

## **INFORME 45/2014**

### **INFORME TRIMESTRAL DE SEGUIMENT DEL PLA D'AJUST 2012-2022 APROVAT PER LA CORPORACIÓ EL 30 DE MARÇ DE 2012**

#### **PRIMER TRIMESTRE 2014**

#### **ÍNDEX**

1. FONAMENT
2. MARC NORMATIU
3. ANTECEDENTS
4. METODOLOGIA
5. MESURES EN MATÈRIA D'INGRESSOS
6. MESURES EN MATÈRIA DE DESPESES
7. INFORME TRIMESTRAL DE SEGUIMENT D'INGRESSOS

7.1. INGRESSOS

7.2. AJUSTOS EN INGRESSOS PROPOSATS EN EL PLA

8. INFORME TRIMESTRAL DE SEGUIMENT DE DESPESES

8.1. DESPESES

8.2. AJUSTOS EN DESPESES PROPOSATS EN EL PLA

9. INFORME TRIMESTRAL DE SEGUIMENT DE MAGNITUDS I ENDEUTAMENT

9.1. ENDEUTAMENT

9.2. MAGNITUDS FINANCERES I PRESSUPOSTÀRIES

10. ROMANENT

11. AVALS PÚBLICS REBUTS

12. INFORME TRIMESTRAL DE SEGUIMENT DEL DEUTE COMERCIAL

13. OPERACIONS AMB DERIVATS I ALTRE PASSIU CONTINGENT

14. OBSERVACIONS

15. SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ

## 1. FONAMENT

El present informe s'emet en compliment de l'article 10 del *RD Llei 7/2012, de 9 de març, pel que es crea el Fons pel finançament dels pagaments a proveïdors* en relació a l'article 7 del *RD Llei 4/2012, de 24 de febrer, pel qual es determinen obligacions d'informació i procediments necessaris per establir un mecanisme de finançament pel pagament als proveïdors de les entitats locals*.

## 2. MARC NORMATIU

- RD Llei 4/2012, de 24 de febrer, pel que es determinen obligacions d'informació i procediments necessaris per establir un mecanisme de finançament per al pagament als proveïdors de les entitats locals.
- RD Llei 7/2012, de 9 de març, pel que es crea el Fons per al finançament dels pagaments a proveïdors.
- Ordre HAP/537/2012, de 9 de març, per la que s'aproven el model de certificat individual, el model per a la seva sol·licitud i el model de pla d'ajust, previstos en el RD Llei 4/2012, de 24 de febrer, pel que es determinen obligacions d'informació i procediments necessaris per establir un mecanisme de finançament pel pagament als proveïdors de les entitats locals.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, modificada per la Llei Orgànica 4/2012, de 28 de setembre.
- Ordre HAP/2105/2012, d'1 d'octubre, per que es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes a la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera.

### 3. ANTECEDENTS

En compliment del RD Llei 4/2012, la Intervenció General va emetre una Relació Certificada d'Obligacions Pendants de Pagament per import total de 24.776.698,40 € la qual va ser tramesa al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques el dia 14 de març de 2012.

Per tal que l'import esmentat pogués ser finançat amb una operació de crèdit, la normativa de referència exigia l'aprovació d'un Pla d'Ajust amb la finalitat de garantir la generació d'ingressos corrents suficients per atendre les despeses corrents i l'amortització de les operacions d'endeutament, considerant també, la nova operació de crèdit a formalitzar en el marc del Pla d'Ajust.

El Ple municipal, en la sessió que va tenir lloc el **30 de març de 2012**, va procedir a aprovar el **Pla d'Ajust 2012 -2022** el qual va ser autoritzat pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques. Finalment, la Relació Certificada d'Obligacions Pendants de Pagament va ascendir a **22.725.582,58 €** formalitzant-se una operació de crèdit per aquest import amb el "*Fondo de Financiación de Pago a Proveedores*". El Ple municipal va aprovar l'operació de crèdit en la sessió que va tenir lloc l' **11 de maig de 2012**, la qual es va instrumentar en contractes amb onze entitats financeres segons l'assignació efectuada per l'*Instituto de Credito Oficial* i el Decret del Regidor d'Economia i Recursos Humans núm. 4706/2012 de **18 de maig de 2012**.

El contingut del Pla, de conformitat amb el model establert a l'Ordre HAP/537/2012, esta format per la documentació següent:

- A) SITUACIÓ ACTUAL I PREVISIONS
- B) AJUSTOS PROPOSATS EN EL PLA
- C) DECLARACIONS

A demés, conté un document PDF en el que es detallen les mesures en matèria d'Ingressos i Despeses previstes en el Pla d'Ajust.

S'han emès els informes de seguiment del Pla dins dels terminis establerts i tal i com estableix l'article 10 del RD Llei 7/2012 d'aquest informes se n'ha donat compte als Plens Municipals en les dates indicades en el quadre següent:

Trimestre	Data d'emissió de l'nforme	Data en que es dona compte al Ple
3r trimestre 2012	15/10/2012	06/11/2012
4t trimestre 2012	31/01/2013	09/04/2013
1r trimestre 2013	18/04/2013	07/05/2013
2n trimestre 2013	10/07/2013	03/09/2013
3r trimestre 2013	14/10/2013	05/11/2013
4t trimestre 2013	31/01/2014	04/03/2014

#### 4. METODOLOGIA

Les dades reals contingudes en el present informe han estat extretes per la Intervenció General del Sistema d'Informació Comptable municipal. A la data d'aquest informe encara no s'ha realitzat la liquidació definitiva de l'exercici 2013.

La valoració de l'execució de les mesures contingudes en el Pla així com les projeccions anuals estimades han estat formulades per la unitat de Serveis Econòmics. Tanmateix, el Període Mig de Pagament ha estat elaborat per la Tresoreria municipal.

Els quadres on es conté informació sobre Ingressos, Ajustos en Ingressos proposats en el Pla, Despeses, Ajustos en Despeses proposats en el Pla, Endeutament i Magnituds Financeres i Pressupostàries són els establerts a l'Oficina Virtual per a la Coordinació Financera amb les Entitats Locals del Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques. Les dades contingudes en els expressats quadres es presenten en milers d'euros i es refereixen al Pressupost Consolidat d'Ajuntament i Organismes Autònoms.

#### 5. MESURES EN MATÈRIA D'INGRESSOS

El Pla d'Ajust incideix bàsicament en mesures a aplicar durant l'exercici 2012, no obstant en alguns casos inclou accions en exercicis futurs. A continuació es produeixen les referides a l'exercici 2014.

Aquestes mesures tenen per definició caràcter genèric raó per la qual han de ser concretades i desenvolupades en accions concretes. L'impacte d'aquestes mesures previstes en el Pla pel 2014 es va estimar en un import total de 13.248.940 €:

#### **5.1. MESURA 1: INCREMENTS TRIBUTARIS, SUPRESSIÓ D'EXEMPCIONS I BONIFICACIONS VOLUNTÀRIES. ESTALVI: 12.493.940 €.**

Per l'exercici 2012 es preveia modificar l'estructura de l'ordenança fiscal reguladora de l'ICIO per incrementar la seva recaptació al 2013. Finalment , els tipus impositius de l'IBI s'adeqüen al que marca el RD 20/2011.

En qualsevol cas, s'intentarà mantenir en la majoria d'impostos una pressió fiscal propera a l'IPC a partir de 2013

#### **5.2. MESURA 4: CORRECTE FINANÇAMENT DE TAXES I PREUS PÚBLICS. ESTALVI: 661.000 €.**

No s'han concretat aquestes mesures per l'exercici 2014, s'ha fet una estimació global de l'efecte de la mesura.

#### **5.3. MESURA 5: ALTRES MESURES EN MATÈRIA D'INGRESSOS. ESTALVI: 94.000 €.**

No s'han concretat aquestes mesures per l'exercici 2014, s'ha fet una estimació global de l'efecte de la mesura.

### **6. MESURES EN MATÈRIA DE DESPESES**

El Pla d'Ajust va incidir bàsicament en mesures a aplicar durant l'exercici 2012, ara bé, Serveis Econòmics estima que algunes accions dutes a terme durant l'exercici anterior es consoliden el 2013 i 2014 i s'afegeixiran noves mesures d'estalvi.

Aquestes mesures tenen per definició caràcter genèric raó per la qual han de ser concretades i desenvolupades en accions concretes. L'impacte d'aquestes mesures previstes en el Pla pel 2014 es va estimar en un import total de 8.721.000 €

**6.1. ESTALVI EN CAPÍTOL 1 (MESURES 1, 2, 3, 4, 5, 6). ESTALVI: 2.795.000 €.**

No s'han concretat aquestes mesures per l'exercici 2014, s'ha fet una estimació global de l'efecte de la mesura.

**6.2. ESTALVI EN CAPÍTOL 2 (MESURES 7, 9, 10, 12, 13, 14 I 15). ESTALVI: 1.461.000 €.**

No s'han concretat aquestes mesures per l'exercici 2014, s'ha fet una estimació global de l'efecte de la mesura.

**6.4. MESURA 16: ALTRES MESURES EN MATÈRIA DE DESPESES. ESTALVI: 4.465.000 €.**

No s'han concretat aquestes mesures per l'exercici 2014, s'ha fet una estimació global de l'efecte de la mesura.

## 7. INFORME TRIMESTRAL DE SEGUIMENT D'INGRESSOS

### 7.1. INGRESSOS

Ingresos	Dato de liquidación ejercicio 2012	Datos del plan de ajuste	Dato del presupuesto 2014 (prev.iniciales + modificaciones)	Ejecución trimestral realizada de derechos reconocidos netos (datos acumulados)				Proyección anual 2014 estimada (**)	Desviación de la estimación anual s/plan de ajuste	
				Desviación del plan / presupuesto	1 trimestre	2 trimestre	3 trimestre			4 trimestre
Ingresos corrientes:	156.478,70	164.867,26	160.405,34	-2,70%	41.120,40				173.885,87	5,47%
Ingresos de capital:	8.983,22	0,11	9.206,74	8369,66%	159,20				3.103,55	2821,30%
Ingresos no financieros:	165.461,92	164.867,37	169.612,08	2,87%	41.279,60				176.989,42	7,35%
Ingresos financieros:	24.032,04	10.000,07	15.075,78	50,75%	120,00				15.075,78	50,75%
<b>Ingresos totales:</b>	<b>189.493,96</b>	<b>174.867,44</b>	<b>184.687,86</b>	<b>5,61%</b>	<b>41.399,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>192.065,20</b>	<b>9,83%</b>
Ingresos generados derivados de las medidas de ajuste en relación año inicial		13.248,94			278,66	20.119,64	20.119,64	20.119,64	20.119,64	51,86%
Ingresos generados derivados del propio ejercicio de la activ. Economica		161.618,50			41.120,94	-20.119,64	-20.119,64	-20.119,64	171.945,56	6,39%



## 7.2. AJUSTOS EN INGRESSOS PROPOSATS EN EL PLA

Descripción medida de ingresos	Dato del plan de ajuste	Ajustes acumulados en ejercicios anteriores	Ejecución trimestral realizada (acumulada)				Proyección anual 2014 estimada (*)	Ajustes acumulados hasta el presente ejercicio	Desviación de la estimación anual/plan de ajuste
			1 trimestre	2 trimestre	3 trimestre	4 trimestre			
Medida 1: subidas tributárias, supresión de exenciones y bonificaciones voluntarias	12.493,94	15.475,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.475,46	23,86%
Medida 2: refuerzo de la eficacia de la recaudación ejecutiva y voluntaria (firma de convenios de colaboración con Estado y / o CCAA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Medida 3: Potenciar la inspección tributária para descubrir hechos imposables no gravados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Medida 4: Correcta financiación de tasas y precios públicos	661,00	1.000,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,27	51,32%
Medida 5: Otras medidas por el lado de los ingresos	94,00	3.643,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.643,91	3776,50%
<b>AHORRO TOTAL GENERADO POR LAS MEDIDAS relativas a ingresos CORRIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>20.119,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.119,64</b>	<b>0,00%</b>
<b>Ahorro total generado por las medidas relativas a ingresos</b>	<b>13.248,94</b>	<b>20.119,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.119,64</b>	<b>51,85%</b>

## 8. INFORME TRIMESTRAL DE SEGUIMENT DE DESPESES

### 8.1. DESPESES

Gastos	Dato de liquidación ejercicio 2012	Dato del plan de ajuste	Datos del presupuesto 2013 (Créditos iniciales + modificaciones)	Desviación del plan /presupuesto	Ejecución trimestral realizada obligaciones				Proyección anual 2013 estimada	Desviación de la estimación anual / plan de ajuste
					1 trimestre	2 trimestre	3 trimestre	4 trimestre		
Gastos corrientes:	138.756,89	147.074,31	141.121,59	0,00%	25.094,53	0,00	0,00	0,00	139.173,89	-5,37%
Gastos de capital:	19.808,11	10.000,00	24.791,72	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	7.009,74	-29,90%
Gastos no financieros:	158.565,00	157.074,31	165.913,31	0,00%	25.094,53	0,00	0,00	0,00	146.183,63	-6,93%
Gastos operaciones financieras:	15.747,00	17.169,75	16.670,09	0,00%	3.710,26	0,00	0,00	0,00	16.658,02	-2,98%
<b>Gastos Totales:</b>	<b>174.312,00</b>	<b>174.244,06</b>	<b>182.583,40</b>	<b>0,00%</b>	<b>28.804,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162.841,65</b>	<b>-6,54%</b>
<b>Gastos generados derivados de las medidas de ajuste:</b>		<b>-8.721,00</b>			<b>-11.563,61</b>	<b>-11.973,34</b>	<b>-11.973,34</b>	<b>-11.973,34</b>	<b>-11.563,61</b>	<b>32,59%</b>
<b>Gastos generados derivados del propio ejercicio de la actividad economica:</b>		<b>182.965,06</b>			<b>40.368,40</b>	<b>11.973,34</b>	<b>11.973,34</b>	<b>11.973,34</b>	<b>174.405,16</b>	<b>-6,54%</b>
Saldo obligaciones pendientes de aplicar al ppto al final de cada trimestre:	0	0			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Período medio de pago a proveedores (en días):		30			43,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Gasto financiado con remanente de tesorería (afectado y/o gastos generales):			8.955,63		0,00	0,00	0,00	0,00	12.237,08	

## 8.2. AJUSTOS EN DESPESES PROPOSATS EN EL PLA

Descripción medida de gastos	Dato del plan de ajuste	Ajustes acumulados en ejercicios anteriores	Ejecución trimestral realizada (acumulada)				Proyección anual 2014 estimada	Ajustes acumulados hasta el presente ejercicio	Desviación de la estimación anual / plan de ajuste
			1 trimestre	2 trimestre	3 trimestre	4 trimestre			
Ahorro en cap. 1 del presupuesto consolidado (medidas 1,2,3,4,5 i 6)	2.795,00	3.548,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.548,63	26,96%
Ahorro en cap. 2 del presupuesto consolidado (medidas 7,9,10,12,13,14 i 15)	1.461,00	1.481,00	-20,00	0,00	0,00	0,00	-20,00	1.461,00	1,36%
Ahorro en cap. 4 del presupuesto consolidado (medidas 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Ahorro en capítulo 6 del Presupuesto consolidado (medida 11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Ahorro en otras medidas de gasto (medida 16)	4.465,00	6.943,71	-389,83	0,00	0,00	0,00	-389,83	6.553,88	55,51%
De ellas (medida 16) otras medidas de gasto corriente			-389,83	0,00	0,00	0,00	-389,83		
De ellas (medida 16) otras medidas de gasto no corriente			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Ahorro total generado por las medidas relativas a gastos CORRIENTES</b>			<b>-409,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-409,83</b>		
<b>Ahorro total generado por las medidas relativas a Gastos</b>	<b>8.721,00</b>	<b>11.973,34</b>	<b>-409,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-409,83</b>	<b>11.563,51</b>	<b>32,59%</b>

## 9. INFORME TRIMESTRAL DE SEGUIMENT DE MAGNITUDS I ENDEUTAMENT

## 9.1. ENDEUTAMENT

(Cantidades en miles de euros)	Datos del plan de ajuste	Deuda viva a 1/1/2014	1 trimestre (a 31/03/2014)	Ejecución trimestral realizada (acumulada) (*)				Desviación de la estimación anual/plan de ajuste
				2 trimestre (a 30/06/2014)	3 trimestre (a 30/09/2014)	4 trimestre (a 31/12/2014)	Proyección anual estimada a 31/12/2014	
<b>Deuda viva :</b>	<b>116.276,63</b>	<b>113.584,82</b>	<b>3.697,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.537,93</b>	<b>-85,78%</b>
A corto plazo (operaciones de tesorería):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>A largo plazo</b>	<b>116.276,63</b>	<b>113.584,82</b>	<b>3.697,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.537,93</b>	<b>-85,78%</b>
Operación endeudamiento FFPP	22.453,88	22.725,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1.420,35	-93,67%
Resto operaciones endeudamiento a largo plazo	93.822,75	90.859,24	3.697,55	0,00	0,00	0,00	15.117,58	-83,88%

	Datos del plan de ajuste	Dato del presupuesto año 2014	% Desviación del plan/presupuesto	Ejecución trimestral realizada (acumulada)				Proyección anual estimada a 31/12/2014	% Desviación de la estimación anual/plan de ajuste
				1 trimestre	2 trimestre	3 trimestre	4 trimestre		
<b>Anualidades operaciones endeudamiento a largo plazo:</b>	<b>22.011,24</b>	<b>20.369,98</b>	<b>-7,45%</b>	<b>4.390,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.936,83</b>	<b>-9,42%</b>
<b>Cuota total de amortización del principal :</b>	<b>17.169,68</b>	<b>16.550,00</b>	<b>-3,60%</b>	<b>3.697,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.537,93</b>	<b>-3,68%</b>
Operación endeudamiento FFPP:	2.322,82	2.322,82	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	1.420,35	-38,85%
Resto operaciones endeudamiento a largo plazo:	14.846,86	14.227,18	-4,17%	3.697,55	0,00	0,00	0,00	15.117,58	-1,82%
<b>Cuota total de intereses:</b>	<b>4.841,56</b>	<b>3.819,98</b>	<b>-21,10%</b>	<b>692,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.398,90</b>	<b>-29,80%</b>
Operación endeudamiento FFPP:	1.227,77	1.227,77	0,00%	214,80	0,00	0,00	0,00	1.263,87	2,94%
Resto operaciones endeudamiento a largo plazo:	3.613,79	2.592,21	-28,26%	477,82	0,00	0,00	0,00	2.135,03	-40,92%

## 9.2. MAGNITUDS FINANCERES I PRESSUPOSTÀRIES

	Datos del plan de ajuste	Ejecución trimestral realizada (acumulada)				Proyección anual estimada a 31/12/2013	Desviación de la estimación anual/plan de ajuste
		1 trimestre	2 trimestre	3 trimestre	4 trimestre		
Ahorro bruto	17.792,95	16.025,87	0,00	0,00	0,00	34.711,98	95,08%
Ahorro neto	623,27	12.328,32	0,00	0,00	0,00	18.174,05	2815,91%
Ahorro neto después de aplicar remanente de tesorería		12.328,32	0,00	0,00	0,00	30.411,13	
Saldo de operaciones no financieras	7.793,06	16.185,07	0,00	0,00	0,00	30.805,79	295,29%
Ajustes SEC (en terminos de contabilidad nacional)	-3.487,17	1.285,63				-3.393,17	-2,69%
<b>Capacidad o necesidad de financiación</b>	<b>4.305,89</b>	<b>17.470,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.412,62</b>	<b>536,63%</b>

## 10. ROMANENT

(Cantidades en miles de euros)	Dato del plan de ajuste	Liquidación 2013	Desviación
FONDOS LÍQUIDOS		12.423,60	0,00%
DERECHOS PENDEINTES DE COBRRO		51.743,89	0,00%
del Presupuesto corriente		21.806,26	0,00%
de Pressupuestos cerrados	34.734,27	30.359,15	-12,59%
de operaciones no presupuestarias		468,79	0,00%
cobros realizados de aplicación definitiva		-890,31	0,00%
OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO		22.857,68	0,00%
del Presupuesto corriente		12.903,78	0,00%
de Pressupuestos cerrados			0,00%
de operaciones no presupuestarias		10.338,98	0,00%
pagos realizados pendeintes de aplicación definitiva		-385,07	0,00%
REMANENTE DE TESORERIA TOTAL (1+2-3)		41.309,81	0,00%
Saldos de dudoso cobro	12.156,99	18.770,96	54,40%
Exceso de financiación afectada		11.937,98	0,00%
REMANENTE DE TESORERIA PARA GASTOS GENERALES		10.600,86	0,00%
Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al ppto al 31/12		1.921,39	0,00%

## 11. AVALS PÚBLICS REBUTS

Ente avalista	Saldo a:			
	a 31 de marzo	a 30 de junio	a 30 de septiembre	a 31 de diciembre
Administración General del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
CCAA	0,00	0,00	0,00	0,00
EELL	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 12. INFORME TRIMESTRAL DE SEGUIMENT DEL DEUTE COMERCIAL

(En miles de euros)	Antigüedad (fecha recepción de facturas)							Total
	Año: 2014				Año 2013	Año 2012	Ejercicios Anteriores	
	1er. trimestre	2do. Trimestre	3er. Trimestre	4to. Trimestre				
<b>Obligaciones reconocidas pendientes de pago clasificadas por antigüedad</b>								
Capítulo 2	3.090.213,02	0,00	0,00	0,00	1.467.068,75	0,00	0,00	4.557.281,77
Capítulo 6	432.006,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432.006,62
Otra deuda comercial	1.719.468,62		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.719.468,62
<b>Total</b>	<b>5.241.688,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.467.068,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.708.757,01</b>

### 13. OPERACIONS AMB DERIVATS I ALTRE PASSIU CONTINGENT

(En miles de euros)		Saldo a:			
Operaciones con derivados	Descripción	a 31 de marzo	a 30 de junio	a 30 de septiembre	a 31 de diciembre
Operación 1		0,00	0,00	0,00	0,00
Operación 2		0,00	0,00	0,00	0,00
Operación 3		0,00	0,00	0,00	0,00
Operación 4		0,00	0,00	0,00	0,00
Resto de operaciones		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(En miles de euros)		Saldo a:			
Otra pasivo contingente	Descripción	a 31 de marzo	a 30 de junio	a 30 de septiembre	a 31 de diciembre
Pasivo 1		0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivo 2		0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivo 3		0,00	0,00	0,00	0,00
Pasivo 4		0,00	0,00	0,00	0,00
Resto de pasivos contingentes		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



#### 14. OBSERVACIONS

Cal destacar que no es va realitzar l'aprovació definitiva del pressupost 2014, en conseqüència en aquests moments està vigent el pressupost prorrogat segons decret d'alcaldia 12782/2013 de 23 de desembre de 2013.

#### 15. SUBMINISTRAMENT D'INFORMACIÓ

De conformitat amb l'article 10 del *RD Llei 7/2012, de 9 de març pel que es crea el Fons pel finançament dels pagaments a proveïdors*, les entitats locals incloses en l'àmbit subjectiu definit en l'article 111 del text refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals que concertin les operacions d'endeutament previstes en el citat RD Llei, hauran de presentar amb periodicitat trimestral al Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques un informe de la intervenció municipal sobre l'execució dels plans d'ajust establerts a l'article 7 del *RD Llei 4/2012, de 24 de febrer, pel qual es determinen obligacions d'informació i procediments necessaris per establir un mecanisme de finançament pel pagament als proveïdors de les entitats locals*.

El subministrament d'informació anterior s'ha de realitzar mitjançant una aplicació informàtica habilitada a l'Oficina Virtual de Coordinació amb les Entitats Locals complimentant un conjunt de formularis i adjuntant l'informe de seguiment en format PDF que haurà de contenir la informació determinada a l'Ordre HAP/2105/2012.

Tanmateix, l'esmentat article 10 del RD Llei 7/2012 estableix que de l'Informe de la Intervenció municipal se'n donarà compte al Ple de la Corporació Local.



Sabadell, 22 d'abril de 2014  
Joan Romagosa i Rebulà  
Interventor General