

RESUM DE LA MEMÒRIA 2015

IDENTIFICACIÓ DEL SERVEI

Departaments d'Intervenció i de Tresoreria.

OBJECTIUS ANUALS

Comptabilitzar els ingressos i les despeses de l'Ajuntament, així com totes les fases de gestió del pressupost.

Fiscalització (control de legalitat i compliment pressupostari).

Control financer de les societats municipals.

Assessorar l'Ajuntament en temes econòmics i financers.

Elaborar anualment el pressupost consolidat.

Executar el pressupost mitjançant els documents comptables.

Preparar la liquidació del pressupost per determinar el romanent de tresoreria.

Retre el compte general anual de l'Ajuntament, epel, consorci, i societats municipals.

Elaborar l'inventari de béns.

Preparar els costos efectius dels serveis municipals.

Preparar les ordenances fiscals (tributs que ha de pagar la ciutadania).

Controlar els comptes bancaris.

Rendibilitat dels fons líquids de la tresoreria mpal. a través d'imposicions a termini fix.

Preparar operacions de crèdit per finançar inversions.

Atendre els proveïdors i els contractistes de l'Ajuntament.

Controlar el compte de recaptació i fer-ne el seguiment.

Coordinar-se amb l'Organisme de Gestió Tributària de la Diputació de Barcelona i supervisar-ne les tasques de gestió tributària i cadastral i d'inspecció de tributs.

Tramesa de la informació del pressupost i de la liquidació a les diferents Administracions: Central, Autònoma, Sindicatura de Comptes, i Tribunal de Cuentas.

ACCIONS DESTACADES

Sostenibilitat financera del holding municipal a mitjà termini.

Anàlisi de la suficiència financera del conjunt de les entitats que configuren el holding municipal.

Estudi i viabilitat d'alguns serveis municipals.

Millora en la gestió i inspecció d'alguns tributs municipals (Impost sobre construccions, instal·lacions i obres, Taxa intervenció integral en les activitats i instal·lacions, i Taxa per llicències d'obres).

Algunes de les dades financeres i tributàries més significatives les podem observar en els documents annexos:

- 1.- Evolució recaptació de tributs.
- 2.- Evolució de l'endeutament.
- 3.- Període mitjà de pagament: 3r. trimestre 2015.
- 4.- Resultat establiment pressupostària i valoració compliment regla de la despesa: 3r. trimestre 2015.

OBJECTIUS PROPER EXERCICI

Compliment dels requisits de la Llei orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat Financera: objectiu d'estabilitat pressupostària, objectiu de deute públic i la regla de la despesa.

Tramesa (dins dels terminis exigits) de la informació a comunicar al Ministeri d'Hisenda per al compliment de les obligacions contemplades en l'Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la Llei orgànica 2/2012, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera.

Compliment de la LO 9/2013, de 20 de desembre, de control del deute comercial en el sector públic, i del del RD 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa la metodologia de càlcul del període mitjà de pagament.

Compliment de la Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern, en relació a la publicació a la web municipal de les dades de rellevància pressupostària.

Compliment de la Llei 25/2013, de 27 de desembre, d'impuls de la factura electrònica i creació del registre comptable de factures en el sector públic.

Consolidació de la implementació del circuit administratiu capaç de realitzar el subministrament dels costos efectius dels serveis, per donar compliment al que estableix l'Ordre HAP/2075/2014, de 6 de novembre.

Consolidació del mòdul comptable "Projectes de despeses i despeses amb finançament afectat" en l'exercici 2015, per donar compliment a l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de

setembre, per la qual s'aprova la Instrucció del model normal de comptabilitat local (regla 21 a regla 29).

Consolidació del Nou Pla Comptable ICAL 2015.

Implementació mòdul de subvencions, en el que es preveu començar a enviar la informació a la Base de Dades Nacional de Subvencions.

Compliment del Reial Decret-Llei 17/2014, de 26 de desembre, de mesures de sostenibilitat financera de les comunitats autònomes i entitats locals i altres de caràcter econòmic, en el sentit de trametre al Ministeri d'Hisenda, els convenis subscrits entre Comunitats Autònomes i Entitats Locals que impliquin obligacions financeres o compromisos de pagament a càrrec de les Comunitats Autònomes.

Descentralització de la despesa per Centres Gestors. Actualment l'Ajuntament està treballant amb un únic Centre Gestor. Per al proper exercici es preveu treballar amb varis Centres Gestors per tal de que quan arribi una factura electrònica li assigni automàticament el Centre Gestor. Aquests Centres Gestors tindran una sèrie d'aplicacions de despesa, i uns usuaris assignats, els quals signaran la factura electrònicament.

Nou programa d'Inventari de béns i drets de l'Ajuntament. En el 2016 s'acabarà de realitzar la migració de les dades de l'aplicatiu d'SPAI cap a l'aplicatiu d'AYTOS (GAC).

Iniciació a la implantació d'un sistema de control financer de les subvencions, projectes d'obres i ens municipals.