



Recaptació de Torrent
Unipersonal Municipal S.A.

PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIÓ, INVERSIÓ I FINANÇAMENT
PER A L'EXERCICI 2023.

De conformitat amb el que es preveu en l'article 60 en relació amb l'article 59 tots dos de l'Ordenança General per a la Gestió, Inspecció i Recaptació dels Tributs i la resta d'ingressos de Dret Públic de l'Ajuntament de Torrent, **RECAPTACIÓ DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.** (retosa) actua com a AUXILIAR de la gestió recaptatòria atribuïts a la Tresoreria Municipal d'aquest Ajuntament, realitzant totes les activitats que aquesta li encomana, i efectuant a més a més les propostes a la Tresoreria en relació a les competències d'aquesta. Així doncs, RETOSA col·labora amb la Tresoreria Municipal en la recaptació, gestió i inspecció de tributs i altres ingressos de dret públic propis de l'Ajuntament de Torrent, -sense que per tant li corresponga a aquesta societat cap d'aquests valors-, tot això a l'efecte de garantir la suficiència financera d'aquesta Administració Pública, seguint-se en tot moment les directrius del Sr. Tresorer, donant compte a més a més, cada exercici de les diferents propostes i actuacions al Consell d'Administració d'aquesta societat.

Es reflecteixen a continuació de manera global les dades que arregen el treball d'aquesta societat en termes percentuals de cobrament dels principals impostos i taxes de caràcter periòdic corresponents a l'exercici 2021:

EXERCICI 2021	PERCENTATGES	26/07/2022		
CONCEPTE	DOMICILIATS/TORNATS	PAGAMENT EN VOLUNTARIA	TOTAL GESTIONAT	PENDENT
VEHICLES	39,44 / 4,66	75,04	87,33	12,67
GUALS	80,04 / 4,24	92,75	98,16	1,84
URBANA	73,46 / 2,43	90,58	95,57	4,43
RUSTICA	75,15 / 2,64	90,73	94,65	5,35
IAE	50,38 / 7,79	91,56	95,40	4,60

I en el present exercici 2022, tenint en compte que els pagaments en voluntària dels principals padrons d'aquest exercici encara estan per tancar es reflecteixen les següents dades:

EXERCICI 2022	PERCENTATGES	26/07/2022		
CONCEPTE	DOMICILIAT/TORNAT	PAGAMENT EN VOLUNTARIA	TOTAL GESTIONAT	PENDENT
VEHICLES	40,43 / 4,98	73,77	80,26	19,74
GUALS	80,78 / 3,85	93,51	96,53	3,47

Respecte als resultats a dalt referits podem realitzar les següents observacions:

-IVTM: Cal realitzar una **actualització d'ofici del Padró de Vehicles**, atès que després de la realització de nombroses actuacions tendents al cobrament d'aquest impost es comprova per aquesta societat que nombrosíssims vehicles que figuren d'alta en el Registre corresponent de la Direcció General de Trànsit, en realitat no són aptes per a la circulació, perquè ni han passat la corresponent Inspecció Tècnica de Vehicles, ni compten amb la preceptiva assegurança obligatòria de tercers, en diversos exercicis. La baixa que finalment es realitza en virtut del que es preveu en la Base d'Execució del Pressupost anualment prevista, i que per a l'exercici 2022 és la número 63.5 no evita les disfuncions, per la qual cosa s'insisteix, com en anys anteriors, en la necessitat que es practique la referida actualització.

-IAE: S'observa que també figuren d'alta en el padró d'IAE, -encara que en menor mesura que en el IVTM- empreses que han cessat la seua activitat, per la qual cosa es fa precis una revisió d'aquest padró, que bé pot efectuar aquest Ajuntament per tenir competència en la inspecció d'aquest impost, per a poder procedir a realitzar la corresponent baixa del cens de matrícules de la AEAT.

-En general ha d'incentivar-se encara més si cap, la gestió transversal amb l'Ajuntament, amb mitjans electrònics, simplificant càrregues administratives, de forma i manera que per al ciutadà s'eviten desplaçaments i s'habiliten respostes immediates, divent per descomptat per a això no crear noves actuacions administratives.

Detalladament, podem indicar que les competències que RETOSA té assumides i consolidades són:

-Tramitació, redacció de resolució i notificació de quants recursos, reclamacions i sol·licituds es realitzen en relació als valors pendents en executiva.

-Atenció, tramitació, redacció de resolució i notificació dels ajornaments i fraccionaments de pagament, tant en voluntària com en executiva.

-Remissió de la totalitat dels avisos de pagament dels tributs de caràcter periòdic en voluntària, inclusivament els domiciliats.

-Atenció personal per al cobrament en voluntària en els diferents períodes de pagament dels tributs periòdics que es concentren en set mesos a l'any, a més de l'atenció personal durant tot l'any per al cobrament en executiva.

-Cobrament en executiva.

-Control, gestió, liquidació i recaptació de la taxa corresponent als mercats extraordinaris que figuren en l'Ordenança, així com els mercats dels divendres i dissabtes, annexos als mercats Central i de Sant Gregori de Torrent.

ACTUACIONS PROPOSADES PER A L'EXERCICI 2023.

Incorporat el nou personal (lloc d'Auxiliar administrativa/Caixera; lloc d'Oficial/administratiu de 2n i lloc de Tècnica Tributària) al febrer de 2022, les actuacions que es proposen per a l'exercici 2023 són consolidar i augmentar les actuacions ja realitzades els anys anteriors per a redundar en un augment dels resultats de cobrament en executiva d'anys anteriors, depuració dels valors pendents en expedients d'executiva, així com inici d'expedients de subhastes d'immobles.

Les actuacions a realitzar són:

-Millora dels padrons municipals. Aquesta actuació ha de fer-se en col·laboració amb l'Ajuntament, perquè en la mesura en què es depuren els padrons s'augmentarà de l'eficàcia en la gestió del cobrament dels seus valors.

Mesurament: sobre la base del volum de cobraments en voluntària, així com sobre la base del volum dels valors pendents de cobrament a final d'any.

-Augment de les domiciliacions de rebuts. Aquest augment s'articularà de la següent manera: posant a la disposició dels contribuents els diferents mitjans per a la consecució d'aquest objectiu; mitjançant l'oportú recordatori en tots els avisos de pagament; depurant les domiciliacions existents a causa de les anomalies detectades en les mateixes després de les fusions d'entitats bancàries; facilitant els canvis de domiciliació; així com resolent les diferents incidències sobre aquestes.

Mesurament: sobre la base de les dades de domiciliació de cada any, tant en les altes, baixes i canvis de domiciliació, de manera comparativa amb les realitzades per altres departaments.

-Facilitar el pagament dels impostos. És fonamental que els contribuents poden atendre el compliment de les seues obligacions tributàries, posant a la seua disposició totes les facilitats que són molt demandades pels ciutadans: els fraccionaments de pagament personalitzats que es proposen des de Retosa; simplificació de càrregues administratives; i evitació de desplaçaments innecessaris.

Mesurament: Sobre la base del resultat dels percentatges dels cobraments en voluntària i als fraccionaments realitzats.

-Revisió sistemàtica de les titularitats de l'Impost de Béns immobles: des de Retosa es remeten a la Unitat de Cadastre totes les incidències relatives a discordàncies detectades en la titularitat cadastral i la registral, entre altres, per a la seua rectificació corresponent per aquesta unitat amb la baixa, rectificació i nova emissió de liquidacions.

Mesurament: Sobre la base de les comunicacions a la Unitat de Cadastre, així com noves liquidacions emeses per aquesta Unitat.

-Derivacions de deute afecte: Després de la tramitació de l'expedient de constrenyiment corresponent i la comprovació que el subjecte passiu manca de béns suficients susceptibles d'embargament per a fer front a les seues responsabilitats amb l'Ajuntament, després de la transmissió d'un immoble en concret, des de Retosa es tramita l'expedient de derivació de deute a l'adquirent sobre la base de l'article 64 del TRLHLL en relació amb el 79 de la LGT, en règim de responsabilitat subsidiària, amb notificació de la resolució de derivació corresponent.

Mesurament: Sobre la base del nombre de declaracions de fallits i d'expedients individualitzats de derivacions de deute.

-Comunicació de crèdits en matèria concursal: Diàriament es revisa el BOE per a comprovar l'existència de concursos que afecten la Tresoreria d'aquest Ajuntament de Torrent, i si escau procedir a la comunicació dels crèdits públics corresponents a l'Administrador Concursal designat pel Jutjat, per al seu reconeixement i qualificació. A més, anualment es procedeix a comunicar als Administradors Concursals els crèdits contra la massa dels quals siga titular l'Ajuntament de Torrent contra societats concursades, reportats després de la declaració de concurs, tramitant-se així mateix quantes actuacions es deriven d'aquesta comunicació (baixes, derivacions, alçament d'embargaments, gestions de cobrament....). Així mateix, i per al cas que Tresoreria d'instruccions concretes sobre aquest tema, es tramita la personació mitjançant advocada i procuradora de l'Ajuntament de Torrent davant el Jutjat que corresponga.

Mesurament: Sobre la base del nombre de comunicacions de crèdits, així com de comunicacions de crèdits contra la massa o personacions en Jutjat.

-Convenis de col·laboració: A través del conveni de col·laboració subscrit entre l'Ajuntament de Torrent i la AEAT, RETOSA tramita l'embargament de devolucions tributàries a través de l'aplicació informàtica Gestió Tributària Territorial (GTT). Aquest conveni és de renovació anual, havent-se comunicat ja per a aquest exercici la mateixa per part d'aquest Ajuntament.

Mesurament: Tenint en compte que els embargaments i conseqüents cobraments es realitzen mensual i diàriament, respectivament, l'aplicació GTT arreplega el total dels ingressos obtinguts a través d'aquests embargaments.

-Augment d'expedients d'executiva: RETOSA incrementarà el seguiment i resolució dels diferents expedients d'executiva, tant travant els embargaments i pròrroques corresponents en el Registre de la Propietat i de Béns Mobles, com acordant l'embargament de comptes bancaris, drets de crèdit i altres actuacions complementàries i necessàries.

Mesurament: Sobre la base de les anotacions d'embargaments dels corresponents Registres.

-Realització de béns immobles a través de subhastes: a partir de l'últim trimestre de 2022 i en vistes al fet que es materialitzen en 2023 RETOSA instarà les subhastes de

béns immobles prèviament embargats per a poder així finalitzar els procediments de constrenyiment o si escau poder cobrar parcialment les responsabilitats pendents en cada expedient, tot permetint també la iniciació d'expedients de derivació, prèvia declaració de fallit de qui haguera sigut titular del ben subhastat.

Mesurament: sobre la base de les subhastes iniciades.

-Servei d'atenció presencial. RETOSA és l'oficina municipal de recaptació que presta un servei directe al ciutadà, on se li facilita poder pagar els seus tributs amb servei de caixa en metàl·lic, targetes de crèdit, tpv virtuals, transferències bancàries, a més de poder fraccionar de manera immediata els seus tributs, i on es faciliten duplicats de pagament, informatius de deute, informació i vista i còpia d'expedients, remetent-se per correu electrònic avisos i cartes de pagament, i on els contribuents poden rectificar dades, domiciliacions i domicilis fiscals... a més de prestar-se servei d'atenció telefònica. A més RETOSA liquida i gestiona els mercats ambulants de divendres i dissabtes.

Tot això amb un **ampli horari d'atenció**: Dilluns a divendres de 8'30 a 14'00 hores i vesprades dels dimarts i dijous de 17'00 hores a 19'00 Hores. Els mesos juliol i agost l'horari és únicament de matins, tancant-se a més l'oficina les dues setmanes centrals d'agost, per descans i seguretat del personal, donada la poca afluència de ciutadans en aquestes dates, prestant-se el servei bàsic de lliurament de còpia de valors i emissió de valors pendents de pagament per l'oficina del TDIC.

Retosa realitza els cobraments de manera immediata i els ingressa diàriament, transferint-los a l'Ajuntament en les aplicacions mensuals, o a requeriment del Sr. Tresorer, amb consulta en temps real de l'estat dels diferents valors o liquidacions (cobraments parcials, cobraments totals, baixes, suspensions, fraccionaments, etc...), tot això, amb vertader compromís d'atenció personalitzada als ciutadans de Torrent.

Mesurament: A través del nombre de ciutadans que es personen en la nostra oficina per a pagar i ser atesos i informats, sense que s'haja presentat mai reclamació en cap sentit, tot això sense comptabilitzar les trucades telefòniques o les consultes per correu electrònic que s'atenen.

-Aplicació de les mesures de correcció previstes en el Pla d'Acció municipal.

-Si es permet per part de l'Ajuntament, s'emetrà l'última liquidació de cada any, a data 31 de desembre, la primera setmana de gener de cada any, juntament amb la primera liquidació de cada nou exercici en lliurar l'aplicació d'ingressos realitzats per rebuts i costes cobrades durant el mes de desembre. Tot això per a poder fer coincidir la contraprestació econòmica anual de l'Ajuntament a RETOSA amb l'exacte tancament de l'exercici, reflectint els efectius costos reals de l'execució de la gestió de cada any, tal com s'assenyala des d'Auditoria i Intervenció.

-Es revisarà la duració dels contractes per a garantir la utilització eficient dels recursos públics.

-S'exposarà de forma més detallada la justificació de la necessitat dels contractes menors i que no s'està alterant el seu objecte amb la finalitat d'evitar l'aplicació dels llindars previstos en la Llei.

-Es numeraran els diferents contractes realitzats per la societat, fins i tot els realitzats amb anterioritat al 2016.

- S'arreglegaran en un document específic els procediments operatius i comptables tenint en compte el control de l'eficàcia en els resultats i la prevenció dels possibles fraus i errors, així com la continuïtat de l'activitat en cas de baixes laborals.

PERSONAL:

Amb la incorporació a RETOSA al febrer de 2022 de tres nous empleats: donya Amparo Baños Barquero, en el lloc d'Auxiliar administrativa/Caixera; don Javier Rodríguez de la Hoz, en el lloc d'Oficial/administratiu de 2n; i donya Sonia Marsilla Benlloch, en el lloc de Tècnica Tributària, hem igualat la plantilla de personal que teníem fa diversos anys, esperant mantenir-la sense baixes, perquè d'existir les mateixes haurien de ser cobertes.

La incorporació dels nous empleats es reflecteix òbviament com a despesa en el Pressupost, havent-se previst en el mateix a més una possible variació en la despesa de personal d'un 5%, que donats els nivells d'inflació actualment patits, és una previsió conservadora, i per descomptat ajustable després de la publicació de la Llei de Pressupostos de l'Estat.

INVERSIÓ:

A causa de la situació econòmica el pressupost és molt ajustat, per la qual cosa no hi ha prevista inversió cap. D'haver de realitzar alguna inversió seria per rigorosa necessitat, amb la corresponent modificació, prèvia la seua justificació.

FINANÇAMENT:

Les despeses per operacions corrents es finançaran mitjançant les transferències, que sobre la base del pressupost, mensualment cursa a aquesta societat l'Ajuntament de Torrent, aplicant-se les mateixes a les partides de despeses, segons les necessitats, per a aquest exercici l'increment de l'import de les transferències respecte a l'exercici 2022 és aproximadament del 1,75%.

Aquest finançament es mantindria de no haver-hi una gran disminució dels cobraments en voluntària, perquè això comportaria un augment de les despeses per tramitació d'expedients d'en executiva (notificacions, anotacions...), despeses que haurien de repercutir-se en un increment de l'import de les transferències de l'Ajuntament o en altres ingressos com ara la devolució de les costes que mensualment s'ingressen a l'Ajuntament.

Els presents pressupostos s'han realitzat ajustant els ingressos i despeses, sense perjudici del seu ajust després de la publicació de la Llei de Pressupostos de l'Estat, especialment en matèria salarial, com s'ha dit, i que per al cas que se supere la despesa prevista

inicialment en alguna partida, aquesta es compense automàticament amb la resta de partides, per a aconseguir l'estabilitat pressupostària.

Malgrat que el pressupost de RETOSA, com a empresa pública que és, no és limitatiu com el de l'Ajuntament, des de l'inici les seues operacions retusa sempre s'ha limitat en les seues actuacions al pressupost aprovat per l'Ajuntament, practicant-se l'oportuna modificació pressupostària per al cas d'haver de fer treballs extraordinaris.

Torrent, a 26 de juliol de 2022

El Gerent

73644530W

AGUSTIN

VEGUER (R:

A46708574)

Firmado digitalmente

por 73644530W

AGUSTIN VEGUER (R:

A46708574)

Fecha: 2022.07.26

18:51:04 +02'00'

Signat: Agustín Veguer Muñoz



PRESSUPOST 2023

RECAPTACIÓ DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.

GASTOS			
Compte	Títol		PRESSUPOST 2023
6220000001	MT. MAQUINÀRIA I INSTAL·LACIONS		1.800,00
6220000002	MT. EQUIPS D'OFICINA		4.500,00
6220000003	MT. EDIFICIS, CONSTRUCCIONS I ASENSOR		1.000,00
6230000001	ASSESSOR COMPTABLE		7.000,00
6230000002	REGISTRES I NOTARIS DIVERSOS		23.000,00
6230000003	ASSESSOR CONCURS CREDITORS		0,00
6230000004	Valoracions Immobles subhastes		5.000,00
6230000005	Cuota Icav		800,00
6240000001	GASTOS TRANSPORT		600,00
6250000001	SEGURS DIVERSOS, S.R.C. ADMINSTRADORS		7.500,00
6270000001	PUBLICITAT I PROPAGANDA		1.000,00
6280000001	ENERGIA ELÈCTRICA		5.000,00
6280000002	AIGUA		700,00
6280000003	COMUNIC. TELEFÒNICA I POSTAL		106.000,00
6290000010	IMPREMTA I PUBLICACIONS		1.000,00
6290000020	MATERIAL DIVERS PER A OFICINA		3.000,00
6290000030	NETEJA D'OFICINES		3.800,00
6290000040	CONFECCIÓ AVISOS I NOTIFICACIONS		14.500,00
6290000050	GASTOS DIVERSOS		1.086,06
6300000001	IMPOST DE BENEFICIS		0,00
63100000001	TRIBUTS E IMPOST		1.000,00
6400000000	SALARIS		296.024,79
6420000000	SEGURETAT SOCIAL		88.989,15
6490000001	ASSISTÈNCIA A CURSOS I VIATGES		1.000,00
6550000001	PRO. DIETES CONSELLERS		4.000,00
6690000001	GASTOS FINANCERS DIVERSOS p g		700,00
6810000001	DOTACIÓ AMORTITZACIONS		4.000,00
TOTAL GASTOS:			583.000,00
INGRESSOS			
Compte	Títol		
7050000001	SERVICI DE RECAPTACIO DEL AJUNTAMENT		542.000,00
7590000001	ALTRES INGRESSOS COSTES		41.000,00
TOTAL INGRESSOS:			583.000,00

Torrent a 26 de juliol de 2022



COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS		
RECAPTACIO DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.		
Període: PREVISIO EXERCICI 2023		
		PREVISIO 2023
1. Import net de la xifra de negocis.		542.000,00
b) Prestació de serveis	542.000,00	
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació.		
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu.		
4. Aprovisionaments.		
5. Altres ingressos d'explotació.	41.000,00	41.000,00
6. Gastos de personal.		-386.013,94
a) Sous, salaris y asimilados	- 297.024,79	
b) Carregues socials	- 88.989,15	
7. Altres gastos d'explotació.		-192.286,06
a) serveis exteriors	- 191.286,06	
b) Tributs	- 1.000,00	
8. Amortització de l'immobilitzat.	- 4.000,00	-4.000,00
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.		
10. Excessos de provisions.		
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat.		
A1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		700,00
12. Ingressos financers.		0,00
13. Gastos financers.		-700,00
14. Variació de valor raonable en instruments financers.		
15. Diferències de canvi.		
16. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers.		
A2) RESULTAT FINANCER		-700,00
A3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A1 + A2)		0,00
17. Impost sobre beneficis.		0,00
A.4) RESULTAT DEL EXERCICI PROCEDENT DE OPERACIONS CONTINUADES		0,00
A.5) RESULTAT DEL EXERCICI		0,00

PRESSUPOST EQUILIBRAT.

Torrent, 26 de juliol de 2022

**ESTAT DE PREVISIÓ****RECAPTACIO DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.****PRESSUPOST DE INGRESOS 2023**

CAPÍTOL	PRESSUPOST
1. IMPOSTOS DIRECTES	
2. IMPOSTOS INDIRECTES	
3. TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS	41.000,00
4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	542.000,00
5. INGRESSOS PATRIMONIALS	
A. OPERACIONS CORRENTS	583.000,00
6. ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	
7. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	
B. OPERACIONS DE CAPITAL	0,00
8. ACTIUS FINANCERS	
9. PASSIUS FINANCERS	
C. OPERACIONS FINANCERS	0,00
TOTAL INGRESSOS	583.000,00

PRESSUPOST DE GASTOS 2023

CAPÍTOL	PRESUPUESTO
1. GASTOS DE PERSONAL	386.013,94
2. GASTOS CORRENTS EN BÉNS I SERVICIS, AMORTITZACIÓ	196.286,06
3. GASTOS FINANCERS	700,00
4. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	
A. OPERACIONS CORRENTS	583.000,00
5. INVERSIONS REALS	
6. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	
B. OPERACIONS DE CAPITAL	0,00
8. ACTIUS FINANCERS	
9. PASSIUS FINANCERS	
C. OPERACIONS FINANCERES	0,00
TOTAL GASTOS	583.000,00

Torrent a 26 de juliol de 2022

PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT (PAIF)	
RECAPTACIÓ DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.	
PREVISIÓ EXERCICI 2023	

A) ESTAT D'INVERSIONS REALS	B) ESTAT DE FINANÇAMENT
1. Recursos aplicats en les operacions 583.000,00	1. Recursos procedents de les operacions 583.000,00
2. Adquisicions d'Actius no Corrents	2. Aportacions dels accionistes
a) Immobilitzacions intangibles <ul style="list-style-type: none"> 1. Desenvolupament 2. Concessions 3. Patents, llicències, marques 4. Fons de comerç 5. Aplicacions informàtiques 6. Un altre immobilitzat intangible 	a) Per a ampliació de capital <ul style="list-style-type: none"> a1) Del Ajuntament
b) Inmobilitzacions materials <ul style="list-style-type: none"> 1. Terrenys i construccions 2. Instal·lacions tècniques i un altre immobilitzat material 3. Immobilitzat en curs i bestretes 	b) Per compensar pèrdues <ul style="list-style-type: none"> b1) Del Ajuntament
c) Inversions immobiliàries <ul style="list-style-type: none"> 1. Terrenys 2. Construccions 	3. Subvencions de capital
d) Inversions financeres a LP <ul style="list-style-type: none"> 1. Instruments de patrimoni 2. Crèdits a tercers 3. Valors representatius de deute 4. Derivats 5. Altres actius financers 	4. Finançament aliena <ul style="list-style-type: none"> 1. Obligacions i altres valors negociables 2. Deutes amb entitats de crèdit 3. Creditors per arrendament financer 4. Derivats 5. Altres passius financers
3. Adquisició d'accions pròpies	5. Alienació d'inversions
4. Reduccions de capital	a) Immobilitzacions intangibles b) Immobilitzacions materials c) Inversions immobiliàries d) Inversions financeres
5. Dividends	6. Alienació d'accions pròpies
6. Canc. O transpas a CP deute a LP	7. Cancel·lació anticipada d'Inversions financeres
7. Provisions a LP	
TOTAL INVERSIÓ 583.000,00	TOTAL FINANÇAMENT 583.000,00
Excés de finançament sobre inversió (augment de capital circulant)	Excés d'inversió sobre finançament (disminució del capital circulant)

INVERSIÓ: A causa de la situació econòmica, no hi ha prevista cap inversió extraordinària, al ser un pressupost Molt ajustat. Si es determinara alguna inversió per urgent necessitat, es justificarà en el seu moment.

FINANÇAMENT:
 Els gastos per operacions corrents, hauran de finançar-se amb les transferència mensuals rebudes pels serveis que es presten a l'Ajuntament basant-se en l'import pressupostat, de no haver-hi cap disminució en els cobraments en voluntària, la qual cosa portaria a un augment dels gastos en la tramitació dels expedients dels impagats.

Torrent, a 26 de juliol de 2022



EXERCICI 2023 PERSONAL									
RECAPTACIÓ DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL									
LLOCS	S. BASE	P. CONVENI	C. DESTI	ANTIGUITAT	ESPECÍFIC	TOTAL SALARI	PREVISIÓ PRIMA TOTAL	TOTAL PRESSUPOSTAT	
GERENT	21222,60		6740,72	1900,64	23053,66	52.917,62	12.250,00	65.167,62	
TECNICA TRIBUTARIA	23874,90	861,60	6740,72		16166,36	47.643,58		47.643,58	
ADMINISTRATIVO/merc.	15227,10	861,60	4617,76	602,70	12784,16	34.093,32	1.750,00	35.843,32	
ADMINISTRATIVA	15227,10	861,60	4617,76	602,70	9464,00	30.773,16	1.750,00	32.523,16	
ADMINISTRATIVO MERCADOS	16375,80	861,60	5977,44		11521,72	34.736,56		34.736,56	
ADMINISTRATIVO	15227,10	861,60	4617,76		3322,90	24.029,36		24.029,36	
AUXILIAR ADTIV@CAJA	14391,16	861,60	2659,16		3232,46	21.144,38		21.144,38	
NOTIFICADORA	14391,16	861,60	2659,58		2011,38	19.923,72	1.750,00	21.673,72	
5% increment 2023								13.263,09	
TOTAL GENERAL	135.936,92	6.031,20	38.630,90	3.106,04	81.556,64	265.261,70	17.500,00	296.024,79	

Torrent a 26 de juliol de 2022



**Recaptació de Torrent
Unipersonal Municipal S.A.**

**PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN
PARA EL EJERCICIO 2023.**

De conformidad con lo previsto en el artículo 60 en relación con el artículo 59 ambos de la Ordenanza General para la Gestión, Inspección y Recaudación de los Tributos y el resto de ingresos de Derecho Público del Ayuntamiento de Torrent, **RECAPTACIÓ DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A. (RETOSA)** actúa como AUXILIAR de la gestión recaudatoria atribuida a la Tesorería Municipal de este Ayuntamiento, realizando todas las actividades que ésta le encomienda, y efectuando además las propuestas a la Tesorería en relación a las competencias de la misma. Así pues, RETOSA colabora con la Tesorería Municipal en la recaudación, gestión e inspección de tributos y otros ingresos de derecho público propios del Ayuntamiento de Torrent, -sin que por tanto le corresponda a esta sociedad ninguno de dichos valores-, todo ello al efecto de garantizar la suficiencia financiera de dicha Administración Pública, siguiéndose en todo momento las directrices del sr. Tesorero, dándose cuenta además, cada ejercicio de las distintas propuestas y actuaciones al Consejo de Administración de esta sociedad.

Se reflejan a continuación de forma global los datos que recogen el trabajo de esta sociedad en términos porcentuales de cobro de los principales impuestos y tasas de carácter periódico correspondientes al ejercicio 2021:

EJERCICIO 2021	PORCENTAJES	26/07/2022		
CONCEPTO	DOMICILIADO/DEVUELTO	PAGO EN VOLUNTARIA	TOTAL GESTIONADO	PENDIENTE
VEHICULOS	39,44 / 4,66	75,04	87,33	12,67
VADOS	80,04 / 4,24	92,75	98,16	1,84
URBANA	73,46 / 2,43	90,58	95,57	4,43
RUSTICA	75,15 / 2,64	90,73	94,65	5,35
IAE	50,38 / 7,79	91,56	95,40	4,60

Y en el presente ejercicio 2022, teniendo en cuenta que los pagos en voluntaria de los principales padrones de este ejercicio aún están por cerrar se reflejan los siguientes datos:

EJERCICIO 2022	PORCENTAJES	26/07/2022		
CONCEPTO	DOMICILIADO/DEVUELTO	PAGO EN VOLUNTARIA	TOTAL GESTIONADO	PENDIENTE
VEHICULOS	40,43 / 4,98	73,77	80,26	19,74
VADOS	80,78 / 3,85	93,51	96,53	3,47

Respecto a los resultados arriba referidos podemos realizar las siguientes observaciones:

-IVTM: Es preciso realizar una **actualización de oficio del Padrón de Vehículos**, dado que tras la realización de numerosas actuaciones tendentes al cobro de dicho impuesto se comprueba por esta sociedad que numerosísimos vehículos que figuran de alta en el Registro correspondiente de la Dirección General de Tráfico, en realidad no son aptos para la circulación, pues ni han pasado la correspondiente Inspección Técnica de Vehículos, ni cuentan con el preceptivo seguro obligatorio de terceros, en varios ejercicios. La baja que finalmente se realiza en virtud de lo previsto en la Base de Ejecución del Presupuesto anualmente prevista, y que para el ejercicio 2022 es la número 63.5 no evita las disfunciones, por lo que se insiste, como en años anteriores, en la necesidad de que se practique la referida actualización.

-IAE: Se observa que también figuran de alta en el padrón de IAE, -aunque en menor medida que en el IVTM- empresas que han cesado su actividad, por lo que se hace preciso una revisión de este padrón, que bien puede efectuar este Ayuntamiento por tener competencia en la inspección de este impuesto, para poder proceder a realizar la correspondiente baja del censo de matrículas de la AEAT.

-En general ha de incentivarse aún más si cabe, la gestión transversal con el Ayuntamiento, con medios electrónicos, simplificando cargas administrativas, de forma y manera que para el ciudadano se eviten desplazamientos y se habiliten respuestas inmediatas, debiendo desde luego para ello no crear nuevas actuaciones administrativas.

En detalle, podemos indicar que las competencias que RETOSA tiene asumidas y consolidadas son:

-Tramitación, redacción de resolución y notificación de cuantos recursos, reclamaciones y solicitudes se realizan en relación a los valores pendientes en ejecutiva.

-Atención, tramitación, redacción de resolución y notificación de los aplazamientos y fraccionamientos de pago, tanto en voluntaria como en ejecutiva.

-Remisión de la totalidad de los avisos de pago de los tributos de carácter periódico en voluntaria, inclusive los domiciliados.

-Atención personal para el cobro en voluntaria en los distintos períodos de pago de los tributos periódicos que se concentran en siete meses al año, además de la atención personal durante todo el año para el cobro en ejecutiva.

-Cobro en ejecutiva.

-Control, gestión, liquidación y recaudación de la tasa correspondiente a los mercados extraordinarios que figuran en la Ordenanza, así como los mercados de los viernes y sábados, anexos a los mercados Central y de Sant Gregori de Torrent.

ACTUACIONES PROPUESTAS PARA EL EJERCICIO 2023.

Incorporado el nuevo personal (**puesto de Auxiliar administrativa/Cajera; puesto de Oficial/administrativo de 2º y puesto de Técnica Tributaria**) en febrero de 2022, las actuaciones que se proponen para el ejercicio 2023 son consolidar y aumentar las actuaciones ya realizadas los años anteriores para redundar en un aumento de los resultados de cobro en ejecutiva de años anteriores, depuración de los valores pendientes en expedientes de ejecutiva, así como inicio de expedientes de subastas de inmuebles.

Las actuaciones a realizar son:

-Mejora de los padrones municipales. Esta actuación ha de hacerse en colaboración con el Ayuntamiento, pues en la medida en que se depuren los padrones se aumentará la eficacia en la gestión del cobro de sus valores.

Medición: en base al volumen de cobros en voluntaria, así como en base al volumen de los valores pendientes de cobro a final de año.

-Aumento de las domiciliaciones de recibos. Este aumento se articulará del siguiente modo: poniendo a disposición de los contribuyentes los distintos medios para la consecución de este objetivo; mediante el oportuno recordatorio en todos los avisos de pago; depurando las domiciliaciones existentes debido a las anomalías detectadas en las mismas tras las fusiones de entidades bancarias; facilitando los cambios de domiciliación; así como resolviendo las distintas incidencias sobre las mismas.

Medición: en base a los datos de domiciliación de cada año, tanto en las altas, bajas y cambios de domiciliación, de forma comparativa con las realizadas por otros departamentos.

-Facilitar el pago de los impuestos. Es fundamental que los contribuyentes puedan atender el cumplimiento de sus obligaciones tributarias, poniendo a su disposición todas las facilidades que son muy demandadas por los ciudadanos: los fraccionamientos de pago personalizados que se proponen desde Retosa; simplificación de cargas administrativas; y evitación de desplazamientos innecesarios.

Medición: En base al resultado de los porcentajes de los cobros en voluntaria y a los fraccionamientos realizados.

-Revisión sistemática de las titularidades del Impuesto de Bienes Inmuebles: desde Retosa se remiten a la Unidad de Catastro todas las incidencias relativas a discordancias detectadas en la titularidad catastral y la registral, entre otras, para su rectificación correspondiente por dicha unidad con la baja, rectificación y nueva emisión de liquidaciones.

Medición: En base a las comunicaciones a la Unidad de Catastro, así como nuevas liquidaciones emitidas por dicha Unidad.

-Derivaciones de deuda afecta: Tras la tramitación del expediente de apremio correspondiente y la comprobación de que el sujeto pasivo carece de bienes suficientes susceptibles de embargo para hacer frente a sus responsabilidades con el Ayuntamiento, tras la transmisión de un inmueble en concreto, desde Retosa se tramita el expediente de derivación de deuda al adquirente en base al artículo 64 del TRLRHL en relación con

el 79 de la LGT, en régimen de responsabilidad subsidiaria, con notificación de la resolución de derivación correspondiente.

Medición: En base al número de declaraciones de fallidos y de expedientes individualizados de derivaciones de deuda.

-Comunicación de créditos en materia concursal: Diariamente se revisa el BOE para comprobar la existencia de concursos que afecten a la Tesorería de este Ayuntamiento de Torrent, y en su caso proceder a la comunicación de los créditos públicos correspondientes al Administrador Concursal designado por el Juzgado, para su reconocimiento y calificación. Además, anualmente se procede a comunicar a los Administradores Concursales los créditos contra la masa de los que sea titular el Ayuntamiento de Torrent contra sociedades concursadas, devengados tras la declaración de concurso, tramitándose así mismo cuantas actuaciones se deriven de esta comunicación (bajas, derivaciones, alzamiento de embargos, gestiones de cobro...). Así mismo, y para el caso de que Tesorería de instrucciones concretas al respecto, se tramita la personación mediante abogada y procuradora del Ayuntamiento de Torrent ante el Juzgado que corresponda.

Medición: En base al número de comunicaciones de créditos, así como de comunicaciones de créditos contra la masa o personaciones en Juzgado.

-Convenios de colaboración: A través del convenio de colaboración suscrito entre el Ayuntamiento de Torrent y la AEAT, RETOSA tramita el embargo de devoluciones tributarias a través de la aplicación informática Gestión Tributaria Territorial (GTT). Dicho convenio es de renovación anual, habiéndose comunicado ya para este ejercicio la misma por parte de este Ayuntamiento.

Medición: Habida cuenta de que los embargos y consecuentes cobros se realizan mensual y diariamente, respectivamente, la aplicación GTT recoge el total de los ingresos obtenidos a través de estos embargos.

-Aumento de expedientes de ejecutiva: Retosa incrementará el seguimiento y resolución de los distintos expedientes de ejecutiva, tanto trabando los embargos y prórrogas correspondientes en el Registro de la Propiedad y de Bienes Muebles, como acordando el embargo de cuentas bancarias, derechos de crédito y demás actuaciones complementarias y necesarias.

Medición: En base a las anotaciones de embargos de los correspondientes Registros.

-Realización de bienes inmuebles a través de subastas: a partir del último trimestre de 2022 y en vistas a que se materialicen en 2023 Retosa instará las subastas de bienes inmuebles previamente embargados para poder así finalizar los procedimientos de apremio o en su caso poder cobrar parcialmente las responsabilidades pendientes en cada expediente, y para a su vez permitir la iniciación de expedientes de derivación, previa declaración de fallido de quien hubiere sido titular del bien subastado.

Medición: en base a las subastas iniciadas.

-Servicio de atención presencial. Retosa es la oficina municipal de recaudación que presta un servicio directo al ciudadano, donde se le facilita poder pagar sus tributos con servicio de caja en metálico, tarjetas de crédito, tpv virtuales, transferencias bancarias, además de poder fraccionar de forma inmediata sus tributos, y donde se facilitan duplicados de pago, informativos de deuda, información y vista y copia de expedientes, remitiéndose por correo electrónico avisos y cartas de pago, y donde los contribuyentes pueden rectificar datos, domiciliaciones y domicilios fiscales... además de prestarse servicio de atención telefónica. Además, Retosa liquida y gestiona los mercados ambulantes de viernes y sábados.

Todo ello con un **amplio horario de atención:** lunes a viernes de 8'30 a 14'00 horas y tardes de los martes y jueves de 17'00 horas a 19'00 Horas. Los meses julio y agosto el horario es únicamente de mañanas, cerrándose además la oficina las dos semanas centrales de agosto, por descanso y seguridad del personal, dada la poca afluencia de ciudadanos en estas fechas, prestándose el servicio básico de entrega de copia de valores y emisión de valores pendientes de pago por la oficina del TDIC.

RETOSA realiza los cobros de forma inmediata y los ingresa diariamente, transfiriéndolos al Ayuntamiento en las aplicaciones mensuales, o a requerimiento del sr. Tesorero, con consulta en tiempo real del estado de los distintos valores o liquidaciones (cobros parciales, cobros totales, bajas, suspensiones, fraccionamientos, etc...), todo ello, con verdadero compromiso de atención personalizada a los ciudadanos de Torrent.

Medición: A través del número de ciudadanos que se personan en nuestra oficina para pagar y ser atendidos e informados, sin que se haya presentado nunca reclamación en sentido alguno, todo ello sin contabilizar las llamadas telefónicas o las consultas por correo electrónico que se atienden.

-Aplicación de las medidas de corrección previstas en el Plan de Acción municipal.

-Si se permite por parte del Ayuntamiento, se emitirá la última liquidación de cada año, a fecha 31 de diciembre, la primera semana de enero de cada año, junto con la primera liquidación de cada nuevo ejercicio al entregar la aplicación de ingresos realizados por recibos y costas cobradas durante el mes de diciembre. Todo ello para poder hacer coincidir la contraprestación económica anual del Ayuntamiento a RETOSA con el exacto cierre del ejercicio, reflejando los efectivos costes reales de la ejecución de la gestión de cada año, tal y como se señala desde Auditoría e Intervención.

-Se revisará la duración de los contratos para garantizar la utilización eficiente de los recursos públicos.

-Se expondrá de forma más detallada la justificación de la necesidad de los contratos menores y que no se está alterando su objeto con el fin de evitar la aplicación de los umbrales previstos en la Ley.

-Se numerarán los distintos contratos realizados por la sociedad, incluso los realizados con anterioridad al 2016.

- Se recogerán en un documento específico los procedimientos operativos y contables teniendo en cuenta el control de la eficacia en los resultados y la prevención de

los posibles fraudes y errores, así como la continuidad de la actividad en caso de bajas laborales.

PERSONAL:

Con la incorporación a RETOSA en febrero de 2022 de tres nuevos empleados: doña Amparo Baños Barquero, en el puesto de Auxiliar administrativa/Cajera; don Javier Rodríguez de la Hoz, en el puesto de Oficial/administrativo de 2º; y doña Sonia Marsilla Benlloch, en el puesto de Técnica Tributaria, hemos igualado la plantilla de personal que teníamos hace varios años, esperando mantenerla sin bajas, pues de existir las mismas habrían de ser cubiertas.

La incorporación de los nuevos empleados se refleja obviamente como gasto en el Presupuesto, habiéndose previsto en el mismo además una posible variación en el gasto de personal de un 5 %, que dados los niveles inflación actualmente padecidos, es una previsión conservadora, y desde luego ajustable tras la publicación de la Ley de Presupuestos del Estado.

INVERSIÓN:

A causa de la situación económica el presupuesto es muy ajustado, por lo que no hay prevista inversión alguna. De tener que realizar alguna inversión sería por rigurosa necesidad, con la correspondiente modificación, previa su justificación.

FINANCIACIÓN:

Los gastos por operaciones corrientes se financiarán mediante las transferencias, que en base al presupuesto, mensualmente cursa a esta sociedad el Ayuntamiento de Torrent, aplicándose las mismas a las partidas de gastos, según las necesidades, para este ejercicio el incremento del importe de las transferencias respecto al ejercicio 2022 es aproximadamente del 1,75 %.

Esta financiación se mantendría de no haber una gran disminución de los cobros en voluntaria, pues ello comportaría un aumento de los gastos por tramitación de expedientes de en ejecutiva (notificaciones, anotaciones...), gastos que habrían de repercutirse en un incremento del importe de las transferencias del Ayuntamiento o en otros ingresos tales como la devolución de las costas que mensualmente se ingresan al Ayuntamiento.

Los presentes presupuestos se han realizado ajustando los ingresos y gastos, sin perjuicio de su ajuste tras la publicación de la Ley de Presupuestos del Estado, especialmente en materia salarial, como se ha dicho, y de que para el caso de que se supere el gasto previsto inicialmente en alguna partida, ésta se compense automáticamente con el resto de partidas, para conseguir la estabilidad presupuestaria.

Pese a que el presupuesto de RETOSA, como empresa pública que es, no es limitativo como el del Ayuntamiento, desde el inicio sus operaciones RETOSA siempre

se ha limitado en sus actuaciones al presupuesto aprobado por el Ayuntamiento, practicándose la oportuna modificación presupuestaria para el caso de tener que realizar trabajos extraordinarios.

Torrent, a 26 de julio de 2022

El Gerente

73644530W
AGUSTIN
VEGUER (R:
A46708574)

Firmado
digitalmente por
73644530W
AGUSTIN VEGUER (R:
A46708574)
Fecha: 2022.07.26
18:49:17 +02'00'

Fdo: Agustín Veguer Muñoz



PRESUPUESTO 2023

RECAPTACIÓ DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.

GASTOS

cuenta	titulo	PRESUPUESTO 2023
6220000001	Mt. Maquinaria y intalaciones	1.800,00
6220000002	Mt. Equipos de oficina	4.500,00
6220000003	Mt. Edificios y construcciones	1.000,00
6230000001	Asesor Contable	7.000,00
6230000002	Registros y Notarios diversos	23.000,00
6230000003	Asesor de Concursos de créditos	0,00
6230000004	Valoraciones Inmuebles subastas	5.000,00
6230000005	Cuota de colegio abogados	800,00
6240000001	Gastos de transportes	600,00
6250000001	Seguros diversos. SRC Administradores	7.500,00
6270000001	Publicidad y Propaganda	1.000,00
6280000001	Energia Electrica	5.000,00
6280000002	Agua	700,00
6280000003	Comunicac. Telefónica y Postal	106.000,00
6290000010	Imprenta y Publicaciones	1.000,00
6290000020	Material diverso para oficinas	3.000,00
6290000030	Limpieza de oficinas	3.800,00
6290000040	Confeccion de avisos y notificaciones	14.500,00
6290000050	Gastos diversos	1.086,06
6300000001	Impuesto de beneficios	0,00
63100000001	Tributos e impuestos	1.000,00
6400000000	Salarios	296.024,79
6420000000	Seguridad Social	88.989,15
6490000001	Asistencia a cursos y viajes	1.000,00
6550000001	Provi. Dietas Consejeros	4.000,00
6690000001	Gastos financieros diversos.	700,00
6810000001	Dotación amortizaciones	4.000,00
TOTAL GASTOS:		583.000,00
INGRESOS		
7050000001	Servicio de recaudación del Ayuntamiento	542.000,00
7590000001	Otros ingresos (costas)	41.000,00
TOTAL INGRESOS:		583.000,00

Torrent a 26 de julio de 2022



CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS			
RECAPTACIO DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.			
PREVISIÓN EJERCICIO 2023			
		PREVISIO 2023	
1. Importe neto de la cifra de negocio.			542.000,00
b) Prestación de servicios	542.000,00		
2. Variació de existencias de productos acabados y en curso de fabricación.			
3. Trabajos realizados poer la empresa para su activo.			
4. Aprovisionamientos.			
5. Otros ingresos de explotación.	41.000,00		41.000,00
6. Gastos de personal.			-386.013,94
a) Sueldos, salarios y asimilados.	- 297.024,79		
b) Cargas sociales.	- 88.989,15		
7. Otros gastos de explotación.			-192.286,06
a) servicios externos.	- 191.286,06		
b) Tributos	- 1.000,00		
8. Amortitzación del inmovilizado.	- 4.000,00		-4.000,00
9. Imputación de subvenciones del inmovilizado no financiero y otros.			
10. Excesos de provisiones.			
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmbilizado.			
A1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN.			700,00
12. Ingresos financieros.			0,00
13. Gastos financieros.			-700,00
14. Variación del valor razonable en instrumentos financieros.			
15. Diferencias de cambio.			
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.			
A2) RESULTADO FINANCIERO			-700,00
A3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1 + A2)			0,00
17. Impuestos sobre beneficios.			0,00
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE O.CONTINUAD.			0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO			0,00

PRESUPUESTO EQUILIBRADO

Torrent, a 26 de julio de 2022

**ESTADO DE PREVISIÓN****RECAPTACIO DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.****PRESUPUESTO DE INGRESOS 2023**

CAPITULO	PRESUPUESTO
1. IMPUESTOS DIRECTOS	
2. IMPUESTOS INDIRECTOS	
3. TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	41.000,00
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	542.000,00
5. INGRESOS PATRIMONIALES	
A. OPERACIONES CORRIENTES	583.000,00
6. ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
B. OPERACIONES DE CAPITAL	0,00
8. ACTIVOS FINANCIEROS	
9. PASIVOS FINANCIEROS	
C. OPERACIONES FINANCIERAS	0,00
TOTAL INGRESOS	583.000,00

PRESUPUESTO DE GASTOS 2023

CAPITULO	PRESUPUESTO
1. GASTOS DE PERSONAL	386.013,94
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS, AMORTIZACIÓN	196.286,06
3. GASTOS FINANCIEROS	700,00
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
A. OPERACIONES CORRIENTES	583.000,00
5. INVERSIONES REALES	
6. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
B. OPERACIONES DE CAPITAL	0,00
8. ACTIVOS FINANCIEROS	
9. PASIVOS FINANCIEROS	
C. OPERACIONES FINANCIERAS	0,00
TOTAL GASTOS	583.000,00

Torrent, a 26 de julio de 2022

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSION Y FINANCIACION (PAIF)	
RECAPTACIO DE TORRENT UNIPERSONAL MUNICIPAL S.A.	
PREVISIÓN EJERCICIO 2023	

A) ESTADO DE INVERSIONES REALES	B) ESTADO DE FINANCIACIÓN
1. Recursos aplicados en las operaciones 583.000,00 2. Adquisiciones de Activos no Corrientes a) Inmovilizaciones intangibles 1. Desarrollo 2. Concesiones 3. Patentes, licencias, marcas 4. Fondo de comercio 5. Aplicaciones informáticas 6. Otro inmovilizado intangible b) Inmovilizaciones materiales 1. Terrenos y construcciones 2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material 3. Inmovilizado en curso y anticipos c) Inversiones inmobiliarias 1. Terrenos 2. Construcciones d) Inversiones financieras a LP 1. Instrumentos de patrimonio 2. Créditos a terceros 3. Valores representativos de deuda 4. Derivados 5. Otros activos financieros 3. Adquisición de acciones propias 4. Reducciones de capital 5. Dividendos 6. Canc. o transpaso a CP deuda a LP 7. Provisiones a LP	1. Recursos procedentes de las operaciones 583.000,00 2. Aportaciones de los accionistas a) Para ampliación de capital a1) Del Ayuntamiento b) Para compensar pérdidas b1) Del Ayuntamiento 3. Subvenciones de capital a) Del Ayuntamiento € b) Otras subvenciones 4. Financiación ajena 1. Obligaciones y otros valores negociables 2. Deudas con Entidades de crédito 3. Acreedores por arrendamiento financiero 4. Derivados 5. Otros pasivos financieros 5. Enajenación de inversiones a) Inmovilizaciones intangibles b) Inmovilizaciones materiales c) Inversiones inmobiliarias d) Inversiones financieras 6. Enajenación de acciones propias 7. Cancelación anticipada de Inversiones financieras
TOTAL INVERSIÓN 583.000,00 Exceso de financiación sobre inversión (aumento de capital circulante)	TOTAL FINANCIACIÓN 583.000,00 Exceso de inversión sobre financiación (disminución del capital circulante)

INVERSIÓN: A causa de la situación económica, no hay ninguna inversión extraordinaria, al ser un presupuesto muy ajustado. Si se determinara alguna inversión por urgente necesidad, se justificará en su momento.

FINANCIACIÓN

Los gastos por operaciones corrientes, se tendrán que financiar con las transferencias mensuales recibidas por los servicios que se prestan al Ayuntamiento, basandonos en el importe presupuestado, de no haber ninguna disminución en los cobros en voluntaria, lo cual llevaría un aumento de los gastos en la tramitación de los expedientes de los impagados.

Torrent, a 26 de julio de 2022



EJERCICIO 2023 PERSONAL									
RECAPTACIÓ DE TORRENT UNIPERSONAL									
PUESTOS	S. BASE	.CONVENIO	C.DESTINO	NTIGÜEDAD	C.ESPECIFICO	TOTAL SALARIO	PREVISIO N PRIMA TOTAL	TOTAL PRESUPUESTAD O	
GERENTE	21222,60		6740,72	1900,64	23053,66	52.917,62	12.250,00	65.167,62	
TECNICA TRIBUTARIA	23874,90	861,60	6740,72		16166,36	47.643,58		47.643,58	
ADMINISTRATIVO/merc.	15227,10	861,60	4617,76	602,70	12784,16	34.093,32	1.750,00	35.843,32	
ADMINISTRATIVA	15227,10	861,60	4617,76	602,70	9464,00	30.773,16	1.750,00	32.523,16	
ADMINISTRATIVO MERCADOS	16375,80	861,60	5977,44		11521,72	34.736,56		34.736,56	
ADMINISTRATIVO	15227,10	861,60	4617,76		3322,90	24.029,36		24.029,36	
AUXILIAR ADITIVA/CAJERA	14391,16	861,60	2659,16		3232,46	21.144,38		21.144,38	
NOTIFICADORA	14391,16	861,60	2659,58		2011,38	19.923,72	1.750,00	21.673,72	
5% incremento 2023								13.263,09	
TOTAL GENERAL	135.936,92	6.031,20	38.630,90	3.106,04	81.556,64	265.261,70	17.500,00	296.024,79	

Torrent a 26 de julio de 2022