



## Donar compte de l'informe corresponent a l'execució trimestral del Tercer Trimestre

Es dona compte al Ple de l'informe emès per la Secretària- Interventora, relatiu a l'execució trimestral del Tercer Trimestre, en els següents termes:

### INFORME INTERVENCIÓ ESTAT EXECUCIÓ TERCER TRIMESTRE 2022

Aquesta intervenció, en virtut de les atribucions de control citades i establertes en l'article 213 del Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, aprovat pel Reial decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, i desenvolupades en el Reial decret 424/2017, de 28 d'abril, pel qual es regula el règim jurídic del control intern en les entitats del Sector Públic Local; en atenció a les facultats recollides en l'article 4.1.b) 5è del Reial decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris de l'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional, s'emet el següent,

### INFORME

**PRIMER.** La gestió economicofinancera i pressupostària de tota Entitat Local ha de ser objecte del corresponent control intern de la intervenció.

No obstant això, el Reial decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris de l'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional, d'acord amb el que es disposa en l'article 54 del Reial decret Legislatiu 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el Text Refós de les disposicions legals vigents en matèria de Règim Local, disposa expressament que serà necessari informe previ de l'Interventor que assenyali, com a mínim la legislació en cada cas aplicable i l'adequació a aquesta dels acords en projecte, quan així ho sol·liciti el President o el terç de la Corporació.

A la vista de la citada regulació legal, no impedeix a aquests sol·licitar de l'òrgan interventor assessorament legal per fonamentar l'acord que pretengui prendre's.

A més, la Corporació Local ha de comunicar al Ministeri d'Hisenda (MINHAC) abans de l'últim dia del mes següent a la finalització de cada trimestre de l'any, entre una altra, la següent informació de cadascuna de les entitats compreses en l'article 2.1 de l'àmbit





subjectiu d'aplicació de l'Ordre, que integren la Corporació Local, d'acord amb la definició i delimitació del Sistema Europeu de Comptes (SEC).

De conformitat amb l'article 16.10 de l'Ordre HAP/2105/2012, els tres primers trimestres de cada any, les Corporacions Locals de població no superior a 5.000 habitants QUEDEN EXCLOSES del compliment de l'obligació de SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ TRIMESTRAL DE L'EXECUCIÓ DELS SEUS PRESSUPOSTOS. Així, les Entitats Locals de població no superior a 5.000 habitants SOLAMENT hauran de remetre les actualitzacions del seu Pla de Tresoreria; detall de les operacions de deute viu i els efectes del COVID-19 en despeses i ingressos i les despeses pel conveni subscrit amb l'INSS, quedant excloses la resta de les obligacions trimestrals de subministrament d'informació pressupostària i de l'informe trimestral de morositat.

**SEGON.** Legislació aplicable:

- L'article 4.1.b) 5è del Reial decret 128/2018, de 16 de març, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris de l'Administració Local amb habilitació de caràcter nacional.
- L'article 54.1.a) del Reial decret Legislatiu 781/1986, de 18 d'abril, pel qual s'aprova el Text Refós de les disposicions legals vigents en matèria de Règim Local.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.
- Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

**TERCER.** Tramitant-se en aquesta Entitat expedient per a això, llegida i analitzada la documentació obrant en aquest, s'adjunta com annex.

**Sent el resultat del control permanent previ de l'expedient:**

\* Informatiu

Amb les següents observacions: \_\_\_\_\_

**DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT**

ANNEX 1





# AJUNTAMENT DE SANT SALVADOR DE GUARDIOLA (BAGES)

CONCEPTO	RECAUDACIÓN/PAGOS REALES Y ESTIMADOS						PREVISIONES TRIESTRIMESTRE EN CURSO				PREVISIONES RECAUD./PAGOS EN EL TRIESTRIMESTRE	PREVISIONES RECAUD./PAGOS EN EL EJERCICIO (3)	
	TRIMESTRE CERRADO RECAUDACIÓN/PAGOS ACUMULADA AL FINAL DEL TRIESTRIMESTRE VENCIDO (2)		TRIMESTRE CERRADO RECAUDACIÓN/PAGOS ACUMULADA AL FINAL DEL TRIESTRIMESTRE VENCIDO (2)		TRIMESTRE CERRADO RECAUDACIÓN/PAGOS ACUMULADA AL FINAL DEL TRIESTRIMESTRE VENCIDO (2)		PREVISIONES TRIESTRIMESTRE EN CURSO						
	NO INCLUIDO EN LOS CÁLCULOS DEL PERÍODO HENOS DE PAGO A PROVEEDORES	INCLUIDO EN LOS CÁLCULOS DEL PERÍODO HENOS DE PAGO A PROVEEDORES	TOTAL	NO INCLUIDO EN LOS CÁLCULOS DEL PERÍODO HENOS DE PAGO A PROVEEDORES	INCLUIDO EN LOS CÁLCULOS DEL PERÍODO HENOS DE PAGO A PROVEEDORES	TOTAL	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE				
Fondos líquidos al inicio del periodo (1)						2.108.512,57						2.108.512,57	
<b>Cobros presupuestarios</b>			3.266.643,90			130.081,80	2.396.725,70	1.641.040,87	1.422.373,00	223.000,00	1.027.373,00	3.414.098,70	
1. Impuestos directos			952.758,17			96.534,83	1.049.362,97	0,00	410.000,00	0,00	410.000,00	1.459.362,97	
2. Impuestos indirectos			87.539,87			0,00	87.539,87	0,00	6.420,00	0,00	6.420,00	93.959,87	
3. Tasas y otros ingresos			203.861,56			33.487,00	237.348,56	0,00	225.953,00	0,00	225.953,00	463.301,56	
4. Transferencias corrientes			888.116,50			0,00	888.116,50	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	998.116,50	
5. Ingresos patrimoniales			2.416,73			0,00	2.416,73	0,00	0,00	0,00	0,00	2.416,73	
6. Expendición de inversiones reales			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Transferencias de capital			133.943,08			0,00	133.943,08	140.000,00	0,00	125.000,00	265.000,00	398.943,08	
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	0,00	
<b>Cobros no presupuestarios</b>			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva</b>			27.390,05			0,00	27.390,05	0,00	0,00	0,00	0,00	27.390,05	
<b>Pagos Presupuestarios</b>	0,00	2.242.237,72	3.242.237,72	0,00	313.503,17	313.503,17	2.928.734,55	332.000,00	432.000,00	505.000,00	1.469.000,00	4.224.967,62	
1. Gastos de personal	0,00	1.014.164,05	1.014.164,05	0,00	26.133,30	26.133,30	1.040.297,35	112.000,00	112.000,00	185.000,00	409.000,00	1.448.297,35	
2. Gastos en bienes corrientes y servicios	0,00	956.367,12	956.367,12	0,00	121.601,66	121.601,66	1.077.968,78	220.000,00	220.000,00	220.000,00	660.000,00	1.737.968,78	
3. Gastos financieros	0,00	7.064,55	7.064,55	0,00	6,73	6,73	7.071,30	0,00	0,00	0,00	0,00	7.071,30	
4. Transferencias corrientes	0,00	100.837,46	100.837,46	0,00	32.529,64	32.529,64	133.267,10	0,00	0,00	0,00	0,00	133.267,10	
5. Fondo de contingencia y otros imprevistos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Inversiones reales	0,00	354.026,67	354.026,67	0,00	133.231,62	133.231,62	487.258,44	0,00	0,00	0,00	0,00	487.258,44	
7. Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	100.000,00	100.000,00	400.000,00	400.000,00	
8. Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Pasivos financieros	0,00	109.897,92	109.897,92	0,00	0,00	0,00	109.897,92	0,00	0,00	0,00	0,00	109.897,92	
<b>Pagos no presupuestarios</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva</b>	0,00	35.726,56	35.726,56	0,00	0,00	0,00	35.726,56	0,00	0,00	0,00	0,00	35.726,56	
<b>Fondos líquidos al final del periodo</b>							1.641.040,87	1.249.040,87	1.459.413,87	1.189.413,87	1.189.413,87	1.189.413,87	

CONCEPTO	DEUDA VIVA FINAL TRIESTRIMESTRE VENCIDO	VENCIMIENTO PREVISTO DEL PRINCIPAL		
		OCTUBRE-2022	NOVIEMBRE-2022	DICIEMBRE-2022
<b>Operaciones de crédito a corto plazo (Importe dispuesto pendiente de amortizar según Reglamento 479/2009, del Consejo de Europa)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones de tesorería	0,00	0,00	0,00	0,00
Comisiones	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Emisiones de deuda corto plazo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones de crédito a largo plazo (Importe dispuesto pendiente de amortizar según Reglamento 479/2009, del Consejo de Europa)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones con entidades de crédito residentes	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones con entidades de crédito no residentes o que no facilitan información al Banco de España (Incluidos BEI, fondos de inversión etc.)	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda con el FPEL (*)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones con Institutos Autonómicos de Finanzas no clasificados como AARF	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras operaciones de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Emisiones de deuda largo plazo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00	0,00
Asociaciones público-privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Factoring sin recurso conforme a la Decisión de Eurostat 31 de julio de 2012	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestructuración de deuda comercial según Decisión de Eurostat 31 de julio de 2012	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras operaciones de deuda	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DEUDA VIVA PDE (4)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>AVALES</b>				
Capital vivo de las operaciones avaladas a entidades dependientes clasificadas como SNF	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital vivo de las operaciones avaladas a entidades dependientes pendientes de clasificar	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital vivo de las operaciones avaladas a otras entidades no dependientes	462.101,86	0,00	0,00	0,00
<b>RIESGO RESIDUAL DE LOS AVALES (5)</b>	462.101,86	0,00	0,00	0,00
<b>OPERACIONES DE CRÉDITO FORMALIZADAS Y NO DISPUESTAS (3)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
A corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
A largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OPERACIONES DE CRÉDITO CON ADMINISTRACIONES PÚBLICAS (4)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Con la Administración General del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
Con la Comunidad Autónoma	0,00	0,00	0,00	0,00
Con la Diputación Provincial, Cabildo o Consejo Insular u otras BELL	0,00	0,00	0,00	0,00
Con otras Administraciones Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OTRAS DEUDAS (5)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>CAPITAL VIVO A EFECTOS DEL ARTÍCULO 53 DEL TRLRHL Y DE LA DFI 31/LPGE 2013 (1 + 2 + 3 + 4 + 5)</b>	462.101,86	0,00	0,00	0,00

(1) En las deudas con las Administraciones Públicas únicamente se incluirán los préstamos con el Fondo de Financiación a Entidades Locales, que incluye el Fondo de Impulso Económico, el Fondo de Ordenación y el Fondo en liquidación para la financiación de los Pagos a Proveedores de BELL, en este último tanto si se han instrumentado a través de una operación de endeudamiento, como a través de la contratación en los mercados de valores (BVL).



Codi Validació: 7Z225ELPX6PAGKYWFZ6X2KK7 | Verificació: https://sant.salvadordeguardiola.eadministracio.cat/ Document Signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 3 de 4



# AJUNTAMENT DE SANT SALVADOR DE GUARDIOLA (BAGES)

F.1.1.14 Perfil de vencimiento de la deuda en los próximos 10 años (operaciones contratadas y/o previsto realizar hasta 31/12/2022)

Unidades: euros

Concepto	Vencimientos previstos en el Ejercicio (Incluyendo las operaciones previstas realizar hasta 31/12/2022)									
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>Operaciones de crédito a corto plazo (importe dispuesto pendiente de amortizar según Reglamento 479/2009, del Consejo de Europa)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones de Tesorería	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Confirming	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissiones de deuda corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operaciones de crédito a largo plazo (importe dispuesto pendiente de amortizar según Reglamento 479/2009, del Consejo de Europa)</b>	<b>662.101,86</b>	<b>784.101,86</b>	<b>760.000,00</b>	<b>682.000,00</b>	<b>597.000,00</b>	<b>519.000,00</b>	<b>441.000,00</b>	<b>363.000,00</b>	<b>285.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
Operaciones con entidades de crédito residentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones con entidades de crédito no residentes o que no faciliten información al Banco de España (Incluida BEI, fondos de inversión, etc)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda con el FFBEL(1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones con Institutos Autónomos de Finanzas no clasificadas como AARP	662.101,86	784.101,86	760.000,00	682.000,00	597.000,00	519.000,00	441.000,00	363.000,00	285.000,00	200.000,00
Otras operaciones de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissiones de deuda largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Asociaciones público-privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Factoring sin recibo conforme a la Decisión de Eurostat 31 de julio de 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestructuración de deuda comercial según Decisión de Eurostat 31 de julio de 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras operaciones de deuda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total vencimientos deuda PDE (1)</b>	<b>662.101,86</b>	<b>784.101,86</b>	<b>760.000,00</b>	<b>682.000,00</b>	<b>597.000,00</b>	<b>519.000,00</b>	<b>441.000,00</b>	<b>363.000,00</b>	<b>285.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
<b>AVALES</b>										
Capital vivo de las operaciones avaladas a entidades dependientes clasificadas como BIF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital vivo de las operaciones avaladas a entidades dependientes pendientes de clasificar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital vivo de las operaciones avaladas a otras entidades no dependientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RIESGO DEDUCIDO DE LOS AVALES(2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>OPERACIONES DE CRÉDITO FORMALIZADAS Y NO DISPUESTAS(3)</b>										
A corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OPERACIONES DE CRÉDITO CON ADMINISTRACIONES PÚBLICAS(4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Con la Administración General del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Con la Comunidad Autónoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Con la Diputación provincial, Cabildo o Consejo Insular u otras EELL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Con otras Administraciones Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OTRAS DEUDAS(5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Vencimientos a efectos de la aplicación del régimen de autorización recogido en el artículo 33 TREBVL y DF 311 LPCE 2013 (1)+(2)+(3)+(4)+(5)</b>	<b>662.101,86</b>	<b>784.101,86</b>	<b>760.000,00</b>	<b>682.000,00</b>	<b>597.000,00</b>	<b>519.000,00</b>	<b>441.000,00</b>	<b>363.000,00</b>	<b>285.000,00</b>	<b>200.000,00</b>

(1) En las deudas con las Administraciones Públicas únicamente se incluirán los préstamos con el Fondo de Financiación a Entidades Locales, que incluye el Fondo de Impulso Económico, el Fondo de Ordenación y el Fondo en liquidación para la financiación de los Pagos a Proveedores de EELL en este último tanto si se han instrumentado través de una operación de endeudamiento, como a través de la

## DOCUMENT SIGNAT ELECTRÒNICAMENT

