AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

CERTIFICAT

Jordi Pino Pruna, secretari de l'Ajuntament de Viladecavalls, comarca del Vallès Occidental,

CERTIFICO:

Que en la sessió ordinària del Ple de data 30 de novembre de 2023, es va donar compte dels acords que es reprodueixen a continuació:

"**DONAR COMPTE AL PLE DEL SEGUIMENT DEL PRESSUPOST DEL 3ER.TRIMESTRE DE L'EXERCICI 2023**

Es dona compte al Ple del seguiment del pressupost corresponent al 3er.Trimestre de 2023, conforme al que disposa l'article 4 del Reial Decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris d'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional, en relació amb el compliment de les obligacions trimestrals de subministrament d'informació de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera -LOEPYSF- desenvolupada per l'Ordre HAP/2105/2012, segons l'informe emès per la Interventora Municipal.

PRIMER.- Legislació aplicable

La Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera -LOEPYSF-, regula el principi de transparència com a base del funcionament de les Administracions Públiques, i per a això resulta clau la rendició de comptes i el control de la gestió pública per contribuir a generar confiança en correcte funcionament del sector públic. La importància d'aquest principi ha portat el legislador a establir en l'article 6 de l'esmentada Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera -LOEPYSF-, l'obligació de les Administracions Públiques de subministrar tota la informació necessària per al compliment de les disposicions de l'esmentada Llei, i de les normes i acords que s'adoptin en el seu desenvolupament, i garantir la coherència de les normes i procediments comptables, així com la integritat dels sistemes de recopilació i tractament de les dades.

El desplegament reglamentari a què es refereix l'esmentat article, l'ha realitzat el Ministeri d'Hisenda, a través de l'Ordre HAP/2105/2012, d'1

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://tramits.viladecavalls.cat/Ciutadania/ValidarDocuments.aspx?csv=04d4d65b-3bb4-41c7-914d-dd24dc8f026a emprant el codi segur de verificació.

AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

CERTIFICAT

d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LOEPYSF, i en concret, sobre les obligacions trimestrals de subministrament d'informació, s'ha recollit en el seu article 16 en la seva redacció donada per l'Ordre HAP/2082/2014

➢ ESTAT D'EXECUCIÓ

08-08-300-AA-000 - Viladecavalls Nombre Usuario: **de la Cortina Pérez, Montserrat** P.A.: E Cambio ejercicio/periodo Salir Ayuda Enviar incidencia
Entidad seleccionada: **08-08-300-AA-000 - Viladecavalls** Ejercicio: **2023** Periodo: **Trimestre 3**

F.1.1.1 - Resumen de Clasificación Económica

Atención: recuerde que los cambios que haga aquí pueden afectar a otros formularios,como por ejemplo el Calendario y Presupuesto de tesorería.

Unidad: euros

INGRESOS: Cód. Capítulo / Descripción		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados	Estimación Derechos Reconocidos Netos a 31-12-2023	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
		Previsiones iniciales Presupuesto 2023	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio [1]	(B) Derechos Reconocidos Netos [2]	Recaudación Líquida [2]	Recaudación Líquida [2]			
1	Impuestos directos	5.043.145,00	5.043.145,00	4.624.706,94	3.613.224,78	118.878,95	4.624.706,94	-0,08	
2	Impuestos indirectos	392.400,00	392.400,00	163.615,49	161.340,62	25.566,48	218.153,99	-0,58	
3	Tasas y otros ingresos	1.702.350,00	2.302.350,00	1.295.712,21	905.108,35	123.775,00	1.727.616,28	-0,44	
4	Transferencias corrientes	2.977.776,82	2.990.617,54	2.251.048,31	2.002.591,44	142.529,55	2.251.048,31	-0,25	
5	Ingresos patrimoniales	32.500,00	32.500,00	7.871,93	7.098,91	0,00	32.500,00	-0,76	
6	Enajenación de inversiones reales	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	
7	Transferencias de capital	1.578.293,12	2.266.723,64	781.577,94	781.577,94	0,00	781.577,94	-0,66	
8	Activos financieros		4.228.289,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	
9	Pasivos financieros	2.894.728,65	2.563.288,42	0,00	0,00	0,00	1.075.000,00	-1,00	
	TOTAL INGRESOS	14.681.193,59	19.879.313,77	9.124.532,82	7.470.942,04	410.749,98	10.710.603,46	-0,54	

Unidad: euros

GASTOS: Cód. Capítulo / Descripción		Ejercicio Corriente				Ejercicios cerrados	Estimación Obligaciones Reconocidas Netas a 31-12-2023	Desviación (B)/(A)-1	Observaciones
		Créditos iniciales Presupuesto 2023	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio [1]	(B) Obligaciones Reconocidas Netos [2]	Pagos Líquidos [2]	Pagos Líquidos [2]			
1	Gastos de personal	5.114.595,28	5.125.994,00	3.466.894,90	3.372.862,13	116.347,29	4.622.526,53	-0,32	
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	4.530.816,54	5.013.995,96	2.930.644,54	2.726.215,77	745.305,79	3.907.526,05	-0,42	
3	Gastos financieros	29.800,00	30.279,38	21.921,85	21.732,63	192,26	29.229,13	-0,28	
4	Transferencias corrientes	391.460,00	430.626,26	191.785,57	152.128,48	131.511,41	191.785,57	-0,55	
5	Fondo de contingencia y Otros imprevistos	10.000,00	10.000,00						
6	Inversiones reales	4.533.021,77	8.894.888,53	1.914.365,18	1.831.228,42	653.373,51	1.914.365,18	-0,78	
7	Transferencias de capital		302.029,64	237.026,18			237.026,18	-0,22	
8	Activos financieros								
9	Pasivos financieros	71.500,00	71.500,00	51.342,62	51.342,62	4.903,34	71.500,00	-0,28	
	TOTAL GASTOS	14.681.193,59	19.879.313,77	8.813.980,84	8.155.510,07	1.651.633,60	10.973.958,64	-0,56	

➢ ROMANENT DE TRESORERIA

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://tramits.viladecavalls.cat/Ciutadania/ValidarDocuments.aspx?csv=04d4d65b-3bb4-41c7-914d-dd24dc8f026a emprant el codi segur de verificació.

AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

CERTIFICAT

Comunicación ejecución trimestral correspondiente al 3º trimestre del ejercicio 2023

Unidad: euros

Código		Situación a final trimestre vencido	Confirm. importe cero (*)
R29t	**1.(+) FONDOS LÍQUIDOS**	4.067.180,37	
R09t	**2.(+) TOTAL DERECHOS PENDIENTES DE COBRO**	**3.686.131,47**	
R01	(+) Del Presupuesto corriente	1.653.590,78	
R02	(+) De Presupuestos cerrados	1.954.884,71	
R04	(+) De Otras operaciones no presupuestarias	77.655,98	
R19t	**3.(-) TOTAL OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO**	**744.606,13**	
R11	(+) Del Presupuesto corriente	658.470,77	
R12	(+) De Presupuestos cerrados	88.982,41	
R15	(+) De Operaciones no presupuestarias	-2.847,05	
R89t	**4.(+) PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN**	**-40.574,03**	
R06	(-) Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	41.324,09	
R16	(+) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	750,06	
R39t	**I. REMANENTE DE TESORERÍA TOTAL (1+2-3+4)**	**6.968.131,68**	
R41	II. Saldos de dudoso cobro	1.403.331,30	No
R42	III. Exceso de financiación afectada	1.034.489,76	No
R49t	**IV. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)**	**4.530.310,62**	
R59t	V. Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto a final de período (1)	56.618,34	No
R69t	VI. Saldo de acreedores por devolución de ingresos a final de periodo	0,00	Sí
R79t	**VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO(IV-V-VI)**	**4.473.692,28**	

(*) [illegible]

➢ **CALENDARI I PRESSUPOST DE TRESORERIA**

AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

CERTIFICAT

F.1.1.9.T3 - Calendario y Presupuesto de Tesorería

Unidad: euros

Concepto	Recaudación/Pagos reales y estimados											
	Trimestre cerrado Recaudación/Pagos acumulado al final del trimestre vencido (2)							Previsiones Trimestre en curso				
	Corriente			Cerrados				Previsión Recaudación/Pagos en cada mes(3)				
	No incluidos en los cálculos del periodo medio de pago a proveedores	Incluidos en los cálculos del periodo medio de pago a proveedores	TOTAL	No incluidos en los cálculos del periodo medio de pago a proveedores	Incluidos en los cálculos del periodo medio de pago a proveedores	TOTAL	Total	Octubre	Noviembre	Diciembre	Previsión Recaud./Pagos en el trimestre (4)	Previsión Recaud./Pagos FIN DEL EJERCICIO (5)
Fondos líquidos al inicio del periodo (1)							6.450.898,80	4.067.180,37	4.011.984,37	3.956.788,37	4.067.180,37	6.450.898,80
Cobros presupuestarios			7.470.942,04			410.749,98	7.881.692,02	830.018,00	830.018,00	830.018,00	2.490.054,00	10.371.746,02
1. Impuestos directos			3.613.224,78			118.878,95	3.732.103,73	401.470,00	401.470,00	401.470,00	1.204.410,00	4.936.513,73
2. Impuestos indirectos			161.340,62			25.566,48	186.907,10	17.900,00	17.900,00	17.900,00	53.700,00	240.607,10
3. Tasas y otros ingresos			905.106,35			123.775,00	1.028.883,35	100.560,00	100.560,00	100.560,00	301.680,00	1.330.563,35
4. Transferencias corrientes			2.002.591,44			142.529,55	2.145.120,99	222.500,00	222.500,00	222.500,00	667.500,00	2.812.620,99
5. Ingresos patrimoniales			7.098,91			0,00	7.098,91	788,00	788,00	788,00	2.364,00	9.462,91
6. Enajenación de inversiones reales			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Transferencias de capital			781.577,94			0,00	781.577,94	86.800,00	86.800,00	86.800,00	260.400,00	1.041.977,94
8. Activos financieros			0,00			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			3.263.334,67				3.263.334,67	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	3.308.334,67
Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva			39.117,24				39.117,24					39.117,24
Pagos Presupuestarios	3.596.065,88	4.557.444,19	8.153.510,07	252.954,30	1.396.679,30	1.651.633,60	9.807.143,67	900.214,00	900.214,00	920.371,38	2.720.799,38	12.527.943,05
1. Gastos de personal	3.372.862,15		3.372.862,15	116.347,29		116.347,29	3.489.209,44	375.000,00	375.000,00	375.000,00	1.125.000,00	4.614.209,44
2. Gastos en bienes corrientes y servicios		2.726.215,77	2.726.215,77		745.305,79	745.305,79	3.471.521,56	302.900,00	302.900,00	302.900,00	908.700,00	4.380.221,56
3. Gastos financieros	21.732,63		21.732,63	192,26		192,26	21.924,89	2.414,00	2.414,00	2.414,00	7.242,00	29.166,89
4. Transferencias corrientes	152.128,48		152.128,48	131.511,41		131.511,41	283.639,89	16.900,00	16.900,00	16.900,00	50.700,00	334.339,89
5. Fondo de contingencia y Otros Imprevistos												
6. Inversiones reales		1.831.228,42	1.831.228,42		653.373,51	653.373,51	2.484.601,93	203.000,00	203.000,00	203.000,00	609.000,00	3.093.601,93
7. Transferencias de capital												
8. Activos financieros												
9. Pasivos financieros	51.342,62		51.342,62	4.903,34		4.903,34	56.245,96			20.157,38	20.157,38	76.403,34
Pagos no presupuestarios	3.760.722,69		3.760.722,69				3.760.722,69					3.760.722,69
Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00		0,00				0,00					0,00
Fondos líquidos al final del periodo							4.067.180,37	4.011.984,37	3.956.788,37	3.881.454,99	3.881.454,99	3.881.454,99

D'altra banda, el Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, que desenvolupava la Llei 18/2001, d'Estabilitat Pressupostària, establia en el seu article 16.2 l'obligatorietat d'emetre informe d'Intervenció de compliment de l'objectiu d'estabilitat i donar compte al Ple en els supòsits d'expedients de modificació de crèdits. En l' actualitat, després de l' entrada en vigor de la LOEPYSF i l' Ordre Ministerial de desenvolupament sobre les obligacions de subministrament d' informació, segons manifestacions emeses per la Subdirecció General d' Estudis i Finançament de les Entitats Locals, la verificació del compliment dels objectius d' estabilitat i de la regla de despesa no és requisit previ necessari per a l' aprovació dels expedients de modificació, sinó que procedeix l'actualització trimestral de l'informe d'intervenció de compliment dels objectius a què es refereix l'Ordre HAP2105/2012. Càlcul del qual pot derivar-se de manera preceptiva l' elaboració d' un Pla Econòmic Financer per incompliment d' objectius.

No obstant això, és important tenir en compte que per l'exercici 2023 s'han suspès les regles fiscals, conforme a l'Acord del Consell de Ministres de 22 de setembre de 2022.
Per això, encara que s'incompleixin l'estabilitat pressupostària i la regla de despesa, no existeix obligació de realitzar Pla Econòmic Financer perquè durant l'exercici 2023 estan suspeses les regles fiscals.

SEGON.- Contingut de la informació

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://tramits.viladecavalls.cat/Ciutadania/ValidarDocuments.aspx?csv=04d4d65b-3bb4-41c7-914d-dd24dc8f026a emprant el codi segur de verificació.

AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

CERTIFICAT

La informació a subministrar per donar compliment a l' obligació de remissió, és la que s'ha materialitzat en els formularis que ha dissenyat la Subdirecció General d' Estudis i Finançament d' Entitats Locals."

I perquè consti als efectes escaients, lliuro aquesta certificació, d'ordre i amb el vistiplau de l´alcaldessa.

Viladecavalls, data de la signatura electrònica.

Vist i plau,

L'alcaldessa
Francesca Berenguer Priego

C. Antoni Soler i Hospital, 7-9 · 08232 · Tel. +34937887141 . viladecavalls@viladecavalls.cat · http://www.viladecavalls.cat · CIF P0830100D

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://tramits.viladecavalls.cat/Ciutadania/ValidarDocuments.aspx?csv=04d4d65b-3bb4-41c7-914d-dd24dc8f026a emprant el codi segur de verificació.