



ACTA DE LA SESSIÓ DE LA JUNTA DE GOVERN LOCAL DEL DIA 15 DE DESEMBRE DE 2025

Identificació de la sessió:

Núm. JGL2025024
Caràcter: Sessió Ordinària
Data: 15 de desembre de 2025
Hora d'inici: 09:00h
Hora de fi: 10:50h
Lloc: Sala d'Actes

Hi assisteixen:

Josep Maria Bagot Belfort, Alcalde
Fernando Rodríguez Fernández, 1r Tinent d'Alcalde
Gemma Deumal Ametller, 2a Tinent d'Alcalde
Felipe Juan González Martín, 3er Tinent d'Alcalde

Marta Contreras Teixidó, Secretària-Interventora accidental.

Amb veu i sense vot:

Ana Maria Cortés Prado, Regidora
Ma. Dolors González Naranjo, Regidora

Han excusat la seva absència:

Desenvolupament de la sessió.

Una vegada comprovada per la Secretària-Interventora accidental, l'existència del "quòrum" que cal perquè pugui ser iniciada, es passa a tractar els assumptes inclosos en l'ordre del dia.

1.0.- LECTURA I APROVACIÓ DE L'ESBORNANY DE L'ACTA ANTERIOR.

Trobada conforme, resta aprovada per unanimitat dels regidors assistents, l'acta de la sessió anterior, de data 1 de desembre de 2025.

2.0.- ALCALDIA, URBANISME, GOVERNACIÓ I POLICIA LOCAL.

2.1.- L·LICÈNCIA D'OBRES PER A L'EXECUCIÓ DE MOVIMENT DE TERRES, LEGALITZACIÓ COBERT I ENDERROC DE BARBACOA.

Antecedents de fet



En data 2/01/2025, el Sr. Víctor Pérez Zapata, en representació del Sr. Raul Alcolea Cardenas, va presentar una sol·licitud de llicència d'obres per moviment de terres a la parcel·la situada al carrer Turó d'en Berenguer, 295, sent modificada posteriorment mitjançant el registre d'entrada E2025003236 de data 25/06/2025, en que també s'inclou la legalització d'un cobert (pèrgola) i l'enderroc de la barbacoa existent.

Mitjançant la Resolució d'Alcaldia núm. 2025DECR000757 del dia 07/07/2025 es va requerir al titular per tal que esmenés la documentació aportada d'acord amb l'informe emès pels serveis tècnics municipals en data 30/06/2025, essent aportada en data 30/10/2025.

En data 2/12/2025 els serveis tècnics municipals han emès informe favorable el qual es transcriu, en part, a continuació:

“Consideracions normatives i valoració de la proposta

D'acord amb el que s'estableix a l'article 187bis del TRLUC l'actuació de condicionament de parcel·la de referència està subjecte a llicència d'obres.

En relació a la descripció i documentació aportada, es fa constar el següent:

- 1. Es proposa la regularització de talussos i anivellament del pati frontal, de sense determinar la superfície de terreny afectada. La realització de moviments de terres són actes subjectes a llicència urbanística i no a comunicació prèvia com es sol·licita, d'acord amb el que s'estableix a l'article 187 del Decret legislatiu 1/2010, de 3 d'agost pel qual s'aprova el Text refós de la Llei d'urbanisme.*
- 2. Es justifica el compliment de la recuperació topogràfica i adaptació topogràfica de la parcel·la, complint l'article 61 del POUM, respectant la franja més propera i la formació de talussos de proporció de pendent inferior al 1:2 ; també es proposa la formació d'un rebaix de 4m de diàmetre i 1m de fondària en el pati anivellat, per la implantació d'una piscina desmuntable.*
- 3. La qualificació urbanística de la zona d'Edificació Unifamiliar Aïllada, clau 5, subzona 5c: ciutat jardí extensiva, regulada per l'article 126 de la normativa urbanística, per una parcel·la amb pendent inferior al 30%, es justifica per a la legalització del cobert existent adossat a la façana principal i s'enderroca la barbacoa coberta motiu de l'Acta de la Policia Municipal. I no s'executen nous paviments al justifica l'esgotament dels paviments als espai lliures.*

Conclusions

*Que les obres a realitzar, **SI** s'ajusten a la normativa vigent al municipi i, per tant, **PROCEDEIX** la concessió de la llicència municipal d'obres per la legalització de cobert, enderroc de barbacoa i execució de moviment de terres al carrer Turó de Berenguer, Parc 295. Cal procedir a realitzar liquidació complementaria del ICIO, respecte al nou pressupost d'execució declarat al projecte modificat de 3.880,42€”*



Fonaments de dret

Text refós de la Llei d'urbanisme, aprovat pel Decret legislatiu 1/2010, de 3 d'agost, modificat per la Llei 3/2012, del 22 de febrer, de modificació del text refós de la Llei d'urbanisme (TRLUC).

Reglament de la Llei d'urbanisme, aprovat pel Decret 305/2006, de 18 de juliol (RLUC).

Reglament sobre protecció de la legalitat urbanística, aprovat pel Decret 64/2014, de 13 de maig (RPLUC).

Llei 2/2014, del 27 de gener, de mesures fiscals, administratives, financeres i del sector públic.

Llei 3/2015, de l'11 de març, de mesures fiscals, financeres i administratives.

Llei 16/2015, de 21 de juliol, de simplificació de l'activitat Administrativa de l'Administració de la Generalitat de Catalunya i dels governs locals de Catalunya i d'impuls de l'activitat econòmica.

Llei 5/2017, del 28 de març, de mesures fiscals, administratives, financeres i del sector públic i de creació i regulació dels impostos sobre grans establiments comercials, sobre estades en establiments turístics, sobre elements radiotòxics, sobre begudes ensucrades envasades i sobre emissions de diòxid de carboni.

Decret llei 16/2019, de 26 de novembre, de mesures urgents per a l'emergència climàtica i l'impuls a les energies renovables.

Decret llei 17/2019, de 23 de desembre, de mesures urgents per millorar l'accés a l'habitatge.

D'acord amb el decret 438/2019, de 26 de juny, es proposa a la Junta de Govern Local l'adopció dels següents **ACORDS**:

PRIMER.- ATORGAR al Sr. Raul Alcolea Cardenas llicència d'obres per d'obres per la legalització de cobert, enderroc de barbacoa i execució de moviment de terres al carrer Turó de Berenguer, Parc 295.

SEGON.- Les obres s'ajustaran al projecte presentat, a les previsions del Planejament Urbanístic i de les ordenances municipals vigents, a les condicions generals especificades en full annex.

TERCER.- APROVAR la liquidació practicada en data 29/01/2025, en els següents termes:



LIQUIDACIÓ PROVISIONAL DE L'ICIO		
Pressupost de l'obra	Tipus de gravamen*	Import a liquidar
1.500,00 €	3,50%	52,50 €
LIQUIDACIÓ TAXA PER A L'EXERCICI I PRESTACIÓ DE SERVEIS DE COMPETÈNCIA LOCAL		
	Quota tributària**	Import a liquidar
	TAXA ADMINISTRATIVA	30,00 €
	CLAVEGUERAM	0,00 €
	OCUPACIÓ CALÇADA	
APORTACIÓ DE FIANCES I/O AVALS		
	ELEMENTS Malmesos	0,00 €
	RUNES	150,00 €
	TOTAL	232,50 €

QUART.- APROVAR la liquidació complementària practicada, d'acord amb l'informe transcrit, en els següents termes:

LIQUIDACIÓ PROVISIONAL DE L'ICIO		
Pressupost de l'obra	Tipus de gravamen*	Import a liquidar
2.380,42 €	3,50%	83,31 €
LIQUIDACIÓ TAXA PER A L'EXERCICI I PRESTACIÓ DE SERVEIS DE COMPETÈNCIA LOCAL		
	Quota tributària**	Import a liquidar
	TAXA ADMINISTRATIVA	130,00 €
	CLAVEGUERAM	0,00 €
	OCUPACIÓ CALÇADA	
APORTACIÓ DE FIANCES I/O AVALS		
	ELEMENTS Malmesos	150,00 €
	RUNES	
	TOTAL	363,31 €

CINQUÈ.- CONDICIONAR el retorn de les fiances dipositades a la comprovació, per part del Serveis Tècnics municipals, de l'acompliment del programa de gestió de runes i el bon estat dels elements urbans, si s'escau.

Resultat: Aprovat per unanimitat.

2.2.- APROVACIÓ DEL CONVENI DE COOPERACIÓ AMB L'AJUNTAMENT DE BREDÀ PER AL MANTENIMENT DEL PAS SUBTERRANI DE VIANANTS DE L'ESTACIÓ DE TREN RIELLS I VIABREA-BREDÀ.

Antecedents de fet



1. L'any 2017 ambdues administracions van formalitzar un conveni de cooperació per al manteniment del pas subterrani de vianants de l'Estació de tren de Riells i Viabrea-Breda, el qual es troba actualment caducat.
2. Existeix la voluntat de totes dues parts de formalitzar un nou conveni que permeti continuar amb la col·laboració interadministrativa en els termes que s'estableixen a continuació, d'acord amb el que disposa l'**article 47 i següents de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic**, relatius als convenis entre administracions públiques.
3. Que durant la vigència del conveni anterior, l'Ajuntament de Breda ha satisfet els imports corresponents al manteniment, a excepció del període **març 2024 - març 2025**, pendent de liquidació.
4. Els serveis tècnics municipals de Riells i Viabrea han elaborat informe amb data 03/12/2025 amb el càlcul les despeses corresponents al període pendent de liquidar (març 2024 - març 2025), d'acord amb la distribució acordada, correspon a l'Ajuntament de Breda satisfer la quantitat de **2.046,39 €**

COSTOS PAS INFERIOR ESTACIÓ 2024				(Període 24/02/2024 a 1/03/2025)	
CONSUM ELECTRIC					
Data Fra	Període de consum	Número factura	Import		
4/6/2024	24/02/2024 - 21/04/2024	002406N0026129	503,08 €		
8/7/2024	21/04/2024 - 25/06/2024	002406N0028707	388,62 €		
28/7/2024	25/06/2024 - 30/06/2024	002406N0031901	30,07 €		
28/8/2024	01/07/2024 - 25/08/2024	905327807799	393,52 €		
10/10/2024	26/08/2024 - 22/09/2024	905328102586	210,69 €		
10/11/2024	23/09/2024 - 21/10/2024	905328303914	241,69 €		
29/11/2024	22/10/2024 - 25/11/2024	905328695320	310,16 €		
17/1/2025	26/11/2024 - 29/12/2024	905328695316	326,36 €		
17/1/2025	30/12/2024 - 31/12/2024	905328695320	19,30 €		
29/2/2025	01/01/2025 - 01/02/2025	F-25-00417435	284,81 €		
31/3/2025	01/02/2025 - 1/03/2025	G-25-01073935	264,52 €		
Total IVA inclòs (21% IVA)			2.972,43 €		
Període de consum			24/02/2024 - 01/03/2025	12 mesos	2.972,43 € d)
a) Mitja mensual (€/mes). IVA inclòs			247,703 € €/mes		
Mitja mensual (€/mes). Base Imposable			204,71		
BRIGADA MUNICIPAL					
2 vegades/mes			2 persones * 1,5h = 6 h/mes		
			preu treballador brigada = 28,37 €/hora		
b) Cost brigada mes :			170,220 € €/mes	12 mesos	2.042,64 € e)
MANTENIMENT INSTAL·LACIONS					
Cost total anual			36.486,62 € (segons contracte manteniment enllumenat públic)		
Cost G Estació			3.912,49 €	10%	1.173,72 € (percentatge sobre el total del Barri de l'Estació)
Cost Material			9.917,36 €	3,217%	319,03 € (12.000€ IVA inclòs de material anual x part proporcional pas)
Cost Anual manteniment			1.492,75 €		
21% IVA			313,40 €		
c) mensual			1.806,22 €	12 mesos	1.806,22 € f)
(a+b+c+d)			558,441 €	€/mes	
70%			392,909 €	€/ANY	
30%			165,532 €	€/ANY	
			Cost RIELLS I V. ANY	4.774,91 €	70%
			Cost BREDÀ ANY	2.046,39 €	30%
			Cost total realitzat :	6.821,30 €	(d+++)
			Cost RIELLS I V.	4.774,91 €	70%
			Cost BREDÀ	2.046,39 €	30%

El conveni
aprovar es transcriu a continuació:

per

CONVENI DE COOPERACIÓ AMB L'AJUNTAMENT DE BREDÀ PEL MANTENIMENT DEL PAS SUBTERRANI DE VIANANTS DE L'ESTACIÓ DE TREN RIELLS I VIABREA-BREDÀ

A Riells i Viabrea,

REUNITS,

Per una banda, el **Sr. Josep Maria Bagot i Belfort**, amb DNI 43671272E, Alcalde de l'Ajuntament de Riells i Viabrea, en virtut de les facultats de representació que li atorga l'article 53 del Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, del Text refós de la Llei





municipal i de règim local de Catalunya, assistit per la secretaria accidental de l'ajuntament, la Sra. Marta Contreras Teixidó.

Per altra banda, el **Sr. Dídac Manresa i Molins**, amb DNI 45548071K, Alcalde de l'Ajuntament de Breda, en virtut de les facultats de representació que li atorga l'article 53 del Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, del Text refós de la Llei municipal i de règim local de Catalunya, assistit per la secretaria de l'ajuntament, la Sra. Jess Garcia Casadevall.

MANIFESTEN

5. Que l'any 2017 ambdues administracions van formalitzar un conveni de cooperació per al manteniment del pas subterrani de vianants de l'Estació de tren de Riells i Viabrea-Breda, el qual es troba actualment caducat.
6. Que existeix la voluntat de totes dues parts de formalitzar un nou conveni que permeti continuar amb la col·laboració interadministrativa en els termes que s'estableixen a continuació, d'acord amb el que disposa l'**article 47 i següents de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic**, relatius als convenis entre administracions públiques.
7. Que durant la vigència del conveni anterior, l'Ajuntament de Breda ha satisfet els imports corresponents al manteniment, a excepció del període **març 2024 – març 2025**, pendent de liquidació.
8. Que els serveis tècnics municipals de Riells i Viabrea han calculat les despeses corresponents a aquest període i, d'acord amb la distribució acordada, correspon a l'Ajuntament de Breda satisfer la quantitat de **2.046,39 €**, segons consta a l'**Annex**.

Per tot això, ambdues parts acorden formalitzar el present conveni, que es regeix pels següents **PACTES**:

PRIMER. Objecte del conveni

El present conveni té per objecte regular la cooperació entre l'Ajuntament de Riells i Viabrea i l'Ajuntament de Breda en el **manteniment del pas subterrani de vianants de l'Estació de tren Riells i Viabrea-Breda**, incloent-hi les despeses d'energia elèctrica, neteja i manteniment de l'enllumenat.

SEGON. Prestacions a realitzar

L'Ajuntament de Riells i Viabrea assumirà materialment la gestió i execució de les tasques de manteniment i els costos associats al consum elèctric, neteja i reparacions ordinàries de l'enllumenat.

TERCER. Distribució dels costos

Els costos suportats es repartiran de la manera següent:

- **30 %** a càrrec de l'Ajuntament de **Breda**.



- **70 % a càrrec de l'Ajuntament de Riells i Viabrea.**

QUART. Informe anual de liquidació

Els serveis tècnics de Riells i Viabrea elaboraran **anualment**, per al període de **març i març**, un informe detallat de les despeses realment suportades i l'import que correspon satisfer a cada administració.

CINQUÈ. Efectes i liquidació del període

El conveni desplegarà efectes des de la data de la seva signatura. Els períodes econòmics de referència seran anuals, de **març a març**, sense perjudici de la liquidació pendent corresponent al període **març 2024 – març 2025**.

SISÈ. Durada i pròrroga

De conformitat amb l'**article 49.h) de la Llei 40/2015**, el present conveni té una **durada de quatre (4) anys** a comptar des de la seva signatura. Podrà ser **prorrogat per un màxim de quatre (4) anys addicionals**, mitjançant acord exprés i unànim de les parts adoptat abans de la seva finalització.

SETÈ. Causes d'extinció

El conveni s'extingirà per qualsevol de les causes previstes a l'article 51 de la Llei 40/2015 i, en particular:

- El **mutu acord** de les parts signants.
- L'**incompliment** de les obligacions assumides.
- L'expiració del seu termini de vigència sense acord de pròrroga.

VUITÈ. Comissió de seguiment

Les parts podran crear una **comissió de seguiment**, amb representants de cada ajuntament, encarregada d'interpretar, supervisar i resoldre les incidències derivades de l'execució del conveni, d'acord amb l'article 48 de la Llei 40/2015.

NOVÈ. Naturalesa i règim jurídic

El present conveni té **naturalesa jurídic-administrativa** i es regeix pel que disposa la **Llei 40/2015**, especialment els seus articles 47 a 53, així com per la resta de normativa de règim local aplicable.

DESE. Jurisdicció

La resolució de qualsevol qüestió litigiosa derivada de la interpretació o aplicació del conveni correspondrà als **Jutjats i Tribunals de Girona**, jurisdicció contenciosa administrativa.

Fonaments de dret

- Article 47 i següents de la Llei 40/2015, d'1 d'octubre, de règim jurídic del sector públic



D'acord amb el decret 2024/386, de 2 de maig, es proposa a la Junta de Govern Local l'adopció dels següents **ACORDS**:

PRIMER.- APROVAR el conveni amb l'ajuntament de Breda per al manteniment del pas subterrani de vianants de l'estació de tren de Riells i Viabrea – Breda amb una durada de 4 anys.

SEGON.- APROVAR la liquidació corresponent al període març 2024-març 2025 pendent del conveni anterior, per un import de **2.046,39 euros**, d'acord amb l'informe dels serveis tècnics municipals.

TERCER.- NOTIFICAR aquest acord a l'ajuntament de Breda i als serveis municipals competents.

QUART.- PUBLICAR el conveni al portal de transparència.

Resultat: Aprovat per unanimitat.

3.0.- ESPORTS, JOVENTUT, ENSENYAMENT, PROMOCIÓ ECONÒMICA I BENESTAR ANIMAL.

No hi ha temes a tractar referits a aquesta àrea. S'informa de diferents gestions realitzades.

4.0.- RÈGIM INTERN, SERVEIS SOCIALS, AIGUA, MOBILITAT, PROTECCIÓ CIVIL I DE L'ESPAI PÚBLIC, TIC's, COMUNICACIÓ, CONTROL DE PLAGUES I TRANSPARÈNCIA I BON GOVERN.

No hi ha temes a tractar referits a aquesta àrea. S'informa de diferents gestions realitzades.

5.0.- HABITATGE, GENT GRAN, IGUALTAT, PARTICIPACIÓ CIUTADANA, SALUT I TRANSICIÓ ENERGÈTICA.

No hi ha temes a tractar referits a aquesta àrea. S'informa de diferents gestions realitzades.

6.0.- SERVEIS, RESIDUS, PARCS I JARDINS I FESTES.

No hi ha temes a tractar referits a aquesta àrea. S'informa de diferents gestions realitzades.

7.0.- CULTURA, HISENDA, TURISME I MEMÒRIA HISTÒRICA.

7.1.- APROVACIÓ I RECONeixEMENT DE LA DESPESA EN FASE ADO/O.



Els serveis de comptabilitat de la corporació han elaborat les següents relacions comptables, que figuren a l'expedient, per tal de procedir a les operacions de reconeixement i liquidació de la despesa:

- a. Relacions comptables corresponent a les despeses en matèria de contractació, contractes patrimonials i privats, i responsabilitat patrimonial i corresponent a les despeses per les fases posteriors a la formalització en els contractes o tramitats en el marc d'un sistema de racionalització tècnica de la contractació.
 - b. Relacions comptables corresponent a les despeses derivades de subvencions, de transferències i/o de convenis de col·laboració subjectes a la Llei 40/2015.
2. La Intervenció de la corporació ha emès el/s corresponent/s informe/s, si s'escau.
 3. D'acord amb la normativa vigent, el reconeixement i la liquidació d'obligacions derivades dels compromisos de despeses legalment adquirits correspon a la presidència de la corporació.

Fonaments de dret

- Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals.
- Reial decret 500/1990, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les hisendes locals, en matèria de pressupostos.
- Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local.
- Decret legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de la llei municipal i de règim local de Catalunya.
- Bases d'execució del pressupost de AJUNTAMENT DE RIELLS I VIABREA per a l'exercici 2023.

Vistes les relacions comptables de factures detallades, corresponent a les despeses en matèria de contractació, contractes patrimonials i privats, i responsabilitat patrimonial i d'acord amb el decret 2023/573, de 21 de juny, es proposa a la Junta de Govern Local l'adopció dels següents **ACORDS**:

PRIMER.- APROVAR l'autorització, disposició i obligació (Fase ADO) i/o reconeixement de l'obligació (Fase O) de les despeses en matèria de contractació, contractes patrimonials i privats, i responsabilitat patrimonial, corresponent a les despeses per les fases posteriors a la formalització i en els contractes tramitats en el marc d'un sistema de racionalització tècnica de la contractació, que s'annexa a aquesta resolució, amb el següent detall incloses a les relacions comptables O/2025/262, O/2025/263, O/2025/265, O/2025/266 i O/2025/269 i amb observacions O/2025/267 i O/2025/268 que s'annexa a aquesta resolució, amb el següent detall:



Nº Relació	Data	Import brut	Descomptes	Import líquid
O/2025/262	15/12/2025	190,90	0,00	190,90
O/2025/263	15/12/2025	45.487,25	734,55	44.752,70
O/2025/265	15/12/2025	35.918,37	0,00	35.918,37
O/2025/266	15/12/2025	11.166,45	0,00	11.166,45
O/2025/269	15/12/2025	265,60	0,00	265,60
O/2025/267 OBSERV.	15/12/2025	9.678,34	0,00	9.678,34
O/2025/268 OBSERV.	15/12/2025	2.822,33	0,00	2.822,33

SEGON.- APROVAR l'autorització, disposició i obligació (Fase ADO) i/o reconeixement de l'obligació (Fase O) de les despeses derivades de subvencions, de transferències i/o de convenis de col·laboració subjectes a la Llei 40/2015 inclosa a la relació O/2025/264, que s'annexa a aquesta resolució, amb el següent detall:

Nº Relació	Data	Import brut	Descomptes	Import líquid
O/2025/264	15/12/2025	7.617,21	0,00	7.617,21



RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN - ALTRES CONTRACTES - FITXA 2.20.3

Núm. operac. Fase Data comptabl	Núm. op. prèvia Núm. Op. Ant.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	CIB pagador Àrea Nat. Núm. compte	- APLICACIÓ -			- DESCOMPTES -			
						Àry Projepte	Prog. Concepte	Econ.	Conceptes des compte	Imports	MA deducible	Imports
220250009759 ADO 15/12/2025		ABASTAMENTS D'ÀGUA DEL TORDERA AOC-206851831 FacL_810128	810136 27/11/2025	Transferència Bancària	CARXESBXXX 2025 0	161	2210100		100,72			100,72
220250009759 ADO 15/12/2025		ABASTAMENTS D'ÀGUA DEL TORDERA AOC-206851862 FacL_810159	810158 27/11/2025	Transferència Bancària	ES.76.2.10045702 70200000199	161	2210100		18,19			18,19
220250009759 ADO 15/12/2025		ABASTAMENTS D'ÀGUA DEL TORDERA AOC-206852300 FacL_810125	810125 27/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.76.2.10045702 70200000199	161	2210100		47,40			47,40
220250009759 ADO 15/12/2025		ABASTAMENTS D'ÀGUA DEL TORDERA AOC-206852300 FacL_810125	810125 27/11/2025	Transferència Bancària	CARXESBXXX 2025 0	161	2210100		5,13			5,13
220250009759 ADO 15/12/2025		ABASTAMENTS D'ÀGUA DEL TORDERA AOC-206851743 FacL_810139	810139 27/11/2025	Transferència Bancària	ES.76.2.10045702 70200000199	161	2210100		19,46			19,46
220250009759 ADO 15/12/2025		ABASTAMENTS D'ÀGUA DEL TORDERA AOC-206852535 FacL_810129	810129 27/11/2025	Transferència Bancària	CARXESBXXX 2025 0	161	2210100		19,46			19,46
Totals									190,90			190,90

Im porta a questa relació d'obligacions reconegudes i propostes de manament de pagament de pagament de pagament la quantitat bruta de 190,90 EUROS (Im port líquid: 190,90 EUROS)

Im port Brut: CENT NORANTA EUROS AMB NORANTA CÈNTIMS .
(Im port líquid: CENT NORANTA EUROS AMB NORANTA CÈNTIMS .)





RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.
CONTROL INTERN - CONTRACTES MENORS - FITXA 2.18.1

N. expedient:

Núm. operac. Fase Data comptabl	Núm. op. previa Núm. Op. Ant.	Cognoms i nom o raió social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	CIB pagador Núm. compte	- APLICACIÓ -		- DESCOMPTES -			
						Àrea Nat. Projecte	Prog. Concepte	IVA deducible	Conceptes descompte	Imports	Import líquid
220250009797 O 15/1/2025	220250009882	866848516 ADVANCE LANGUAGE TRAINING SERVICES, SL AOC-208700780 CLASSES REALITZADES AL PERIODE DE NOVEMBRE I DESEMBRE DE 2025 ALUMNES DE HAPPY ENGLISH I Codi CS: 209RIELLS	06/25000006 25/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMSEBXXX ES.76.21004702 70200001199	2025 0	321 2269902			300,30	300,30
220250009798 O 15/1/2025	220250009882	866848516 ADVANCE LANGUAGE TRAINING SERVICES, SL AOC-207700778 CLASSES REALITZADES AL PERIODE DE OCTUBRE DE 2025 ALUMNES DE HAPPY ENGLISH Codi CS: 256RIELLS/AUXCONVERSA	06/25000007 31/10/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMSEBXXX ES.76.21004702 70200001199	2025 0	321 2269902			150,15	150,15
220250009799 O 15/1/2025	220250006394	43444820M AIRA PRUNA, ESTHER	1/2/6	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMSEBXXX ES.76.21004702 70200001199	2025 0	920 2270802	3 2025	20002	649,34	487,24
220250009800 O 15/1/2025	220250008449	864169301 ALGUER SET, SL AOC-208544312 CACERA, LA MONTORATGE SERVEI DE MONITORATGE I TUTORIACIÓ NO ESCOLARS Codi CS: 86487084 185587883/AQUELARR	1/1/241 21/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMSEBXXX ES.76.21004702 70200001199	2025 0	321 2269902			2.443,90	2.443,90
220250009801 O 15/1/2025	220250007624	658548915 ASSOCIACIÓ CA PORTA	01/12/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMSEBXXX ES.76.21004702 70200001199	2025 0	337 2269901			1.354,35	1.354,35
220250009802 O 15/1/2025	220250008158	477358101 CALVO FERNANDEZ, OSCAR AOC-208787889 Fiestas de nieve 2 maquas 28nov2005 500,00 / Fiestas de nieve 2 maquas 28nov2025	01/12/2025 28/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMSEBXXX ES.76.21004702 70200001199	2025 0	338 2260504			1.331,00	1.331,00
220250009803 O 15/1/2025	220250006378	808818193 EL RELLEU - SERVEI DE SUPLEI ESCOLAR S.L AOC-208614258 SERVEI DE MONITORATGE SERVEI DE SOCIOEDUCATIU NOVENBRE	01/12/2025 25/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMSEBXXX ES.76.21004702 70200001199	2025 0	337 2260508			450,00	450,00
220250009804 O	220250000927	AS0878842 ESPUBLICO SERVICIOS PARA LA ADMINISTRACION SAU	2025 202520258	Transferència Bancària	CAMSEBXXX	2025 0	920 2276901			284,07	284,07





15/12/2025
Full: 2 de 5

Número relació: 012025/263

N. expedient:

RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN -CONTRACTES MENORS - FITXA 2.18.1

Núm. operac. Fase Data comptabl	Núm. op. prèvia Núm. Op. Ant.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	C/B pagador Núm. compte	- APLICACIO -		- DESCOMPTES -				
						Any Nat. Projepte	Prog. Econ. Concepte	NA deduible	Imports	Conceptes descompte	Imports	Import liquid
220250009805 O 15/12/2025	2202500098049	AOC-20860980 Llicència d'ús Drag per a usuaris humans 455435832 MASO PUIG, LAURA (BESOUND)	24/11/2025 15	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAIXESBXXXX 7020000199	2025 0	321.2289902	459,80	3 2025 20002	57,00	380,00 15,00	402,80
220250009806 O 15/12/2025	2202500098013	AOC-208611480 Naad Yoga Novembre 455435871 MASO PUIG, MARTA	25/11/2025 25	PAGO DIRECTO Transferència Bancària	ES 76.210046702 7020000199	2025 0	321.2289902	215,00	3 2025 20002	32,25	215,00 15,00	182,75
220250009807 O 15/12/2025	220250004283	AOC-208447771 Formació: clab de recurtre novembre X5723218J MFDALROKTOUTI	18/11/2025 302985	PAGO DIRECTO Transferència Bancària	ES 76.210046702 7020000199	2025 0	450.2100001	992,20				992,20
220250009808 O 15/12/2025	220250004283	AOC-208567877 Netja de les Zones verdes de Fogueres de Montoriu - mes d'Octubre X5723218J MFDALROKTOUTI	03/11/2025 3025108	PAGO DIRECTO Transferència Bancària	ES 76.210046702 7020000199	2025 0	450.2100001	992,20				992,20
220250009809 O 15/12/2025	220250004283	AOC-208602974 mantenimiento de zonas verdes de Fogueres X5723218J MFDALROKTOUTI	01/12/2025 302974	PAGO DIRECTO Transferència Bancària	ES 76.210046702 7020000199	2025 0	450.2100001	992,20				992,20
220250009810 O 15/12/2025	220250007984	AOC-20857086 BIG LAMINADO 45X45X90 BA+FP 400Kg 2 ASAS B+I CARGO POR PORTES MULTISAC 855993786 MULTISAC S.L	07/10/2025 P2025 11305	PAGO DIRECTO Transferència Bancària	ES 76.210046702 7020000199	2025 0	1623.2270000	400,87				400,87
220250009811 O 15/12/2025	220250008376	AOC-208704482 Servei de muntatge Acolida i arda Escala El Buc 1.5m/ida de dibuix a dibuixes Novembre 45544112H ROVERA VALLS, RUT	27/11/2025 P20174	PAGO DIRECTO Transferència Bancària	ES 76.210046702 7020000199	2025 0	337.2260908	537,68				537,68
220250009812 O 15/12/2025	220250000059	AOC-208717046 Serveis de disseny gràfic (novembre) 77820344J SANZ LLOBET, HECTOR	26/11/2025 350013	PAGO DIRECTO Transferència Bancària	ES 76.210046702 7020000199	2025 0	342.2260911	600,16	3 2025 20002	74,10	496,00 15,00	585,76
220250009813 O 15/12/2025	220250007256				ES 76.210046702 7020000199	2025 0		500,00				500,00





RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN -CONTRACTES MENORS - FITXA 2.18.1

N. expedient:

Núm. operac. Fase	Núm. op. prèvia Núm. Op. Art.	Cognoms i nom o raó social	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	C/B pagador Núm. compte	- APLICACIÓ -			- DESCOMPTES -		
						Àrea Nat. Projecte	Prog. Econ. Concepte	Imports	MA deducible	Conceptes descompte	Imports
220250009875 O 15/12/2025	220250001731	AOC-208481330 SERVEI D'ENTRENAMENT PERSONAL JUAN JOSE	28/11/2025 28/11	PAGO DIRECTO Bancaria	ES.75.210045702 70200000199	2025 0	920 2270602	3 2025	20002	48.6,00	3.286,00
15/12/2025		AOC-208370183 Projecte per a la millora i renovació de les xarxes de subministrament d'aigua a l'avinguda Can Salva, Carr	14/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210045702 70200000199					Base Imponible: % Descompte:	3.100,00 15,00
220250009856 O 15/12/2025	220250000786	B17205766 FAMDAL S.L	28/11/2025	Transferecia Bancaria PAGO DIRECTO	CAMESBAXX ES.75.210045702 70200000199	2025 0	920 2270602				272,25
220250009880 O 15/12/2025	220250007625	AOC-20877334 PRACTIQUES DE TIR (cèssó 1h 30 min) 468799770 RICARD AOC-208743358 Transport a la Demanda	30/11/2025	Transferecia Bancaria PAGO DIRECTO	CAMESBAXX ES.75.210045702 70200000199	2025 0	134 2279506 2025 / 3 / TRANS / 1 / 1				2.415,00
220250009882 O 15/12/2025	220250007519	B63082046 MEDIRFLASH S.L AOC-208618766 FACTURA 1455/25 EXPEDIENT: X202502010 PISTA DE GEL SINTETICA PER LA FERA DE NADAL 2025 DEL 28 AL 30 DE N	02/12/2025	Transferecia Bancaria PAGO DIRECTO	CAMESBAXX ES.75.210045702 70200000199	2025 0	912 2289502				10.345,50
220250009887 O 15/12/2025	220250000787	521408085 GURADO FERNANDEZ, ANGEL AOC-208587888 Esporgar tois als arbres ornamentals de fulla caduca de tot el municipi i recollir restes de poda. Taller	24/11/2025	Transferecia Bancaria PAGO DIRECTO	CAMESBAXX ES.75.210045702 70200000199	2025 0	450 2100001				4.696,58
220250009900 O 15/12/2025	220250008319	398894008W PELAEZ REY, MARIA LUISA AOC-208689978 TALLER SETMANAL DE CUINA PER INFANTS PETITS GRANS CUINERS Taller pràctic participatiu de cuina per a infan	04/12/2025	Transferecia Bancaria PAGO DIRECTO	CAMESBAXX ES.75.210045702 70200000199	2025 0	337 2289501	3 2025	20002	37,80	214,20
220250009901 O 15/12/2025	220250008319	398894008W PELAEZ REY, MARIA LUISA AOC-208689977 Taller SETMANAL DE CUINA PER INFANTS PETITS GRANS CUINERS Taller pràctic participatiu de cuina	04/12/2025	Transferecia Bancaria PAGO DIRECTO	CAMESBAXX ES.75.210045702 70200000199	2025 0	337 2289501			Base Imponible: % Descompte:	252,00 15,00
220250009902 O	220250008243	45538745X SILVA GARZON, JUAN MIGUEL	1883	Transferecia Bancaria	CAMESBAXX ES.75.210045702 70200000199	2025 0	1532 2100003				406,56





15/12/2025
Full: 4 de 5

Número relació: 0/2025/263

RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN - CONTRACTES MENORS - FITXA 2.18.1

N. expedient:



Núm. operac. Fase	Núm. op. prèvia Núm. Op. Aut.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	C/IB pagador Núm. compte	- APLICACIÓ -			- DESCOMPTES -			
						Àrea Nat. Projecte	Prog. Concepte	Import	MA deducible	Conceptes descompte	Imports	Import líquid
220250009903 15/12/2025	220250009711	AOC-208874886 Manl Mensual ajardinament rondons i entrades de Riells, així com els laterals, quota mes de novembre 2025	03/12/2025	PAGO DIRECTO	ES.76.210046702 70200000199	2025	0	132.2210401				733,11
220250009904 15/12/2025	220250009895	B85257687 TOTTEX UNIFORMES A 3249 S.L	03/12/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMESBXXX ES.76.210046702 70200000199	2025	0	132.2210401				733,11
220250009905 15/12/2025	220250009895	AOC-208864397 UT FENES EXP.202502583 POLICIAL LOCAL Pres:1386 / PANTALO TEIXIT IBQ CREMAL H 56 / POLO CAMISA MARI PLC. GEN	25/06/25 02/12/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO		2025	0	134.82316				2.482,80
220250009906 15/12/2025	220250007827	B65848889 XINENEZ CATALUNYA S.L	Enk-799 28/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMESBXXX ES.76.210046702 70200000199	2025	0	165.2030000				2.982,65
220250009907 15/12/2025	220250009742	47746068J SANDBA CASINO LOPEZ, VETERINARIA RIELLS	20/25/24 25/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMESBXXX ES.76.210046702 70200000199	2025	0	920.2279902				687,90
220250009908 15/12/2025	220250009893	AOC-208604336 serveis veterinaris octubre segona part	25/82 24/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMESBXXX ES.76.210046702 70200000199	2025	0	1532.2100003				3.667,08
220250009909 15/12/2025	220250007729	G08886148 ASSOCIACIÓ EDITORS LCATALANA	20/25/600 04/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMESBXXX ES.76.210046702 70200000199	2025	0	321.2268902				500,00
220250009910 15/12/2025	220250009908	AOC-207694625 978841705052 La volta al món en 80 dies / 978841700098 Fem les paus / 9788419747433 No és la meva talla	20/25/600 04/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAMESBXXX ES.76.210046702 70200000199	2025	0	321.2268902				500,00





15/12/2025
Full: 5 de 5

Número relació: O/2025/263

RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN -CONTRACTES MENORS - FITXA 2.18.1

N. expedient:

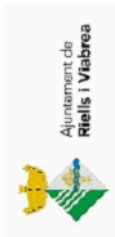
Num. operac. Fase Data comptabl	Num. op. prèvia Num. Op. A rt.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Num. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	C/B pagador Num. compte	- APLICACIÓ -			- DESCOMPTES -			
						Àrea Nat. Projecte	Org. Prog. Concepte	Econ. Concepte	Conceptes descompte	Imports	Import líquid	
Tots						45.487,25				734,35		44.752,70

Importa a questa relació d'obligacions reconegudes i propostes de manament de pagament la quantitat bruta de 45.487,25 EUROS (Import líquid: 44.752,70 EUROS)

Import Brut: QUARANTA-CINC MIL QUATRE-CENTS VUITANTA-SET EUROS AMB VINT-I-CINC CÈNTIMS .

(Import líquid: QUARANTA-QUATRE MIL SET-CENTS CINQUANTA-DOS EUROS AMB SETANTA CÈNTIMS .)

RIELLS I VIABREA 15 de Desembre de 2025





RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.
CONTROL INTERN - CONVENIS - FITXA 3.7.4

N. expedient:

Num. operac. Fase Data comptabl	Num. op. prèvia Num. Op. Art.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Num. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	C/B pagador Num. compte	- APLICACIO -		- DESCOMPTES -		
						Any Orp. Fons Nat. Projecte	Prog. Econ. Concepte	MA deducible	Conceptes descompte	Imports
220250009822 O	220239000019	P8700002F CONSELL COMARCAL DE LA SELVA	2025022968 20/11/2025	Transferència Bancària	CADREBEBXXX	2025 0 920 2270601	1.372,56		1.372,56	
15/12/2025		AOC-208541103 Liquidació del conveni de col·laboració amb el Departament d'Infermeria i promoció d'Infermeria de sanederiana, SELVA	21/11/2025	PAGO DIRECTO	ES 76.210046702 70200000199					
220250009823 O	220229000013	P8700002F CONSELL COMARCAL DE LA SELVA	2025022967 01/11/2025	Transferència Bancària	CADREBEBXXX	2025 0 920 2270601	1.606,81		1.606,81	
15/12/2025		AOC-208769342 Liquidació quota treball social mes d'octubre de 2025	01/11/2025	PAGO DIRECTO	ES 76.210046702 70200000199					
220250009824 O	220229000013	P8700002F CONSELL COMARCAL DE LA SELVA	2025022965 19/11/2025	Transferència Bancària	CADREBEBXXX	2025 0 920 2270601	293,30		293,30	
15/12/2025		AOC-208485199 Liquidació taxa T09 assistència OAC mes d'octubre de 2025	19/11/2025	PAGO DIRECTO	ES 76.210046702 70200000199					
220250009825 O	220229000013	P8700002F CONSELL COMARCAL DE LA SELVA	2025022966 28/11/2025	Transferència Bancària	CADREBEBXXX	2025 0 920 2270601	946,71		946,71	
15/12/2025		AOC-208730564 Liquidació quota SAD dependència mes d'octubre de 2025	28/11/2025	PAGO DIRECTO	ES 76.210046702 70200000199					
220250009826 O	220229000013	P8700002F CONSELL COMARCAL DE LA SELVA	2025031344 02/12/2025	Transferència Bancària	CADREBEBXXX	2025 0 920 2270601	857,84		857,84	
15/12/2025		AOC-208802068 Liquidació quota educació social mes d'octubre de 2025	02/12/2025	PAGO DIRECTO	ES 76.210046702 70200000199					
220250009806 O	220250008658	O5856172A CONSORCI PER A LA NORMALITZACIO LINGUISTICA (CPNL)	03/12/2025	Transferència Bancària	CADREBEBXXX	2025 0 920 4830000	2.542,00		2.542,00	
15/12/2025		AOC-208848138 Curs de català de setembre a desembre de 2025. D'acord amb el conveni CD02-02013-013-25.	03/12/2025	PAGO DIRECTO	ES 76.210046702 70200000199					
Totals							7.617,21		7.617,21	

Importa aquesta relació d'obligacions reconegudes i propostes de manament de pagament de pagament de la quantitat bruta de 7.617,21 EUROS (import líquid: 7.617,21 EUROS)

Import Brut: SET MIL SIS-CENTS DISET EUROS AMB VINT-I-JUN CÈNTIMS .
(import líquid: SET MIL SIS-CENTS DISET EUROS AMB VINT-I-JUN CÈNTIMS)





15/12/2025
Full: 1 de 5

Número relació: O/2025/265

RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN - SERVEIS - FITXA 2.7.8

N. expedient:

Fase	Num. operac.	Num. op. privia	Cognoms i nom o raó social	Num. doc.	Data doc.	Forma de pag.	- APLICACIÓ -		- DESCOMPTES -			
							Num. compte	Àrea Nat. Projecte	Orp. Econ. Concepte	NA deducible	Conceptes descompte	Inports
220250009827	O	220249000019	B17897732 ASSESORS GESTIÓ LOCAL - EMPRESARIAL, SL	00277	27/11/2025	Transferència Bancària	CXAESEBXXX	2025 0	920 2270602	1.808,95	1.808,95	
15/12/2025			AOC-208716951 Assistència i Assessorament comptable durant el mes de Novembre 2025	25103	26/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210046702	70200000199				782,30
220250009828	O	220250004317	B178991109 JOSEP CUSACHS	25103	26/11/2025	Transferència Bancària	CXAESEBXXX	2025 0	920 2279901	782,30	782,30	
15/12/2025			AOC-208835312 Support en administració electrònica i transparència NOVEMBRE	25101	26/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210046702	70200000199				229,90
220250009829	O	220250004317	B178991109 JOSEP CUSACHS	25101	26/11/2025	Transferència Bancària	CXAESEBXXX	2025 0	920 2279901	229,90	229,90	
15/12/2025			AOC-208835144 Manteniment del web municipal OCTUBRE	25100	26/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210046702	70200000199				617,10
220250009830	O	220250004317	B178991109 JOSEP CUSACHS	25100	26/11/2025	Transferència Bancària	CXAESEBXXX	2025 0	920 2279901	617,10	617,10	
15/12/2025			AOC-208835051 Manteniment del parc informàtic OCTUBRE	25103	26/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210046702	70200000199				229,90
220250009831	O	220250004317	B178991109 JOSEP CUSACHS	25103	26/11/2025	Transferència Bancària	CXAESEBXXX	2025 0	920 2279901	229,90	229,90	
15/12/2025			AOC-208835352 Manteniment del web municipal NOVEMBRE	25099	26/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210046702	70200000199				782,30
220250009832	O	220250004317	B178991109 JOSEP CUSACHS	25099	26/11/2025	Transferència Bancària	CXAESEBXXX	2025 0	920 2279901	782,30	782,30	
15/12/2025			AOC-208834946 Support en administració electrònica i transparència OCTUBRE	25102	26/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210046702	70200000199				617,10
220250009833	O	220250004317	B178991109 JOSEP CUSACHS	25102	26/11/2025	Transferència Bancària	CXAESEBXXX	2025 0	920 2279901	617,10	617,10	
15/12/2025			AOC-208835223 ASSESSORAMENT INFORMATIC MES DE NOVEMBRE	25104	26/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210046702	70200000199				617,10
220250009834	O	220250004317	B178991109 JOSEP CUSACHS	25104	26/11/2025	Transferència Bancària	CXAESEBXXX	2025 0	920 2279901	617,10	617,10	
15/12/2025			AOC-208835335 Manteniment del parc informàtic NOVEMBRE	A2521	30/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210046702	70200000199				2.937,71
220250009835	O	220250001327	79304508W MORENO SOLLERO, SERGI	A2521	30/11/2025	Transferència Bancària	CXAESEBXXX	2025 0	185 2130001	2.937,71	2.937,71	
15/12/2025			AOC-208783742 CONCEPTE: TREBALLS NOVEMBRE / MANTENIMENT DE EDIFICIS MUNICIPALS I MUNTATGE I DESMUNTATGE D'INSTAL·LACIONS	NTD0250314	28/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210046702	70200000199				1.570,48
220250009836	O	220250004010	B64864420 NÓTDIG SL	NTD0250314	28/11/2025	Transferència Bancària	CXAESEBXXX	2025 0	920 2270602	1.570,48	1.570,48	
15/12/2025			AOC-208715079 Serveis de comunicació institucional lot.2. Període novembre 25			PAGO DIRECTO	ES.75.210046702	70200000199				





RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANANENTS DE PAG.

CONTROL INTERN - SERVEIS - FITXA 2.7.8

N. expedient:

Núm. operac. Fase Data comptabl	Núm. op. prèvia Núm. Op. Art.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	C/IB pagador Núm. compte	- APLICACIO -		- DESCOMPTES -		
						Area Nat. Projecte	Prog. Econ. Concepte	Imports	MA deducible	Conceptes descompte
2202500095857 O	2202500000034	FERRER & O.EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	Re- 1002096248 01/12/2025	Cargo en cuenta PAGO DIRECTO	2025 0	920 2240001	870,50			870,50
15/12/2025		AOC-208805398 Fiat Músa de Seguros y Reaseguros-20-7482804 0465NFB 0465NFB - PEUGEOT E-TRAVELLER BUSINESS ELECTRIKO 100	Re- 1002096498 01/12/2025	Cargo en cuenta PAGO DIRECTO	2025 0	920 2240001	894,84			894,84
2202500095853 O	2202500000034	FERRER & O.EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	Re- 1002096498 01/12/2025	Cargo en cuenta PAGO DIRECTO	2025 0	920 2240001	469,17			469,17
15/12/2025		AOC-208805697 Fiat Músa de Seguros y Reaseguros-20-6912440 8980LLP 8980LLP - CITROEN JUMPY KB CONFORT 2.0 HDI 180 CVT 200 PURGON	Re- 1002096781 01/12/2025	Cargo en cuenta PAGO DIRECTO	2025 0	920 2240001	778,10			778,10
2202500095855 O	2202500000034	FERRER & O.EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	Re- 1002096781 01/12/2025	Cargo en cuenta PAGO DIRECTO	2025 0	920 2240001	394,14			394,14
15/12/2025		AOC-208805329 Fiat Músa de Seguros y Reaseguros-20-7276618 3021MPN 3021MPN - SUZUKI M 21 11H	Re- 1002096198 01/12/2025	Cargo en cuenta PAGO DIRECTO	2025 0	920 2240001	489,17			489,17
2202500095861 O	2202500000034	FERRER & O.EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	Re- 1002096497 01/12/2025	Cargo en cuenta PAGO DIRECTO	2025 0	920 2240001	312,75			312,75
15/12/2025		AOC-208805248 Fiat Músa de Seguros y Reaseguros-20-45888381 0173CZG 0173CZG - MITSUBISHI L200 2.5 TDI S.L.D	Re- 1002096793 01/12/2025	Cargo en cuenta PAGO DIRECTO	2025 0	920 2240001				
2202500095862 O	2202500000034	FERRER & O.EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	Re- 1002096793 01/12/2025	Cargo en cuenta PAGO DIRECTO	2025 0	920 2240001				
15/12/2025		AOC-208805830 Fiat Músa de Seguros y Reaseguros-20-4588812 4488BCN 4488BCN - CITROEN JUMPY KB CONFORT 2.0 HDI 180 CVT 200 PURGON	Re- 1002096768 01/12/2025	Cargo en cuenta PAGO DIRECTO	2025 0	920 2240001				
2202500095863 O	2202500000034	FERRER & O.EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	Re- 1002096768 01/12/2025	Cargo en cuenta PAGO DIRECTO	2025 0	920 2240001				





15/12/2025
Full: 3 de 5

Número relació: O/2025/265

RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN - SERVEIS - FITXA 2.7.8

N. expedient:

Núm. operac. Fase Data comptabl	Núm. op. prèvia Núm. Op. Ant.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	- APLICACIÓ -			- DESCOMPTES -			
					CIB pagador Núm. compte	Àrea Nat. Projecte	Prog. Econ Concepte	Imports	IVA deducible	Conceptes descompte	Imports
15/12/2025	220250009684	AOC208809221 Fiat: Muza de Seguros y Reaseguros20-6954142 2200HHR 2200HHR - DACIA DUSTER 1,6 DCI 4X2 LAUREATE 11	01/12/2025	Cargo en cuenta	2025	0	320 2240001	489,17			489,17
	220250000034	B56265240 FERRER & O'EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	01/12/2025	PAGO DIRECTO							
15/12/2025	220250009685	AOC208810046 Fiat: Muza de Seguros y Reaseguros20-6918141 E43689DM E43689DM - PEUGEOT EXPERT F COMP 1,6 HDI	01/12/2025	Cargo en cuenta	2025	0	320 2240001	108,84			108,84
	220250000034	B56265240 FERRER & O'EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	01/12/2025	PAGO DIRECTO							
15/12/2025	220250009686	AOC208809192 Fiat: Muza de Seguros y Reaseguros20-6918141 E43689DM E43689DM - NISSAN ATLEON 120.35 3800 2P	01/12/2025	Cargo en cuenta	2025	0	320 2240001	489,17			489,17
	220250000034	B56265240 FERRER & O'EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	01/12/2025	PAGO DIRECTO							
15/12/2025	220250009687	AOC208828435 OCCIDENTA-10210841 3 - Desfibritador fix Samaritan PAD 360 Cat.1 2 - Desfibritador mobil Samaritan PAD	20/11/2025	Cargo en cuenta	2025	0	320 2240001	1,25			1,25
	220250000034	B56265240 FERRER & O'EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	20/11/2025	PAGO DIRECTO							
15/12/2025	220250009688	AOC208809745 Fiat: Muza de Seguros y Reaseguros20-6991840 E56598FC E56598FC - NEW HOLLAND MATRIC B8431422	01/12/2025	Cargo en cuenta	2025	0	320 2240001	312,75			312,75
	220250000034	B56265240 FERRER & O'EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	01/12/2025	PAGO DIRECTO							
15/12/2025	220250009689	AOC208809745 Fiat: Muza de Seguros y Reaseguros20-6991840 E56598FC E56598FC - NEW HOLLAND MATRIC B8431422	01/12/2025	Cargo en cuenta	2025	0	320 2240001	114,15			114,15
	220250000034	B56265240 FERRER & O'EDA ASOCIADOS CORREDURIA DE SEGUROS SL	01/12/2025	PAGO DIRECTO							
220250009670	220250008961	VISIO SOLAR S.L	190	Transferencia Bancaria	2025	0	185 2130001	287,01			287,01





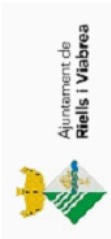
15/12/2025
Full: 4 de 5

Número relació: O/2025/265

RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANANENTS DE PAG.

CONTROL INTERN - SERVEIS - FITXA 2.7.8

N. expedient:



Núm. operac. Fase	Núm. op. prèvia Núm. Op. Aut.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	CIB pagador Núm. compte Projecte	- APLICACIÓ -			- DESCOMPTES -			
						Any Org. Àrea Nat. Concepte Projecte	Imports	NA deducible	Conceptes descompte	Imports	Import líquid	
15/12/2025	220250009871	AOC:20868074 1ª QUOTA DEL MANTENIMENT PREVENTIU ANUAL de la Caldera de Biomassa Hargassner ECO HK 200 de la Xarxa de ca	27/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210045702 7020000199	2025	0	165.2130001				
15/12/2025	AD0	864431422 VISIO SOLAR S.L	27/11/2025	Transferencia Bancaria	CAMESBXXX	2025	0	165.2130001				192,62
15/12/2025	220250009872	AOC:20868230 Junta per a bida de connexió cables sendras (ref:5000317) / Joc de balança amb casquet de goma ECO HK 13	25/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210045702 7020000199	2025	0	165.2130001				1.332,88
15/12/2025	AD0	A79488833 ELECTOR SERVICIOS Y PROYECTOS S.A.U	25/11/2025	Transferencia Bancaria	CAMESBXXX	2025	0	165.2130001				1.332,88
15/12/2025	220250009878	AOC:208680417 PRESSUPOST: RIV-2025-020 DE DATA 05/08/25 TRESBALLS: Enceses provisionals, llargades selectiv	02/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210045702 7020000199	2024	2	1532	81930			17.366,02
15/12/2025	O	79304508W MORENO SOLTERO, SERGI	02/11/2025	Transferencia Bancaria	CAMESBXXX	2025	0	1532	81930			17.366,02
15/12/2025	220250009877	AOC:20868510 FACTURA SEGONS PRESSUPOST DE LA IL·LUMINACIÓ ROTONDA, CARREGADOR BICIS, PILONES ELECTRIQUES I ENLLUMENAT.	01/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210045702 7020000199	2025	0	920.2270602				219,40
15/12/2025	AD0	864884420 NOTIDIS SL	01/11/2025	Transferencia Bancaria	CAMESBXXX	2025	0	920.2270602				219,40
15/12/2025	220250009878	AOC:20874330 Campaña patrocinada a Instagram Ennadat, 2025 Del 3 al 25 de novembre / QueFemAvui	30/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210045702 7020000199	2025	0	165.2130001				665,71
15/12/2025	O	79304508W MORENO SOLTERO, SERGI	30/11/2025	Transferencia Bancaria	CAMESBXXX	2025	0	165.2130001				665,71
15/12/2025	220250009890	AOC:208684026 A7PY021025380 Modelo: C305-Konica Minolta bizhub C305 ID: 3892 Datos inst.: Ajunt Riells i Viabrea Carrer	24/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210045702 7020000199	2025	0	920.2180001				57,89
15/12/2025	AD0	817880804 GROCOPI S.L	2025-11-28	Transferencia Bancaria	CAMESBXXX	2025	0	920.2180001				57,89





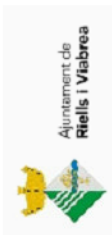
15/12/2025
Full: 5 de 5

Número relació: 0/2025/265

RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN - SERVEIS - FITXA 2.7.8

N. expedient



Núm. operac. Fase Data comptabl	Núm. op. prèvia Núm. Op. Ant.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	C/B pagador Núm. compte	- APLICACIÓ -		- DESCOMPTES -	
						Org. Nat. Projecte	Org. Econ. Concepte	Conceptes descompte	Imports
Totals						35.918,37			35.918,37

Im porta a questa relació d'obligacions reconegudes i propostes de manament de pagament la quantitat bruta de 35.918,37 EUROS (Import líquid: 35.918,37 EUROS)

Import Brut: TRENTA-CINC MIL NOU-CENTS DIVUIT EUROS AMB TRENTA-SET CÈNTIMS .

(Import líquid: TRENTA-CINC MIL NOU-CENTS DIVUIT EUROS AMB TRENTA-SET CÈNTIMS .)





RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN - SUBMINISTRES - FITXA 2.6.8

N. expedient:

Núm. operac. Fase Data comptabl	Núm. op. prèvia Núm. Op. Anl.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	CIB pagador Àrea Nat. Núm. compte	- APLICACIÓ -			- DESCOMPTES -		
						Any Projepte	Org. Concepte	Prog. Concepte	Conceptes descompte	Imports	Import líquid
220250009839 O 15/11/2025	220250009842	ALERDA SERVEIS S.A. FAC28-0001662	30/09/2025	Transferència Bancària	CAXESBXXX 2025 0	920 221001	343,84				894,00
220250009840 O 15/11/2025	220250000701	AOC-208705190 SECAMANOS 2/C LAM RCL DINO 303SER Y218-1768R / LEJIA 1 L. NORMAL / DINO DITEN 1 L. FREGASUELOS / DINO ACT	02/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210045702 70200000199	920 2211001	350,16				
220250009873 O 15/11/2025	220250000688	J. VIRAS MAGATZEM CONSTRUCCIO, S.L. AOC-208633598 Foco de LED 100W Negre 4000K / S. Fomigo Sac H-25 25Kg.Aymar / Runa classificada neta resada / Brides	02/11/2025	Transferència Bancària	CAXESBXXX 2025 0	1522 2120001	1.568,83				1.568,83
220250009874 O 15/11/2025	220250000687	RICOH ESPAÑA SLU AOC-208587787 Factura Resumen de: Cargo fpo. Ref.: S2022001794. Contrato: 74084590. Período d'at: 01-11-2025 al 30-11-2025	07/11/2025	Transferència Bancària	CAXESBXXX 2025 0	920 2000001	23,14				23,14
220250009875 O 15/11/2025	220250000689	RICOH ESPAÑA SLU AOC-208587786 Factura Resumen de: Cargo fpo. Ref.: 74092630. Contrato: 74082630. Período d'at: 01-11-2025 al 30-11-2025	07/11/2025	Transferència Bancària	CAXESBXXX 2025 0	920 2000001	23,14				23,14
220250009876 O 15/11/2025	220250000689	RICOH ESPAÑA SLU AOC-208587785 Factura Resumen de: Cargo fpo. Ref.: S202200721. Contrato: 74083207. Período d'at: 01-11-2025 al 30-11-2	07/11/2025	Transferència Bancària	CAXESBXXX 2025 0	920 2000001	16,50				16,50
220250009881 O 15/11/2025	220250007260	FACTOR ENERGIA, SA AOC-208794727 Energia Activa / Polinicia / Exchs Polinicia / Import EE / Lloguer d'equip	28/11/2025	Cargo en cuenta Bancària	CAXESBXXX 2025 0	165 22 0001	8.477,64				8.477,64
220250009891 ADO 15/11/2025		SISTEMES D'ORGANITZACIO SA UTE AOC-208687698 0030000000 - Copies HP Negre Comanda: 1 Pl-11219 N. Abat: 2020C0884 10203 - 101617 P.888 (A4) de C.	19/11/2025	PAGO DIRECTO	ES.75.210045702 70200000199						
220250009897 ADO		GROCCOPI SL AOC-208727987 D'ORGANITZACIO SA UTE	02/05/2025	Transferència Bancària	CAXESBXXX 2025 0	920 2000001	197,84				197,84





15/12/2025
Full: 2 de 2

Número relació: 0/2025/266

RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN - SUBMINISTRES - FITXA 2.6.8

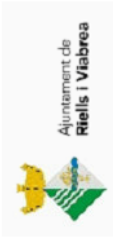
N. expedient:

Núm. operac. Fase	Núm. op. prèvia Núm. Op. A nt.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	C/B pagador Núm. compte	- APLICACIÓ -		- DESCOMPTE -				
						Àrea Nat. Projecte	Prog. Econ. Concepte	MA deduïble	Imports	Imports	Import líquid	
15/12/2025		AOC-208895263 0030000003 - Lloguer copiadors HP A CM N. Albarà: 2026450810 Lloguer Impresora Hp EB7640, Nk, CNC IMCS0	03/12/2025	PAGO DIRECTO	ES.78.210049702 70200000199							
Totals						11.166,45						11.166,45

Importa a questa relació d'obligacions reconegudes i propostes de manament de pagament la quantitat bruta de **11.166,45 EUROS** (import líquid: **11.166,45 EUROS**)

Import Brut: **ONZE MIL CENT SEIXANTA-SIS EUROS AMB QUARANTA-CINC CÈNTIMS .**

(Import líquid: **ONZE MIL CENT SEIXANTA-SIS EUROS AMB QUARANTA-CINC CÈNTIMS .**)





RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN - SERVEIS AMB. OBS. - FITXA 2.7.8

Núm. operac. Fase Data comptabl	Núm. op. prèvia Núm. Op. Aut.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	CIB pagador Núm. compte	- APLICACIO -			- DESCOMPTES -		
						Àrea Nat. Projecte	Prog. Concepte	Imports	MA deducible	Conceptes descompte	Imports
2202500095846 ADO 15/12/2025		79301364H BARGOT BELFORT, CHARLES AOC 20866039 REPARAR ELECTROVALVULES I ELECTROVALVULES INCANDESCENTS TUNEL PAS DE RIELLS A LA BATLLORIA / AMPLIACIO AMB 2	82 21/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAIXESBBOX ES.75.21064702 70.202000109	2025 0	1522 2120001	641,30			641,30
2202500095847 ADO 15/12/2025		808610810 LIMPieza ALCANTARILLADOS ESCOBAR, SL AOC 20871782 Hora normal - OTO 12258 Desembustar camonada general pluvial. Inspeccionar amb càmera per comprovar festi.	RV 25-19923 28/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAIXESBBOX ES.75.21064702 70.202000109	2025 0	185 2130001	1.128,15			1.128,15
2202500095848 ADO 15/12/2025		77907163N MONTPELET CALLS, JOSEP M. AOC 208630871 Varie reparacions en l'escolaia segons presuposit / Formicars, melamines, llerrenia i quatre inspeccions 1,35	11 02/12/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAIXESBBOX ES.75.21064702 70.202000109	2025 0	1522 2120001	1.808,95			1.808,95
2202500095849 ADO 15/12/2025		79304588W MORENO SOTERO, SEGG AOC 20874398 FACTURA REFERENT AL SERVEI DE COCCIONADOR 1000L AL CAMP DE FUTIBOL I ACUMULADOR 1000L I VALVULA SEGURE	83310 30/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAIXESBBOX ES.75.21064702 70.202000109	2025 0	185 2130001	5.861,10			5.861,10
2202500095849 ADO 15/12/2025		865486897 COMERCIA GLOBAL PAYMENTS AOC 208654731 Manteniment del TPV - 335308700 - GUARDA MUNICIPAL AJUNT / Manteniment del TPV - 335308767 - OAC AJ RIELL	0044327016 13/11/2025	Carga en cuenta PAGO DIRECTO		2025 0	011 3350000	7,28			7,28
2202500095807 ADO 15/12/2025		883052407 SOCIEDAD ESTATAL CORREOS Y TELEGRAFOS.SA. AOC 208861648 Carta Certificada GE 0 - 20 gr N DZ (RES10) GE 0 (PT BRENTD) / 20 gr N DZ (RES10) GE 0 (PT BRENTD) / 20 gr N DZ (RES10) GE 0 (PT EASEN	4044327016 30/11/2025	Carga en cuenta PAGO DIRECTO		2025 0	820 2220100	210,68			210,68





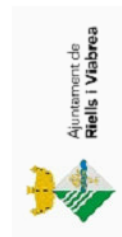
15/12/2025
Full: 2 de 2

Número relació: O/2025/268

RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.

CONTROL INTERN - SUBMINISTRES AMB OBS. - FITXA 2.6.8

N. expedient:



Núm. operac. Fase Data comptabl Data	Núm. op. prèvia Núm. Op. A. nt.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	CIB pagador Núm. compte	- APLICACIÓ -		- DESCOMPTES -					
						Àrea Nat. Projecte	Prog. Econ. Concepte	MA deducible	Im ports	Conceptes descompte	Im ports	Im port líquid	
220250005884 ADO 15/12/2025		B17982988 VIDRES I ALUMINIS VALUM SLU AOC-208865151 Per les tarifes de de moure una porta de camp de futbol de Riells, esperar a que entrin el calentador.	202507 20/11/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAKESBXXX ES.75.2.10045702 7020000159	2025 0	165.2130001			297,12		297,12	
220250005895 ADO 15/12/2025		A65232357 ADAMO TELECOM IBERIA S A U AOC-208865976 Fiber Office 402410-5885 ADAMO BANDWIDTH 300, 300 (01/11/2025 - 30/11/2025) (DIRECCION DE SERVICIO: AV CAN	06/08/16/05 01/12/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAKESBXXX ES.75.2.10045702 7020000159	2025 0	820.2220001			588,95		588,95	
220250005908 ADO 15/12/2025		A78923125 TELEFÓNICA MÓVILES ESPAÑA, S.A. AOC-208861611 Movistar - Tipo de contrato: Básico Móvil - Nº de línea: 1 - Línea: Facturadas: 63944655 - Período de Tr:	25/11/2025 01/12/2025	Transferència Bancària PAGO DIRECTO	CAKESBXXX ES.75.2.10045702 7020000159	2025 0	820.2220001			7,95		7,95	
Totals											2.822,33		2.822,33

Im porta aquesta relació d'obligacions reconegudes i propostes de manament de pagament de pagament la quantitat bruta de 2.822,33 EUROS (Im port líquid: 2.822,33 EUROS)

Im port Brut: DOS MIL VUIT-CENTS VINT-I-DOS EUROS AMB TRENTA-TRES CÈNTIMS .

(Im port líquid: DOS MIL VUIT-CENTS VINT-I-DOS EUROS AMB TRENTA-TRES CÈNTIMS .)





15/12/2025
Full: 1 de 1

Número relació: 01/2025/269

N. expedient:

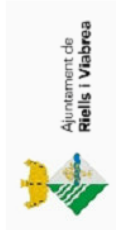
RELACIÓ COMPTABLE D'OBLIGACIONS I PROPOSTES DE MANAMENTS DE PAG.
CONTROL INTERN - CONTRACTES B. DADES I PUBLICACIONS - FITXA 2.14.2

Núm. operac. Fase Data comptabl	Núm. op. prèvia Núm. Op. Ant.	Cognoms i nom o raó social Concepte de l'operació	Núm. doc. Data doc.	Forma de pag. Tipus de pag.	- APLICACIÓ -			- DESCOMPTE -		
					Àrea Nat. Projecte	Prog. Concepte	Econ. Concepte	Conceptes descompte	Imports	Import líquid
220250009898 O 15/12/2025	220250000368	HERMES COMUNICACIONS SL AOC-208757205 El Punt Avia - El Punt Avia Les ciutats són capitalls quèst novembre	PUB 504260 30/11/2025	Transferència Bancaria PAGO DIRECTO	CAMERBBAXX 2025 0	920 22100100		171,75		171,75
220250009892 ADO 15/12/2025		LEFEVRE EL DERECHO S.A AOC-208567875 4936 Lefebvre Firma	RFL25-111199 17/11/2025	Transferència Bancaria PAGO DIRECTO	CAMERBBAXX 2025 0	920 2210602		93,85		93,85
Totals								265,60		265,60

Im porta a questa relació d'obligacions reconegudes i propostes de manament de pagament de 265,60 EUROS (Im port líquid: 265,60 EUROS)

Im port Brut: DOS-CENTS SEIXANTA-CINC EUROS AMB SEIXANTA CÈNTIMS .
(Im port líquid: DOS-CENTS SEIXANTA-CINC EUROS AMB SEIXANTA CÈNTIMS .)

RIELLS I VIABREA 15 de Desembre de 2025





Resultat: Aprovat per unanimitat.

7.2.- APROVACIÓ DE LA PRÒRROGA DEL CONTRACTE DE SERVEIS PER L'ASSESSORAMENT COMPTABLE.

Antecedents de fet

Vist informe tècnic de data 16 d'octubre de 2025 en el qual es justifica la necessitat de realitzar la pròrroga del contracte de serveis d'assistència i assessorament comptable i que es transcriu la part resolutiva textualment a continuació:

(...)

Primer.- *L'ajuntament de Riells i Viabrea i l'empresa Assessors Gestió Local – Empresarial SL amb CIF B17507732 van subscriure el citat contracte indicat anteriorment en virtut del qual es comprometien a executar el contracte amb estricta subjecció a les característiques establertes en el contracte i dins dels terminis assenyalats en aquí, així com la possibilitat de la seva pròrroga.*

Segon.- *Les característiques del contracte són les següents:*

- *Objecte del contracte: serveis d'assistència i assessorament comptable*
- *Durada del contracte: 1 any, prorrogable 3 anys més*

La durada del contracte es comptarà a partir de l'endemà al de la formalització del contracte, 1 de desembre de 2024.

Tercer.- *Donat que el servei s'està prestant adequadament i que l'ajuntament té la necessitat de disposar d'aquest assessorament i suport comptable, s'aconsella renovar el contracte per a tres anys, complint així amb el que determina el plec de clàusules administratives de la licitació.*

Quart.- *La valoració de l'import de la pròrroga ascendeix a la quantitat de 65.122,20 € (IVA inclòs), corresponent a l'import de 21.707,40 €/anuals (IVA inclòs) i que s'abonarà mitjançant factura mensual.*

Examinada la documentació que l'acompanya, vist l'informe de Secretaria de data 16 d'octubre de 2025, i de conformitat amb allò que s'ha fixat en la Disposició Addicional Segona de la Llei 9/2017 de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es traslladen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014.

Fonaments de dret

- L'article 29, i la Disposició Addicional Segona de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es traslladen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE,



de 26 de febrer de 2014.

D'acord amb el decret 2024/386, de 2 de maig, es proposa a la Junta de Govern Local l'adopció dels següents **ACORDS**:

PRIMER.- APROVAR la pròrroga del contracte descrit en els antecedents per un termini de 3 anys, de conformitat amb allò que s'ha fixat en el Plec de Clàusules Administratives que regeix el contracte.

SEGON.- APROVAR i disposar la despesa corresponent per import de 65.122,20 € (IVA inclòs), essent una despesa plurianual per als exercicis 2026, 2027 i 2028.

TERCER.- NOTIFICAR la present Resolució a Intervenció i a Tresoreria a l'efecte de practicar les anotacions comptables que procedeixin.

QUART.- NOTIFICAR al contractista l'aprovació de la pròrroga, amb indicació dels recursos pertinents.

Resultat: Aprovat per unanimitat.

7.3.- APROVACIÓ PREUS PÚBLICS CICLE GAUDÍ 2026.

Considerant que la competència per a l'aprovació del preu públic correspon a la Junta de Govern Local, per delegació de l'Ajuntament Ple en sessió realitzada el dia 26 de juny de 2023, es procedeix a obrir la sessió al públic, i per tant al debat i votació en sessió oberta, del següent punt de l'ordre del dia:

"Antecedents de fet

Durant els propers mesos, l'ajuntament té previst celebrar diverses sessions de cinema del Cicle Gaudí 2026.

El text refós de la Llei d'Hisendes Locals (TRLHL), determina que l'establiment d'un preu públic o la seva modificació, requereix d'una memòria tècnica i econòmica que justifiqui la quantia del preu públic proposat. És per això que s'emet el següent informe en relació al preu públic per a aquestes diverses actuacions.

De conformitat amb el que preveu l'article 41 del TRLHL, les entitats locals poden establir preus públics per la prestació de serveis o la realització d'activitats de la competència de l'entitat local, a excepció de les activitats relacionades a l'article 21 de la mateixa llei per les quals no es poden aplicar ni taxes ni preus públics.

Fonaments de dret

L'article 41 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, preveu que les entitats locals podran



establir preus públics per a la prestació de serveis o realització d'activitats de la seva competència.

D'acord amb el decret 2024/386, de 2 de maig, es proposa a la Junta de Govern Local l'adopció dels següents **ACORDS**:

PRIMER.- APROVAR l'establiment dels següents preus públics per a les sessions del Cicle Gaudí 2026:

Entrada genèrica	4,50 €
Entrada amb Carnet Jove	3,00 €
Entrada Federació d'Ateneus	3,00 €
Entrada membres Acadèmia del Cinema Català	3,00 €
Entrada membres del Club la Vanguardia	2x1
Entrada per a persones amb discapacitat	3,00 €
Entrada per a persones a l'atur	3,00 €
Entrada per a majors de 60 anys	3,00 €
Abonament temporada	30,00 €

SEGON.- PUBLICAR aquesta resolució al tauler d'edictes de la corporació i al Butlletí Oficial de la Província."

Sotmesa a votació la proposta, aquesta és aprovada per UNANIMITAT.

Finalitzat el punt es tanca la sessió al públic.

Resultat: Aprovat per unanimitat.

7.4.- SOL·LICITUD DE BESTRETES A COMPTE DE LA RECAPTACIÓ DE L'EXERCICI 2026.

Antecedents de fet

Atès que el Consell Comarcal de la Selva gestiona i recapta els tributs municipals per delegació d'aquest Ajuntament.

Atès que per al bon funcionament de la tresoreria municipal, en quant a previsions d'ingressos, es fa necessari poder disposar d'una quantitat fixa mensual per atendre les obligacions de pagament mensuals, a compte de les liquidacions de la recaptació, sense perjudici de les corresponents liquidacions que es practiquin.

Fonaments de dret

Atès que l'article 149 del Real Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, recull al seu punt 2 que quan les diputacions provincials assumeixen per compte dels ajuntaments del seu àmbit territorial la recaptació dels impostos sobre Bens Immobles i sobre activitats Econòmiques, regulats en el títol II d'aquesta Llei, podran concertar, amb qualsevol



entitat de les enumerades en l'article 48, operacions especial de tresoreria amb exclusiu objecte de anticipar als ajuntaments, anualment, fins a el 75 per cent de l'import de les presumibles recaptacions per dits tributs.

Les operacions a que es refereix el paràgraf anterior hauran de quedar cancel·lades abans de finalitzar cada exercici, no deuran suposar càrrega financera alguna per les diputacions i consells comarcals, no es computaran als efectes dels límits previstos en els articles 51,52 i 53 d'aquesta llei.

D'acord amb el decret 2024/386, de 2 de maig, es proposa a la Junta de Govern Local l'adopció dels següents **ACORDS**:

PRIMER.- SOL-LICITAR, al Consell Comarcal de la Selva una bestreta fixa mensual per import de 105.000 euros, a excepció del mes de desembre, per aquest exercici 2026, que s'ingressarà abans de finalitzar cada mes.

SEGON.- DOMICILIAR, els ingressos al compte de CAIXABANK (ES75 2100 4570 2702 0000 0199)

TERCER.- COMUNICAR aquest acord al Servei de Gestió Tributària del Consell Comarcal de la Selva i al departament de comptabilitat municipal, als efectes oportuns.

Resultat: Aprovat per unanimitat.

7.5.- CONCESSIÓ D'UNA SUBVENCIÓ NOMINATIVA A FAVOR DE L'ENTITAT MONTCABRERA TEATRE, EXERCICI 2025.

Antecedents de fet

L'Ajuntament de Riells i Viabrea consigna anualment una partida en els pressupostos per tal de donar suport a les entitats locals del municipi.

La finalitat d'aquestes subvencions, que s'atorguen directament a aquestes entitats, és la de facilitar la promoció de les seves activitats d'acord amb el seu objecte social.

S'entén per subvenció prevista nominativament en els pressupostos aquella en què almenys la seva dotació pressupostària i beneficiari apareix identificat en l'estat de despeses del pressupost.

En el pressupost de l'ajuntament de Riells i Viabrea de 2025, figura una subvenció consignada nominativament a favor de l'entitat Montcabrera Teatre. Amb aquest acord es proposa realitzar una subvenció per un import de SIS-CENTS (600,00,-) euros per la compensació dels costos de producció de les diverses representacions teatrals anuals que són objecte d'aquesta entitat.

Fonaments de dret

L'article 15 i següents de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions.



L'article 22.2 de la mateixa llei, estableix que es podran concedir de forma directe les subvencions previstes nominativament en els pressupostos municipals l'objecte de les quals ha de quedar degudament justificada en el conveni de col·laboració subscrit o en el seu defecte, en la resolució de la concessió.

De conformitat amb el procediment regulat en l'article 65 del Reial decret 887/2006, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions que determina que la subvenció es pot formalitzar mitjançant un acord.

D'acord amb el decret 2024/386, de 2 de maig, es proposa a la Junta de Govern Local l'adopció dels següents **ACORDS**:

PRIMER.- CONCEDIR a Montcabrera Teatre una subvenció nominativa per un import de SIS-CENTS (600,00,-) euros, corresponents a l'exercici 2025.

SEGON.- AUTORITZAR, disposar i aprovar l'obligació de la despesa amb càrrec a l'aplicació pressupostària corresponent del pressupost municipal vigent.

TERCER.- DETERMINAR que són despeses subvencionables totes aquelles que formen part de l'objecte de la subvenció, no podent ser utilitzat per sufragar despeses d'una altra naturalesa, i que hagin estat realitzades dins el termini d'execució, que es fixa entre l'1 de gener de 2025 i el 31 de desembre del 2025.

QUART.- TERMINI i règim de justificació. El beneficiari ha de justificar, **en el termini de 3 mesos a partir de l'acabament del període d'execució** establert en el punt anterior, la realització efectiva de l'objecte de la subvenció mitjançant la presentació al Registre general de l'Ajuntament de la memòria justificativa del compliment de l'activitat acompanyada de la relació de despeses.

CINQUÈ.- ORDENAR el pagament de la subvenció per un import de SIS-CENTS (600,00,-) euros a partir de la notificació d'aquesta resolució.

SISÈ.- Verificació i control. L'Ajuntament té la facultat de verificar pels mitjans que estimi convenients, l'acompliment de l'objecte subvencionat, el qual té la consideració de finalista. El control financer es regirà pel que s'estableix al títol III de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions. El beneficiari i els tercers relacionats amb l'objecte de la subvenció o la seva justificació estan obligats a sotmetre's a les actuacions de control financer que realitzi la Intervenció de l'Ajuntament d'acord amb el que estableix l'article 46 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions. La negativa al compliment d'aquesta obligació es considera resistència, excusa, obstrucció o negativa als efectes que preveu l'article 37 de la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions, sens perjudici de les sancions que, si escau, hi puguin correspondre.

SETÈ.- NOTIFICAR aquest acord a l'entitat Club Riells i Viabrea i al Servei de comptabilitat als efectes oportuns.

Resultat: Aprovat per unanimitat.



ASSUMPTE NO DICTAMINATS A LES COMISSIONS INFORMATIVES PER RAONS D'URGÈNCIA

L'alcalde manifesta que d'acord amb l'article 91.4 del Reglament d'organització, funcionament i règim jurídic de les entitats locals, es proposa a la Junta de Govern Local la inclusió dins de l'ordre del dia, de la proposta d' "Aprovació de l'expedient de contractació i els plecs de clàusules que regiran la licitació per al servei d'assessorament i assistència laboral."

Sotmesa a votació la inclusió de la proposta per urgència, és aprovada per UNANIMITAT dels regidors assistents.

S'introdueix la següent proposta:

APROVACIÓ DE L'EXPEDIENT DE CONTRACTACIÓ I ELS PLECS DE CLÀUSULES QUE REGIRAN LA LICITACIÓ PER AL SERVEI D'ASSESSORAMENT I ASSISTÈNCIA LABORAL.

Antecedents de fet

És objecte d'aquesta contractació el servei d'assessorament i assistència laboral que dona suport al departament de règim intern en tasques com la gestió de nòmines, altes i baixes de treballadors, etc.

L'informe de necessitats determina la insuficiència dels recursos humans i materials per poder dur a terme aquestes tasques internament i motiva la necessitat de la contractació.

Aquest tipus de contracte es classifica com un contracte de serveis, de caràcter administratiu, de conformitat amb el que estableixen els articles 12, 17 i 25 de la LCSP.

Vist els plecs de clàusules administratives i tècniques, així com l'informe de secretaria i de control intern d'intervenció.

Fonaments de dret

D'acord amb el decret 2024/386, de 2 de maig, es proposa a la Junta de Govern Local l'adopció dels següents **ACORDS**:

PRIMER.- APROVAR l'expedient de contractació del servei d'assessorament i assistència laboral mitjançant una convocatòria pública de licitació per tramitació ordinària i procediment obert simplificat abreujat.

SEGON.- APROVAR els plecs de clàusules administratives i tècniques que figuren a l'expedient.

TERCER.- AUTORITZAR la despesa corresponent, condicionat a l'existència de crèdit adequat i suficient en els diferents pressupostos municipals.

QUART.- CONVOCAR el procediment obert simplificat abreujat i de tramitació ordinària per a l'adjudicació de l'esmentada contractació, per un valor estimat de 7.150,41 €, IVA no inclòs, de conformitat amb els articles 116 i 159 de la Llei de



Ajuntament de
Riells i Viabrea

Contractes del Sector Públic.

CINQUÈ.- PUBLICAR aquesta licitació mitjançant anunci al Perfil del Contractant de l'Ajuntament de Riells i Viabrea.”

Resultat: Aprovat per unanimitat.

8.0.- PRECS I PREGUNTES.

No hi ha precs ni preguntes.

L'alcalde aixeca la sessió, de la qual com a secretària-interventora accidental, estenc aquesta acta i la certifico a l'efecte que en quedi constància degudament, la qual signa el president amb mi.

Signat electrònicament,