

El debat d'aquest Ple es troba recollit a la gravació de la sessió plenària que va efectuar Canal Blau. Hi podeu accedir seguint l'enllaç següent:

<http://www.canalblau.cat/ple-de-vilanova-i-la-geltru-15-02-2016/>

ACTA DE LA SESSIÓ EXTRAORDINÀRIA DEL PLE DE L'AJUNTAMENT DEL DIA 15 DE FEBRER DE 2016

Acta núm. 3

A Vilanova i la Geltrú, quan són les 19:30 hores del dia 15 de febrer de 2016, sota la presidència de la senyora alcaldessa, NEUS LLOVERAS I MASSANA (CiU), es reuneixen al saló de sessions de la Casa de la Vila les persones següents:

GLÒRIA GARCÍA I PRIETO	(CiU)
ARIADNA LLORENS I GARCÍA	(CiU)
GERARD MARTÍ FIGUERAS I ALBÀ	(CiU)
JOAN GIRIBET DE SEBASTIÁN	(CiU)
BLANCA ALBÀ PUJOL	(CiU)
TERESA LLORENS CARBONELL	(PSC)
GERARD LLOBET SÁNCHEZ	(PSC)
JOAN MARTORELL MASÓ	(PSC)
GISELA VARGAS REYES	(PSC)
JOSEP MARIA DOMÈNECH GIBERT	(CUP)
RAIMON RÀFOLS FLORENCIANO	(CUP)
MARTA JOFRA SORA	(CUP)
JOSEP ASENSIO ALBÀ	(CUP)
BERTA BELASKOAIN COMAPOSADA	(CUP)
QUETI VINYALS I FLORENCIANO	(ERC)
JORDI MEDINA I ALSINA	(ERC)
OLGA ARNAU I SANABRA	(ERC)
ADELAIDA MOYA I TAULÉS	(ERC)
FRANCISCO ÁLVAREZ MARÍN	(C's)
CARMEN REINA PADILLA	(C's)
ENVER AZNAR MÉNDEZ	(SOM VNG)
DÉBORAH ZIMMERMAN MILEGUIR	(SOM VNG)
CARLOS REMACHA LÓPEZ	(PP)

SECRETARI GENERAL
ISIDRE MARTÍ I SARDÀ



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

**INTERVENTOR GENERAL
CÈSAR RODRÍGUEZ SOLÀ**

per efectuar una sessió extraordinària del Ple de l'Ajuntament en primera convocatòria.

El Sr. JUAN LUIS RUIZ LÓPEZ (PSC) excusa la seva assistència.

Els punts de l'ordre del dia són els següents:

ORDRE DEL DIA

JUNTA GENERAL PIVSAM

1. Aprovació, si escau, del Programa Anual d'Actuació, Inversions i Finançament (PAIF) per a l'exercici 2016.

PLE DE L'AJUNTAMENT

DICTAMEN:

**COMISSIÓ INFORMATIVA DE SERVEIS CENTRALS, SEGURETAT I
HISENDA**

ÀREA DE SERVEIS CENTRALS, SEGURETAT I HISENDA

Intervenció

2. Aprovació, si escau, de la proposta de pressupost per a l'any 2016. (*Exp. 96/2015-INT*)

JUNTA GENERAL PIVSAM

1. **APROVACIÓ, SI ESCAU, DEL PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT (PAIF) PER A L'EXERCICI 2016.**

La Junta General de PIVSAM, aprova el Programa Anual d'Actuació, Inversions i Finançament (PAIF) per a l'exercici 2016, aprovat prèviament pel Consell d'Administració en sessió celebrada el 28 de gener de 2016.

La proposta s'aprova amb el resultat següent:



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Vots a favor: CiU (6), PSC (4) i C's (2) = 12 vots
Vots en contra: CUP (5), SOM VNG (2) i PP (1) = 8 vots
Abstencions: ERC = 4 vots

PLE DE L'AJUNTAMENT

2. INTERVENCIÓ. APROVACIÓ, SI ESCAU, DE LA PROPOSTA DE PRESSUPOST PER A L'ANY 2016 (Exp. 96/2015-INT)

Relació de fets

Vist l'expedient de tramitació del Projecte de Pressupost General per a l'any 2016, amb tots els seus annexos, informat per l'Interventor Municipal.

Fonaments de dret

D'acord amb l'art. 112 i 113 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, RBRL.

Aquest Ple de l'Ajuntament aprova el següent

ACORD

“PRIMER. Aprovar provisionalment el Projecte de Pressupost General per al 2016, d'acord amb el resum següent:

a) Pressupost de l'Ajuntament.

<u>CAPÍTOLS</u>	INGRESSOS	<u>EUROS</u>
I	Impostos directes	31.974.000,00
II	Impostos indirectes	500.000,00
III	Taxes i altres ingressos	13.996.704,00
IV	Transferències corrents	20.307.930,00
V	Ingressos patrimonials	1.156.215,00
VI	Alienació d'inversió	0,00
VII	Transferències de capital	0,00
VIII	Actius financers	101.000,00
IX	Préstecs rebuts	0,00
<u>TOTAL INGRESSOS</u>		<u>68.035.849,00</u>



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

<u>CAPÍTOLS</u>	DESPESES	<u>EUROS</u>
I	Despeses de personal	25.544.389,00
II	Despeses corrents	25.278.804,00
III	Despeses financeres	1.867.300,00
IV	Transferències corrents	8.581.508,00
V	Imprevistos	230.000,00
VI	Inversions reals	0,00
VII	Transferències de capital	0,00
VIII	Actius financers	101.000,00
IX	Amortitzacions de préstecs	6.432.848,00
TOTAL DESPESES		68.035.849,00

b) Pressupost de l'Organisme Autònom de Patrimoni Víctor Balaguer.

<u>CAPÍTOLS</u>	INGRESSOS	<u>EUROS</u>
III	Taxes i altres ingressos	35.190,00
IV	Transferències corrents	642.652,00
TOTAL INGRESSOS		677.842,00

<u>CAPÍTOLS</u>	DESPESES	<u>EUROS</u>
I	Despeses de personal	436.384,00
II	Despeses corrents	241.458,00
TOTAL DESPESES		677.842,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

c) Pressupost de l'Organisme Autònom Institut Municipal d'Educació i Treball (IMET).

INGRESSOS		<u>EUROS</u>
<u>CAPÍTOLS</u>		
III	Taxes i altres ingressos	942.000,00
IV	Transferències corrents	4.646.512,00
V	Ingressos patrimonials	,00
VIII	Reintegrament bestretes	20.000,00
<u>TOTAL INGRESSOS</u>		<u>5.608.512,00</u>

DESPESES		<u>EUROS</u>
<u>CAPÍTOLS</u>		
I	Despeses de personal	2.626.000,00
II	Despeses corrents	2.822.515,00
IV	Transferències corrents	140.000,00
VIII	Bestretes curt termini	20.000,00
<u>TOTAL DESPESES</u>		<u>5.608.512,00</u>

d) Pressupost EPEL Neàpolis.

INGRESSOS		<u>EUROS</u>
<u>CAPÍTOLS</u>		
III	Taxes i altres ingressos	348.000,00
IV	Transferències corrents	170.000,00
IX	Préstecs rebuts	,00
<u>TOTAL INGRESSOS</u>		<u>518.000,00</u>

DESPESES		<u>EUROS</u>
<u>CAPÍTOLS</u>		
I	Despeses de personal	169.000,00
II	Despeses corrents	340.125,00
III	Despeses financeres	600,00
IX	Amortitzacions de préstecs	8.275,00
<u>TOTAL DESPESES</u>		<u>518.000,00</u>



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

e) Pressupost de la societat Promoció Industrial Vilanova, SAM (PIVSAM).

INGRESSOS

<u>CAPÍTOLS</u>		<u>EUROS</u>
III	Taxes i altres ingressos	564.000,00
TOTAL INGRESSOS		564.000,00

DESPESES

<u>CAPÍTOLS</u>		<u>EUROS</u>
I	Despeses de personal	167.531,00
II	Despeses corrents	339.000,00
III	Despeses financeres	9.093,00
TOTAL DESPESES		515.624,00

f) Pressupost de la societat Informació i Comunicació de Vilanova i la Geltrú, Societat Anònima Municipal.

INGRESSOS

<u>CAPÍTOLS</u>		<u>EUROS</u>
III	Taxes i altres ingressos	476.568,00
IV	Transferències corrents	683.562,00
TOTAL INGRESSOS		1.160.130,00

DESPESES

<u>CAPÍTOLS</u>		<u>EUROS</u>
I	Despeses de personal	795.460,00
II	Despeses corrents	343.690,00
III	Despeses financeres	42,00
IX	Amortitzacions de préstecs	3.814,00
TOTAL DESPESES		1.143.006,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

g) Pressupost de la societat Serveis d'Aparcaments de Vilanova i la Geltrú, Societat Anònima Municipal.

INGRESSOS		
<u>CAPÍTOLS</u>		<u>EUROS</u>
III	Taxes i altres ingressos	2.712.922,00
IX	Préstecs rebuts	,00
<u>TOTAL INGRESSOS</u>		<u>2.712.922,00</u>

DESPESES		
<u>CAPÍTOLS</u>		<u>EUROS</u>
I	Despeses de personal	1.124.716,00
II	Despeses corrents	1.109.420,00
III	Despeses financeres	48.443,00
VI	Inversions reals	22.008,00
IX	Amortitzacions de préstecs	362.015,00
<u>TOTAL DESPESES</u>		<u>2.666.602,00</u>

h) Pressupost de la Companyia d'Aigües de Vilanova i la Geltrú, Societat Anònima Municipal.

INGRESSOS		
<u>CAPÍTOLS</u>		<u>EUROS</u>
III	Taxes i altres ingressos	9.026.056,00
IX	Préstecs rebuts	140.571,00
<u>TOTAL INGRESSOS</u>		<u>9.166.627,00</u>

DESPESES		
<u>CAPÍTOLS</u>		<u>EUROS</u>
I	Despeses de personal	1.674.130,00
II	Despeses corrents	6.894.249,00
III	Despeses financeres	41.732,00
VI	Inversions reals	140.571,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

IX	Amortitzacions de préstecs	402.000,00
TOTAL DESPESES		9.152.682,00

i) Pressupost Consolidat.

<u>CAPÍTOLS</u>	INGRESSOS	<u>EUROS</u>
I	Impostos directes	31.974.000,00
II	Impostos indirectes	500.000,00
III	Taxes i altres ingressos	28.101.440,00
IV	Transferències corrents	22.878.985,00
V	Ingressos patrimonials	1.156.215,00
VI	Alienació d'inversions	0,00
VII	Transferències de capital	0,00
VIII	Actius financers	121.000,00
IX	Préstecs rebuts	140.571,00
TOTAL INGRESSOS		84.872.211,00

<u>CAPÍTOLS</u>	DESPESES	<u>EUROS</u>
I	Despeses personal	32.537.610,00
II	Despeses corrents	37.369.258,00
III	Despeses financeres	1.967.210,00
IV	Transferències corrents	5.149.837,00
V	Imprevistos	230.000,00
VI	Inversions reals	162.579,00
VII	Transferències de capital	0,00
VIII	Actius financers	121.000,00
IX	Amortització de préstecs	7.208.952,00
TOTAL DESPESES		84.746.446,00

SEGON. Aprovar les plantilles que figuren com a annex d'aquest Pressupost.

TERCER. Aprovar les Bases d'Execució del Pressupost 2016.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

QUART. Exposar al públic aquest acord per un termini de quinze dies hàbils, mitjançant un anunci al Butlletí Oficial de la Província i al tauler d'anuncis de la Corporació, entenent-se definitivament aprovat si no es produeixen reclamacions.

CINQUÈ. L'acte és un tràmit dins d'un procediment d'aprovació de disposicions administratives generals, que no posa fi a la via administrativa i no pot ser impugnat separatament. Tanmateix, els legitimats activament poden interposar qualsevol altre recurs ajustat a dret.

SISÈ. Aquest ajuntament disposa de la institució del Defensor de la Ciutadania, que té entre les seves competències defensar els drets dels ciutadans i de les ciutadanes de Vilanova i la Geltrú, en totes aquelles actuacions de l'Ajuntament i dels organismes que en depenen. El seu servei és gratuït. Si teniu cap discrepància en relació amb aquesta resolució, podeu sol·licitar la seva intervenció, sense que suspengui els terminis dels recursos corresponents.”



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Àrea de Territori i Espai Urbà

Urbanisme i Habitatge	1.466.584,46	519.220,00		10.000,00						1.995.804,46
Projectes i Obres	656.905,81	69.581,00		0,00						726.486,81
Medi Ambient	457.321,61	126.445,00		101.363,00						685.129,61
Unitat de Serveis Municipals USM	1.809.401,14	2.089.403,00								3.898.804,14
Serveis Viaris	1.000.041,13	10.366.786,00		1.991.485,00						13.358.312,13
Mobilitat	315.850,60	1.599.500,00		38.300,00						1.953.650,60
Càrrega financera			1.867.300,00				101.000,00	6.432.848,00		8.401.148,00
TOTAL DESPESES	25.544.389,00	25.278.804,00	1.867.300,00	8.581.508,00	0,00	230.000,00	0,00	101.000,00	6.432.848,00	68.035.849,00

Ingressos **68.035.849,00**



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Resum per Capítols

Ingressos				
Capítol	Concepte	Ingressos Corrents	Ingressos Capital	Ingressos Totals
I	Impostos directes	31.974.000,00		31.974.000,00
II	Impostos indirectes	500.000,00		500.000,00
III	Taxes i altres ingressos	13.996.704,00		13.996.704,00
IV	Transferències corrents	20.307.930,00		20.307.930,00
V	Ingressos patrimonials	1.156.215,00		1.156.215,00
VI	Alienació d'inversions		0,00	0,00
VII	Transferències de capital		0,00	0,00
VIII	Actius financers	101.000,00		101.000,00
IX	Passius financers		0,00	0,00
Total Ingressos		68.035.849,00	0,00	68.035.849,00

Despeses				
Capítol	Concepte	Despeses Corrents	Despeses de Capital	Despeses Totals
I	Despeses de personal	25.544.389,00		25.544.389,00
	Despeses en béns corrents i serveis	25.278.804,00		25.278.804,00
II	Despeses financeres	1.867.300,00		1.867.300,00
III	Transferències corrents	8.581.508,00		8.581.508,00
IV	Imprevistos	230.000,00		230.000,00
V	Inversions reals			0,00
VI	Transferències de capital		0,00	0,00
VII	Actius financers	101.000,00		101.000,00
VIII	Passius financers	6.432.848,00		6.432.848,00
Total Despeses		68.035.849,00	0,00	68.035.849,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Àrea d'Alcaldia-Govern i Corporació

Aplicació	Concepte	2016
01.9120.10000	Retribució membres de la Corporació	452.077,46
01.9120.11000	Retribució personal de suport grups municipals	189.834,05
01.9120.16000	Seguretat social membres de la Corporació	90.617,33
01.9120.16010	Seguretat social personal de suport grups	59.079,67
01.9200.12010	Sous i salaris departament	383.556,49
01.9200.16000	Seguretat social departament	104.121,46
Total Capítol I		1.279.286,46
01.9121.21201	Manteniment espai d'entitats	10.000,00
01.9121.21202	Gestió consergeria i neteja Molí de Mar	10,00
01.9121.22199	Equipaments-Espai Noble Ajuntament	3.000,00
01.9122.22601	Protocol i actes institucionals	30.000,00
01.9122.22602	Reconeixement ciutadà	3.000,00
01.9200.22000	Despeses oficina	6.000,00
01.9200.22699	Acció Alcaldia	12.000,00
Total Capítol II		64.010,00
01.9120.48000	Subvenció grups municipals	117.310,00
Total Capítol IV		117.310,00
Total Alcaldia-Govern i Corporació		1.460.606,46



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Compres i Serveis Generals

Aplicació	Concepte	2016
02.9200.12000	Sous i salaris	265.754,01
02.9200.16000	Seguretat social	71.849,73
Total Capítol I		337.603,74
02.9200.21502	Mobiliari	800,00
02.9200.2200001	Despeses oficines generals	34.500,00
02.9200.2200002	Paper	8.000,00
02.9200.22201	Despeses servei postal	21.000,00
02.9200.22400	Assegurança general	180.000,00
02.9200.22700	Neteja edificis municipals	1.698.005,00
02.9200.2279901	Contracte rellotges públics	2.200,00
02.9200.2279902	Serveis de reprografia	14.000,00
02.9200.2279903	Contracte control de plagues	10.900,00
02.9200.2279904	Contracte manteniment extintors	9.200,00
02.9200.2279905	Contracte manteniment ascensors	22.249,00
02.9200.2279906	Contracte climatització	58.000,00
02.9200.2279907	Recepció portes Ajuntament	115.000,00
Total Capítol II		2.173.854,00
02.9200.46300	Quota general Mancomunitat Penedès-Garraf	82.355,00
02.9200.46600	Quotes entitats municipalistes FCM	22.300,00
Total Capítol IV		104.655,00
Total Compres, Contractació i Serveis Generals		2.616.112,74



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Comunicació i Premsa

Aplicació	Concepte	2016
03.9201.12000	Sous i salaris	223.721,76
03.9201.16000	Seguretat social	59.478,81
03.2410.12001	Sous i salaris AODL	27.646,87
03.2410.16001	Seguretat social AODL	7.938,13
Total Capítol I		318.785,57
03.9201.22000	Despeses oficina	5.000,00
03.9201.22001	Subscripcions mitjans comunicació	2.600,00
03.9201.22200	Dinamització aplicacions mòbil	0,00
03.9201.22203	Projecte millora web	25.000,00
03.9201.2229900	Relacions mitjans	1.100,00
03.9201.2229901	Projecte millora comunicació interna	0,00
03.9201.2260200	Publicitat i Difusió activitats municipals	87.570,00
03.9201.2260201	Promoció exterior de la ciutat	70.000,00
03.9201.2260202	Estand municipal Fira Novembre	5.000,00
03.9201.2500000	Encàrrec de gestió ICVSAM	40.000,00
Total Capítol II		236.270,00
03.4910.46700	Aportació consorci TV comarcal	432.000,00
03.9201.48200	Convenis i subvencions a entitats	600,00
Total Capítol IV		432.600,00
Total Comunicació i Premsa		987.655,57



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Recursos Humans

Aplicació	Concepte	2016
04.2210.16204	Fons Social	319.000,00
04.2410.14000	Plans d'ocupació	
04.2410.14001	Projectes Ocupació DIBA (15-16)	
04.2410.14002	Projectes Ocupació DIBA 2016	
04.2410.16000	Seguretat social Plans d'ocupació	
04.2410.16001	Seguretat social Projectes Ocupació DIBA (15-16)	
04.2410.16002	Seguretat social Projectes Ocupació DIBA 2016	
04.29202.12000	Sous i salaris	396.574,76
04.29202.14301	Substitucions i altres	86.797,00
04.29202.14302	Complements de Pensions	6.338,00
	Seguretat social nòmina i ajust Ass. Soc (Comp.	
04.29202.1600001	IT/AT)	100.627,00
04.29202.1600002	Seguretat social substitucions i altres	5.731,00
	Total Capítol I	915.067,76
04.9202.2210401	Vestuari personal	0,00
04.9202.21300	Manteniment material de prevenció	6.000,00
04.9202.22000	Despeses oficina	21.068,00
04.9202.2260600	Despeses Comitè de Personal	3.900,00
04.9202.2260601	Formació	14.260,00
04.9202.2270601	Conveni prevenció	22.055,00
04.9202.23000	Dietes i trasllats del personal	2.500,00
	Total Capítol II	69.783,00
04.2410.48001	Conveni sindicats per a l'ocupació	16.000,00
	Total Capítol IV	16.000,00
	Total Personal	1.000.850,76



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Seguretat i Protecció Ciutadana

Aplicació	Concepte	2016
05.1300.12000	Sous i salaris	4.336.475,39
05.1300.16000	Seguretat social	1.086.619,28
Total Capítol I		5.423.094,67
05.1300.20400	Flota vehicles policials	80.000,00
05.1300.22199	Manteniment i subministraments	59.000,00
05.1301.22000	Unitat administrativa	83.900,00
05.1330.2269901	Educació viària	3.500,00
05.1350.22701	Protecció civil	4.000,00
Total Capítol II		230.400,00
05.1350.48000	Conveni Associació de voluntaris de protecció	1.000,00
Total Capítol IV		1.000,00
Total Seguretat i Protecció Ciutadana		5.654.494,67



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Participació i Cooperació

Aplicació	Concepte	2016
06.9240.12000	Sous i salaris	331.563,17
06.9240.16000	Seguretat social	89.250,55
Total Capítol I		420.813,72
06.9240.21201	Manteniment centres cívics	21.600,00
06.9240.22000	Despeses oficina	5.275,00
06.9240.22199	Subministrament espais	61.800,00
06.9240.2269901	Accions espais cívics	5.420,00
06.9240.2279900	Gestió espais cívics municipals	311.000,00
06.9240.2279901	Llicència Casal municipal	18.000,00
06.9241.2279902	Pla de la gent gran	6.000,00
06.9241.2279903	Pla infància participació	1.000,00
06.9242.2269900	Suport esdeveniments entitats	1.000,00
06.9243.22609902	Despeses gestió Cooperació	20.000,00
06.9243.22609903	Accions participació ciutadana	4.850,00
06.9244.2260100	Agermanaments	3.000,00
06.9250.2260101	Oficina defensor de la ciutadania	6.275,00
	Descentralització	
	Lloguer Confraria de Pescadors	30.000,00
Total Capítol II		495.220,00
06.9241.48001	Convenis Gent Gran	10.400,00
06.9241.48002	Convenis Infància i Adolescència	7.300,00
06.9242.48000	Associacions de veïns	57.980,00
06.9242.48003	Cooperació i Solidaritat	80.000,00
06.9242.48004	Conveni "El Foment". cicle "Ballem"	6.000,00
06.9242.48005	Conveni "Confraria de Pescadors"	0,00
06.9242.48006	Conveni "Vacances en Pau"	10.000,00
Total Capítol IV		171.680,00
Total Participació		1.087.713,72



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Secretaria

Aplicació	Concepte	2016
07.9203.12000	Sous i salaris	549.587,33
07.9203.16000	Seguretat social	136.461,13
Total Capítol I		686.048,46
07.9203.20210	Lloguer local Policia Nacional	16.800,00
07.9203.20211	Lloguer edifici pl. dels Cotxes	3.900,00
07.9203.22000	Despeses oficina	5.400,00
07.9203.22001	Assessorament Secretaria	3.000,00
07.9203.22199	Material professional	7.000,00
07.9203.22603	Anuncis i edictes	10.000,00
07.9203.2260400	Serveis jurídics	7.000,00
07.9203.2260401	Responsabilitat patrimonial	10.000,00
07.9203.22799	Defensa jurídica	45.000,00
07.9330.21200	Gestió del Patrimoni	15.000,00
Total Capítol II		123.100,00
Total Capítol IV		0,00
Total Serveis Jurídics		809.148,46



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Convivència i Equitat

Aplicació	Concepte	2016
08.3270.12000	Sous i salaris	239.480,61
08.3270.1600	Seguretat social	66.354,62
Total Capítol I		305.835,23
08.3270.22000	Despeses oficina	5.000,00
08.3271.2279900	Sensibilització convivència i equitat	11.631,53
08.3272.2279902	Gestió del conflicte: Serveis de mediació	63.882,00
08.3272.2279903	Gestió del conflicte: Espai d' Equitat	30.147,47
08.3273.2279901	Gestió diversitat	8.600,00
Total Capítol II		119.261,00
08.3273.48200	Convenis	12.900,00
08.3273.48201	Conveni CITE	2.000,00
Total Capítol IV		14.900,00
Total Convivència		439.996,23



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Joventut

Aplicació	Concepte	2016
09.3278.12000	Sous i salaris	228.680,56
09.3278.16000	Seguretat social	63.517,71
	Total Capítol I	292.198,27
09.3278.22000	Despeses oficina	2.800,00
09.3275.2269900	Oficina jove	50.000,00
09.3276.22799	Projectes i activitats	15.000,00
09.3277.2269901	Despeses Nau Museu Ferrocarril	9.000,00
	Total Capítol II	76.800,00
09.3277.48202	Convenis i subvencions	10.100,00
	Total Capítol IV	10.100,00
	Total Joventut	379.098,27



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Promoció Econòmica

Aplicació	Concepte	2016
10.4300.12000	Sous i salaris	743.648,95
10.4300.16000	Seguretat social	207.195,91
	Total Capítol I	950.844,86
10.4300.2219900	Conservació dependències	22.000,00
10.4311.2279901	Fires	95.000,00
10.4312.21202	Manteniment Mercats municipals	186.000,00
10.4313.2279903	Gestió Mercadals	210.000,00
10.4320.2260201	Foment i accions promoció ciutat	115.500,00
10.4320.2260202	Turisme i comerç	89.500,00
10.4320.2260205	Compres Botiga Turisme	10,00
10.4320.2279900	Oficina de turisme	15.000,00
10.4330.2279902	Promoció empresarial	10.780,00
10.4330.2279903	Foment del cooperativisme	0,00
10.4930.2260203	OMIC i campanyes consum	2.000,00
10,1710,2270003	Manteniment platges	127.400,00
10,1710,2270100	Contracte socorristes	189.981,00
	Total Capítol II	1.063.171,00
10.4320.48201	Comunitat de Regants	10.000,00
10.4320.48202	Associació "Tres Tombs"	7.000,00
	Associació "Tot Comerç"	7.000,00
	Associació "Dr. Jum"	4.000,00
	Associació "Singlot"	1.400,00
	Associació formativa "Temps de Vi"	12.000,00
	Associació "Empresaris Penedès-Garraf"	6.000,00
10.4330.46300	Mancomunitat Penedès-Garraf (O.C.I.E.)	60.167,00
10.4330.46710	NODE Garraf	12.500,00
10.4330.48200	Subvencions i convenis	4.100,00
	Total Capítol IV	124.167,00
	Total Promoció Econòmica	2.138.182,86



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Societat de la Informació

Aplicació	Concepte	2016
11.4910.12000	Sous i salaris	0,00
11.4910.16000	Seguretat social	0,00
	Total Capítol I	0,00
11.4910.44000	EPEL Neàpolis	155.000,00
	Total Capítol IV	155.000,00
	Total Societat de la Informació	155.000,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Hisenda

Aplicació	Concepte	2016
20.9310.12000	Sous i salaris	885.727,72
20.9310.16000	Seguretat social	222.490,79
Total Capítol I		1.108.218,51
20.9290.22604	Execució de sentències	445.000,00
20.9290.22702	Contractació auditories	5.000,00
20.9310.22000	Despeses oficina	40.000,00
20.9310.22201	Servei postal recaptació	24.990,00
20.9320.20900	Cànon platges	140.000,00
20.9320.25000	Serveis de recaptació de la Diputació	500.000,00
Total Capítol II		1.154.990,00
20.9320.46100	Recàrrec IAE Diputació	10,00
20.9320.46101	Recàrrec de constrenyiment Diputació	10,00
20.9320.46102	Subvencions tributs locals	10,00
Total Capítol IV		30,00
20.9290.50000	Fons de Contingència	230.000,00
Total Capítol V		230.000,00
Total Hisenda		2.493.238,51



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Tecnologies de la Informació i la Comunicació TIC

Aplicació	Concepte	2016
21.9204.12000	Sous i salaris	398.226,69
21.9204.16000	Seguretat social	110.558,77
Total Capítol I		508.785,46
21.9204.20600	Rènting plataforma emmagatzematge i virtualització	30.000,00
21.9204.21601	Manteniment equips informàtics	63.182,00
21.9204.21602	Manteniment programari i sistemes	80.616,00
21.9204.21603	Manteniment xarxa de telecomunicacions	16.920,00
21.9204.22000	Despeses oficina	2.254,00
21.9204.22200	Serveis generals de telefonia i dades	70.000,00
Total Capítol II		262.972,00
Total TIC		771.757,46



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Serveis d'Atenció Ciutadana

Aplicació	Concepte	2016
22.9230.12000	Sous i salaris	565.881,38
22.9230.16000	Seguretat social	156.805,34
	Total Capítol I	722.686,72
22.9230.22705	Processos electorals	6.000,00
22.9231.22706	Despeses estadística	4.000,00
22.9251.2200001	Despeses OAC	11.500,00
22.9251.2200002	Descentralització OAC	5.000,00
	Total Capítol II	26.500,00
	Total SAC	749.186,72



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Cultura

Aplicació	Concepte	2016
31.3300.12000	Sous i salaris	1.308.462,45
31.3300.16000	Seguretat social	366.312,84
Total Capítol I		1.674.775,29
31.3300.21201	Manteniment equipaments	54.500,00
31.3300.22199	Subministraments	136.000,00
31.3300.22000	Despeses oficina	6.750,00
31.3321.2260900	Biblioteques	24.000,00
	Programació audiovisuals	20.000,00
31.3340.2260901	Suport a la creació	261.400,00
31.3340.2260902	Suport a la creació no professional	50.000,00
31.3340.2260903	FIMPT i oficina música popular i tradicional	30.000,00
31.3340.2260905	Despeses cessió Teatre Municipal	10,00
31.3340.2260907	Festival VIDA	18.000,00
31.3340.2260908	Projecte el Far	77.317,00
31.3360.2279900	Reparació bigues OAPVB	0,00
31.3380.2260904	Cultura popular i tradicional	165.000,00
Total Capítol II		842.977,00
31.3330.48910	Cineclub Sala1	1.000,00
31.3341.48901	Convenis entitats	48.100,00
31.3341.48902	Subvencions IBI entitats	11.900,00
31.3341.48904	Associació Musical Eduard Toldrà	35.000,00
31.3341.48906	Associació cultural Nova Reggae	6.000,00
31.3341.48907	Joventut Musicals	3.000,00
31.3341.48908	Desperta !	2.000,00
31.3341.48909	AFEVI	1.000,00
31.3341.48911	Associació Can Pistraus	4.000,00
31.3342.46700	Consorci Normalització Lingüística	95.737,00
31.3360.41000	Aportació OAP Victor Balaguer	550.000,00
31.3360.42200	Museu del Ferrocarril de Catalunya (FFE)	12.000,00
31.3380.48902	Associació Tres Tombs	25.000,00
31.3380.48903	Federació Associació Carnaval	65.000,00
	Diablers (vestits)	15.000,00
Total Capítol IV		874.737,00
Total Cultura		3.392.489,29



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Escoles Municipals

Aplicació	Concepte	2016
32.3200.12000	Sous i salaris	2.176.107,34
32.3200.16000	Seguretat Social	607.715,43
Total Capítol I		2.783.822,77
32.3200.21600	Manteniment TIC	10.000,00
32.3200.22000	Despeses oficina	3.000,00
32.3200.26000	Reparacions diverses Escola Sant Jordi	0,00
32.3201.21201	Manteniment escoles municipals	103.775,00
Total Capítol II		116.775,00
32.3200.41000	Aportació IMET	2.866.671,00
32.3200.46301	Subvencions IMET Diputació	10,00
32.3260.46300	TEGAR, Tallers Especials del Garraf	133.000,00
Total Capítol IV		2.999.681,00
Total Escoles Municipals		5.900.278,77



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Esports

Aplicació	Concepte	2016
33.3400.12000	Sous i salaris	512.251,19
33.3400.16000	Seguretat Social	140.696,80
Total Capítol I		652.947,99
33.3400.22000	Despeses oficina i menors	2.600,00
33.3410.22609	Activitats i programes esportius	70.000,00
33.3420.21200	Conservació d'instal·lacions esportives	230.000,00
33.3420.22104	Vestuari personal instal·lacions esportives	1.500,00
33.3420.2219900	Subministraments instal·lacions esportives pròpies	442.500,00
33.3420.2279900	Gestió i manteniment	460.000,00
33.3420.2279901	Reparació esquerdes Pavelló	0,00
Total Capítol II		1.206.600,00
33.3410.48100	Beques activitats esportives i terapèutiques	67.500,00
33.3410.48101	Convenis i subvencions a entitats esportives	240.000,00
33.3410.48102	Subvencions per a ús d'instal·lacions esportives	550.000,00
33.3410.48103	Conveni Consell Esportiu del Garraf	41.000,00
33.3410.48104	Conveni Volcat 2016	18.000,00
Total Capítol IV		916.500,00
Total Esports		2.776.047,99



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Salut

Aplicació	Concepte	2016
34.3110.12000	Sous i salaris	308.878,25
34.3110.16000	Seguretat social	83.615,15
Total Capítol I		392.493,40
34.3110.2269902	Despeses diverses salut	1.500,00
34.3111.2269901	Protecció de la salut	1.200,00
34.3112.2269900	Prevenió salut	25.000,00
34.3113.2279900	Encomana CSP Salut	41.986,00
Total Capítol II		69.686,00
34.3114.48000	Convenis Salut	5.000,00
Total Capítol IV		5.000,00
Total Serveis Socials, Salut		467.179,40



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Serveis Socials

Aplicació	Concepte	2016
35.2310.12000	Sous i salaris	806.737,49
35.2310.16000	Seguretat social	222.652,88
35.2410.12001	Sous i salaris	27.646,87
35.2410.16001	Seguretat social	7.938,13
Total Capítol I		1.064.975,37
35.2310.21200	Manteniment instal·lacions i equipaments	20.000,00
35.2310.22000	Despeses oficina	6.000,00
35.2311.279902	Programa infància i adolescència	185.000,00
35.2311.25000	CSP, mesures penals alternatives	43.000,00
35.2312.2279901	Serveis dependència i gent gran	200.000,00
35.2312.2279903	Servei de Transport adaptat	40.000,00
35.2312.25001	CSP, referent comunitari dependència	46.000,00
35.2312.25003	CSP, serveis dependència i gent gran	625.000,00
35.2313.2269900	Accions socials (Ajuts econòmics)	116.500,00
35.2313.2279900	Programes de suport EBAS	20.000,00
35.2313.25002	CSP, pla local inclusió social	50.000,00
35.2313.25004	CSP, atenció i coordinació	649.000,00
35.2314.26001	Banc d'Aliments-Economat social	175.000,00
Total Capítol II		2.175.500,00
35.2311.48002	Ajuts infància	137.000,00
35.2313.48003	Ajuts urgència social	210.000,00
35.2313.48004	Ajuts pobresa energètica	110.000,00
35.2315.48001	Convenis entitats benestar social	40.000,00
Total Capítol IV		497.000,00
Total Serveis Socials		3.737.475,37



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Urbanisme i Habitatge

Aplicació	Concepte	2016
40.1500.12000	Sous i salaris	1.665.576,37
40.1500.16000	Seguretat social	457.913,90
Total Capítol I		2.123.490,27
40.1500.20200	Lloguer local c. Llanza i altres	103.313,00
40.1500.21400	Manteniment de vehicles	3.500,00
40.1500.22000	Despeses oficina	12.468,00
40.1500.22603	Anuncis i edictes	2.000,00
40.1500.2269901	Gestió administrativa, registral i tècnicojurídica	10.000,00
40.1500.2269904	Despeses sectors cooperació	10.000,00
40.1520.2279900	Servei SITH protecció i garantia accés a l'habitatge	6.000,00
40.1520.2279901	Gestió parc municipal d'habitatges	180.000,00
40.1521.2269900	Oficina Tècnica	24.439,00
40.1521.2269901	Revisió POUM	150.000,00
40.1521.2269902	Oficina Local d'Habitatge	2.500,00
40.1521.2269905	Promoció-rehabilitació, pilot	15.000,00
Total Capítol II		519.220,00
40.1522.48000	Ajuts rehabilitació	10.000,00
Total Capítol IV		10.000,00
Total Urbanisme i Territori		2.652.710,27



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Projectes i Obres

Aplicació	Concepte	2016
41.1500.12000	Sous i salaris	
41.1500.16000	Seguretat social	
	Total Capítol I	0,00
41.1500.20200	Lloguer local c. Llanza i altres	41.688,00
41.1500.21401	Millores edificis municipals	10.000,00
41.1500.22000	Despeses oficina	5.031,00
41.1500.22603	Anuncis i edictes	1.000,00
41.1521.2269900	Oficina Tècnica	9.862,00
41.1521.2269903	Arranjament camins	2.000,00
	Total Capítol II	69.581,00
41.1522.48000	Ajuts rehabilitació	0,00
	Total Capítol IV	0,00
	Total Urbanisme i Territori	69.581,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Medi Ambient

Aplicació	Concepte	2015
42.1700.12000	Sous i salaris	360.566,82
42.1700.16000	Seguretat social	96.754,79
Total Capítol I		457.321,61
42.1700.21200	Equipaments mediambientals	13.000,00
42.1700.21400	Manteniment vehicles	6.000,00
42.1720.2269900	Agència Local de l'Energia	10.000,00
42.1720.2269903	Manteniment abocador	10.000,00
42.1721.2279901	Control coloms	13.000,00
42.1722.2279900	Acció medi ambient	61.695,00
42.1723.2269901	Horts urbans	6.000,00
42.1723.2269902	Manteniment espais naturals	6.750,00
Total Capítol II		126.445,00
42.1720.46300	Centre acollida animals (Mancomunitat) Convenis medi ambient, eficiència i estalvi energètic	100.363,00
42.1720.48000		1.000,00
42.1721.48001	Convenis medi ambient, medi urbà	0,00
42.1722.48002	Convenis medi ambient, educació mediambiental	0,00
42.1723.48003	Convenis medi ambient, medi natural	0,00
Total Capítol IV		101.363,00
Total Medi Ambient		685.129,61



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Unitat de Serveis Municipal USM

Aplicació	Concepte	2016
52.1530.12000	Sous i salaris	1.416.034,44
52.1530.16000	Seguretat social	393.366,70
Total Capítol I		1.809.401,14
52.1530.21200	Conservació dels edificis municipals	30.000,00
52.1530.21300	Material USM	61.800,00
52.1530.21401	Conservació vehicles brigada	32.603,00
52.1530.22000	Despeses d'oficina	2.000,00
52.1530.22101	Contractes subministrament d'aigua	55.000,00
52.1530.22102	Contractes subministrament de gas natural	15.000,00
52.1530.22103	Combustible vehicles brigada municipal	31.000,00
52.1530.22104	Vestuari personal USM	8.000,00
52.1530.22199	Subministrament edificis municipals	200.000,00
52.1530.22200	Telèfon USM	6.000,00
52.1533.21000	Conservació vies públiques	40.000,00
52.1533.21001	Millora espai públic	100.000,00
52.1630.21402	Conservació vehicles neteja viària	38.000,00
52.1630.22103	Combustible vehicles neteja viària	40.000,00
52.1650.21002	Instal·lacions elèctriques ciutat	30.000,00
52.1650.22100	Energia enllumenat públic	1.100.000,00
52.1650.22799	Contracte manteniment enllumenat públic	300.000,00
Total Capítol II		2.089.403,00
Total USM		3.898.804,14



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Regidoria de Serveis Viaris

Aplicació	Concepte	2016
53.1530.12000	Sous i salaris	787.659,79
53.1530.16000	Seguretat social	212.381,34
Total Capítol I		1.000.041,13
53.1530.22000	Servei Postal i despeses oficina	6.000,00
53.1530.22603	Anuncis i edictes	1.000,00
53.1530.22604	Indemnitzacions i sinistres a la via pública	0,00
53.1530.22706	Projectes, estudis i campanyes	3.000,00
53.1621.20000	Lloguer terrenys abocador	16.470,00
53.1621.2270000	Punt net	150.000,00
53.1621.2270001	R.S.U. Recollida de residus sòlids urbans	
53.1630.2270002	Neteja viària	7.486.281,00
53.1710.22199	Plantes i abonaments	15.000,00
53.1710.22699	Altres despeses contracte jardineria zona A	91.108,00
53.1710.2279901	Contracte de jardineria, zona A	2.238.917,00
53.1710.2279902	Contracte de jardineria, zona B	359.010,00
Total Capítol II		10.366.786,00
53.1621.46300	Mancomunitat Penedès - Garraf	1.991.485,00
Total Capítol IV		1.991.485,00
Total Serveis Viaris		13.358.312,13



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Mobilitat

Aplicació	Concepte	2016
54.4400.12000	Sous i salaris	244.925,98
54.4400.16000	Seguretat social	70.924,62
Total Capítol I		315.850,60
54.4400.20000	Lloguer pàrquing Ronda Ibèrica	13.000,00
54.4400.22000	Despeses d'oficina	2.000,00
54.4411.2279900	Contracte Transport urbà de viatgers	1.500.000,00
54.4411.2279901	Gestió servei de transport pensionistes	4.000,00
54.4420.21001	Estació d'autobusos	2.000,00
54.4420.21002	Millores parades bus	2.000,00
54.4420.21003	Mobilitat	33.000,00
54.4420.21004	Conservació senyalitzacions	38.500,00
54.4420.22300	Trenet turístic	5.000,00
Total Capítol II		1.599.500,00
54.4411.46400	Aportació AMTU	8.300,00
54.4411.48000	Subvenció transport pensionistes	30.000,00
Total Capítol IV		38.300,00
Total Mobilitat		1.953.650,60



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Càrrega Financera

Aplicació	Concepte	2016
90,0110,31010	Interessos de préstecs a llarg termini	1.367.300,00
90,0110,31020	Interessos de préstecs a curt termini	200.000,00
90,0110,35200	Interessos de demora	50.000,00
90,0110,35900	Altres despeses financeres	250.000,00
	Total Capítol III	1.867.300,00
90,9340,83000	Bestretes personal	50.000,00
90,9340,83100	Bestretes grups municipals	51.000,00
	Total Capítol VIII	101.000,00
90.0110.91100	Amortització préstecs sector públic	2.799.827,00
90,0110,91300	Amortitzacions préstecs empreses financeres	3.633.021,00
	Total Capítol IX	6.432.848,00
	Total Càrrega financera	8.401.148,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Préstecs a llarg termini

CODI PRÉSTEC	NOM PRÉSTEC	CAPITAL PENDENT			TOTAL QUOTA	CAPITAL PENDENT 31-12-2016
		1-1-2016	AMORTITZACIÓ	INTERESSOS		
2000 / 1 / 010793	B. SANTANDER PÒLISSA 1430001985	28.325,70	28.325,70	15,93	28.341,63	0,00
2004 / 1 / 010027	CATALUNYA BANC PÒLISSA 9615308318	76.737,60	76.737,60	16,98	76.754,58	0,00
2004 / 1 / 010107	CATALUNYA BANC PÒLISSA 9615307050	988.334,58	329.444,88	1.375,02	330.819,90	658.889,70
2004 / 1 / 010122	BBVA PÒLISSA 9544006410	1.047.701,20	116.411,24	1.282,34	117.693,58	931.289,96
2007 / 1 / 010028	CAIXABANK, S.A. PÒLISSA 30826558040	161.849,91	24.883,07	752,29	25.635,36	136.966,84
2007 / 1 / 020090	CATALUNYA BANC PÒLISSA 9615316062	659.634,70	164.908,68	352,70	165.261,38	494.726,02
2007 / 1 / 020091	DIPUTACIÓ C. DE CRÈDIT 96/2007	45.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	30.000,00
2009 / 1 / 020102	BANKINTER 9455-18-0510000545	259.359,75	128.734,96	3.083,96	131.818,92	130.624,79
2009 / 1 / 020170	B. SANTANDER PÒLISSA 1030004822	3.000.000,10	222.222,24	210.678,55	432.900,79	2.777.777,86
2009 / 1 / 020171	CATALUNYA BANC PÒLISSA 9615319329	904.140,39	172.217,20	9.310,71	181.527,91	731.923,19
2010 / 1 / 010863	B. GRUPO CAJA TRES (CAI) PÒLISSA 00010863	1.688.734,69	98.261,22	35.816,50	134.077,72	1.590.473,47
2010 / 1 / 020157	CATALUNYA BANC PÒLISSA 9615320956	870.024,20	193.338,72	14.825,94	208.164,66	676.685,48
2012 / 1 / 000015	NOVAGALICIA ICO-RDL4/2012	4.838.080,76	345.577,20	47.004,12	392.581,32	4.492.503,56
2012 / 1 / 000038	CAJAMAR ICO-RDL4/2012	24.847,78	1.774,84	241,41	2.016,25	23.072,94
2012 / 1 / 000173	BANCO POPULAR ESPAÑOL, S.A. ICO-RDL4/2012	3.329.884,00	237.848,86	32.827,69	270.676,55	3.092.035,14
2012 / 1 / 001273	BANESTO ICO-RDL4/2012	2.597.768,11	185.554,86	25.238,48	210.793,34	2.412.213,25
2012 / 1 / 002735	BANKINTER, S.A. ICO-RDL4/2012	874.075,86	62.434,00	8.492,03	70.926,03	811.641,86
2012 / 1 / 011697	BANCO DE SABADELL (BANCO CAM, S.A.U.) ICO-RDL4/2012	1.176.725,56	84.051,82	11.432,42	95.484,24	1.092.673,74
2012 / 1 / 058840	BANCO SANTANDER, S.A. ICO-RDL4/2012	3.100.622,72	221.473,06	30.123,93	251.596,99	2.879.149,66
2012 / 1 / 126574	BANKIA, S.A. ICO-RDL4/2012	1.659.862,23	118.561,58	16.126,31	134.687,89	1.541.300,65
2012 / 1 / 366245	BANCO SABADELL, S.A. ICO-RDL4/2012	2.558.555,73	182.753,98	24.857,52	207.611,50	2.375.801,75
2012 / 1 / 511077	BBVA ICO-RDL4/2012	1.697.557,31	121.254,10	16.492,52	137.746,62	1.576.303,21
2012 / 1 / 900665	CAIXABANK, S.A. ICO-RDL4/2012	3.131.138,51	223.652,76	30.420,42	254.073,18	2.907.485,75
2013 / 1 / 004551	BANCO GRUPO CAJATRES, SA REF. 2009/1/020108	953.690,20	166.966,35	57.974,73	224.941,08	786.723,85
2013 / 1 / 754743	BBVA REFINANÇAMENT 2000/1/010995	298.714,85	274.853,41	13.303,25	288.156,66	23.861,44
2013 / 1 / RDL8	PRÉSTEC ICO RDL 8/2013	9.134.008,87	1.014.889,88	114.757,40	1.129.647,28	8.119.118,99
2014 / 1 / 152630	DEXIA SABADELL REFINANÇAMENT 2002 1 010156	2.629.427,95	154.672,23	109.726,03	264.398,26	2.474.755,72
2014 / 1 / 153494	DEXIA SABADELL REFINANÇAMENT 2005 1 010157 DEXIA SABADELL (SUBROGACIÓ PRÉSTEC SERVEI D'APARCAMENTS)	3.237.499,99	190.441,18	135.100,87	325.542,05	3.047.058,81
2014 / 1 / 153527	DEXIA SABADELL REFINANÇAMENT 2006 1 010125	5.593.727,03	329.042,76	61.932,52	390.975,28	5.264.684,27
2014 / 1 / 153762	DEXIA SABADELL REFINANÇAMENT 2006 1 010125	4.375.375,00	230.282,89	182.584,40	412.867,29	4.145.092,11
2014 / 1 / 154451	DEXIA SABADELL REFINANÇAMENT 2008 1 020273	4.103.750,00	227.986,11	154.547,23	382.533,34	3.875.763,89



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

2015 / 1 / 330369	BANCO DE SABADELL, S.A.	1.981.698,51	488.290,62	16.605,80	504.896,42	1.493.407,89
		67.026.853,79	6.432.848,00	1.367.300,00	7.800.148,00	60.594.005,79
Devolució Participació Tributs de l'Estat						
2010 / 1 / AGE08	AGE DIFERIMENT DEVOLUCIÓ PARTICIPACIÓ TRIBUTS DE L'ESTAT (ART. 91, L26/2009, PGE 2010)	652.269,63	108.711,60	0,00	108.711,60	543.558,03
2011 / 1 / AGE09	AGE DIFERIMENT DEVOLUCIÓ PARTICIPACIÓ TRIBUTS DE L'ESTAT (ART. 99, L39/2010, PGE 2010)	2.052.491,45	342.081,96	0,00	342.081,96	1.710.409,49
2015 / 1 / AGE13	AGE DIFERIMENT DEVOLUCIÓ PARTICIPACIÓ TRIBUTS DE L'ESTAT	475.012,85	475.012,85	0,00	475.012,85	0,00
		3.179.773,93	925.806,41	0,00	925.806,41	2.253.967,52
Avals bancaris						
2005/3/080000	MANCOM. PENÈDÈS-GARRAF (CAIXABANK)	1.360.492,75	136.049,28	5.712,48	141.761,76	1.224.443,47
2011/3/118893	CONSORCI SERVEI A LES PERSONES (CAIXABANK)	1.059.055,76	47.330,73	43.015,89	90.346,62	1.011.725,03
		2.419.548,51	183.380,01	48.728,37	232.108,38	2.236.168,50
		72.626.176,23				



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Capítol I, Impostos Directes

Aplicació	Concepte	2016
20,11200	Bens immobles, rústica	5.000,00
20,11301	Bens immobles, urbana	23.529.000,00
20,11500	Vehicles de tracció mecànica	3.190.000,00
20,11600	Increment de valor de terrenys urbans	2.800.000,00
20,13001	Activitats econòmiques	2.450.000,00
20,13002	Activitats econòmiques. Recàrrec Diputació	0,00
Total Capítol I		31.974.000,00

Capítol II, Impostos Indirectes

Aplicació	Concepte	2016
40,29000	Construccions i obres	500.000,00
Total Capítol II		500.000,00

Capítol III, Taxes i altres Ingressos

Aplicació	Concepte	2016
01,34906	Gestió consergeria Molí de Mar (ampliable)	10,00
05,32600	Servei de grua	190.000,00
05,39120	Multes de circulació	2.840.000,00
05,39970	Servei de retirada de vehicles dipòsit municipal	20.000,00
06,34900	Espai Entitats	20.000,00
09,34901	Circuit oci nocturn	10,00
10,32900	Mercats	410.000,00
10,32901	Mercat exterior	273.000,00
10,36000	Vendes botiga turisme	10,00
20,33100	Guals	695.000,00
20,33110	Plaques i serveis municipals	4.000,00
20,33200	Ocupació del subsòl	1.140.000,00
20,34500	Estació d'autobusos	9.000,00
20,38900	Reintegraments d'ordres d'execució	10,00
20,38901	Reintegraments anuncis oficials	10,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

20,38902	Reintegraments de pressupostos tancats	10,00
20,38903	Conveni Societat d'Aparcaments	300.000,00
20,39210	Recàrrecs de constrenyiment Ajuntament	200.000,00
20,39211	Recàrrecs de constrenyiment Diputació	10,00
20,39300	Interessos de demora	200.000,00
20,39900	Ingressos diversos	350.000,00
20,39910	Certificats OAC	10,00
20,39920	Agència Catalana de l'Aigua	0,00
20,39930	Romanents Rúbriques diverses	450.000,00
31,34400	Entrades equipaments culturals	80.000,00
31,39903	Ingressos Festa Major	10,00
31,34902	Cessió equipaments culturals	10,00
32,31201	Escola Municipal d'Art	280.000,00
32,31202	Escola de Música Mestre Montserrat	460.000,00
32,34907	Cessió equipaments educatius	10,00
32,39950	Ingressos conjunts instrumentals	10,00
33,31301	Instal·lacions esportives	4.400,00
33,31302	Convenis entitats esportives	550.000,00
33,31303	Parc del Garraf, subministraments	0,00
35,31900	Inspecció sanitària	5.000,00
35,34903	Educació per a la salut	10,00
35,34904	Formació en salut	10,00
35,34905	Tarifes en càrrecs CSP	60.000,00
40,32100	Llicències urbanístiques	96.000,00
40,32101	Obertura d'establiments	110.000,00
40,35900	Contribucions especials	0,00
40,38904	Repercussió lloguer c/. Llanza	0,00
40,39100	Multes urbanístiques	60.000,00
53,30201	Recollida d'escombraries domiciliària	2.630.000,00
53,30202	Recollida d'escombraries d'indústries i comerços	1.850.000,00
53,33501	Taules i cadires	241.164,00
53,33502	Barraques de fira	42.000,00
53,33600	Tanques i runes	72.000,00
53,33900	Aprofitaments especials	150.000,00
53,33901	Aprofitaments especials, cànon	0,00
53,39190	Multes consum i civisme	95.000,00
53,39960	Ingressos per reciclatge	100.000,00
53,39980	Inspecció habitatges buits	10.000,00

Total Ingressos Corrents, Capítol III **13.996.704,00**



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Capítol IV, Transferències Corrents

Aplicació	Concepte	2016
01,46100	Diputació, Projecte PLO (2015-2016)	0,00
01,46101	Diputació, Foment de l'Ocupació Local	0,00
01,46102	Diputació, altres projectes	1.500.000,00
01,47010	Patrocinadors altres projectes	5.000,00
08,45060	Generalitat Fitxa 7 Convivència	22.500,00
08,46120	Diputació, Mediació	28.500,00
08,46130	Diputació, Convivència i Equitat	20.000,00
35,45011	Generalitat, Fitxa 28 SIAD Equitat	34.500,00
09,45060	Generalitat, Joventut	57.900,00
09,46121	Diputació, Joventut	10.000,00
10,45060	Generalitat, Taxa turística	45.000,00
10,46113	Diputació, Promoció econòmica	47.696,00
10,46114	Diputació, Política de consum	25.000,00
20,42000	Participació en els Tributs de l'Estat	15.042.000,00
20,42090	Aportació de l'Estat, dèficit transport urbà	75.000,00
20,45000	Generalitat, Fons de Cooperació Local	426.000,00
20,45050	Generalitat, SOC, Plans d'ocupació	0,00
20,45051	Generalitat, SOC, Plans d'ocupació PRMI	0,00
20,45052	Generalitat, AODL (2)	27.046,00
20,47004	Conveni ITV	17.000,00
20,46100	Diputació, Pla complementari	130.241,00
31,45081	Generalitat, diversos Cultura	19.000,00
31,46105	Diputació, Biblioteca Joan Oliva	112.500,00
31,46106	Diputació, Biblioteca Cardona Torrandell	44.600,00
31,46107	Diputació, FIMPT	7.040,00
31,46108	Diputació, museus	6.700,00
31,46111	Diputació, diversos cultura	5.300,00
31,46116	Diputació, Parc Natural del Garraf	6.000,00
31,47002	Patrocinadors, Festa Major	9.000,00
31,47003	Patrocinadors, Carnaval	7.000,00
32,45030	Generalitat, Escola de Música M.Montserrat	240.090,00
32,45031	Generalitat, Escola d'Art	216.367,00
32,46101	Diputació, cicles formatius	18.545,00
32,46102	Diputació (Programes IMET)	10,00
32,46103	Diputació escolarització 0-3 anys	99.350,00
33,46105	Diputació, Oficina d'Activitats Esportives	23.917,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

34,46130	Diputació, seguretat alimentària	54.600,00
34,46131	Diputació, programa prevenció drogodependències	0,00
34,46132	Diputació, promoció salut	85.099,00
35,45001	Generalitat Fitxa 1 Centres Oberts	108.000,00
35,45002	Generalitat Fitxa 1 Professionals equips bàsics	507.004,00
35,45003	Generalitat Fitxa 1 SAD Social	102.166,00
35,45004	Generalitat Fitxa 1 Referent comunitari	42.000,00
35,45005	Generalitat Fitxa 1 SAD Dependència	159.000,00
35,45006	Generalitat Fitxa 1 Ajuts d'urgència social	44.352,00
35,45007	Generalitat, Fitxa 2 Atenció social davant situacions de risc	0,00
35,45008	Generalitat, Fitxa 9 Transport adaptat	35.158,00
35,45009	Generalitat, Fitxa 6 Sistema resposta urgent dones	4.867,00
35,45010	Generalitat, Fitxa 8 Contracte Benestar i Família	0,00
35,45011	Generalitat, Fitxa 28 Servei atenció dones	0,00
35,45012	Generalitat, Fitxa 8 Programa Inclusió Social	80.698,00
35,46133	Diputació, àmbit Benestar social	158.000,00
35,47004	Aportacions entitats privades	30.000,00
40,45083	Generalitat, PUOSC	66.382,00
42,45080	Generalitat, medi ambient	0,00
42,46142	Diputació, promoció ambiental	8.560,00
42,46143	Diputació, sanitat ambiental	14.263,00
53,45100	Agència de residus de Catalunya	75.000,00
53,46153	Diputació, seguretat i salubritat platges	42.152,00
53,46300	Mancomunitat, conveni RSU	190.827,00
54,46400	ATM Contracte programes	171.000,00
Total Capítol IV		20.307.930,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Capítol V, Ingressos Patrimoniais

Aplicació	Concepte	2016
20,52000	Interessos bancs	3.000,00
20,55001	Cànon Pàrquing pl. Soler Carbonell	105.000,00
20,55002	Cànon Serveis d'Aparcaments VNG, SAM	64.000,00
20,55004	Cànon Companyia d'Aigües VNG, SAM	400.000,00
20,55005	Cànon sanejament, Companyia d'Aigües VNG,SAM	325.000,00
20,55006	Cànon explotació cementiri	35.000,00
20,55007	Cànon quiosc Torre d'Enveja	2.240,00
20,55008	Cànon quiosc Parc Samà	2.330,00
20,55009	Cànon Bar C.C. Tacó	3.700,00
20,55010	Cànon Bar C.C. Collada	6.400,00
20,55011	Cànon quiosc P. Xoriguer	1.525,00
20,55012	Cànon quiosc Rambla (dalt)	5.000,00
20,55013	Cànon quiosc Rambla (baix)	5.000,00
20,55014	Cànon màquines expenedores locals munic.	9.200,00
20,55015	Cànon Bar Pavelló Poliesportiu del Garraf	4.000,00
20,55016	Cànon Bar Pavelló Esportiu P. Casernes	3.020,00
32,54100	Cessió TEGAR, C. Estudis, 1	3.800,00
33,55007	Cànon Parc del Garraf	35.000,00
40,54100	Lloguer pisos Agència de l'Habitatge de Catalunya	75.000,00
40,55000	Agència de l'Habitatge de Catalunya, OHL	65.000,00
42,55900	Cànon instal·lacions fotovoltaïques	3.000,00
53,54200	Lloguer terrenys abocador	0,00
Total Capítol V		1.156.215,00

Capítol VI, Alienació d'Inversions

Aplicació	Concepte	2016
20,61900	Alienació d'immobles	
Total Capítol VI		0,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Capítol VII, Transferències de Capital

Aplicació	Concepte	2016
20,76108	Previsió transferència de capital	
	Total Capítol VII	0,00

Capítol VIII, Retorn de préstecs

Aplicació	Concepte	2016
20,83000	Retorns de percepcions	50.000,00
20,83100	Retorns grups municipals	51.000,00
	Total Capítol VIII	101.000,00

Capítol IX, Préstecs rebuts

Aplicació	Concepte	2016
20,91301	Préstec per inversions	
	Total Capítol IX	0,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Pressupost 2016

Pressupost General Consolidat

Capítol	Ajuntament	Patrimoni V. Balaguer	IMET	EPEL Neàpolis	PIVSAM	ICVSAM	SAVGSAM	CAVGSAM	Transferències internes	Total consolidat
INGRESSOS										
I - Impostos directes	31.974.000,00									31.974.000,00
II - Impostos indirectes	500.000,00									500.000,00
III - Taxes i altres ingressos	13.996.704,00	35.190,00	942.000,00	348.000,00	564.000,00	476.568,00	2.712.922,00	9.026.056,00		28.101.440,00
IV - Transferències corrents	20.307.930,00	642.652,00	4.646.512,00	170.000,00		683.562,00			-3.571.671,00	22.878.985,00
V - Ingressos patrimonials	1.156.215,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	1.156.215,00
VI - Alienació d'inversions	0,00									0,00
VII - Transferències de capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
VIII - Actius financers	101.000,00		20.000,00		0,00			0,00		121.000,00
IX - Préstecs rebuts	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	140.571,00		140.571,00
TOTAL INGRESSOS	68.035.849,00	677.842,00	5.608.512,00	518.000,00	564.000,00	1.160.130,00	2.712.922,00	9.166.627,00	-3.571.671,00	84.872.211,00
DESPESES										
I - Despeses de Personal	25.544.389,00	436.384,00	2.626.000,00	169.000,00	167.531,00	795.460,00	1.124.716,00	1.674.130,00		32.537.610,00
II - Despeses corrents	25.278.804,00	241.458,00	2.822.512,00	340.125,00	339.000,00	343.690,00	1.109.420,00	6.894.249,00	0,00	37.369.258,00
III - Despeses financeres	1.867.300,00		0,00	600,00	9.093,00	42,00	48.443,00	41.732,00		1.967.210,00
IV - Transferències corrents	8.581.508,00		140.000,00			0,00			-3.571.671,00	5.149.837,00
V- Imprevistos	230.000,00									230.000,00
VI - Inversions reals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.008,00	140.571,00		162.579,00
VII - Transferències de capital	0,00								0,00	0,00
VIII - Actius financers	101.000,00		20.000,00		0,00					121.000,00
IX - Amortitzacions de préstecs	6.432.848,00			8.275,00	0,00	3.814,00	362.015,00	402.000,00		7.208.952,00
TOTAL DESPESES	68.035.849,00	677.842,00	5.608.512,00	518.000,00	515.624,00	1.143.006,00	2.666.602,00	9.152.682,00	-3.571.671,00	84.746.446,00
Diferències	0,00	0,00	0,00	0,00	48.376,00	17.124,00	46.320,00	13.945,00	0,00	125.765,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

<i>Transferències internes:</i>	Corrents	Capital	Total
O.A. de Patrimoni Víctor Balaguer	550.000,00	0,00	550.000,00
IMET	2.866.671,00		2.866.671,00
EPEL Neàpolis	155.000,00	0,00	155.000,00
Per transferències internes	3.571.671,00	0,00	3.571.671,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Organisme Autònom Local de Patrimoni Víctor Balaguer

INGRESSOS

Aplicació	Concepte	Euros
34401	Entrades i publicacions	25.190,00
34902	Lloguers i préstecs	10.000,00
Total Capítol III		35.190,00
40000	Aportació de l'Ajuntament	550.000,00
45060	Aportació Generalitat, programes	0,00
45101	Aportació MNAC	49.380,00
45102	Aportació de la Biblioteca de Catalunya	0,00
46100	Aportació de la Diputació, Papiol	25.222,00
46101	Aportació de la Diputació, programes	13.050,00
47000	Col·laboracions empreses i varis	2.000,00
48000	Conveni Universitats - Aula Molas	3.000,00
Total Capítol IV		642.652,00
Total Capítol VII		0,00
Total Ingressos		677.842,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Organisme Autònom Local de Patrimoni Víctor Balaguer

DESPESES

Aplicació	Concepte	Euros
333,130	Personal laboral	328.726,00
333,160	Seguretat Social	103.549,00
333,161	Prestacions socials	4.109,00
Total Capítol I		436.384,00
333,212	Manteniment	35.400,00
333,220	Material d'oficina	2.900,00
333,221	Subministraments	56.000,00
333,22610	Acció cultural i conservació BMVB	15.676,00
333,22630	Acció cultural i conservació Museu Papiol	9.000,00
333,22640	Projecte Universitats-Aula Molas	6.000,00
333,22710	Contracte de serveis i altres	115.213,00
333,233	Representació i formació	1.269,00
Total Capítol II		241.458,00
Total Capítol VI		0,00
Total Despeses		677.842,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

IMET Institut Municipal d'Educació i Treball, OAL

INGRESSOS

Aplicació	Concepte	Euros
312	Taxes serveis educatius	490.000,00
34200	Matrícules EFAV	300.000,00
34201	Matrícules CUM	10.000,00
360	Vendes	35.000,00
361	Utilització d'espais i serveis	2.000,00
39900	Altres ingressos IMET	45.000,00
39901	Altres ingressos Educació	60.000,00
Total Capítol III		942.000,00
40000	Transferències locals, Ajuntament	2.866.671,00
40100	Transferències locals, Ajuntament (Diputació)	300.000,00
451	Transferències de la CC.AA.	1.479.841,00
463	Transferències Mancomunitat	0,00
Total Capítol IV		4.646.512,00
520	Interessos bancaris	0,00
Total Capítol V		0,00
82020	Reintegraments préstecs i bestretes entitats	20.000,00
Total Capítol VIII		20.000,00
Total Ingressos		5.608.512,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

IMET Institut Municipal d'Educació i Treball, OAL

DESPESES

Aplicació	Concepte	Euros
320,120	Sous	2.626.000,00
	Total Capítol I	2.626.000,00
320,212	Manteniments, subministraments i serveis	2.822.512,00
	Total Capítol II	2.822.512,00
320,310	Interessos i despeses bancàries	0,00
	Total Capítol III	0,00
320,481	Beques	140.000,00
	Total Capítol IV	140.000,00
	Total Capítol VI	0,00
830	Bestretes a entitats	20.000,00
	Total Capítol VIII	20.000,00
	Total Despeses	5.608.512,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

EPEL NEÀPOLIS

INGRESSOS

Concepte	Euros
Cessió d'espais	248.000,00
Repercussió costos i aparcament	100.000,00
Total Capítol III	348.000,00
Aportació de l'Ajuntament	155.000,00
Altres aportacions	15.000,00
Total Capítol IV	170.000,00
Transferències de capital	0,00
Total Capítol VII	0,00
Finançament extern	0,00
Total Capítol IX	0,00
Total Ingressos	518.000,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

EPEL NEÀPOLIS

DESPESES

Concepte	Euros
Sous i salaris	131.000,00
Seguretat social	38.000,00
Total Capítol I	169.000,00
Despeses generals i altres	340.125,00
Total Capítol II	340.125,00
Interessos	600,00
Total Capítol III	600,00
Inversió	0,00
Total Capítol VI	0,00
Amortització préstecs	8.275,00
Total Capítol IX	8.275,00
Total Despeses	518.000,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Promoció Industrial Vilanova, SAM

INGRESSOS

Aplicació	Euros
Vendes netes	510.000,00
Activitat immobiliària	54.000,00
Total Capítol III	564.000,00
Interessos	0,00
Total Capítol V	0,00
Aplicació resultats anys anteriors	0,00
Total Capítol VIII	0,00
Préstec inversions	0,00
Total Capítol IX	0,00
Total Ingressos	564.000,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Promoció Industrial Vilanova, SAM

DESPESES

Aplicació	Euros
Sous i salaris	167.531,00
Total Capítol I	167.531,00
Despeses externes i d'explotació	339.000,00
Total Capítol II	339.000,00
Interessos	9.093,00
Total Capítol III	9.093,00
Inversió immobilitzat	0,00
Total Capítol VI	0,00
Variació d'existències	0,00
Total Capítol VIII	0,00
Amortització préstec	0,00
Total Capítol IX	0,00
Total Despeses	515.624,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Informació i Comunicació de Vilanova, SAM

INGRESSOS

<u>Aplicació</u>	<u>Euros</u>
Prestació de serveis	393.400,00
Encàrrecs gestió	83.168,00
Total Capítol III	476.568,00
Aportació Consorci Televisió del Garraf	683.562,00
Total Capítol IV	683.562,00
Interessos bancaris	0,00
Total Capítol V	0,00
Transferències de capital	0,00
Total Capítol VII	0,00
Préstec	0,00
Total Capítol IX	0,00
Total Ingressos	1.160.130,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Informació i Comunicació de Vilanova, SAM

DESPESES

Aplicació	Euros
Personal laboral	795.460,00
Total Capítol I	795.460,00
Despeses d'explotació	343.690,00
Total Capítol II	343.690,00
Interessos	42,00
Total Capítol III	42,00
Transferències corrents	0,00
Total Capítol IV	0,00
Inversions	0,00
Total Capítol VI	0,00
Amortització préstecs	3.814,00
Total Capítol IX	3.814,00
Total Despeses	1.143.006,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Serveis d'Aparcaments de Vilanova i la Geltrú, SAM

INGRESSOS

Concepte	Euros
Facturació	2.679.964,00
Altres ingressos	32.958,00
Total Capítol III	2.712.922,00
Operació financera	0,00
Total Capítol IX	0,00
Total Ingressos	2.712.922,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Serveis d'Aparcaments de Vilanova i la Geltrú, SAM

DESPESES

Aplicació	Euros
Personal laboral	1.124.716,00
Total Capítol I	1.124.716,00
Despeses generals	814.512,00
Altres	294.908,00
Total Capítol II	1.109.420,00
Despeses financeres	48.443,00
Total Capítol III	48.443,00
Inversions	22.008,00
Total Capítol VI	22.008,00
Amortització préstecs	362.015,00
Total Capítol IX	362.015,00
Total Despeses	2.666.602,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Companyia d'Aigües de Vilanova i la Geltrú, SAM

INGRESSOS

Aplicació	Euros
Facturació	9.026.056,00
Total Capítol III	9.026.056,00
Prèstec	140.571,00
Total Capítol IX	140.571,00
Total Ingressos	9.166.627,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Companyia d'Aigües de Vilanova i la Geltrú, SAM

DESPESES

Aplicació	Euros
Sous i salaris	1.674.130,00
Total Capítol I	1.674.130,00
Explotació i altres	3.593.923,00
Cànon	3.300.326,00
Total Capítol II	6.894.249,00
Interessos	41.732,00
Total Capítol III	41.732,00
Inversions	140.571,00
Total Capítol VI	140.571,00
Amortització préstecs	402.000,00
Total Capítol IX	402.000,00
Total Despeses	9.152.682,00



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

PLANTILLA DE PERSONAL DE L' AJUNTAMENT 2016

Llocs de treball	Grup	Places	Vacants	TOTAL	Observacions
Funcionaris					
<u>Funcionaris d'habilitació estatal</u>					
Secretari	A1	1	0	1	
Interventor	A1	1	0	1	
Tresorer	A1	1	0	1	
<u>Escala d'administració general</u>					
Subescala tècnica superior	A1	4	1	5	
Subescala administrativa	C1	26	0	26	* 4 vacants Promoció Interna 2016 (Tresoreria, EMAID, EMMMM, Cultura)
Subescala auxiliars administratius	C2	19	1	20	4 places a extingir per passar Adm.
Subescala subalterna	AP	6	0	6	1 plaça a extingir per passar a Vigilant
<u>Escala d'administració especial</u>					
<u>Subescala tècnica</u>					
Tècnics superiors	A1	8	1	9	
Psicòlegs	A1	2	0	2	
Arquitecte	A1	6	0	6	
Enginyer	A1	1	0	1	
Veterinari	A1	1	0	1	
Director de Biblioteca	A1	1	0	1	
Professor Música	A1	3	0	3	
Professor d'art i oficis	A1	1	0	1	
Tècnics mitjans	A2	35	1	36	* 4 vacants promoció interna 2016 (U.Adm.PL, Mercat, Turisme i Comunicació)
Bibliotecaris	A2	5	1	6	
Treballadors Socials	A2	7	2	9	
Educadors Socials	A2	5	0	5	
Enginyers Tècnics	A2	7	0	7	
Arquitectes Tècnics	A2	6	1	7	
Tècnics auxiliars	C1	62	0	62	* 5 vacants promoció interna 2016 (Alcaldia, Compres, Serveis Viaris, Gestió Tributària, OLH) i 3 places a extingir per passar a Tècnic Mig
Delineants	C1	2	0	2	
Auxiliars tècnics	C2	12	3	15	5 places a extingir per passar Tècnic Auxiliar
<u>Subescala serveis especials</u>					
<u>Classe Comeses especials</u>					
Informador OAC	C1	14	0	14	1 plaça a extingir per passar a Tècnic Mig
Auxiliar de biblioteca	C1	8	2	10	
<u>Classe Policia local</u>					
Inspector	A2	1	0	1	
Sotinspector	C1	1	0	1	



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Sergent	C1	5	0	5	1 vacant Oferta Pública 2011
Caporal	C2	14	1	15	a extingir 1 plaça per passar a Sergent
Agent	C2	77	0	77	a extingir 1 plaça per passar a Caporal
Classe Vigilant					
Vigilant	C2	0	0	0	* 1 vacant promoció interna 2016 (Medi Ambient)
Classe Oficis					
Personal oficis (encarregats i sotsencarregats)	C2	0	1	1	
Personal oficis (oficials i oficials especialistes)	C2	4	0	4	* 1 vacant promoció interna 2016 (Grua)
Personal oficis (operaris i operaris especialistes)	AP	1	0	1	a extingir 1 plaça per passar a Oficial C2

Laborals: indefinits, temporals i a temps parcial

Places caràcter laboral					
Tècnic superior llicenciat en dret	A1	1	0	1	
Tècnic superior	A1	4	0	4	
Tècnic superior llicenciat en medicina	A1	1	0	1	
Professor de música	A1	15	0	15	
Professor escola d'art	A1	6	0	6	
Tècnic grau mitjà	A2	21	0	21	
Professor de música	A2	6	0	6	
Professor escola d'art	A2	3	0	3	
Professor ensenyament	A2	1	0	1	
Tècnic auxiliar	C1	8	0	8	* 1 vacant promoció interna 2016 (Convivència)
Professor de música	C1	1	0	1	
Administratiu	C1	1	0	1	
Inspector	C1	1	0	1	
Tècnic Auxiliar Biblioteca	C1	1	0	1	* 2 vacants promoció interna 2016
Auxiliar tècnic	C2	4	0	4	a extingir 1 plaça per passar a Tècnic Auxiliar
Auxiliar administratiu	C2	1	1	2	
Auxiliar de biblioteca	C2	2	0	2	a extingir 2 places per passar a Tècnic Auxiliar Biblioteca
Sots-encarregat	C2	6	0	6	
Oficial especialista	C2	3	0	3	
Oficial	C2	30	4	34	
Oficial senyalització	C2	2	0	2	
Operari especialista	AP	6	0	6	
Operari	AP	18	0	18	
Mosso	AP	1	0	1	
Vigilant	AP	1	0	1	
Conserge	AP	6	0	6	



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Places personal laboral temporal

Professor superior Escola de Música	A1	5	3	8
Professor superior Escola d'Art	A1	5	4	9
Professor grau mitjà Escola de Música	A2	5	0	5
Professor grau mitjà Escola d'Art	A2	3	0	3
Arquitecte tècnic	A2	1	0	1
Tècnic mitjà - Nucli Antic	A2	1	0	1
Tècnic mitjà- OLH	A2	1	0	1
Professor auxiliar Escola de Música	C1	2	0	2
Auxiliar administratiu	C2	2	0	2
Oficial	C2	0	0	0

Eventuals:càrrecs de confiança

Gerent		0	0	0
Directiu		1	0	1
Tècnic suport administratiu		1	0	1
Administratiu		1	0	1
Auxiliar administratiu		6	0	6

TOTALS **531** **27** **558**

Llocs de treball OAPVB 2016			
Places de caràcter laboral			
Llocs de treball Laborals			Grup
Tècnic de grau mitja	2	4	A2
Tècnic auxiliar	1		C1
Auxiliar administratiu	1		C2
Subaltern	1	1	AP



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

PLANTILLA IMET 2016

	TOTAL PER CATEGORIES	SERVEI				GENERE		Nivell Salarial(*)
		GESTIO	EDUCACIO	TREBALL	EFAV	DONA	HOME	
Gerent/a	1	1					1	A28
Coordinador/a de Gerència	0							A24
Cap de Servei	3		1	1	1	2	1	A24
Secretari/a Gerència	0							A23
Cap Unitat Administrativa	4	3			1	2	2	A23
Tècnic/a Responsable	10		1	7	2	8	2	A23
Tècnic/a Grau Mig	11		1	7	3	9	2	A21
Tècnic/a Especialista	3		1	2		3		C19
Administratiu/va	2	2				1	1	C17
Auxiliar Administratiu/va	10	3	2	5		7	3	C16
Cambrer/a	2	2				2		E14
Conserge	17	3	14				17	E14
Subaltern	1	1					1	E14
TOTALS	64	15	20	22	7	34	30	

(*) Segons conveni col·lectiu municipal vigent

Contractacions temporals (Tècnic/a Grau Mig (A21)) consignades a atorgament de subvencions

Joves per l'Ocupació	3
Fem Ocupació per a Joves	1
Espai Recerca Feina	2
Garantia Juvenil	1
TOTAL	7

Total personal IMET= 71 (64 plantilla + 7 temporals)

BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST MUNICIPAL PER A L'ANY 2016

D'acord amb allò que disposa el Text Refós, Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, s'estableixen les següents Bases reguladores que hauran de servir de norma per a l'execució del pressupost municipal.

Règim jurídic

Base 1.- El pressupost general de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú s'executa, fiscalitza i liquida d'acord amb la normativa general vigent, amb les presents Bases d'execució i amb els reglaments, instruccions i resolucions que emanen dels òrgans municipals competents.

Es fa especial referència al compliment dels principis regulats a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i estabilitat financera.

Els organismes autònoms, empreses municipals i empresa pública local que conformen el grup municipal i consoliden els seus pressupostos són:



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

<i>Nom</i>	<i>Tipologia</i>
OAP Biblioteca Museu V.Balaguer	Organisme Autònom
Institut Municipal d'Educació i Treball	Organisme Autònom
Promoció Industrial Vilanova SAM	SAM
Informació i Comunicació Vilanova SAM	SAM
Societats Aparcaments SAM	SAM
Companyia d'Aigües SAM	SAM
EPEL Neàpolis	EPEL

Per altra banda, d'acord amb el que disposa la normativa d'estabilitat pressupostària, la Intervenció General de l'Estat va sectorialitzar les entitats adscrites a l'Ajuntament i es consideren Administracions Públiques definides en el perímetre SEC de l'Ajuntament les següents:

<i>Nom</i>	<i>Tipologia</i>
OAP BM V.Balaguer	Organisme Autònom
IMET	Organisme Autònom
PIVSAM	SAM
ICVSAM	SAM
ConSORCI Serveis Persones	ConSORCI
ConSORCI Sanitari Garraf	ConSORCI
ConSORCI Teledigital Garraf	ConSORCI

Àmbit i Vigència

Base 2.- Les Bases s'apliquen al Pressupost de l'Ajuntament, dels Organismes Autònoms, EPEL i empreses municipals, en tot allò que s'escaigui. Així mateix, s'aplica als consorcis adscrits, d'acord amb els seus estatuts, i sempre que no tinguin una regulació específica. La vigència de les Bases coincidirà amb la del Pressupost general, i fins i tot amb la de la seva pròrroga.

Els pressupostos dels consorcis adscrits, aprovats pels seus òrgans competents, hauran de figurar a l'expedient d'aprovació del Pressupost general.

Les entitats sotmeses al règim de comptabilitat empresarial hauran de presentar les previsions d'ingressos i despeses en el model de pressupost indicat per la Intervenció municipal, a efectes de la consolidació en el pressupost general.

Estructura pressupostària

Base 3.- Estructura orgànica. A efectes de la gestió pressupostària, l'Ajuntament queda dividit en els següents òrgans que tindran els codis orgànics que s'especifiquen:



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

<i>Codi</i>	<i>Concepte</i>
01	Alcaldia
02	Compres, Contractació i Serveis generals
03	Comunicació i Premsa
04	Recursos Humans
05	Seguretat i Protecció Ciutadana
06	Participació i Cooperació
07	Secretaria
08	Convivència i Equitat
09	Joventut
10	Promoció Econòmica
11	Societat de la informació
20	Hisenda
21	Tecnologies de la Informació i la Comunicació
22	Servei d'Atenció Ciutadana
31	Cultura
32	Escoles Municipals
33	Esports
34	Salut
35	Serveis Socials
40	Urbanisme i Habitatge
41	Projectes i Obres
42	Medi Ambient
52	Unitat de Serveis Municipals
53	Serveis viaris
54	Mobilitat
90	Càrrega financera

Base 4.- Composició de les aplicacions pressupostàries. Els conceptes de despesa es componen de número orgànic, número de programa i del número econòmic. En els organismes autònoms i EPEL no hi haurà número orgànic.

Projectes de despeses: Tindran aquesta consideració els projectes d'inversió i qualsevol altre que es defineixi per tal de fer un seguiment concret i individualitzat. Tindran un codi invariable per tota la vida del projecte, el qual contindrà com a mínim l'any d'inici, i número específic del mateix.

Conceptes d'ingrés: Les previsions de l'estat d'ingressos constaran de número econòmic i, si s'escau, de número orgànic.

S'autoritza el/la Regidor/a d'Hisenda, a proposta de l'Interventor i justificat per raons tècniques o organitzatives a ampliar, variar o suprimir dígitos de la classificació orgànica, per programes i econòmica del present Pressupost, sempre que es mantingui l'estructura vigent legalment.

Base 5.- Nivell de vinculació jurídica. Els crèdits de les diferents aplicacions de despesa estaran vinculats en general a nivell orgànic, d'àrees de despesa i de capítol.

La bossa de vinculació suposa el límit màxim de despesa dins dels nivells respectius, sobre la qual s'efectuarà el control fiscal. Això no obstant, quan la despesa excedeixi la consignació de la partida pressupostària dins de la bossa, Intervenció farà constar aquesta incidència a l'informe d'existència de crèdit.

S'exceptuen de la vinculació general el Capítol 1 Personal, que s'estableix la vinculació a nivell de capítol. Pel que fa a les subvencions i transferències nominatives que figuren en el Capítol 4, el Capítol 6 Inversions i el Capítol 7 Transferències de capital, la vinculació serà a nivell d'aplicació pressupostària.

Podran declarar-se determinades aplicacions com de vinculació qualitativa, és a dir, que si bé participen d'una bossa de vinculació, el seu crèdit es reserva només per a les despeses que li siguin aplicables.

Modificacions de crèdits

Base 6.- Modificacions de crèdit. Quan s'hagi de realitzar una despesa que no disposi de crèdit suficient dintre de la bossa de vinculació jurídica s'haurà de tramitar un expedient de modificació de crèdits amb les especificitats següents:

1. Les propostes de modificació seran iniciades per les àrees gestores mitjançant una Proposta de modificació i, en el supòsit de la generació de crèdits, adjuntant la documentació acreditativa de l'ingrés que provoca la generació. L'expedient serà tramès a la Intervenció municipal a efectes de fiscalització. El desenvolupament i tramitació de l'expedient es realitzarà per mitjans electrònics.

2. D'acord amb l'art. 179 i següents de l'esmentat Reial Decret Legislatiu l'aprovació de l'expedient correspondrà:

- a. Pel que fa a les transferències de crèdit dins de la mateixa àrea de despesa serà competència de l'Alcalde/a o Regidor/a delegat/da, excepte les que corresponguin al Capítol 1 que podran aprovar-se sense aquella limitació. En els organismes autònoms aquesta facultat correspondrà al seu president, d'acord amb els seus estatuts.
- b. La generació i ampliació de crèdits, així com la incorporació de romanents de crèdit, s'aprovaran mitjançant decret de l'Alcalde/a o Regidor/a a qui delegui.

Les despeses que es generin per ingressos finalistes s'executaran quan l'ingrés sigui un dret reconegut. Excepcionalment podran autoritzar-se despeses si l'ingrés es troba en fase de compromís a proposta de l'àrea gestora i la conformitat del/la Regidor/a d'Hisenda.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

- c. Dels expedients aprovats per decret que es defineixen en els apartats anteriors a) i b) es donarà compte en el Ple municipal, prèviament informats en la Comissió Informativa a la que estigui adscrita la Regidoria d'Hisenda. La data de comptabilització de l'expedient serà la data d'entrada en vigor de la modificació.
- d. A efectes de millorar l'eficàcia administrativa podran agrupar-se en un sol expedient diverses modificacions que s'aprovin per decret sempre que siguin de la mateixa tipologia.
- e. La resta d'expedients de modificació previstos a la llei seran aprovats pel Ple municipal.
- f. La creació d'una nova aplicació de despesa dins d'una bossa de vinculació que suposi només una major concreció d'un concepte econòmic existent, no s'entendrà com a modificació de pressupost, essent suficient la comunicació a Intervenció per part del responsable de l'àrea gestora.
- g. Es declaren obertes expressament, amb consignació zero, totes les partides que es preveuen a la normativa pressupostària vigent.
- h. Per resolució del/la Regidor/a d'Hisenda es podrà variar el finançament de cadascun dels projectes d'inversió, en el marc dels ingressos de capital previstos, en funció del termini d'execució dels projectes i de la tipologia del recurs afectat. L'expedient es tramitarà amb el mateix format i procediment que una modificació de crèdits aprovada per Decret, sense necessitat de donar compte al Ple municipal.

Així mateix, també podrà canviar-se la denominació d'un projecte d'inversió sempre que la variació suposi una major concreció de les obres i activitats a desenvolupar.
- i. L'expedient de reconeixement extrajudicial de crèdits per a la imputació al pressupost corrent d'obligacions derivades de despeses d'exercicis anteriors correspon al Ple.

Base 7.- Partides ampliables. Es declaren ampliables les aplicacions de despesa que es relacionen a l'annex, per l'import que superi la previsió del respectiu concepte d'ingressos.

Base 8.- Crèdits urgents i inajornables. Per aplicació analògica de l'art. 65 de la Llei general pressupostària, el president de la corporació podrà, per atendre despeses inajornables i amb el límit màxim de l'1 per cent del total de crèdits inicials del Pressupost, ordenar la immediata efectivitat d'augment de crèdits quan s'hagués iniciat la tramitació del corresponent expedient i els esmentats augment haguessin estat aprovats inicialment pel Ple.

En cas que aquests augment de crèdit no s'aproveïssin definitivament, el president procedirà a retenir part del romanent de tresoreria disponible o a declarar la no

disponibilitat de crèdits pressupostaris fins que no s'aprovi una posterior i definitiva operació pressupostària.

Gestió de compres centralitzada

Base 9.- Normes generals

1. Les compres i contractes menors de vigència inferior a 1 any seran tramitats mitjançant el Servei de Compres i Serveis Generals. La resta de contractes els gestionarà el Servei de Contractació. La gestió i procediment es regirà pels preceptes establerts a la legislació de contractes del sector públic i demás legislació complementària i per la normativa municipal que es desenvolupi.
2. L'expedient es tramitarà pel Servei de Compres i Serveis Generals. Les ordres de compra les efectuaran les persones autoritzades de cada departament mitjançant l'aplicatiu informàtic "gestió de compres" de la intranet municipal.
3. Serà imprescindible la descripció de la necessitat a cobrir, així com l'aplicació pressupostària on s'ha d'aplicar la despesa, la descripció de l'objecte i departament de destí. Quan l'import superi els 3.000 euros caldrà la sol·licitud de tres ofertes a proveïdors diferents.

Gestió pressupostària i comptable

A) Gestió de la despesa

Base 10.- L'autorització de la despesa i la seva disposició o compromís correspon als següents òrgans:

1. És competència de l'alcaldeessa quan l'import de la despesa no excedeixi el 10% dels recursos corrents (suma del capítol I al capítol V d'ingressos). Per delegació de l'alcaldeessa en els organismes autònoms aquesta competència resta atribuïda al regidor-president de l'Àrea de la qual depengui l'organisme.
2. Per delegació de l'alcaldeessa, serà competència de la Junta de Govern -o de l'òrgan que assumeixi les seves funcions en els organismes autònoms- quan no superin el límit de l'apartat anterior i siguin de quantitat superior a 18.000 euros, IVA exclòs. Aquesta delegació no tindrà efectes en casos de reconeguda urgència o de manca de convocatòria de la Junta de Govern.
3. És competència del Ple l'autorització de despeses l'import de les quals excedeixi els límits que fixa el punt 1.
4. Per delegació del Ple, poden ser autoritzades per la Junta de Govern aquelles despeses la quantia de les quals no superi els límits de la contractació directa.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

5. En els casos en què l'aprovació de la despesa correspongui a l'alcalde, o persona per ella delegada, s'instrumentarà mitjançant un decret que, en l'àmbit de l'ajuntament, es confeccionarà, tramitarà i signarà electrònicament utilitzant els aplicatius corresponents.
6. El reconeixement de l'obligació per l'Alcalde o regidors/ores delegats/ades mitjançant l'aprovació de les factures o documents anàlegs, prèvia conformitat del responsable de l'àrea gestora, d'acord amb el llistat de persones autoritzades aprovat per decret del regidor/a d'Hisenda. En els organismes autònoms el reconeixement i liquidació de l'obligació correspondrà al gerent o director i s'efectuarà en el mateix acte de conformitat de la respectiva factura o document, i posteriorment es donarà compte a l'òrgan que correspongui, d'acord amb els estatuts de cada entitat.
7. Despeses d'inversió: A l'expedient d'autorització d'un projecte d'inversió i, en tot cas, quan s'aprovi la despesa, hi haurà de constar un calendari de realització que inclourà la data d'aprovació de l'expedient de contractació, data d'adjudicació, data d'inici d'obra, calendari de certificacions i data previsible de lliurament de la construcció o instal·lacions. No podrà aprovar-se l'adjudicació d'un projecte d'inversió (fase D) fins que l'ingrés que finança el projecte sigui un dret reconegut i liquidable. En el cas de finançament mitjançant subvenció de capital haurà d'estar compromesa, i si és per alienació d'immobles caldrà que estigui ingressada a Tresoreria.
8. Les aportacions a Organismes autònoms, Mancomunitats, Consorcis, Societats municipals, i demés entitats públiques, que figuren en el Pressupost com a aplicacions de despesa individualitzades, s'entendrà aprovada la despesa sense necessitat de tramitar cap acord. Amb les aplicacions de subvencions nominatives, caldrà un decret autoritzant la despesa.

Pel que fa als encàrrecs de gestió a empreses íntegrament municipals que es consideren òrgan tècnic de l'Ajuntament, s'entendrà que els encàrrecs no estan subjectes a IVA en els termes que fixa la llei, i d'acord amb la consulta vinculant de la Direcció General de Tributs V0839-9.

9. A l'inici de cada exercici es comptabilitzaran amb document AD els contractes, lloguers i demés compromisos mensuals recurrents i amb preu fixat per l'import determinat en el darrer acord municipal. Així mateix, a proposta de la Intervenció municipal, el Regidor d'Hisenda podrà efectuar una retenció de crèdit al començament de l'exercici per tal d'assegurar-ne la consignació corresponent en aplicacions de subministrament i altres conceptes habituals.

Base 11.- Serà competència del Ple municipal la contractació de despeses plurianuals quan els terminis o l'import de les anualitats no s'ajustin al que disposa l'article 173.3 del TRLLH.

Els expedients de contractació per avançat podran ultimar-se fins a l'adjudicació del contracte, encara que l'execució es realitzi l'any següent, en una o diverses



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

anualitats, sempre que: 1) En el plec de condicions o, si escau, en el mateix acord d'adjudicació es faci constar que l'adjudicació del contracte està sotmès a la condició suspensiva d'existència de crèdit a l'estat de despeses de l'exercici futur i 2) Aprovació de l'acord pel Ple municipal. No caldrà l'aprovació del Ple si l'expedient es refereix a serveis o subministraments habituals i periòdics, la despesa dels quals es consigna normalment en els pressupostos municipals.

En els casos de tramitació d'expedient per avançat contemplats en aquesta base, l'informe d'Intervenció d'existència de crèdit serà substituït per un informe en què es farà constar si es produeixen les condicions esmentades en els punts anteriors.

Base 12.- Tota despesa està sotmesa a fiscalització prèvia limitada per part de la Intervenció municipal. S'exceptuen d'aquesta disposició les despeses inferiors a 18.000 euros, els contractes de caràcter periòdic i de tracte successiu derivats d'un expedient inicial ja intervingut, i les despeses a justificar i bestreta de caixa fixa que seran intervingudes quan es justifiqui l'aplicació de la despesa. En tot cas, aquesta matèria es regula d'acord amb la Instrucció per a l'exercici de la funció interventora en règim de fiscalització prèvia limitada, aprovada en el Ple municipal del 7 de gener de 2010.

Base 13.- Tot nou projecte, servei o conveni municipal, l'aprovació del qual pugui comportar un increment de la despesa municipal, vigent o futura, o una disminució d'ingressos, haurà d'incorporar a l'expedient una memòria econòmica que justifiqui la despesa i les alternatives de finançament que es proposen. L'esmentada memòria, el model de la qual es va aprovar per la Junta de Govern Local en sessió de 4 de juny del 2013, serà estudiada pels serveis d'Intervenció, que emetran informe al respecte, amb independència de la fiscalització reglamentària que correspongui.

B) Ordenació de pagaments:

L'ordenació correspon en tots els casos a l'Alcaldessa o Regidor/a que delegui, amb l'única excepció de les despeses menors, les quals correspondran a la persona autoritzada per a efectuar el pagament.

D'acord amb allò que disposa l'art. 168 de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, l'expedició de manaments de pagament s'haurà de regular segons el Pla de disposició de fons establert pel president que, en qualsevol cas, mantindrà la prioritat de les despeses de personal i de les resultes d'exercicis tancats.

Base 14.- Documentació de les despeses. Les despeses aprovades tal i com disposen les bases anteriors hauran d'anar documentades de la següent forma, a fi que es reconegui l'obligació:

1. Despeses de personal: model de contracte quan es tracti d'una nova incorporació, acord del Ple de l'ajuntament, o òrgan similar en els organismes autònoms, pel que fa a les modificacions en les retribucions complementàries o treballs extraordinaris; i decret de l'Alcaldia o Regidor/a que delegui pel reconeixement d'hores extres o altres supòsits que no corresponguin al Ple.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

2. Béns corrents i serveis: factura o contracte de prestació de serveis. Totes les factures hauran de tenir un número de comanda expedit pel Servei de Compres i Serveis generals o, en el cas de contractes, la referència del mateix. Les factures es registraran d'entrada a l'Oficina d'Atenció Ciutadana de l'Ajuntament, sens perjudici de les e-factures que es gestionin mitjançant la plataforma de l'AOC. En el supòsit d'e-factures que no es tramitin a través d'aquell portal, la data d'entrada serà la del registre comptable. La tramitació, aprovació i signatura de factures s'efectuarà electrònicament a través de l'aplicatiu *Firmadoc*. Les fases de tramitació de la factura seran: 1) Registre i escaneig de la factura, tramesa automàtica al departament gestor per part d'Intervenció. 2) Conformitat del departament gestor, 3) Aprovació pel regidor/a, 4) Fiscalització per l'Interventor.
3. Transferències corrents i actius financers: Document aprovatori degudament explicitat, contenint en tot cas el nom, NIF i domicili fiscal del perceptor. Només es podran realitzar a nom de persones físiques o jurídiques.
4. Càrrega financera: Model de contracte dels préstecs, pòlisses i crèdit i bestretes.
5. Inversions reals i transferències de capital: Certificat d'obres, factura o contracte de prestació de serveis signat pel tècnic director de l'obra o persona encarregada de la despesa que sigui responsable de l'àrea corresponent. També es podran documentar mitjançant acord de la Junta de Govern o bé decret de la presidència.

Base 15.- Subvencions. La concessió de subvencions haurà d'adaptar-se al que disposa la legislació general sobre el tema, l'Ordenança general reguladora de la concessió de subvencions aprovada pel Ple municipal el 6 de novembre de 2006, així com a les convocatòries específiques, en cas d'haver-n'hi.

Els perceptors de subvencions hauran de rendir compte justificatiu que acrediti la despesa efectuada i el compliment de l'objecte de l'ajut concedit.

L'esmentat compte justificatiu, juntament amb un informe del Departament gestor responsable de la concessió de la subvenció, serà fiscalitzat per la Intervenció municipal. De les possibles incidències del compte, prèvia audiència dels beneficiaris i amb el coneixement del Departament gestor, es donarà compte a la Junta de Govern Local.

Base 16.- Subvencions extraordinàries.

Les subvencions excepcionals que tinguin un valor igual o inferior a 3.000 euros seran atorgades per acord de la Junta de Govern Local, en el qual es faran constar les condicions a les quals restarà subjecte la subvenció, sens perjudici que aquestes es puguin recollir també en els convenis que, en el seu cas, signi l'ajuntament amb les persones beneficiàries.

Es consideren subvencions excepcionals aquelles que s'atorguen de manera directa ateses les raons d'interès públic, social, econòmic, humanitari o d'altres degudament justificades que dificultin la seva convocatòria pública. L'informe del cap del

departament amb el vistiplau del Regidor justificant-ne l'excepcionalitat de la mateixa, serà requisit imprescindible per a la tramitació de l'expedient.

Base 17.- L'adopció d'acords d'acceptació de subvencions per part de l'Ajuntament davant d'altres administracions correspondrà a la Junta de Govern. Eventualment, en casos de reconeguda urgència o de manca de convocatòria de la Junta de Govern, aquesta competència correspondrà a l'alcalde.

Podrà incorporar-se a l'expedient un model de document específic que serà informat per Intervenció per tal de fer un seguiment de les subvencions concedides a l'ajuntament.

Base 18.- Acumulació de fases en un únic document. Les diverses fases d'execució del pressupost de despeses es podran acumular en un únic acte administratiu en els supòsits de despeses urgents, l'execució de les quals no pugui demorar-se, i les despeses amb càrrec als capítols IV i VI.

Base 19.- Lliuraments a justificar. Es lliuraran i comptabilitzaran com a lliuraments a justificar les quantitats que s'hagin de satisfer per a l'execució de serveis o subministraments, els comprovants dels quals no puguin obtenir-se abans d'efectuar-se els pagaments corresponents. Els lliuraments que es realitzin en aquestes condicions s'aplicaran a les partides corresponents, restant obligades les persones que han rebut els fons, a justificar la destinació al servei pel qual foren lliurats, en el termini màxim de tres mesos.

La forma, procediment i condicions que tindran les bestretes de caixa fixa es troben regulades a les "*Instruccions per al funcionament de bestretes de caixa fixa*" que s'adjunten com a Annex 2 d'aquestes bases.

Base 20.- Bestretes de caixa fixa. D'acord amb la llei tindran la consideració de bestretes de caixa fixa les provisions de fons de caràcter no pressupostari i permanent que es realitzin a funcionaris habilitats per al pagament d'atencions corrents i periòdiques que, pel seu caràcter, es consideri que han de ser satisfetes des de les diferents àrees i serveis i no des de la Tresoreria municipal.

La forma, procediment i condicions que tindran les bestretes de caixa fixa es troben regulades a les "*Instruccions per al funcionament de bestretes de caixa fixa*", que s'adjunten com a annex d'aquestes bases.

Base 21.- Dietes i despeses de desplaçament del personal al servei de la corporació. S'abonaran els imports realment gastats i justificats prescindint d'allò que disposin les reglamentacions sobre la matèria, excepte en el cas d'utilització del vehicle particular en què s'abonarà l'import per quilòmetre que les normes aplicables estableixin.

Base 22.- Indemnitzacions i retribucions al personal que exerceixi les funcions reservades als funcionaris amb habilitació estatal per assistències a juntes i consells d'administració dels ens instrumentals municipals. El personal al servei de la Corporació que desenvolupi funcions públiques necessàries i reservades a funcionaris amb habilitació de caràcter estatal en representació de l'interès públic en



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

organismes autònoms, entitats públiques empresarials i societats mercantils de capital íntegrament municipal, percebran per la seva especial dedicació i responsabilitat un complement retributiu de 697 euros mensuals, és a dir, 8.364 euros anuals, dels quals es deduirà l'impost sobre la renda de les persones físiques. El pagament d'aquestes retribucions es farà efectiu per l'Ajuntament a la nòmina com a complement específic transitori fins a la valoració definitiva. En aquest sentit, la despesa suportada per l'Ajuntament podrà deduir-la de l'aportació municipal que hagi de percebre l'ens corresponent.

Es tindran en compte les limitacions que estableixi la legislació vigent en cada moment i s'aplicaran les revisions que prevegi en cada exercici la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat.

Base 23.- Indemnitzacions als regidors per assistències efectives als òrgans municipals següents:

Ple	460 €
Junta de Govern Local	200 €
Comissió Informativa	200 €
Consells d'Administració (o òrgans anàlegs dels ens municipals)	200 €
Juntes Generals de societats municipals	200 €
Junta de Portaveus	200 €

Els membres de la Corporació que no tinguin dedicació exclusiva ni parcial, percebran indemnitzacions per assistència efectiva a les sessions dels òrgans col·legiats de la Corporació de què formin part, en la quantia màxima següent i d'acord amb les disponibilitats pressupostàries

$$660 \times 12 = 7920$$

Les quantitats a percebre mensualment no podran superar la 1/12 part del total anual, excepte el mes de desembre, en què es regularitzarà tenint en compte el topall anual.

Els mesos en què la percepció mensual sigui menor a 1/12 part del total anual, s'afegirà a la quantitat a percebre el saldo a favor del regidor/a, produït per quantitats acreditades en mesos anteriors, i que no s'hagi pagat per haver-se superat el límit establert anteriorment o, si no existís saldo favorable, es concedirà automàticament una bestreta per tal que es mantingui la percepció mensual de 1/12 parts del total anual. En la indemnització corresponent al mes de desembre es regularitzarà la situació i es liquidaran les bestretes.

Els saldos de les bestretes a favor de l'Ajuntament que no puguin ser abonats en el mes de desembre, es descomptaran en els mesos immediats posteriors fins a la seva total cancel·lació. En el supòsit de cessament seran reintegrats pel regidor/a en un període màxim de 30 dies.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Els mesos en què l'activitat mensual determini que la percepció mensual sigui superior a 1/12 part del total anual, es generarà un saldo positiu a favor del regidor/a que es compensarà en els mesos següents o servirà per fer-ne la regularització de final d'any.

L'assistència es justificarà mitjançant document emès pel secretari de l'òrgan col·legiat. En qualsevol cas, el límit serà el que resulti de l'increment que s'estableixi definitivament per als funcionaris en la Llei de pressupostos generals de l'Estat

Base 24.- Els grups municipals podran sol·licitar bestretes de l'aportació anual al grup prevista en els pressupostos municipals. El termini de reintegrament de les bestretes coincidirà com a màxim amb la finalització del mandat municipal.

Base 25.- Atribucions en matèria de personal. Correspon a la Junta de Govern Local: Aprovar l'oferta pública d'ocupació, d'acord amb el pressupost i la plantilla orgànica aprovats pel Ple municipal; aprovar les bases de les proves per a la selecció de personal i per als concursos de provisió de llocs de treball; distribuir les retribucions complementàries que no siguin fixes ni periòdiques, el complement de destí i el complement específic; aprovar les permutes dels càrrecs de funcionaris que els ocupin en propietat; imposar sancions al personal al servei de la Corporació; aprovar i modificar la relació de llocs de treball o altres instruments organitzatius similars donant-ne compte al Ple, tot incorporant un text refós com a document complementari en l'expedient d'aprovació del pressupost anual.

Base 26.- Pagaments. En general la realització de pagaments signada pel Tresorer es farà mitjançant relacions de transferències bancàries. Excepcionalment, i per causa justificada, podran realitzar-se pagaments mitjançant xecs nominatius. En aquest cas el Tresorer comprovarà la identificació i acreditació de les persones a les quals pagui, si li fossin desconegudes.

Es podran carregar directament en compte els imports de telèfon, contractes financers, rènting, targetes de crèdit i d'altres despeses amb la conformitat de la Tresoreria municipal.

A les presents bases s'annexa el pla de disposició de fons i previsió de tresoreria.

Base 27.- El suport documental del pagament material serà la relació comptable o el manament de pagament, i es justificarà amb l'apunt del càrrec bancari o amb la signatura acreditativa del perceptor.

Base 28.- Compensació de pagaments. A instància de part, podran compensar-se deutes a la Hisenda municipal d'un proveïdor sempre que els crèdits al seu favor representin per a l'Ajuntament obligacions reconegudes i liquidades. En general no es compensaran rebuts periòdics en via voluntària que hagin de ser satisfets a través d'entitats col·laboradores. En el supòsit de deutes municipals del creditor en via de constrenyiment, la compensació s'efectuarà d'ofici per la Tresoreria municipal.

Base 29.- Cessió de crèdits. Els creditors que tinguin dret a cobrar de l'Ajuntament per obligacions reconegudes a favor seu, podran cedir el crèdit a tercers. El tràmit de



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

cessió s'haurà d'efectuar a la Intervenció municipal, que farà la presa de raó de la cessió.

No es tramitaran cessions de crèdit si el creditor té deutes a favor de l'Ajuntament en via de constrenyiment, per tal d'efectuar-ne la compensació.

No es podran atendre diligències d'embarg de drets a cobrar de proveïdors i contractistes que es notifiquin amb posterioritat a la presa de raó de la cessió de crèdit.

Base 30.- Operacions de Tresoreria. Els crèdits de tresoreria a favor dels Organismes autònoms podran ser contractats per l'Ajuntament, i en disposaran els respectius organismes.

Base 31.- Fons de contingència. Es destinarà, quan procedeixi, a atendre necessitats de caràcter no discrecional i no previstes en pressupost que puguin aparèixer al llarg de l'any. En concret, atindrà les despeses extraordinàries no previstes durant l'exercici, com per exemple sentències judicials, honoraris, indemnitzacions per responsabilitat civil i altres conceptes similars, així com aquelles despeses que per resolució raonada de l'Alcaldia calgui disposar per a fer front a necessitats socials urgents o perquè siguin imprescindibles per a la bona prestació dels serveis públics.

Base 32.- Per resolució del Regidor d'Hisenda, a proposta de la Intervenció municipal, podran establir-se mesures de descentralització de la comptabilitat pública a favor de determinades Àrees o Regidories, d'acord amb les prescripcions tècniques que es fixin.

Base 33.- Els informes negatius de fiscalització emesos per la Intervenció municipal s'incorporaran al Compte general i es trametran juntament amb aquest a la Sindicatura de Comptes.

ANNEX I

PLA DE DISPOSICIÓ DE FONTS DE LA TRESORERIA DE L'AJUNTAMENT DE VILANOVA I LA GELTRÚ I ELS SEUS ORGANISMES AUTÒNOMS.

Exposició de motius

La gestió de la tresoreria exigeix disposar d'instruments adequats que garanteixin la liquiditat suficient pel puntual pagament de les obligacions i optimitzi l'ús dels recursos financers.

El Pla de Disposició de Fons és un instrument de planificació de la Tresoreria municipal, en el que es recolliran les quanties màximes dels pagaments a ordenar en cada moment, els criteris a aplicar en l'expedició de les ordres de pagament i l'ordre de prioritat en la realització dels mateixos.

El Reial Decret 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, en el seu article 187 contempla l'existència, amb caràcter obligatori, del Pla de Disposició de Fons al disposar que l'expedició de les ordres de pagament s'acomodaran al Pla de Disposició de Fons que estableixi el President que, en tot cas, deurà recollir la prioritat de les despeses de personal y de les obligacions concretes en exercicis anteriors.

L'article 65.2 del Reial Decret 500/1990, de 20 d'abril, afegeix que el pla de disposició de fons considerarà aquells factors que facilitin una eficient i eficaç gestió de la tresoreria de l'Entitat.

Als articles 106 i 107 de la Llei General Pressupostària, d'aplicació a les Entitats Locals en funció de la remissió continguda a l'article 194.3 del Text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, es contempla:

Article 106: l'existència, amb caràcter obligatori, de un Pressupost Monetari, llur antecedent és el Pla de Disposició de Fons anual, al que haurà d'acomodar-se l'expedició de les ordres de pagament, i que té per objecte aconseguir una adequada distribució temporal dels pagaments i una correcta estimació de la necessitat d'endeutament.

L'article 107, referit als criteris d'ordenació de pagaments, disposa que la quantia dels pagaments ordenats en cada moment s'ajustarà al Pressupost monetari i que en l'expedició de les ordres de pagament s'aplicaran criteris objectius, tals com la data de recepció, l'import de l'operació, aplicació pressupostària i forma de pagament, entre d'altres.

Així doncs, el Pla de Disposició de Fons és un instrument necessari per a la gestió de la tresoreria i constitueix una eina eficaç per regular la liquiditat del sistema financer local.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

L'absència del Pla de Disposició de Fons suposa respectar la prelación radical establerta als articles 135.3 de la Constitució Espanyola (despeses de naturalesa financera) i a l'article 187 del Reial Decret Llei 2/2004 (despeses de personal i obligacions concretes en exercicis anteriors) i, dins de les obligacions de l'exercici corrent, l'aplicació de l'article 74.2 de la Llei 30/1992, és a dir, el despatx d'expedients per rigorós ordre d'incoació, exceptuant resolució motivada en contra. L'ordre d'incoació seria el de producció de la Fase "Reconeixement de l'Obligació".

Article 1. Àmbit d'aplicació.

Aquest Pla de disposició de fons resultarà aplicable a l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú i els seus Organismes Autònoms.

Article 2. Principis generals.

- a) El Pla de Disposició de Fons de la Tresoreria de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú té per objecte aconseguir una adequada distribució temporal dels pagaments, acomodant-los a les disponibilitats d'efectiu previstes a la Tresoreria Municipal, que permeti una correcta estimació de les necessitats de endeutament de l'Ajuntament i l'optimització de l'ús dels recursos disponibles.
- b) La gestió dels fons integrants de la tresoreria, exceptuant disposició legal en contrari, es realitzarà sota el principi d'unitat de caixa amb la centralització de tots els fons i valors generats per operacions pressupostàries i per operacions no pressupostàries. S'ordena a la Tresoreria Municipal l'ús de tots els recursos dineraris disponibles per al pagament de les obligacions.
- c) La previsió d'ingressos sobre la que opera aquest Pla de Disposició de Fons és la continguda en el Pressupost Financer (de Tresoreria) per a l'any 2016, que s'adjunta a aquest Pla (Annex I).
- d) El Pla de Disposició de Fons podrà ser revisat al llarg de l'exercici en funció de les modificacions produïdes a les disponibilitats líquides efectives o previstes de la Tresoreria.
- e) La quantia dels pagaments ordenats s'ajustarà al que disposa aquest Pla de Disposició de Fons.

Article 3. Ordenació del pagament.

Els pagaments pressupostaris per execució del pressupost de despeses, s'ordenaran per obligacions reconegudes amb càrrec a cadascun dels crèdits del pressupost de despeses, atenent el grau de vinculació amb què apareixen en els pressupostos aprovats, conforme als següents criteris:

- a) Els pagaments corresponents als crèdits del capítol I: Despeses de personal, capítol VIII: Actius financers per préstecs i bestretes al personal, capítol III: Despeses financeres i capítol IX: Passius financers, s'ordenaran atenent el reconeixement de l'obligació corresponent, donada la necessària execució pressupostaria dels mateixos en funció del respectius meritaments.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

- b) Els pagaments corresponents als crèdits del capítol II: Despeses corrents en Béns i Serveis, capítol VI Inversions reals, s'ordenaran de forma que es complexi el disposat a l'article 216.4 del Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei de Contractes del Sector Públic (en endavant TRLCSP).
- c) Els pagaments corresponents al capítol IV Transferències corrents i al capítol VII Transferències de Capital, s'ordenaran en funció de la planificació de la Tresoreria, de tal forma que el pagament dels mateixos no impliqui l'impossibilitat de pagament dins dels terminis legalment establerts dels pagaments corresponents a la resta de capítols.
- d) Queden exceptuats de les limitacions assenyalades als apartats anteriors, els pagaments que s'hagin de realitzar en formalització (p.e. compensació de deutes) d'acord amb el que es disposa en la normativa reguladora del procediment per al pagament d'obligacions i els que corresponguin a despeses finançades amb ingressos afectats que, per disposició legal o per conveni, el seu finançament constitueixi tresoreria separada.

Article 4. Prioritats en l'ordenació i execució material dels pagaments.

A) Prelació general de pagaments.

Quan les disponibilitats de tresoreria, certes o estimades, no permetin atendre el pagament de la totalitat de les obligacions vençudes i exigibles, s'estableixen amb caràcter general les següents prioritats en l'ordenació i execució material dels pagaments:

Primer. Pagaments de les obligacions derivades de les operacions de crèdit a curt o llarg termini, tramitades conforme als articles 48 a 55 del RDL 2/2004, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals.

Segon. Pagament de retribucions als empleats de l'entitat local per qualsevol concepte i dels membres de la Corporació, així com les prestacions socials realitzades en compliment d'una disposició legal o voluntàriament, els pagaments als sindicats corresponents a l'import retingut de la nòmina dels treballadors per qualsevol concepte, i els pagaments a favor dels organismes o jutjats corresponents a embargaments de la nòmina.

Tercer. Pagament de les retencions, tributàries o de qualsevol tipus, practicades, el pagament de les aportacions de l'entitat als règims de la Seguretat Social o altres especials, els derivats de la presentació d'autoliquidacions tributàries o de la notificació de liquidacions tributàries (inclou els ajornaments o fraccionaments que es puguin sol·licitar)

Quart. Devolucions de garanties o dipòsits constituïts en metàl·lic, els pagaments originats en actes fers de devolució d'ingressos i els pagaments de tributs retinguts o repercutits a tercers.

Cinquè. Els pagaments o dipòsits originats per l'execució de sentències judicials, resolucions judicials fermes o terminació convencional de procediments judicials.

Sisè. Els pagaments d'obligacions concretes en exercicis anteriors com a contraprestació a les operacions comercials realitzades entre empreses i l'Administració, de conformitat amb el que disposa el TRLCSP.

Setè. Bestretes de caixa fixa i pagaments a justificar.

Vuitè. Els pagaments d'obligacions concretes en l'exercici corrent com contraprestació a les operacions comercials realitzades entre empreses i l'Administració, de conformitat amb el que disposa el Reial Decret Legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel que s'aprova el Text refós de la Llei de contractes del sector públic.

Novè. Els pagaments d'obligacions derivades de transferències i subvencions (amb independència de l'any de reconeixement de l'obligació).

B) Excepcions a la prelación general de pagament

Quan les disponibilitats de tresoreria, certes o estimades, no permetin atendre el pagament de la totalitat de les obligacions vençudes i exigibles, s'estableixen amb caràcter general les següents prioritats en l'ordenació i execució material dels pagaments:

a) Reprogramació.

Quan dels pressupostos de tresoreria es desprengui que les disponibilitats dineràries de l'entitat local no permetin atendre el puntual pagament de les retribucions del personal, quotes d'assegurances i prestacions socials obligatòries, retencions practicades en nòmina o de les obligacions d'operacions de crèdit, podran realitzar-se ajustos en la programació dels pagaments fins a aconseguir els recursos monetaris necessaris que permetin atendre aquelles obligacions.

b) Serveis públics bàsics, actuacions de protecció social i ens vinculats.

L'ordenador de pagaments podrà ordenar el pagament d'obligacions alterant l'ordre de prelación establert a l'apartat tercer, corresponents a **despeses necessàries pel funcionament dels serveis públics bàsics i per a actuacions de protecció social**, així com els pagaments derivats de **despeses de transferències o de cànon, que no estiguin coberts amb altres ingressos, a favor d'organismes autònoms locals, empreses públiques locals o gestors de serveis públics**, en la quantia que l'ordenador de pagaments consideri necessària perquè els esmentats ens puguin atendre els pagaments corresponents a les despeses de la naturalesa descrita als nivells primer a tercer d'aquest Pla de Disposició de Fons, deixant constància formal d'això en la corresponent ordre de pagament.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

i. Als efectes d'aquest apartat, tindran la consideració de despeses necessàries per al funcionament dels **serveis públics bàsics**:

1. Despeses de funcionament ordinari de les instal·lacions públiques, entre altres:

- Assegurances.
- Despeses de consergeria.
- Serveis jurídics externs.
- Despeses de formació i compra de material de consulta pel personal.
- Despeses de manteniment instal·lacions municipals.
- Subministraments energètics de qualsevol naturalesa.
- Subministrament de telèfon, internet.
- Serveis de missatgeria.
- Neteja d'edificis públics.
- Lloguer d'immobles.
- Subministrament material d'oficina o de consulta i equipaments oficina (inclosos els informàtics, llicències, manteniment, hardware i software).
- Despeses d'enviament per correu.
- Publicacions a diaris per anuncis oficials.

2. Despeses de manteniment i normal funcionament dels serveis públics, entre d'altres:

- Enllumenat públic
- Serveis de jardineria
- Neteja de la via pública i recollida d'escombraries
- Servei de transport públic
- Gestió i organització centres cívics
- Serveis de renting o leasing.

ii. Als efectes d'aquest apartat, tindran la consideració d'actuacions de **protecció social**:

- Serveis professionals: psicologia, mediació, etc.
- Serveis d'acolliment familiar.
- Servei de teleassistència.
- Gestió econòmic protecció social.
- Pagament a Justificar per ajuts a les famílies d'urgència social i pobresa energètica.
- Serveis violència masclista i prevenció drogodependència.
- Programa integració social mitjançant l'esport.
- Servei de menjador centre cívic gent Gran (Can Pahissa)

c) Autònoms i proveïdors en situacions especials.

L'ordenador de pagaments podrà ordenar el pagament d'obligacions o formalitzar plans de pagaments, en el cas d'obligacions que, cas de no atendre-les, puguin afectar greument a la **capacitat productiva o al nivell d'ocupació del creditor**,



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

especialment si es tracta d'empresaris autònoms o empreses en què un percentatge superior al 70% de les seves despeses siguin despeses de personal. Sempre que sigui possible es formalitzaran **plans de pagament**.

En qualsevol cas s'haurà d'acreditar aquesta circumstància mitjançant la documentació que la Tresoreria estimi convenient.

d) Excepció principi unitat de caixa.

En els supòsits en els que per disposició legal, per conveni o per aplicació d'acords plenaris de la Corporació Local, el producte d'un determinat ingrés estigues afectat a una despesa, tal producte s'entendrà tresoreria separada i es destinarà a l'atenció dels pagaments corresponents al fi afecte.

e) Subvencions finalistes.

Quan es tracti de despeses finançades amb subvencions finalistes, en les que el cobrament de les mateixes estigui condicionat a la justificació del pagament de les esmentades despeses o en el cas de reintegrament de subvencions llur justificació sigui necessària per a l'obtenció de la concessió o cobrament d'altres subvencions, podrà alterar-se l'ordre de prelación dels pagaments amb l'exclusiva finalitat de justificar aquells, respectant en tot cas el privilegi dels pagaments corresponents a la carrega financera, de personal, quotes obligatòries de la Seguretat Social i de quantitats retingudes a favor del l'AEAT. L'òrgan o servei gestor de la despesa formularà petició raonada dirigida a l'ordenador de pagaments de la necessitat de la mesura i de les despeses afectades per la mateixa.

f) Pagaments domiciliats.

En el cas de pagaments domiciliats, es faran efectius a la data de càrrega de la despesa a l'entitat bancària, amb independència de la seva naturalesa econòmica.

g) Compensació.

En el cas d'ordres de pagament a favor d'un tercer que sigui alhora deutor dels ens inclosos dins de l'àmbit d'aplicació d'aquest Pla, per qualsevol concepte es procedirà a la cancel·lació dels deutes recíprocs, fins a l'import coincident, mitjançant l'oportú expedient de compensació de crèdits.

h) Pagaments urgents.

L'ordenador de pagaments, podrà ordenar el pagament d'obligacions no preferents, fora de l'ordre de prelación l'estipulat, aquests pagaments tenen la denominació de "pagament urgents". Es requerirà un decret d'alcaldia acompanyat de l'informe del tècnic de l'àrea corresponent, justificant la necessitat dels pagaments i la seva urgència.

i) Suspensió de pagaments.

En el cas que d'acord amb les previsions de Tresoreria, el responsable de la mateixa estimés que fer efectiu qualsevol pagament pot posar en perill l'efectivitat dels

pagaments dels nivells 1 a 3, informarà a l'ordenador de pagaments i suspènndrà el pagament.

j) Informe Tresoreria.

L'adopció de compromisos que imposin terminis de pagaments requerirà l'informe previ de la Tresoreria Municipal.

Article 5. Dates de pagament.

Amb l'objecte d'ordenar l'activitat de la Tresoreria i aconseguir una major eficiència en la seva gestió, s'estableixen les següents normes en la realització dels pagaments:

- a) Com a regla general, els pagaments es realitzaran el penúltim dia hàbil de cada mes i si aquest fos inhàbil, l'immediat hàbil següent.
- b) Queden exceptuats de la regla general anterior:

Les obligacions llur data de pagament vingui determinada per disposició legal, contracte o conveni i sigui diferent al penúltim dia del mes, entre d'altres:

 - La nòmina del personal es pagarà d'acord amb el que disposa el conveni regulador de les condicions específiques de treball del personal laboral de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú.
 - Les quotes de les assegurances socials i de mutualitats de previsió social es pagaran als venciments establerts a les seves normatives reguladores.
 - Els pagaments per retencions practicades en concepte de l'impost sobre la renda de les persones físiques i per repercussió de l'impost sobre el valor afegit (IVA) o per altres retencions exigides en virtut de la llei, es faran efectius en els terminis establerts per l'Agència Estatal d'Administració Tributària o organisme que tingui la competència per a la seva recaptació.
 - Els pagaments derivats d'autoliquidacions i liquidacions tributàries (ajornament o fraccionaments, en el seu cas) es satisfaran dins dels terminis establerts legalment pel seu pagament dins del període voluntari.
- c) Els pagaments corresponents a **bestretes de nòmina reintegrables, avançaments de nòmina i avançaments de pagues extres** es faran efectius tan aviat la Tresoreria disposi de l'ordenació del pagament (document comptable P) degudament aprovat.
- d) La reposició de fons per constitució o reposició de **bestretes de caixa fixa** es faran efectius dins dels 15 dies següents a la data en què l'ordenació de pagament s'hagi aprovat.
- e) El **pagaments per domiciliació bancària**, es faran efectius al moment del seu venciment. Respecte al proveïdors als que afecten, actualment són els corresponents als següents:
 - i. Diari Oficial de la Generalitat
 - ii. Butlletí Oficial de la Província



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

- iii. Registre Mercantil Central
- iv. Col·legi de Registradors
- v. VIA T
- vi. Regants del Pantà de Foix
- vii. Seguretat Social
- viii. Agència Tributària
- ix. Siemens Renting
- x. De Lage Landem
- xi. Sistemas Digitales
- xii. Technology 2050
- xiii. BNP PARIBAS
- xiv. Intymus Internacional ibérica, SA

f) Subvencions finalistes.

Els pagaments que derivin de subvencions finalistes, es faran efectius dins de la setmana en què es comuniquin a la Tresoreria de forma fefaent i sempre que els documents comptables hagin estat traslladats a la Tresoreria.

g) Pagament urgents.

En el cas que per Decret d'Alcaldia es declarés la urgència d'un pagament, aquest es realitzarà quan la Tresoreria tingui els documents degudament comptabilitzats i conformats, i restarà sempre condicionat a les disposicions de liquiditat i previsions de la Tresoreria.

Article 6. Formes de pagament.

La base 23a. de les Bases d'execució del pressupost aprovat pel Ple de data 2 de març de 2015 estableix:

“Pagaments. En general la realització de pagaments signada pel Tresorer es farà mitjançant relacions de transferències bancàries. Excepcionalment, i per causa justificada, podran realitzar-se pagaments mitjançant xecs nominatius. En aquest cas el/la Tresorer/a comprovarà la identificació i acreditació de les persones a les quals pagui, si li fossin desconegudes.

Es podran carregar directament en compte els imports de telèfon, contractes financers, rènting, targetes de crèdit i d'altres despeses, amb la conformitat de la Tresoreria municipal.”

Els pagaments es realitzaran per qualsevol dels mitjans següents:

1. Transferència bancària. Per tal de fer efectiva la transferència serà necessària la presentació del full de transferència bancària degudament validat i que s'adjunta com a annex II d'aquest document.
2. Xecs nominatius.
3. Domiciliació bancària.
4. Altres que estimi convenient la Tresoreria.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Article 7. Aplicació als Organismes Autònoms Municipals.

En l'aplicació d'aquesta normativa als Organismes Autònoms Municipals es tindran en compte les singularitats derivades del seu objecte social.

En particular, tindran la consideració de serveis públics bàsics tots aquells que derivin del compliment del seu objecte social.

DISPOSICIÓ ADICIONAL PRIMERA. Informe de Tresoreria.

Qualsevol acord o contracte que suposi una alteració de la prelació o dates de pagament previstes en aquest Pla, haurà d'estar informat prèviament per la Tresoreria. L'informe de Tresoreria s'haurà de sol·licitar com a mínim set dies abans de la data en què es prevegi adoptar l'acord, signar el conveni o realitzar el pagament. L'informe de Tresoreria serà vinculant.

DISPOSICIÓ TRANSITÒRIA PRIMERA. Convenis en vigor.

Els convenis o acords en vigor a la data d'aprovació d'aquest Pla que suposin alteració de la prelació o dates de pagament previstes, hauran de ser comunicats a la Tresoreria dins del mes d'inici de la vigència del Pla.

DISPOSICIÓ FINAL PRIMERA. Vigència.

El present Pla de Disposició de Fons tindrà vigència anual i serà d'aplicació durant l'exercici pressupostari corresponent a l'any 2016 i es considerarà automàticament prorrogat fins a l'aprovació d'un de nou.

DISPOSICIÓ FINAL SEGONA. Entrada en vigor.

El present Pla de Disposició de Fons entrarà en vigor el dia següent de la seva aprovació.

DISPOSICIO DEROGATÒRIA.

Queda expressament derogat el Pla de Disposició de Fons aprovat per Junta de Govern Local en data 14 de juliol de 2014.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

ANNEX I (del PDF)

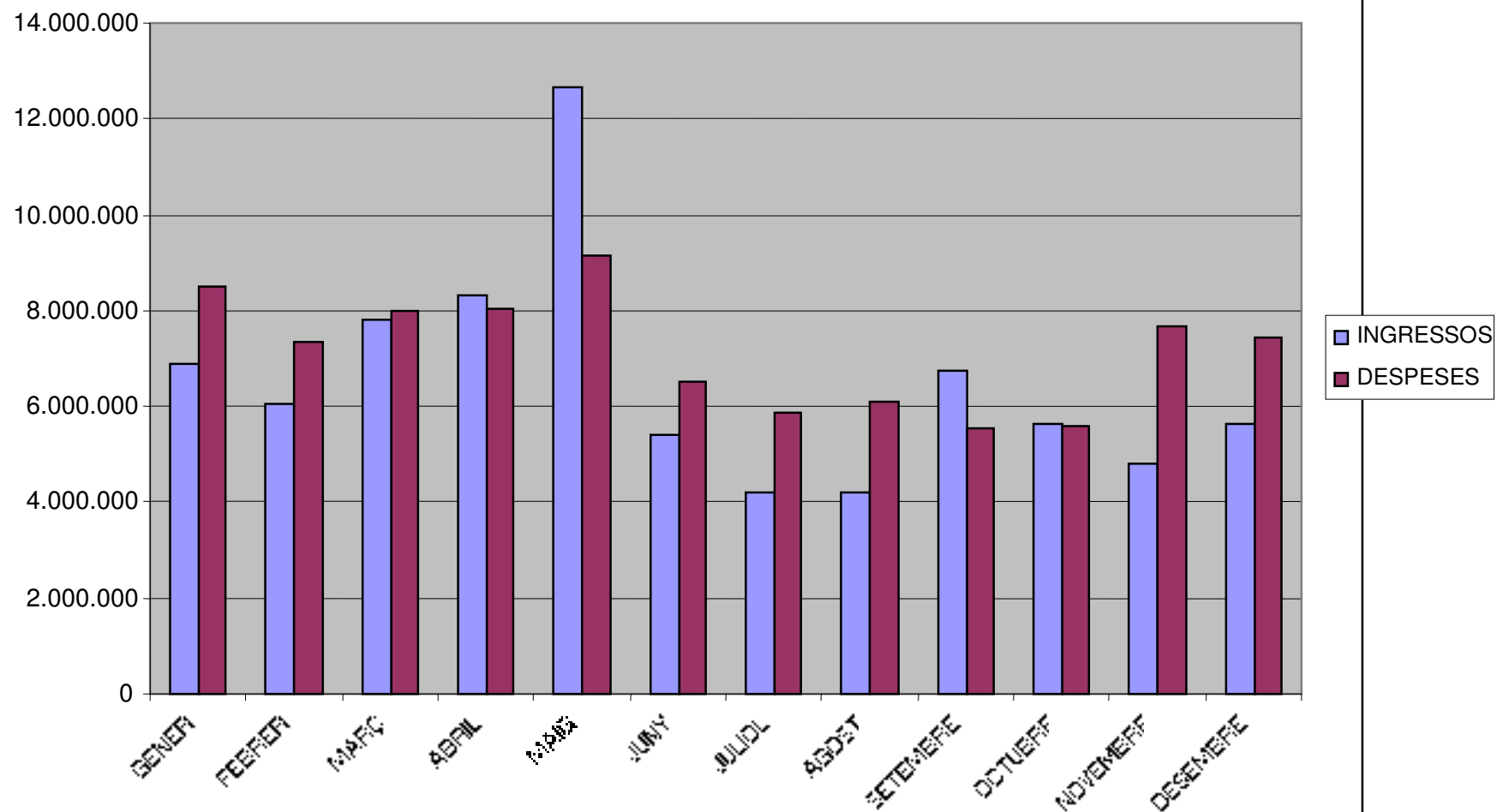
PREVISIÓ 2016

INGRESSOS	GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE
SALDO INICIAL	3.575.836,23	1.965.105,75	670.204,98	469.486,44	751.225,52	4.252.369,51	3.133.697,29	1.465.550,27	-448.248,39	725.897,24	769.293,95	-2.128.384,03
PIE	1.254.381,63	1.254.381,63	931.394,69	1.254.381,63	1.253.784,57	1.102.355,72	1.177.915,79	1.254.381,63	1.254.381,63	1.254.381,63	1.254.381,63	1.054.381,63
Diputació (Recaptació)	402.661,56	233.549,99	656.610,13	979.698,61	898.870,15	1.629.125,78	127.272,38	127.364,39	180.110,17	158.628,26	103.739,49	122.861,40
Servei Recaptació	1.425.034,82	2.664.916,82	1.416.671,02	2.111.221,32	2.333.712,95	647.511,47	900.000,00	628.210,21	2.620.000,00	1.560.000,00	645.000,00	1.185.000,00
Generalitat / Diputació	370.990,02	500.000,00	1.421.091,16	2.566.963,19	1.554.579,67	648.273,75	500.000,00	700.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	200.000,00
Bestretes DIPU	1.230.013,00	1.230.013,00	1.230.013,00	1.230.013,00	1.230.013,00	1.230.013,00	1.230.013,00	1.230.013,00	1.230.013,00	1.230.013,00	1.230.013,00	1.230.013,00
Pòlisses (curt i llarg)	1.981.000,00		2.000.000,00		5.000.000,00							1.600.000,00
Altres	239.631,49	176.640,59	132.421,76	161.880,12	374.299,05	126.335,33	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
TOTAL INGRESSOS	6.903.712,52	6.059.502,03	7.788.201,76	8.304.157,87	12.645.259,39	5.383.615,05	4.185.201,17	4.189.969,23	6.734.504,80	5.653.022,89	4.783.134,12	5.642.256,03
TOTAL INGRESSOS (A)	#####	8.024.607,78	8.458.406,74	8.773.644,31	13.396.484,91	9.635.984,56	7.318.898,46	5.655.519,50	6.286.256,41	6.378.920,13	5.552.428,07	3.513.872,00
DESPESES	GENER	FEBRER	MARÇ	ABRIL	MAIG	JUNY	JULIOL	AGOST	SETEMBRE	OCTUBRE	NOVEMBRE	DESEMBRE
NOMINA	1.179.893,39	1.057.963,12	1.374.124,20	1.246.168,74	1.166.116,68	2.007.477,56	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	2.000.000,00	1.100.000,00
S.SOCIALS	579.200,12	590.488,05	524.473,18	529.545,08	534.715,80	546.795,57	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00
IMPOSTOS	513.609,45	267.603,52	248.144,23	320.284,91	285.780,18	281.900,15	500.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	500.000,00
CARREGA FINANCERA	2.388.391,93	50.000,00	611.830,58	519.071,95	3.927.154,63	435.765,88	480.000,08	1.023.419,78	435.011,07	479.278,07	1.005.463,99	433.937,24
SERVEIS PÚBLICS BÀSICS	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.950.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00	1.450.000,00
PROTECCIÓ SOCIAL	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
SENTENCIES	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
ORGANISMES	698.348,11	698.348,11	698.348,11	698.348,11	698.348,11	698.348,11	698.348,11	698.348,11	698.348,11	698.348,11	698.348,11	698.348,11
AUTÓNOMS	40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
CAPÍTOL II i VI Tancats	450.000,00	2.700.000,00	2.727.000,00	2.904.000,00	727.000,00	227.000,00	727.000,00	727.000,00	727.000,00	727.000,00	727.000,00	727.000,00
PÒLISSES												1.600.000,00
D- Bestretes/PJU	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
DEVOL FIANCES / INGR INDEGUTS	15.000,00	15.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	78.000,00	50.000,00	25.000,00	25.000,00	40.000,00	15.000,00
D- Comissions bancàries	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	40.000,00
D- Devolucions Domiciliats	15.000,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	20.000,00	350.000,00	15.000,00
Altres	1.000.000,00	300.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	25.000,00	25.000,00	100.000,00	100.000,00	400.000,00	100.000,00
TOTAL DESPESES	8.514.443,00	7.354.402,80	7.988.920,30	8.022.418,79	9.144.115,40	6.502.287,27	5.853.348,19	6.103.767,89	5.560.359,18	5.609.626,18	7.680.812,10	7.429.285,35
SALDO FINAL (A - B)	1.965.105,75	670.204,98	469.486,44	751.225,52	4.252.369,51	3.133.697,29	1.465.550,27	-448.248,39	725.897,24	769.293,95	-2.128.384,03	-3.915.413,35



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

INGRESSOS vs. DESPESES





AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Annex II (del Pla de disposició de fons)

Sol·licitud de transferència bancària per a pagaments de la Tresoreria de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú.

I. Dades del creditor		
Cognoms i nom / raó social:		
NIF/CIF:	Domicili:	
Telèfon:	Població:	C.P.:
Fax:	Adreça correu electrònic:	
Persona de contacte (número de telèfon i adreça correu electrònic, en cas que siguin diferents dels anteriors).		

II. Alta o modificació de les dades bancàries	
Denominació de l'entitat:	
Domicili de l'oficina:	
CODI IBAN	
CODI BIC	

III. Diligència de conformitat del titular del compte corrent o llibreta d'estalvi	
Sota la meva responsabilitat declaro que les dades anteriors són certes.	
Data:	de de Signatura

IV. Diligència a complimentar per l'entitat financera (és imprescindible d'emplenar)	
Les dades precedents coincideixen amb les existents en aquesta oficina i la signatura és l'autoritzada per disposar dels fons del compte esmentat	
El director/La directora	Segell

Aquest document mantindrà la seva validesa mentre que l'interessat no el revogui expressament per un de nou.

D'acord amb el que estableix la Llei Orgànica 15/1999, de 13 de desembre, de protecció de dades de caràcter personal, us informem que les dades personals que ens faciliteu a través d'aquest formulari seran objecte de tractament i s'incorporaran a un fitxer de responsabilitat de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú, amb domicili a Pl. de la Vila, 8 de Vilanova i la Geltrú.

Les dades personals subministrades per mitjà d'aquest formulari s'utilitzaran per gestionar la relació i comunicació administrativa entre el tercer i l'Ajuntament, amb la finalitat de comptabilització i pagament de les operacions derivades d'aquesta relació.

Com a persona interessada podeu accedir a les dades del fitxer i exercir en qualsevol moment els vostres drets de rectificació, d'oposició i de cancel·lació, adreçant un escrit a la Tresoreria de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú, en l'adreça esmentada.

ANNEX II

INSTRUCCIONS PER AL FUNCIONAMENT DE PAGAMENTS A JUSTIFICAR

Article 1.- Àmbit d'aplicació

Aquesta normativa resultarà aplicable a l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú i els seus Organismes Autònoms.

Article 2.- Pagaments a justificar

Tindran la consideració de pagaments a justificar les quantitats lliurades per atendre despeses pressupostàries, quan els documents justificatius de les mateixes no es puguin acompanyar en el moment de l'expedició de les corresponents ordres de pagament (PJU).

Article 3.- Expedició d'ordres de pagament a justificar

- a. Les sol·licituds de pagaments a justificar s'hauran de trametre a Intervenció i s'acompanyarà d'un informe justificatiu del responsable del servei gestor de la despesa, on es justifiqui la impossibilitat de fer front a les despeses mitjançant el procediment ordinari.
- b. Les ordres de pagament "a justificar" s'aprovaran per resolució de l'Autoritat competent per ordenar el pagament de les despeses a què es refereixen i s'hauran d'imputar als corresponents crèdits pressupostaris.
- c. L'expedició d'ordres de pagament a justificar hauran d'acomodar-se al Pla de disposició de fons de la Tresoreria.
- d. Els perceptors dels pagaments a justificar respondran directament i personalment dels fons lliurats nominalment als seu favor davant la Tresoreria i la Intervenció General.
- e. Abans de ser lliurada una altra quantitat a justificar a una mateixa persona habilitada pel mateix concepte pressupostari, s'exigirà la formalització del lliurament anterior, sense perjudici d'instruir expedient de constrenyiment en contra del perceptor quan, transcorregut el temps fixat, no fes la justificació necessària.

Article 4.- Perceptors de pagaments a justificar

Els perceptors dels pagaments a justificar exercitaran les següents funcions:

- a. El control del compte corrent obert per la Tresoreria General, sota la denominació que es fixi.
- b. El correcte registre administratiu i comptable de les operacions de pagament en la forma que determini la Intervenció General.
- c. L'execució dels pagaments d'acord amb la normativa vigent.
- d. La verificació que els comprovants que serveixen de base a la justificació de la despesa i els seus correlatius pagaments, siguin documents autèntics, originals i



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

s'ajustin a la normativa tributària en matèria de factures, repercussions impositives i retencions tributàries.

- e. La identificació de la personalitat dels perceptors mitjançant la documentació procedent en cada cas, fent constar en el document de pagament el mitjà d'identificació i el NIF.
- f. Abans de realitzar el pagament hauran de comprovar amb la Intervenció General que no existeixin embargs o qualsevol altra retenció que s'hagi de practicar a nom del beneficiari; en el cas d'existir, no es podrà realitzar el pagament i s'haurà de donar trasllat de l'expedient íntegre a l'Intervenció General.
- g. La custòdia dels fons que se li haguessin confiat.
- h. Practicar d'ofici, i quan així ho requereixin la Tresoreria i la Intervenció General, el arqueigs i conciliacions bancàries que procedeixin.
- i. Rendir dins dels terminis reglamentaris el comptes que corresponguin d'acord amb el procediment establert.

Article 5.- Normes aplicables a les ordres de pagament

Les ordres de pagament que puguin expedir-se a justificar, hauran d'ajustar-se a les següents normes:

- a. Als perceptors dels pagaments a justificar per part de la Intervenció se'ls expedirà un manament de pagament a justificar (PJU) amb càrrec a la corresponent aplicació pressupostària.
- b. L'expedició i execució de les ordres de pagament a justificar haurà d'efectuar-se prèvia aprovació per l'òrgan competent, l'alcaldeessa o regidor/a delegat/da, de l'autorització i disposició de la despesa, aportant-se informes sobre les circumstàncies per les quals no es puguin acompanyar els documents justificatius abans de l'ordre de pagament i informe de l'interventor al respecte.

Article 6.- Situació administració i disposició dels fons

- a. L'import de les ordres de pagament que s'expedeixin s'abonaran -excepte en els casos de funcionaris que puguin ser habilitats especialment per al maneig puntual d'una ordre de pagament a justificar- per transferència al compte corrent obert a tal efecte.
- b. Els comptes corrents oberts a l'efecte tindran la denominació "Ajuntament de Vilanova i la Geltrú. Habilitació de....., Pagaments a justificar".
- c. L'import màxim és de 3.000,00 euros. No obstant això, excepcionalment, els lliuraments a justificar dels departaments especificats a continuació seran de la següent quantia:
 - a. Departament de Serveis Socials. 25.000 euros
 - b. Unitat de Serveis Municipal (USM) 18.000 euros

En qualsevol cas, l'alcaldeessa, mitjançant Decret, podrà autoritzar imports superiors sempre que ho consideri necessari.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

- d. Dels esmentats comptes podrà disposar quan ho estimi convenient la Tresoreria General, en tractar-se de fons públics que tenen la consideració de part integrant de la Tresoreria municipal.
- e. Els esmentats comptes només podran admetre ingressos de la Tresoreria General amb tres úniques excepcions:
 - i. Ingressos del funcionari habilitat en concepte de reintegrament de quantitats indegudament satisfetes.
 - ii. Abonament d'interessos generats del contracte del compte corrent.
 - iii. Ingressos que es puguin percebre excepcionalment per l'habilitat quan així ho autoritzin expressament i conjuntament la Tresoreria i la Intervenció General.
- f. Les despeses i correlatius pagaments que s'hagin d'atendre amb els fons lliurats a justificar, s'ajustaran al concepte pel qual van ser lliurats i seguiran en la seva tramitació administrativa totes les regles i preceptes establerts en la normativa reguladora, les Bases d'Execució del Pressupost i en aquesta Instrucció.
- g. Les disposicions de fons per fer front als pagaments, es faran efectives mitjançant talons nominatius o transferències bancàries.
- h. Les obligacions satisfetes amb càrrec a quantitats lliurades a justificar es consideraran satisfetes des del moment en què el perceptor signi el rebut o des de la data en què s'hagués efectuat la transferència bancària a l'entitat financera i compte bancari indicats pel tercer creditor. Quan les obligacions es satisfacin mitjançant transferència bancària, l'habilitat responsable dels fons haurà d'acompanyar el corresponent "full de transferència bancària", degudament complimentat pel perceptor dels fons i l'entitat financera.
- i. Els conceptes pressupostaris als que són d'aplicació les ordres de pagament a justificar prioritàriament correspondran als diversos conceptes del capítol 2 de la classificació econòmica del pressupost de les despeses.

Article 7.- Justificació

Respecte a la forma i contingut de la justificació, és necessari que s'ajustin a les instruccions contingudes en aquest document i les altres que en qualsevol moment considerés necessàries la Intervenció, tenint en compte, en tot cas, que els fons només poden ser destinats a la finalitat per a la qual es van concedir i que els comprovants han de ser documents originals.

Article 8.- Custòdia de fons

De la custòdia de fons es responsabilitzarà el perceptor.

Article 9.- Rendició de comptes

- a. Els funcionaris habilitats específicament per operar amb fons lliurats "a justificar" queden obligats a la justificació de l'aplicació de les quantitats rebudes dins de un termini de tres mesos des de la percepció dels corresponents fons a justificar.
- b. La justificació de l'aplicació de les quantitats rebudes, seran sempre mitjançant els documents originals, tots els justificants estaran conformats pel perceptor del



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

lliurament i presentarà relació detallada dels mateixos signada per aquest i pel regidor de l'àrea al que correspongui la despesa. En el cas que es tracti de dietes d'empleats municipals, s'acompanyarà també un full de dietes d'empleats municipals signat pel seu regidor.

- c. La justificació dels ajuts econòmics a famílies es farà mitjançant nota justificativa del personal acreditat del Departament de Serveis Socials, d'acord amb els procediments i condicions adoptats pel mateix departament.
- d. Només es podran presentar factures o rebuts originals on consti el NIF de l'empresa i que el servei ha estat pagat, adjuntant, quan correspongui, còpia de l'informe del cap del servei d'haver-se prestat el mateix, efectuant l'obra o aportant el material corresponent de plena conformitat.
- e. La Intervenció General examinarà la totalitat dels documents que justifiquen el pagament i formularà un informe expressant la seva conformitat o disconformitat.
- f. L'informe de la Intervenció General, amb els documents, es sotmetrà a l'alcaldeessa per a la seva aprovació.
- g. En els pagaments a justificar per activitats o serveis determinats que superin els 18.000 euros, el compte justificatiu formarà part d'un expedient de liquidació que incorporarà una memòria i un estat final d'ingressos i despeses. L'expedient, informat per Intervenció, es presentarà a l'aprovació de la Junta de Govern Local.
- h. Del resultat obtingut es donarà compte al funcionari habilitat, a l'efecte que formuli al·legacions i, si escau, d'aprovació del compte. Efectuades les al·legacions, en el cas que les mateixes no fossin admeses per la Intervenció General, s'iniciarà expedient per subsanar o reintegrament, segons procedeixi, donant-se compte en el cas de reintegrament a la Sindicatura de Comptes de Catalunya.
- i. Si el compte no es rendeix dins els terminis establerts, es procedirà a instruir d'immediat expedient d'abast de fons contra la persona que va rebre les quantitats a justificar.
- j. La coordinació i el control dels comptes corrents dels perceptors d'ordres de pagament a justificar de caràcter reiteratiu correspon a la Tresoreria Municipal, sense perjudici del control de la Intervenció Municipal, i se seguiran les normes següents:
 - i. Amb la periodicitat que determini la Tresoreria, i com a mínim en les primeres quinzenes dels mesos de gener, abril, juliol i octubre i referits a l'últim dia del trimestre immediatament anterior, els perceptors d'ordres de pagament a justificar que tinguin compte corrent, rendiran comptes al/a Tresorer/a.
 - ii. Als efectes de la rendició de comptes, els perceptors d'ordres de pagament a justificar presentaran al/a la Tresorer/a els extractes bancaris dels comptes corrents oberts referits al període a justificar, i un estat de situació del compte corrent on figuri el saldo inicial del compte del període anterior, els ingressos i els pagaments del trimestre, havent-se de realitzar les oportunes conciliacions si existeixen discrepàncies entre el saldo bancari i el saldo del compte corrent. Una vegada rebuts els estats de Tresoreria amb tota la documentació, el/la Tresorer/a Municipal farà un informe, ja



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

sigui favorable o bé amb objeccions, i ho remetrà a la Intervenció Municipal per al seu control.

Article 10.- Registre comptable

- a. Els pagaments a justificar es comptabilitzaran d'acord amb l'establert a la 4^a i 5^a part del PGCPAL de l'any 2013, que figura com a annex de l'Ordre HAP71781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova el model normal de comptabilitat local.
- b. Es realitzarà la imputació comptable un cop efectuat el pagament de l'ordre "a justificar".
- c. S'han de registrar el pagaments efectuats pel Caixer Pagador, corresponents als serveis rebuts o béns adquirits, tenint com a contrapartida un compte de balanç transitori que informarà sobre les quantitats pendents d'imputació patrimonial.
- d. El registre comptable dels pagaments als creditors finals s'efectuarà en la presentació dels justificants d'aquests pagaments i en qualsevol cas a 31 de desembre de l'exercici que correspongui.
- e. Quan es lliurin fons a justificar per atendre despeses d'emergència, la proposta de despesa podrà comptabilitzar-se encara que no es compleixin els requisits referents als pagaments a justificar ordinaris. En cas que no hi hagi crèdit suficient, la proposta de pagament tindrà el caràcter de no pressupostària, aplicant-se al compte comptable que determini la Intervenció Municipal. Quan en un moment posterior s'aprovi la despesa, l'aplicació al Pressupost es farà mitjançant un document ADOP en formalització, per tal de cancel·lar el corresponent deutor no pressupostari.

Article 11.- Inspeccions

- a. Els funcionaris que disposin de pagaments a justificar, estan subjectes, per les funcions de maneig de fons i en raó de ser òrgans descentralitzats de la Tresoreria General, a la inspecció de la mateixa, la qual es durà a terme per funcionaris que depenguin orgànicament i funcionalment d'aquesta.
- b. Els funcionaris titulars de pagaments a justificar, estan subjectes, per raó de la seva subjecció a l'ordenament jurídic en matèria de despesa i pagament, a la inspecció de la Intervenció General, la qual es realitzarà per funcionaris dependents orgànicament i funcionalment d'aquesta.
- c. Les inspeccions podran efectuar-se de forma conjunta entre la Tresoreria General i la Intervenció General.

Disposició Addicional

La Intervenció General i la Tresoreria General conjuntament dictaran les normes que es considerin convenientes per a la correcta aplicació d'aquesta instrucció.

ANNEX III

INSTRUCCIONS PER AL FUNCIONAMENT DE BESTRETES DE CAIXA FIXA

Article 1.- Àmbit d'aplicació

Aquesta normativa resultarà aplicable a l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú i els seus Organismes Autònoms.

Article 2.- Bestretes de caixa fixa

Tindran la consideració de bestretes de caixa fixa les provisions de fons de caràcter no pressupostari i permanent que es realitzin a funcionaris habilitats per a les atencions corrents de caràcter periòdic o repetitiu, tals com dietes, despeses de locomoció, material d'oficina no inventariable, conservació i altres de similars característiques.

Article 3.- Límits quantitius

La quantia global de les bestretes de caixa fixa concedits no podrà excedir del 7% del total dels crèdits del capítol destinat a despeses corrents de béns i serveis del pressupost de despeses vigent en cada moment.

El 7% de límit fixat, es calcularà sobre els crèdits inicials del total del Capítol II "Despeses en béns corrents i serveis".

En cap cas podran efectuar-se pagaments de naturalesa diferent a les pròpies del Capítol II de "Despeses en béns corrents i serveis".

Amb caràcter general l'import de la bestreta no podrà superar els 3.000 euros, i els pagaments individuals no superaran els 300 euros. No podrà fraccionar-se una única despesa en diversos pagaments per tal de no superar la quantia individual.

Article 4.- Caixers habilitats

El nomenament del caixer habilitat es realitzarà a la mateixa resolució que aprovi la bestreta, addicionalment s'efectuarà la designació d'un suplent.

Article 5.- Constitució de la bestreta

- a. Les sol·licituds de bestretes de caixa fixa s'hauran de trametre a Intervenció i s'acompanyarà d'un informe justificatiu del responsable del servei gestor de la despesa, on s'especifiquin els pagaments a atendre.
- b. L'autorització de la constitució de bestretes de caixa fixa correspondrà a l'Alcaldia o regidor en qui hagi delegat.
- c. L'import de la bestreta de caixa fixa es determinarà al mateix Decret de constitució.
- d. L'expedició d'ordres de pagament en concepte de Bestreta de caixa fixa hauran d'acomodar-se al Pla de disposició de fons de la Tresoreria.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

- e. Els perceptors de les bestretes de caixa fixa, respondran directament i personalment dels fons lliurats nominalment als seu favor davant la Tresoreria i la Intervenció General.

Article 6.- Cancel·lació de la Bestreta

Per Decret d'Alcaldia, amb l'informe previ d'Intervenció i de Tresoreria, es podrà disposar l'anul·lació de la bestreta, que comportarà la cancel·lació del compte bancari i l'obligació de reintegrar a Tresoreria el saldo de la bestreta.

Article 7.- Perceptors bestretes de caixa fixa

Els perceptors de les bestretes de caixa fixa exercitaran les següents funcions:

- a. El control del compte corrent obert per la Tresoreria General, sota la denominació que es fixi.
- b. El correcte registre administratiu i comptable de les operacions de pagament en la forma que determini la Intervenció General.
- c. La verificació que els comprovants que serveixen de base a la justificació de la despesa i els seus correlatius pagaments, siguin documents autèntics, originals i s'ajustin a la normativa tributària en matèria de factures, repercussions impositives i retencions tributàries.
- d. La identificació de la personalitat dels perceptors mitjançant la documentació procedent en cada cas, fent constar en el document de pagament el mitjà d'identificació i el NIF.
- e. L'execució dels pagaments d'acord amb la normativa vigent, essent responsables de practicar les retencions fiscals en concepte d'Impost sobre la renda de les persones físiques o qualsevol altra que d'acord amb la normativa vigent en cada moment resulti aplicable. Abans de realitzar el pagament hauran de comprovar amb la Intervenció General que no existeixin embargs o qualsevol altra retenció que s'hagi de practicar a nom del beneficiari. En el cas d'existir, no es podrà realitzar el pagament i s'haurà de donar trasllat de l'expedient íntegre a la Intervenció General.
- f. La custòdia dels fons que se li haguessin confiat.
- g. Practicar d'ofici, i quan així ho requereixin la Tresoreria i la Intervenció General, els arqueigs i conciliacions bancàries que procedeixin.
- h. Rendir, dins dels terminis reglamentaris, els comptes que corresponguin d'acord amb el procediment establert.

Article 8.- Normes aplicables a les ordres de pagament

Les ordres de pagament (BCF) que puguin expedir-se, hauran d'ajustar-se a les següents normes:

- a. Als perceptors de les bestretes de caixa fixa per part de la Intervenció se'ls expedirà un manament de bestreta de caixa fixa (BCF).
- b. L'expedició i execució de les ordres de pagament haurà d'efectuar-se prèvia aprovació per l'òrgan competent, l'alcalde/a o regidor/a delegat/da, de la ordenació del pagament.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Article 9.- Situació administració i disposició dels fons

- a. L'import de les ordres de pagament que s'expedeixin, s'abonaran per transferència al compte corrent obert a tal efecte.
- b. Els comptes corrents oberts a l'efecte tindran la denominació "Ajuntament de Vilanova i la Geltrú. Habilitació de....., Bestretes de Caixa Fixa".
- c. L'import màxim és de 3.000,00 euros. En qualsevol cas l'Alcaldessa, mitjançant Decret, podrà autoritzar imports superiors sempre que ho consideri necessari.
- d. Dels esmentats comptes podrà disposar quan ho estimi convenient la Tresoreria General, en tractar-se de fons públics que tenen la consideració de part integrant de la Tresoreria municipal.
- e. Els esmentats comptes només podran admetre ingressos de la Tresoreria General amb tres úniques excepcions:
 - i. Ingressos del funcionari habilitat en concepte de reintegrament de quantitats indegudament satisfets.
 - ii. Abonament d'interessos generats del contracte del compte corrent.
 - iii. Ingressos que es puguin percebre excepcionalment per l'habilitat quan així ho autoritzin expressament i conjuntament la Tresoreria i la Intervenció General.
- f. Les despeses i correlatius pagaments que s'hagin d'atendre amb els fons lliurats en concepte de "Bestreta de Caixa Fixa" s'ajustaran al/s concepte/s pel qual van ser lliurats i seguiran en la seva tramitació administrativa totes les regles i preceptes establerts en la normativa reguladora, en les Bases d'Execució del Pressupost i en aquest reglament.
- g. Les obligacions satisfetes amb càrrec a quantitats lliurades en concepte de Bestreta de caixa fixa es consideraran satisfetes des del moment en què el receptor signi el rebut o des de la data en què s'hagués efectuat la transferència bancària a l'entitat financera i compte bancari indicats pel tercer creditor. La sol·licitud de cobrament mitjançant transferència bancària s'haurà d'acompanyar del corresponent "full de transferència bancària" autoritzat per la Tresoreria Municipal.
- h. Les disposicions de fons per fer front als pagaments es farà efectiva mitjançant talons nominatius o transferències bancàries.
- i. Els conceptes pressupostaris als que són d'aplicació les bestretes de caixa fixa correspondran als diversos conceptes del capítol 2 de la classificació econòmica del pressupost de les despeses.

Article 10.- Justificació

Respecte a la forma i contingut de la justificació, és necessari que s'ajustin a les instruccions contingudes en aquest document i les altres que en qualsevol moment considerés necessàries la Intervenció, tenint en compte, en tot cas, que els fons només poden ser destinats a la finalitat per a la qual es van concedir i que els comprovants han de ser documents originals.



Article 11.- Custòdia de fons

De la custòdia de fons es responsabilitzarà el perceptor.

Article 12.- Rendició de comptes

- a. Els funcionaris habilitats específicament per operar amb fons lliurats en concepte de “bestreta de caixa fixa” queden obligats a la justificació de l'aplicació de les quantitats rebudes a mesura que les seves necessitats de tresoreria facin necessària la reposició de fons. En tot cas, abans del 10 de desembre de cada any caldrà efectuar la rendició final de la bestreta.
- b. L'elaboració del compte de justificació es confeccionarà a través de l'aplicatiu que preveu el programa de comptabilitat municipal.
- c. La justificació de l'aplicació de les quantitats rebudes, es farà sempre mitjançant els documents originals, tots els justificants estaran conformats pel perceptor del lliurament i presentarà relació detallada dels mateixos signada per aquest i el regidor de l'Àrea al que correspongui la despesa. En el cas que es tracti de dietes d'empleats municipals, s'acompanyarà també un full de dietes d'empleats municipals signat pel seu regidor.
- d. Només es podran presentar factures o rebuts originals on consti el NIF de l'empresa i que el servei ha estat pagat, adjuntant, quan correspongui, còpia de l'informe del cap del servei d'haver-se prestat el mateix o aportant el material corresponent de plena conformitat.
- e. Les despeses de comissions bancàries del compte corrent de la bestreta, acreditades amb una còpia de l'extracte bancari, s'integraran a la relació justificativa.
- f. La Intervenció General examinarà la totalitat dels documents que justifiquen els pagaments i formularà un informe expressant la seva conformitat o disconformitat.
- g. L'informe de la Intervenció General, amb els documents, es sotmetrà a l'alcalde per a la seva aprovació.
- h. Del resultat obtingut es donarà compte al funcionari habilitat, a l'efecte que formuli al·legacions i, si escau, l'aprovació del compte. Efectuades les al·legacions, en cas que les mateixes no fossin admeses per la Intervenció General, s'iniciarà expedient de subsanació o reintegrament, segons procedeixi, donant-se compte en el cas de reintegrament a la Sindicatura de Comptes de Catalunya.
- i. Si el compte no es rendeix dins els terminis establerts, es procedirà a instruir d'immediat expedient d'abast de fons contra la persona que va rebre les quantitats en concepte de bestreta de caixa fixa.
- j. La coordinació i el control dels comptes corrents dels perceptors d'ordres de pagament a justificar de caràcter reiteratiu correspon a la Tresoreria Municipal, sense perjudici del control de la Intervenció Municipal, i se seguiran les normes següents:



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

- i. Amb la periodicitat que determini la Tresoreria, i en qualsevol cas quan es sol·liciti la reposició de fons i en el moment de la rendició final de la bestreta (10 de desembre), els perceptors de Bestretes de Caixa Fixa rendiran comptes al/a la Tresorer/a.
- ii. Als efectes de la rendició de comptes, els perceptors de pagaments en concepte de “bestretes de caixa fixa” presentaran a la Intervenció Municipal els extractes bancaris dels comptes corrents oberts referits al període a justificar, i un estat de situació del compte corrent on figuri el saldo inicial del compte del període anterior, els ingressos i els pagaments del trimestre, havent-se de realitzar les oportunes conciliacions si existeixen discrepàncies entre el saldo bancari i el saldo del compte corrent. Una vegada rebuts els estats de Tresoreria amb tota la documentació el/la Tresorer/a Municipal farà un informe, ja sigui favorable o bé amb objeccions, i ho remetrà a la Intervenció Municipal per al seu control.

Article 13.- Registre comptable

- a. Les bestretes de caixa fixa es comptabilitzaran d'acord amb l'establert en el PGCPAL de l'any 2013, que figura com a annex de l'Orden HAP71781/2013, de 20 de setembre, per la qual s'aprova el model normal de comptabilitat local.
- b. Les provisions inicials de fons han de ser tractades com un moviment intern de tresoreria que reflectirà les quantitats que han rebut i entregat l'habilitat receptor i la Tresoreria remitent, respectivament.
- c. Les sortides de fons del compte de bestreta per atendre els pagaments corresponents als serveis rebuts o béns adquirits tindran com a contrapartida un compte de balanç transitori que informarà sobre les quantitats pendents d'imputació patrimonial i pressupostària.
- d. La rendició i l'aprovació de comptes per les despeses realitzades i subsegüent reposició de fons, tindran com a conseqüència les següents anotacions:
 - i. Reconeixement d'obligacions pressupostàries llur contrapartida serà el compte patrimonial o de gestió que correspongui a la naturalesa econòmica de l'operació.
 - ii. Ordenació del pagament de les obligacions pressupostàries reconegudes.
 - iii. Sortida de recursos de la Tresoreria per atendre els pagaments ordenats.
 - iv. Entrada dels fons anteriors en el compte de bestreta. Aquesta entrada tindrà com a contrapartida el compte de balanç transitori al que s'ha fet referència anteriorment.

Article 14.- Inspeccions

- a. Els funcionaris titulars de bestretes de caixa fixa estan subjectes, per les funcions de maneig de fons i per raó de ser òrgans descentralitzats de la Tresoreria General, a la inspecció de la mateixa, la qual es durà a terme per funcionaris que depenguin orgànicament i funcionalment d'aquesta.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

- b. Els funcionaris titulars de les bestretes de caixa fixa estan subjectes, per raó de la seva subjecció a l'ordenament jurídic en matèria de despesa i pagament, a la inspecció de la Intervenció General, la qual es realitzarà per funcionaris dependents orgànicament i funcionalment d'aquesta.
- c. Les inspeccions podran efectuar-se de forma conjunta entre la Tresoreria General i la Intervenció General.

Disposició Addicional

La Intervenció General i la Tresoreria General conjuntament dictaran les normes que es considerin convenients per a la correcta aplicació d'aquesta instrucció.

ANNEX IV

REGLAMENT DE LA CAIXA GENERAL DE DIPÒSITS DE L'AJUNTAMENT DE VILANOVA I LA GELTRÚ

Exposició de motius

La normativa aplicable als diferents aspectes relatius a les garanties i dipòsits constituïts davant l'Administració Local, a falta de regulació expressa, ve encapçalada de forma subsidiària per les normes següents:

- El Reial decret 161/1997, de 7 de febrer, pel qual s'aprova el Reglament de la Caixa General de Dipòsits.
- El Decret 221/1999, de 27 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de la Caixa General de Dipòsits de la Generalitat de Catalunya, i s'unifica el règim de les garanties que davant seu es poden presentar.
- L'Ordre de 7 de gener de 2000, per la qual es desenvolupa el Reial decret 161/1997, de 7 de febrer.
- El Reial decret legislatiu 3/2011, de 14 de novembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de contractes de les administracions públiques.
- El Reial decret 903/2005, de 29 de juny, pel qual s'aprova el Reglament general de recaptació.

L'aplicació d'aquestes disposicions a l'Administració Local planteja diversos problemes derivats de la diferent estructura administrativa i dels diferents àmbits d'actuació d'aquest tipus d'administració pública.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

L'increment de l'activitat administrativa de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú ha determinat un notable increment de les actuacions de la Tresoreria Municipal en relació amb les garanties i dipòsits prestats, tant en allò referent a la seva constitució com respecte a les actuacions administratives que posteriorment es practiquen sobre aquestes.

En l'esfera de l'ordenament jurídic local, concretat en la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les bases de règim local, el Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals i el 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, no es preveu l'existència d'un òrgan similar al de la Caixa General de Dipòsits de l'Administració General de l'Estat, regulada en el Reial decret 161/1997, de 7 de febrer.

El fet de la seva manca de regulació expressa en l'ordenament jurídic local no és obstacle perquè els ens locals, en ús de les seves potestats reglamentàries i d'autoorganització, previstes a l'article 4.1 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les Bases de règim local, estableixin la reglamentació que estimin oportuna dintre del marc de l'ordenament jurídic general.

L'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú gaudeix d'un sistema d'organització propi que l'obliga a dotar-se d'instruccions i reglaments que coadjuvin al millor funcionament de la seva administració i redundin, en definitiva, en favor dels seus ciutadans.

L'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú exigeix garanties en àmbits i tipus de procediments diversos, i la seva custòdia és responsabilitat de la Tresoreria Municipal, d'acord amb l'establert a l'article 194.1 del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals en relació amb l'article 5.1, a) del Reial decret 1174/1987, de 18 de setembre, pel qual es regula el règim jurídic dels funcionaris de l'administració local amb habilitació de caràcter nacional.

Així doncs, les especialitats de l'organització administrativa interna de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú i l'increment de la seva activitat administrativa determinen la necessitat d'establir una regulació pròpia aplicable a les garanties i dipòsits constituïts o que hagin de constituir-se davant d'aquest Ajuntament.

L'objecte de la creació i regulació del funcionament administratiu de la Caixa General de Dipòsits de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú és, entre d'altres aspectes, delimitar, dintre del marc jurídic general abans referenciat, la constitució, gestió, prescripció i incautació de les diferents garanties i dipòsits, així com regular els seus procediments i els requisits d'admissió d'aquestes garanties i dipòsits constituïts davant l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú, els seus organismes autònoms i ens vinculats.

Títol I

Disposicions generals

Article 1. Caixa General de Dipòsits.

1. La Caixa General de Dipòsits de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú és un servei públic de caràcter administratiu.
2. L'exercici de les competències atribuïdes a la Caixa General de Dipòsits de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú correspon a la Tresoreria Municipal.

Títol II

Garanties

Capítol I

Disposicions generals

Article 2. Àmbit.

1. Es presentaran davant de la Tresoreria Municipal les garanties que hagin de constituir-se a favor de:
 - a) L'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú, els seus organismes autònoms i les societats privades municipals.
 - b) Altres Administracions Públiques, territorials o no, sempre que així s'estableixi mitjançant conveni entre aquest Ajuntament i l'administració corresponent.
2. La Tresoreria Municipal no admetrà cap garantia constituïda a favor d'ens diferents als esmentats.

Article 3. Modalitats de garanties.

1. Les garanties que hagin de constituir-se a la Tresoreria Municipal podran consistir en:
 - a) Diner en efectiu.
 - b) Aval prestat per entitats de crèdit o societats de garantia recíproca.
 - c) Contracte d'assegurança de caució atorgada per entitats asseguradores.
 - d) Altres que excepcionalment s'acceptin per l'òrgan administratiu corresponent.

La persona o entitat que mantingui una garantia a la Caixa General de Dipòsits i vulgui substituir-la per una altra de diferent modalitat haurà de comptar amb l'autorització escrita de l'òrgan administratiu corresponent. La substitució suposarà la constitució d'una nova garantia, d'acord amb els procediments que s'estableixen. Un cop constituïda la nova garantia, es procedirà a retornar l'anterior d'acord amb el procediment que correspongui segons la seva naturalesa.

2. Els documents que s'han d'utilitzar per a la constitució de cadascuna de les modalitats de garantia s'adaptaran als models establerts per la Tresoreria Municipal.

Article 4. Finalitat de la garantia.

Les garanties respondran del compliment de les obligacions que estableixin les normes en virtut de les quals es van constituir i en els termes i pactes que les mateixes disposin.

Article 5. Obligació mancomunada.

En el cas que l'obligació garantida fos mancomunada, per a cadascun dels obligats es garantirà l'import que els correspongui mitjançant qualsevol de les modalitats regulades en aquest reglament i se'ls lliurarà un resguard acreditatiu.

Article 6. Entitats amb personalitat jurídica limitada o de constitució condicionada.

En el supòsit que l'entitat que hagi de prestar la garantia s'hagi constituït per un període de temps limitat durant el qual gaudeixi de personalitat jurídica pròpia o quan la seva constitució estigui condicionada a l'adjudicació de qualsevol contracte o concessió al seu favor, si com a conseqüència de no ser adjudicatària d'aquest o per voluntat de les parts no adquireix definitivament personalitat jurídica, la devolució de la garantia es podrà efectuar en el supòsit que s'hagi dipositat en efectiu a qualsevol dels seus representants o membres i en la resta de supòsits es retornarà el document de garantia a l'entitat emissora.

Capítol II

Garantia en efectiu

Article 7. Característiques.

Les garanties constituïdes en efectiu es constituiran en diner de curs legal i no meritaran cap tipus d'interès.

Article 8. Constitució.

1. La garantia es constituirà mitjançant l'ingrés a la Tresoreria Municipal de l'efectiu o xec nominatiu i conformat per la corresponent entitat de crèdit.

2. La Tresoreria Municipal lliurarà a la persona o entitat constituent un resguard amb simples efectes acreditatius d'aquesta on constarà, en particular:

- a) Les dades identificatives de la persona o entitat que constitueix la garantia, número d'identificació fiscal i, si escau, del titular dels fons.
- b) L'òrgan administratiu, organisme autònom, persona o ens públic a disposició del qual es constitueix la garantia, així com el seu número d'identificació fiscal.
- c) L'obligació garantida, import pel que es constitueix i, si escau, període de vigència de la garantia.
- d) El precepte que imposa la constitució de la garantia, si escau.

3. A tal efecte, els òrgans administratius corresponents facilitaran totes les dades que figuren en els lletres b), c) i d) anteriors a l'obligat a constituir la garantia.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

4. L'ingrés s'efectuarà directament a la Tresoreria Municipal o, d'acord amb el que disposa el capítol I del Títol I del Reial decret 939/2005, de 29 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament general de recaptació, per mitjà de les entitats col·laboradores en la recaptació, d'acord amb la seva normativa específica. En aquest darrer supòsit el document de pagament degudament validat per l'entitat col·laboradora constitueix resguard acreditatiu de la constitució de la garantia.

Article 9. Cancel·lació.

1. D'acord amb la normativa reguladora de les obligacions garantides, l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent acordarà, quan procedeixi, la cancel·lació de la garantia. A tal efecte, es dirigiran per escrit a la Tresoreria Municipal comunicant la cancel·lació. L'ordre de cancel·lació serà pura i simple i no subjecte a condició.

L'ordre de cancel·lació s'ajustarà al model que estableixi la Tresoreria Municipal.

2. El particular o l'òrgan administratiu corresponent remetrà a la Tresoreria Municipal el document justificatiu de la cancel·lació perquè aquesta procedeixi a la devolució de l'efectiu que sigui procedent. El particular haurà d'aportar el resguard original de la constitució de la garantia. En cas de pèrdua, s'haurà de fer constar per escrit, quedant aquest últim unit al manament de pagament, juntament amb l'ordre de devolució.

3. La devolució de l'efectiu es realitzarà al titular dels fons que consti en el resguard de constitució o als seus hereus. Amb caràcter general la devolució es realitzarà mitjançant transferència bancària i serà necessari presentar degudament emplenat el model d'alta de tercers a la Tresoreria Municipal.

4. La Tresoreria Municipal comprovarà necessàriament que sobre la garantia no consti ordre d'embarg o de retenció abans de realitzar qualsevol actuació conduent a la devolució dels fons.

Article 10. Execució.

1. La confiscació total o parcial de la garantia per part de la Tresoreria Municipal requerirà la sol·licitud de l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent, on s'haurà d'acreditar:

- a) Que no s'ha produït la suspensió de l'executivitat de l'acte declaratiu de l'incompliment per part de l'obligat com a conseqüència de la interposició de recurs, o que l'acte és ferm en el supòsit que l'obligació garantida consisteixi en el pagament d'una sanció administrativa, de conformitat amb l'establert als articles 111 i 138.3, respectivament, de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.
- b) La quantia de la garantia a confiscar.
- c) Que prèviament s'ha notificat a l'interessat el corresponent tràmit d'audiència. A tal efecte, es considerarà com a interessat tant el constituent com el propietari de l'efectiu, si fossin diferents, i a ambdós se'ls concedirà

un termini de deus dies per a presentar al·legacions, així com els documents i justificants que estimin pertinents, d'acord amb el que disposa l'article 84 de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

2. Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un òrgan de l'Ajuntament, la Tresoreria Municipal procedirà a aplicar el seu import al pressupost d'ingressos de l'Ajuntament, llevat de disposició en contra.

Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un organisme autònom, la Tresoreria Municipal transferirà l'import confiscat al compte d'aquest organisme designat pel mateix. L'organisme procedirà a aplicar l'esmentat import al seu pressupost d'ingressos, llevat de disposició en contra.

3. La Tresoreria Municipal informará únicament en via de recurs d'aquelles qüestions referents a les actuacions de la mateixa en el procediment de confiscació.

Capítol III

Garantia mitjançant aval

Article 11. Característiques.

1. Només s'admetran garanties en la modalitat d'aval quan l'avalista sigui una entitat de crèdit o una societat de garantia recíproca.

2. Els avals hauran de reunir les següents característiques:

- a) Ser solidari respecte l'obligat principal, amb renúncia expressa als beneficis d'excussió i divisió i ser pagador al primer requeriment de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú.
- b) Ser de duració indefinida, romanent vigent fins que l'òrgan administratiu corresponent resolgui expressament declarar l'extinció de l'obligació garantida i la cancel·lació de l'aval.
- c) S'acompanyarà la diligència d'estar inscrit al Registre Especial d'Avals de l'entitat avalista i estarà autoritzat per apoderats de l'entitat avalista que tinguin poder suficient per obligar-la plenament. Aquests poders hauran de ser validats prèviament pel gabinet jurídic central o legitimades les signatures i capacitat per fedatari públic on es faci constar que els poders són suficients a tal efecte.

Article 12. Requisits de les entitats avalistes.

Les entitats que garanteixin obligacions mitjançant avals a favor de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú i els seus organismes autònoms hauran de complir els requisits següents:

- a) No trobar-se en situació de mora com a conseqüència de la manca de pagament d'obligacions derivades de la confiscació d'avals anteriors.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

- b) No trobar-se en situació de suspensió de pagaments, fallida o qualsevol tipus d'insolvència.
- c) No tenir suspesa o revocada l'autorització administrativa per a l'exercici de la seva activitat.
- d) No superar el límit d'importos avalats que, amb l'objecte d'evitar la concentració de garanties, estableixi el Ministeri d'Economia i Hisenda en funció de les condicions econòmiques i de solvència de les entitats avalistes.

Article 13. Constitució.

1. L'obligat principal o l'entitat avalista presentaran l'aval davant la Tresoreria Municipal, d'acord amb els models establerts per la Tresoreria Municipal.
2. La Tresoreria Municipal comprovarà que l'aval ha estat formalitzat correctament en tots els seus extrems abans d'assignar-li el número de registre que correspongui.
3. En els supòsits en els que la Tresoreria Municipal ho consideri necessari s'acompanyarà el document d'aval en exemplar original, amb la diligència de conformitat de l'òrgan administratiu de la corporació que correspongui.
4. La Tresoreria Municipal lliurarà el corresponent resguard de constitució de la garantia.

Article 14. Incidències.

Si l'entitat avalista fos declarada en suspensió de pagaments, fallida o qualsevol tipus d'insolvència, o hagués quedat sense efecte l'autorització administrativa per a l'exercici de la seva activitat, l'obligat a prestar la garantia haurà de substituir aquesta garantia per una altra, de la mateixa modalitat o d'una altra de les relacionades a l'article 3 del present reglament, en el termini d'un mes des de la data de la declaració o situació.

Article 15. Cancel·lació.

1. L'obligat principal o l'entitat avalista podran dirigir-se a l'òrgan administratiu o organisme autònom que correspongui per a que, d'acord amb la normativa reguladora de les obligacions garantides, acordi la cancel·lació de l'aval.
2. L'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent comunicarà en tot cas l'acord de cancel·lació de l'aval a la Tresoreria Municipal dintre del termini dels trenta dies següents a la seva data, a l'efecte que aquesta ho faci constar en els seus registres informàtics i comptables, i procedeixi a la seva devolució.

L'ordre de cancel·lació s'ajustarà al model establert per la Tresoreria Municipal.

3. La Tresoreria Municipal confeccionarà la corresponent proposta de manament de pagament, que serà remesa a la Intervenció Municipal per a la seva fiscalització.

Un cop fiscalitzada de conformitat, la Tresoreria Municipal ho notificarà als interessats, indicant la data i el lloc per al seu lliurament.

4. La devolució de l'aval cancel·lat es realitzarà pel personal encarregat de la seva custòdia a la persona garantida o, si escau, a la persona apoderada per aquesta convenientment.

Article 16. Execució.

1. La confiscació total o parcial de la garantia per part de la Tresoreria Municipal requerirà la sol·licitud de l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent, on s'haurà d'acreditar:

- a) Que no s'ha produït suspensió de l'executivitat de l'acte declaratiu de l'incompliment per part de l'obligat com a conseqüència de la interposició de recurs, o que l'acte és ferm en el supòsit que l'obligació garantida consisteixi en el pagament d'una sanció administrativa, de conformitat amb l'establert als articles 111 i 138.3, respectivament, de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.
- b) La quantia de la garantia a confiscar.
- c) Que prèviament s'ha notificat a l'interessat el corresponent tràmit d'audiència. A tal efecte, es considerarà com a interessat tant el constituent com el propietari de l'efectiu, si fossin diferents, i a ambdós se'ls concedirà un termini de deu dies per a presentar al·legacions, així com els documents i justificants que estimin pertinents, d'acord amb el que disposa l'article 84 de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

2. Rebuda la documentació anterior a la Tresoreria Municipal, es requerirà a l'entitat avalista el pagament de la quantitat sol·licitada per l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent que va acordar la confiscació. En el requeriment de pagament s'indicarà:

- a) El lloc on s'hagi d'efectuar l'ingrés i els mitjans de pagament.
- b) El termini per realitzar el pagament, de conformitat amb l'establert a l'article 62 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària.

3. Atès el requeriment per l'entitat avalista, se li lliurarà una còpia compulsada del resguard de l'aval amb diligència fent constar que l'original està retingut a la Tresoreria Municipal fins a la incoació de l'expedient de devolució de l'aval executat.

4. Si l'import de l'execució fos inferior a la quantitat garantida, s'haurà d'aportar un nou aval per la diferència, constituït en els mateixos termes i a disposició de l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent.

Immediatament s'iniciarà expedient de devolució de l'aval a l'entitat avalista, que s'acompanyarà del resguard original del mateix i còpia de l'ordre d'execució corresponent.



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

5. Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un òrgan de l'Ajuntament, la Tresoreria Municipal procedirà a aplicar el seu import al pressupost d'ingressos de l'Ajuntament, llevat de disposició en contra.

Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un organisme autònom, la Tresoreria Municipal transferirà l'import confiscat al compte d'aquest organisme designat pel mateix. L'organisme procedirà a aplicar l'esmentat import al seu pressupost d'ingressos, llevat de disposició en contra.

6. La manca de pagament per l'entitat avalista requerida, dintre dels terminis assenyalats a l'article 62 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària, determinarà la reclamació mitjançant el procediment administratiu de constreyniment contra aquesta entitat. A tal efecte, la provisió de constreyniment constituirà títol suficient per al seu inici.

7. La Tresoreria Municipal informarà únicament, en via de recurs, d'aquells qüestions referents a les actuacions de la mateixa en el procediment de confiscació.

Capítol IV

Garantia mitjançant contracte d'assegurança de caució

Article 17. Característiques.

1. Podrà utilitzar-se com a garantia la modalitat de contracte d'assegurança de caució sempre que sigui atorgat per una entitat d'assegurances autoritzada per la Direcció General d'Assegurances del Ministeri d'Economia i Hisenda per a operar en el ram de l'assegurança de caució.

2. El model de contracte d'assegurança de caució haurà de reunir les característiques següents:

- a) La persona o entitat obligada a prestar garantia tindrà la condició de prenedor de l'assegurança i l'Administració a disposició de la qual es constitueixi la garantia tindrà la condició d'assegurat.
- b) Es farà constar de forma expressa:
 - 1- Que l'asseguradora no podrà oposar a l'Administració la manca de pagament de la prima per part del prenedor de l'assegurança o qualsevol altra excepció derivada de la seva relació jurídica amb aquest.
 - 2- Que la manca de pagament de la prima no donarà dret a l'asseguradora a resoldre el contracte, ni aquest quedarà extingit, ni la cobertura de l'asseguradora suspesa, ni aquesta alliberada de la seva obligació en cas que es produeixi el supòsit consistent en les circumstàncies en virtut de les quals s'hagi de fer efectiva la garantia.
- c) La duració del contracte d'assegurança coincidirà amb la de les obligacions garantides. Si la duració d'aquestes fos superior a deu anys, l'obligat a prestar la garantia haurà de prestar una nova garantia durant l'últim mes del termini esmentat, llevat que s'acrediti degudament la pròrroga del contracte d'assegurança. En el supòsit que es produeixi l'incompliment per part de

l'obligat, l'òrgan o organisme autònom corresponent ho posarà en coneixement de la Tresoreria Municipal.

Article 18. Requisites de l'assegurador.

1. Les entitats que garanteixin obligacions mitjançant contracte d'assegurança de caució a favor de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú i els seus organismes autònoms hauran de complir els requisits següents:

- a) No trobar-se en situació de mora com a conseqüència de la manca de pagament d'obligacions derivades de la confiscació d'anteriors assegurances de caució.
- b) No trobar-se en situació de suspensió de pagaments, fallida o qualsevol tipus d'insolvència.
- c) No tenir suspesa o revocada l'autorització administrativa per a l'exercici de la seva activitat.
- d) No superar el límit d'importos assegurats que, amb l'objecte d'evitar la concentració de garanties, estableixi el Ministeri d'Economia i Hisenda en funció de les condicions econòmiques i de solvència de les entitats asseguradores.

Article 19. Constitució.

1. L'obligat principal o l'entitat asseguradora presentaran el contracte d'assegurança de caució davant la Tresoreria Municipal, d'acord amb els models establerts per la Tresoreria Municipal.

2. El contracte d'assegurança de caució haurà de ser autoritzat per apoderats de l'entitat asseguradora que tinguin poder suficient per obligar-la plenament. Aquests poders hauran de ser validats prèviament pel gabinet jurídic central o legitimades les signatures per fedatari públic on es faci constar que els poders són suficients a tal efecte.

3. La Tresoreria Municipal comprovarà que l'aval ha estat formalitzat correctament en tots els seus extrems abans d'assignar-li el número de registre que correspongui.

4. En els supòsits en els que la Tresoreria Municipal ho consideri necessari s'acompanyarà el document de contracte d'assegurança de caució en exemplar original, amb la diligència de conformitat de l'òrgan administratiu de la corporació que correspongui.

5. La Tresoreria Municipal lliurarà el corresponent resguard de constitució de la garantia.

Article 20. Incidències.

Si l'entitat asseguradora fos declarada en suspensió de pagaments, fallida o qualsevol tipus d'insolvència, o hagués quedat sense efecte l'autorització administrativa per a l'exercici de la seva activitat, l'obligat a prestar la garantia haurà de substituir aquesta garantia per una altra de la mateixa modalitat o d'una altra de les relacionades a

l'article 3 del present reglament, en el termini d'un mes des de la data de la declaració o situació.

Article 21. Cancel·lació.

1. L'obligat principal o l'entitat asseguradora podran dirigir-se a l'òrgan administratiu o organisme autònom que correspongui per a que, d'acord amb la normativa reguladora de les obligacions garantides, acordi la cancel·lació del contracte d'assegurança de caució.

2. L'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent comunicarà en tot cas l'acord de cancel·lació del contracte d'assegurança de caució a la Tresoreria Municipal dintre del termini dels trenta dies següents a la seva data, a l'efecte que aquesta ho faci constar en els seus registres informàtics i comptables, i procedeixi a la seva devolució.

L'ordre de cancel·lació s'ajustarà al model establert per la Tresoreria Municipal.

3. La Tresoreria Municipal confeccionarà la corresponent proposta de manament de pagament, que serà remesa a la Intervenció Municipal per a la seva fiscalització.

Un cop fiscalitzada de conformitat, la Tresoreria Municipal ho notificarà als interessats, indicant la data i el lloc per al seu lliurament.

4. La devolució del contracte d'assegurança de caució cancel·lat es realitzarà pel personal encarregat de la seva custòdia a la persona garantida o, si escau, a la persona apoderada per aquesta convenientment.

Article 22. Execució.

1. La confiscació total o parcial de la garantia per part de la Tresoreria Municipal requerirà la sol·licitud de l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent, on s'haurà d'acreditar:

- a) Que no s'ha produït suspensió de l'executivitat de l'acte declaratiu de l'incompliment per part de l'obligat com a conseqüència de la interposició de recurs, o que l'acte és ferm en el supòsit que l'obligació garantida consisteixi en el pagament d'una sanció administrativa, de conformitat amb l'establert als articles 111 i 138.3, respectivament, de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.
- b) La quantia de la garantia a confiscar.
- c) Que prèviament s'ha notificat a l'interessat el corresponent tràmit d'audiència. A tal efecte, es considerarà com a interessat tant el constituent com el propietari de l'efectiu, si fossin diferents, i a ambdós se'ls concedirà un termini de deu dies per a presentar al·legacions així com els documents i justificants que estimin pertinents, d'acord amb el que disposa l'article 84 de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

2. La sol·licitud de confiscació haurà de presentar-se a la Tresoreria Municipal en el termini de trenta dies des de la data en la que es declari l'incompliment, a efecte del que disposa l'article 23 de la Llei 50/1980, de 8 d'octubre del contracte d'assegurança.

3. Rebuda la documentació anterior a la Tresoreria Municipal, es requerirà a l'entitat asseguradora el pagament de la quantitat sol·licitada per l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent que va acordar la confiscació. En el requeriment de pagament s'indicarà:

- a) El lloc on s'hagi d'efectuar l'ingrés i els mitjans de pagament.
- b) El termini per realitzar el pagament, de conformitat amb l'establert a l'article 62 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària.

4. Atès el requeriment per l'entitat asseguradora, se li lliurarà una còpia compulsada del resguard del contracte amb diligència que faci constar que l'original està retingut a la Tresoreria Municipal fins a la incoació de l'expedient de devolució del contracte d'assegurança de caució executat.

5. Si l'import de l'execució fos inferior a la quantitat garantida, s'haurà d'aportar un nou contracte per la diferència, constituït en els mateixos termes i a disposició de l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent.

Immediatament s'iniciarà expedient de devolució a l'entitat asseguradora del contracte d'assegurança de caució, que s'acompanyarà del resguard original del mateix i còpia de l'ordre d'execució corresponent.

6. Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un òrgan de l'Ajuntament, la Tresoreria Municipal procedirà a aplicar el seu import al pressupost d'ingressos de l'Ajuntament, llevat de disposició en contra.

Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un organisme autònom, la Tresoreria Municipal transferirà l'import confiscat al compte d'aquest organisme designat pel mateix. L'organisme procedirà a aplicar l'esmentat import al seu pressupost d'ingressos, llevat de disposició en contra.

7. La manca de pagament per l'entitat asseguradora requerida, dintre dels terminis assenyalats a l'article 62 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària, determinarà la reclamació mitjançant el procediment administratiu de constreyniment contra aquesta entitat. A tal efecte, la provisió de constreyniment constituirà títol suficient per al seu inici.

8. La Tresoreria Municipal informarà únicament, en via de recurs, d'aquelles qüestions referents a les actuacions de la mateixa en el procediment de confiscació.

Títol III

Dipòsits

Capítol I

Disposicions generals

Article 23. Normativa aplicable.

1. La Tresoreria Municipal actuarà en els supòsits recollits en aquest títol de conformitat amb les normes especials que determinen la constitució dels dipòsits i les disposicions del present capítol.
2. Els dipòsits constituïts a la Caixa General de Dipòsits de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú quedaran subjectes a la normativa sobre béns i valors abandonats, previst a l'article 18 de la Llei 33/2003, de 3 de novembre, de patrimoni de les administracions públiques.

Capítol II

Modalitats de dipòsits

Article 24. Modalitats de dipòsits.

1. Podran constituir-se davant la Tresorera Municipal les següents modalitats de dipòsits:
 - a) Dipòsits constituïts per les Administracions Públiques a favor de particulars.
 - b) Dipòsits constituïts per particulars a disposició de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú o dels seus organismes autònoms.
 - c) Dipòsits constituïts per les Administracions Públiques a disposició d'elles mateixes, d'organismes, societats privades municipals o ens de qualsevol tipus vinculats a aquestes.
2. Els dipòsits no meritran cap tipus d'interès, ni els resguards representatius de la seva constitució seran transmissibles a tercers.
3. Els documents que s'han d'utilitzar per a la constitució de cadascuna de les modalitats de dipòsits assenyalades en aquest apartat, s'ajustaran als models que estableixi la Tresoreria General per a la constitució de garanties en efectiu.

Article 25. Dipòsits constituïts per les Administracions Públiques a disposició de particulars.

Podran constituir-se davant la Tresorera Municipal dipòsits per notaris, òrgans administratius, organismes autònoms o ens públics a disposició de particulars com a conseqüència de:



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

- a) El procediment d'expropiació forçosa, previst als articles 51.3 i 58 del Decret de 26 d'abril de 1957, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei d'expropiació forçosa.
- b) El procediment d'alienació de béns embargats, previst a l'article 104 del Reial decret 939/2005, de 29 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament general de recaptació.
- c) El procediment d'execució hipotecària, previst a l'article 236.k).2 del Decret de 14 de febrer de 1947, pel qual s'aprova el Reglament hipotecari.
- d) Qualsevol altres supòsits que per llei, disposició reglamentària, acte administratiu o resolució judicial es determinin.

Article 26. Dipòsits constituïts per particulars a disposició de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú o dels seus organismes autònoms.

Podran constituir-se davant la Tresorera Municipal dipòsits per particulars a disposició de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú o dels seus organismes autònoms com a conseqüència de:

- a) La consignació del pagament del deute en el procediment de recaptació, previst a l'article 43 del Reial decret 939/2005, de 29 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament general de recaptació.
- b) Qualsevol altres supòsits que per llei, disposició reglamentària, acte administratiu o resolució judicial es determinin.

Article 27. Dipòsits constituïts per les Administracions Públiques a disposició d'elles mateixes, d'organismes, societats privades municipals o ens de qualsevol tipus vinculats a aquestes.

Podran constituir-se davant la Tresorera Municipal dipòsits per les Administracions Públiques a disposició d'elles mateixes, organismes, societats privades municipals o ens vinculats a aquestes com a conseqüència de:

- a) L'admissió de la reclamació administrativa prèvia a l'exercici d'una acció de tercera, prevista a l'article 119 del Reial decret 939/2005, de 29 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament general de recaptació.
- b) Qualsevol altres supòsits que per llei, disposició reglamentària, acte administratiu o resolució judicial es determinin.

Capítol III

Actuacions de la Caixa General de Dipòsits

Article 28. Constitució.

1. Els dipòsit es constituirà mitjançant ingrés a la Tresoreria Municipal de l'efectiu o xec nominatiu i conformat per l'entitat de crèdit lliurada.
2. La Tresoreria Municipal lliurarà a la persona constituent un resguard a simples efectes acreditatius d'aquest, en el que constarà en particular:



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

- a) Les dades identificatives de la persona o entitat que constitueix el dipòsit, número d'identificació fiscal i, si escau, del titular dels fons.
- b) Les dades identificatives del beneficiari i número d'identificació fiscal.
- c) L'òrgan administratiu, organisme autònom o ens públic a disposició del qual es constitueix el dipòsit i número d'identificació fiscal.
- d) La quantia del dipòsit i el seu període de vigència.
- e) El precepte, acte administratiu o resolució judicial que habilita o imposa la constitució del dipòsit.

3. Els òrgans administratius corresponents facilitaràn a l'obligat a constituir el dipòsit les dades que figuren a les lletres b), c) i d) de l'apartat anterior.

Article 29. Devolució.

1. La Tresoreria Municipal, un cop verificada la identitat de les persones a disposició de les quals es va constituir el dipòsit, efectuarà la devolució a aquestes en els termes i condicions que determini l'òrgan corresponent, d'acord amb la normativa en virtut de la qual es va constituir.

2. La devolució dels dipòsits es regirà per les normes per a la devolució de garanties en efectiu establertes en aquest Reglament.

3. Si un cop expedit el manament de pagament per a la seva devolució a l'interessat, aquest hagués mort, serà lliurat als seus hereus prèvia acreditació d'aquest extrem. Així mateix, s'haurà de justificar el pagament de l'Impost sobre successions i donacions i que aquest dipòsit es trobava inclòs en el cabal relicte. Si no estigués inclòs, s'haurà d'autoliquidar en tot cas l'impost corresponent al dipòsit.

4. En els supòsits de devolució parcial s'haurà de fer constar expressament en el manament de pagament que aquest és "parcial", acompanyant una còpia del resguard. A tal efecte, es realitzarà diligència de minoració en el resguard original i en les còpies que s'arxivin a la caixa.

Disposició transitòria

Els avals constituïts davant la Tresoreria Municipal amb anterioritat a la data d'entrada en vigor del present Reglament i que no compleixin els requisits de validació i/o legitimació previstos en aquesta norma, mantindran la seva validesa fins a la seva cancel·lació sense necessitat d'adaptació al mateix.

Es vota la proposta, la qual s'aprova amb el resultat següent:

Vots a favor: CiU (6) i PSC (4) = 10 vots

Vots en contra: CUP (5), C's (2) i SOM VNG (2) = 8 vots

Abstencions: ERC (4) i PP (1) = 5 vots

S'adjunta el document de compromís que ha signat el govern municipal i que va lligat a l'aprovació del pressupost:

DOCUMENT DE COMPROMÍS DEL GOVERN MUNICIPAL EN RESPOSTA A LES DEMANDES DEL GRUP MUNICIPAL D'ERC

L'equip de Govern de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú es compromet a fer un treball d'actualització de les taxes i preus públics municipals, per tal d'adaptar-les a les noves necessitats econòmiques i socials de la ciutadania.

Conscients que els temes i les prioritats han anat canviant, considerem que es fa del tot necessari realitzar un acurat treball d'estudi de cadascuna d'aquestes taxes per tal de modificar-les, adaptar-les o fins i tot suprimir-ne o crear-ne de noves, si així es considera oportú.

En el que s'anomena "Marcador Zero", el Govern municipal aposta per unes taxes participades, en les que tots i cadascun dels grups municipals amb representació a l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú puguin aportar la seva visió i fer les seves propostes, a través de sessions de treball de caràcter setmanal a partir del mes de març.

La voluntat del Govern municipal és poder treballar de manera consensuada la proposta de taxes i paral·lelament el pressupost, per tal que arribats al mes de novembre es puguin aprovar de forma consensuada per part de tots els grups polítics.

Així mateix, ens comprometem a les següents actuacions:

1.- Cens de pisos buits actualitzat fins a la data. Com es farà? Quin departament el farà? Quins seran els tècnics encarregats? Quin és el calendari previst per a la seva execució? Recordem que part de les ordenances municipals depenen d'aplicar un increment d'IBI als propietaris, en la gran majoria bancs, d'aquests habitatges buits. Si no es fa el cens de pisos buits i no s'aplica el seu cobrament, ens portarà un increment del deute municipal de cara al 2017, que l'Ajuntament no podria suportar.

Com es farà?

S'emprarà la mateixa metodologia que per a la detecció de pisos buits de bancs que s'ha estat aplicant fins avui:

1r) Obtenció inicial de dades creuant consums d'aigua inferiors a 5 m³ (dades trimestrals), dades de padró, titularitat d'habitatge: dades d'IBI i nota registral, quan sigui necessària, dades

de llicències d'obres i de primera ocupació, i certificat de titularitat cadastral, amb l'objectiu de determinar grans tenidors d'habitatge.

2n) Inspecció tècnica: per descartar presència d'ocupació il·legal i per actualitzar la fitxa d'habitatge.

3r) Emissió de resolució del regidor d'Habitatge conforme l'habitatge ubicat a "x" adreça es considera "habitatge buit" (definició Llei 18/2007: dos anys desocupat de forma injustificada).

4t) Incorporació d'aquesta informació a la base de dades que ja es va crear l'any 2011 per a l'estudi del parc d'habitatges del municipi i en els fitxers que es consideri oportú.

Enllaç a la base de dades: http://www.ajuntament.org/bdc/BDC_Acces_Form.asp

Quin departament el farà?

Es farà des de l'Oficina Municipal d'Habitatge, en col·laboració amb el Departament de Gestió Tributària.

Quins en seran els tècnics encarregats?

La detecció de l'habitatge buit es farà sota supervisió de la cap de l'Oficina d'Habitatge.

Per a les feines administratives es comptarà amb una administrativa adscrita a Gestió Tributària i la col·laboració en un 30% de la jornada d'una tècnica especialista d'Habitatge.

Per realitzar les inspeccions es comptarà amb dos tècnics de l'Oficina Local d'Habitatge.

Quin és el calendari previst per a la seva execució?

Fins avui, les feines de detecció d'habitatges buits estava enfocada únicament a la propietat d'entitats financeres i grans tenidors, i amb l'objectiu d'obrir expedients de multes per incompliment de la funció social.

Ara, amb les noves ordenances municipals que preveuen incrementar l'IBI de tots els pisos buits, ens veiem obligats a modificar el calendari de detecció d'aquests pisos. Fins ara es realitzava durant el primer trimestre de l'any, perquè, segons informa el cap de Gestió Tributària, per a l'aplicació de l'IBI es pren en consideració la situació dels pisos a data 1 de gener. Per a properes anualitats, l'actualització de dades es farà el darrer trimestre de cada any.

Per a l'exercici 2016, atès que a data 1 de gener no es disposa de la dada global de pisos buits al municipi, **es farà un estudi complementari** que determini, al llarg del **primer trimestre de 2016**, quins són els habitatges buits totals, siguin de particulars o d'entitats bancàries.

Un cop es disposi d'aquesta informació, Gestió Tributària farà una liquidació complementària per a tots aquells habitatges que hagin estat declarats "buits" (desocupats 2 anys de forma injustificada).

2.- Presentació del Pla d'Actuació Municipal (PAM). Quins són els projectes per aplicació del PAM? Fons d'ingressos propis que no vinguin via pressió fiscal (p. ex, remunicipalització de serveis amb pla de viabilitat) i que no sigui moure partides pressupostàries ja existents:

En el PAM es recull detalladament l'objectiu de les accions, però no és possible concretar-hi la quantificació econòmica. D'una banda, la majoria d'actuacions que recull el PAM tenen una realització dins dels 4 anys de mandat, i per tant l'efecte positiu en el pressupost es veurà reflectida en el conjunt de l'actuació plurianual. De l'altra, moltes d'aquestes accions no queden reflectides específicament en el pressupost de 2016, perquè el finançament ha de venir d'altres administracions. A tall d'exemple, aquest any no es presenta un pressupost d'inversions, tot i que el PAM recull un manteniment intensiu a la ciutat (adaptació de voreres, asfaltat de carrers, millores per als vianants...). Això vindrà finançat per la Xarxa de la Diputació. En el moment que determinin la quantitat econòmica que correspon a l'Ajuntament, l'equip de govern es compromet a assegurar amb vosaltres per parlar del pressupost d'inversions.

A continuació ens remetem a la resposta que ja us vàrem fer arribar el 29 de gener, que detalla les partides que sí tenen una implicació directa en el pressupost:

EL PRESSUPOST I LES PROPOSTES DEL PAM

El Govern de l'Ajuntament de VNG ha estat treballant, de manera conjunta, la proposta de pressupostos municipals per l'any 2016 i el PAM (Pla d'Actuació Municipal), ja que tenen en comú tant els objectius com les polítiques d'actuació.

El PAM és un document a quatre anys (2015-2019) on apareixen projectes concrets que estan inclosos dins les partides de la proposta de pressupostos per aquest any. Si bé des del govern hi ha la voluntat de periodificar aquest document, l'aprovació dels pressupostos en condiciona i determina, tant la seva posada en marxa com el grau d'acompliment.

Igual que en el PAM, la proposta de pressupostos per al 2016 es concreta en 4 grans Eixos Estratègics:

- Aposta per les polítiques d'igualtat d'oportunitats i cohesió social
- Cura de l'espai públic

- Aposta per la projecció de la ciutat i per l'atracció de nova activitat econòmica
- Transparència, govern obert, descentralització i gestió sostenible.

Una de les principals prioritats del Govern municipal és l'atenció i la protecció de les persones socialment i econòmicament més vulnerables, amb increments de partides destinades a les beques menjador (50.000€), ajuts al lloguer d'habitatge (+20.000€) l'increment dels recursos del servei d'atenció domiciliària (+78.000€) ajuts per usuaris de les llars d'infants (16.000€) programa de reforç escolar per a infants en situació de vulnerabilitat (+16.000€) o l'augment de la partida de Cooperació. (de 90.000 a 110.000€).

Així mateix, el pressupost també reflecteix la voluntat del PAM per millorar l'espai públic, incrementant la partida per la neteja viària (+250.000€), creant d'un pla de xoc de foment del civisme, la convocatòria del nou concurs de jardineria municipal, així com accions en matèria de rehabilitació de l'espai urbà (+10.000€).

L'aposta per projectar la ciutat i fer que sigui un pol d'atracció econòmica i turística és també una de les prioritats que es veuen reflectides en el PAM i que estan contemplades en el pressupost per al 2016. Així ho demostren les partides destinades al desenvolupament i implementació del Pla estratègic d'activitat econòmica de VNG (10.790€), el desenvolupament i consolidació de la Destinació de Turisme familiar (35.000€), la planificació anual dels plans de promoció de ciutat (cultura, compres, gastronomia, nàutica...) (115.000€) o la gran aposta per les platges de la ciutat com a element de qualitat turística de primer nivell (667.000€).

Realitzar tot aquest treball amb transparència és una de les principals apostes d'aquest govern. Per això, tant en el PAM com en la Proposta de Pressupostos hi ha diferents accions, que tenen per objectiu garantir l'aplicació de la llei de transparència a l'administració local, amb iniciatives que acostin i impliquin de manera directe a tota la ciutadania en la presa de decisions en aquells assumptes d'interès públic. En aquest sentit hi ha propostes concretes com la gestió directa de PIVSAM i de VNG aparcaments, la creació de la Unitat de Consergeries Municipals o la creació de l'Oficina de Suport a les entitats. I de manera més àmplia, la potenciació i millora de la tramitació municipal i els seus serveis, el manteniment i millora dels equipaments així com trobar les millors eines i mecanismes que permetin acostar la ciutadania a l'administració local.

3.- Auditoria del deute municipal. Cal conèixer el calendari, les comissions que es crearan, quin serà el sistema auditor. No podem deixar passar ni un dia més sense auditoria, sense conèixer quin és l'estat real del deute, doncs creiem que el futur de la gestió política del consistori municipal i per tant de Vilanova i la Geltrú, depèn d'aquesta.

Ens rementem al document que us vàrem enviar, i que transcrivim a continuació, on l'únic canvi que caldria fer seria ajustar el calendari de sessions.

AUDITORIA DEL DEUTE

Des del Govern municipal apostem per la gestió transparent i clara de la despesa, amb l'objectiu que la ciutadania pugui saber en què i perquè es gasten els diners que arriben a l'Ajuntament, així com els processos que originen el deute.

Tot i que cada vegada hi ha més municipis que hi aposten, l'auditoria del deute és un concepte nou i, per tant, es fa difícil determinar quina és la millor metodologia per poder-la portar a terme. No obstant això, entenem que aquesta auditoria ha de servir, entre altres aspectes, per:

- Determinar quines inversions s'han realitzat amb finançament i diners públic
- Aclarir les condicions del crèdit

El mes de desembre, el Govern va lliurar a tots els grups municipals un informe elaborat per l'Interventor de l'Ajuntament de VNG, on queda reflectit l'endeutament i les inversions que es financen. Un document que vol ser el punt de partida d'un treball intens i rigorós que permeti iniciar aquest procés de màxima transparència sobre els comptes públics.

Per aquest motiu, i per tal de començar, es proposa la constitució d'una comissió d'estudi del deute, amb un calendari de trobades setmanals, que començaria el 22 de febrer.

En aquesta primera reunió s'analitzarà la documentació lliurada i s'establirà la metodologia de treball. Així mateix, s'avaluarà el tipus d'informació que es requerirà per poder realitzar la feina encomanada, i es determinarà el calendari de reunions i el contingut de cada sessió.

La proposta inclou una proposta de calendari per a la segona i tercera sessió de la comissió d'estudi.

Els membres que integrin la comissió d'estudi del deute seran els mateixos que formen part de la comissió informativa o els que els diferents grups determinin.

En nom de l'equip de Govern,

Neus Lloveras i Massana
Vilanova i la Geltrú, 15 de febrer de 2016



AJUNTAMENT DE
Vilanova i la Geltrú

Complert l'objecte de la convocatòria, s'aixeca la sessió a les 21:30 hores, de la qual s'estén la present acta que firma la presidenta amb mi, el secretari general.