



DOCUMENTS
TIPUS: CERT - Certificat
NOM: CERT CERT - Certificat PLE 29022024 - DONAR COMPTE PLE SEGUIMENT TRIMESTRAL DEL PRESSUPOST DEL 4T/2023
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 07fe67f7-b834-4309-ad89-0e53e1aab0fc
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2024_00000000000000000000000000740063
ESTAT D'ELABORACIÓ: Signat/validat

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2024000546 - 06/02/2024 12:49
SIGNATURES
Serveis d'administració electrònica: 01/03/2024 10:38
Jordi Pino Pruna : 01/03/2024 10:53
Francesca Berenguer Priego : Alcalde/ssa - 01/03/2024 13:51



AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

CERTIFICAT

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

CERTIFICO:

Que el 29 de febrer de 2024, el Ple de la corporació va donar compte dels acords que es reproduïxen a continuació:

“DONAR COMPTE AL PLE DEL SEGUIMENT DEL PRESSUPOST DEL QUART TRIMESTRE DE L'EXERCICI 2023.

Es dona compte al Ple del seguiment del pressupost corresponent al 4t. 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



DOCUMENTS
 TIPUS: CERT - Certificat
 NOM: CERT CERT - Certificat PLE 29022024 - DONAR COMPTE PLE SEGUIMENT TRIMESTRAL DEL PRESSUPOST DEL 4T/2023
 UNITAT: Secretaria
 ORIGEN: Administració
 CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 07fe67f7-b834-4309-ad89-0e53e1aab0fc
 IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2024_0000000000000000000000000740063
 ESTAT D'ELABORACIÓ: Signat/validat

REFERÈNCIES
 EXPEDIENTS: X2024000546 - 06/02/2024 12:49
 SIGNATURES
 Serveis d'administració electrònica: 01/03/2024 10:38
 Jordi Pino Pruna : 01/03/2024 10:53
 Francesca Berenguer Priego : Alcalde/ssa - 01/03/2024 13:51



**AJUNTAMENT DE
 VILADCAVALLS**

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**

Entidad seleccionada: 09-08-300-AA-000 - Viladecavalls Ejercicio: 2023 Periodo: Trimestre 4

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		Desviación (B)/[A]-1
		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	4.716.601,24	4.414.072,47	129.759,29	-0,06
2	Impuestos indirectos	392.400,00	392.400,00	255.118,07	195.135,45	25.695,32	-0,35
3	Tasas y otros ingresos	1.702.350,00	2.302.350,00	1.442.201,50	1.295.046,43	126.851,70	-0,37
4	Transferencias corrientes	2.977.776,82	3.106.173,89	2.811.048,99	2.662.596,12	142.529,55	-0,10
5	Ingresos patrimoniales	32.500,00	32.500,00	48.720,74	13.355,64	32.548,40	0,50
6	Enajenación de inversiones reales	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00		-1,00
7	Transferencias de capital	1.578.293,12	2.266.723,64	781.577,94	781.577,94		-0,66
8	Activos financieros		4.531.718,31				-1,00
9	Pasivos financieros	2.894.728,65	2.259.859,28	101.000,00	101.000,00		-0,96
	TOTAL INGRESOS	14.681.193,59	19.994.870,12	10.156.268,48	9.462.784,05	457.384,26	-0,49

Unidad: euros

GASTOS: Cód. Capítulo / Descripción		Ejercicio Corriente			Ejercicios cerrados		Desviación (B)/[A]-1
		Créditos iniciales Presupuesto 2023	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	(B) Obligaciones Reconocidas Netas (2)	Pagos Líquidos (2)	Pagos Líquidos (2)	
1	Gastos de personal	5.114.595,28	5.125.994,00	4.751.024,94	4.744.075,18	116.347,29	-0,07
2	Gastos en bienes corrientes y servicios	4.530.816,54	5.142.502,31	4.042.185,61	3.729.902,89	745.305,79	-0,21
3	Gastos financieros	29.800,00	30.279,38	22.967,90	22.543,65	192,26	-0,24
4	Transferencias corrientes	391.460,00	432.676,26	277.042,89	270.067,28	131.511,41	-0,36
5	Fondo de contingencia y Otros imprevistos	10.000,00	10.000,00				-1,00
6	Inversiones reales	4.533.021,77	8.879.888,53	3.357.932,93	2.566.543,29	653.373,51	-0,62
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	70.955,98	66.052,64	4.903,34	-0,01
	TOTAL GASTOS	14.681.193,59	19.994.870,12	12.759.136,43	11.636.211,11	1.651.633,60	-0,36

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



DOCUMENTS
TIPUS: CERT - Certificat
NOM: CERT CERT - Certificat PLE 29022024 - DONAR COMPTE PLE SEGUIMENT TRIMESTRAL DEL PRESSUPOST DEL 4T/2023
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 07fe67f7-b834-4309-ad89-0e53e1aab0fc
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2024_00000000000000000000000740063
ESTAT D'ELABORACIÓ: Signat/validat

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2024000546 - 06/02/2024 12:49
SIGNATURES
Serveis d'administració electrònica: 01/03/2024 10:38
Jordi Pino Pruna : 01/03/2024 10:53
Francesca Berenguer Priego : Alcalde/ssa - 01/03/2024 13:51



AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS

CERTIFICAT

➤ ROMANENT DE TRESORERIA

F.1.1.8 - Remanente de Tesorería.

Comunicación ejecución trimestral correspondiente al 4º trimestre del ejercicio 2023

Unidad: euros

Código		Situación a final trimestre vencido	Confirm. importe cero (*)
R29t	1.(+) FONDOS LÍQUIDOS	3.376.173,59	
R09t	2.(+) TOTAL DERECHOS PENDIENTES DE COBRO	2.654.115,19	
R01	(+) Del Presupuesto corriente	693.484,43	
R02	(+) De Presupuestos cerrados	1.883.180,48	
R04	(+) De Otras operaciones no presupuestarias	77.450,28	
R19t	3.(-) TOTAL OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	1.696.075,53	
R11	(+) Del Presupuesto corriente	1.122.925,32	
R12	(+) De Presupuestos cerrados	88.982,41	
R15	(+) De Operaciones no presupuestarias	484.167,80	
R89t	4.(+) PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN	-304.571,45	
R06	(-) Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	305.253,50	
R16	(+) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	682,05	
R39t	I. REMANENTE DE TESORERÍA TOTAL (1+2-3+4)	4.029.641,80	
R41	II. Saldos de dudoso cobro	1.388.601,40	No <input type="checkbox"/>
R42	III. Exceso de financiación afectada	676.207,05	No <input type="checkbox"/>
R49t	IV. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)	1.964.833,35	
R59t	V. Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto a final de período ⁽¹⁾	0,00	Sí <input type="checkbox"/>
R69t	VI. Saldo de acreedores por devolución de ingresos a final de periodo	0,00	Sí <input type="checkbox"/>
R79t	VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO(IV-V-VI)	1.964.833,35	

➤ CALENDARI I PRESSUPOST DE TRESORERIA



DOCUMENTS
 TIPUS: CERT - Certificat
 NOM: CERT CERT - Certificat PLE 29022024 - DONAR COMPTE PLE SEGUIMENT TRIMESTRAL DEL PRESSUPOST DEL 4T/2023
 UNITAT: Secretaria
 ORIGEN: Administració
 CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 07fe67f7-b834-4309-ad89-0e53e1aab0fc
 IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2024_0000000000000000000000000740063
 ESTAT D'ELABORACIÓ: Signat/validat

REFERÈNCIES
 EXPEDIENTS: X2024000546 - 06/02/2024 12:49
 SIGNATURES
 Serveis d'administració electrònica: 01/03/2024 10:38
 Jordi Pino Pruna : 01/03/2024 10:53
 Francesca Berenguer Priego : Alcalde/ssa - 01/03/2024 13:51



**AJUNTAMENT DE
 VILADECAVALLS**

CERTIFICAT

Entidad seleccionada: 09-08-300-AA-000 - Viladecavalls Ejercicio: 2023 Cambio ejercicio/periodo Salir
 Periodo: Trimestre 4

F.1.1.9 - Calendario y Presupuesto de Tesoreria

Unidad: euros

Concepto	Recaudación/Pagos reales		
	Recaudación/Pagos acumulada hasta el 31/12/2023		
	Corriente	Cerrados	Total ⁽¹⁾
Fondos líquidos al inicio del periodo ⁽¹⁾			6.450.898,80
Cobros presupuestarios	9.462.784,05	457.384,26	9.920.168,31
1. Impuestos directos	4.414.072,47	129.759,29	4.543.831,76
2. Impuestos indirectos	195.135,45	25.695,32	220.830,77
3. Tasas y otros ingresos	1.295.046,43	126.851,70	1.421.898,13
4. Transferencias corrientes	2.662.596,12	142.529,55	2.805.125,67
5. Ingresos patrimoniales	13.355,64	32.548,40	45.904,04
6. Enajenación de inversiones reales	0,00		0,00
7. Transferencias de capital	781.577,94		781.577,94
8. Activos financieros			
9. Pasivos financieros	101.000,00		101.000,00
Cobros no presupuestarios	5.393.003,82		5.393.003,82
Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	302.714,65		302.714,65
Pagos Presupuestarios	11.636.211,11	1.651.633,60	13.287.844,71
1. Gastos de personal	4.744.075,18	116.347,29	4.860.422,47
2. Gastos en bienes corrientes y servicios	3.729.902,89	745.305,79	4.475.208,68
3. Gastos financieros	22.543,65	192,26	22.735,91
4. Transferencias corrientes	270.067,28	131.511,41	401.578,69
5. Fondo de contingencia y Otros imprevistos			
6. Inversiones reales	2.566.543,29	653.373,51	3.219.916,80
7. Transferencias de capital	237.026,18		237.026,18
8. Activos financieros			
9. Pasivos financieros	66.052,64	4.903,34	70.955,98
Pagos no presupuestarios	5.402.767,28		5.402.767,28
Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva			
Fondos líquidos al final del periodo			3.376.173,59



DOCUMENTS
TIPUS: CERT - Certificat
NOM: CERT CERT - Certificat PLE 29022024 - DONAR COMPTE PLE SEGUIMENT TRIMESTRAL DEL PRESSUPOST DEL 4T/2023
UNITAT: Secretaria
ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 07fe67f7-b834-4309-ad89-0e53e1aab0fc
IDENTIFICADOR: ES_L01083008_2024_0000000000000000000000000740063
ESTAT D'ELABORACIÓ: Signat/validat

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: X2024000546 - 06/02/2024 12:49
SIGNATURES
Serveis d'administració electrònica: 01/03/2024 10:38
Jordi Pino Pruna : 01/03/2024 10:53
Francesca Berenguer Priego : Alcalde/ssa - 01/03/2024 13:51



**AJUNTAMENT DE
VILADECAVALLS**

CERTIFICAT

D'altra banda, el Reial Decret 1463/2007, de 2 de novembre, que desenvolupava la Llei 18/2001, d'Estabilitat Pressupostària, estableix 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.

QUART.- Contingut de la informació

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'alcaldesa.

Viladecavalls, data de la signatura electrònica.

