

DEPARTAMENTO 03 ECONOMIA, PATRIMONIO Y FINANZAS

31 ECONOMIA Y PATRIMONIO

A) MEMORIA

Esta Sección tiene una consignación global de 323.276,02 €

Supone el 0,77% del Presupuesto y un aumento de un 364,29% respecto al pasado ejercicio.

En relación a las Operaciones Corrientes, esta Sección contiene un crédito de 323.276,02 €.

Este importe representa el 1,32% de dicho presupuesto y supone un aumento de un 364,29% respecto al pasado ejercicio.

En lo que respecta a esta sección su actuación va a verse dirigida fundamentalmente a la materialización de las siguientes medidas:

- a) Potenciar la cultura departamental de atención al contribuyente, facilitándole a éste sus gestiones y recogiendo sus sugerencias y propuestas.
- b) Depuración de los conceptos tributarios persiguiendo aquellas situaciones de fraude existentes.
- c) Política de información contable y financiera actualizada.
- d) Mantenimiento y actualización del Inventario municipal.
- e) Adjudicar en régimen de alquiler el parque municipal de Viviendas y garajes disponibles
- f) Establecer un sistema de gestión y seguimiento informatizado del tratamiento de facturas.
- g) Establecer los protocolos de actuación para la elaboración del presupuesto y Planes Económicos.

El programa de este ejercicio es meramente continuista dada la situación crítica del Departamento y con el objetivo de poder traspasar las actuaciones del área de Rentas a la gestión propia del Departamento financiero.

Esta sección engloba tanto las actividades relacionadas con la administración económico-financiera como la gestión del patrimonio del Ayuntamiento.

Podemos destacar las siguientes funciones a desarrollar:

- Elaboración, gestión general, seguimiento y control de los Presupuestos generales del Ayuntamiento; profundizando en el análisis del seguimiento presupuestario, incidiendo en las políticas de gasto de los departamentos. Además se incidirá en la mejora de la información de origen presupuestario.
- El patrimonio, en el que se plantea como objetivo prioritario regularizar la situación de las concesiones administrativas de las plazas de aparcamiento ya otorgadas. Además se continuará en la línea de adecuar la situación registral y legal de los bienes que conforman el inventario municipal.
- Parque de vivienda municipal: para el presente curso se espera materializar 2 expedientes de enajenación relativos a 2 viviendas de Nagusi,24.
- Profundizar en el control de las principales áreas de gestión: subvenciones, contratos, personal, tributos, sistemas organizativos y administrativos de cada servicio, etc.
- Asignación del crédito global consignado entre aquellos servicios e inversiones que tengan un carácter prioritario.

Dentro del plan de actuaciones a desarrollar en el ejercicio destacamos las siguientes:

- Traspaso al area financiera la gestión del área de rentas.



LASARTE-ORIA
UDALA - AYUNTAMIENTO

DEPARTAMENTO 03 ECONOMIA, PATRIMONIO Y FINANZAS

31 ECONOMIA Y PATRIMONIO



DEPARTAMENTO 03 ECONOMIA, PATRIMONIO Y FINANZAS

31 ECONOMIA Y PATRIMONIO

B) PARTIDAS DE GASTOS

| Económica | Descripción de la partida | 2.022 |
|------------------|--|-------------------|
| FUNCIONAL | F92010 ADMINISTRACIÓN GENERAL. | |
| G22501 | TRIBUTOS DE CARÁCTER MUNICIPAL | 5.467,55 |
| | Capítulo 2. Kapitulu | 5.467,55 |
| F92010 | Total Función / Funtzionala Guzira | 5.467,55 |
| FUNCIONAL | F93100 POLÍTICA ECONÓMICA Y FISCAL. | |
| G22001 | ORDINARIO NO INVENTARIABLE | 1.429,40 |
| G22002 | PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTR | 6.774,56 |
| G22603 | PUBLICACIONES, PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 1.500,00 |
| | Capítulo 2. Kapitulu | 9.703,96 |
| G36101 | INTERESES DE DEMORA | 274.597,60 |
| | Capítulo 3. Kapitulu | 274.597,60 |
| F93100 | Total Función / Funtzionala Guzira | 284.301,56 |
| FUNCIONAL | F93310 GESTIÓN BIENES PATRIMONIALES | |
| G22001 | ORDINARIO NO INVENTARIABLE | 200,00 |
| G22707 | ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS | 2.044,41 |
| G22799 | CONTRATOS DE SERVICIOS | 31.262,50 |
| | Capítulo 2. Kapitulu | 33.506,91 |
| F93310 | Total Función / Funtzionala Guzira | 33.506,91 |
| TF | Total Sección 0301 Sekzio Guzira | 323.276,02 |

DEPARTAMENTO 03 ECONOMIA, PATRIMONIO Y FINANZAS

31 ECONOMIA Y PATRIMONIO

C) PARTIDAS DE INGRESOS

| Económica | Descripción de la partida | 2.022 |
|-----------|---|----------------------|
| I11201 | IMPUESTO DE NATURALEZA RUSTICA | 3.606,14 |
| I11202 | IMPUESTO DE NATURALEZA URBANA | 2.444.164,23 |
| I11301 | IMPUESTO VEHÍCULOS DE TRACCIÓN MECÁNICA | 1.348.998,35 |
| I11401 | IMPUESTO SOBRE EL INCREMENTO DE VALOR DE LOS TERRENOS | 143.814,21 |
| I13001 | IMPUESTO ACTIVIDADES ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES | 446.989,30 |
| | Capítulo 1. Kapitulua | 4.387.572,23 |
| I31001 | RECOGIDA BASURAS Y RESIDUOS URBANOS | 1.095.148,03 |
| I31002 | SERVICIO DE ALCANTARILLADO | 961.509,01 |
| I31003 | CEMENTERIO | 17.430,45 |
| I31009 | SUMINISTRO DE AGUA | 853.819,00 |
| I31102 | LICENCIAS DE AUTOTAXIS Y VEHÍCULOS DE ALQUILER | 57,40 |
| I32102 | QUIOSCOS Y OTRAS OCUPACIONES | 14.293,82 |
| I32104 | MESAS Y SILLAS | 50.335,68 |
| I32105 | PUESTOS Y BARRACAS | 10.497,68 |
| I32109 | OCUPACIÓN SUBSUELO | 137.449,84 |
| I32110 | MERCADO AMBULANTE | 51.277,70 |
| I32201 | ENTRADA DE VEHÍCULOS POR ACERAS Y VADOS | 81.324,56 |
| I34099 | OTROS PRECIOS PÚBLICOS POR PREST. SERVICIOS | 17,70 |
| I38001 | REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES | 1.000,00 |
| I39102 | SANCIONES | 6.574,77 |
| I39601 | COMPENSACIONES CIA. TELEFÓNICA | 56.601,56 |
| I39901 | OTROS INGRESOS DIVERSOS | 32.721,24 |
| I39902 | EJECUCIONES CARGO PARTICULARES | 100,00 |
| | Capítulo 3. Kapitulua | 3.370.158,44 |
| I40001 | PARTICIPACIÓN EN IMPTOS NO CONCERTADOS | 18.804,07 |
| I42001 | PARTICIPACIÓN EN IMPUESTOS CONCERTADOS | 14.130.747,51 |
| | Capítulo 4. Kapitulua | 14.149.551,58 |
| I54001 | PRODUCTO DEL ARRENDAMIENTO DE FINCAS URBANAS | 103.780,02 |
| I54901 | OTROS INGRESOS PATRIMONIALES (USUFRUCTOS) | 78.183,00 |
| I55001 | CONCESIONES ADMINISTRATIVAS | 62.350,92 |
| I55901 | APROVECHAMIENTO UTILIZACIÓN APARCAMIENTO EROSKI | 34.443,78 |
| | Capítulo 5. Kapitulua | 278.757,72 |
| I60 | ENAJENACIÓN DE TERRENOS | 2.619.387,84 |
| I61 | ENAJENACIÓN DEMÁS INVERSIONES REALES | 11.504.260,23 |
| | Capítulo 6. Kapitulua | 14.123.648,07 |
| IC | Total Sección 0301 Sekzio Guztira | 36.309.688,04 |

| | |
|--|---|
| PROGRAMA FUNCIONAL: F93100 POLÍTICA ECONÓMICA Y FISCAL. | |
| DOTACION PRESUPUESTARIA: | 284.301,56 FINANCIACION: 22.047.816,17 |
| Nº DE EMPLEADOS: 11 | PROGRAMA GLOBAL: 772.631,95 |
| Capítulo | INGRESOS CORRIENTES |
| I1 Impuestos Directos | 4.387.572,23 |
| I2 Impuestos Indirectos | |
| I3 Tasas y Otros Ingresos | 3.370.158,44 |
| I4 Transferenc. Corrientes | 14.149.551,58 |
| I5 Ingresos Patrimoniales | 140.533,92 |
| TOTAL | 22.047.816,17 |

**CUADRO DESCRIPTIVO DE PROGRAMAS FUNCIONALES (NF 21/2003.- art. 6.1 c)
PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2022**

ORGANO RESPONSABLE 3100 INTERVENCION, HACIENDA Y PATRIMONIO

| Capítulo | INGRESOS CORRIENTES | Capítulo | INGRESOS CAPITAL | Capítulo | GASTOS CORRIENTES | Capítulo | GASTOS CAPITAL | | |
|--------------|-------------------------|---------------|------------------|------------------------|-------------------|-------------------------|----------------|--------------------|------------------------|
| I1 | Impuestos Directos | 4.387.572,23 | I6 | Enajencion Inversion. | G1 | Gastos de Personal | G6 | Inversiones Reales | |
| I2 | Impuestos Indirectos | | I7 | Transferencias Capital | G2 | Compra Bienes Corrient. | 9.703,96 | G7 | Transferencias Capital |
| I3 | Tasas y Otros Ingresos | 3.370.158,44 | I8 | Activos Financieros | G3 | Gastos Financieros | 274.597,60 | G8 | Activos Financieros |
| I4 | Transferenc. Corrientes | 14.149.551,58 | I9 | Pasivos Financieros | G4 | Transferenc. Corrientes | | G9 | Pasivos Financieros |
| I5 | Ingresos Patrimoniales | 140.533,92 | | | G5 | Crédito Global | | | |
| TOTAL | 22.047.816,17 | TOTAL | 0,00 | TOTAL | 284.301,56 | TOTAL | 0,00 | TOTAL | 0,00 |

| OBJETIVOS | ACCIONES | INDICADORES | CANTIDAD | GASTO POR ACCION |
|--|---|--|--|-------------------|
| Proponer, desarrollar e informar en materia fiscal y financiera. | Aprobación, impulso coordinación y control de los planes y programas de gestión del departamento. | Reuniones | 3 | 284.301,56 |
| Potenciar la cultura Departamental de atención al contribuyente. | Elaboración y ejecución del plan anual de actuaciones y definición de puesta en marcha de las actuaciones acordadas. | | | |
| Optimización de los recursos (humanos y técnicos) comprometidos. | Fijación de criterios y prioridades respecto a las actuaciones a realizar por el Departamento. | | | |
| Capacitación continuada del personal del Departamento. | Redacción de resoluciones administrativas. Elaboración Informes y dictámenes generales sobre las materias propias del Departamento. Tramitación y control de expedientes de contratación y otros. | Nº Decretos Informes nº contratos | 65 69 20 | |
| Fijación de directrices en el área presupuestaria. | Confección y redacción del anteproyecto de Presupuestos Generales. Ejercicio del control presupuestario y contable. | Fecha aprobación Apuntes contab. -G Apuntes contab. -I Apunt cont. -OCD Apuntes cont. -OC Apuntes contab. -MEE Apuntes contab. -IE | Azaroak 30 Noviembre 5.086 755 300 205 311 259 | |

| OBJETIVOS | ACCIONES | INDICADORES | CANTIDAD | GASTO POR ACCION |
|--|---|---|-------------------------------------|------------------|
| <p>↳ Desarrollo de las actividades que exige la implantación efectiva de un proceso presupuestario por programas de actuación.</p> | <p>☛ Desarrollo del Presupuesto por programas:</p> <ul style="list-style-type: none"> * Confirmar con los responsables de los Departamentos su participación en el proceso. * Formar a l@s técnicos de dichos Departamentos en la técnica de elaboración de presupuestos por programas. * Desarrollo de las fichas de objetivos y acciones derivadas de la información facilitada para la confección del presupuesto del próximo ejercicio. * Control de la evolución de los programas. <p>☛ Mostrar los resultados obtenidos y formar a l@s responsables y técnicos:</p> <ul style="list-style-type: none"> * En la técnica de elaboración de presupuestos por programas con objeto de su utilización en el presupuesto del próximo ejercicio. * En el establecimiento de proyectos de ejecución para aquellas actuaciones de carácter inversor. <p>☛ Evaluación permanente del nivel de respuesta a las necesidades de información del sistema informático:</p> <ul style="list-style-type: none"> → Elaboración de cierres trimestrales y envío de la información contable actualizada a los responsables de los programas Funcionales. → Solicitud de sugerencias de los distintos responsables para la mejora en el nivel de presentación de la información contable. → Seguimiento de los desarrollos informáticos, en especial del programa de contabilidad y del desarrollo informático de los centros de coste. | <p>Departamentos</p> <p>Reuniones</p> <p>Fichas de objetivos y acciones</p> <p>Cierres parciales</p> <p>Cuestionarios</p> | <p>9</p> <p>4</p> <p>9</p> <p>4</p> | |

| OBJETIVOS | ACCIONES | INDICADORES | CANTIDAD | GASTO POR ACCION |
|---|--|---------------|----------|------------------|
| <p>↳ Consecución de un grado de calidad aceptable en los estados y cuentas anuales presupuestarios y patrimoniales que deban ser formados a la finalización del ejercicio.</p> | <p>→ Implantación efectiva de la estructura organizativa diseñada.</p> | | | |
| | <p>→ Comprensión y utilización de los procedimientos, entre los que se encuentran:</p> | | | |
| | <p>* Simplificación y racionalización de la estructura presupuestaria.</p> | | | |
| | <p>* Procedimiento para la mejora del control del gasto autorizado.</p> | | | |
| | <p>* Actualización diaria de las cuentas.</p> | | | |
| | <p>* Actualización de la información previsional.</p> | | | |
| | <p>↳ Contabilidad presupuestaria:</p> | | | |
| | <p>→ Presentación de los estados resultantes de la liquidación del presupuesto del ejercicio anterior en el formato exigido por la normativa en vigor.</p> | Exptes Modif. | 7 | |
| <p>→ Cálculo de los ajustes por obligaciones financiadas por el Remanente de tesorería y de las desviaciones de financiación derivadas de gastos con financiación afectada.</p> | Cierres | 1 | | |
| <p>↳ Contabilidad patrimonial: Registro en el balance de situación a 31 de diciembre de:</p> | | | | |
| <p>→ Los saldos actualizados del inmovilizado y del fondo de amortización acumulada a dicha fecha.</p> | Cierres | 1 | | |
| <p>→ Los saldos actualizados en el capítulo "Patrimonio" correspondientes a la valoración asignada al conjunto de bienes entregados o recibidos en adscripción o en cesión para su explotación o utilización.</p> | | | | |
| <p>↳ Contabilidad patrimonial: Realización de la Memoria.</p> | Documentos | 1 | | |
| <p>↳ Preparación de la Cuenta General del último ejercicio liquidado.</p> | Documentos | 1 | | |

| OBJETIVOS | ACCIONES | INDICADORES | CANTIDAD | GASTO POR ACCION |
|---|---|-----------------------------------|--------------|------------------|
| ↳ Cumplimiento del objetivo de la estabilidad presupuestaria. | ☛ Preparación Nuevo Plan Económico-Financiero. | Expedientes | | |
| ↳ Fijación de directrices en el área de Rentas: | ☛ Depuración de documentos actuales. | Control documentos | | |
| * Actualizar las resoluciones a los recursos y alegaciones planteadas. | ☛ Regularización gestión servicio del agua. | Expediente | | |
| * Mejorar la gestión de las Rentas. | ☛ Depuración de datos declarados y cruce de censos para la detección de no declarantes. | Plazos | 20 egun días | |
| | ☛ Atender y contestar las quejas, reclamaciones y sugerencias de I@s contribuyentes. | Decretos: * Multas * Rentas | 38 319 | |
| | ☛ Promover el conocimiento de las obligaciones fiscales. | Publicación | 1 | |
| ↳ Gestión del Inmovilizado. | ☛ Mantenimiento programa inventario. | Contratos | 1 | |
| * Gestionar con eficiencia y eficacia el Patrimonio Municipal, garantizando su protección económica y jurídica. | ☛ Mantener los contactos oportunos para lograr la regularización de los garajes subterráneos en concesión administrativa. | Expediente Expedientes | 1 | |
| * Avanzar en la regularización de los bienes que integran el inventario municipal. | ☛ Regularizar la anotación registral de edificaciones sin declaración de obra nueva. | Expedientes | | |

PROGRAMA FUNCIONAL: F93310 GESTIÓN BIENES PATRIMONIALES / Y OTROS

DOTACION PRESUPUESTARIA: **38.974,46** FINANCIACION: **14.261.871,87**

Nº DE EMPLEADOS: 1 PROGRAMA GLOBAL:

**CUADRO DESCRIPTIVO DE PROGRAMAS FUNCIONALES (NF 21/2003.- art. 6.1 c)
PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2022**

ORGANO RESPONSABLE 3100 INTERVENCION, HACIENDA Y PATRIMONIO

| Capítulo | INGRESOS CORRIENTES | Capítulo | INGRESOS CAPITAL | Capítulo | GASTOS CORRIENTES | Capítulo | GASTOS CAPITAL |
|--------------|-------------------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------------|--------------|------------------------|
| I1 | Impuestos Directos | I6 | Enajencion Inversion. | G1 | Gastos de Personal | G6 | Inversiones Reales |
| I2 | Impuestos Indirectos | I7 | Transferencias Capital | G2 | Compra Bienes Corrient. | G7 | Transferencias Capital |
| I3 | Tasas y Otros Ingresos | I8 | Activos Financieros | G3 | Gastos Financieros | G8 | Activos Financieros |
| I4 | Transferenc. Corrientes | I9 | Pasivos Financieros | G4 | Transferenc. Corrientes | G9 | Pasivos Financieros |
| I5 | Ingresos Patrimoniales | | | G5 | Crédito Global | | |
| | 138.223,80 | | 14.123.648,07 | | 38.974,46 | | 0,00 |
| TOTAL | 138.223,80 | TOTAL | 14.123.648,07 | TOTAL | 38.974,46 | TOTAL | 0,00 |

| PROGRAMA FUNCIONAL | ACCIONES | INDICADORES | CANTIDAD | GASTO POR ACCION |
|--|--|-----------------------------|----------|------------------|
| Fijación de directrices en el área patrimonial: | Administración de los inmuebles municipales. | Contrato | 1 | 33.306,91 |
| | Atender y contestar las quejas, reclamaciones, sugerencias y solicitudes de copropietarios y usuarios. | Decretos | 26 | |
| | Gestión bienes municipales (Tributación). | Recibos | 4 | 5.467,55 |
| * Gestión del parque municipal de inmuebles patrimoniales. | | Nº Inmuebles | 185 | |
| | | Nº Otros Edificios Públicos | 8 | |
| | | Nº Edificios Patrimoniales | 22 | |
| | | Nº Viviendas | 32 | |

PROGRAMA FUNCIONAL: **F93310** . - Continuación

| PROGRAMA FUNCIONAL | ACCIONES | INDICADORES | CANTIDAD | GASTO POR ACCION |
|--|--|---------------------|----------|------------------|
| ↳ | ↳ Expediente enajenación Terrenos, viviendas y Garajes. | Expedientes | 2 | |
| | ↳ Expediente concesión Garajes. | Expedientes | | |
| | ↳ Adquisición Derechos de Superficie (Viviendas Oria). | Viviendas | 22 | |
| | ↳ Gestión expediente de alquiler de viviendas y garajes municipales. | Viviendas y garajes | 8 148 | |
| | ↳ Adquisición Bienes Inmuebles VPO | Inmuebles | 14 | |
| | ↳ Ejecución del plan anual de actuaciones. | | | 200,00 |
| ↳ Fondo crédito Global necesidades imprevistas | ↳ Expedientes de modificaciones de crédito | | | |

DEPARTAMENTO 30 ECONOMIA, PATRIMONIO Y FINANZAS

32 TESORERIA Y FINANZAS

A) MEMORIA

Esta Sección tiene una consignación global de 100.890,38 €

Supone el 0,24% del Presupuesto y un aumento de un 177,13% respecto al pasado ejercicio.

En relación a las Operaciones Corrientes, esta Sección contiene un crédito de 99.890,38 €.

Este importe representa el 0,41% de dicho presupuesto y supone un aumento de un 174,38% respecto al pasado ejercicio.

El incremento se debe fundamentalmente al aumento en las partidas de comisiones bancarias en dos ámbitos:

- En el ámbito de la recaudación las derivadas de la utilización de TPV (tanto físico como virtual) para pago de recibos.
- En el ámbito de la tesorería por el cobro de comisiones por exceder de determinados saldos en cuenta, toda vez que las Entidades Bancarias. están repercutiendo el coste que les supone a ellas el mantenimiento de dichos saldos.

La actuación de esta sección va a verse dirigida fundamentalmente a la materialización de las siguientes medidas:

- Potenciar la cultura departamental de atención al contribuyente, facilitándole a éste sus gestiones y recogiendo sus sugerencias y propuestas (publicidad al calendario fiscal, campañas y periodos de cobro, domiciliaciones de los fraccionamientos).
- Ejecución del Convenio-marco entre Ayuntamientos y Diputación Foral de Gipuzkoa, para la gestión recaudatoria en vía ejecutiva de cualquier deuda de derecho público de titularidad municipal previa a la presentación de contribuyentes incobrables.
- Revisión de insolvencias reconocidas en ejercicios anteriores.
- Proseguir con el cobro de deudas de Empresas declaradas incobrables y finalizar el correspondiente procedimiento de Derivación de Responsabilidad a Socios y Administradores iniciados a lo largo de ejercicios anteriores.
- Examinar y concretar las gestiones recaudatorias susceptibles de implantar a través de los servicios telemáticos.
- Iniciar la implantación de la digitalización de los expedientes en el archivo de la Recaudación municipal.
- Implicación en el proyecto de tránsito a la Administración Electrónica tanto en lo referente a los procedimientos recaudatorios como a la Tesorería.
- Análisis y aplicación de la Ley concursal, en aras a controlar las Sociedades deudoras que entran en situación de concurso de acreedores y concurrir en el procedimiento por las deudas respecto al Ayuntamiento de Lasarte-Oria, y hacer el seguimiento de la liquidación de dichas Sociedades deudoras.
- Optimización de las relaciones con las Entidades Bancarias colaboradoras en aras a mejorar el nivel de exigencia en las aportaciones-inversiones de Tesorería, control de los gastos financieros...etc
- Tratamiento, fraccionamiento y seguimiento de cobro de expedientes personalizados, tanto con el sistema de fraccionamiento simplificado como el normal.

DEPARTAMENTO 30 ECONOMIA, PATRIMONIO Y FINANZAS

32 TESORERIA Y FINANZAS

- Impulso del alta de accesos para procedimientos recaudatorios a través de NISAE con la finalidad de que el intercambio de datos sea más sencillo.
- Potenciación en general de metodos informáticos para la realización de las tareas asignadas al Departamento de manera que se obtengan tanto una disminución en la utilización de papel como la posibilidad de teletrabajar sin que suponga una merma en la calidad del servicio.
- Relaciones interdepartamentales: Implantación de criterios comunes con otros Departamentos a la hora de llevar a cabo actuaciones que finalicen en Recaudación.
- Estudio e implantación en su caso de nuevos sistemas de cobro: BIZUM y Correos, entre otros para dar las mayores facilidades de pago posibles a los contribuyentes.
- Negociación y preparación de distintas opciones contractuales para minimizar los costes derivados de las comisiones por mantenimiento de saldos.



DEPARTAMENTO 30 ECONOMIA, PATRIMONIO Y FINANZAS

32 TESORERIA Y FINANZAS

B) PARTIDAS DE GASTOS

| Económica | Descripción de la partida | 2.022 |
|-----------|---------------------------|-------|
|-----------|---------------------------|-------|

FUNCIONAL F01100 DEUDA PÚBLICA.

| | | |
|--------|--|------------------|
| G33201 | INTERESES DE ENTIDADES FINANCIERAS PRESTAMOS L/P | 57.861,38 |
| | Capítulo 3. Kapitulua | 57.861,38 |

| | | |
|---------------|--|------------------|
| F01100 | Total Función / Funtzionala Guztira | 57.861,38 |
|---------------|--|------------------|

FUNCIONAL F93220 SERVICIO DE RECAUDACIÓN

| | | |
|--------|---|------------------|
| G22001 | ORDINARIO NO INVENTARIABLE | 3.000,00 |
| G22002 | PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTR | 329,00 |
| G22709 | SERVICIOS DE RECAUDACIÓN | 7.000,00 |
| | Capítulo 2. Kapitulua | 10.329,00 |
| G36901 | OTROS GASTOS FINANCIEROS | 1.500,00 |
| | Capítulo 3. Kapitulua | 1.500,00 |
| G62 | INV. ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO DE LOS SERVICIOS | 1.000,00 |
| | Capítulo 6. Kapitulua | 1.000,00 |

| | | |
|---------------|--|------------------|
| F93220 | Total Función / Funtzionala Guztira | 12.829,00 |
|---------------|--|------------------|

FUNCIONAL F93400 GESTIÓN DE LA DEUDA Y DE LA TESORERÍA.

| | | |
|--------|--------------------------------|------------------|
| G22001 | ORDINARIO NO INVENTARIABLE | 100,00 |
| G22002 | PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTR | 100,00 |
| | Capítulo 2. Kapitulua | 200,00 |
| G36901 | OTROS GASTOS FINANCIEROS | 30.000,00 |
| | Capítulo 3. Kapitulua | 30.000,00 |

| | | |
|---------------|--|------------------|
| F93400 | Total Función / Funtzionala Guztira | 30.200,00 |
|---------------|--|------------------|

| | | |
|----|--|-------------------|
| TF | Total Sección 0302 Sekzio Guztira | 100.890,38 |
|----|--|-------------------|

C) PARTIDAS DE INGRESOS

| Económica | Descripción de la partida | 2.022 |
|-----------|---------------------------|-------|
|-----------|---------------------------|-------|

| | | |
|--------|---|------------------|
| I39201 | RECARGOS DE EJECUTIVA Y APREMIO ORDINARIO | 35.687,84 |
| I39301 | INTERESES DE DEMORA | 3.145,81 |
| | Capítulo 3. Kapitulua | 38.833,65 |

| | | |
|----|------------------------------|------------------|
| IC | Capítulo 9. Kapitulua | 38.833,65 |
|----|------------------------------|------------------|



LASARTE-ORIA
UDALA - AYUNTAMIENTO

DEPARTAMENTO 30 ECONOMIA, PATRIMONIO Y FINANZAS

32 TESORERIA Y FINANZAS

PROGRAMA FUNCIONAL: F01100 DEUDA PÚBLICA.

DOTACION PRESUPUESTARIA: **57.861,38** FINANCIACION: 0,00

Nº DE EMPLEADOS: PROGRAMA GLOBAL: 0,00

CUADRO DESCRIPTIVO DE PROGRAMAS FUNCIONALES (NF 21/2003.- art. 6.1 c)

PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2022

ORGANO RESPONSABLE 3200 TESORERIA Y FINANZAS

| Capítulo | INGRESOS CORRIENTES | Capítulo | INGRESOS CAPITAL | Capítulo | GASTOS CORRIENTES | Capítulo | GASTOS CAPITAL |
|--------------|-------------------------|--------------|------------------------|--------------|------------------------------|--------------|------------------------|
| I1 | Impuestos Directos | I6 | Enajencion Inversion. | G1 | Gastos de Personal | G6 | Inversiones Reales |
| I2 | Impuestos Indirectos | I7 | Transferencias Capital | G2 | Compra Bienes Corrient. | G7 | Transferencias Capital |
| I3 | Tasas y Otros Ingresos | I8 | Activos Financieros | G3 | Gastos Financieros 57.861,38 | G8 | Activos Financieros |
| I4 | Transferenc. Corrientes | I9 | Pasivos Financieros | G4 | Transferenc. Corrientes | G9 | Pasivos Financieros |
| I5 | Ingresos Patrimoniales | | | G5 | Crédito Global | | |
| TOTAL | 0,00 | TOTAL | 0,00 | TOTAL | 57.861,38 | TOTAL | 0,00 |

| OBJETIVOS | ACCIONES | INDICADORES | CANTIDAD | GASTO POR ACCION |
|---|---|----------------------|----------|------------------|
| ↻ Preparación del expediente de endeudamiento | <input checked="" type="checkbox"/> Confección del plan operativo de las operaciones de endeudamiento y su formalización. | Plan | 1 | |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Confección de las tablas de amortización. | Tablas | 1 | |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Determinación de las consignaciones presupuestarias de los intereses anuales. | Tablas | 1 | 57.861,38 |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Generación de los expedientes de pago. | Mandamientos de Pago | 4 | |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Contratación de Préstamos. | Expediente | | |

PROGRAMA FUNCIONAL: F93220 SERVICIO DE RECAUDACIÓN

DOTACION PRESUPUESTARIA: **12.829,00** FINANCIACION: **38.833,65**

Nº DE EMPLEADOS: 22 PROGRAMA GLOBAL: **238.085,50**

CUADRO DESCRIPTIVO DE PROGRAMAS FUNCIONALES (NF 21/2003.- art. 6.1 c)

PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2022

ORGANO RESPONSABLE 3200 TESORERIA Y FINANZAS

| Capítulo | INGRESOS CORRIENTES | Capítulo | INGRESOS CAPITAL | Capítulo | GASTOS CORRIENTES | Capítulo | GASTOS CAPITAL |
|----------------------------|---------------------|---------------------------|------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------|-----------------|
| I1 Impuestos Directos | | I6 Enajencion Inversion. | | G1 Gastos de Personal | | G6 Inversiones Reales | 1.000,00 |
| I2 Impuestos Indirectos | | I7 Transferencias Capital | | G2 Compra Bienes Corrient. | 10.329,00 | G7 Transferencias Capital | |
| I3 Tasas y Otros Ingresos | 38.833,65 | I8 Activos Financieros | | G3 Gastos Financieros | 1.500,00 | G8 Activos Financieros | |
| I4 Transferenc. Corrientes | | I9 Pasivos Financieros | | G4 Transferenc. Corrientes | | G9 Pasivos Financieros | |
| I5 Ingresos Patrimoniales | | | | G5 Crédito Global | | | |
| TOTAL | 38.833,65 | TOTAL | 0,00 | TOTAL | 11.829,00 | TOTAL | 1.000,00 |

| PROGRAMA FUNCIONAL | ACCIONES | INDICADORES | CANTIDAD | GASTO POR ACCION |
|---|---|-------------|----------|------------------|
| ↳ Seguimiento de la gestión y ejecución de los Ingresos. | <ul style="list-style-type: none"> ☛ Seguimiento de ingresos y control de saldos. ☛ Realización de conciliaciones bancarias, control de documentos de recaudación y de movimientos bancarios. ☛ Liquidación de cuentas. ☛ Control de la recaudación. | Arqueos | 12 | 4.829,00 |
| | | Remesas | 12 | |
| | | Convenio | 1 | 7.000,00 |
| ↳ Informar y facilitar el cumplimiento de las normas tributarias así como los derechos y garantías de los contribuyentes, en aras a facilitar el correcto cumplimiento de las obligaciones tributarias. | <ul style="list-style-type: none"> ☛ Facilidades de pago de las deudas: Gracias a la modificación propuesta en OOFF se llevará a cabo el sistema especial de fraccionamiento para los tributos más importantes. ☛ Facilidades de pago de las deudas: Se potenciará el cobro de los fraccionamientos a través de domiciliación bancaria ☛ Facilidades de pago de las deudas: se fijaran las opciones para que el pago de las deudas se realicen a través de entidades bancarias, internet, domiciliaciones o en el Ayuntamiento con tarjeta | | | |
| ↳ Optimización en tiempo y forma de los recursos personales y materiales específicos del Departamento. | ☛ Automatización de los procedimientos | | | |
| ↳ Relaciones interdepartamentales: Implantación de criterios comunes con otros Departamentos a la hora de llevar a cabo actuaciones que finalicen en Recaudación. | ☛ Reuniones periódicas y seguimiento de la información intercambiada entre Departamentos. | | | |

| PROGRAMA FUNCIONAL | ACCIONES | INDICADORES | CANTIDAD | GASTO POR ACCION |
|--|------------------------------------|-------------|----------|-------------------------------|
| <p>↳ Dotar al area de los medios materiales necesarios para el correcto funcionamiento del servicio.</p> | <p>↳ Adquisición equipamiento.</p> | | | <p><u>1.000,00</u></p> |

| | |
|--|------------|
| PROGRAMA FUNCIONAL: F93400 GESTIÓN DE LA DEUDA Y DE LA TESORERÍA. | |
| DOTACION PRESUPUESTARIA: | 30.200,00 |
| FINANCIACION: | 0,00 |
| Nº DE EMPLEADOS: | 2 |
| PROGRAMA GLOBAL: | 175.080,58 |

CUADRO DESCRIPTIVO DE PROGRAMAS FUNCIONALES (NF 21/2003.- art. 6.1 c)

PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2022

ORGANO RESPONSABLE 3200 TESORERIA Y FINANZAS

| Capítulo | INGRESOS CORRIENTES | Capítulo | INGRESOS CAPITAL | Capítulo | GASTOS CORRIENTES | Capítulo | GASTOS CAPITAL | |
|--------------|-------------------------|--------------|------------------------|--------------|-------------------------|--------------|--------------------|------------------------|
| I1 | Impuestos Directos | I6 | Enajencion Inversion. | G1 | Gastos de Personal | G6 | Inversiones Reales | |
| I2 | Impuestos Indirectos | I7 | Transferencias Capital | G2 | Compra Bienes Corrient. | 200,00 | G7 | Transferencias Capital |
| I3 | Tasas y Otros Ingresos | I8 | Activos Financieros | G3 | Gastos Financieros | 30.000,00 | G8 | Activos Financieros |
| I4 | Transferenc. Corrientes | I9 | Pasivos Financieros | G4 | Transferenc. Corrientes | | G9 | Pasivos Financieros |
| I5 | Ingresos Patrimoniales | | | G5 | Crédito Global | | | |
| TOTAL | 0,00 | TOTAL | 0,00 | TOTAL | 30.200,00 | TOTAL | 0,00 | |

| PROGRAMA FUNCIONAL | ACCIONES | INDICADORES | CANTIDAD | GASTO POR ACCION |
|--|---|--------------------|----------|------------------|
| ↳ Seguimiento de la gestión y ejecución de los Planes de Tesorería. | <ul style="list-style-type: none"> ☛ Seguimiento de ingresos, pagos y control de saldos. ☛ Realización de conciliaciones bancarias, control de documentos de tesorería y de movimientos bancarios. ☛ Liquidación de cuentas. ☛ Control de la recaudación. | Arqueos Remesas | 12 12 | 200,00 |
| ↳ Optimización en tiempo y forma de los recursos personales y materiales específicos del Departamento. | | | | |
| ↳ Conseguir la mayor rentabilidad a los créditos financieros que se dispongan. | | | | |
| ↳ Fluidez de comunicación y seguimiento de la relación/contratos con las entidades bancarias declaradas entidades colaboradoras: actualización del Registro de Tesorería, negociación y seguimientos gastos financieros financieros...etc. | <ul style="list-style-type: none"> ☛ Reuniones periódicas, solicitudes de información y certificaciones ☛ Estudio y negociación para el pago de la menor cantidad de intereses por mantenimiento de saldos ☛ Determinación de las consignaciones presupuestarias de los intereses anuales. | tablas tablas | 1 1 | 30.000,00 |