



Ajuntament de Benifallet

Exp.: 4302520002-2023-0000291
SECRETARIA-INTERVENCIÓ

INFORME D'INTERVENCIÓ

Títol: Informe d'execució trimestral. 1er. Trimestre. Exercici 2023

Tipus: Preceptiu

Identificació del tècnic

Sr. Xavier Llanos, Secretari-Interventor de l'Ajuntament de Benifallet,

FETS

L'Àrea d'Intervenció ha informat la necessitat de realitzar l'informe d'execució del 1er. trimestre de l'exercici 2023.

FONAMENTS JURÍDICS

- Ordre Ministerial HAP/2015/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LOEPSF (OM).
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF).
- Real Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa el mètode de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, que preveu anteriorment la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, sobre l'estabilitat pressupostària i la sostenibilitat financera.

CONCLUSIONS

4.1. Personal

A data **31.03.2023** a plantilla de personal de l'entitat local és la següent:

Entitat local	Número de persones
Ajuntament de Benifallet	17

L'execució en les despeses de personal de les entitats locals, en termes acumulats i fins al **31.03.2023** és de **55.041,54 €**. Aquests imports inclouen les retribucions bàsiques, les complementàries i la Seguretat Social i altres despeses socials.



4.2. Indicadors pressupostaris

El grau d'execució del pressupost d'ingressos en relació a les previsions definitives, en termes acumulats, al **primer** trimestre de **2023** és del:

Drets reconeguts nets	33.510,91		
Previsions definitives	1.360.405,37	X 100	2,46 %

El grau d'execució del pressupost de despeses al **primer** trimestre de **2023** és del:

Obligacions reconegudes netes	133.500,53		
Crèdits definitius	1.360.405,37	X 100	9,81 %

El nivell de cobrament dels drets reconeguts nets de l'exercici corrent al **primer** trimestre de **2023** és del:

Recaptació	33.458,47		
Drets reconeguts nets	33.510,91	X 100	99,84 %

El nivell de pagaments de les obligacions reconegudes netes de l'exercici corrent és del:

Pagaments	92.035,22		
Obligacions reconegudes netes	133.500,53	X 100	68,94 %

Conseqüentment, per l'exercici corrent i durant aquest trimestre, el pendent de cobrament en termes totals és de **52,44 €** i el pendent de pagament és de **41.465,31 €**.

Per exercici tancats, els pagaments realitzats ascendeixen a **27.888,78 €** i el pendent de pagament a **22.477,23 €**. La recaptació fins aquest darrer trimestre relativa a exercicis tancats ha estat de **0,00 €** i el pendent de cobrament que queda pendent per exercicis tancats és de **305.490,79 €**.

No hi ha import a ajustar pel saldo dels comptes 413 (creditors per despeses pendents d'aplicar al pressupost) ni 418 (creditors per devolucions d'ingressos).

En relació al pla de tresoreria vigent cal ressaltar que al finalitzar el **primer** trimestre el líquid disponible a final d'aquest període és de **34.668,09 €**.

4.3. Període mig de pagament

El Real Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa el mètode de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, que preveu anteriorment la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, sobre l'estabilitat pressupostària i la sostenibilitat financera, estableix l'obligatorietat de comunicar,



Ajuntament de Benifallet

Exp.: 4302520002-2023-0000291

SECRETARIA-INTERVENCIÓ

trimestralment el període mig de pagament referit al trimestre anterior al mes en què es comunica.

El període mig de pagament corresponent al **primer** trimestre de **2023** és de **27,93** dies:

En días	
Periodo Medio de Pago Global a Proveedores Trimestral	
Benifallet	27,93

4.5. Indicadors comptabilitat nacional

Sobre l'objectiu d'estabilitat pressupostària, compliment de la regla de la despesa i límit del deute viu en termes consolidats:

4.5.1. Al finalitzar el **primer** trimestre, es preveu a 31 de desembre una capacitat de finançament de **75.532,00.- euros**:

Ingressos	Previsions definitives
Cap. 1	108.504,00
Cap. 2	5.442,00
Cap. 3	337.692,00
Cap. 4	252.048,00
Cap. 5	10.044,00
Cap. 6	25.000,00
Cap. 7	70.530,00
Ingressos no financers	809.260,00

Despeses	Obligacions previstes
Cap. 1	302.244,00
Cap. 2	276.546,00
Cap. 3	2.154,00
Cap. 4	49.722,00
Cap. 5	0,00
Cap. 6	103.062,00
Despeses no financeres	733.728,00

Capacitat /Necessitat de Finançament **75.532,00**



Ajuntament de Benifallet

Exp.: 4302520002-2023-0000291

SECRETARIA-INTERVENCIÓ

4.5.2. Al finalitzar el **primer** trimestre, la previsió a 31 de desembre, s'hauria de situar per sota de 723.960,53.- euros, per donar compliment a la regla de la despesa, d'acord amb el pressupost liquidat a l'exercici 2022.

4.5.3. La previsió a 31 de desembre, del nivell de deute viu, és de **886.097,96 €** i la ràtio del deute viu del **91,32%**.

	Nivell de deute viu	Import
(+)	Ingressos liquidats consolidats: (Cap. 1 a 5)	809.260,00
(-)	CCEE, QQUU, Altres..	0,00
	Total ingressos corrents consolidats ajustats: (1-2)	809.260,00
	Deute viu a 31 de desembre a llarg termini	886.097,96
	Deute viu a 31 de desembre a curt termini	0,00
	Ràtio de deute viu consolidat: (5+6/4)	91,32 %

BENIFALLET, data i signatura electrònica al marge
El Secretari-Interventor,