

DOCUMENT Informe d'intervenció: Informe eco fin Pres 2013 VI	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi de verificació: NHZXM-YXITJ-T58NI Data d'emissió: 28 de gener de 2013 a les 12:44:06 Pàgina 1 de 9	SIGNATURES 1.- Interventor de DIPUTACIÓ DE LLEIDA, APR 24/12/2012 14:20
	ESTAT APROVAT 24/12/2012 14:20:21



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 231889 NHZXM-YXITJ-T58NI, 4EB7D376DD0B98964D6A0370A273830197EE5) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està _SIGNAT_. Mil·liant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.



Diputació de Lleida

INFORME ECONÒMIC-FINANCER DEL PRESSUPOST GENERAL DE LA DIPUTACIÓ DE LLEIDA PER A L'EXERCICI 2013.

D'acord amb el que estableixen l'article 168.1.e) del RDLeg 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, i l'article 18.1.e) del RD. 500/90, aquesta Intervenció emet el corresponent informe econòmic-financer del Pressupost General de la Diputació de Lleida per a l'exercici 2013.

A.- Pressupost de la pròpia Diputació.

A.1.- Previsions d'ingressos.

En el conjunt del Pressupost de la pròpia Diputació previst per a l'exercici 2013, els ingressos tenen un increment global de 15.157.296,94 euros el que representa el 18,52 per 100 respecte les previsions fetes l'any 2012. Globalment aquestes previsions es poden considerar ajustades a la capacitat de la Diputació per a generar recursos, en tant que la seva previsió s'ha fet a partir de la comunicació de les entregues a compte de la participació en els tributs de l'Estat i en el Fons Complementari de Finançament previstos al projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat de l'exercici 2013, així com de les previsions de generar recursos propis per part de la Diputació i els seus Organismes Autònoms.

Fent un detall per cada un dels diferents capítols, les variacions o fets essencials que s'hi preveuen són les següents:

- Pel que es refereix al capítol primer d'impostos directes, una de les previsions d'ingrés que contempla es refereix el recàrrec provincial de l'Impost sobre Activitats Econòmiques derivat de les quotes municipals, provincials i nacionals, la qual no experimenta variació respecte les previsions de l'exercici anterior, atesa l'actual conjuntura econòmica. Així mateix es preveu, seguint els criteris establerts pel Ministeri d'Economia i Hisenda, la participació en l'IRPF, tal com s'estableix a l'article 136.1.a) del RDLeg 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals. La previsió que s'hi ha fet ha estat la posada de manifest pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques en el seu escrit de data 1 d'octubre de 2012, si bé la quantia prevista per a l'exercici 2013 s'ha vist disminuïda per l'import d'una desena part a reintegrar de les liquidacions negatives del exercicis 2008 i 2009 en els termes previstos a la DF 10a. de la Llei 2/2012, de 29 de juny de pressupostos generals de l'Estat per l'exercici 2012. Així les previsions per aquests conceptes es veuran minorades en un 2,24 per 100 respecte de les de l'any anterior.
- Les previsions del capítol segon, d'impostos indirectes, també s'ha fet les mateixes previsions indicades indicades a l'apartat anterior, referides als impostos indirectes respecte dels quals es percep una participació de la recaptació de l'Estat (IVA i Impostos Especials) previstos a l'article 136.1.b) i c) del RDLeg 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals. Així les previsions per aquests conceptes es veuran augmentades en un 12,84 per 100 respecte de les de l'any anterior.
- La previsió del capítol tercer, de taxes i altres ingressos, contempla una disminució de previsió respecte la que es va fer l'any 2012 del 10,60%,

DOCUMENT Informe d'intervenció: Informe eco fin Pres 2013 VI	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi de verificació: NHZXM-YXITJ-T58NI Data d'emissió: 28 de gener de 2013 a les 12:44:06 Pàgina 2 de 9	SIGNATURES 1.- Interventor de DIPUTACIÓ DE LLEIDA APR 24/12/2012 14:20
	ESTAT APROVAT 24/12/2012 14:20:21



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 231889 NHZXM-YXITJ-T58NI 4EB7D376DD0B9589364D6A0370A273830197EE5) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està _SIGNAT_. Mil·liant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.



Diputació de Lleida

amb motiu de l'ajust de la previsió d'ingressos per publicació del BOP, per la modificació de tarifes que comporta l'Ordenança que en regula la seva publicació, compensat en part per la posada en funcionament el preu públic pel transport escolar i el servei de menjador de les Escoles Especials.

- d. La previsió del capítol quart, de transferències corrents, es fa amb un augment global del 22,04% respecte la de l'exercici anterior. Aquest increment es degut a les previsions de la dotació més important d'aquest capítol, que es correspon a la participació en el Fons Complementari previst a l'article 140 a 143 del RDLeg 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals, i que s'ha fet, igual com s'ha posat de manifest en l'anàlisi de les previsions dels capítols 1 i 2, partint de la previsió que ha estat la posada de manifest pel Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques en el seu escrit de data 1 d'octubre de 2012, si bé la quantia prevista per a l'exercici 2013 s'ha vist disminuïda per l'import d'una desena part a reintegrar de les liquidacions negatives del exercicis 2008 i 2009 en els termes previstos a la DF 10a. de la Llei 2/2012, de 29 de juny de pressupostos generals de l'Estat per l'exercici 2012.

Dins l'import de previsió de participació en els Tributs de l'Estat, i a banda de la previsió de participació en el Fons Complementari per a despeses generals, també es contempla la previsió d'ingrés de 16,88 milions d'euros en concepte de Participació en el Fons d'assistència Sanitària, el qual fins l'exercici 2009 s'havia transferit directament a la Generalitat de Catalunya, si bé a partir de l'exercici 2010 la seva gestió es realitza directament per la Diputació de Lleida, essent aquest, però, un recurs totalment afectat a aquesta tipologia de despesa, reflectint-se aquesta afectació en la distribució que se'n fa, constant a tal efecte el detall de la mateixa com un projecte de despesa diferenciat, l'efectivitat i la finalitat d'aquest ingrés ha de quedar condicionat a les previsions que es fixi a la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'exercici 2013, així com al principi de lleialtat institucional previst a l'article 9 de la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera, tant pel que es refereix a la finalitat com al fet de què el seu ingrés es pugui fer directament a la Comunitat Autònoma en el cas de què aquesta tingui assumida la competència de sanitat, fet que es dona en el cas de la Generalitat de Catalunya.

En relació a les altres transferències corrents, únicament es reajusta la previsió de la subvenció de la Generalitat per les Escoles Especials en tant que a l'actual exercici s'ha produït una disminució d'aquesta. En el cas dels ingressos d'apostes mútues també s'ajusten les previsions en funció dels ingressos realitzats durant l'actual exercici 2012.

- e. Els ingressos patrimonials es minoren un 32,95%, conseqüència de l'ajust de les previsions dels ingressos pel rendiment de dipòsits, atès que la tresoreria de la Diputació tot i ser important, els tipus d'interès de dipòsits a l'actualitat s'han reduït el que afecta a aquest recurs import del pressupost d'ingressos, el qual es considera ajustat a la realitat d'aquest.
- f. En aquest pressupost de l'exercici 2013, no es preveu l'alienació de cal bé.
- g. Les transferències de capital contemplen únicament les previsions d'ingrés derivades de la previsió de subvencions compromeses amb la Generalitat de Catalunya per al finançament d'actuacions en carreteres en la xarxa comarcal a l'empara del conveni signat amb el Departament de Política

DOCUMENT Informe d'intervenció: Informe eco fin Pres 2013 VI	IDENTIFICADORES
ALTRES DADES Codi de verificació: NHZXM-YXITJ-T58NI Data d'emissió: 28 de gener de 2013 a les 12:44:06 Pàgina 3 de 9	SIGNATURES 1.- Interventor de DIPUTACIÓ DE LLEIDA.APR 24/12/2012 14:20
	ESTAT APROVAT 24/12/2012 14:20:21



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 231889 NHZXM-YXITJ-T58NI 4EB7D376D0DB9589364D6A0370A273830197EE5) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està _SIGNAT_. Mil·liant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.



Diputació de Lleida

Territorial i Obres Públiques el dia 21 d'octubre de 2010, previsió que no s'empara en cap comunicació o acord adoptat en base a l'esmentat conveni, fet que cal tenir en compte en el moment de la disposició dels crèdits de despesa cofinançats amb aquest recurs.

- h. Els ingressos per variació d'actius financers s'ajusten al reintegrament de les bestretes dels ajuntaments així com el reintegrament del principal de préstecs concertats en favor dels Municipis.
- i. En aquest pressupost de l'exercici 2013, no es preveu la formalització de cap operació de préstec per al finançament d'inversions atesa la prohibició que preveu l'article 14.Dos del RDL 8/2010, de 20 de maig, pel que s'aproven mesures extraordinàries per a la reducció del dèficit públic.

A.2.- Previsions de despeses.

A l'igual que els ingressos, la previsió de despeses per a l'exercici de l'any 2013, en el Pressupost de la Diputació, té un increment global de 15.157.296,94 euros el que representa el 18,52 per 100 respecte les previsions fetes l'any 2012. Aquestes previsions es consideren reals i ajustades a les obligacions, derivades de contractes, convenis i acords, que ha de fer front la Diputació durant el proper exercici de 2013.

Analitzant cada un dels diferents capítols, cal esmentar el següent:

- a. La previsió de despesa de personal contemplada en el capítol primer està ajustada a la valoració dels llocs de treball de les persones que actualment presten els seus serveis a la Diputació, ja sigui personal de plantilla, interí o laboral contractat, contemplant una dotació econòmica parcial de les vacants que actualment figuren a la Plantilla de la Corporació, no inferior al 10 per 100 que es la taxa de reposició prevista al Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'exercici 2013. La dotació pressupostària que es preveu per a cadascuna de les places i llocs de treball ha calculada en base a les retribucions satisfetes durant l'actual exercici 2012 més l'import de la paga extraordinària del mes de desembre, tal com es preveu al projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per a l'exercici 2013. En quant a dotacions específiques, en el cas de les despeses d'acció social, assistència farmacèutica, assistència sanitària i els ajusts escolars del personal funcionari i laboral es mantenen per tal de poder atendre les necessitat de despesa en els termes previstos en aquest exercici 2013. Així, comparativament respecte l'exercici de 2012, la dotació de crèdit inicial en despeses de personal té una disminució del 1,86% el qual es degut a la incidència de les variacions esmentades anteriorment.
- b. Les despeses en bens corrents i de serveis tenen un increment del 41,64% respecte les dotacions previstes per l'any 2012. Aquesta increment es el resultat de la conjunció de les dotacions dels fons de contingència per despeses generals així com per despeses finançades per la participació en els tributs de l'Estat afectada a despesa en centres sanitaris. La previsió del fons de contingència al capítol 2 s'ha fet en tant que el Ministeri d'Hisenda i Administracions Públiques no ha modificat la codificació de l'estructura modificat l'estructura pressupostària que regula els pressupostos de les entitats locals, per tal de què aquesta es faci al capítol 5, tal com es preveu a l'Administració General de l'Estat. Així mateix es de destacar l'increment de la dotació per conservació de carreteres. La resta de previsions s'ajusten a la previsió de la seva execució.

DOCUMENT Informe d'intervenció: Informe eco fin Pres 2013 VI	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi de verificació: NHZXM-YXITJ-T58NI Data d'emissió: 28 de gener de 2013 a les 12:44:06 Pàgina 4 de 9	SIGNATURES 1.- Interventor de DIPUTACIÓ DE LLEIDA, APR 24/12/2012 14:20
	ESTAT APROVAT 24/12/2012 14:20:21



Diputació de Lleida

- c. Les despeses financeres s'han previst en funció dels préstecs que actualment té concertats la Diputació i dels tipus d'interès vigents, havent-ne previst una dotació genèrica per possibles variacions a l'alça dels tipus d'interès, la previsió de cost financer s'ha fet sobre uns tipus d'interès vigents actualment i que per tant són de mercat, si bé des del moment de la previsió aquests tipus s'han vist lleugerament minorats, per tant amb l'actual escenari es considera que la dotació de crèdit prevista per a despeses financeres és suficient. Respecte l'exercici anterior experimenten una disminució del 36,08%, fruit de la conjunció de la incidència de l'amortització de préstecs realitzada durant els exercicis 2012 i 2011, la no concertació de nous préstecs i la disminució dels tipus d'interès de referència durant el present exercici, fruit de la conjuntura econòmica actual.
- d. Les despeses previstes per transferències corrents, experimenten, en el seu conjunt, un increment del 9,84% respecte les dotacions de l'exercici anterior. En relació a les aportacions a OO.AA. es fa una diferenciació entre les aportacions que s'hi fan per operacions corrents de les que ho són per operacions de capital. Les variacions que aquestes tenen ho són en funció del reajust que s'ha fet en cada un dels seus pressupostos, produint-se un increment en tots els Organismes autònoms. Dins d'aquestes dotacions de transferències corrents s'hi contempla la dotació derivada del Pla Específic per despeses de funcionament a Ajuntaments i Consells Comarcals per al nou període de programació i corresponent a l'annualitat 2013 fet que deriva en un increment de les dotacions a entitats locals del 19,14 per 100 respecte l'exercici anterior. A banda d'aquests també es dona uns reajustaments puntuals de dotacions per subvencions genèriques així com per subvencions nominatives.
- e. En el capítol sisè d'inversions reals es preveu tota l'actuació inversora de la Diputació, havent-se de diferenciar entre les inversions per infraestructures bàsiques i de transports, de la resta d'inversions de la Corporació, en el conjunt es produeix un increment del 104,49 per 100, derivat de les previsions de despesa per inversions en carreteres que s'incrementen en 1,46 Meuros, així com les dotacions per immovilitzats immaterials (aplicacions informàtiques) que també s'incrementen en 385.000 euros.

En el cas de les inversions per carreteres en pressupost de l'exercici 2013 s'hi preveu una dotació pressupostària sense detallar de les actuacions d'inversió en carreteres de les quals es preveu el seu inici durant l'esmentat exercici, atès l'import de les previsions, la seva manca de detall així com la manca de compromís de la Generalitat del seu cofinançament, la seva execució haurà d'estar precedida de l'acord de la comissió de seguiment constituïda a l'empara del conveni signat amb el Departament de Sostenibilitat i Territori de la Generalitat de Catalunya per la millora de la xarxa viària comarcal i local de la demarcació de data 21 d'octubre de 2010, així com del corresponent compromís de cofinançament de les previsions fetes.

La resta d'inversions de la Corporació tenen diverses variacions, per una banda hi han dotacions que es minoren, si bé també hi ha dotacions que s'incrementen respecte les de l'exercici anterior, com és el cas de les reformes al Palau de la Diputació. En conjunt la resta d'inversions tenen un increment de 2,049 Meuros, el que representa el 104,49% anteriorment indicat.

DOCUMENT Informe d'intervenció: Informe eco fin Pres 2013 VI	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi de verificació: NHZXM-YXITJ-T58NI Data d'emissió: 28 de gener de 2013 a les 12:44:06 Pàgina 5 de 9	SIGNATURES 1.- Interventor de DIPUTACIÓ DE LLEIDA, APR 24/12/2012 14:20
	ESTAT APROVAT 24/12/2012 14:20:21



Diputació de Lleida

- f. Les transferències de capital previstes suposen un increment del 30,71 % respecte les previsions fetes l'exercici 2012, motivat principalment per la dotació del Pla Únic d'Obres i Serveis de Catalunya del nou període de programació 2013 2016, tant del programa general com del programa esoepecífic, així com les previsions derivades del compromís de despesa plurianual de l'anterior període de programació 2008-2012, que en el cas del programa específic es concreta en el Pla d'Inversions Locals aprovat per la Diputació per al període 2008-2013, el qual es regeix per l'acord del Ple de la Diputació de 16 de setembre de 2011. Les aportacions al PUOSC, Programa General, es mantenen d'acord amb els compromisos assumits amb el Departament de Governació de la Generalitat de Catalunya. La resta de compromisos derivats de convenis signats amb diferents entitats s'han contemplat en els termes acordats i aprovats.
- g. En el capítol Vuitè de variació d'actius financers, s'hi contempla la dotació de crèdit que es preveu destinar a l'atorgament de bestretes previstes atorgar als Ajuntaments per al finançament de les seves aportacions per al finançament de la digitalització cartogràfica dels diferents nuclis urbans. També es preveu l'atorgament de bestretes reintegrables sense interès al personal que presta serveis a la Diputació.
- h. El capítol Novè de variació de passius financers contempla les obligacions econòmiques que es deriven dels contractes de préstec concertats amb diferents entitats de crèdit, actualment vigents. La dotació prevista per aquests conceptes és de 8.934.075,54 euros la qual es considera ajustada a les obligacions que es deriven dels contractes actualment vigents. Les variacions produïdes són conseqüència de l'inici de noves amortitzacions dels préstecs concertats l'any 2010 i de la cancel·lació de total de préstecs durant l'actual exercici 2012 i durant la primera part de l'exercici 2013, dels préstecs concertats els anys 1998 i 1999.

A.3.- Previsions d'operacions de crèdit.

Tal com es desprèn de la previsió d'ingressos, el pressupost de la Diputació no contempla la concertació de cap operació de préstec.

El volum total de deute viu a llarg termini de la Diputació a inici de l'exercici 2013, que comprèn tant el deute propi com el deute avalat, i respecte del primer comprèn tot el deute bancari concertat com el deute derivat dels saldos negatius de les liquidacions de la participació en els tributs de l'Estat dels exercicis 2008 i 2009.

L'import del deute respecte del quals es deriven les obligacions de compliment de l'objectiu de compliment del nivell màxim de deute i la possibilitat de poder concertar operacions de préstec és el que es deriva del deute bancari així com del deute avalat. En quadre adjunt es detalla el nivell de deute tant al final de l'exercici actual de 2012 així com el previst al final de l'exercici 2013 una vegada s'han aplicat les previsions pressupostàries de l'esmentat exercici en relació a l'amortització de les operacions vigents i, si fos el cas, les noves operacions a concertar, de les quals no se'n preveu cap a l'esmentat exercici.

Situació del deute:

Típus de deute	2012	Rati deute viu %	2013	Rati deute viu %
Deute amb entitats Bancàries	74.098.527,99	81,56%	65.164.452,45	71,73%
* Deute a llarg termini	65.614.452,45		56.267.082,45	
* Deute a c/t	8.934.075,54		8.897.370,00	
Operacions Avals	1.655.981,00	1,82%	1.508.341,00	1,66%

DOCUMENT Informe d'intervenció: Informe eco fin Pres 2013 VI	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi de verificació: NHZXM-YXITJ-T58NI Data d'emissió: 28 de gener de 2013 a les 12:44:06 Pàgina 6 de 9	SIGNATURES 1.- Interventor de DIPUTACIÓ DE LLEIDA.APR 24/12/2012 14:20
	ESTAT APROVAT 24/12/2012 14:20:21



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 231889 NHZXM-YXITJ-T58NI 4EB7D376DD0B95893064D6A0370A273830197EE5) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està _SIGNAT_. Mil·liantant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.



Diputació de Lleida

* Deute a llarg termini	1.508.341,00		1.360.701,00	
* Deute a c/t	147.640,00		147.640,00	
DEUTE BANCARI I AVALAT A 31 DE DESEMBRE	75.754.508,99	83,38%	66.672.793,45	73,39%
Deutes PIE saldos negatius 2008 i 2009	28.196.281,18	31,04%	25.376.653,06	27,93%
* Deute a llarg termini	25.376.653,06		22.557.024,94	
* Deute a c/t	2.819.628,12		2.819.628,12	
DEUTE TOTAL A 31 DE DESEMBRE	103.950.790,17	114,42%	92.049.446,51	101,32%

La capacitat de la Diputació per fer front als compromisos derivats de les operacions de préstec concertades està garantida en tant que l'estalvi net, que es deriva dels recursos liquidats a l'exercici 2011 més les anualitats teòriques dels préstecs previstos en el pressupost, actualment es situa en el 36,33 per 100.

Així mateix del quadre precedent es desprèn que durant l'exercici 2013 es complirà amb l'objectiu de deute assumit amb el Pla d'Ajust aprovat pel Ple de la Diputació en sessió del dia 14 de juny de 2012, en compliment de les previsions que al respecte fa la Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril d'Estabilitat Pressupotària i Sostenibilitat Financera.

Aquests indicadors podran tenir variació en funció del resultat de la liquidació definitiva de l'exercici 2012 la qual es previst realitzar durant el mes de febrer de 2013.

A.4.- Anivellació del pressupost.

El Pressupost de la Diputació, tenint en compte les consideracions fetes en els apartats anteriors, està anivellat i no contempla dèficit inicial.

B.- Pressupost de la Fundació Pública "Institut d'Estudis Ilerdencs".

B.1.- Previsions d'ingressos.

La previsió d'ingressos que es fa en el pressupost de la Fundació es considera ajustada a la realitat, tenint en compte que la major part dels mateixos provenen de l'aportació que la Diputació ha previst en el seu pressupost de despeses, desglossant-se en aportacions per despeses corrents i per despeses de capital.

B.2.- Previsions de despeses.

Les dotacions de crèdit que es preveuen en el pressupost de despeses, en general es consideren suficients per atendre les obligacions que se li deriven a la Fundació, esmentant que les dotacions de personal s'ajusten a la valoració de tots els llocs de treball de les persones que actualment presten serveis a la Fundació, fent-se també la dotació parcial per les places vacants actuals i les que es preveu crear, contemplant també el nivell de les retribucions en els termes que es preveu al Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per l'exercici 2013. En relació a la despesa corrent, es considera molt ajustada per garantir el normal funcionament de l'entitat. En el cas de les transferències corrents i de capital obeeixen a convenis signats i a dotacions per plans de subvencions els quals hauran de tenir el seu desenvolupament al llarg de l'exercici.

B.3.- Previsions d'operacions de crèdit.

DOCUMENT Informe d'intervenció: Informe eco fin Pres 2013 VI	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi de verificació: NHZXM-YXITJ-T58NI Data d'emissió: 28 de gener de 2013 a les 12:44:06 Pàgina 7 de 9	SIGNATURES 1.- Interventor de DIPUTACIÓ DE LLEIDA.APR 24/12/2012 14:20
	ESTAT APROVAT 24/12/2012 14:20:21



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 231889 NHZXM-YXITJ-T58NI 4EB7D376DD0B9589364D6A0370A273830197EE5) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està _SIGNAT_. Millançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.



Diputació de Lleida

En el pressupost de la Fundació Pública "Institut d'Estudis Ilerdencs" no es preveu la formalització de cap operació de préstec, i cal manifestar que la mateixa no en té cap en vigor, ja sigui a llarg o a curt termini.

B.4.- Anivellació del pressupost.

El pressupost de la Fundació Pública "Institut d'Estudis Ilerdencs", està anivellat i no contempla dèficit inicial.

C.- Pressupost del Patronat Intercomarcal de Turisme "Terres de Lleida".

C.1.- Previsions d'ingressos.

La previsió d'ingressos que es fa en el pressupost del Patronat es considera ajustada a la realitat, tenint en compte que la major part dels mateixos provenen de l'aportació que la Diputació ha previst en el seu pressupost de despeses, desglossant-se en aportacions per despeses corrents i per despeses de capital.

C.2.- Previsions de despeses.

Les dotacions de crèdit que es preveuen en el pressupost de despeses, en general es consideren suficients per atendre les obligacions que se li derivin al Patronat, esmentant que les dotacions de personal s'ajusten a la valoració de tots els llocs de treball de les persones que actualment presten serveis al Patronat, fent-se també la dotació parcial per les places vacants actuals i les que es preveu crear, contemplant també el nivell de les retribucions en els termes que es preveu al Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per l'exercici 2013. En relació a la despesa corrent, es considera ajustada si bé pot garantir el normal funcionament de l'entitat. En el cas de les transferències corrents obeeixen a convenis signats i a dotacions per plans de subvencions els quals hauran de tenir el seu desenvolupament al llarg de l'exercici.

C.3.- Previsions d'operacions de crèdit.

En el pressupost del Patronat Intercomarcal de Turisme "Terres de Lleida" no es preveu la formalització de cap operació de préstec, i cal manifestar que el mateix no en té cap en vigor, ja sigui a llarg o a curt termini.

C.4.- Anivellació del pressupost.

El pressupost del Patronat Intercomarcal de Turisme "Terres de Lleida", està anivellat i no contempla dèficit inicial.

D.- Pressupost de l'Organisme Autònom de Gestió i Recaptació de Tributs Locals.

D.1.- Previsions d'ingressos.

El pressupost de l'OAGRTL conté unes previsions d'ingressos que estan en funció de l'evolució de la recaptació tant en voluntària com executiva, les quals respecte l'activitat recaptadora de l'exercici 2012 la previsió d'ingrés del premi de cobrament tant en voluntària com en executiva que es reflecteix en el projecte de pressupost es considera que es pot complir. Per altra banda es continua contemplant com una previsió important els treballs d'implantació de l'administració electrònica a l'Organisme per tal de donar compliment a la Llei 11/2007 de 22 de juny, d'accés electrònic dels ciutadans als serveis públics. De la resta de recursos cal indicar que l'aportació de la Diputació la qual s'incrementa en relació a l'exercici anterior, per l'augment de previsions de despesa derivada de la major despesa de correus i altra despesa de

DOCUMENT Informe d'intervenció: Informe eco fin Pres 2013 VI	IDENTIFICADORS
ALTRES DADES Codi de verificació: NHZXM-YXITJ-T58NI Data d'emissió: 28 de gener de 2013 a les 12:44:06 Pàgina 8 de 9	SIGNATURES 1.- Interventor de DIPUTACIÓ DE LLEIDA, APR 24/12/2012 14:20
	ESTAT APROVAT 24/12/2012 14:20:21



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 231889 NHZXM-YXITJ-T58NI, 4EB7D376DD0B9589364D6A0370A273830197EE5) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està _SIGNAT_. Millançant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.



Diputació de Lleida

funcionament que genera l'increment de la recaptació executiva, davant la situació econòmica actual, la qual es pot assumir amb la previsió de la recaptació en concepte del premi de cobrança. A l'igual que la resta de pressupostos també es fa el desgloss de les aportacions per despeses corrents i per despeses de capital.

D.2.- Previsions de despeses.

En relació a les previsions de despeses del pressupost de l'OAGRTL, destaca un increment global del 9,93%, derivat bàsicament de l'increment de la despesa de funcionament prevista al capítol 2 de despesa corrent en bens i serveis, la qual comporta tot un seguit de despeses recurrents que es fa difícil poder minorar, atesa l'activitat de l'Organisme i el cost reglat de la prestació del servei, com és el cas de les despeses de correus derivades de les notificacions de les valoracions cadastrals, així com per l'externalització de serveis a l'àmbit de la gestió cadastral i els treballs de les actualitzacions cadastrals. En relació a la despesa de personal aquesta es minora un 2,84%, respecte de les quals es preveu una dotació econòmica en funció del personal que actualment presta els seus serveis a l'Organisme, així com la dotació parcial per les places vacants actuals i les que es preveu crear, amb les retribucions ajustades als termes que es preveu al Projecte de Llei de Pressupostos Generals de l'Estat per l'exercici 2013.

D.3.- Previsions d'operacions de crèdit.

En el pressupost de l'Organisme Autònom de Gestió i Recaptació de Tributs Locals no es preveu la formalització de cap operació de préstec. En referència a les operacions de crèdit a curt termini, cal manifestar que l'OAGRTL no en té cap operació en vigor, si bé s'ha previst la realització d'avenços per la Diputació a l'Organisme per satisfer les bestretes de recaptació a les entitats locals que li tenen cedits la gestió i la recaptació dels tributs. Aquesta imputació suposa actualment un estalvi important en costos financers.

D.4.- Anivellació del pressupost.

El Pressupost de l'Organisme Autònom de Gestió i Recaptació de Tributs Locals, està anivellat i no contempla dèficit inicial.

E.- Pressupost del Patronat de Promoció Econòmica de les Terres de Lleida.

E.1.- Previsions d'ingressos.

La previsió d'ingressos que es fa en el pressupost del Patronat es considera ajustada a la realitat, tenint en compte que la major part dels mateixos provenen de l'aportació que la Diputació ha previst en el seu pressupost de despeses, desglossant-se en aportacions per despeses corrents i per despeses de capital. Les previsions d'ingrés finalista que es recullen al capítol quatre de transferències corrents ho son a l'empara dels acords i en funció de l'àmbit temporal d'imputació dels diferents projectes de despesa aprovats ja sigui per la Generalitat o per l'Estat.

E.2.- Previsions de despeses.

Les dotacions de crèdit que es preveuen en el pressupost de despeses, en general es consideren suficients per atendre les obligacions que se li derivin al Patronat. Respecte les dotacions de personal s'ajusten a la valoració de tots els llocs de treball de les persones que actualment presten serveis al Patronat, fent-se també la dotació parcial per les places vacants actuals, les retribucions han estat ajustades en els termes que es preveu al Projecte de Llei de

DOCUMENT Informe d'intervenció: Informe eco fin Pres 2013 VI	IDENTIFICADORES
ALTRES DADES Codi de verificació: NHZXM-YXITJ-T58NI Data d'emissió: 28 de gener de 2013 a les 12:44:06 Pàgina 9 de 9	SIGNATURES 1.- Interventor de DIPUTACIÓ DE LLEIDA, APR 24/12/2012 14:20
	ESTAT APROVAT 24/12/2012 14:20:21



Aquesta és una còpia impresa del document electrònic (Ref.: 231889 NHZXM-YXITJ-T58NI, 4EB7D376D0B9589364D6A0370A273830197EE5) generada amb l'aplicació informàtica Firmadoc. El document està _SIGNAT_. Mil·liant el codi de verificació podeu comprovar la validesa de la signatura electrònica dels documents signats a l'adreça web que li proporciona l'entitat emissora d'aquest document.



Diputació de Lleida

Pressupostos Generals de l'Estat per l'exercici 2013. En relació a la despesa corrent, també es considera suficient per al funcionament de l'entitat, entre aquestes s'hi inclou la derivada de l'execució de programes amb cofinançament del FEDER dins l'Eix 5. En el cas de les transferències corrents es produeix un reajust de dotacions amb la previsió de realitzar convocatòries de subvencions al llarg de l'exercici.

A l'àmbit de les transferències de capital es preveu la dotació per l'aportació al cofinançament d'actuacions de les entitats locals del territori de Lleida que s'emmarquen dins dels ajusts amb fons FEDER Eix 1 que gestiona la Generalitat per a l'any 2013 que es xifra en 310.412,42 euros.

E.3.- Previsions d'operacions de crèdit.

En el pressupost del Patronat de Promoció Econòmica de les Terres de Lleida no es preveu la formalització de cap operació de préstec, i cal manifestar que el mateix no en té cap en vigor, ja sigui a llarg o a curt termini.

E.4.- Anivellació del pressupost.

El pressupost del Patronat de Promoció Econòmica de les Terres de Lleida, està anivellat i no contempla dèficit inicial.

F.- Pressupost consolidat.

En la consolidació del pressupost general de la Diputació s'han tingut en compte les transferències internes corrents i de capital entregades i rebudes entre la Diputació i els diferents OO.AA., les quals ascendeixen a 9.385.178,63 euros, les corrents, i a 1.980.412,42 euros, les de capital, amb el que l'import del pressupost consolidat es situa en 102.558.814,69 euros, tant en les previsions d'ingressos com de despeses, essent l'increment global del pressupost de 15.312.703,51 euros, el que equival a 17,55%, respecte les previsions de l'exercici anterior.

Tot el qual es posa de manifest, als efectes oportuns.

Lleida, 21 de desembre de 2012.

L'interventor,

Josep Jaume Mateu i Beà.

AL PLE DE LA DIPUTACIÓ.