en termes SEC-95.**

De conformitat amb que preveu l'article 16 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària, en relació a la **MC 4/2016** del Pressupost General del CCVOR per l'exercici de 2016, s'emet el següent informe.

1. LEGISLACIÓ APLICABLE.

- a. Reial decret legislatiu 2/2007, de 28 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei general d'estabilitat pressupostària.
- b. Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de desenvolupament d'aquesta llei, en la seva aplicació a les entitats locals (Reglament).
- c. Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, (TRLRHL) pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, en relació al principi d'Estabilitat Pressupostària (articles 54.7 i 146.1).
- d. Manual del Càlcul del dèficit en Comptabilitat Nacional adaptat a les Corporacions Locals, Publicat per la IGAE, Ministeri d'Economia i Hisenda.
- e. Manual del SEC-95 sobre el Dèficit Públic i deute públic, Publicat per EUROSTAT.
- f. Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera,
- g. Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es despleguen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.
- h. Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2016.

2. REGLA DE LA CAPACITAT/ NECESSITAT DE FINANÇAMENT.

2.1. Pressupost Consolidat després dels ajustos SEC-95. Càlcul del superàvit/dèficit pressupostari en termes SEC95. La normativa actual exigeix el compliment del principi d'estabilitat en termes de Comptabilitat Nacional o SEC95 (capacitat o necessitat de finançament) tant en el pressupost inicial, com al modificat i al liquidat, així com a les altres actuacions que afectin a Ingressos o Despeses. Abans dels ajustos SEC-95 en resulta la següent capacitat/necessitat de finançament que a continuació es detalla.

2.1.1. Ajust per la recaptació d'ingressos.

En els capítols 1, 2 i 3 dels estats d'ingressos s'aplica del criteri de caixa, es dir, (ingressos recaptats durant l'exercici, exercicis de corrent i tancats, i els impostos

cedits d'acord amb la recaptació de l'exercici, qualsevol que sigui l'exercici anterior del que pugui procedir).

Degut a que els imports pressupostats en els capítols 1 a 3 s'efectua com una estimació dels drets reconeguts nets (DRN) segons la liquidació de l'any 2014 (Principi de la meritació), per tal d'aplicar el principi de caixa, haurem d'ajustar els esmentats imports de manera que l'import que prenguem en consideració sigui la Recaptació Neta (RN) esperada i no els drets reconeguts (DRN) que esperem aconseguir.

Obtenint les següents dades en relació als ens CCVOR,

A nivell de consolidat (n-1)							
Liquid. 2014	Contabilitat pressupostària				Contabilitat nacional	Ajust SEC-95	
	Drets reconeguts	Cobros Exer. Corrent	Cobros Exer. Tancats	Cobros Total cobros		Import	Major dèficit
Capítol 1.....	-	-	-	-	-	-	-
Capítol 2.....	-	-	-	-	-	-	-
Capítol 3.....	442.372,23	362.272,94	46.743,83	409.016,77	409.016,77	33.355,46	-
Total	442.372,23	362.272,94	46.743,83	409.016,77	409.016,77	33.355,46	-
					Total	33.355,46	

(Segons el modelatge del Manual del Càlcul del dèficit en Comptabilitat Nacional. IGAE. Ministeri d'Economia i Hisenda)

2.1.2. Ajust per liquidacions negatives de la participació en tributs de l'estat.

El tractament comptable que reben al pressupost inicial aquestes liquidacions negatives és totalment contrari al SEC-95, on serien considerades una devolució d'ingressos en el moment de la liquidació, i el seu aplaçament, un simple endeutament. El CCVOR no té que retornar cap anualitat per aquest concepte al Ministeri d'Hisenda.

2.2.3 Ajust en funció el grau d'execució del pressupost.

D'acord amb l'art. 5 de la LOEPYSF l'ajust de no execució exclou del càlcul de la capacitat o necessitat de finançament aquelles despeses i ingressos, que per les seves característiques i naturalesa són d'impossible o molt difícil execució a l'any que correspon el pressupost. D'acord amb els darrers anys el grau d'execució del capítols dels capítol 1r a 7è es xifra en un import de 2.236.057,71 Euros per la qual cosa s'efectua la correcció oportuna dins dels ajustos SEC-95 en el pressupost inicial de l'any 2016, d'acord, amb el quadrant que s'adjunta a continuació.

Anys 2011 a 2104	Percentatge	Mitjana estalvi
Cap. 1 Personal	0,94	205.496,56 €
Cap. 2 Béns corrents	0,86	974.985,37 €
Cap 3 Interessos	0,58	87.995,49 €
Cap. 4 Transf. Corrents	0,91	643.704,81 €
Cap. 6. Inversions	0,61	121.760,24 €
Cap. 7 Transf. Capital	0,96	202.114,95 €
TOTALS.....		2.236.057,41 €

2.2.4. Ajust per la meritació de la despesa.

Segons el tractament comptable que reben les despeses que ja han vençut però que s'ha produït el reconeixement de la obligació per qualsevol motiu al moment d'aprovar el pressupost comporten els corresponents ajustos al pressupost inicial.



Consta a la comptabilitat del CCVOR el saldo per aquest concepte segons el quadrant següent,

Any	Contabilitat Nacional Import	Contabilitat Pressupostària Import	Ajust SEC-95	
			Major dèficit	Menor dèficit
2011 i anteriors	4.879,00		4.879,00	
2012 i anteriors	612,21		612,21	
2013 i anteriors	1.241,46		1.241,46	
Liquidació any 2014	-		-	
TOTAL	6.732,67	-	6.732,67	

2.2.5. Resta d'ajustos SEC-95

En relació a la resta d'ajustos (tant en sentit positiu com negatiu) que contempla el Manual del Càlcul del dèficit en Comptabilitat Nacional adaptat a les Corporacions Locals, publicat per la IGAE, Ministeri d'Economia i Hisenda, per aplicació del Principi d'importància relativa de les dades numèriques, cal indicar que de la resta de capítols del pressupost d'ingressos i despeses, no es considera necessari efectuar cap tipus d'ajustament durant aquesta fase del pressupost.

2.2.6. CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT FINAL

Resultant-ne de la comparació de les previsions dels capítols 1 a 7 de l'estat d'ingressos (Saldo Pressupostari no Financer) una vegada efectuats els corresponents ajustos numèrics del SEC-95 i, en termes consolidats, s'observa una capacitat de finançament –superàvit- inicial 2.127.402,00€ segons el següent quadrant resum,

CONSELL COMARCAL DEL VALLÈS ORIENTAL
CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT

	Press. Inicial Any 2016	Modif. Crèdits Any 2016
(+) Ingressos dels capítols 1 a 7	14.596.622,66 €	15.267.255,77
(-) Despeses dels capítols 1 a 7	14.596.622,66 €	15.267.255,77
Saldo capacitat/necessitat de finançament (abans d'ajustos SEC-95)	- €	0,00 €
Ajust per recaudació ingressos Capítol 1		
Ajust per recaudació ingressos Capítol 2		
Ajust per recaudació ingressos Capítol 3	- 35.131,43 €	-35.131,43
Interessos		
Diferències de canvi		
No execució del pressupost de despeses	2.236.057,41 €	2.236.057,41
Gastos realitzats pendents de aplicar al pressupost (Compte 413)	- 6.732,67 €	-6.732,67
Adquisicions amb pagaments fraccionats		
Devolució ingressos pendents aplicar al pressupost (408)	- 66.791,20 €	- 66.791,20
Transferències de AAPP		
Capacitat (+)/Necessitat (-) de finançament	2.127.402,11	2.127.402

(Segons el formulari F.1.1.B1 del Ministeri d'Hisenda i AP)

3. REGLA DE LA DESPESA

Segons el formularis del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques per l'exercici de 2016 se'n dedueix la següent regla de la despesa en termes consolidats del CCVOR,

El **Vallès Oriental** Consell Comarcal

Carrer Miquel Ricomà, 46
08401 Granollers
Tel. 93 8600700 Fax 93 8790444
www.vallesoriental.cat

CIF P- 5800010 -J





DECRET DE GERÈNCIA

189/2016

Relació de fets:

1. El 22 de febrer de 2016, la senyora Esther Garcia i Garcia, cap de l'Àrea de Desenvolupament Local, proposa la modificació de pressupost corresponent al projecte Joves per l'Ocupació regulat pe l'Ordre EMO/254/2015 que modifica l'EMO/251/2014 i del Servei Català d'Ocupació (SOC) que hi consta a l'expedient.
2. El 22 de febrer de 2016, la senyora Esther Garcia i Garcia, cap de l'Àrea de Desenvolupament Local, proposa la modificació de pressupost corresponent al projecte EMO 256/2015 del Servei Català d'Ocupació (SOC) que hi consta a l'expedient.
3. El 22 de febrer de 2016, la senyora Josefa Recio i Corral, cap de l'Àrea de Serveis Personals, proposa la modificació del pressupost corresponent a l'increment en la proposta de modificació del conveni de l'oficina local de l'habitatge amb l'Agència de l'Habitatge de Catalunya per a l'exercici 2016.
4. El 22 de febrer de 2016, el senyor Josep Barberà i Boix, interventor del Consell Comarcal del Vallès Oriental ha emès l'informe que diu:

INFORME DE LA INTERVENCIÓ GENERAL

IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT.

1. Òrgan que l'ha sol·licitat o al qual s'adreça: Gerència/Presidència
2. Caràcter: Preceptiu
3. Títol: **Avaluació de l'objectiu de estabilitat pressupostària de la MC 4_2016 del Pressupost General Consolidat, exercici de 2016, en termes SEC-95.**

De conformitat amb que preveu l'article 16 del Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de desenvolupament de la Llei General d'Estabilitat Pressupostària, en relació a la MC 4/2016 del Pressupost General del CCVOR per l'exercici de 2016, s'emet el següent informe.

1. LEGISLACIÓ APLICABLE.

- a. Reial decret legislatiu 2/2007, de 28 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei general d'estabilitat pressupostària.
- b. Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el Reglament de desenvolupament d'aquesta llei, en la seva aplicació a les entitats locals (Reglament).
- c. Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, (TRLRHL) pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, en relació al principi d'Estabilitat Pressupostària (articles 54.7 i 146.1).
- d. Manual del Càlcul del dèficit en Comptabilitat Nacional adaptat a les Corporacions Locals, Publicat per la IGAE, Ministeri d'Economia i Hisenda.
- e. Manual del SEC-95 sobre el Dèficit Públic i deute públic, Publicat per EUROSTAT.
- f. Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera,
- g. Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es despleguen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

h. Llei 48/2015, de 29 d'octubre, de pressupostos generals de l'Estat per a l'any 2016.

2. REGLA DE LA CAPACITAT/ NECESSITAT DE FINANÇAMENT.

2.1. Pressupost Consolidat després dels ajustos SEC-95. Càlcul del superàvit/dèficit pressupostari en termes SEC95. La normativa actual exigeix el compliment del principi d'estabilitat en termes de Comptabilitat Nacional o SEC95 (capacitat o necessitat de finançament) tant en el pressupost inicial, com al modificat i al liquidat, així com a les altres actuacions que afectin a Ingressos o Despeses. Abans dels ajustos SEC-95 en resulta la següent capacitat/necessitat de finançament que a continuació es detalla.

2.1.1. Ajust per la recaptació d'ingressos.

En els capítols 1, 2 i 3 dels estats d'ingressos s'aplica del criteri de caixa, es dir, (ingressos recaptats durant l'exercici, exercicis de corrent i tancats, i els impostos cedits d'acord amb la recaptació de l'exercici, qualsevol que sigui l'exercici anterior del que pugui procedir).

Degut a que els imports pressupostats en els capítols 1 a 3 s'efectua com una estimació dels drets reconeguts nets (DRN) segons la liquidació de l'any 2014 (Principi de la meritació), per tal d'aplicar el principi de caixa, haurem d'ajustar els esmentats imports de manera que l'import que prenguem en consideració sigui la Recaptació Neta (RN) esperada i no els drets reconeguts (DRN) que esperem aconseguir.

Obtenint les següents dades en relació als ens CCVOR,

A nivell de consolidat (n-1)

Liquid. 2014	Contabilitat pressupostària				Contabilitat nacional Import	Ajust SEC-95	
	Drets reconeguts	Cobros Exer. Corrent	Cobros Exer. Tancats	Cobros Total cobros		Major dèficit	Menor dèficit
Capítol 1.....	-	-	-	-	-	-	-
Capítol 2.....	-	-	-	-	-	-	-
Capítol 3.....	442.372,23	362.272,94	46.743,83	409.016,77	409.016,77	33.355,46	-
Total	442.372,23	362.272,94	46.743,83	409.016,77	409.016,77	33.355,46	-
					Total	33.355,46	

(Segons el modelatge del Manual del Càlcul del dèficit en Comptabilitat Nacional. IGAE. Ministeri d'Economia i Hisenda)

2.1.2. Ajust per liquidacions negatives de la participació en tributs de l'estat.

El tractament comptable que reben al pressupost inicial aquestes liquidacions negatives és totalment contrari al SEC-95, on serien considerades una devolució d'ingressos en el moment de la liquidació, i el seu aplaçament, un simple endeutament. El CCVOR no té que retornar cap anualitat per aquest concepte al Ministeri d'Hisenda.

2.2.3 Ajust en funció el grau d'execució del pressupost.

D'acord amb l'art. 5 de la LOEPYSF l'ajust de no execució exclou del càlcul de la capacitat o necessitat de finançament aquelles despeses i ingressos, que per les seves característiques i naturalesa són d'impossible o molt difícil execució a l'any que correspon el pressupost. D'acord amb els darrers anys el grau d'execució del capítols dels capítol 1r a 7è es xifra en un import de 2.236.057,71 Euros per la qual cosa s'efectua la correcció oportuna dins dels ajustos SEC-95 en el pressupost inicial de l'any 2016, d'acord, amb el quadrant que s'adjunta a continuació.



CIF P- 5800010 -J

Anys 2011 a 2104	Percentatge	Mitjana estalvi
Cap. 1 Personal	0,94	205.496,56 €
Cap. 2 Béns corrents	0,86	974.985,37 €
Cap 3 Interessos	0,58	87.995,49 €
Cap. 4 Transf. Corrents	0,91	643.704,81 €
Cap. 6. Inversions	0,61	121.760,24 €
Cap. 7 Transf. Capital	0,96	202.114,95 €
TOTALS.....		2.236.057,41 €

2.2.4. Ajust per la meritació de la despesa.

Segons el tractament comptable que reben les despeses que ja han vençut però que s'ha produït el reconeixement de la obligació per qualsevol motiu al moment d'aprovar el pressupost comporten els corresponents ajustos al pressupost inicial. Consta a la comptabilitat del CCVOR el saldo per aquest concepte segons el quadrat següent,

Any	Contabilitat Nacional	Contabilitat Pressupostària	Ajust SEC-95	
	Import	Import	Major dèficit	Menor dèficit
2011 i anteriors	4.879,00		4.879,00	
2012 i anteriors	612,21		612,21	
2013 i anteriors	1.241,46		1.241,46	
Liquidació any 2014	-		-	
TOTAL	6.732,67	-	6.732,67	

2.2.5. Resta d'ajustos SEC-95

En relació a la resta d'ajustos (tant en sentit positiu com negatiu) que contempla el Manual del Càlcul del dèficit en Comptabilitat Nacional adaptat a les Corporacions Locals, publicat per la IGAE, Ministeri d'Economia i Hisenda, per aplicació del Principi d'importància relativa de les dades numèriques, cal indicar que de la resta de capítols del pressupost d'ingressos i despeses, no es considera necessari efectuar cap tipus d'ajustament durant aquesta fase del pressupost.

2.2.6. CAPACITAT/NECESSITAT DE FINANÇAMENT FINAL

Resultant-ne de la comparació de les previsions dels capítols 1 a 7 de l'estat d'ingressos (Saldo Pressupostari no Financer) una vegada efectuats els corresponents ajustos numèrics del SEC-95 i, en termes consolidats, s'observa una capacitat de finançament –superàvit- inicial 2.127.402,00€ segons el següent quadrat resum,

CONSELL COMARCAL DEL VALLÈS ORIENTAL

CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT

	Press. Inicial Any 2016	Modif. Crèdits Any 2016
(+) Ingressos dels capítols 1 a 7	14.596.622,66 €	15.267.255,77
(-) Despeses dels capítols 1 a 7	14.596.622,66 €	15.267.255,77
Saldo capacitat/necessitat de finançament (abans d'ajustos SEC-95)		
Ajust per recaudació ingressos Capítol 1		
Ajust per recaudació ingressos Capítol 2		
Ajust per recaudació ingressos Capítol 3	- 35.131,43 €	-35.131,43
Interessos		
Diferències de canvi		
No execució del pressupost de despeses	2.236.057,41 €	2.236.057,41
Gastos realitzats pendents de aplicar al pressupost (Compte 413)	- 6.732,67 €	-6.732,67
Adquisicions amb pagaments fraccionats		
Devolució ingressos pendents aplicar al pressupost (408)	- 66.791,20 €	- 66.791,20
Transferències de AAPP		
Capacitat (+)/Necessitat (-) de finançament	2.127.402,00	2.127.402

(Segons el formulari F.1.1.B1 del Ministeri d'Hisenda i AP)

3. REGLA DE LA DESPESA

Segons el formularis del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques per l'exercici de 2016 se'n dedueix la següent regla de la despesa en termes consolidats del CCVOR,

	Pressupost Inicial 2015	Pressupost Inicial 2016	Pressupost definitiu 2016
Regla de la despesa			
Despesa no financera (cap 1 a 7)	14.357.932,01	14.596.622,66	15.267.255,77
- Interessos (cap. 3 despeses)	- 63.000,00	- 70.000,00	- 70.000,00
Despesa no financera (cap 1 a 7) sense interessos	14.294.932,01	14.526.622,66	15.197.255,77
(+/-) Ajustaments SEC-95			
Despesa no financera ajustada al SEC-95	14.294.932,01	14.526.622,66	15.197.255,77
- Despeses finançades amb fons finalistes (corrents)	- 5.112.272,75	- 5.375.072,87	- 5.375.072,87
- Despeses finançades amb fons finalistes (capital)	- 356.000,00	- 156.000,00	- 156.000,00
Despesa computable	8.826.659,26	8.995.549,79	9.666.182,90
x Taxa de referència creixement del PIB	1,80%	1,80%	1,80%
Suma	8.985.539,13	9.157.469,69	9.840.174,19
Varacions per increment subvencions corrents. Cap 4			
Pressupost inicial 2015:	13.578.218,87		
Pressupost inicial 2016:	13.765.523,55	87.304,68	87.304,68
Límit regla de la despesa	9.072.843,81	9.244.774,37	9.927.478,87

4. REGLA DE L'OBJECTIU DEL DEUTE

Segons el formulari del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques i del Departament d'Economia i Finances de la Generalitat de Catalunya, per l'exercici de 2016 se'n dedueix un nivell d'endeutament segons les següents dades en relació a la Regla del deute.

NIVELL D'ENDEUTAMENT	TOTALS
Drets reconeguts corrents capítols 1 a 5 (liquidació any 2014)	15.014.076,49 €
(-) Ajustos per ingressos (cànon d'aigua i sancions-multes).....	
Saldo net ingressos corrents.....	<u>15.014.076,49 €</u>
Total de l'endeutament a data 31.12.2015.....	2.000.000,00 €
Deutes a llarg termini (170).....	- €
Deutes a curt termini (522)	2.000.000,00 € (Previsió)
Percentatge d'endeutament.....	13,32%
Total de l'endeutament a data 31.12.2016.....	2.000.000,00 €
Deutes a llarg termini (170).....	- €
Deutes a curt termini (522)	2.000.000,00 € (Previsió)
Percentatge d'endeutament.....	13,32%

5. DEUTE COMERCIAL: PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT

Aquest nou paràmetre constitueix un indicador econòmic el càlcul ha estat desenvolupat pel Reial Decret 635/2014, de 25 de juliol. El Període mitjà de pagament del deute comercial es va situar a data 31 de desembre de 2015 en (+3,22 dies).

	PMP
1 Trimestre 2015	+1,97
2 Trimestre 2015	+1,23
3 Trimestre 2015	- 1,88
4 Trimestre 2015	+ 3,22

6. CONCLUSIONS.

D'acord amb l'art. 21 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, de Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF) en relació als controls que cal validar, envers al Pressupost de l'any 2016 del CCVOR i de les MC de l'any, s'informa en vers,

- a. **A l'equilibri o superàvit estructural:** S'assoleix amb l'objectiu de l'estabilitat pressupostària i suficiència financera d'acord amb els art. 3 i 11 de la LOEPSF.



- b. **La Regla de despesa:** S'assoleix la regla de la despesa. D'acord amb la modificació 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 mitjançant l'Ordre HAP/2082/2014, de 7 de novembre, concretament la modificació dels articles 15.3. c) i 16.4. suposa que no és preceptiu l'informe de l'interventor local sobre el compliment de Regla de Despesa en fase d'elaboració i modificacions de crèdit del pressupost vigent, estant només previst com informe en fase de liquidació del pressupost.
- c. **Límit al volum de deute públic:** S'assoleix el límit de l'endeutament atès que l'objectiu del deute per l'exercici està dins dels marges legals (art. 4 i 13 de la LOEPSF)
- d. El període mitjà de pagament (PMP) supera el període establert per la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el sector públic.

Per la qual cosa s'informa als efectes oportuns, sense perjudici de criteri millor fonamentat.

Fonament de dret:

- L'article 181 del Text refós de la Llei reguladora d'hisendes locals, aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març.
- Els articles 43, 44, 45 i 46 del Reial decret 500/1990 de 20 d'abril, de desenvolupament el capítol I del títol VI de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, que regula les hisendes locals.
- L'article 21 de les bases del pressupost general d'ingressos i despeses de l'any 2016 aprovat pel Ple del Consell Comarcal de 18 de novembre de 2015, relatiu a la generació de crèdit

Decreto:

- Aprovar l'expedient de generació de crèdit número 4 de modificació del pressupost del Consell Comarcal per a l'exercici 2016, per un import total dos-cents trenta-nou mil cent dos euros amb vint-i-dos cèntims (239.102,22 €) a càrrec de les partides pressupostàries que es detallen:

Pressupost despeses

323.14.131.00 EMO 254/2015 Personal laboral temporal.....	36.230,17 €
323.14.160.00 EMO 254/2015 Assegurances socials.....	12.535,18 €
323.14.227.06 EMO 254/2015 Estudis i treballs tècnics	53.533,00 €
323.14.480.00 EMO 254/2015 Beques.....	18.000,00 €
323.15.131.00 EMO 256/2015 Personal laboral temporal.....	38.261,31 €
323.15.160.00 EMO 256/2015 Assegurances socials.....	14.544,56 €
323.15.227.06 EMO 256/2015 Estudis i treballs tècnics	35.998,00 €
152.10.131.00 OH: Personal laboral temporal.....	20.400,00 €
152.10.160.00 OH: Assegurances socials	9.600,00 €

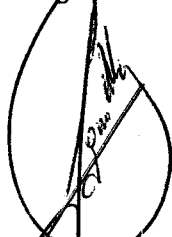
Pressupost ingressos

4505050 SOC: EMO 254/2015	120.298,35 €
4505051 SOC: EMO 256/2015	88.803,87 €

4506071 MA: Oficina local de l'habitatge..... 30.000,00 €

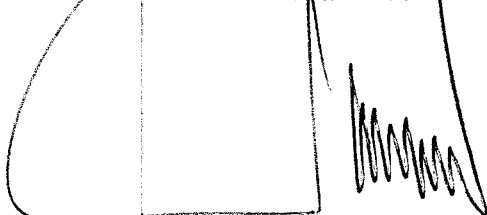
2. Donar compte i ordenar al Servei de Comptabilitat del Consell Comarcal del Vallès Oriental, i a la Intervenció per dur a terme de manera immediata la comptabilització i execució de les diverses operacions comptables i tràmits de tipus econòmic-administratiu d'aquestes específiques modificacions al Pressupost.

El gerent



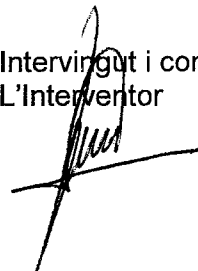
Ignasi Valls i Vilaró

Davant meu
El secretari accidental



Jordi Vendrell i Ros

Intervingut i conforme
L'Interventor



Josep Barbera i Boix

Granollers, 22 de febrer de 2016
IN/rtn