



AJUNTAMENT DE BÉTERA (VALÈNCIA) AYUNTAMIENTO DE BÉTERA (VALENCIA)

REGISTRE ENTITATS LOCALS / REGISTRO ENTIDADES LOCALES 01460706 - C.I.F. P-4607200-E - TEL. 96 160 03 51
C/ José Gascón, 9 - C.P. 46117 FAX 96 169 09 24

Informe de la intervención municipal 174/2019

| | |
|--------------------------|--|
| ASUNTO: | EXPEDIENTE INT20190029 Informe anual sobre el resultado obtenido del control de las cuentas de los pagos a justificar y anticipos de caja fija durante el ejercicio 2018. |
| Tipo de control interno: | Control financiero |

GUSTAVO ADOLFO SEGURA HUERTA, INTERVENTOR MUNICIPAL DEL AYUNTAMIENTO DE BÉTERA, por acumulación de funciones mediante Resolución del Concejal Delegado de Personal número 255/2019 de fecha 07/02/2019, y **AMPARO MARTÍ PUERTES, VICEINTERVENTORA DEL AYUNTAMIENTO DE BÉTERA**, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 27 del Real Decreto 424/2017, de 28 de abril, por el que se regula el régimen jurídico del control interno en las entidades del Sector Público Local,

INFORMAN:

PRIMERO.- Que por **Resolución de Alcaldía número 630-2019 de fecha 21/03/2019** se aprueba la **Liquidación del Presupuesto General del ejercicio 2018** del Ayuntamiento de Bétera (documento con CSV 12430467107426400623), siendo el Detalle del Resultado Presupuestario Ajustado, de un importe de 6.022.860,36 € y el Detalle del Remanente de Tesorería para Gastos Generales, de un total de 12.862.976,71 €.

Dicha Liquidación fue informada por quien suscribe en fecha **21/03/2019**, mediante **Informe de Control Financiero con número 133-2019** (CSV 12430412406411641017), siendo el resultado del mismo, favorable a la aprobación de la Liquidación.

SEGUNDO.- Que el **Artículo 27 del Real Decreto 424/2017, de 28 de abril, por el que se regula el régimen jurídico del control interno en las entidades del Sector Público Local**, dispone en relación a la Intervención de las cuentas justificativas de los pagos a justificar y anticipos de caja fija, la siguiente obligación de rendición de cuentas al Pleno en su apartado segundo:

1. Sin perjuicio de las regulaciones específicas sobre esta materia que puedan establecer las normas reglamentarias de las Entidades Locales, en la intervención de las cuentas justificativas de los pagos a justificar y de los anticipos de caja fija, se procederá de la siguiente manera:

a) Se comprobará que corresponden a gastos concretos y determinados en cuya ejecución se haya seguido el procedimiento aplicable en cada caso, que son adecuados al fin para el que se entregaron los fondos, que se acredita la realización efectiva y conforme de los gastos o servicios y que el pago se ha realizado a acreedor determinado por el importe debido.

b) La verificación de los extremos indicados en el párrafo anterior se realizará examinando las cuentas y los documentos que justifiquen cada partida, pudiendo utilizarse procedimientos de muestreo.

c) Los resultados de la verificación se reflejarán en informe en el que el órgano interventor manifestará su conformidad con la cuenta o los defectos observados en la misma. La opinión favorable o desfavorable contenida en el informe se hará constar en la cuenta examinada, sin que tenga este informe efectos suspensivos respecto de la aprobación de la cuenta.

d) El órgano competente aprobará, en su caso, las cuentas, que quedarán a disposición del órgano de control externo.



AJUNTAMENT DE BÉTERA (VALÈNCIA) AYUNTAMIENTO DE BÉTERA (VALENCIA)

REGISTRE ENTITATS LOCALS / REGISTRO ENTIDADES LOCALES 01460706 - C.I.F. P-4607200-E - TEL. 96 160 03 51
C/ José Gascón, 9 - C.P. 46117 FAX 96 169 09 24

2. Con ocasión de la dación de cuenta de la liquidación del presupuesto y la remisión al Pleno del informe anual referido en el artículo 15.6 y, en un punto adicional, se elevará a dicho órgano un informe con los resultados obtenidos del control de las cuentas a justificar y anticipos de caja fija.

TERCERO.- Que durante el **ejercicio 2018** se ha efectuado **la intervención de las cuentas justificativas de los pagos a justificar y anticipos de caja fija**, sobre los Expedientes que se muestran en el Anexo I y II del presente informe.

Lo que se informa **al PLENO del Ayuntamiento de Bétera**, en atención al mandato legal del artículo 218 TRLRHL y según dispone el artículo 15 del RD 424/2017, de 28 de abril, en Bétera en Abril de 2019.

El Interventor Acumulado,
Por Resolución del Concejal de Personal nº
0255/19 de 07/02/2019

La Viceinterventora

GUSTAVO ADOLFO SEGURA HUERTA - NIF:29172959N 24/04/2019 16:54:32
AMPARO PILAR MARTI PUERTES - NIF:73564607G 24/04/2019, 16:49:54



AJUNTAMENT DE BÉTERA (VALÈNCIA) AYUNTAMIENTO DE BÉTERA (VALENCIA)

REGISTRE ENTITATS LOCALS / REGISTRO ENTIDADES LOCALES 01460706 - C.I.F. P-4607200-E - TEL. 96 160 03 51
C/ José Gascón, 9 - C.P. 46117 FAX 96 169 09 24

Anexo I – Pagos a justificar – Función interventora 2018

| EXPEDIENTES PAGO JUSTIFICAR AÑO 2018 | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------|--|---------------|-----------|------------|---------|------------|--|---------------|---|------------|---------|------------|
| DESCRIPCIÓN DEL EXPEDIENTE PAGO A JUSTIFICAR | | | INTERVENCIÓN CONCESIÓN PAGO A JUSTIFICAR | | | | | | INTERVENCIÓN JUSTIFICACIÓN PAGO A JUSTIFICAR | | | | | |
| Nº EXPTE. | TIPO DE PAGO A JUSTIFICAR | IMPORTE (€) | Nº INFORME | FECHA INFORME | RESULTADO | APROBACIÓN | | | Nº INFORME | FECHA INFORME | RESULTADO | APROBACIÓN | | |
| | | | | | | ÓRGANO | Nº | FECHA | | | | ÓRGANO | Nº | FECHA |
| 01/2018 PJ | GASTOS LOCOMOCIÓN, DIETAS Y GASTOS REPROGRAFÍA | 992,50 | 078/2018 | 19/02/2018 | FAVORABLE | D.A. | 334-18 | 20/02/2018 | 307/2018 | 05/07/2018 | FAVORABLE | D.A. | 1335-18 | 17/07/2018 |
| 02/2018 PJ | ADQUISICIÓN MACETAS Y SEMILLAS PARA CULTIVO ALFABEGUES | 2.198,38 | 119/2018 | 14/03/2018 | FAVORABLE | D.A. | 479-18 | 15/03/2018 | 242/2018 | 03/07/2018 | FAVORABLE | D.A. | 1337-18 | 17/07/2018 |
| 03/2018 PJ | MANTENIMIENTO VEHÍCULOS ASIENTOS PEUGEOT 306 | 90,00 | 167/2018 | 06/04/2018 | FAVORABLE | D.A. | 613-18 | 11/04/2018 | 150/2019 | 04/04/2019 | FAVORABLE CON OBSERVACIONES | JGL | 3.1 | 15/04/2019 |
| 04/2018 PJ | ITV CAMIÓN BOMBEROS | 100,00 | 172/2018 | 06/04/2018 | FAVORABLE | D.A. | 622-18 | 11/04/2018 | 151/2019 | 04/04/2019 | FAVORABLE CON OBSERVACIONES | JGL | 3.2 | 15/04/2019 |
| 05/2018 PJ | EPA: BONOMETRO | 196,00 | 134/2018 | 21/03/2018 | FAVORABLE | D.A. | 505-18 | 21/03/2018 | 154/2019 | 08/04/2019 | FAVORABLE CON OBSERVACIONES | JGL | 3.3 | 15/04/2019 |
| 06/2018 PJ | ARCHIVO: GASTOS REPROGRAFÍA | 100,00 | 351/2018 | 05/07/2018 | FAVORABLE | D.A. | 1346-18 | 18/07/2018 | 153/2019 | 08/04/2019 | FAVORABLE CON OBSERVACIONES | JGL | 3.4 | 15/04/2019 |
| | | | 366/2018 | 17/07/2018 | FAVORABLE | | | | | | | | | |
| 07/2018 PJ | MUJER E IGUALDAD: GASTOS MENSAJERÍA | 274,38 | 308/2018 | 19/06/2018 | FAVORABLE | D.A. | 1151-18 | 21/06/2018 | 152/2019 156/2019 | 08/04/2019 | REPARO NO SUSPENSIVO - ENMENDADO PARCIALMENTE VER INFORME INTERVENCIÓN 156/19 | D.A. | 786-19 | 17/04/2019 |



AJUNTAMENT DE BÉTERA (VALÈNCIA) AYUNTAMIENTO DE BÉTERA (VALENCIA)

REGISTRE ENTITATS LOCALS / REGISTRO ENTIDADES LOCALES 01460706 - C.I.F. P-4607200-E - TEL. 96 160 03 51
C/ José Gascón, 9 - C.P. 46117 FAX 96 169 09 24

EXPEDIENTES PAGO JUSTIFICAR AÑO 2017

| DESCRIPCIÓN DEL EXPEDIENTE PAGO A JUSTIFICAR | | | INTERVENCIÓN JUSTIFICACIÓN PAGO A JUSTIFICAR | | | | | |
|--|--|-------------|--|---------------|-----------------------------|------------|-----|------------|
| Nº EXPTE. | TIPO DE PAGO A JUSTIFICAR | IMPORTE (I) | Nº INFORME | FECHA INFORME | RESULTADO | APROBACIÓN | | |
| | | | | | | ÓRGANO | Nº | FECHA |
| 01/2017 PJ | FIESTAS: ADQUISICIÓN MACETAS Y SEMILLAS ALBAHACAS | 2.163,58 | 105/2018 | 07/03/2018 | FAVORABLE CON OBSERVACIONES | J.G.L. | 3.1 | 20/03/2018 |
| 02/2017 PJ | FIESTAS: CONCIERTO JOSEFA BES INGLÉS EL DÍA 22/08/2017 | 10.890,00 | 107/2018 | 07/03/2018 | FAVORABLE CON OBSERVACIONES | J.G.L. | 2.2 | 20/03/2018 |



AJUNTAMENT DE BÈTERA (VALÈNCIA) AYUNTAMIENTO DE BÈTERA (VALENCIA)

REGISTRE ENTITATS LOCALS / REGISTRO ENTIDADES LOCALES 01460706 - C.I.F. P-4607200-E - TEL. 96 160 03 51
C/ José Gascón, 9 - C.P. 46117 FAX 96 169 09 24

Anexo I – Anticipos de caja fija – Función interventora 2018

| EXPEDIENTES ANTICIPOS CAJA FIJA AÑO 2018 | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------|----------------------------------|---------------|-----------|------------|----------|------------|--------------------------------------|---------------|--------------|--|----|-------|
| DESCRIPCIÓN DEL EXPEDIENTE PAGO A JUSTIFICAR | | | INTERVENCIÓN CONCESIÓN CAJA FIJA | | | | | | INTERVENCIÓN JUSTIFICACIÓN CAJA FIJA | | | | | |
| Nº EXPTE. | DESCRIPCIÓN GASTO CAJA FIJA | IMPORTE (€) | Nº INFORME | FECHA INFORME | RESULTADO | APROBACIÓN | | | Nº INFORME | FECHA INFORME | RESULTADO | APROBACIÓN | | |
| | | | | | | ÓRGANO | Nº | FECHA | | | | ÓRGANO | Nº | FECHA |
| 01/2018 ACF | TURISMO: TRANSPORTE, ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN ASISTENCIA FITUR 2018 | 1.680,00 | 004/2018 | 12/01/2018 | FAVORABLE | D.A. | 46-2018 | 15/01/2018 | 168/19 | 17/04/2019 | Reparo 39/19 | Pendiente de levantamiento de reparo, en su caso, y aprobación | | |
| 02/2018 ACF | ARCHIVO: GASTOS REPROGRAFÍA. ARCHIVOS MEMORIA HISTÓRICA | 2.000,00 | No tramitado/Archivado* | | | | | | | | | | | |
| 03/2018 ACF | SERVICIOS SOCIALES: DESPLAZAMIENTOS | 100,00 | 129/2018 | 20/03/2018 | FAVORABLE | J.G.L. | 6.1 | 26/03/2018 | 171/19 | 18/04/2019 | Favorable | Pendiente aprobación | | |
| | | | | | | D.A. | 608-2018 | 11/04/2018 | | | | | | |

*Nota: El Expediente 02/2018 ACF no se tramita finalmente, por efectuarse a través de un Pago a Justificar.

| EXPEDIENTES ANTICIPOS CAJA FIJA 2017 | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---|-------------|--------------------------------------|---------------|-----------------------------|--|-----|------------|------------|---------------|-----------|------------|----|-------|
| DESCRIPCIÓN DEL EXPEDIENTE CAJA FIJA | | | INTERVENCIÓN JUSTIFICACIÓN CAJA FIJA | | | | | | | | | | | |
| Nº EXPTE. | DESCRIPCIÓN GASTO CAJA FIJA | IMPORTE (€) | Nº INFORME | FECHA INFORME | RESULTADO | APROBACIÓN | | | Nº INFORME | FECHA INFORME | RESULTADO | APROBACIÓN | | |
| | | | | | | ÓRGANO | Nº | FECHA | | | | ÓRGANO | Nº | FECHA |
| 01/2017 ACF | TURISMO: TRANSPORTE, ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN | 2.700,00 | 159/2019 | 17/04/2019 | REPARO 38/19 | Pendiente de levantamiento de reparo, en su caso, y aprobación | | | | | | | | |
| 02/2017 ACF | ARCHIVO: REPROGRAFÍA ARCHIVOS MEMORIA HISTÓRICA | 100,00 | 108/2018 | 07/03/2018 | FAVORABLE CON OBSERVACIONES | J.G.L. | 2.3 | 20/03/2018 | | | | | | |
| 03/2017 ACF | SERVICIOS SOCIALES: DESPLAZAMIENTOS | 2.000,00 | 103/2018 | 05/03/2018 | FAVORABLE CON OBSERVACIONES | J.G.L. | 4.1 | 12/03/2018 | | | | | | |
| | | | 103 BIS/2018 | 08/03/2018 | | | | | | | | | | |