



El Vallès Oriental
Consell Comarcal

Exp. 35

Generació de crèdit

Decret de Gerència 1774/ 2016

1. Aprovar l'expedient número 35 en la seva modalitat de generació de crèdit de modificació del pressupost del Consell Comarcal per a l'exercici 2016, per un import total tres-centes setanta-tres mil sis-cents trenta-quatre euros amb nou cèntims (373.634,09 €) a càrrec de les partides pressupostàries que es detallen:

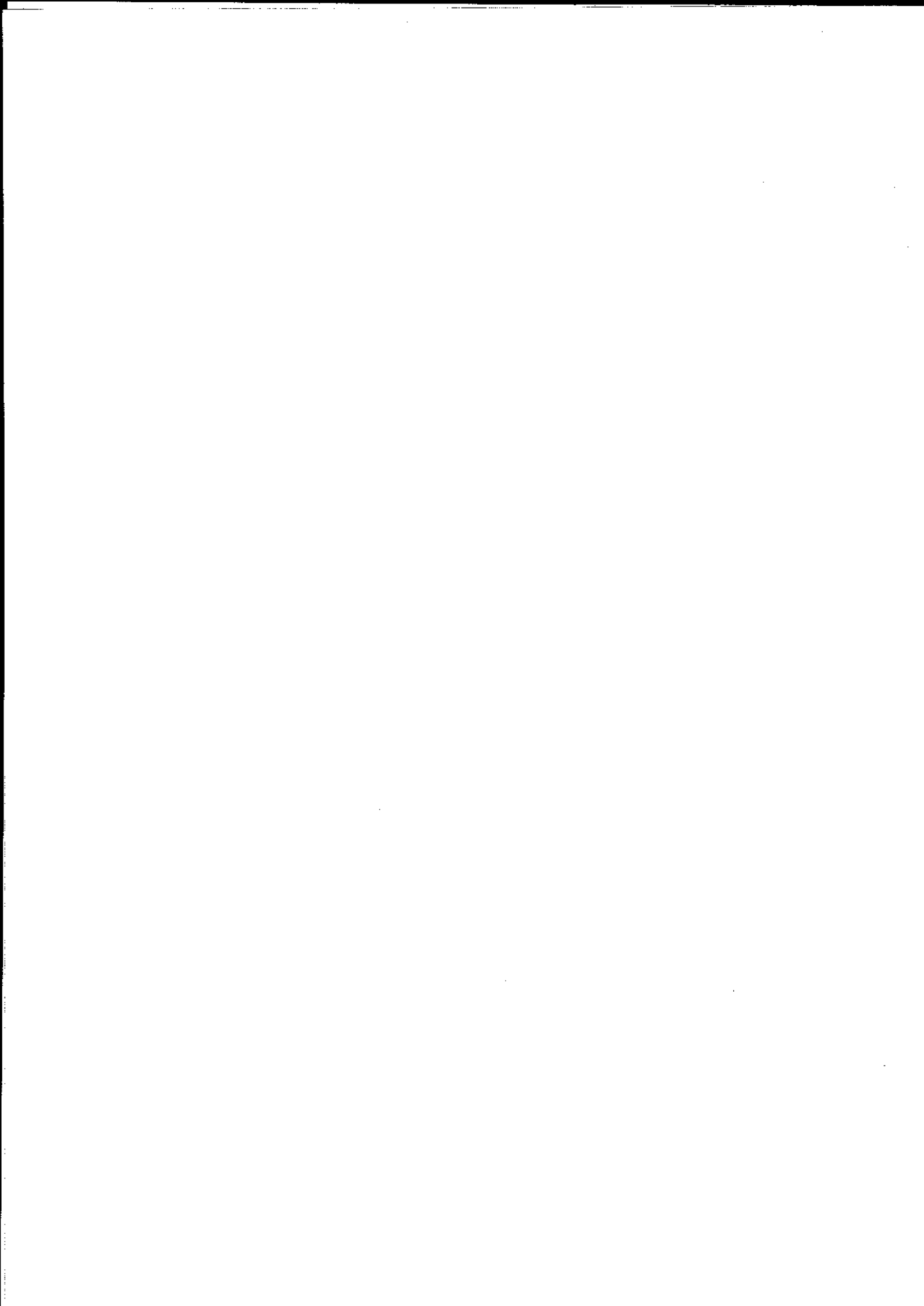
Pressupost despeses 2016 :

231.04.227.06 SAD: Atenció domiciliària	145.695,59 €
231.02.462.27: Ajuts urgència social: pobresa energètica.....	210.120,00 €
323.16.131.00 TSF/2013/2016 Contractació pràctiques.....	13.097,00 €
323.16.131.00 TSF/2013/2016 Contractació pràctiques.....	4.721,50 €

Pressupost ingressos 2016:

462.00.25 Aportació SAD atenció domiciliària	145.695,59
450.02.04 Ajuts urgència social: pobresa energètica:	210.120,00 €
4505052 TSF/2013/2016 Contractació pràctiques	17.818,50 €

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.





DECRET DE GERÈNCIA

1774/2016

RELACIÓ DE FETS:

1. El 22 de desembre la senyora Montserrat Rossines i Bayo, cap de l'Àrea de Polítiques Socials i Igualtat, ha emès l'informe que diu:

INFORME DE L'ÀREA DE POLÍTIQUES SOCIALS I D'IGUALTAT RELATIU A L'APROVACIÓ DEL CONTINGUT DE L'ADDENDA A LA FITXA 1 DEL CONTRACTE PROGRAMA 2016-2019 AMB EL DEPARTAMENT DE TREBALL, AFERS SOCIALS I FAMÍLIES PER A LA COORDINACIÓ, LA COOPERACIÓ I LA COL-LABORACIÓ EN MATÈRIA DE SERVEIS SOCIALS, ALTRES PROGRAMES RELATIUS AL BENESTAR SOCIAL I POLÍTIQUES D'IGUALTAT.

Relació de fets,

1. El 3 d'agost de 2016 es signa el Contracte Programa per a la coordinació, cooperació i la col·laboració entre el Departament de Treball Afers Socials i Famílies i el Consell Comarcal, en matèria de serveis socials, altres programes relatius al benestar social i polítiques d'igualtat.
2. El Govern de la Generalitat mitjançant el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies i el Departament d'Empresa i Coneixement estan treballant en el desenvolupament de la Llei 24/2015, de 29 de juliol, de mesures urgents per afrontar l'emergència en l'àmbit de l'habitatge i la pobresa energètica.
3. El 18 de juliol de 2016, l'Agència Catalana de Consum, el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, l'Associació Catalana de Municipis i Comarques i la Federació de Municipis de Catalunya, van signar un Conveni marc d'adhesió en relació a actuacions dels serveis bàsics d'atenció social dels ens locals, destinades a la cancel·lació de deutes per subministraments bàsics, d'aigua, llum i gas de persones físiques i unitats familiars en situació de pobresa energètica per a l'exercici 2015
4. La Comissió de Govern del Consell Comarcal de 21 de setembre de 2016 va aprovar sol·licitar l'adhesió al Conveni marc de col·laboració amb entitats locals relacionades amb actuacions dels seus Serveis bàsics d'Atenció Social, subscrit el 18 de juliol de 2016 entre l'Agència Catalana del Consum, el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, l'Associació Catalana de Municipis i la Federació de Municipis de Catalunya, destinades al reemborsament de la despesa realitzada durant l'any 2015 i per obligacions contraetes durant aquell any i pagades abans del 10 d'octubre del 2016, amb fons propis de l'entitat, referides a la cancel·lació del deute de subministraments de serveis bàsics, de les companyies subministradores, de les persones en situació de risc d'exclusió residencial prevista a la Llei 24/2015, de 29 de juliol, de mesures urgents per afrontar l'emergència en l'àmbit de l'habitatge i la pobresa energètica, degudament acreditats pels Serveis bàsics d'Atenció Social.
5. El Govern de la Generalitat vol abordar de manera integral les situacions de pobresa energètica i ha encarregat al Departament de Treball, Afers Socials i Famílies treballar en aquest pla integral, de manera coordinada amb l'Agència Catalana de Consum. Aquest pla contempla mesures immediates i accions que afavoreixin a mig i llarg termini l'eradicació d'aquest tipus de pobresa i es donarà a conèixer als ens locals i tots els agents implicats a principis del 2017.
6. El Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, l'Associació Catalana de Municipis i Comarques i la Federació de Municipis de Catalunya han signat una Addenda a l'Acord Marc del contracte programa 2016 - 2019, amb la voluntat d'ampliar el marc de col·laboració ampliant la partida de les ajudes d'urgència social en 5.188.893,85 d'euros més per atendre les situacions de pobresa energètica.

7. S'amplien els termes de la col·laboració del contracte programa 2016 - 2019, signat entre ambdues administracions per la col·laboració en matèria de pobresa energètica en el marc de la fitxa 1 - serveis socials bàsics del contracte programa, Fitxa 1 – Serveis socials bàsics (Ajudes d'urgència social) signades en el contracte programa 2016-2019:

Ampliació objecte de l'addenda Ajuts d'urgència social sobre pobresa energètica:

Ajut d'urgència social (AUS) sobre pobresa energètica

L'ens local concedirà ajudes d'urgència social (AUS) per atendre les despeses derivades dels subministraments bàsics de la llar: llum, aigua i gas, d'aquelles persones i famílies que segons valoració de l'Equip Bàsic de Servis Socials, necessiten aquesta prestació per mantenir un mínim confort en el seu habitatge habitual, d'acord amb els criteris de la Llei 24/2015. Els subministraments estaran compresos dins el període de gener de 2016 al juny del 2017 (ambdós mesos inclosos).

8. El Departament de Treball, Afers Socials i Famílies farà una aportació de 210.120,00 € al Consell Comarcal del Vallès Oriental en concepte d'ajudes d'urgència social per a despeses derivades de subministraments bàsics de llum, aigua i gas.

La justificació d'aquest import es farà segons model habitual del contracte programa, entre els mesos de juliol i setembre (ambdós inclosos) del 2017 signat per l'interventor.

9. El Consell Comarcal haurà de presentar al Departament de Treball, Afers Social i Famílies mitjançant l'EACAT les següents dades en els següents terminis:

Gener 2017: dades referents a tot el 2016 :

- Nombre d'expedients iniciats d'ajuts d'urgència social de subministrament, per tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Nombre total de persones incloses als expedients, per tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas) (desagregat per sexe).
- Nombre de derivacions per tipus de subministrament.
- Nombre de llars/famílies a les quals s'ha concedit l'ajut per cada tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Nombre de persones beneficiàries de l'ajut, per cada tipus de subministrament concedit (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas) (desagregat per sexe i trams d'edat).
- Tipus de llars a les quals s'ha concedit l'ajut, per cada tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Nombre de llars/famílies amb les quals no treballaven els SSB i que, a partir de la sol·licitud d'aquest ajut, s'hi ha començat a treballar (Pla d'Atenció), per cada tipus de subministrament concedit (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Nombre d'expedients no atesos segons el motiu, per tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Periodicitat dels ajuts per cada tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Nombre de llars que han rebut el mateix ajut l'any anterior, per tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Import dels ajuts concedits per tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).

De juliol a setembre 2017: dades de gener a juny del 2017. Els mateixos indicadors.

10. El 16 de desembre de 2016 el Decret de presidència 207/2016 va aprovar el contingut de l'addenda a la fitxa 1 del contracte programa 2016-2019 amb el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per a la coordinació, la cooperació i la col·laboració en matèria de serveis socials, altres programes relatius al benestar social i polítiques d'igualtat.

Per tot això, l'Àrea de Polítiques Socials i d'Igualltat **proposa:**



1. *Modificar el pressupost de l'exercici 2016 mitjançant generació de crèdit a càrrec de les partides pressupostàries.*

Pressupost despeses 2016 :

231.02.462.27: Ajuts urgència social: pobresa energètica..... 210.120,00 €

Pressupost ingressos 2016:

450.02.04 Ajuts urgència social: pobresa energètica: 210.120,00 €

2. El 22 de desembre la senyora Montserrat Rossines i Bayo, cap de l'Àrea de Polítiques Socials i Igualtat, ha emès l'informe que diu

INFORME DE L'ÀREA DE POLÍTIQUES SOCIALS relatiu a la proposta d'increment del pressupost 2016 per a la prestació del Servei públic d'ajuda a domicili

1. El Consell Comarcal del Vallès Oriental constitueix una àrea bàsica de serveis socials de la qual en formen part els municipis de la comarca menors de 20.000 habitants.
2. El 18 de març de 2015, la Comissió de Govern va aprovar l'expedient ordinari de contractació i va convocar la licitació mitjançant procediment obert per a l'adjudicació del contracte per a la prestació del servei d'ajuda a domicili
3. El 21 d'octubre de 2015, la Comissió de Govern va acordar adjudicar el contracte per a la prestació del servei d'ajuda a domicili a Clece, SA.
4. El 29 d'octubre de 2015, el Consell Comarcal del Vallès Oriental i Clece, SA vàrem formalitzar el contracte per a la prestació del servei d'ajuda a domicili, en endavant el CONTRACTE.
5. El pacte 3.1 del CONTRACTE preveu el següent:
Aquest contracte entra en vigor en la data de l'encapçalament i comprèn la prestació del servei entre l'1 de novembre de 2015 fins el 31 de desembre de 2017, ambdós inclosos.
6. El pacte setè del Conveni per a la prestació del servei s'ajuda a domicili entre el Consell Comarcal del Vallès Oriental i els ajuntaments estableix que abans del 30 de setembre de cada any, l'ajuntament ha de notificar o certificar al CONSELL COMARCAL l'acord de l'òrgan de govern competent en el qual consti el nombre d'hores màximes encarregades per a la propera anualitat en relació amb cadascun dels serveis d'ajuda a domicili.
7. La previsió de despesa feta per l'any 2016 en base al contingut dels acords dels ajuntaments segons el punt anterior d'aquest informe, va ser de 693.924,65€ IVA inclòs.
8. El servei d'ajuda a domicili és un servei molt dinàmic i que requereix de flexibilitat per adequar-se a les necessitats de les persones que s'atenen. Té unes característiques determinades que fan que la seva gestió sigui especialment complexa.
9. En tot cas aquest increment no afecta a les condicions del contracte entre el Consell Comarcal del Vallès Oriental i l'empresa prestadora del Servei, CLECE, SA.
10. La despesa que es genera en la prestació del Servei d'ajuda a domicili és assumida pels ajuntaments corresponents.

Per això:

L'Àrea de Polítiques Socials i d'Igualtat proposa:

1. *Modificar el pressupost per un import de cent quaranta-cinc mil sis-cents noranta-cinc euros amb cinquanta-nou cèntims (145.695,59 €) a càrrec de les aplicacions pressupostàries següents:*

Pressupost despeses 2016 :

231.04.227.06 SAD: Atenció domiciliària..... 145.695,59 €

Pressupost ingressos 2016:

462.00.25 Aportació SAD atenció domiciliària 145.695,59

2. Autoritzar i disposar una l'increment de la despesa cent quaranta-cinc mil sis-cents noranta-cinc euros amb cinquanta-nou cèntims (145.695,59 €) a CLECE, S.A., NIF A80364243, amb càrrec a la partida número 231.04.227.06 del pressupost general d'ingressos i despeses del Consell Comarcal per a l'any 2016.
3. El 23 de novembre de 2016 la Comissió de Govern del Consell Comarcal del Vallès Oriental va acceptar la Resolució TSF/1911/2016, d'1 d'agost, per la qual s'obre la convocatòria per a l'any 2016 per a la concessió de subvencions destinades a incentivar la contractació en pràctiques de joves beneficiaris del Programa de Garantia Juvenil a Catalunya.

Pressupost despeses 2016 :

323.16.131.00 TSF/2013/2016 Contractació pràctiques..... 13.097,00 €

323.16.131.00 TSF/2013/2016 Contractació pràctiques..... 4.721,50 €

Pressupost ingressos 2016:

4505052 TSF/2013/2016 Contractació pràctiques..... 17.818,50 €

3. El 22 de desembre 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: Ple/Presidència/Gerència
2. Caràcter: Preceptiu
3. Títol: **Avaluació de l'objectiu de estabilitat pressupostària de la MC 35/2016 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 modificació de crèdit abans esmentada 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. 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.

Consell Comarcal del Vallès Oriental

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST
			DEFINITIU
Capítol 1	0,00	0,00	0,00
Capítol 2	0,00	0,00	0,00
Capítol 3	373.199,11	0,00	373.199,11
Capítol 4	13.765.523,55	1.532.042,65	15.297.566,10
Capítol 5	1.900,00	0,00	1.900,00
Capítol 6	0,00	0,00	0,00
Capítol 7	456.000,00	884.240,66	1.340.240,66
Saldo no financer	14.596.622,66	3.845.291,67	17.012.905,87
Capítol 8	20.000,00	1.429.008,34	1.449.008,34
Capítol 9	0,00	0,00	0,00
TOTAL	14.616.622,66	3.845.291,67	18.461.914,21

DESPESES	PRESSUPOST INICIAL	MODIFICACIONS	PRESSUPOST
			DEFINITIU
Capítol 1	3.460.327,71	1.180.632,13	4.640.959,84
Capítol 2	5.207.622,08	499.336,61	5.706.960,69
Capítol 3	86.500,00	-94.902,70	-8.402,70
Capítol 4	5.375.072,87	1.129.007,62	6.504.080,49
Capítol 5	0,00	0,00	0,00
Capítol 6	311.100,00	401.975,25	713.075,25
Capítol 7	156.000,00	729.240,66	885.240,66
Saldo no financer	14.596.622,66	3.845.291,67	18.441.914,23
Capítol 8	20.000,00	0,00	20.000,00
Capítol 9	0,00	0,00	0,00
TOTAL	14.616.622,66	3.845.291,67	18.461.914,23
Cap./Nec. Finançament	0,00	-1.429.008,36	-1.429.008,36

En l'expedient de l'aprovació inicial del Pressupost General del Consell Comarcal del Vallès Oriental per l'any 2016 **s'assoleix** amb l'objectiu de l'estabilitat pressupostària i suficiència financera d'acord amb els art. 3 i 11 de la LOEPSF.

Amb posterioritat, amb la incorporació dels Romanent de Tresoreria de Lliure Disposició de la liquidació de l'any 2015 per la quantitat de (-) **1.429.008,36€** existeix **desequilibri** per aquest darrer import.

2.2. 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 2015 (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. 2015	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.....	350.503,74	319.872,22	62.801,17	382.673,39	382.673,39	-	32.169,65
Total	350.503,74	319.872,22	62.801,17	382.673,39	382.673,39	-	32.169,65

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

2.3. 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 Contabilitat 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.

2.4. 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 el següent quadrant resum,

CONSELL COMARCAL DEL VALLÈS ORIENTAL

CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT

	Press. Inicial Any 2016	Modificacions Crèdit Any 2016
(+) Ingressos dels capítols 1 a 7	14.596.622,66 €	17.012.905,87 €
(-) Despeses dels capítols 1 a 7	14.596.622,66 €	18.441.914,23 €
Saldo capacitat/necessitat de finançament (abans d'ajustos SEC-95)	0,00 €	-1.429.008,36 €
Ajust per recaudació ingressos Capítol 1		
Ajust per recaudació ingressos Capítol 2		
Ajust per recaudació ingressos Capítol 3	32.169,65 €	32.169,65 €
Interessos		
Diferències de canvi		
No execució del pressupost de despeses		
Gastos realitzats pendents de aplicar al pressupost (Compte 413)		
Adquisicions amb pagaments fraccionats		
Devolució ingressos pendents aplicar al pressupost (408)		
Transferències de AAPP:		
Capacitat (+)/Necessitat(-) de finançament	32.169,65 €	-1.396.838,71 €

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

En l'expedient per l'aprovació inicial del Pressupost General de l'any 2016 presentava una capacitat de finançament abans d'ajustos de +0,00€.

Indicar que d'acord amb l'art. 21 del RD 1463/2007, les modificacions pressupostàries finançades amb Romanent de Tresoreria per a despeses generals, no requeriran d'un Pla Econòmic i Financer fins la liquidació del Pressupost, en el cas d'incompliment de l'estabilitat o necessitat de finançament. D'acord amb les dades de la liquidació de l'any 2015 de la WEB Ministeri d'Hisenda i AAPP, el Consell Comarcal **va presentar una capacitat de finançament de 378.954,39€** durant l'exercici de 2015.

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.



Consell Comarcal del Vallès Oriental

Regla de la despesa	Liquidació Any 2014	Pressupost	Pressupost	Pressupost
		Inicial 2015	Inicial 2016	definitiu 2016
Despesa no financera (cap 1 a 7)	18.170.525,53 €	14.357.932,01 €	14.596.622,66 €	18.441.914,23 €
- Interessos (cap. 3 despeses)	71.562,66 €	63.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
Despesa no financera (cap 1 a 7) sense interessos	18.098.962,87 €	14.294.932,01 €	14.526.622,66 €	18.371.914,23 €
(+/-) Ajustaments SEC-95				
Despesa financera Subvencions AAPP ajustada al SEC-9	18.098.962,87 €	14.294.932,01 €	14.526.622,66 €	18.371.914,23 €
- Despeses finançades amb fons finalistes (corrents)	14.571.808,99 €	5.112.272,75 €	5.375.072,87 €	5.375.072,87 €
- Despeses finançades amb fons finalistes (capital)	3.130.915,18 €	356.000,00 €	156.000,00 €	156.000,00 €
- Despeses finançades amb Romanent de Tresoreria				1.429.008,34 €
Total de despesa computable	396.238,70 €	8.826.659,26 €	8.995.549,79 €	11.411.833,02 €
x Taxa de referència creixement del PIB	0,02 €	1,30%	1,80%	1,80%
SUMA	402.182,28 €	8.941.405,83 €	9.157.469,69 €	11.617.246,01 €
Varacions per increment subvencions corrents. Cap 4	72.905,35 €			
Pressupost inicial 2015:	13.878.218,87 €			
Pressupost inicial 2016:	13.765.523,55 €		- €	- €
Límit regla de la despesa	475.087,63 €	8.941.405,83 €	9.157.469,69 €	11.617.246,01 €

El Ple del Consell Comarcal del Vallès Oriental va aprovar en data 18 de maig de 2016 el següent Pla d'equilibri per incompliment de la regla de la despesa en la liquidació de l'any 2015.

Gasto computable de la liquidació de l'any 2014:	1.538.215,52€
Taxa referència 2015	1,30%
Límit regla del gasto per l'any 2015:	1.558.212,32€
Gasto computable a la liquidació de l'any 2015:	1.909.464,46€
Incompliment regla del gasto any 2015:	(-) 351.252,14€
Base Gasto computable a la liquidació any 2015:	1.558.212,32€
Taxa referència 2016	1,80%
Límit regla del gasto any 2016	1.586.260,14 €
Gasto computable liquidació any 2016	1.586.000,00 €
Compliment regla del gasto	(+) 260,14 €
Base Gasto computable a la liquidació any 2016:	1.586.260,14€
Taxa referència 2017	2,20%
Límit regla del gasto any 2017	1.621.157,87 €
Gasto computable liquidació any 2017	1.616.000,00 €
Compliment regla del gasto	(+) 5.157,87 €

EFFECTES DERIVATS DE LES MODIFICACIONS ANTERIORS

La despesa finançada amb el superàvit pressupostari (Romanent de Tresoreria per a despeses generals) no es considerarà com a despesa computable als efectes de l'aplicació de la regla de despesa continguda en l'article 12 de la LOEPSF, l'apartat segon.

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)...	14.899.542,94 €
(-) Ajustos per ingressos (cànon d'aigua i sancions-multes).....	
Saldo net ingressos corrents.....	14.899.542,94 €
Total de l'endeutament a data 31.12.2016.....	1.000.000,00 €
Deutes a llarg termini (170).....	- €
Deutes a curt termini (522).....	1.000.000,00 € (Previsió)
Percentatge d'endeutament.....	6,71%
Total de l'endeutament a data 31.12.2016.....	1.000.000,00 €
Deutes a llarg termini (170).....	- €
Deutes a curt termini (522).....	1.000.000,00 € (Previsió)
Percentatge d'endeutament.....	6,71%

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 **30 de setembre de 2016 en -2,31 dies**.

6. CONCLUSIONS.

1. 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 respectives modificacions de crèdit de l'any, s'informa,

- a. **A l'equilibri o superàvit estructural:** En l'expedient de l'aprovació inicial del Pressupost General del Consell Comarcal del Vallès Oriental per l'any 2016 s'assoleix amb l'objectiu de l'estabilitat pressupostària i suficiència financera d'acord amb els art. 3 i 11 de la LOEPSF. Posteriorment, amb la incorporació dels Romanent de Tresoreria de Lliure Disposició de l'any 2015 per la quantitat de **1.449.008,34€** existeix desequilibri per aquest darrer import. En la liquidació de l'exercici 2015 la capacitat de finançament va ésser de 2.107.320,11€. En la liquidació de l'any 2015 va tenir una capacitat de 378.954,39€
- b. **La Regla de 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 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.

Indicar que d'acord amb l'art. 21 del RD 1463/2007, les modificacions pressupostàries finançades amb Romanent de Tresoreria per a despeses generals, no requeriran d'un Pla Econòmic i Financer fins la liquidació del Pressupost, en el cas d'incompliment de l'estabilitat o necessitat de finançament.

El Ple del Consell Comarcal del Vallès Oriental va aprovar en data 18 de maig de 2016 el següent **Pla d'equilibri** per incompliment de la regla de la despesa en la liquidació de l'any 2015.

Gasto computable de la liquidació de l'any 2014:	1.538.215,52€
Taxa referència 2015	1,30%
Límit regla del gasto per l'any 2015:	1.558.212,32€

Liquidación de los Presupuestos de las Entidades Locales para 2015

Entidad Local: **09-08-011-RR-000** **Cm. Valles Oriental**

4.1.012.2625.034

F.3.4 Informe del nivel de deuda viva a 31/12/2015 actualizado

Entidad	Deuda a corto plazo	Emisiones de deuda	Operaciones con entidades de crédito	Factoring sin recursos	Deuda viva a 31/12/2015			Total Deuda viva a 31/12/2015
					Avales ajustados - reintegrados	Otras operaciones de crédito	Con Administraciones públicas (PPP)	
09-08-011-000-000 Cm. Valles Oriental	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Total Corporación Local	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00

Nivel Deuda viva 2.000.000,00

FONAMENT DE DRET:

1. L'article 11 de la Llei 7/2007, de 12 d'abril, per la que s'aprova l'Estatut bàsic de l'empleat públic, estableix que és personal laboral el que en virtut de contracte de treball formalitzat per escrit, en qualsevol de les modalitats de contractació de personal previstes en la legislació laboral, presta serveis retribuïts per les administracions públiques. En funció de la durada del contracte aquests podrà ser fixa, per temps indefinit o temporal.
2. L'article 16.1 del Reglament de personal al servei de les entitats locals aprovat pel Decret 214/1990, de 30 de juliol, estableix que és personal laboral el que, en virtut de contracte de naturalesa laboral, que haurà de formalitzar-se per escrit, ocupa llocs de treball classificats com a tals en les entitats locals.
3. L'article 125.2 de la refosa en un text únic dels preceptes de determinats textos legals vigents a Catalunya en matèria de funció pública, aprovat pel Decret legislatiu 1/1997, de 31 d'octubre.
4. Els articles 55.f) i 94 del Reglament del personal al servei de les entitats locals, aprovat pel Decret 214/1990, de 30 de juliol, i l'article 291 del Text Refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya aprovat pel Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, en relació amb la contractació del personal laboral temporal en cas de màxima urgència.
5. L'article 15 del Text refós de la Llei de l'Estatut dels treballadors aprovat pel Reial decret legislatiu 1/1995, de 24 de març, la Llei 12/2001 de 9 de juliol (BOE del 10 de juliol) i l'article 3 del Reial decret 2720/1998, de 18 de desembre (BOE de 8 de gener) de desenvolupament de l'article 15 del Text refós de la Llei de l'Estatut dels treballadors.
6. Els articles 26 i 27 de les bases d'execució del pressupost general d'ingressos i despeses de 2016, aprovat pel Ple de 18 de novembre de 2015.
7. El Decret de la Presidència de 26/2, de 15 de maig, de delegació d'atribucions a la Gerència, publicat en el BOP núm. 135, de 6 de juny de 2002.
8. L'article 181 del Text refós de la Llei reguladora d'hisendes locals, aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març.



9. 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.
10. L'article 19 transferències de crèdit i l'article 21 generació de crèdit de les bases del pressupost de l'any 2016 aprovat pel Ple de 18 de novembre de 2015.

Per tot això:

DECRETO:

1. Aprovar l'expedient número 35 en la seva modalitat de generació de crèdit de modificació del pressupost del Consell Comarcal per a l'exercici 2016, per un import total tres-cents setanta-tres mil sis-cents trenta-quatre euros amb nou cèntims (373.634,09 €) a càrrec de les partides pressupostàries que es detallen:

Pressupost despeses 2016 :

231.04.227.06 SAD: Atenció domiciliària145.695,59 €
231.02.462.27: Ajuts urgència social: pobresa energètica210.120,00 €
323.16.131.00 TSF/2013/2016 Contractació pràctiques 13.097,00 €
323.16.131.00 TSF/2013/2016 Contractació pràctiques4.721,50 €

Pressupost ingressos 2016:

462.00.25 Aportació SAD atenció domiciliària 145.695,59
450.02.04 Ajuts urgència social: pobresa energètica:210.120,00 €
4505052 TSF/2013/2016 Contractació pràctiques 17.818,50 €

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
Secretari accidental

Jordi Vendrell i Ros

Intervinguí conforme
Interventor

Josep Barbera i Boix

Granollers, 23 de desembre de 2016

IN/rtn





INFORME DE LA INTERVENCIÓ GENERAL

IDENTIFICACIÓ DE L'EXPEDIENT.

1. Òrgan que l'ha sol·licitat o al qual s'adreça: Ple/Presidència/Gerència
2. Caràcter: Preceptiu
3. Títol: **Avaluació de l'objectiu de estabilitat pressupostària de la MC 35/2016 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 modificació de crèdit abans esmentada 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. 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.

Consell Comarcal del Vallès Oriental

INGRESSOS	PRESSUPOST INICIAL		MODIFICACIONS	PRESSUPOST
				DEFINITIU
Capítol 1	0,00		0,00	0,00
Capítol 2	0,00		0,00	0,00
Capítol 3	373.199,11		0,00	373.199,11
Capítol 4	13.765.623,55		1.532.042,55	15.297.666,10
Capítol 5	1.900,00		0,00	1.900,00
Capítol 6	0,00		0,00	0,00
Capítol 7	456.000,00		884.240,66	1.340.240,66
Saldo no financer	14.596.622,66		2.416.283,21	17.012.905,87
Capítol 8	20.000,00		1.429.008,34	1.449.008,34
Capítol 9	0,00		0,00	0,00
TOTAL	14.616.622,66		3.845.291,55	18.461.914,23

DESPESES	PRESSUPOST INICIAL		MODIFICACIONS	PRESSUPOST
				DEFINITIU
Capítol 1	3.460.327,71		1.180.632,13	4.640.959,84
Capítol 2	5.207.622,08		499.338,61	5.706.960,69
Capítol 3	86.500,00		-94.902,70	-8.402,70
Capítol 4	5.375.072,87		1.129.007,62	6.504.080,49
Capítol 5	0,00		0,00	0,00
Capítol 6	311.100,00		401.975,25	713.075,25
Capítol 7	156.000,00		729.240,66	885.240,66
Saldo no financer	14.596.622,66		3.845.291,57	18.441.914,23
Capítol 8	20.000,00		0,00	20.000,00
Capítol 9	0,00		0,00	0,00
TOTAL	14.616.622,66		3.845.291,57	18.461.914,23
Cap./Nec. Finançament	0,00		-1.429.008,36	-1.429.008,36

En l'expedient de l'aprovació inicial del Pressupost General del Consell Comarcal del Vallès Oriental per l'any 2016 **s'assoleix** amb l'objectiu de l'estabilitat pressupostària i suficiència financera d'acord amb els art. 3 i 11 de la LOEPSF.

Amb posterioritat, amb la incorporació dels Romanent de Tresoreria de Lliure Disposició de la liquidació de l'any 2015 per la quantitat de (-) **1.429.008,36€ existeix desequilibri** per aquest darrer import.

2.2. 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 2015 (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,

Liquid. 2015	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.....	350.593,74	319.872,22	62.801,17	382.673,39	382.673,39	-	32.169,65
Total	350.593,74	319.872,22	62.801,17	382.673,39	382.673,39	-	32.169,65

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



2.3. 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.

2.4. 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 el següent quadrant resum,

CONSELL COMARCAL DEL VALLÈS ORIENTAL
CAPACITAT / NECESSITAT DE FINANÇAMENT

	Press. Inicial Any 2016	Modificacions Crèdit Any 2016
(+) Ingressos dels capítols 1 a 7	14.596.622,66 €	17.012.906,87 €
(-) Despeses dels capítols 1 a 7	14.596.622,66 €	18.441.914,23 €
Saldo capacitat/necessitat de finançament (abans d'ajustos SEC-95)	0,00 €	-1.429.008,96 €
Ajust per recaudació ingressos Capítol 1		
Ajust per recaudació ingressos Capítol 2		
Ajust per recaudació ingressos Capítol 3	32.169,65 €	32.169,65 €
Interessos		
Diferències de canvi		
No execució del pressupost de despeses		
Gastos realitzats pendents de aplicar al pressupost (Compte 413)		
Adquisicions amb pagaments fraccionats		
Devolució ingressos pendents aplicar al pressupost (408)		
Transferències de AAPP:		
Capacitat (+)/Necessitat (-) de finançament	32.169,65 €	-1.396.838,71 €

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

En l'expedient per l'aprovació inicial del Pressupost General de l'any 2016 presentava una capacitat de finançament abans d'ajustos de +0,00€.

Indicar que d'acord amb l'art. 21 del RD 1463/2007, les modificacions pressupostàries finançades amb Romanent de Tresoreria per a despeses generals, no requeriran d'un Pla Econòmic i Financer fins la liquidació del Pressupost, en el cas d'incompliment de l'estabilitat o necessitat de finançament. D'acord amb les dades de la liquidació de l'any 2015 de la WEB Ministeri d'Hisenda i AAPP, el Consell Comarcal **va presentar una capacitat de finançament de 378.954,39€** durant l'exercici de 2015.

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.

Consell Comarcal del Vallès Oriental

Regla de la despesa	Liquidació	Pressupost	Pressupost	Pressupost
	Any 2014	Inicial 2015	Inicial 2016	definitiu 2016
Despesa no financera (cap 1 a 7)	18.170.525,53 €	14.357.932,01 €	14.596.622,66 €	18.441.914,23 €
- Interessos (cap. 3 despeses)	- 71.562,66 €	- 63.000,00 €	- 70.000,00 €	- 70.000,00 €
Despesa no financera (cap 1 a 7) sense interessos	18.098.962,87 €	14.294.932,01 €	14.526.622,66 €	18.371.914,23 €
(+/-) Ajustaments SEC-95				
Despesa financera Subvencions AAPP ajustada al SEC-9	18.098.962,87 €	14.294.932,01 €	14.526.622,66 €	18.371.914,23 €
- Despeses finançades amb fons finalistes (corrents)	- 14.571.808,99 €	- 5.112.272,75 €	- 5.375.072,87 €	- 5.375.072,87 €
- Despeses finançades amb fons finalistes (capital)	- 3.130.915,18 €	- 356.000,00 €	- 156.000,00 €	- 156.000,00 €
- Despeses finançades amb Romanent de Tresoreria				- 1.429.008,34 €
Total de despesa computable	396.238,70 €	8.826.659,26 €	8.995.549,79 €	11.411.833,02 €
x Taxa de referència creixement del PIB	0,02 €	1,30%	1,80%	1,80%
SUMA	402.182,28 €	8.941.405,83 €	9.157.469,69 €	11.617.246,01 €
Varacions per increment subvencions corrents. Cap 4	72.905,35 €			
Pressupost inicial 2015:	13.678.218,87 €			
Pressupost inicial 2016:	13.765.523,65 €		- €	- €
Límit regla de la despesa	475.087,63 €	8.941.405,83 €	9.157.469,69 €	11.617.246,01 €

El Ple del Consell Comarcal del Vallès Oriental va aprovar en data 18 de maig de 2016 el següent Pla d'equilibri per incompliment de la regla de la despesa en la liquidació de l'any 2015.

Gasto computable de la liquidació de l'any 2014:	1.538.215,52€
Taxa referència 2015	1,30%
Límit regla del gasto per l'any 2015:	1.558.212,32€
Gasto computable a la liquidació de l'any 2015:	1.909.464,46€
Incompliment regla del gasto any 2015:	(-) 351.252,14€
Base Gasto computable a la liquidació any 2015:	1.558.212,32€
Taxa referència 2016	1,80%
Límit regla del gasto any 2016	1.586.260,14 €
Gasto computable liquidació any 2016	1.586.000,00 €
Compliment regla del gasto	(+) 260,14 €
Base Gasto computable a la liquidació any 2016:	1.586.260,14€
Taxa referència 2017	2,20%
Límit regla del gasto any 2017	1.621.157,87 €
Gasto computable liquidació any 2017	1.616.000,00 €
Compliment regla del gasto	(+) 5.157,87 €

EFFECTES DERIVATS DE LES MODIFICACIONS ANTERIORS

La despesa finançada amb el superàvit pressupostari (Romanent de Tresoreria per a despeses generals) no es considerarà com a despesa computable als efectes de l'aplicació de la regla de despesa continguda en l'article 12 de la LOEPSF, l'apartat segon.

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)...	14.899.542,94 €
(-) Ajustos per ingressos (cànon d'aigua i sancions-mulles).....	
Saldo net ingressos corrents.....	14.899.542,94 €
Total de l'endeutament a data 31.12.2015	1.000.000,00 €
Deutes a llarg termini (170).....	- €
Deutes a curt termini (522).....	1.000.000,00 € (Previsió)
Percentatge d'endeutament	6,71%
Total de l'endeutament a data 31.12.2016	1.000.000,00 €
Deutes a llarg termini (170).....	- €
Deutes a curt termini (522).....	1.000.000,00 € (Previsió)
Percentatge d'endeutament	6,71%

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 **30 de setembre de 2016 en -2,31 dies**.

6. CONCLUSIONS.

1. 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 respectives modificacions de crèdit de l'any, s'informa,

a. **A l'equilibri o superàvit estructural:** En l'expedient de l'aprovació inicial del Pressupost General del Consell Comarcal del Vallès Oriental per l'any 2016 s'assoleix amb l'objectiu de l'estabilitat pressupostària i suficiència financera d'acord amb els art. 3 i 11 de la LOEPSF. Posteriorment, amb la incorporació dels Romanent de Tresoreria de Lliure Disposició de l'any 2015 per la quantitat de **1.449.008,34€** existeix desequilibri per aquest darrer import. En la liquidació de l'exercici 2015 la capacitat de finançament va ésser de 2.107.320,11€. En la liquidació de l'any 2015 va tenir una capacitat de 378.954,39€

b. **La Regla de 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 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.

Indicar que d'acord amb l'art. 21 del RD 1463/2007, les modificacions pressupostàries finançades amb Romanent de Tresoreria per a despeses generals, no requeriran d'un Pla Econòmic i Financer fins la liquidació del Pressupost, en el cas d'incompliment de l'estabilitat o necessitat de finançament.

El Ple del Consell Comarcal del Vallès Oriental va aprovar en data 18 de maig de 2016 el següent **Pla d'equilibri** per incompliment de la regla de la despesa en la liquidació de l'any 2015.

Gasto computable de la liquidació de l'any 2014:	1.538.215,52€
Taxa referència 2015	1,30%
Límit regla del gasto per l'any 2015:	1.558.212,32€
Gasto computable a la liquidació de l'any 2015:	1.909.464,46€
Incompliment regla del gasto any 2015:	(-) 351.252,14€
Base Gasto computable a la liquidació any 2015:	1.558.212,32€
Taxa referència 2016	1,80%

Límit regla del gasto any 2016	1.586.260,14 €
Gasto computable liquidació any 2016	1.586.000,00 €
Compliment regla del gasto	(+) 260,14 €
Base Gasto computable a la liquidació any 2016:	1.586.260,14€
Taxa referència 2017	2,20%
Límit regla del gasto any 2017	1.621.157,87 €
Gasto computable liquidació any 2017	1.616.000,00 €
Compliment regla del gasto	(+) 5.157,87 €

- 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)** es compleix amb 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 durant el **tercer trimestre de l'any 2016, en el termini de -2,31 dies.**

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

Josep Barberà i Boix
L'Interventor General

Granollers, 22 de desembre de 2016.



Ràtios de les regles d'estabilitat, del gasto i deute viu en la liquidació de l'any 2015

Liquidación de los Presupuestos de las Entidades Locales para 2015

Entidad Local: **09-08-011-RR-000 Cn. Vallès Oriental** (11370)
43.1-12.30.251.04

F.3.3 Informe actualizado Evaluación - Resultado Estabilidad Presupuestaria Grupo Administración Pública

(En el caso de que la Entidad este sometida a Contabilidad Empresarial el Ingreso y Gasto no Financiero ya es directamente el computable a efectos del Sistema Europeo de Cuentas) - no aplica ajustes

Entidad	Ingreso no financiero	Gasto no financiero	Ajustes propia Entidad	Ajustes por operaciones internas	Capac./Nec. Financ. Entidad
09-08-011-RR-000 Cn. Vallès Oriental	16.815.253,82	16.436.298,43	0,00	0,00	378.954,39
Capacidad/Necesidad Financiación de la Corporación Local					378.954,39
LA CORPORACIÓN LOCAL CUMPLE CON EL OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA					

Liquidación de los Presupuestos de las Entidades Locales para 2015

Entidad Local: **09-08-011-RR-000 Cn. Vallès Oriental** (11370)
43.1-12.30.251.04

F.3.3 Informe actualizado de cumplimiento de la Regla del Gasto Liquidación 2015

Entidad	Gasto computable Liq.2015 sin IFRS (0C2015)² (1)	Gasto inversiones financieras sostenibles 1-2015 (1)	(2) = ((1)-(11))³ (1+)(CPIB) 112	Aumentos/distribuciones (Art. 12.4) Pro. Act. 2015 (Incl. Norm. 2015)²V (3)	Gasto inversiones financieras sostenibles 1-2015 (4)	Límite de la Regla Gasto (5) = (3)+(4)	Gasto con putable Liquidación 2015 (0C2015)²V (6)
09-08-011-RR-000 Cn. Vallès Oriental	1.538.215,82	0,00	1.538.212,32	0,00	0,00	1.538.212,32	1.909.464,41
Total de gasto computable	1.538.215,82	0,00	1.538.212,32	0,00	0,00	1.538.212,32	1.909.464,41

Diferencia entre el "Límite de la Regla del Gasto" y el "gasto computable Liq.2015" (0C2015) (5)-(6) -851.252,09
% Incremento gasto computable 2015 s/ 2014 24,16

LA CORPORACIÓN NO CUMPLE CON EL OBJETIVO DE LA REGLA DEL GASTO de Acuerdo con LO 2/2012. Esta valoración es sin perjuicio del cumplimiento o incumplimiento establecido en el Plan Económico Financiero (PEF)



INFORME DE L'ÀREA DE POLÍTIQUES SOCIALS relatiu a la proposta d'increment del pressupost 2016 per a la prestació del Servei públic d'ajuda a domicili

1. El Consell Comarcal del Vallès Oriental constitueix una àrea bàsica de serveis socials de la qual en formen part els municipis de la comarca menors de 20.000 habitants.
2. El 18 de març de 2015, la Comissió de Govern va aprovar l'expedient ordinari de contractació i va convocar la licitació mitjançant procediment obert per a l'adjudicació del contracte per a la prestació del servei d'ajuda a domicili
3. El 21 d'octubre de 2015, la Comissió de Govern va acordar adjudicar el contracte per a la prestació del servei d'ajuda a domicili a Clece, SA.
4. El 29 d'octubre de 2015, el Consell Comarcal del Vallès Oriental i Clece, SA vàrem formalitzar el contracte per a la prestació del servei d'ajuda a domicili, en endavant el CONTRACTE.
5. El pacte 3.1 del CONTRACTE preveu el següent:
Aquest contracte entra en vigor en la data de l'encapçalament i comprèn la prestació del servei entre l'1 de novembre de 2015 fins el 31 de desembre de 2017, ambdós inclosos.
6. El pacte setè del Conveni per a la prestació del servei s'ajuda a domicili entre el Consell Comarcal del Vallès Oriental i els ajuntaments estableix que abans del 30 de setembre de cada any, l'ajuntament ha de notificar o certificar al CONSELL COMARCAL l'acord de l'òrgan de govern competent en el qual consti el nombre d'hores màximes encarregades per a la propera anualitat en relació amb cadascun dels serveis d'ajuda a domicili.
7. La previsió de despesa feta per l'any 2016 en base al contingut dels acords dels ajuntaments segons el punt anterior d'aquest informe, va ser de 693.924,65€ IVA inclòs.
8. El servei d'ajuda a domicili és un servei molt dinàmic i que requereix de flexibilitat per adequar-se a les necessitats de les persones que s'atenen. Té unes característiques determinades que fan que la seva gestió sigui especialment complexa.
9. En tot cas aquest increment no afecta a les condicions del contracte entre el Consell Comarcal del Vallès Oriental l'empresa prestadora del Servei, CLECE, SA.
10. La despesa que es genera en la prestació del Servei d'ajuda a domicili és assumida pels ajuntaments corresponents.

Per això:

L'Àrea de Polítiques Socials i d'Igualtat proposa:

1. Modificar el pressupost per un import de cent cinquanta mil sis-cents vuitanta-sis euros amb seixanta-set cèntims (150.686,67€) a càrrec de les aplicacions pressupostàries següents:

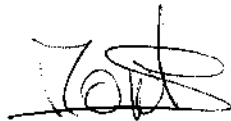
Pressupost despeses 2016 :

231.04.227.06 SAD: Atenció domiciliària 150.686,67 €

Pressupost ingressos 2016:

462.00.25 Aportació SAD atenció domiciliària 150.686,67 €

2. Autoritzar i disposar una l'increment de la despesa cent cinquanta mil sis-cents vuitanta-sis euros amb seixanta-set cèntims (150.686,67€) a CLECE, S.A., NIF A80364243, amb càrrec a la partida número 231.04.227.06 del pressupost general d'ingressos i despeses del Consell Comarcal per a l'any 2016.



Montserrat Rossinés i Bayó
Cap de l'Àrea de Polítiques Socials i d'Igualtat

Granollers, 22 de desembre de 2016
PSI/epc



INFORME DE L'ÀREA DE POLÍTIQUES SOCIALS I D'IGUALTAT RELATIU A L'APROVACIÓ DEL CONTINGUT DE L'ADDENDA A LA FITXA 1 DEL CONTRACTE PROGRAMA 2016-2019 AMB EL DEPARTAMENT DE TREBALL, AFERS SOCIALS I FAMÍLIES PER A LA COORDINACIÓ, LA COOPERACIÓ I LA COL-LABORACIÓ EN MATÈRIA DE SERVEIS SOCIALS, ALTRES PROGRAMES RELATIUS AL BENESTAR SOCIAL I POLÍTIQUES D'IGUALTAT.

Relació de fets,

1. El 3 d'agost de 2016 es signa el Contracte Programa per a la coordinació, cooperació i la col·laboració entre el Departament de Treball Afers Socials i Famílies i el Consell Comarcal, en matèria de serveis socials, altres programes relatius al benestar social i polítiques d'igualtat.
2. El Govern de la Generalitat mitjançant el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies i el Departament d'Empresa i Coneixement estan treballant en el desenvolupament de la Llei 24/2015, de 29 de juliol, de mesures urgents per afrontar l'emergència en l'àmbit de l'habitatge i la pobresa energètica.
3. El 18 de juliol de 2016, l'Agència Catalana de Consum, el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, l'Associació Catalana de Municipis i Comarques i la Federació de Municipis de Catalunya, van signar un Conveni marc d'adhesió en relació a actuacions dels serveis bàsics d'atenció social dels ens locals, destinades a la cancel·lació de deutes per subministraments bàsics, d'aigua, llum i gas de persones físiques i unitats familiars en situació de pobresa energètica per a l'exercici 2015
4. La Comissió de Govern del Consell Comarcal de 21 de setembre de 2016 va aprovar sol·licitar l'adhesió al Conveni marc de col·laboració amb entitats locals relacionades amb actuacions dels seus Serveis bàsics d'Atenció Social, subscrit el 18 de juliol de 2016 entre l'Agència Catalana del Consum, el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, l'Associació Catalana de Municipis i la Federació de Municipis de Catalunya, destinades al reemborsament de la despesa realitzada durant l'any 2015 i per obligacions concretes durant aquell any i pagades abans del 10 d'octubre del 2016, amb fons propis de l'entitat, referides a la cancel·lació del deute de subministraments de serveis bàsics, de les companyies subministradores, de les persones en situació de risc d'exclusió residencial prevista a la Llei 24/2015, de 29 de juliol, de mesures urgents per afrontar l'emergència en l'àmbit de l'habitatge i la pobresa energètica, degudament acreditats pels Serveis bàsics d'Atenció Social.
5. El Govern de la Generalitat vol abordar de manera integral les situacions de pobresa energètica i ha encarregat al Departament de Treball, Afers Socials i Famílies treballar en aquest pla integral, de manera coordinada amb l'Agència Catalana de Consum. Aquest pla contempla mesures immediates i accions que afavoreixin a mig i llarg termini l'eradicació d'aquest tipus de pobresa i es donarà a conèixer als ens locals i tots els agents implicats a principis del 2017.
6. El Departament de Treball, Afers Socials i Famílies, l'Associació Catalana de Municipis i Comarques i la Federació de Municipis de Catalunya han signat una Addenda a l'Acord Marc del contracte programa 2016 - 2019, amb la voluntat **d'ampliar** el marc de col·laboració ampliant la partida de les ajudes d'urgència social en 5.188.893,85 d'euros més per atendre les situacions de pobresa energètica.

7. S'amplien els termes de la col·laboració del contracte programa 2016 - 2019, signat entre ambdues administracions per la col·laboració en matèria de pobresa energètica en el marc de la fitxa 1 - serveis socials bàsics del contracte programa, Fitxa 1 – Serveis socials bàsics (Ajudes d'urgència social) signades en el contracte programa 2016-2019:

Ampliació objecte de l'addenda Ajuts d'urgència social sobre pobresa energètica:

Ajut d'urgència social (AUS) sobre pobresa energètica

L'ens local concedirà ajudes d'urgència social (AUS) per atendre les despeses derivades dels subministraments bàsics de la llar: llum, aigua i gas, d'aquelles persones i famílies que segons valoració de l'Equip Bàsic de Servis Socials, necessiten aquesta prestació per mantenir un mínim confort en el seu habitatge habitual, d'acord amb els criteris de la Llei 24/2015. Els subministraments estaran compresos dins el període de gener de 2016 al juny del 2017 (ambdós mesos inclosos).

8. El Departament de Treball, Afers Socials i Famílies farà una aportació de 210.120,00 € al Consell Comarcal del Vallès Oriental en concepte d'ajudes d'urgència social per a despeses derivades de subministraments bàsics de llum, aigua i gas.

La justificació d'aquest import es farà segons model habitual del contracte programa, entre els mesos de juliol i setembre (ambdós inclosos) del 2017 signat per l'interventor.

9. El Consell Comarcal haurà de presentar al Departament de Treball, Afers Social i Famílies mitjançant l'EACAT les següents dades en els següents terminis:

Gener 2017: dades referents a tot el 2016 :

- Nombre d'expedients iniciats d'ajuts d'urgència social de subministrament, per tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Nombre total de persones incloses als expedients, per tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas) (desagregat per sexe).
- Nombre de derivacions per tipus de subministrament.
- Nombre de llars/famílies a les quals s'ha concedit l'ajut per cada tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Nombre de persones beneficiàries de l'ajut, per cada tipus de subministrament concedit (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas) (desagregat per sexe i trams d'edat).
- Tipus de llars a les quals s'ha concedit l'ajut, per cada tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Nombre de llars/famílies amb les quals no treballaven els SSB i que, a partir de la sol·licitud d'aquest ajut, s'hi ha començat a treballar (Pla d'Atenció), per cada tipus de subministrament concedit (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Nombre d'expedients no atesos segons el motiu, per tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Periodicitat dels ajuts per cada tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).
- Nombre de llars que han rebut el mateix ajut l'any anterior, per tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).



- Import dels ajuts concedits per tipus de subministrament (aigua, gas, llum, factura combinada de llum/gas).

De juliol a setembre 2017: dades de gener a juny del 2017. Els mateixos indicadors.

10. El 16 de desembre de 2016 el Decret de presidència 207/2016 va aprovar el contingut de l'addenda a la fitxa 1 del contracte programa 2016-2019 amb el Departament de Treball, Afers Socials i Famílies per a la coordinació, la cooperació i la col·laboració en matèria de serveis socials, altres programes relatius al benestar social i polítiques d'igualtat.

Per tot això, l'Àrea de Polítiques Socials i d'Igualtat **proposa:**

1. Modificar el pressupost de l'exercici 2016 mitjançant generació de crèdit a càrrec de les partides pressupostàries.

Pressupost despeses 2016 :

231.02.462.27: Ajuts urgència social: pobresa energètica210.120,00 €

Pressupost ingressos 2016:

450.02.04 Ajuts urgència social: pobresa energètica:210.120,00 €

La Cap de l'Àrea de Polítiques Socials i d'Igualtat

Montserrat Rossinés i Bayó

Granollers, 22 de desembre de 2016

