



Òrgan: Ple
Caràcter: Sessió Ordinària
Data: 7 de febrer de 2022
Expedient núm. X2022000189 - X2022000189
El Ple de la Corporació es dóna per assabentat.

ACORD

DONAR COMPTE DE LES DADES TRAMESES CORRESPONENTS A L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA CORRESPONENT AL QUART TRIMESTRE 2021.

Antecedents de fet

L'article 6 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, estableix l'obligació de les administracions públiques de subministrar tota la informació necessària per al compliment d'obligacions contemplades a l'article 16 de l'Ordre HAP/2105/2012 de primer d'octubre.

Del text de la Llei es dedueixen unes obligacions de rendició d'informació per part de les administracions públiques, entre les quals es troba l'Ajuntament de Riells i Viabrea.

Fonaments de dret

L'article 5.1 de l'Ordre HAP/2105/2012 d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LO 2/2012, LOEPSF estableix l'obligació trimestral de subministrament d'informació per les Entitats Locals, que haurà d'efectuar-se per mitjans electrònics a través del sistema que el Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques habiliti als efectes.

En data 26 de gener de 2022, s'ha realitzat la tramesa de la informació corresponent a l'execució pressupostària estimada pel quart trimestre de 2021, a través de l'oficina virtual per la coordinació amb les Entitats Locals del MINHAP.

En l'article 16 de l'Ordre Ministerial HAP/2105/2012 d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LO 2/2012, LOEPSF estableix l'obligació trimestral de subministrament d'informació, entre les que es troba la relativa als Informes d'execució del pressupost, estableix que: **"Abans de l'últim dia del mes següent a la finalització de cada trimestre de l'any es remetrà la següent informació"**.

No obstant això, l'Ordre HAP/2082/2014, de 7 de novembre, ha introduït un nou apartat a l'article esmentat, apartat 10, que estableix una excepció a aquesta obligació de subministrament trimestral d'informació de la morositat, entre d'altres, **a les corporacions locals de població no superior a 5.000 habitants** pel que fa als tres primers trimestres de l'any.

D'acord amb l'article 22 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases del règim local, es proposa al Ple l'adopció dels següents **ACORD**:

PRIMER.- DONAR COMPTE de l'informe trimestral sobre l'execució pressupostària corresponent al QUART TRIMESTRE 2021:

INFORME EN RELACIÓ A L'EXECUCIÓ PRESSUPOSTÀRIA DE L'AJUNTAMENT DE RIELLS I VIABREA REFERIT AL QUART TRIMESTRE 2021:

De la consulta de la comptabilitat de l'Ajuntament de Riells i Viabrea, en resulta la informació següent sobre l'execució pressupostària referit al 4t. trimestre del 2021:

Resum d'ingressos:



Ingressos	Exercici corrent				Exercicis tancats
	Previsions Inicials Pressupost 2021	(A) Estimació Previsions definitives al final de l'exercici (1)	(B) Drets Reconeguts Nets (2)	Recaptació Líquida (2)	Recaptació Líquida (2)
1	1.994.000,00 €	1.994.000,00 €	2.033.877,92 €	1.135.092,46 €	142.961,37 €
2	65.000,00 €	65.000,00 €	63.787,28 €	58.407,67 €	2.481,21 €
3	710.781,65 €	2.570.852,54 €	1.343.723,97 €	908.431,56 €	281.392,65 €
4	1.086.893,64 €	1.958.824,08 €	1.836.390,92 €	1.495.799,59 €	83.506,72 €
5	11.510,00 €	16.435,00 €	19.398,90 €	13.600,00 €	1.173,65 €
7	0,00 €	88.214,24 €	84.963,46 €	49.723,82 €	84.224,69 €
8	1.000,00 €	1.509.463,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Resum de despeses:

Despeses	Exercici corrent				Exercicis tancats
	Crèdits Inicials Pressupost 2020	(A) Estimació Crèdits definitius al final de l'exercici (1)	(B) Obligacions Reconegudes Netes (2)	Pagaments Líquids (2)	Pagaments Líquids (2)
1	1.601.792,90 €	1.581.792,90 €	1.534.264,18 €	1.533.215,87 €	1.214,99 €
2	1.643.833,89 €	2.584.757,44 €	2.028.013,12 €	1.753.949,48 €	209.335,65 €
3	18.924,13 €	18.924,13 €	17.594,02 €	17.594,02 €	0,00 €
4	145.000,00 €	167.224,71 €	154.057,50 €	135.756,67 €	20.627,93 €
6	126.000,00 €	3.556.456,20 €	1.794.084,55 €	1.629.313,36 €	21.316,52 €
8	1.000,00 €	1.000,00 €	320,00 €	320,00 €	0,00 €
9	292.634,37 €	292.634,37 €	292.586,19 €	292.586,19 €	0,00 €

- (1) Estimació Previsions definitives al final de l'exercici - Pressupost actualitzat, inclòs les modificacions ja tramitades i/o previstes tramitar fins a final de l'exercici.
(2) Dades d'execució acumulats a final del trimestre vençut.

Romanent de Tresoreria
(Situació a final del trimestre vençut)

	Codi	(euros)
1.- Fons líquids	R29t	1.353.148,94
Drets pendents de cobrament:		
(+) Del Pressupost corrent	R01	1.721.105,35
(+) De Pressuposts tancats	R02	1.400.533,39
(+) D'altres operacions no pressupostàries	R04	64.451,25
2.- Total Drets pendents de cobrament	R09t	3.186.089,99
Obligacions pendents de pagament:		
(+) Del Pressupost corrent	R11	458.183,97
(+) De Pressuposts tancats	R12	17.531,22
(+) D'altres operacions no pressupostàries	R15	408.149,60
3.- Total Obligacions pendents de pagament	R19t	883.864,79
Partides pendents d'aplicació		
(-) Cobraments realitzats pendents aplicació	R06	1.049.414,09



definitiva		
(-) Pagaments realitzats pendents aplicació definitiva	R16	21.103,79
4.- Total Partides pendents d'aplicació	R89t	-1.028.310,30
I. Romanent de Tresoreria (1+2-3+4)	R39t	2.627.063,84
II. Saldos de dubtós cobrament	R41	761.104,62
III. Excés de financiació afectada	R42	0,00
IV. Romanent de Tresoreria per a Despeses generals (I-II-III)	R49t	1.865.959,22
V. Saldo d'obligacions pendents d'aplicar al Pressupost a 31 de desembre	R59t	0,00
VI. Saldo d'obligacions per devolució d'ingressos pendents d'aplicar al Pressupost a 31 de desembre	R69t	0,00
VII. ROMANENT DE TRESORERIA PER DESPESES GENERALS AJUSTAT (IV-V-VI)	R79t	1.865.959,22

Deute viu i venciment mensual previst en el pròxim trimestre.
(Import en euros)

Concepte	Deute Viu final trimestre vençut	Venciment previst		
		Gener	Febrer	Març
Deute a curt termini (operacions de tresoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute a llarg termini	3.268.087,06	0,00	0,00	0,00
Emissió de deute	0,00	0,00	0,00	0,00
Operacions amb entitats de crèdit	3.268.087,06	0,00	0,00	0,00
Factoring sense recurs	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute amb Administracions Públiques (Exclusivament FFEL)	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrendament financer	0,00	0,00	0,00	0,00
Associacions públiques-privades	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagaments ajornats per operacions amb tercers	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres operacions de crèdits	0,00	0,00	0,00	0,00
Total deute viu PDR	3.268.087,06	0,00	0,00	0,00
Stock d'aval a l'inici del període (valor nominal) (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Pub)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resta d'Entitats dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats no dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Avals concedits en el període (valor nominal) (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Pub)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resta d'Entitats dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats no dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Avals executats en el període (valor nominal) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats dependents de la corporació local	0,00	0,00	0,00	0,00



(classificades com Admin Pub)				
Resta d'Entitats dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats no dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Avals vençuts i no executats en el període (valor nominal) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Pub)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resta d'Entitats dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats no dependents				
Stock d'aval al final del període (valor nominal) (1)+(2)-(3)-(4)	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Pub)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resta d'Entitats dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats no dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Risc deduït dels avals (capital viu de les operacions avalades)	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Pub)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resta d'Entitats dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats no dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Avals reintegrats	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats dependents de la corporació local (classificades com Admin Pub)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resta d'Entitats dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Entitats no dependents	0,00	0,00	0,00	0,00
Endeutament a efectes de l'aplicació del règim d'autorització recollit en l'art. 53 TRLRHL i DF 31ª LPGE 2013				
Total Deute viu PDE	3.268.087,06	0,00	0,00	0,00
Risc deduït dels avals	0,00	0,00	0,00	0,00
Deute formalitzat disponible i no disposat	0,00	0,00	0,00	0,00
Deutes amb Administracions Públiques	0,00	0,00	0,00	0,00
Amb l'Administració General de l'Estat	0,00	0,00	0,00	0,00
Préstecs concedits a l'entitat local (s'inclouen bestretes reintegrables)	0,00	0,00	0,00	0,00
Altres	0,00	0,00	0,00	0,00
Amb la Comunitat Autònoma (s'inclouen bestretes reintegrables)	0,00	0,00	0,00	0,00
Amb la Diputació Provincial (s'inclouen bestretes reintegrables)	0,00	0,00	0,00	0,00
Amb la Seguretat Social (acords d'ajornament i/o fraccionament)	0,00	0,00	0,00	0,00
Amb l'AEAT (acords d'ajornament i/o fraccionament)	0,00	0,00	0,00	0,00
Amb altres Administracions Públiques	0,00	0,00	0,00	0,00



Altres deutes	0,00	0,00	0,00	0,00
Total deute viu a efectes del règim d'autorització	3.268.087,06	0,00	0,00	0,00

De les dades trameses d'execució corresponent al 4t trimestres de 2021 en resulten les següents dades:

- Compleix l'objectiu d'Estabilitat Pressupostària.
- Tot i complir l'objectiu de la Regla de la Despesa, no s'avalua el compliment de la corporació de la Regla de la Despesa d'acord amb la LO 2/2012 al suspendre les regles fiscals per al 2020 i 2021, per Acord de Consell de Ministres de 6 d'octubre de 2020 i tenint en compte l'Acord del Congrés dels Diputats de 20 d'octubre de 2020.
- Compleix amb l'obligació de nivell de Deute viu.

Signat electrònicament,