

# MEMÒRIA 2018

SERVEI DE TRESORERIA

MEMÒRIA DEL SERVEI DE TRESORERIA  
2018

Ajuntament de Sabadell

## SUMARI

1.	Direcció.....	3
1.1	Organització i Recursos Humans.....	3
1.1.1	Direcció Política i Tècnica.....	3
1.1.2	Recursos humans.....	3
1.1.3	Formació del personal.....	3
1.2	Recursos econòmics.....	4
1.3	Recursos infraestructurals. Equipaments adscrits.....	5
1.4	Gestió administrativa.....	5
1.5	Comunicació.....	6
2.	Actuacions i activitats realitzades.....	7
2.1	Programa d'Actuació Municipal.....	7
2.1.1	Programa de Gestió del deute i la Tresoreria.....	7
2.1.2	Programa de Gestió del sistema tributari – Recaptació.....	7
2.2	Altres actuacions rellevants.....	8

## 1. DIRECCIÓ

### 1.1 ORGANITZACIÓ I RECURSOS HUMANS

#### 1.1.1 DIRECCIÓ POLÍTICA I TÈCNICA

Regidor d'Economia i Serveis Centrals  
Cap d'Àrea Presidència i Serveis Centrals  
Cap del Servei (accidental, fins al 18 de març)  
Cap del Servei (a partir del 19 de març)

Juli Fernàndez i Olivares  
Eva Vilarrubí Marmol  
Mercè Díaz Tena  
Jordi Manau i Tarrés

#### 1.1.2 RECURSOS HUMANS

Aquest any s'ha incorporat a la plaça de Tresorer un Habilitat Nacional, i s'ha creat a la plaça d'adjunta a la Tresoreria.

LLOC DE TREBALL	PLAÇA
1 TRESORER	FUNCIONARI HABILITACIÓ NACIONAL
1 ADJUNTA A TRESORERIA	TÈCNIC SUPERIOR ECONOMIA
2 TÈCNIC AUXILIAR GESTIÓ	TÈCNIC AUXILIAR GESTIÓ
1 ADMINISTRATIU	ADMINISTRATIU D'ADMINISTRACIÓ GRAL.
1 AUXILIAR ADMINISTRATIU	AUXILIAR D'ADMINISTRACIÓ GENERAL
1 TÈC.SUP.ECONOMIA	TÈCNIC SUPERIOR ECONOMIA

#### 1.1.3 FORMACIÓ DEL PERSONAL

Cursos i accions formatives en les que ha participat el personal de l'Agència Tributària de Sabadell durant l'any 2018, amb un total de 22 hores:

1. Jornada d'actualització sobre la incidència de l'IVA al sector públic
2. Interoperabilitat
3. Signatura i certificats digitals
4. Digitalització de documents
5. PVD Pantalles de visualització de dades
6. Jornada sobre contractació en el sector públic

## 1.2 RECURSOS ECONÒMICS

### 1.2.1. Estructura del pressupost de despeses liquidat per capítols

	2018 Obl. Rec.
Capítol I	357.505,15 €
Capítol II	91.064,50 €
Capítol III	69.046,67 €
Capítol IV	1.850.755,00 €
<b>Total Servei</b>	<b>2.368.371,32 €</b>

### 1.2.2. Estructura i evolució del pressupost d'ingressos liquidat per capítols

	2018 DR's
Capítol III	1.956.440,23 €
Capítol IV	0,00 €
Capítol V	3.077,50 €
<b>Total Servei</b>	<b>1.959.517,73 €</b>

### 1.2.3. Percentatge d'ingressos externs en relació a les despeses totals

	2018
Ingressos externs servei	1.959.517,73 €
Total despeses liquidades	2.368.371,32 €
<b>% finançament extern</b>	<b>82,74 %</b>

### 1.2.4. Pressupostos ordinaris de despeses i d'ingressos liquidats

	2018
Despeses (Obl. Rec)	<b>2.368.371,32 €</b>
Ingressos (DR's)	<b>1.959.517,73 €</b>

### 1.2.5. Estructura i evolució del pressupost de despeses liquidat per programes

	2018
Tresoreria	442.933,47 €
Recaptació	1.925.437,85 €
<b>Total Servei</b>	<b>2.370.389,32 €</b>

### 1.2.6. Evolució del pressupost ordinari Servei / Ajuntament

	2018
Pressupost Ajuntament	183.978.509,89 €
Pressupost servei	2.368.371,32€
<b>% Servei / Ajuntament</b>	<b>1,29 %</b>

### 1.2.7. Evolució del pressupost ordinari Servei / habitant

	2018
Habitants	211.838
Pressupost servei	2.368.371,32 €
P. Servei / habitant	<b>11,18 €/hab</b>

Cal destacar que dels 11,18 €/hab, la quantitat de 7,72 €/hab, corresponen a l'aportació pel funcionament de l'Agència Tributaria de Sabadell. Sent per tant el cost corresponent a funcionament de la tresoreria de 3,46 €/hab.

### 1.2.8. Pressupost liquidat d'inversions per capítols

No s'ha disposat de despesa dins del pressupost d'inversions.

## 1.3 RECURSOS INFRAESTRUCTURALS. EQUIPAMENTS ADSCRITS

Aquest servei es troba situat en un local de lloguer sense contracte en vigor, compartint ubicació amb l'Agència Tributaria de Sabadell, ubicat al carrer de la Indústria, 11.

## 1.4 GESTIÓ ADMINISTRATIVA

### 1.4.1. Nombre d'expedients tramitats o finalitzats *(que impliquen una resolució)*

	2018
Servei	779
Ajuntament	15.650
% Servei / Ajuntament	<b>5 %</b>

### 1.4.2 Nombre d'expedients iniciats *(que impliquen una resolució)*

Aquest servei no disposa de tots els expedients informatitzats. Es faciliten les dades únicament dels expedients tramitats a través del gestor d'expedients.

	2018
Servei	498
Ajuntament	5.292
% Servei / Ajuntament	<b>9 %</b>

### 1.4.3 Altres documents tramitats *(que no acaben en una resolució)*

	2018
Servei	210
Ajuntament	14.923
% Servei / Ajuntament	<b>1 %</b>

#### 1.4.4 Nombre de decrets

	2018
Regidor	678
Tinent d'alcalde	1
Alcalde	49
Total	728

#### 1.4.5 Nombre de reunions de coordinació d'àrea

	2018
Coordinació d'àrea	11

#### 1.4.6 Comissió Municipal Informativa: punts a l'ordre del dia generats pel Servei

	2018
Junta de Govern	0
Ple	0
Decrets	0
Punts informatius	4
Total Servei	4

#### 1.4.7 Junta de Govern Local i Ple Municipal: nombre de dictàmens

	2018
Junta de Govern	0
Ple	0
Total Servei	0

### 1.5 COMUNICACIÓ

#### 1.5.1 Notes i rodes de premsa

No s'han produït notes ni rodes de premsa específiques de Tresoreria

## 2. ACTUACIONS I ACTIVITATS REALITZADES

### 2.1 PROGRAMA D'ACTUACIÓ MUNICIPAL

#### 2.1.1 PROGRAMA DE GESTIÓ DEL DEUTE I LA TRESORERIA

Respecte d'aquest programa en el Pla d'actuació municipal per al 2018, es van definir les següents actuacions:

Tipus Actuació	Descripció	Finalització
Avaluació de polítiques o serveis	Incrementar el volum d'operacions bancàries realitzades a treves de la banca ètica. Es valorarà si el volum acumulat d'operacions trimestrals es superior al del mateix període de l'exercici anterior	des-18
Estudis	Agilitar les compensacions de deutes dels contribuents mitjançant la implementació d'un gestor d'expedients. Disseny i anàlisi per las compensacions d'ingressos indeguts	març-18
Millora de processos	Agilitar les compensacions de deutes dels contribuents mitjançant la implementació d'un gestor d'expedients. Fase d'implementació i proves	juny-18
Projecte d'intervenció	Agilitar les compensacions de deutes dels contribuents mitjançant la implementació d'un gestor d'expedients. Posta en marxa.	set-18
Estudis	Agilitar les compensacions de deutes dels contribuents mitjançant la implementació d'un gestor d'expedients. Estudi per implementar el gestor d'expedients a altres compensacions.	des-18

Respecte del 1 punt, s'ha acomplert atès que en l'exercici 2017 es van pagar a través de la banca ètica 9,5 milions € i en el 2018 l'import ha estat de 20,3 milions €.

La resta de punts corresponen a diferents fases d'implementació de la tramitació dels expedients de compensació de deutes dels contribuents. El pla es va desenvolupar dins de termini en totes les seves fases i es troba finalitzat i implementat, tramitant-se ja per aquests sistema 170 expedients en l'exercici 2018.

#### 2.1.2 PROGRAMA DE GESTIÓ DEL SISTEMA TRIBUTARI – RECAPTACIÓ

Respecte d'aquest programa es van definir les següents actuacions:

Tipus Actuació	Descripció	Finalització
Estudis	Conclusions de l'estudi del protocol de crèdits incobrables i actuacions en executiva i inici de la seva aplicació.	des-18
Projecte d'intervenció	Ampliar els sistemes de pagament on-line	jul-18

El responsable de cada una d'elles era respectivament els organismes autònoms de l'Agència Tributària de Sabadell, i el de Informàtica Ajuntament de Sabadell.



## 2.2 ALTRES ACTUACIONS RELLEVANTS

La Tresoreria realitza les funcions reservades concretades normativament en l'article 5 del Reial Decret 128/2018.

No obstant això, hi ha una insuficiència palmària de mitjans personals ( personal intermedi en règim de funcionari) i materials (programa informàtic), per dur a terme aquestes funcions.

La Tresoreria, va iniciar l'exercici amb uns fons líquids de 73,7 M€. Va realitzar cobraments pressupostaris per 225,8 M€, no pressupostaris per 116,2 M€, i reintegraments de pagament per 76,4 M€.

Pagaments pressupostaris per 204,5 M€, no pressupostaris per 112,8 M€ i devolucions d'ingressos per 2,3 M€. (Dades amb milions d'euros)

Va acabar l'exercici pressupostari amb uns fons líquids de 96,1 M€. Aquest import estava situat en 1 caixa d'efectiu, 4 comptes corrents restringits de recaptació, 12 comptes corrents operatius, 1 compte de dipòsit i 14 comptes corrents restringits per bestretes de caixa fixa.

Es van pagar 16.897 factures, i en van quedar 5.767 pendents de pagament per un valors de 16,8 M€. Només es va complir el termini legal de pagament en un trimestre.

