

## **INFORME DE SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA CORRESPONENT AL TERCER TRIMESTRE DE 2016**

### **ANTECEDENTS**

L'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació que preveu la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària, i sostenibilitat financera, determina les obligacions trimestrals de subministrament indicant que abans de l'últim dia del mes següent a la finalització de cada trimestre de l'any s'ha de trametre la informació que es relaciona a l'article 16 de la mateixa Ordre.

### **FONAMENTS DE DRET**

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.

Ordre HAP/2082/2014, de 7 de novembre, per la qual es modifica l'Ordre HAP/2105/2012, de 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.

### **INFORME**

L'article 16 de l'Ordre HAP 2015/2012, 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 estableix que abans de l'últim dia del mes següent a la finalització del trimestre caldrà trametre la següent informació:

1. L'actualització dels pressupostos en execució, incorporades les modificacions pressupostàries ja tramitades i/o les que està previst tramitar fins a final d'any, i de les previsions d'ingressos i despeses de les entitats subjectes al Pla general de comptabilitat d'empreses o a les seves adaptacions sectorials, i els seus estats complementaris.
2. Les obligacions davant de tercers, vençudes, líquides, exigibles, no imputades a pressupost.
3. La informació que permeti relacionar el saldo resultant dels ingressos i despeses del pressupost amb la capacitat o necessitat de finançament, calculada de conformitat amb les normes del Sistema europeu de comptes.
4. L'actualització de l'informe de la intervenció del compliment de l'objectiu d'estabilitat, de la regla de despesa i del límit del deute.
5. Un resum de l'estat d'execució del pressupost acumulat a final de cada trimestre, dels ingressos i despeses del pressupost, i dels seus estats complementaris, amb

- indicació dels drets recaptats de l'exercici corrent i dels exercicis tancats i les desviacions respecte a les previsions.
6. La situació dels compromisos de despeses plurianuals i l'execució de l'annex d'inversions i el seu finançament.
  7. L'informe trimestral, regulat a l'article 4 de la Llei 15/2010, de 5 de juliol, de modificació de la Llei 3/2004, de 29 de desembre, per la qual s'estableixen mesures de lluita contra la morositat en les operacions comercials.
  8. Les actualitzacions del seu Pla de tresoreria i detall de les operacions de deute viu que ha de contenir almenys informació relativa a:
    - a. Calendari i pressupost de tresoreria que contingui els seus cobraments i pagaments mensuals per rúbriques incloent la previsió del seu mínim mensual de tresoreria.
    - b. Previsió mensual d'ingressos.
    - c. Saldo de deute viu.
    - d. Impacte de les mesures d'estalvi i mesures d'ingressos previstes i calendari previst d'impacte en pressupost.
    - e. Venciments mensuals de deute a curt i llarg termini.
    - f. Calendari i quanties de necessitats d'endeutament.
    - g. Evolució del saldo de les obligacions reconegudes pendents de pagament tant de l'exercici corrent com dels anys anteriors.
    - h. Perfil de venciments del deute dels deu anys vinents.
  9. Les dades d'execució previstes en els apartats 1 i 2 de l'article 7 relatives a les unitats integrants del sector administracions públiques de la comptabilitat nacional així com el nombre d'efectius referits a l'últim dia del trimestre anterior.
  10. Del compliment de l'obligació de subministrament d'informació a què es refereix aquest precepte, i pel que fa als tres primers trimestres de cada any, quedarien excloses les corporacions locals amb una població no superior a 5.000 habitants, excepte la informació esmentada als apartats 7 i 8 anteriors.

Per la qual cosa, emeto el següent informe:

### Calendari i pressupost de tresoreria

Concepto	Recaudacion/Pagos reales y estimados						
	Trimestre cerrado Recaudación/Pagos acumulada al final del trimestre vencido <sup>(2)</sup>			Previsiones Trimestre en curso			
	Corriente	Cerrados	Total <sup>(1)</sup>	Prevision Recaudación/Pagos en cada mes <sup>(3)</sup>			Prevision Recaud./Pagos en el trimestre <sup>(4)</sup>
			Octubre	Novembre	Desembre		
Fondos líquidos al inicio del periodo <sup>(1)</sup>			463.685,07	739.105,22	789.089,41	578.901,28	739.105,22
Cobros presupuestarios	924.814,53 €	149.486,96 €	1.074.301,49 €	109.100,00 €	33.100,00 €	56.800,00 €	199.000,00 €
1. Impuestos directos	537.721,59 €	16.415,07 €	554.136,66 €	1.000,00 €	500,00 €	800,00 €	2.300,00 €
2. Impuestos indirectos	11.175,78 €	4.853,95 €	16.029,73 €	100,00 €	600,00 €	300,00 €	1.000,00 €
3. Tasas y otros ingresos	155.949,24 €	36.985,93 €	192.935,17 €	29.000,00 €	1.000,00 €	7.700,00 €	37.700,00 €

4. Transferencias corrientes	170.977,62 €	31.197,22 €	202.174,84 €	18.000,00 €	22.000,00 €	21.000,00 €	61.000,00 €
5. Ingresos patrimoniales	42.512,02 €	5.658,33 €	48.170,35 €	45.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	57.000,00 €
6. Enajenación de inversiones reales	0,00 €	27.583,04 €	27.583,04 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	9.000,00 €
7. Transferencias de capital	6.478,28 €	26.793,42 €	33.271,70 €	13.000,00 €	0,00 €	18.000,00 €	31.000,00 €
8. Activos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Cobros no presupuestarios	299.974,59 €		299.974,59 €	14.431,20 €	15.000,00 €	15.000,00 €	44.431,20 €
Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	-14.431,20 €		-14.431,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Pagos Presupuestarios	712.063,40 €	62.326,14 €	774.389,54 €	61.547,01 €	257.456,71 €	102.491,32 €	421.495,04 €
1. Gastos de personal	176.136,97 €	0,00 €	176.136,97 €	14.963,72 €	14.963,72 €	25.471,32 €	55.398,76 €
2. Gastos en bienes corrientes y servicios	309.906,49 €	54.076,14 €	363.982,63 €	35.000,00 €	35.000,00 €	45.000,00 €	115.000,00 €
3. Gastos financieros	344,95 €	0,00 €	344,95 €	30,00 €	15,00 €	20,00 €	65,00 €
4. Transferencias corrientes	59.394,47 €	8.250,00 €	67.644,47 €	0,00 €	2.700,00 €	17.000,00 €	19.700,00 €
5. Fondo de contingencia y Otros imprevistos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6. Inversiones reales	145.172,67 €	0,00 €	145.172,67 €	10.000,00 €	27.000,00 €	15.000,00 €	52.000,00 €
7. Transferencias de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8. Activos financieros	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9. Pasivos financieros	21.107,85 €	0,00 €	21.107,85 €	1.553,29 €	177.777,99 €	0,00 €	179.331,28 €
Pagos no presupuestarios	310.035,19 €		310.035,19 €	12.000,00 €	831,42 €	831,42 €	13.662,84 €
Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fondos líquidos al final del periodo			739.105,22 €	789.089,41 €	578.901,28 €	547.378,54 €	547.378,54 €

### Deute viu i previsió de venciments del pròxim trimestre

Concepto	Deuda vital final trimestre vencido	Vencimiento previsto		
		Octubre	Noviembre	Diciembre
Deuda a corto plazo (operaciones de tesorería)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Deuda a largo plazo	195.950,13 €	1.817,07 €	178.041,77 €	263,78 €
Emisiones de deuda	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Operaciones con entidades de credito	179.331,28 €	1.553,29 €	177.777,99 €	0,00 €
Factoring sin recurso	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Deuda con Administraciones públicas (FFPP)(1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Otras operaciones de crédito	16.618,85 €	263,78 €	263,78 €	263,78 €

Avales ejecutados hasta el final del trimestre vencido	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entidades dependientes de la corporación local (clasificadas como Admin. Públicas)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resto de Entidades	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Avales reintegrados hasta el final del trimestre vencido	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entidades dependientes de la corporación local (clasificadas como Admin. Públicas)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resto de Entidades	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total Deuda viva...</b>	<b>195.950,13 €</b>	<b>1.817,07 €</b>	<b>178.041,77 €</b>	<b>263,78 €</b>

### Perfil de vencimientos del deute dels pròxims deu anys

Concepto	Vencimientos previstos en el Ejercicio (incluyendo las operaciones previsto realizar hasta 31/12/2016)									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Emisiones de deuda	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Operaciones con Entidades de crédito	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Factoring sin recurso	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Deuda con Administraciones Públicas (FFPP)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Otras operaciones de crédito	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total vencimientos</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

Es tot quan tinc l'honor d'informar.

Llers, 25 d'octubre de 2016.

La secretària interventora

Mercè Vallmajó Ribas