



**Informe de la Intervención sobre las cuentas Justificativas y Anticipos de Caja Fija.**

De conformidad con el art. 27.2 del Reglamento de Control Interno del Sector Público Local (RCI) con ocasión de la dación de cuenta de la liquidación del presupuesto y su remisión al Pleno se elevará a dicho órgano un informe de los resultados obtenidos del control de los pagos a justificar y anticipos de caja fija. Estando también previsto este informe en el Plan Anual de Control Financiero de 2021.

**1.Regulación de las Bases de Ejecución del Presupuesto de 2020**

**1.1 Cuentas a justificar**

**El art. 40.8 dispone que se podrán ejecutar los pagos a justificar en los siguientes conceptos económicos y siempre que éste no exceda de 5.000 euros IVA incluido:**

- 162 Gastos sociales del personal.*
- 212 Reparaciones, mantenimiento y conservación de edificios y otras construcciones.*
- 213 Reparaciones, mantenimiento y conservación de maquinaria, instalaciones y utillajes.*
- 214 Reparaciones, mantenimiento y conservación de material de transporte.*
- 215 Reparaciones, mantenimiento y conservación de mobiliario y enseres.*
- 216 Reparaciones, mantenimiento y conservación de equipamiento informático.*
- 219 Reparaciones, mantenimiento y conservación de otro inmovilizado material.*
- 220 Material de oficina.*
- 221 Suministros.*
- 222 Comunicaciones.*
- 223 Transportes.*
- 226 Gastos diversos.*



- 230 Dietas.
- 231 Locomoción.
- 233 Otras indemnizaciones.
- 301 Gastos de emisión, modificación y cancelación de deuda pública.
- 311 Gastos de formalización, modificación y cancelación de deuda pública.
- 480 Atenciones benéficas y asistenciales.
- 481 Premios, becas y pensiones de estudio e investigación.
- 625 Inversión nueva en mobiliario y enseres.
- 635 Inversión de reposición en mobiliario y enseres.

*En el caso de pago por actuaciones artísticas, el importe máximo podrá ser superior a la cantidad indicada anteriormente.*

*También podrán ser superiores a dicho importe las aportaciones y ayudas abonadas con el carácter de "a justificar" (pagos anticipados) realizados desde la aplicación informática para la gestión de subvenciones.*

## **1.2 Anticipos de caja fija**

El art. 42.1 dispone que: *Para atenciones corrientes de carácter periódico o repetitivo los fondos librados a justificar podrán tener el carácter de Anticipo de Caja Fija. (desde ahora ACF).*

Los ACF solicitados por los gestores y autorizados por la Dirección del Área, una vez fiscalizados previamente son aprobados por Decreto de Alcaldía.

La solicitud indicará las aplicaciones presupuestarias afectadas, importe total, número de reposiciones y el importe máximo de las facturas.



Los ACF, conforme al art. 42 a) de las Bases se pueden emplearse para gestionar todos los gastos repetitivos o periódicos excepto los que se imputen al concepto 227 y al capítulo 6 del presupuesto de gastos.

El importe máximo de las facturas que pueden gestionarse con este instrumento no podrá exceder de 5.000 € IVA incluido.

Los perceptores de los ACF son los responsables del buen uso de los fondos. Con cada reposición de fondos presentarán documento justificativo, con relación de las facturas justificativas, que incluirán los datos y las posibles deducciones que hubieran podido tener por el IRPF y el IVA en su caso.

Los perceptores están obligados a justificar, antes del 20 de diciembre, la última reposición y a ingresar en la Tesorería Municipal el sobrante, si lo hubiera, antes del día 30 de diciembre, salvo excepciones debidamente justificadas.

El documento justificativo de la reposición irá acompañado del correspondiente documento contable ADO, al que previa fiscalización, se le dará aplicación contable.

Todos aquellos justificantes correspondientes a gastos debidamente realizados en el ejercicio y que, debido exclusivamente a la fecha de cierre de la última cuenta justificativa, no se hayan podido incluir en la misma, podrán aplicarse con cargo a los créditos del estado de gastos del ejercicio siguiente incluyéndolos en la primera reposición que se justifique, acompañándose informe del habilitado justificando las causas por las que no se imputó el gasto al presupuesto de procedencia.

## **2. Resultados obtenidos del control de los anticipos de caja fija.**

### **2.1 Pagos a justificar**

No se ha realizado ninguno en el año 2020



## 2.2 Anticipos de caja fija

En el año 2020, han sido perceptores autorizados mediante Decreto de Alcaldía de ACF, los gestores de programa indicados en el ANEXO 1.

**Nº de anticipos concedidos ha sido: 53**

- Ayuntamiento de Valladolid: 41
- Fundación Municipal de Deportes: 4
- Fundación Municipal de Cultura: 8

**Nº de perceptores ha sido: 31**

- Ayuntamiento de Valladolid: 29
- Fundación Municipal de Deportes: 4
- Fundación Municipal de Cultura: 8

**Importe total solicitado ha sido: 330.810,00€**

- Ayuntamiento de Valladolid: 259.760,00€
- Fundación Municipal de Deportes: 29.800,00€
- Fundación Municipal de Cultura: 41.250,00€

**Importe total justificado ha sido: 149.348,81€**

- Ayuntamiento de Valladolid: 127.290,47€
- Fundación Municipal de Deportes: 3.543,79€
- Fundación Municipal de Cultura: 18.514,55€

Todos los expedientes de autorización y reposición, junto a sus justificantes, han sido sometidos a fiscalización por parte de la Intervención sin que se haya presentado ningún reparo a los mismos.

En cuanto a la última justificación que debe hacerse antes del 20 de diciembre, y el sobrante que se ha de ingresar antes del día 30 de diciembre se **ha cumplido** todo ello en las fechas señaladas.

Valladolid, 22 de marzo de 2021.

El Interventor General

Rafael Salgado Gimeno (Fdo. Electrónicamente)



**ANEXO 1**

**RELACION DE ANTICIPOS DE CAJA FUA - EJERCICIO 2020 - AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID**

PERCEPTOR / HABILITADO	Nº Anticipo	CONCEPTO ECONOMICO	Importe máx. a gastar ANUAL	REPOSICIONES		TOTAL GASTADO
				Nº	JUSTIFICADO	
JUAN ANTONIO PÉREZ CONCELLÓN	15	01/9205/221	1.200,00	1	55,90	55,90
				2		
				3		
				4		
RAFAEL SALGADO JIMENO	1	01/9312/226	300,00	1	230,00	230,00
TEÓFILO SERNA MORALES	6	01/9203/220	3.000,00	1	174,75	395,95
				2	221,20	
	7	01/9203/231	500,00	1	11,25	67,95
				2	56,70	
	8	01/9203/223	600,00	1	155,25	314,97
				2	159,72	
	9	01/9203/226	6.600,00	1	1.074,85	1.957,56
				2	433,96	
				3	448,75	
	10	01/9203/214	900,00	1	100,50	243,60
2				143,10		
ENCARNA SANDONÍS RODRÍGUEZ	5	01/9121/226	5.000,00	1	846,02	4.596,09
				2	972,50	
				3	869,45	
				4	954,10	
				5	954,02	
	6	01/9121/230	6.000,00	1	959,78	3.824,04
				2	992,70	
				3	907,43	
				4	964,13	
				5		
<b>ÁREA 01. ALCALDÍA</b>			<b>24.100,00</b>			<b>11.686,06</b>
JUAN MANUEL SANZ RUIZ	2	02/1501/226	800,00	1	40,00	40,00
				2		
				3		
				4		
<b>ÁREA 02. PLANEAMIENTO, URBANISMO Y VIVIENDA</b>			<b>800,00</b>			<b>40,00</b>



PERCEPTOR / HABILITADO	Nº Anticipo	CONCEPTO ECONOMICO	Importe máx. a gastar ANUAL	REPOSICIONES		TOTAL GASTADO
				Nº	JUSTIFICADO	
JULIANA BERZOSA GÓMEZ	29	03/9200/226	400,00	1	78,20	78,20
				2		
				3		
				4		
<b>ÁREA 03. PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DEPORTES</b>			<b>400,00</b>		<b>78,20</b>	

IGNACIO JAVIER ASÍN ALONSO	3	04/9202/162	98.760,00	1	20.363,66	33.235,66
				2	12.872,00	
				3		
				4		
	4	04/9202/233	12.500,00	1	2.817,75	2.907,75
				2	90,00	
				3		
				4		
MARIA ISOLINA VIÑUELA ROJO	6	04/9321/226	800,00	1	197,27	362,32
				2	165,05	
				3		
				4		
MARINA VEGA MAZA	2	04/9204/220	3.000,00	1	490,34	2.963,96
				2	491,99	
				3	495,90	
				4	494,67	
				5	495,35	
				6	495,71	
ELENA SERNA AZPELETA	2	04/9341/226	16.000,00	1	1.603,43	9.048,54
				2	2.242,53	
				3	3.727,18	
				4	1.475,40	
ÁNGEL LUIS AGÚNDEZ ÁLVAREZ	2	04/9231/226	600,00	1		0,00
				2		
				3		
				4		
<b>ÁREA 04. PLANIFICACIÓN Y RECURSOS</b>			<b>131.660,00</b>		<b>48.518,23</b>	

MODESTO MEZQUITA GERVÁS	2	05/4331/226	1.000,00	1	395,31	395,31
				2		
<b>ÁREA 05. INNOVACIÓN, DESARROLLO, EMPLEO Y COMERCIO</b>			<b>1.000,00</b>		<b>395,31</b>	



PERCEPTOR / HABILITADO	Nº Anticipo	CONCEPTO ECONOMICO	Importe máx. a gastar ANUAL	REPOSICIONES		TOTAL GASTADO
				Nº	JUSTIFICADO	
MARIA LUISA VERA MARTÍNEZ	9	06/3261/226	1.200,00	1	196,72	196,72
				2		
				3		
				4		
RAQUEL CARRACEDO MANZANEDA	1	06/2315/226	1.200,00	1	276,22	276,22
				2		
				3		
				4		
<b>ÁREA 06. EDUCACIÓN, INFANCIA E IGUALDAD</b>			<b>2.400,00</b>			<b>472,94</b>

M <sup>º</sup> ÁNGELES MARTÍN GONZÁLEZ	28	07/1701/226	500,00	1	242,12	242,12
<b>ÁREA 07. MEDIO AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE</b>			<b>500,00</b>			<b>242,12</b>

ROBERTO RIOL MARTÍNEZ	3	08/1341/226	1.000,00	1	904,70	904,70
	4	08/1341/231	700,00	1	74,75	74,75
<b>ÁREA 08. MOVILIDAD Y ESPACIO URBANO</b>			<b>1.700,00</b>			<b>979,45</b>

ANA ISABEL MELLADO FRAILE	18	09/3301/226	400,00	1	164,04	164,04
<b>ÁREA 09. CULTURA Y TURISMO</b>			<b>400,00</b>			<b>164,04</b>

PERCEPTOR / HABILITADO	Nº Anticipo	CONCEPTO ECONOMICO	Importe máx. a gastar ANUAL	REPOSICIONES		TOTAL GASTADO
				Nº	JUSTIFICADO	
CARIDAD TORRECILLA GÓMEZ	7	10/2312/226	2.000,00	1	499,45	1.498,01
				2	498,89	
				3	499,67	
				4		
YOLANDA GALVÁN MORALES	23	10/2311/226	1.500,00	1	299,98	1.188,63
				2	296,30	
				3	296,69	
				4	295,66	
				5		
M <sup>º</sup> CONCEPCIÓN MARTÍNEZ DE CASTRO	8	10/2412/226	1.200,00	1	296,63	594,70
				2	298,07	
				3		
<b>PERCEPTOR / HABILITADO</b>	<b>Nº</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>Importe</b>	<b>REPOSICIONES</b>		<b>TOTAL</b>



	Anticipo	ECONOMICO	máx. a gastar ANUAL	JUSTIFICADO		GASTADO
				Nº		
EVA FERNANDEZ MUÑOZ	8	10/2311/226	1.500,00	1	299,70	599,70
				2	300,00	
				3		
				4		
				5		
MARIA SAIZ DE APELLANIZ	3	10/2311/226	1.500,00	1	300,00	1.194,77
				2	70,57	
				3	224,20	
				4	300,00	
				5	300,00	
ANGELBERTO GONZALEZ ESCUDERO	5	10/2311/480	15.000,00	1	3.750,00	15.000,00
				2	3.750,00	
				3	3.750,00	
				4	3.750,00	
	6	10/2311/480	25.000,00	1	5.000,00	10.000,00
				2	5.000,00	
				3		
				4		
				5		
	RAQUEL PLANILLO CÁRDABA	36	10/2311/226	1.200,00	1	297,75
2					296,33	
3						
4						
37		10/2311/480	15.000,00	1	3.750,00	15.000,00
				2	3.750,00	
				3	3.750,00	
				4	3.750,00	
VICTOR SAMUEL MARTÍNEZ MARTÍNEZ	26	10/2312/226	1.200,00	1	297,49	596,81
				2	299,32	
				3		
				4		
SORAYA DÍEZ PAUNERO	1	10/2311/480	25.000,00	1	5.000,00	13.694,00
				2	5.000,00	
				3	3.694,00	
				4		
				5		
	2	10/2311/226	1.500,00	1	299,79	1.199,07
				2	299,96	
				3	299,99	
				4	299,33	
	<b>ÁREA 10. SERVICIOS SOCIALES</b>			<b>91.600,00</b>		<b>61.159,77</b>





PERCEPTOR / HABILITADO	Nº Anticipo	CONCEPTO ECONOMICO	Importe máx. a gastar ANUAL	REPOSICIONES		TOTAL GASTADO
				Nº	JUSTIFICADO	
JUAN ANTONIO ZURRO GALVÁN	2	11/1321/221	2.000,00	1	260,85	1.193,85
				2	51,15	
				3	303,26	
				4	91,50	
				5	487,09	
MIGUEL SANCHO CUESTA	15	11/1302/226	500,00	1	CANCELADO	0,00
	16	11/1302/226	500,00	1	315,31	315,31
	17	11/3111/226	1.000,00	1	266,10	266,10
JAVIER REINOSO RELEA	8	11/1361/221	1.200,00	1	195,44	1.779,09
				2	181,78	
				3	199,63	
				4	1.202,24	
				5		
				6		
<b>ÁREA 11. SALUD PÚBLICA Y SEGURIDAD CIUDADANA</b>			<b>5.200,00</b>			<b>3.554,35</b>
			<b>TOTAL SOLICITADO</b>		<b>TOTAL GASTADO</b>	<b>% EJECUTADO</b>
<b>TOTAL A.C.F. PRESUPUESTO 2020 AYUNTAMIENTO DE VALLADOLID</b>			<b>259.760,00</b>		<b>127.290,47</b>	<b>49,00</b>



**RELACION DE ANTIPOPOS DE CAJA FIJA - EJERCICIO 2020 - FUNDACION MUNICIPAL DE DEPORTES**

PERCEPTOR / HABILITADO	Nº Anticipo	CONCEPTO ECONOMICO	Importe máx. a gastar ANUAL	REPOSICIONES		TOTAL GASTADO
				Nº	JUSTIFICADO	
ROSA Mª MARTÍNEZ SOPENA	2	03/3413/221	10.000,00	1	508,00	1.887,37
				2	537,89	
				3	279,56	
				4	561,92	
ANGEL CERRATO CARNICERO	21	03/3422/22	9.000,00	1	259,53	259,53
ANGEL CERRATO CARNICERO	22	03/3422/22	800,00	1	344,10	479,55
				2	135,45	
PILAR GONZALEZ RUIZ	26	03/3401/221	10.000,00	1	917,34	917,34
			<b>TOTAL SOLICITADO</b>			
<b>Nº A.C.F. PRESUPUESTO 2020 FUNDACION MUNICIPAL DE DEPORTES</b>			<b>29.800,00</b>			
				<b>TOTAL GASTADO</b>	<b>3.543,79</b>	<b>% EJECUTADO</b>
						<b>11,89</b>



**RELACION DE ANTICIPOS DE CAJA FJA - EJERCICIO 2020 - FUNDACION MUNICIPAL DE CULTURA**

PERCEPTOR / HABILITADO	Nº Anticipo	CONCEPTO ECONOMICO	Importe máx. a gastar ANUAL	REPOSICIONES		TOTAL GASTADO
				Nº	JUSTIFICADO	
INÉS RODRIGUEZ HIDALGO	2	09/3333/220-26	5.000,00	1	927,62	1.760,82
				2	833,20	
				3		
				4		
JAVIER MARTINEZ GARCIA	4	09/3342/226	2.500,00	1	10,10	10,10
JAVIER MARTINEZ GARCIA	5	09/3342/22609	750,00	1	647,05	647,05
JUAN ANGEL CASARES GUTIERREZ	3	09/3302/221-23-26	5.000,00	1	2.498,23	2.498,23
MARÍA LETICIA VIVAR CASARES	2	09/3302/220-21-26	6.000,00	1	1.439,89	3.999,97
				2	1.406,13	
				3	1.153,95	
				4		
JOSÉ MARÍA VITERI ARRARTE	3	09/3330/226	10.000,00	1	2.379,74	4.858,14
				2	2.478,40	
JAVIER ANGULO BARTUREN	20	09/3343/220-26	6.000,00	1	1.224,70	4.126,01
				2	1.993,89	
				3	907,42	
FCO. JAVIER GONZÁLEZ-HONTORIA BERASATEGUI	1	09/3332/226-220	6.000,00	1	614,23	614,23

	TOTAL SOLICITADO	TOTAL GASTADO	% EJECUTADO
Nº A.C.F. PRESUPUESTO 2020 FUNDACION MUNICIPAL DE CULTURA	41.250,00	18.514,55	44,88