

## **REGLAMENT DE LA CAIXA GENERAL DE DIPÒSITS DE L'AJUNTAMENT DE CAMBRILS**

### **Títol I**

#### **Disposicions generals.**

##### **Article 1. Caixa General de Dipòsits.**

1. La Caixa General de Dipòsits de l'Ajuntament de Cambrils és un servei públic de caràcter administratiu
2. L'exercici de les competències atribuïdes a la Caixa General de Dipòsits de l'Ajuntament de Cambrils correspon a la Tresoreria Municipal.

### **Títol II**

#### **Garanties**

##### **Capítol I**

#### **Disposicions generals.**

##### **Article 2. Àmbit.**

1. Es presentaran davant de la Tresoreria Municipal les garanties que hagin de constituir-se a favor de:
  - a) L'Ajuntament de Cambrils, els seus organismes autònoms i les societats privades municipals.
  - b) Altres Administracions Públiques, territorials o no, sempre que així s'estableixi mitjançant conveni entre aquest Ajuntament i l'administració corresponent.
2. La Tresoreria Municipal no admetrà cap garantia constituïda a favor d'ens diferents als esmentats.

##### **Article 3. Modalitats de garanties.**

1. Les garanties que hagin de constituir-se a la Tresoreria Municipal podran consistir en:
  - a) Diner en efectiu.
  - b) Aval prestat per entitats de crèdit o societats de garantia recíproca.
  - c) Contracte d'assegurança de caució atorgada per entitats asseguradores.
  - d) Altres que excepcionalment s'acceptin per l'òrgan administratiu corresponent.

La persona o entitat que mantingui una garantia a la Caixa General de Dipòsits i vulgui substituir-la per una altra de diferent modalitat haurà de comptar amb l'autorització escrita de l'òrgan administratiu corresponent. La substitució suposarà la constitució d'una nova garantia d'acord amb els procediments que s'estableixen. Un cop constituïda la nova garantia, es procedirà a retornar l'anterior d'acord amb el procediment que correspongui segons la seva naturalesa.

2. Els documents que s'han d'utilitzar per a la constitució de cadascuna de les modalitats de garantia són els que figuren en els annexos I, II, III i IV.

#### **Article 4. Finalitat de la garantia.**

1. La garanties respondran del compliment de les obligacions que estableixin les normes en virtut de les quals es van constituir i en els termes i pactes que les mateixes disposin.

#### **Article 5. Obligació mancomunada.**

1. En el cas que l'obligació garantida fora mancomunada, per a cadascun dels obligats es garantirà l'import que els correspongui mitjançant qualsevol de les modalitats regulades en aquest reglament i se'ls lliurarà un resguard acreditatiu.

#### **Article 6. Entitats amb personalitat jurídica limitada o de constitució condicionada.**

1. En el supòsit que l'entitat que hagi de prestar la garantia s'hagi constituït per un període de temps limitat durant el qual gaudeixi de personalitat jurídica pròpia o quan la seva constitució estigui condicionada a l'adjudicació de qualsevol contracte o concessió al seu favor, si com a conseqüència de no ser adjudicatària d'aquest o per voluntat de les parts no adquireix definitivament personalitat jurídica, la devolució de la garantia es podrà efectuar en el supòsit que s'hagi dipositat en efectiu a qualsevol dels seus representants o membres i en la resta de supòsits es retornarà el document de garantia a l'entitat emissora.

## **Capítol II**

### **Garantia en efectiu.**

#### **Article 7. Característiques.**

1. Les garanties constituïdes en efectiu es constituiran en diner de curs legal i no meritran cap tipus d'interès.

#### **Article 8. Constitució.**

1. La garantia es constituirà mitjançant l'ingrés a la Tresoreria Municipal de l'efectiu o xec nominatiu i conformat per la corresponent entitat de crèdit.

2. La Tresoreria Municipal lliurarà a la persona o entitat constituent un resguard amb simples efectes acreditatius d'aquesta on constarà, en particular:

- a) Les dades identificatives de la persona o entitat que constitueix la garantia, número d'identificació fiscal i, si s'escau, del titular dels fons.
- b) L'òrgan administratiu, organisme autònom, persona o ens públic a disposició del qual es constitueix la garantia, així com el seu número d'identificació fiscal.
- c) L'obligació garantida, import pel que es constitueix i, si s'escau, període de vigència de la garantia.
- d) El precepte que imposa la constitució de la garantia, si s'escau.

2. A tal efecte, els òrgans administratius corresponents facilitaran a l'obligat a constituir la garantia totes les dades que figuren en els lletres b), c) i d) anteriors.

3. L'ingrés s'efectuarà directament a la Tresoreria Municipal o, d'acord amb el disposat al capítol I del Títol I del Reial decret 939/2006, de 29 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament general de recaptació, per mitjà de les entitats col·laboradores en la recaptació d'acord amb la seva normativa específica. En aquest darrer supòsit el document de pagament degudament validat per l'entitat col·laboradora constitueix resguard acreditatiu de la constitució de la garantia.

#### **Article 9. Cancel·lació.**

1. D'acord amb la normativa reguladora de les obligacions garantides, l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent acordarà, quan procedeixi, la cancel·lació de la garantia. A tal efecte, es dirigiran per escrit a la Tresoreria Municipal comunicant la cancel·lació. L'ordre de cancel·lació serà pura i simple i no subjecte a condició.

2. La devolució de l'efectiu es realitzarà al titular dels fons que consti en el resguard de constitució o als seus hereus. Amb caràcter general la devolució es realitzarà mitjançant transferència bancària i serà necessari presentar degudament emplenat el model d'alta de tercers a la Tresoreria Municipal que figura en l'annex V o bé, fer constar el número de compte a la instància que es presenti a l'Oficina d'Atenció al Ciutadà.

3. La Tresoreria Municipal comprovarà necessàriament que sobre la garantia no consti ordre d'embarg o de retenció abans de realitzar qualsevol actuació conduent a la devolució dels fons.

#### **Article 10. Execució.**

1. La confiscació total o parcial de la garantia per part de la Tresoreria Municipal requerirà la sol·licitud de l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent, on s'haurà d'acreditar:

- a) Que no s'ha produït la suspensió de l'executivitat de l'acte declaratiu de l'incompliment per part de l'obligat com a conseqüència de la interposició de recurs, o que l'acte és ferm en el supòsit que l'obligació garantida consisteixi en el pagament d'una sanció administrativa, de conformitat amb l'establert als articles 111 i 138.3, respectivament, de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.
- b) La quantia de la garantia a confiscar.
- c) Que prèviament s'ha notificat a l'interessat el corresponent tràmit d'audiència. A tal efecte, es considerarà com interessat tant al constituent com al propietari de l'efectiu, si fossin diferents, i a ambdós se'ls concedirà un termini de deu dies per a presentar al·legacions així com els documents i justificants que estimen pertinents d'acord amb el disposat a l'article 84 de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

2. Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un òrgan de l'Ajuntament, la Tresoreria Municipal procedirà a aplicar el seu import al pressupost d'ingressos de l'Ajuntament, llevat disposició en contra.

Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un organisme autònom, la Tresoreria Municipal transferirà l'import confiscat al compte d'aquest organisme designat pel mateix. L'organisme procedirà a aplicar l'esmentat import al seu pressupost d'ingressos, llevat disposició en contra.

3. La Tresoreria Municipal informará únicament, en via de recurs, d'aquells qüestions referents a les actuacions de la mateixa en el procediment de confiscació.

### **Capítol III**

#### **Garantia mitjançant aval.**

##### **Article 11. Característiques.**

1. Només s'admetran garanties en la modalitat d'aval quan l'avalista sigui una entitat de crèdit o una societat de garantia recíproca.

2. Els avals hauran de reunir les següents característiques:

- a) Ser solidari respecte l'obligat principal, amb renúncia expressa als beneficis d'excussió i divisió i ser pagador al primer requeriment de l'Ajuntament de Cambrils.
- b) Ser de duració indefinida, romanent vigent fins que l'òrgan administratiu corresponent resolgui expressament declarar l'extinció de l'obligació garantida i la cancel·lació de l'aval.
- c) S'acompanyarà la diligència d'estar inscrit al Registre Especial d'Avals de l'entitat avalista i estarà autoritzat per apoderats de l'entitat avalista que tinguin poder suficient per obligar-la plenament. Aquests poders hauran de ser validats prèviament pel gabinet jurídic central o legitimades les signatures per fedatari públic on es faci constar que els poders són suficients a tal efecte.

##### **Article 12. Requisits de les entitats avalistes.**

1. Les entitats que garanteixin obligacions mitjançant avals a favor de l'Ajuntament de Cambrils i els seus organismes autònoms hauran de complir els requisits següents:

- a) No trobar-se en situació de mora com a conseqüència de la manca de pagament d'obligacions derivades de la confiscació d'avalis anteriors.
- b) No trobar-se en situació de suspensió de pagaments, fallida o qualsevol tipus d'insolvència.
- c) No tenir suspesa o revocada l'autorització administrativa per a l'exercici de la seva activitat.
- d) No superar el límit d'importes avalats que, amb l'objecte d'evitar la concentració de garanties, estableixi el Ministeri d'Economia i Hisenda en funció de les condicions econòmiques i de solvència de les entitats avalistes.

##### **Article 13. Constitució.**

1. L'obligat principal o l'entitat avalista presentaran l'aval davant la Tresoreria Municipal, d'acord amb els models establerts als annexos I i II.

2. La Tresoreria Municipal comprovarà que l'aval ha estat formalitzat correctament en tots els seus extrems abans d'assignar-li el número de registre que correspongui.

3. En els supòsits en els que la Tresoreria Municipal ho consideri necessari s'acompanyarà el document d'aval en exemplar original, amb la diligència de conformitat de l'òrgan administratiu de la corporació que correspongui.

4. La Tresoreria Municipal lliurarà el corresponent resguard de constitució de la garantia.

#### **Article 14. Incidències.**

1. Si l'entitat avalista fos declarada en suspensió de pagaments, fallida o qualsevol tipus d'insolvència, o hagués quedat sense efectes l'autorització administrativa per a l'exercici de la seva activitat, l'obligat a prestar la garantia haurà de substituir aquesta garantia per una altra, de la mateixa modalitat o d'una altra de les relacionades a l'article 3 del present reglament, en el termini d'un mes des de la data de la declaració o situació.

#### **Article 15. Cancel·lació.**

1. L'obligat principal o l'entitat avalista podran dirigir-se a l'òrgan administratiu o organisme autònom que correspongui per a que, d'acord amb la normativa reguladora de les obligacions garantides, acordi la cancel·lació de l'aval.

2. L'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent comunicarà en tot cas l'acord de cancel·lació de l'aval a la Tresoreria Municipal dintre del termini dels trenta dies següents a la seva data, a efectes de que aquesta ho faci constar en els seus registres informàtics i comptables, i procedeixi a la seva devolució.

3. Per la Tresoreria Municipal es confeccionarà el corresponent document comptable de devolució de dipòsit, que serà remès a la Intervenció Municipal per a la seva fiscalització.

Un cop fiscalitzada de conformitat, la Tresoreria Municipal ho notificarà als interessats, indicant la data i el lloc per al seu lliurament.

4. La devolució de l'aval cancel·lat es realitzarà pel personal encarregat de la seva custòdia a la persona garantida o, si s'escau, a la persona apoderada per aquesta convenientment.

#### **Article 16. Execució.**

1. La confiscació total o parcial de la garantia per part de la Tresoreria Municipal requerirà la sol·licitud de l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent, on s'haurà d'acreditar:

- a) Que no s'ha produït suspensió de l'executivitat de l'acte declaratiu de l'incompliment per part de l'obligat com a conseqüència de la interposició de recurs, o que l'acte és ferm en el supòsit que l'obligació garantida consisteixi en el pagament d'una sanció administrativa, de conformitat amb l'establert als articles 111 i 138.3, respectivament, de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

- b) La quantia de la garantia a confiscar.
- c) Que prèviament s'ha notificat a l'interessat el corresponent tràmit d'audiència. A tal efecte, es considerarà com interessat tant al constituent com al propietari de l'efectiu, si fossin diferents, i a ambdós se'ls concedirà un termini de deu dies per a presentar al·legacions així com els documents i justificants que estimen pertinents d'acord amb el disposat a l'article 84 de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

2. Rebuda la documentació anterior a la Tresoreria Municipal, es requerirà a l'entitat avalista el pagament de la quantitat sol·licitada per l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent que va acordar la confiscació. En el requeriment de pagament s'indicarà:

- a) El lloc on s'hagi d'efectuar l'ingrés i els mitjans de pagament.
- b) El termini per realitzar el pagament, de conformitat amb l'establert a l'article 62 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària.

3. Atès el requeriment per l'entitat avalista, se li lliurarà un còpia compulsada del resguard de l'aval amb diligència fent constar que l'original està retingut a la Tresoreria Municipal fins la incoació de l'expedient de devolució de l'aval executat.

4. Si l'import de l'execució fos inferior a la quantitat garantida, s'haurà d'aportar un nou aval per la diferència, constituït en els mateixos termes i a disposició de l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent.

Immediatament s'iniciarà expedient de devolució a l'entitat avalista de l'aval, que s'acompanyarà del resguard original del mateix i còpia de l'ordre d'execució corresponent.

5. Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un òrgan de l'Ajuntament, la Tresoreria Municipal procedirà a aplicar el seu import al pressupost d'ingressos de l'Ajuntament, llevat disposició en contra.

Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un organisme autònom, la Tresoreria Municipal transferirà l'import confiscat al compte d'aquest organisme designat pel mateix. L'organisme procedirà a aplicar l'esmentat import al seu pressupost d'ingressos, llevat disposició en contra.

6. La manca de pagament per l'entitat avalista requerida, dintre dels terminis assenyalats a l'article 62 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària, determinarà la reclamació mitjançant el procediment administratiu de constrenyiment contra aquesta entitat. A tal efecte, la provisió de constrenyiment constituirà títol suficient per al seu inici.

7. La Tresoreria Municipal informará únicament, en via de recurs, d'aquells qüestions referents a les actuacions de la mateixa en el procediment de confiscació.

## **Capítol IV**

### **Garantia mitjançant contracte d'assegurança de caució**

#### **Article 17. Característiques.**

1. Podrà utilitzar-se la com a garantia la modalitat de contracte d'assegurança de caució sempre que sigui atorgat per una entitat d'assegurances autoritzada per la Direcció General d'Assegurances del Ministeri d'Economia i Hisenda per a operar en el ram de l'assegurança de caució.
2. El model de contracte d'assegurança de caució haurà de reunir les característiques següents:
  - a) La persona o entitat obligada a prestar garantia tindrà la condició de prenedor de l'assegurança i l'Administració a disposició de la qual es constitueixi la garantia tindrà la condició d'assegurat.
  - b) Es farà constar de forma expressa:
    - 1- Que l'asseguradora no podrà oposar a l'Administració la manca de pagament de la prima per part del prenedor de l'assegurança o qualsevol altra excepció derivada de la seva relació jurídica amb aquest.
    - 2- Que la manca de pagament de la prima no donarà dret a l'asseguradora a resoldre el contracte, ni aquest quedarà extingit, ni la cobertura de l'asseguradora suspesa, ni aquesta alliberada de la seva obligació en cas que es produeixi el supòsit consistent en les circumstàncies en virtut de les quals s'hagi de fer efectiva la garantia.
  - c) La duració del contracte d'assegurança coincidirà amb la de les obligacions garantides. Si la duració d'aquestes fos superior a deu anys, l'obligat a prestar la garantia haurà de prestar una nova garantia durant l'últim mes del termini esmentat, llevat que s'acrediti degudament la pròrroga del contracte d'assegurança. En el supòsit que es produeixi l'incompliment per part de l'obligat, l'òrgan o organisme autònom corresponent ho posarà en coneixement de la Tresoreria Municipal.

#### **Article 18. Requisits de l'assegurador.**

1. Les entitats que garanteixin obligacions mitjançant contracte d'assegurança de caució a favor de l'Ajuntament de Cambrils i els seus organismes autònoms hauran de complir els requisits següents:
  - a) No trobar-se en situació de mora com a conseqüència de la manca de pagament d'obligacions derivades de la confiscació d'anteriors assegurances de caució.
  - b) No trobar-se en situació de suspensió de pagaments, fallida o qualsevol tipus d'insolvència.
  - c) No tenir suspesa o revocada l'autorització administrativa per a l'exercici de la seva activitat.
  - d) No superar el límit d'importos assegurats que, amb l'objecte d'evitar la concentració de garanties, estableixi el Ministeri d'Economia i Hisenda en funció de les condicions econòmiques i de solvència de les entitats asseguradores.

#### **Article 19. Constitució.**

1. L'obligat principal o l'entitat asseguradora presentaran el contracte d'assegurança de caució davant la Tresoreria Municipal, d'acord amb els models establerts als annexos III i IV.
2. El contracte d'assegurança de caució haurà de ser autoritzat per apoderats de l'entitat asseguradora que tinguin poder suficient per obligar-la plenament. Aquests poders hauran

de ser validats prèviament pel gabinet jurídic central o legitimades les signatures per fedatari públic on es faci constar que els poders són suficients a tal efecte.

3. La Tresoreria Municipal comprovarà que l'aval ha estat formalitzat correctament en tots els seus extrems abans d'assignar-li el número de registre que correspongui.

4. En els supòsits en els que la Tresoreria Municipal ho consideri necessari s'acompanyarà el document de contracte d'assegurança de caució en exemplar original, amb la diligència de conformitat de l'òrgan administratiu de la corporació que correspongui.

5. La Tresoreria Municipal lliurarà el corresponent resguard de constitució de la garantia.

#### **Article 20. Incidències.**

1. Si l'entitat asseguradora fos declarada en suspensió de pagaments, fallida o qualsevol tipus d'insolvència, o hagués quedat sense efectes l'autorització administrativa per a l'exercici de la seva activitat, l'obligat a prestar la garantia haurà de substituir aquesta garantia per una altra, de la mateixa modalitat o d'una altra de les relacionades a l'article 3 del present reglament, en el termini d'un mes des de la data de la declaració o situació.

#### **Article 21. Cancel·lació.**

1. L'obligat principal o l'entitat asseguradora podran dirigir-se a l'òrgan administratiu o organisme autònom que correspongui per a que, d'acord amb la normativa reguladora de les obligacions garantides, acordi la cancel·lació del contracte d'assegurança de caució.

2. L'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent comunicarà en tot cas l'acord de cancel·lació del contracte d'assegurança de caució a la Tresoreria Municipal dintre del termini dels trenta dies següents a la seva data, a efectes de que aquesta ho faci constar en els seus registres informàtics i comptables, i procedeixi a la seva devolució.

3. Per la Tresoreria Municipal es confeccionarà el corresponent document comptable devolució de dipòsit, que serà remès a la Intervenció Municipal per a la seva fiscalització.

Un cop fiscalitzada de conformitat, la Tresoreria Municipal ho notificarà als interessats, indicant la data i el lloc per al seu lliurament.

4. La devolució del contracte d'assegurança de caució cancel·lat es realitzarà pel personal encarregat de la seva custòdia a la persona garantida o, si s'escau, a la persona apoderada per aquesta convenientment.

#### **Article 22. Execució.**

1. La confiscació total o parcial de la garantia per part de la Tresoreria Municipal requerirà la sol·licitud de l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent, on s'haurà d'acreditar:

a) Que no s'ha produït suspensió de l'executivitat de l'acte declaratiu de l'incompliment per part de l'obligat com a conseqüència de la interposició de recurs, o que l'acte és ferm en el supòsit que l'obligació garantida consisteixi en el pagament d'una sanció

administrativa, de conformitat amb l'establert als articles 111 i 138.3, respectivament, de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

- b) La quantia de la garantia a confiscar.
- c) Que prèviament s'ha notificat a l'interessat el corresponent tràmit d'audiència. A tal efecte, es considerarà com interessat tant al constituent com al propietari de l'efectiu, si fossin diferents, i a ambdós se'ls concedirà un termini de deu dies per a presentar al·legacions així com els documents i justificants que estimen pertinents d'acord amb el disposat a l'article 84 de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú.

2. La sol·licitud de confiscació haurà de presentar-se a la Tresoreria Municipal en el termini de trenta dies des de la data en la que es declari l'incompliment, a efectes del disposat a l'article 23 de la Llei 50/1980, de 8 d'octubre del contracte d'assegurança.

3. Rebuda la documentació anterior a la Tresoreria Municipal, es requerirà a l'entitat asseguradora el pagament de la quantitat sol·licitada per l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent que va acordar la confiscació. En el requeriment de pagament s'indicarà:

- a) El lloc on s'hagi d'efectuar l'ingrés i els mitjans de pagament.
- b) El termini per realitzar el pagament, de conformitat amb l'establert a l'article 62 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària.

3. Atès el requeriment per l'entitat asseguradora, se li lliurarà un còpia compulsada del resguard del contracte amb diligència fent constar que l'original està retingut a la Tresoreria Municipal fins la incoació de l'expedient de devolució del contracte d'assegurança de caució executat.

4. Si l'import de l'execució fos inferior a la quantitat garantida, s'haurà d'aportar un nou contracte per la diferència, constituït en els mateixos termes i a disposició de l'òrgan administratiu o organisme autònom corresponent.

Immediatament s'iniciarà expedient de devolució a l'entitat asseguradora del contracte d'assegurança de caució, que s'acompanyarà del resguard original del mateix i còpia de l'ordre d'execució corresponent.

5. Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un òrgan de l'Ajuntament, la Tresoreria Municipal procedirà a aplicar el seu import al pressupost d'ingressos de l'Ajuntament, llevat disposició en contra.

Si la garantia confiscada s'hagués constituït a disposició d'un organisme autònom, la Tresoreria Municipal transferirà l'import confiscat al compte d'aquest organisme designat pel mateix. L'organisme procedirà a aplicar l'esmentat import al seu pressupost d'ingressos, llevat disposició en contra.

6. La manca de pagament per l'entitat asseguradora requerida, dintre dels terminis assenyalats a l'article 62 de la Llei 58/2003, de 17 de desembre, general tributària, determinarà la reclamació mitjançant el procediment administratiu de constreyniment

contra aquesta entitat. A tal efecte, la provisió de constrenyiment constituirà títol suficient per al seu inici.

7. La Tresoreria Municipal informará únicament, en via de recurs, d'aquells qüestions referents a les actuacions de la mateixa en el procediment de confiscació.

### **Títol III**

#### **Dipòsits**

##### **Capítol I**

###### **Disposicions generals.**

###### **Article 23. Normativa aplicable.**

1. La Tresoreria Municipal actuarà en els supòsits recollits en aquest títol de conformitat amb les normes especials que determinen la constitució dels dipòsits i les disposicions del present capítol.

2. Els dipòsits constituïts a la Caixa General de Dipòsits de l'Ajuntament de Cambrils quedaran subjectes a la normativa sobre béns i valors abandonats, previst a l'article 18 de la Llei 33/2003, de 3 de novembre, de patrimoni de les administracions públiques.

##### **Capítol II**

###### **Modalitats de dipòsits**

###### **Article 24. Modalitats de dipòsits.**

1. Podran constituir-se davant la Tresoreria Municipal les següents modalitat de dipòsits:

- a) Dipòsits constituïts per les Administracions Públiques a favor de particulars.
- b) Dipòsits constituïts per particulars a disposició de l'Ajuntament de Cambrils o dels seus organismes autònoms.
- c) Dipòsits constituïts per les Administracions Públiques a disposició d'elles mateixes, d'organismes, societats privades municipals o ens de qualsevol tipus vinculats a aquestes.

2. Els dipòsits no meritaren cap tipus d'interès, ni els resguards representatius de la seva constitució seran transmissibles a tercers.

3. Els documents que s'han d'utilitzar per a la constitució de cadascuna de les modalitats de dipòsits assenyalades en aquest apartat, s'ajustaran als models que en cada moment estableixi la tresoreria.

###### **Article 25. Dipòsits constituïts per les Administracions Públiques a disposició de particulars.**

1. Podran constituir-se davant la Tresorera Municipal dipòsits per notaris, òrgans administratius, organismes autònoms o ens públics a disposició de particulars com a conseqüència de:

- a) El procediment d'expropiació forçosa, previst als articles 51.3 i 58 del Decret de 26 d'abril de 1957, pel qual s'aprova el Reglament de la Llei d'expropiació forçosa.
- b) El procediment d'alienació de béns embargats, previst a l'article 104 del Reial decret 939/2005, de 29 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament general de recaptació.
- c) El procediment d'execució hipotecària, previst a l'article 236.k).2 del Decret de 14 de febrer de 1947, pel qual s'aprova el Reglament hipotecari.
- d) Qualsevol altres supòsits que per llei, disposició reglamentària, acte administratiu o resolució judicial es determinin.

**Article 26. Dipòsits constituïts per particulars a disposició de l'Ajuntament de Cambrils o dels seus organismes autònoms.**

1. Podran constituir-se davant la Tresorera Municipal dipòsits per particulars a disposició de l'Ajuntament de Cambrils o dels seus organismes autònoms com a conseqüència de:

- a) La consignació del pagament del deute en el procediment de recaptació, previst a l'article 43 del Reial decret 939/2005, de 29 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament general de recaptació.
- b) Qualsevol altres supòsits que per llei, disposició reglamentària, acte administratiu o resolució judicial es determinin.

**Article 27. Dipòsits constituïts per les Administracions Públiques a disposició d'elles mateixes, d'organismes, societats privades municipals o ens de qualsevol tipus vinculats a aquestes.**

1. Podran constituir-se davant la Tresorera Municipal dipòsits per les Administracions Públiques a disposició d'elles mateixes, organismes, societats privades municipals o ens vinculats a aquestes com a conseqüència de:

- a) L'admissió de la reclamació administrativa prèvia a l'exercici d'una acció de tercera, prevista a l'article 119 del Reial decret 939/2005, de 29 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament general de recaptació.
- b) Qualsevol altres supòsits que per llei, disposició reglamentària, acte administratiu o resolució judicial es determinin.

### **Capítol III**

#### **Actuacions de la Caixa General de Dipòsits**

**Article 28. Constitució.**

1. Els dipòsit es constituirà mitjançant ingrés a la Tresorera Municipal de l'efectiu o xec nominatiu i conformat per l'entitat de crèdit lliurada.

2. La Tresoreria Municipal lliurarà a la persona constituent un resguard a simples efectes acreditatius d'aquest, en el que constarà en particular:

- a) Les dades identificatives de la persona o entitat que constitueix el dipòsit, número d'identificació fiscal i, si s'escau, del titular dels fons.
- b) Les dades identificatives del beneficiari i número d'identificació fiscal.
- c) L'òrgan administratiu, organisme autònom o ens públic a disposició del qual es constitueix el dipòsit i número d'identificació fiscal.
- d) La quantia del dipòsit i el seu període de vigència.
- e) El precepte, acte administratiu o resolució judicial que habilita o imposa la constitució del dipòsit.

2. Els òrgans administratius corresponents facilitaràn a l'obligat a constituir el dipòsit les dades que figuren a les lletres b), c) i d) de l'apartat anterior.

#### **Article 29. Devolució.**

1. La Tresoreria Municipal, un cop verificada la identitat de les persones a disposició de les quals es va constituir el dipòsit, efectuarà la devolució a aquestes en els termes i condicions que determini l'òrgan corresponent, d'acord amb la normativa en virtut de la qual es va constituir.

2. La devolució dels dipòsits es regirà per les normes per a la devolució de garanties en efectiu establertes en aquest Reglament.

3. Si un cop expedit el manament de pagament per a la seva devolució a l'interessat, aquest hagués mort, serà lliurat als seus hereus prèvia acreditació d'aquest extrem. Així mateix, s'haurà de justificar el pagament de l'Impost sobre successions i donacions i que aquest dipòsit es trobava inclòs en el cabal relict. Si no estigués inclòs, s'haurà d'autoliquidar en tot cas l'impost corresponent al dipòsit.

4. En els supòsits de devolució parcial s'haurà de fer constar expressament en el manament de pagament que aquest és "parcial", acompanyant una còpia del resguard. A tal efecte, es realitzarà diligència de minoració en el resguard original i en les còpies que s'arxivin a la caixa.

#### **Disposició transitòria**

Els avals constituïts davant la Tresoreria Municipal amb anterioritat a la data d'entrada en vigor del present Reglament i que no compleixin els requisits de validació i/o legitimació previstos en aquesta norma, mantindran la seva validesa fins a la seva cancel·lació sense necessitat d'adaptació al mateix.



Plaça de l'Ajuntament, 4  
43850 CAMBRILS  
[tre@cambrils.org](mailto:tre@cambrils.org)  
[www.cambrils.org](http://www.cambrils.org)

Tel: 977 794564  
Fax: 977 795468

## **ANNEXOS**

## **ANNEX I**

### **GARANTIA PER A CONTRACTES**

L'entitat (1) \_\_\_\_\_, en concepte d'avaladora, NIF/CIF \_\_\_\_\_, amb domicili als efectes de notificacions a (2) \_\_\_\_\_ i en el seu nom (3) \_\_\_\_\_, amb poders suficients per a obligar-la en aquest acte, segons resulta de l'escriptura de poders atorgada el dia \_\_\_\_\_ davant del notari \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_, número de protocol \_\_\_\_\_, verificada per la Secretaria de l'Ajuntament o pels serveis jurídics d'una altra administració pública, segons fotocòpia compulsada de la validació que s'acompanya (4).

### **AVALA**

a (5) \_\_\_\_\_ NIF/CIF \_\_\_\_\_, en concepte d'avalat, per l'import de (en lletres) \_\_\_\_\_ euros (en xifres) \_\_\_\_\_ davant l'Ajuntament de Cambrils, per respondre de les obligacions, responsabilitats, penalitats i altres despeses que es puguin derivar del contracte (6) \_\_\_\_\_ en concepte de garantia \_\_\_\_\_ (7).

L'entitat avalista declara sota la seva responsabilitat que compleix els requisits previstos a l'article 56.2 del Reglament General de LCAP. L'aval es presta en els termes previstos i condicions establertes en la normativa mencionada i en els plecs de clàusules administratives generals i particulars que regeixen el contracte de referència.

Aquest aval s'atorga solidàriament respecte de l'obligat principal, amb renúncia expressa al benefici d'excussió.

L'entitat avaladora es compromet a pagar a l'Ajuntament de Cambrils, quan es faci el primer requeriment per escrit, l'import exigít, dins els límits de l'aval.

El present aval estarà en vigor fins que l'Ajuntament de Cambrils autoritzi la seva cancel·lació o devolució.

Aquest aval ha estat inscrit amb aquesta data en el Registre Especial d'Avalls, amb el número \_\_\_\_\_.

\_\_\_\_\_, \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

Signatura de l'apoderat

Segell de l'entitat

### **INSTRUCCIONS PER EMPLENAR EL MODEL**

- (1) Raó social de l'entitat de crèdit o societat de garantia recíproca.
- (2) Població, província, carrer o plaça, número i districte postal.
- (3) Nom, cognoms i DNI de l'apoderat o apoderats.
- (4) És imprescindible que consti a l'aval la corresponent legitimació notarial del signatari per a actuar com a apoderat de l'avaladora amb poders suficients per a atorgar aquest aval.
- (5) Raó social, o nom i cognoms del contractista avalat.
- (6) Identificar individualment el contracte en virtut del qual es presta l'aval i el número d'expedient de l'Ajuntament.
- (7) Expressar la modalitat de garantia de què es tracta: provisional, definitiva, complementària, per provisió de materials, etcètera.

## **ANNEX II**

### **GARANTIA PER A LLICÈNCIES I PERMISOS**

L'entitat (1) \_\_\_\_\_, en concepte d'avaladora, NIF \_\_\_\_\_, amb domicili als efectes de notificacions a (2) \_\_\_\_\_, i en el seu nom (3) \_\_\_\_\_, amb poders suficients per a obligar-la en aquest acte, segons resulta de l'escriptura de poders atorgada el dia \_\_\_\_\_ davant del notari \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_, número de protocol \_\_\_\_\_, verificada per la Secretaria de l'Ajuntament o pels serveis jurídics d'una altra administració pública, segons fotocòpia compulsada de la validació que s'acompanya (4).

#### **AVALA**

A (5) \_\_\_\_\_, NIF/CIF \_\_\_\_\_, en concepte d'avalat, per l'import de (en lletres) \_\_\_\_\_ euros (en xifres) \_\_\_\_\_ davant de l'Ajuntament de Cambrils, per a respondre de les obligacions, responsabilitats, penalitats i altres despeses que es puguin derivar de la llicència o permís (6) \_\_\_\_\_ en concepte de garantia, així com per a respondre de l'exacte compliment de les condicions imposades en l'execució de les obres autoritzades.

Aquest aval es presta en els termes i condicions previstos a la legislació aplicable a la llicència o permís concedit, als plecs de condicions particulars i a la pròpia resolució que atorga el permís o llicència.

Aquest aval s'atorga solidàriament respecte a l'obligat principal, amb renúncia expressa al benefici d'excussió.

L'entitat avaladora es compromet a pagar a l'Ajuntament de Cambrils, quan es faci el primer requeriment per escrit, l'import exigint, dins els límits de l'aval.

Aquest aval estarà en vigor fins que l'Ajuntament de Cambrils autoritzi la seva cancel·lació o devolució.

Aquest aval ha estat inscrit amb aquesta data en el Registre Especial d'Avals, amb el número \_\_\_\_\_.

\_\_\_\_\_, \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

Signatura de l'apoderat

Segell de l'entitat

#### **INSTRUCCIONS PER EMPLENAR EL MODEL**

- 1) Raó social de l'entitat de crèdit o societat de garantia recíproca
- 2) Població, província, carrer o plaça, número o districte postal
- 3) Nom i cognoms, DNI de l'apoderat o apoderats
- 4) És imprescindible que consti a l'aval la corresponent legitimació notarial del signatari per a actuar com a apoderat de l'avaladora amb poders suficients per a atorgar aquest aval.
- 5) Raó social, o nom i cognoms de l'avalat, titular o sol·licitant de la llicència o permís.
- 6) Identificar individualment la llicència o permís en virtut del qual es presta l'aval i el número d'expedient de l'Ajuntament

## **ANNEX III**

### **GARANTIA PER A CONTRACTES**

Certificat número \_\_\_\_\_

L'entitat (1) \_\_\_\_\_, en concepte de asseguradora, NIF \_\_\_\_\_, amb domicili als efectes de notificacions a (2) \_\_\_\_\_, i en el seu nom (3) \_\_\_\_\_, amb poders suficients per a obligar-la en aquest acte, segons resulta de l'escriptura de poders atorgada el dia \_\_\_\_\_ davant del notari \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_, número de protocol \_\_\_\_\_, verificada per la Secretaria de l'Ajuntament o pels serveis jurídics d'una altra administració pública, segons fotocòpia compulsada de la validació que s'acompanya (4).

#### **ASSEGURA**

A (5) \_\_\_\_\_, NIF/CIF \_\_\_\_\_, en concepte de prenedor de l'assegurança, per l'import de (en lletres) \_\_\_\_\_ euros (en xifres) \_\_\_\_\_ davant de l'Ajuntament de Cambrils, en concepte d'assegurat, per a respondre de les obligacions, responsabilitats, penalitats i altres despeses que es puguin derivar del contracte (6) \_\_\_\_\_ en concepte de garantia (7) \_\_\_\_\_.

L'assegurador declara sota la seva responsabilitat que compleix els requisits exigits a l'article 57.1 del Reglament General de la LCAP.

Aquesta assegurança de caució es presta en els termes i condicions establerts a la Llei de contractes de les administracions públiques, normativa de desenvolupament, i plecs de clàusules administratives generals i particulars que regeixen el contracte de referència.

La manca de pagament de la prima, sigui única, primera o següents, no donarà dret a l'asseguradora a resoldre el contracte, ni aquest quedarà extingit, ni la cobertura de l'asseguradora suspesa, ni aquesta alliberada de la seva obligació, donat cas que l'asseguradora hagi de fer efectiva la garantia.

L'asseguradora no podrà oposar a l'Ajuntament de Cambrils com a assegurat, les excepcions que li puguin correspondre contra el contractista, com a prenedor de l'assegurança.

L'entitat asseguradora es compromet a indemnitzar a l'Ajuntament de Cambrils, quan es faci el primer requeriment per escrit, l'import exigit, dins els límits de l'assegurança. Aquesta assegurança de caució estarà en vigor fins que l'Ajuntament de Cambrils autoritzi la seva cancel·lació o devolució.

\_\_\_\_\_, \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

Signatura de l'apoderat

Segell de l'entitat

#### ***INSTRUCCIONS PER EMPLENAR EL MODEL***

- 7) Raó social de l'entitat asseguradora
- 8) Població, província, carrer o plaça, número o districte postal
- 9) Nom i cognoms, DNI de l'apoderat o apoderats
- 10) És imprescindible que consti a l'aval la corresponent legitimació notarial del signatari per a actuar com a apoderat de l'avaladora amb poders suficients per a atorgar aquest aval.
- 11) Raó social, o nom i cognoms del contractista prenedor de l'assegurança
- 12) Identificar individualment el contracte en virtut del qual es presta l'assegurança de caució i el número d'expedient de l'Ajuntament
- 13) Expressar la modalitat de garantia de què es tracta: provisional, definitiva, complementària, per abassegament de materials, etc.

**ANNEX IV**  
**GARANTIA PER A LLICÈNCIES I PERMISOS**

Certificat número \_\_\_\_\_  
L'entitat (1) \_\_\_\_\_, en concepte d'asseguradora, NIF \_\_\_\_\_, amb domicili als efectes de notificacions a (2) \_\_\_\_\_, i en el seu nom (3) \_\_\_\_\_, amb poders suficients per a obligar-la en aquest acte, segons resulta de l'escriptura de poders atorgada el dia \_\_\_\_\_ davant del notari \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_, número de protocol \_\_\_\_\_. verificada per la Secretaria de l'Ajuntament o pels serveis jurídics d'una altra administració pública, segons fotocòpia compulsada de la validació que s'acompanya (4).

**ASSEGURA**

A (5) \_\_\_\_\_, NIF/CIF \_\_\_\_\_, en concepte de prenedor de l'assegurança, per l'import de (en lletres) \_\_\_\_\_ euros (en xifres) \_\_\_\_\_ davant de l'Ajuntament de Cambrils, en concepte d'assegurat, per a respondre de les obligacions, responsabilitats, penalitats i altres despeses que es puguin derivar de la llicència o permís (6) \_\_\_\_\_ en concepte de garantia, així com per a respondre de l'exacte compliment de les condicions imposades en l'execució de les obres autoritzades.

Aquesta assegurança de caució es presta en els termes i condicions previstos a la legislació aplicable a la llicència o permís concedit, als plecs de condicions particulars i a la pròpia resolució que atorga el permís o llicència.

La manca de pagament de la prima, sigui única, primera o següents, no donarà dret a l'asseguradora a resoldre el contracte, ni aquest quedarà extingit, ni la cobertura de l'asseguradora suspesa, ni aquesta alliberada de la seva obligació, donat cas que l'asseguradora hagi de fer efectiva la garantia.

L'asseguradora no podrà oposar a l'Ajuntament de Cambrils com a assegurat, les excepcions que li puguin correspondre contra el contractista, com a prenedor de l'assegurança.

L'entitat asseguradora es compromet a indemnitzar a l'Ajuntament de Cambrils, quan es faci el primer requeriment per escrit, l'import exigint, dins els límits de l'assegurança.

Aquesta assegurança de caució estarà en vigor fins que l'Ajuntament de Cambrils autoritzi la seva cancel·lació o devolució.

Aquest aval ha estat inscrit amb aquesta data en el Registre Especial d'Avalls, amb el número \_\_\_\_\_.

\_\_\_\_\_, \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

Signatura de l'apoderat

Segell de l'entitat

**INSTRUCCIONS PER EMPLENAR EL MODEL**

- 14) Raó social de l'entitat asseguradora
- 15) Població, província, carrer o plaça, número o districte postal
- 16) Nom i cognoms, DNI de l'apoderat o apoderats
- 17) És imprescindible que consti a l'aval la corresponent legitimació notarial del signatari per a actuar com a apoderat de l'avaladora amb poders suficients per a atorgar aquest aval.
- 18) Raó social, o nom i cognoms del prenedor de l'assegurança, titular o sol·licitant de la llicència o permís.
- 19) Identificar individualment la llicència o permís en virtut del qual es presta l'assegurança de caució i el número d'expedient de l'Ajuntament
- 20) Identificar individualment la llicència o permís en virtut del qual es presta l'assegurança de caució i el número d'expedient de l'Ajuntament

**ANNEX V**

**Sol·licitud de transferència bancària per a pagaments de la Tresoreria de l'Ajuntament de Cambrils a creditors/credidores**

**Dades del creditor / de la creditora**

NIF Nom i cognoms

Adreça Telèfon

Codi postal Població Adreça electrònica

**Dades de la transferència**

Denominació de l'entitat bancària o d'estalvi

Codi entitat Oficina núm. DC Compte corrent o llibreta núm.

Adreça

Codi postal Població

Sota la meva responsabilitat, declaro que aquestes dades corresponen al compte corrent o a la llibreta d'estalvis oberts a nom meu.

Localitat i data

Signatura del creditor/creditora

Diligència de conformitat de l'entitat. Aquestes dades coincideixen amb les existents en aquesta oficina.

El director/ la directora de l'entitat bancària

Signat i segellat per l'oficina



Plaça de l'Ajuntament, 4  
43850 CAMBRILS  
[tre@cambrils.org](mailto:tre@cambrils.org)  
[www.cambrils.org](http://www.cambrils.org)

Tel: 977 794564  
Fax: 977 795468