

ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA CORRESPONDENTE AO PRIMEIRO TRIMESTRE DO 2020 E PROXECCIÓN A 31/12/2020

- [*Proposta da Presidencia.*](#)
- [*Informe de Intervención.*](#)
- [*Ditame da Comisión de Economía, Facenda, Especial de Contas, Persoal e Réxime Interior.*](#)
- [*Certificado do acordo plenario.*](#)



**ASUNTO: Informe sobre xestión orzamentaria e proposta de acordo.
(Situación a 31/03/2020 e proxección a 31/12/2020)**

ORGANO COMPETENTE: Pleno Corporativo.

I.- CONSIDERACIÓNS PREVIAS

Ao longo do presente exercicio adoptáronse distintos acordos en materia orzamentaria de singular transcendencia, cuxo contido e alcance debe ser obxecto dunha análise conxunta e pormenorizada:

1. En sesión plenaria do 21 de novembro de 2019 aprobouse inicialmente o Orzamento provincial para o exercicio 2020 e o día 26 de decembro publicouse no Boletín Oficial da Provincia a súa aprobación definitiva.
2. A través de Resolución da Presidencia número 2685, do 27 de xaneiro de 2020 aprobouse a Liquidación de gastos e ingresos do Orzamento do exercicio 2019.

II.- INDICADORES DO ORZAMENTO 2020

En relación co orzamento definitivamente aprobado para o exercicio 2020 faise necesario efectuar distintas consideracións sobre as magnitudes de estabilidade orzamentaria, evolución do gasto e volume da débeda:

- 1^a O orzamento presentouse formal e materialmente equilibrado e ascenden os ingresos e gastos iniciais a 184.016.500,00 €.
- 2^a Os recursos non financeiros (183.516.500,00€) permiten atender a totalidade dos gastos de carácter non financeiro (160.784.729,00€) e xérase unha capacidade de financiamento de 23.310.288,56€.
- 3^a As previsións iniciais do Orzamento cumpren o obxectivo da regra de gasto para o exercicio 2020 cunha marxe de 540.203,02 € e o obxectivo de estabilidade orzamentaria cunha capacidade de financiamento de 23.310.288,56€.
- 4^a O aforro bruto e o aforro neto do exercicio son positivos e pon de manifesto a capacidade de financiamento dos recursos permanentes para atender os gastos deste carácter, o que expresa un superávit estrutural significativo.
- 5^o Inclúese o fondo de continxencia cunha dotación de 3.672.200,00 €



O Orzamento do exercicio 2020 cumpre, por tanto, con todos os requisitos da normativa de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira e expresa de forma elocuente o firme compromiso desta Corporación coas normas de boa xestión orzamentaria e financeira, compatibles co investimento posible para atender as necesidades de infraestruturas e servizos que requiren as competencias provinciais.

III.- A LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DO EXERCICIO 2019

A liquidación de gastos e ingresos do Orzamento do exercicio 2019 pon de manifesto os resultados da xestión dun exercicio singular e complexo no que a actividade prioritaria se orienta aos servizos sociais e aos servizos municipais esenciais. Os resultados obtidos caracterízanse polos seguintes indicadores:

1. O resultado orzamentario do exercicio (sen axustes) é positivo e ascende a 12.999.038,40€. O resultado orzamentario axustado tamén é positivo e elévase a 62.962.969,40€.
2. O remanente de tesourería total do exercicio ascende a 322.673.751,82€ dos que 318.217.966,77€ corresponden ao remanente de tesourería para gastos xerais. Esta magnitude dedícase inicialmente aos seguintes fins, tal e como se expresa na resolución de aprobación:

"SEGUNDO: Con base nos datos obtidos sobre a cualificación de Remanentes de 2019, de conformidade co establecido na Base 38ª de execución do orzamento provincial e en aplicación ao principio de prudencia, aprobar a afectación do REMANENTE DE TESOURERÍA PARA GASTOS XERAIS ao financiamento dos gastos comprendidos nas situacións que a continuación se detallan e ás reservas que se expresan, polos importes que se indican:

A) REMANENTE DE TESOURERÍA PARA GASTOS XERAIS	318.217.966,77 €
B) RESERVAS	247.389.809,63 €
1) <i>Financiamento complementario para a incorporación de Remanentes de incorporación obrigatoria</i>	1.810.865,87 €
2) <i>Incorporación de Remanentes relativos a gastos comprometidos durante 2019</i>	50.178.695,80 €
3) <i>Remanentes de crédito producidos durante 2019 que quedando en fase "A" teñan carácter incorporable</i>	57.693.936,59 €
4) <i>Incorporación de Remanentes relativos a Gastos en fase "RC" de 2019 con carácter incorporable</i>	37.746.575,08 €
5) <i>Reserva de Remanente para financiamento de Compromisos de Gasto adquiridos en exercicios anteriores a 1-1-19, non incorporables e pendentes de execución</i>	39.893.526,73 €



6) Reserva de Remanente para financiamento de autorizaci3ns de gasto adquiridas no ano 2019 e anteriores, de car3cter non incorporable e pendentes de comprometer	27.653.885,44 €
7) Reserva de Remanente para financiamento de RC de gastos adquiridos no ano 2019 e anteriores, de car3cter non incorporable e pendentes de autorizar	10.166.449,33 €
8) Reserva do importe de super3vit orzamentario por operaci3ns non financeiras (art. 32 L.O. 2/2012)	22.245.874,79 €

C) REMANENTE DE TESOURERÍA DISPOÑIBLE 70.828.157,14 €

"O importe do super3vit orzamentario por operaci3ns non financeiras referido no apartado 8) ser3 xestionado de acordo co establecido no artigo 32 e na Disposici3n adicional sexta da Lei org3nica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, na redacci3n dada a estes preceptos pola Lei org3nica 9/2013, do 20 de decembro, de control da d3beda comercial no sector p3blico, nos termos que dispoña a Lei de orzamentos xerais do Estado para o ano 2019. Para tal fin deber3 terse en conta o establecido na Disposici3n adicional d3cimo sexta do Texto refundido da lei reguladora das facendas locais, na redacci3n dada a este precepto pola Disposici3n final primeira do Real decreto lei 2/2014, do 21 de febreiro, ("Investimento financeiramente sustentable").

A cont3a resultante para financiar novos gastos (apartado C) poder3 incrementarse nos importes que as unidades xestoras consideren que non son necesarios para atender os gastos contemplados nos puntos 3, 4, 6 e 7 anteriormente citados."

3. Os recursos non financeiros permitiron financiar a totalidade dos gastos non financeiros e xeraron un super3vit de operaci3ns non financeiras de 22.245.874,79 €.
4. O aforro bruto e o aforro neto do exercicio foron positivos e expresan a real e efectiva capacidade de financiamento dos gastos estruturais con ingresos de car3cter permanente.

A liquidaci3n do orzamento do exercicio 2019, en consecuencia, cumpre todos os requirimentos de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira e expresan a realidade pr3ctica dos obxectivos formulados e o cumprimento estrito dos compromisos contra3dos ao formular o orzamento dun ano dif3cil, complexo e cheo de retos novos.



IV.- OUTRAS MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS

Ata o 31 de marzo tramitáronse, aprobáronse e contabilizáronse 3 Expedientes de modificación de crédito, cuxo detalle se expresa a continuación:

Nº Expediente	Data	Data Contabilización	Total expediente	Financiamento	
2020000003129 (IR 1)	07/02/2020	10/02/2020	154.372.822,84	RTG	142.257.523,65
				RTA	92.350,62
				CI	12.022.948,57
2020000010222 (IR/ 1)	09/03/2020	10/03/2020	3.531.530,78	450.51	0,18
				RTG	3.527.608,42
				RTA	3.922,18
2020000006508 (AP 1)	17/02/2020	28/03/2020	84.136.086,58	RTG	83.855.286,58
				BA	280.800,00

Modificacións:

IR	Incorporación de remanente	RTX	Remanente de tesourería xeral
AP	Aprobación polo Pleno	RTA	Remanente de tesourería afectado
IR/	Anulación Incorporación reman.	BA	Baixa por anulación
		CI	Compromiso de Ingresos

A Lei orgánica 9/2013, do 20 de decembro de control da débeda comercial no sector público establece:

1º.-No seu artigo primeiro, apartado quince, unha nova Disposición adicional sexta na Lei orgánica 2/2012, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, prorrogada polo Real decreto Lei 10/2019, de 29 de marzo, do seguinte teor:

“1. Será de aplicación o disposto nos apartados seguintes desta disposición adicional ás corporacións locais nas que concorran estas dúas circunstancias:

- a) Cumpran ou non superen os límites que fixe a lexislación reguladora das facendas locais en materia de autorización de operacións de endebedamento.*
- b) Que presenten no exercicio anterior simultaneamente superávit en termos de contabilidade nacional e remanente de tesourería positivo para gastos xerais, unha vez descontado o efecto das medidas especiais de financiamento que se instrumenten no marco da disposición adicional primeira desta lei.*

2. No ano 2014, para os efectos da aplicación do artigo 32, relativo ao destino do superávit orzamentario, terase en conta o seguinte:

- a) As Corporacións locais deberán destinar, en primeiro lugar, o superávit en contabilidade nacional ou, se fose menor, o remanente de tesourería para gastos xerais a atender as obrigacións pendentes de aplicar a orzamento contabilizadas a 31 de decembro do exercicio anterior na conta de «Acredores por operacións pendentes de aplicar a orzamento», ou equivalentes nos termos establecidos na normativa contable e orzamentaria que resulta de aplicación, e a cancelar, con posterioridade, o resto de obrigacións pendentes de pago con provedores, contabilizadas e aplicadas a peche do exercicio anterior.*



- b) No caso de que, atendidas as obrigacións citadas na letra a) anterior, o importe sinalado na letra a) anterior se mantivese con signo positivo e a Corporación local optase á aplicación do disposto na letra c) seguinte, deberase destinar, como mínimo, a porcentaxe deste saldo para amortizar operacións de endebedamento que estean vixentes que sexa necesario para que a Corporación local non incorra en déficit en termos de contabilidade nacional no devandito exercicio 2014.*
- c) Se cumprido o establecido nas letras a) e b) anteriores a Corporación local tivese un saldo positivo do importe sinalado na letra a), este poderase destinar a financiar investimentos sempre que ao longo da vida útil do investimento esta sexa financeiramente sustentable. Para estes efectos a lei determinará tanto os requisitos formais como os parámetros que permitan cualificar un investimento como financeiramente sustentable, para o que se valorará especialmente a súa contribución ao crecemento económico a longo prazo.*

Para aplicar o dito no parágrafo anterior, ademais será necesario que o período medio de pago aos provedores da Corporación local, de acordo cos datos publicados, non supere o prazo máximo de pago previsto na normativa sobre morosidade.

3. Excepcionalmente, as Corporacións locais que no exercicio 2013 cumplan co dito no apartado 1 respecto da liquidación do seu orzamento do exercicio 2012, e que ademais no exercicio 2014 cumplan co dito no apartado 1, poderán aplicar no ano 2014 o superávit en contabilidade nacional ou, se fose menor, o remanente de tesourería para gastos xerais resultante da liquidación de 2012, conforme as regras contidas no apartado 2 anterior, se así o deciden por acordo do seu órgano de goberno.

4. O importe do gasto realizado de acordo co citado nos apartados dous e tres desta disposición non se considerará como gasto computable para efectos da aplicación da regra de gasto definida no artigo 12.

5. En relación con exercicios posteriores a 2014, mediante Lei de orzamentos xerais do Estado poderase habilitar, atendendo á conxuntura económica, a prórroga do prazo de aplicación establecido neste artigo”

2º.-Na súa Disposición final terceira recolle unha modificación da Lei 19/2013, do 9 de decembro de transparencia, acceso á información e bo goberno, para engadir, ás infraccións en materia de xestión económico-orzamentaria tipificadas no seu artigo 28, dous novos parágrafos:

«f) O incumprimento da obrigación de destinar integramente os ingresos obtidos por riba dos previstos no orzamento á redución do nivel de débeda pública de conformidade co establecido no artigo 12.5 da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira e o incumprimento da obrigación do destino do superávit orzamentario á redución do nivel de endebedamento neto nos termos dispostos no artigo 32 e a disposición adicional sexta da citada lei.

n) A non adopción no prazo establecido do acordo de non dispoñibilidade ao que se refiren os artigos 20.5.a) e 25 da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, así como a non constitución do depósito disposto no citado artigo 25 da mesma lei, cando así se solicitou.»

Posteriormente aprobouse o “Real decreto-lei 2/2014, do 21 de febreiro, polo que se adoptan medidas urxentes para reparar os danos causados nos dous primeiros meses de 2014 polas tormentas de vento e mar na fachada atlántica e a costa cantábrica”, cuxa disposición final primeira modifica o Texto refundido da lei reguladora das facendas locais, aprobado polo Real decreto legislativo 2/2014, no sentido de engadir unha nova disposición final décimo sexta para concretar os requisitos dos “investimentos financiamento sustentable” que poden financiarse con superávit



orxamentario para os efectos do disposto na Disposición adicional sexta da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orxamentaria e sustentabilidade financeira, modificada recentemente polo Real decreto-lei 10/2019 de 29 de marzo, polo que se prorroga para o 2019 o destino do superávit das comunidades autónomas e das entidades locais para investimentos financeiramente sustentables e se adoptan outras medidas en relación coas funcións do persoal das entidades locais con habilitación de carácter nacional:

“Artigo 2. Modificación do texto refundido da Lei reguladora das facendas locais aprobado polo Real decreto lexislativo 2/2004, do 5 de marzo

Modifícanse os números 1 e 2 da disposición adicional décimo sexta do texto refundido da Lei reguladora das facendas locais aprobado polo Real decreto lexislativo 2/2004, do 5 de marzo, que quedan redactados nos seguintes termos:

“Para os efectos do disposto na disposición adicional sexta da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orxamentaria e sustentabilidade financeira, entenderase por investimento financeiramente sostible o que cumpra todo os requisitos seguintes:

1. Que o investimento o realicen, en todo caso, entidades locais que se encontren ao día no cumprimento das súas obrigacións tributarias e fronte á Seguridade Social.

A) Ademais, deberá ter reflexo orxamentario nos seguintes grupos de programas recollidos no anexo I da Orde EHA/3565/2008, do 3 de decembro, pola que se aproba a estrutura dos orxamentos das entidades locais:

- 160. Rede de sumidoiros.*
- 161. Abastecemento domiciliario de auga potable.*
- 162. Recollida, eliminación e tratamento de residuos.*
- 165. Iluminación pública.*
- 172. Protección e mellora do ambiente.*
- 412. Mellora das estruturas agropecuarias e dos sistemas produtivos.*
- 422. Industria.*
- 425. Enerxía.*
- 431. Comercio.*
- 432. Información e promoción turística.*
- 441. Transporte de viaxeiros.*
- 442. Infraestruturas do transporte.*
- 452. Recursos hidráulicos.*
- 463. Investigación científica, técnica e aplicada.*
- 491. Sociedade da información.*
- 492. Xestión do coñecemento.*

B) O investimento poderá ter reflexo orxamentario nalgún dos grupos de programas seguintes:

- 132. Seguridade e orde pública.*
- 133. Ordenación do tráfico e do estacionamento.*
- 135. Protección civil.*
- 136. Servizo de prevención e extinción de incendios.*
- 152. Vivenda*
- 153. Vías públicas.*
- 171. Parques e xardíns.*
- 231. Asistencia social primaria.*
- 321. Creación de centros docentes de ensino infantil e primario.*
- 323. Funcionamento de centros docentes de ensino infantil e primario e educación especial.*
- 332. Bibliotecas e arquivos.*
- 333. Equipamentos culturais e museos.*
- 336. Protección do patrimonio histórico-artístico.*
- 342. Instalacións deportivas.*
- 453. Estradas.*
- 454. Camiños veciñais.*



933. *Xestión do patrimonio, en que se poderán incluír os aplicados á rehabilitación, reparación e mellora de infraestruturas e inmobles propiedade da entidade local afectos ao servizo público, i incluídas as actuacións de adaptación de infraestruturas que permitan a accesibilidade universal para persoas con discapacidade e persoas maiores.*

Cando exista gasto de investimento nestes últimos grupos de programas e se incorra nun gasto de investimento no conxunto de grupos de programas citados neste punto superior a 15 millóns de euros ou ao 40 % do gasto non financeiro total da entidade local respectiva e supoña incremento dos capítulos 1 ou 2 do estado de gastos vinculado aos proxectos de investimento, requirirase autorización previa da Secretaría Xeral de Financiación Autonómica e Local, do Ministerio de Facenda e Función Pública.

2. Quedan excluídos tanto os investimentos que teñan unha vida útil inferior a cinco anos como os que se refiran a mobiliario e utensilios, agás que se destinen á prestación de servizos asociados aos grupos de programas recollidos no número anterior. Tamén quedan excluídos os investimentos en vehículos, agás que se destinen á prestación dos servizos públicos de recollida, eliminación e tratamento de residuos, seguridade e orde pública, protección civil, prevención e extinción de incendios, e de transporte de viaxeiros.

3. O gasto que se realice deberá ser imputable ao capítulo 6 do estado de gastos do orzamento xeral da Corporación local.

De forma excepcional poderán incluírse tamén indemnizacións ou compensacións por rescisión de relacións contractuais, imputables noutros capítulos do orzamento da Corporación local, sempre que estas teñan carácter complementario e se deriven directamente de actuacións de reorganización de medios ou procesos asociados ao investimento acometido.

No caso das Deputacións provinciais, Consellos e Cabidos insulares poderán incluír gasto imputable tamén no capítulo 6 e 7 do estado de gastos dos seus orzamentos xerais destinadas a financiar investimentos que cumpran co disposto nesta disposición e se asignen a municipios que:

- a) Cumpran co establecido na disposición adicional sexta da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril,*
- b) ou ben, non cumprindo o establecido na disposición adicional sexta da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, o investimento non comporte gastos de mantemento e así quede acreditado no seu Plan económico-financieiro convenientemente aprobado.*

4. Que o investimento permita durante a súa execución, mantemento e liquidación, dar cumprimento aos obxectivos de estabilidade orzamentaria, e débeda pública por parte da Corporación local. A tal fin valorarase, o gasto de mantemento, os posibles ingresos ou a redución de gastos que xere o investimento durante a súa vida útil.

5. A iniciación do correspondente expediente de gasto e o recoñecemento da totalidade das obrigacións económicas derivadas do investimento executado deberao realizar a Corporación local antes da finalización do exercicio de aplicación da disposición adicional sexta da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril.

No entanto, no caso de que un proxecto de investimento non poida executarse integramente en 2014, a parte restante do gasto comprometido en 2014 poderase recoñecer no exercicio 2015 financiándose con cargo ao remanente de tesourería de 2014 que quedará afectado a ese fin por ese importe restante e a entidade local non poderá incurrir en déficit ao final do exercicio 2015.

6. O expediente de gasto que se tramite incorporará unha memoria económica específica, subscrita polo presidente da Corporación local, ou a persoa da Corporación local en quen delegue, na que se conterá a proxección dos efectos orzamentarios e económicos que poderían derivarse do investimento no horizonte da súa vida útil. O órgano interventor da Corporación local informará acerca da consistencia e soporte das proxeccións orzamentarias que conteña a memoria económica do investimento en relación cos criterios establecidos nos apartados anteriores. Anualmente, xunto coa liquidación do orzamento, darase conta ao Pleno da Corporación local do grao de cumprimento dos criterios establecidos nos apartados anteriores e farase público no seu portal web.

7. Sen prexuízo dos efectos que poidan derivarse da aplicación da normativa de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, se o informe do interventor da Corporación local ao que se refire o apartado anterior fose desfavorable, o interventor remitirao ao órgano competente da administración pública que teña atribuída a tutela financeira da Corporación local.

8. O interventor da Corporación local informará o Ministerio de Facenda e Administracións públicas dos investimentos executados en aplicación do establecido nesta disposición."



Na Deputación da Coruña as magnitudes de fin de exercicio 2019 e as previsións actuais proxectadas a 31 de decembro de 2020 pon de manifesto que o superávit orzamentario (por operacións non financeiras) do exercicio 2019 ascendeu a 22.245.874,79 €, ao que debe darse o destino establecido nas normas de estabilidade orzamentaria, e que é previsible o cumprimento dos obxectivos de estabilidade orzamentaria, regra de gasto e límite ao endebedamento financeiro, nas condicións estimadas, durante o exercicio 2019, salvo circunstancias sobrevindas e imprevisibles que excedesen do fondo de continxencia dotado para o exercicio.

V.- CONSIDERACIÓNS FINAIS.

Á información comentada nos apartados anteriores deben engadirse as seguintes consideracións:

- A Deputación provincial vén cumprindo os obxectivos contidos na normativa sobre “morosidade” nas operacións mercantís.
- A situación da Tesourería provincial ilústrase no arqueo a 31 de marzo que expresa unhas existencias en fondos líquidos de 272.179.441,38 €.
- A evolución dos ingresos e gastos provinciais permite afirmar que se cumpren os obxectivos de “estabilidade orzamentaria” e da “regra de gasto” na proxección estimada a 31/12/2020.
- Os importes que se han devolver como consecuencia das liquidacións negativas dos exercicios 2008 e 2009 polos tributos cedidos do Estado e polo *Fondo Complementario de Financiamento*, presentan a evolución durante o exercicio 2020 que se pon de manifesto a continuación:

A estes importes é necesario engadir o resultado negativo da liquidación na participación nos ingresos do estado do exercicio 2017: 5.672.278,95€, que compensou o Estado na entrega a conta do mes de xaneiro pasado.

CONCEPTO	DÉBEDA INICIAL ANO 2020	IMPORTE QUE SE HA REINTEGRAR ANO 2020	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 31/12/2020
Liquidación 2008	4.861.969,45	405.164,04	4.456.805,41
Liquidación 2009	20.604.065,28	1.717.005,60	18.887.059,68
TOTAL	25.466.034,73	2.122.169,64	23.343.865,09

- No Orzamento do exercicio 2020 consígnase unha dotación de 3.672.200,00 € destinada á constitución do fondo de continxencia.



VI.- PROPOSTA DE ACORDO.

En virtude de todo o exposto considérase procedente formular a seguinte proposta de acordo ao Pleno provincial, previo ditame da Comisión Informativa de Economía e Facenda e Especial de Contas:

PRIMEIRO.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de marzo de 2020, que formula a Sección I do Servizo de Orzamentos e Asistencia Económica a Concellos, adscrito á Intervención provincial.

SEGUNDO.- Reiterar o compromiso provincial de orientar a xestión orzamentaria no marco das normas de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira e de adoptar as actuacións que procedan para o seu cumprimento durante o exercicio.

TERCEIRO.- Considerar que non é necesario nin procedente no momento presente formular un Plan económico-financeiro sobre os ingresos e gastos definitivos previstos para o exercicio 2020 xa que as previsións actuais permiten estimar o cumprimento das normas de aplicación, salvo circunstancias sobrevindas e imprevisibles que excedesen do Fondo de Continxencia dotado para o exercicio.

CUARTO.- Informar periodicamente ao Pleno sobre a execución orzamentaria dos ingresos e gastos previstos e formular, cando cumpra, as propostas correspondentes que aseguren en todo momento o cumprimento das normas de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, á vista dos informes preceptivos previstos na normativa vixente.

O Presidente,

Valentín González Formoso
(asinado dixitalmente)



**Deputación
DA CORUÑA**

SERVIZO DE ORZAMENTOS E ASISTENCIA
ECONÓMICA A CONCELLOS
SECCIÓN I

Informe sobre a Execución Orzamentaria e Proxección a 31 de decembro

1º TRIMESTRE 2020



SERVIZO DE ORZAMENTOS
E ASISTENCIA ECONÓMICA
A CONCELLOS

Sección I

INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31 DE MARZO DE 2020 E PROXECCIÓN A 31 DE DECEMBRO

OBXECTIVO E ALCANCE

A través do presente documento que se eleva ao Pleno da Corporación provincial, achéganse diversos datos orzamentarios e contables reais a 31 de marzo e proxectados (estimados) a 31 de decembro, que permitirán, para ambos os dous momentos do tempo:

- Analizar o grao de execución orzamentaria
- Comprobar o cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria, e
- Verificar o cumprimento da regra do gasto

Así mesmo, os datos sobre a débeda viva e sobre as existencias en Tesourería, complementarán a información necesaria para unha valoración xeral da situación económico-financeira da Deputación.



DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA

1. Estados de ejecución orzamentaria a 31/03/2020 (Resumos por capítulos)
 - a. Estados de ejecución de gastos e ingresos, de exercicio corrente e exercicios cerrados
 - b. Estados comparativos da ejecución orzamentaria de exercicio corrente a 31/03 dos exercicios 2019 e 2020
2. Proxección de ejecución orzamentaria a 31/12/2020 segundo criterios do Sistema Europeo de Contas (SEC-95)
3. Proxección da débeda contraída co Estado polas liquidacións negativas dos exercicios 2008 e 2009
4. Avaliación dos obxectivos de estabilidade orzamentaria
 - a. Estabilidade orzamentaria con datos reais a 31/03/2020 e proxección a 31/12/2020
 - b. Obxectivo da regra de gasto con información orzamentaria a 31/03/2020 e estimación a 31/12/2020
5. Acta de arqueo a 31/03/2020

RESUMO DA INFORMACIÓN ACHEGADA

Da información que acompaña ao presente escrito pódense obter as seguintes conclusións:

1. Execución orzamentaria a 31 de marzo e comparativa 2019-2020
 - a. *Orzamento de gastos*: Os niveis de ejecución do orzamento de gastos foron superiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2019, representando un 5,67 % en 2020 fronte a un 5,42 % en 2019.
 - b. *Orzamento de ingresos*: En relación co orzamento de ingresos, os niveis de ejecución foron inferiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2019, o 21.37% en 2020 fronte a un 26.81 % en 2019.
2. Proxección de ejecución orzamentaria a 31 de decembro. Estimación con criterios do SEC-95
 - a. *Orzamento de gastos*: A estimación realizada sen axustes daríanos unha ejecución orzamentaria en gastos a 31 de decembro dun 42,80 % sobre os créditos definitivos do Orzamento 2020.
 - b. *Orzamento de ingresos*: A proxección da ejecución de ingresos a 31 de decembro segundo criterios SEC dános unha porcentaxe do 103,67 % respecto das previsións definitivas do Orzamento 2020.



3. Proxección da débeda contraída co Estado polas liquidacións negativas dos exercicios 2008 e 2009

Os importes que se han devolver como consecuencia das liquidacións negativas dos exercicios 2008 e 2009 polos tributos cedidos do Estado e polo Fondo Complementario de Financiamento, terán durante o exercicio 2020 a evolución que se pon de manifesto a continuación. A estes importes é necesario engadir o resultado negativo da liquidación na participación nos ingresos do estado do exercicio 2017: 5.672.278,95€, que compensou o Estado na entrega a conta do mes de xaneiro pasado.

CONCEPTO	DÉBEDA INICIAL ANO 2020	IMPORTE QUE SE HA REINTEGRAR ANO 2020	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 31/12/2020
Liquidación 2008	4.861.969,45	405.164,04	4.456.805,41
Liquidación 2009	20.604.065,28	1.717.005,60	18.887.059,68
TOTAL	25.466.034,73	2.122.169,64	23.343.865,09

4. Avaliación dos obxectivos de estabilidade orzamentaria

Na documentación que se acompaña a este informe recóllense os cadros co calculo do obxectivo de estabilidade orzamentaria e regra de gasto efectuado polo Interventor adxunto.

5. Existencias en caixa e bancos

As existencias en caixa e bancos a 31 de marzo, reflectidas no arqueo contable, ascenden a 272.179.441,38€

O interventor

José Manuel Pardellas Rivera

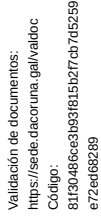
(asinado dixitalmente)



1. ESTADOS DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/03/2020 (RESUMOS POR CAPÍTULOS)



1. a. ESTADOS DE EXECUCIÓN DE GASTOS E INGRESOS, EJERCICIO CORRENTE E EJERCICIOS CERRADOS



JOSÉ MANUEL PARDELLAS RIVERA	M ^a JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 09/05/2020 09:43	Data e hora: 08/05/2020 21:51

DOCUMENTO

EJEC.GASTOS PT.O.CTE. POR CAPITULO: ESTADOS EJECUCION.GASTOS
.CORRIENTE.CAPITULOS.(TOTALES)

IDENTIFICADORES

OTROS DATOS

Código para validación: **FEY3P-I0XID-W63QI**
 Fecha de emisión: **3 de abril de 2019 a las 12:57:22**
Página 1 de 1

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :

- 1.- Jefe/a Servicio Contabilidad de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 2.- Interventor General de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
02/04/2019 19:28

PRESUPUESTO DE GASTOS

2019

Fecha Obtención 01/04/2019

11:46:19

Pág.

1

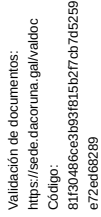
ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2019

HASTA 31/3/2019

[illegible]

uoy

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1015204 FEY3P-10XID-W63Q1 9D7B0D50C1E904553F0986A92CE08CABEC40A1) generada con
puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



JOSÉ MANUEL PARDELLAS RIVERA	M ^a JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 09/05/2020 09:43	Data e hora: 08/05/2020 21:51

DOCUMENTO

EJEC.GASTOS PTO.CTE. POR CAPITULO: ESTADOS EJECUCION.GASTOS
.CORRIENTE.CAPITULOS (TOTALES)

IDENTIFICADORES

OTROS DATOS

Código para validación: **OHJSZ-6WPKJ-M9U8D**
Fecha de emisión: **13 de abril de 2020 a las 12:26:32**
Página 1 de 1

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :

- 1.- Jefe/a Servicio Contabilidad de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 2.- Interventor General de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
08/04/2020 14:40

DEPUTACIÓN DA CORUÑA
PRESUPUESTO DE GASTOS 2020

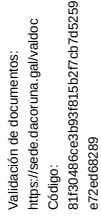
Fecha Obtención 01/04/2020 16:15:57

Pág. 1

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2020 HASTA 31/3/2020

[illegible]

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1174398 OHJ5Z-6WPJK-M9U8D C74B05FE8B9595B0534BD1293502A1E702A7C0) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



JOSÉ MANUEL PARDELLAS RIVERA	M ^a JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 09/05/2020 09:43	Data e hora: 08/05/2020 21:51

DOCUMENTO

EJEC.GASTOS PTO.CTE. POR CAPITULO: ESTADOS EJECUCION.GASTOS
.CORRIENTE.CAPITULOS (REMANENTES)

IDENTIFICADORES

OTROS DATOS

Código para validación: QN48P-GQL8B-ZF82W
Fecha de emisión: 3 de abril de 2019 a las 12:59:35
Página 1 de 1

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :

- 1.- Jefe/a Servicio Contabilidad de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 2.- Interventor General de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
02/04/2019 19:28

DEPUTACIÓN DA CORUÑA
PRESUPUESTO DE GASTOS **2019**

Fecha Obtención 01/04/2019 11:26:18

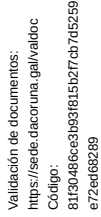
Pág. 1

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2019 HASTA 31/3/2019

[illegible]

uoi:

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: T05186 QN48P-GQLR8-ZF8ZW Y420BFA01781660E150A1B555005A56969D/961) generada por la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



JOSÉ MANUEL PARDELLAS RIVERA	M ^a JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 09/05/2020 09:43	Data e hora: 08/05/2020 21:51

DOCUMENTO

EJEC.GASTOS PTO.CTE. POR CAPITULO: ESTADOS EJECUCION.GASTOS
.CORRIENTE.CAPITULOS (REMANENTES)

IDENTIFICADORES

OTROS DATOS

Código para validación: **DTMUI-SU1GS-O6EYG**
Fecha de emisión: **13 de abril de 2020 a las 12:22:17**
Página 1 de 1

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :

- 1.- Jefe/a Servicio Contabilidad de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 2.- Interventor General de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
08/04/2020 14:40

DEPUTACIÓN DA CORUÑA

PRESUPUESTO DE GASTOS 2020

Fecha Obtención 01/04/2020

15:56:40

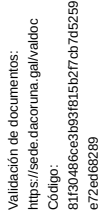
Pág.

1

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2020 HASTA 31/3/2020

[illegible]

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1174392 DTMU-SUIGS-06EYG 08DA8B83DA139AD04410921C655C51F5505D6DA69) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



M^a JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

DOCUMENTO
EJEC. GASTOS PTO.CTE. POR CAPITULO: ESTADOS EJECUCION GASTOS
.CORRIENTE.CAPITULOS.(EXCEPTO REMANENTES)

IDENTIFICADORES

OTROS DATOS

Código para validación: **8N2XF-AE7VB-L5SGN**
Fecha de emisión: **3 de abril de 2019 a las 12:59:10**
Página **1** de **1**

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :

- 1.- Jefe/a Servicio Contabilidad de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 2.- Interventor General de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
02/04/2019 19:28

DEPUTACIÓN DA CORUÑA

PRESUPUESTO DE GASTOS

2019

Fecha Obtención 01/04/2019

11:38:14

Pág.

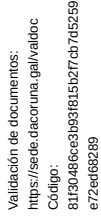
1

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2019

HASTA 31/3/2019

[illegible]

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1015198 8N2XF-AE7VB-L5SGN 1D626E4FFC1B8899323E4C9CA573C31A964887507) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



M^a JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

DOCUMENTO

IDENTIFICADORES

OTROS DATOS

Código para validación: UKC3N-YUM81-HIF1X
Fecha de emisión: 13 de abril de 2020 a las 12:28:15
Página 1 de 1

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :

- 1.- Jefe/a Servicio Contabilidad de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 2.- Interventor General de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
08/04/2020 14:40

DEPUTACIÓN DA CORUÑA

PRESUPUESTO DE GASTOS

2020

Fecha Obtención 01/04/2020

16:08:35

Pág.

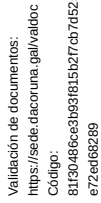
1

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2020

HASTA 31/3/2020

[illegible]

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1174394 UKC3N-VUM81-HIF1X 810F149B16E1C61020CAB7AB13F3E32F5BD9) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



JOSÉ MANUEL PARDELLAS RIVERA	M ^a JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 09/05/2020 09:43	Data e hora: 08/05/2020 21:51

DOCUMENTO

ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS POR CAPITULOS: ESTADOS EJECUCION .INGRESOS.CORRIENTE.CAPITULOS

IDENTIFICADORES

OTROS DATOS

Código para validación: **80OV5-DKIN2-5ZQA6**
Fecha de emisión: **3 de abril de 2019 a las 12:56:22**
Página 1 de 1

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :

- 1.- Jefe/a Servicio Contabilidad de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 2.- Interventor General de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
02/04/2019 19:28

PRESUPUESTO DE INGRESOS

2019

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2019

HASTA

31/3/2019

Fecha Obtención

02/04/2019

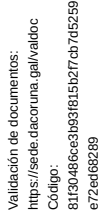
9:40:43

Pág.

1

[illegible]

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1015573 800V5-DK1N2-5ZQ46 BBFE598B13FC8EA4505AB80D60E9FE91E473DC333D) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



JOSÉ MANUEL PARDELLAS RIVERA	M ^a JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 09/05/2020 09:43	Data e hora: 08/05/2020 21:51

DOCUMENTO

ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS POR CAPITULOS: ESTADOS EJECUCION .INGRESOS.CORRIENTE.CAPITULOS

IDENTIFICADORES

OTROS DATOS

OTROS DATOS

Código para validación: **D2ESA-1ARQU-X7OGY**
 Fecha de emisión: **13 de abril de 2020 a las 12:30:51**
Página 1 de 1

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :

- 1.- Jefe/a Servicio Contabilidad de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 2.- Interventor General de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
- 3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
08/04/2020 14:40

PRESUPUESTO DE INGRESOS

2020

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2020

HASTA

31/3/2020

Fecha Obtención

08/04/2020

12:51:47

Pág.

1

[illegible]

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1178377 D2ESA-1ARQU-X7OGV 402BBD6A6AD80F0266303B4724C1C47C04CAA) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/validoc>
Código:
8130486ce3b931815b27db7d5259
e72ed68289

M^a JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

DOCUMENTO
CERRADOS AGRUPADOS POR CAP. ESTADOS EJECUCION.GASTOS.CERRADOS
.CAPITULOS

IDENTIFICADORES

OTROS DATOS

Código para validación: **R5701-M2JFN-L8MEE**
Fecha de emisión: **14 de abril de 2020 a las 11:09:36**
Página 1 de 1

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :
1.- Jefe/a Servicio Contabilidad de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
2.- Interventor General de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
3.- Presidente de DEPUTACION DA CORUÑA

ESTADO

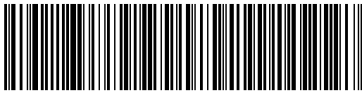
FIRMADO
08/04/2020 14:39

DEPUTACIÓN DA CORUÑA

Fecha Obtención 01/04/2020
Pág. 1

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULO)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2020 HASTA 31/3/2020

Capítulo	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
1	GASTOS DE PERSOAL						
2	GASTOS CORRENTES EN BENS	736.720,57		736.720,57		693.024,34	43.696,23
4	TRANSFERENCIAS CORRENTE	1.221.852,40		1.221.852,40		1.114.432,15	107.420,25
6	INVESTIMENTOS REAIS	429.128,60		429.128,60		213.618,11	215.510,49
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	738.795,96		738.795,96		646.538,91	92.257,05
8	ACTIVOS FINANCEIROS	7.874,49		7.874,49		7.874,49	
Total General		3.134.372,02		3.134.372,02		2.675.488,00	458.884,02



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref.: I174412 R5701-M2JFN-L8MEE 4EBBF09E5E72E81A443E33A509FFC80AC89D865) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/validoc>
Código:
8130486ce3b931815b27db7d5259
e72ed68289

M^a JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

IDENTIFICADORES

DOCUMENTO
EST.EJEC.INGR.CERRADOS.DCHOS.CANCELADOS.CAPITULOS.ERTADOS
EJECUCIÓN.INGRESOS.CERRADOS.CAPITULOS (DCHOS.CANCELADOS)

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :
1.- Jefe/a Servicio Contabilidad de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
2.- Interventor General de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
08/04/2020 14:40

OTROS DATOS

Código para validación: **6JRM0-UL6LR-307Q5**
Fecha de emisión: **13 de abril de 2020 a las 12:32:58**
Página 1 de 1



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref.: I174408 6JRM0-UL6LR-307Q5 E3E945D2EFB2AA8383F3CD20FB77937F6F1A46E) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.

DEPUTACIÓN DA CORUÑA

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)
EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2020 HASTA 31/3/2020

Fecha Obtención 01/04/2020
Pág. 1

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	DERECHOS CANCELADOS				TOTAL DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTE DE COBRO
		COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS			
1	IMPOSTOS DIRECTOS						1.611.890,39	928.598,73
2	IMPOSTOS INDIRECTOS						1.671.958,47	
3	TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS							1.567.464,36
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES						15.477.790,63	
6	ALLEAMIENTO DE INVERSIONES REALES							1.873.671,07
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						25.007,85	321.731,63
Total General							18.786.647,34	4.691.465,79

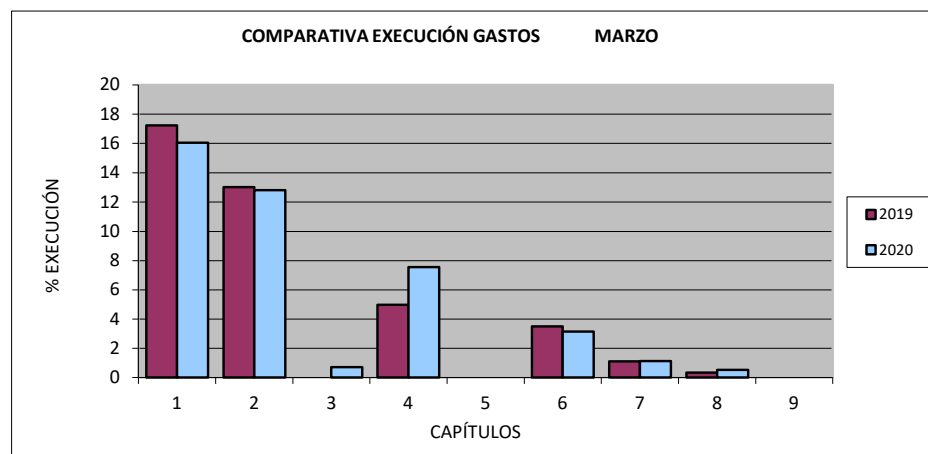


1. b. ESTADOS COMPARATIVOS DA EXECUCIÓN ORZAMENTARIA DE EXERCICIO CORRENTE A 31 DE MARZO
EXERCICIOS 2019 E 2020



COMPARATIVA 2019 - 2020. EXECUCIÓN MARZO
ORZAMENTO DE GASTOS

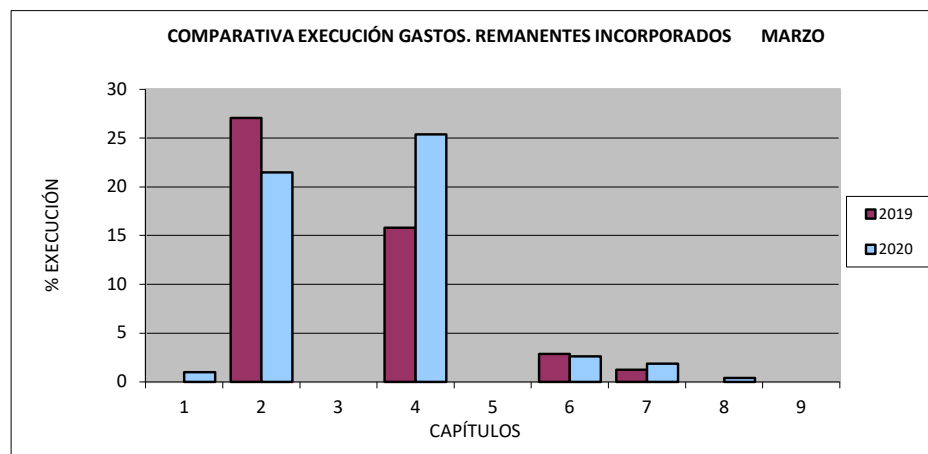
CAPÍTULOS	EXERCICIO 2019			EXERCICIO 2020			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CREDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	44.194.990,32	7.622.567,71	17,25	49.531.719,64	7.960.301,20	16,07	-1,18
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	33.928.332,08	4.416.435,57	13,02	42.590.449,82	5.454.282,39	12,81	-0,21
3.- GASTOS FINANCEIROS	66.000,00	-	0,00	111.000,00	774,10	0,70	-
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	83.283.962,66	4.151.363,65	4,98	90.007.948,48	6.797.809,28	7,55	2,57
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.672.200,00	-	-	3.672.200,00	-	-	-
TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES	165.145.485,06	16.190.366,93	9,80	185.913.317,94	20.213.166,97	10,87	1,07
6.- INVESTIMENTOS REAIS	48.747.865,06	1.699.669,85	3,49	56.270.560,25	1.772.642,79	3,15	-0,34
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	109.813.720,85	1.218.043,34	1,11	135.696.130,71	1.528.389,53	1,13	0,02
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	30.994.251,14	105.196,00	0,34	40.833.069,74	215.342,21	0,53	0,19
9.- PASIVOS FINANCEIROS	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	189.555.837,05	3.022.909,19	1,59	232.799.760,70	3.516.374,53	1,51	-0,08
TOTAIS	354.701.322,11	19.213.276,12	5,42	418.713.078,64	23.729.541,50	5,67	0,25





COMPARATIVA 2019 - 2020. EXECUCIÓN MARZO
ORZAMENTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS

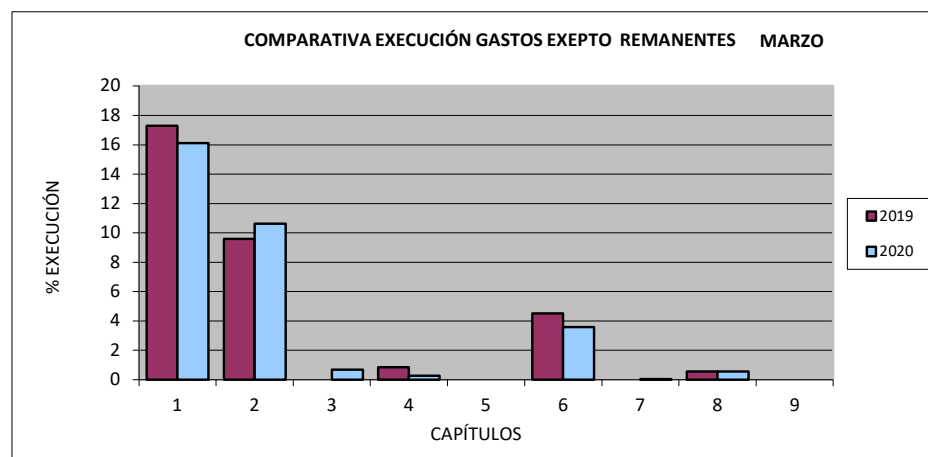
CAPÍTULOS	EXERCICIO 2019			EXERCICIO 2020			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CREDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	99.003,70	-	-	108.708,72	1.065,02	0,98	0,98
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	6.655.643,97	1.801.253,58	27,06	8.527.574,52	1.832.904,91	21,49	-5,57
3.- GASTOS FINANCEIROS	-	-	-	-	-	-	-
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	22.970.850,04	3.631.467,44	15,81	26.061.974,54	6.611.776,37	25,37	9,56
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES	29.725.497,71	5.432.721,02	18,28	34.698.257,78	8.445.746,30	24,34	6,06
6.- INVESTIMENTOS REAIS	30.013.594,06	852.043,92	2,84	24.635.504,78	638.454,31	2,59	-0,25
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	99.139.450,20	1.218.043,34	1,23	80.965.963,37	1.508.982,92	1,86	0,64
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	12.213.480,14	-	0,00	10.541.566,13	43.193,25	0,41	0,41
9.- PASIVOS FINANCEIROS	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	141.366.524,40	2.070.087,26	1,46	116.143.034,28	2.190.630,48	1,89	0,42
TOTAIS	171.092.022,11	7.502.808,28	4,39	150.841.292,06	10.636.376,78	7,05	2,67





COMPARATIVA 2019 - 2020. EXECUCIÓN MARZO
ORZAMENTO DE GASTOS. EXCEPTO REMANENTES INCORPORADOS

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2019			EXERCICIO 2020			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CREDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	44.095.986,62	7.622.567,71	17,29	49.423.010,92	7.959.236,18	16,10	-1,18
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	27.272.688,11	2.615.181,99	9,59	34.062.875,30	3.621.377,48	10,63	1,04
3.- GASTOS FINANCEIROS	66.000,00	-	0,00	111.000,00	774,10	0,70	0,70
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	60.313.112,62	519.896,21	0,86	63.945.973,94	186.032,91	0,29	-0,57
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.672.200,00	-	-	3.672.200,00	-	-	-
TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES	135.419.987,35	10.757.645,91	7,94	151.215.060,16	11.767.420,67	7,78	-0,16
6.- INVESTIMENTOS REAIS	18.734.271,00	847.625,93	4,52	31.635.055,47	1.134.188,48	3,59	-0,94
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.674.270,65	-	0,00	54.730.167,34	19.406,61	0,04	0,04
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	18.780.771,00	105.196,00	0,56	30.291.503,61	172.148,96	0,57	0,01
9.- PASIVOS FINANCEIROS	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	48.189.312,65	952.821,93	1,98	116.656.726,42	1.325.744,05	1,14	-0,84
TOTAIS	183.609.300,00	11.710.467,84	6,38	267.871.786,58	13.093.164,72	4,89	-1,49

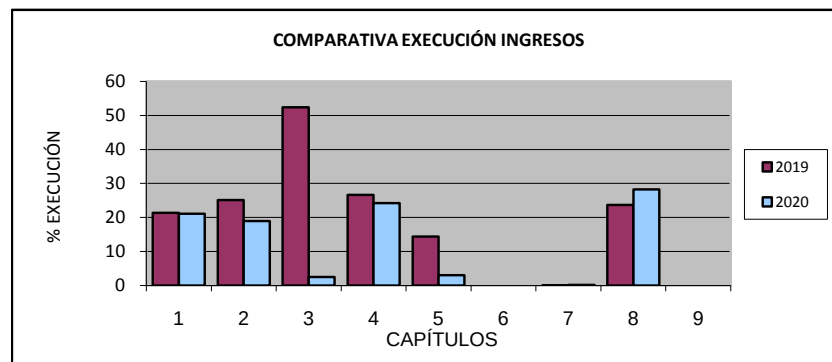




COMPARATIVA 2019 - 2020. EXECUCIÓN MARZO
ORZAMENTO DE INGRESOS

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2019			EXERCICIO 2020			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	PREVISIÓNS DEFINITIVAS	DEREITOS LIQUIDADOS	% EXECUCIÓN	PREVISIÓNS DEFINITIVAS	DEREITOS LIQUIDADOS	% EXECUCIÓN	
1.- IMPOSTOS DIRECTOS	16.919.452,26	3.616.276,95	21,37	16.567.744,50	3.491.681,77	21,08	-0,30
2.- IMPOSTOS INDIRECTOS	15.250.362,65	3.834.258,91	25,14	15.250.362,65	2.889.127,58	18,94	-6,20
3.- TAXAS E OUTROS INGRESOS	12.203.931,95	6.390.269,33	52,36	11.920.774,91	295.549,31	2,48	-49,88
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	140.186.014,30	37.383.788,04	26,67	144.711.091,50	35.050.325,49	24,22	-2,45
5.- INGRESOS PATRIMONIAIS	83.600,00	12.000,00	14,35	68.600,00	2.104,84	3,07	-11,29
TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES	184.643.361,16	51.236.593,23	27,75	188.518.573,56	41.728.788,99	22,14	-5,61
6.- ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS	-	1.961,22	-	-	5.909,66	-	-
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.443.496,08	7.872,58	0,12	7.020.874,83	10.954,43	0,16	0,03
8.- ACTIVOS FINANCIEROS (*)	500.000,00	118.632,46	23,73	500.000,00	141.231,00	28,25	4,52
9.- PASIVOS FINANCIEROS		-	-	-	-	-	-
TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	6.943.496,08	128.466,26	1,85	7.520.874,83	158.095,09	2,10	0,25
TOTAIS	191.586.857,24	51.365.059,49	26,81	196.039.448,39	41.886.884,08	21,37	-5,44

(*) No capítulo 8 non se ten en conta o Remanente de Tesourería utilizado como fonte de financiamento, ao non ser obxecto de liquidación de dereitos.



DETALLE REMANENTE TESOURERÍA				
ANO	R.T.	INICIAL	UTILIZADO	DISPONIBLE
2019	RTGG	305.718.118,50	163.039.118,63	142.678.999,87
	RTGFA	75.346,24	75.346,24	-
	TOTAL	305.793.464,74	163.114.464,87	142.678.999,87
2020	RTGG	318.217.966,77	222.585.201,81	95.632.764,96
	RTGFA	92.350,62	88.428,44	3.922,18
	TOTAL	318.310.317,39	222.673.630,25	95.636.687,14



2. PROYECCIÓN DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/03/2020



PROXECCIÓN DA EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS EX.CORRENTE A 31-12-2019 PARTINDO DE DATOS REAIS DE EXECUCIÓN								A 31/03/2020	
Capítulo		Créditos Definitivos a	Créditos Definitivos estimados a	Obrigacións Recoñecidas a	Estimación inicial obrigacións a 31/12	Obrigacións Rec. Financiadas con Remanente de Tesourería		Estimación axustada a 31/12	Criterios de estimación inicial (A)
		31/03	31/12	31/03	(A)	(B)		(A) - (B)	
						Importe	Clave		
OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS									
1	Todo excepto art.15 e 16	35.114.764,96	35.114.764,96	7.088.125,25	33.077.917,83	300,00	(1)	33.077.617,83	Rateo por 14 meses.(OR/3)*14
	Artigo 15	3.258.216,49	3.258.216,49	596.218,62	3.258.216,49			3.258.216,49	Créditos definitivos orzados
	Artigo 16	11.158.738,19	11.158.738,19	275.957,33	10.585.179,05	1.065,02		10.584.114,03	% de execución de 2019: 94,86% s/CD aplicado 2020
	TOTAL 1	49.531.719,64	49.531.719,64	7.960.301,20	46.921.313,37	1.365,02		46.919.948,35	
2	Excepto Remanentes	34.062.875,30	34.658.455,30	3.621.377,48	19.491.915,26	3.333.117,51	(1)	16.158.797,75	% de execución tres últimos exercicios 56,24% s/CD aplicado 2020
	Remanentes incorporados	8.527.574,52	8.527.574,52	1.832.904,91	5.698.125,29	1.189.005,42	(1)	4.509.119,88	% de execución tres últimos exercicios 66,82% s/CD aplicado 2020
	TOTAL 2	42.590.449,82	43.186.029,82	5.454.282,39	25.190.040,55	4.522.122,92		20.667.917,63	
3	Gastos financeiros	111.000,00	111.000,00	774,10	111.000,00	50.005,50	(1)	60.994,50	Créditos definitivos orzados
	TOTAL 3	111.000,00	111.000,00	774,10	111.000,00	50.005,50		60.994,50	
4	Excepto Remanentes	63.945.973,94	73.204.973,94	186.032,91	39.867.428,81	9.791.440,52	(1)	30.075.988,29	% de execución tres últimos exercicios 54,46% s/CD aplicado 2020
	Remanentes incorporados	26.061.974,54	26.061.974,54	6.611.776,37	20.794.849,49	6.147.629,67	(1)	14.647.219,82	% de execución tres últimos exercicios 79,79% s/CI aplicado 2020
	TOTAL 4	90.007.948,48	99.266.948,48	6.797.809,28	60.662.278,29	15.939.070,18		44.723.208,11	
5	Fondo de Continxencia	3.672.200,00	3.672.200,00	-	-	-		-	Non dá lugar a OR neste capítulo
	TOTAL 5	3.672.200,00	3.672.200,00	-	-	-		-	
6	Excepto Remanentes	31.635.055,47	31.650.055,47	1.134.188,48	6.298.361,04	2.965.898,21	(1)	3.332.462,83	% de execución tres últimos exercicios 19,90% s/CD aplicado 2020
	Remanentes incorporados	24.635.504,78	24.635.504,78	638.454,31	6.407.694,79	454.515,62	(1)	5.953.179,17	% de execución tres últimos exercicios 26,01% s/CI aplicado 2020
	TOTAL 6	56.270.560,25	56.285.560,25	1.772.642,79	12.706.055,83	3.420.413,84		9.285.642,00	
7	Transferencias de capital	135.696.130,71	145.696.130,71	1.528.389,53	33.728.654,26	32.123.170,32	(1)	1.605.483,94	% de execución tres últimos exercicios 23,15% s/CD aplicado 2020
	TOTAL 7	135.696.130,71	145.696.130,71	1.528.389,53	33.728.654,26	32.123.170,32		1.605.483,94	
TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS		377.880.008,90	397.749.588,90	23.514.199,29	179.319.342,31	56.056.147,78		123.263.194,53	
OPERACIÓN FINANCEIRAS									
8	Anticipos ao persoal	530.771,00	530.771,00	172.148,96	530.771,00	-		530.771,00	Créditos definitivos orzados
	Plan de Aforro e investim.	17.601.298,74	17.601.298,74	43.193,25	6.516.000,79	6.516.000,79	(1)	-	% de execución de 2019: 37.02% s/CD aplicado 2020
	Plan Aforro e investim.2020	22.700.000,00	22.700.000,00	-	1.350.650,00	-		1.350.650,00	% de execución de 2019: 5.95% s/CD aplicado 2020
	Resto	1.000,00	1.000,00	-	-	-		-	Obligacións recoñecidas estimadas
	TOTAL 8	40.833.069,74	40.833.069,74	215.342,21	8.397.421,79	6.516.000,79		1.881.421,00	
9	Pasivos financeiros	-	-	-	-	-		-	
	TOTAL 9	-	-	-	-	-		-	
TOTAL OPERACIÓN FINANCEIRAS		40.833.069,74	40.833.069,74	215.342,21	8.397.421,79	6.516.000,79		1.881.421,00	
0	TOTAIS XERAIS	418.713.078,64	438.582.658,64	23.729.541,50	187.716.764,10	62.572.148,58		125.144.615,53	

NOTAS:

Estimación oblig. reconocidas a 31 de decembro Os capítulos 2, 4, 6 e 7 manterán o criterio de % de execución do orzamento definitivo dos tres últimos exercicios aplicados en todos os casos ao Crédito Definitivo deste exercicio, salvo que a execución de corrente sexa mellor. Neste caso ratearase en 12 meses.

Claves Axustes SEC: (1) Obligacións financiadas con Remanente de Tesourería 2019.



PROYECCIÓN DA EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DE INGRESOS A 31-12-2019 PARTINDO DE DATOS REAIS DE EXECUCIÓN									A 31/03/2020
Capítulo		Previsións Definitivas a	Previsións Definitivas a	Dereitos Recoñecidos Netos a	Estimación inicial DR a 31/12	Recadación Líquida a	Estimación Inicial de RL a 31/12	Estimación a 31/12 Criterios SEC	Criterios de estimación inicial de (A) e (B)
		31/03	31/12	31/03	(A)	31/03	(B)	Importe	Clave
OPERACIÓN NON FINANCEIRAS									
1	IRPF	11.620.085,92	11.620.085,92	3.229.719,09	12.942.257,64	2.151.197,62	12.942.257,64	12.942.257,64	(1) Prorrateo por 12 meses
	Recarga provincial	4.947.658,58	4.947.658,58	261.962,68	4.947.658,58	258.772,23	4.947.658,58	4.947.658,58	(2) Previsión definitiva orzada
	TOTAL 1	16.567.744,50	16.567.744,50	3.491.681,77	17.889.916,22	2.409.969,85	17.889.916,22	17.889.916,22	
2	Impostos indirectos	15.250.362,65	15.250.362,65	2.889.127,58	16.312.571,04	1.529.746,66	16.312.571,04	16.312.571,04	(1) Prorrateo por 12 meses
	TOTAL 2	15.250.362,65	15.250.362,65	2.889.127,58	16.312.571,04	1.529.746,66	16.312.571,04	16.312.571,04	
3	Taxa Serv. Recadación	10.103.356,53	10.103.356,53	132.308,97	10.103.356,53	132.308,97	10.103.356,53	10.103.356,53	Previsión definitiva orzada
	Resto	1.817.418,38	1.817.418,38	163.240,34	1.817.418,38	163.151,58	1.817.418,38	1.817.418,38	Previsión definitiva orzada
	TOTAL 3	11.920.774,91	11.920.774,91	295.549,31	11.920.774,91	295.460,55	11.920.774,91	11.920.774,91	
4	Fondo Compl. Financiamento	137.498.933,96	137.498.933,96	34.872.435,83	156.337.843,44	21.844.282,21	156.337.843,44	156.337.843,44	(1) Prorrateo por 12 meses
	Fdos.Final.UE e outr.Ad.Públicas	6.466.157,54	6.466.157,54	105.247,09	105.247,09	105.247,09	105.247,09	105.247,09	(2)(*) (A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	Resto	746.000,00	746.000,00	72.642,57	72.642,57	72.642,57	72.642,57	72.642,57	(2) (A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	TOTAL 4	144.711.091,50	144.711.091,50	35.050.325,49	156.515.733,10	22.022.171,87	156.515.733,10	156.515.733,10	
5	Ingresos patrimoniais	68.600,00	68.600,00	2.104,84	68.600,00	2.104,84	68.600,00	68.600,00	(2) Previsión definitiva orzada
	TOTAL 5	68.600,00	68.600,00	2.104,84	68.600,00	2.104,84	68.600,00	68.600,00	
6	Venda de investimentos	-	-	-	-	-	-	-	(2) (A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	Reintegros exerc.cerrados	-	-	5.909,66	5.909,66	5.909,66	5.909,66	5.909,66	(2) (A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	TOTAL 6	-	-	5.909,66	5.909,66	5.909,66	5.909,66	5.909,66	
7	Fdos. Final UE e outr.Ad.Públicas	7.020.874,83	7.020.874,83	10.954,43	10.954,43	-	-	25.007,85	(3) (A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	TOTAL 7	7.020.874,83	7.020.874,83	10.954,43	10.954,43	-	-	25.007,85	
TOTAL OPERACIÓN NON FINANCEIRAS		195.539.448,39	195.539.448,39	41.745.653,08	202.724.459,36	26.265.363,43	202.713.504,93	202.738.512,78	
OPERACIÓN FINANCEIRAS									
8	Reintegros Anticipos persoal	500.000,00	500.000,00	141.231,00	500.000,00	141.231,00	500.000,00	500.000,00	(2)+(3) Previsión definitiva orzada
	Remanente Tesourería	222.673.630,25	242.543.210,25	-	-	-	-	-	Non procede estimación, é o Remante T. do exerc. anterior
	Resto	-	-	-	-	-	-	-	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	TOTAL 8	223.173.630,25	243.043.210,25	141.231,00	500.000,00	141.231,00	500.000,00	500.000,00	
9	Pasivos financeiros	-	-	-	-	-	-	-	
	TOTAL 9	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL OPERACIÓN FINANCEIRAS		223.173.630,25	243.043.210,25	141.231,00	500.000,00	141.231,00	500.000,00	500.000,00	
TOTAIS XERAIS		418.713.078,64	438.582.658,64	41.886.884,08	203.224.459,36	26.406.594,43	203.213.504,93	203.238.512,78	

Nota:

Claves Axustes SEC:

- (1) Estimación a 31/12 de Dereitos Recoñecidos Netos
- (2) Estimación a 31/12 de Recadación Líquida Ex.Corrente
- (3) Recadación Líquida real de Ex.Cerrados a data 31-03-2020

(*) Non se puideron aplicar os axustes por ingresos obtidos do Orzamento da Unión Europea contidos no Manual de Cálculo do Déficit da IGAE, polo que se utiliza, con base no principio de prudencia, o criterio da recadación líquida.



4. AVALIACIÓN DOS OBXECTIVOS DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA



4. a. ESTABILIDADE ORZAMENTARIA CON DATOS REAIS A 31/03/2020 E PROXECCIÓN A 31/12/2020



EVALUACION CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

31/03/2020

	Diputación	Consortio contraincendios	Faepac	Consolidado
I1- Impuestos directos	17.889.916,22	0,00	0,00	17.889.916,22
I2- Impuestos indirectos	16.312.571,04	0,00	0,00	16.312.571,04
I3- Tasas y otros ingresos	11.920.774,91	2.227.333,98	266.602,55	14.414.711,44
I4- Transferencias corrientes	156.515.733,10	7.460.525,53		163.976.258,63
I5- Ingresos patrimoniales	68.600,00	0,00	0,00	68.600,00
I6- Enaj. de invers. Reales	5.909,66	0,00	0,00	5.909,66
I7- Transferencias de capital	25.007,85	0,00	0,00	25.007,85
I8- Activos financieros	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
I9- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Total ingresos	203.238.512,78	9.687.859,51		212.926.372,29
Ingresos no financieros	202.738.512,78	9.687.859,51	266.602,55	212.692.974,84
G1- Gastos de personal	46.921.313,37	7.224.989,92	266.587,84	54.412.891,13
G2- Gastos en bienes y servicios	25.190.040,55	1.576.720,58	0,00	26.766.761,13
G3- Gastos financieros	111.000,00	500,00	0,00	111.500,00
G4- Transferencias corrientes	60.662.278,29	508.695,10	0,00	61.170.973,39
G5- Contingencias		0,00	0,00	0,00
G6- Inversiones reales	12.706.055,83	500.000,00	0,00	13.206.055,83
G7- Transferencias de capital	33.728.654,26	0,00	0,00	33.728.654,26
G8- Activos financieros	8.397.421,79	0,00	0,00	8.397.421,79
G9- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	187.716.764,09	9.810.905,60		197.527.669,69
Gastos no financieros	179.319.342,30	9.810.905,60	266.587,84	189.396.835,74

EVALUACION ESTABILIDAD
PRESUPUESTARIA:

Ingresos no financieros	202.738.512,78	9.687.859,51	266.602,55	212.692.974,84
Gastos no financieros	179.319.342,30	9.810.905,60	266.587,84	189.396.835,74
Ajustes recaudación capítulo 1		0,00		0,00
Ajustes recaudación capítulo 2		0,00		0,00
Ajustes recaudación capítulo 3		0,00		0,00
Ajuste por liquidación PTE-2008	405.164,10	0,00		405.164,10
Ajuste por liquidación PTE-2009	1.717.005,49	0,00		1.717.005,49
Ajuste por liquidación PTE de otros ejercicios	5.672.278,95	0,00		5.672.278,95
Ajuste por devengo de intereses	0,00	0,00		0,00
Ajuste por arrendamiento financiero	0,00	0,00		0,00
(+/-)Ajuste por grado ejecución del gasto				0,00
Ajuste por ingresos obtenidos de la Unión Europea o de otras AA.PP.:	-103.172,09	0,00		-103.172,09
Unión Europea				
Estado	0,00			
Comunidad Autonoma	-103.172,09			
Diputaciones	0,00			
Otras Administraciones Publicas	0,00			
Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	29.524,48	571,74		30.096,22
Total ajustes propia entidad	7.720.800,93	571,74		7.721.372,67
Ajustes por operaciones internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Capacidad/necesidad financiación	31.139.971,41	-122.474,35	14,71	31.017.511,77

CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA	INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA	CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA	CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA
---	--	---	---

Ajuste por criterio caja capitulos 1 a 3 de
Ingresos

Ejercicio 2019:				
Previsiones definitivas:				
I1- Impuestos directos	16.919.452,26	0,00		16.919.452,26
I2- Impuestos indirectos	15.250.362,65	0,00		15.250.362,65
I3- Tasas y otros ingresos	12.310.091,40	2.474.815,53		14.784.906,93
Recaudación ej. corriente:				
I1- Impuestos directos	17.968.440,57			17.968.440,57
I2- Impuestos indirectos	14.389.718,97			14.389.718,97
I3- Tasas y otros ingresos	11.486.170,99	2.497.393,49		13.983.564,48
Recaudación ej. Cerrados:				
I1- Impuestos directos	1.135.310,33			1.135.310,33
I2- Impuestos indirectos	1.325.042,30			1.325.042,30
I3- Tasas y otros ingresos	226.249,57	80.025,33		306.274,90
Total recaudación:				
I1- Impuestos directos	19.103.750,90	0,00		19.103.750,90
I2- Impuestos indirectos	15.714.761,27	0,00		15.714.761,27
I3- Tasas y otros ingresos	11.712.420,56	2.577.418,82		14.289.839,38
Recaudación en %				
I1- Impuestos directos	1,1291			
I2- Impuestos indirectos	1,0305			
I3- Tasas y otros ingresos	0,9514	1,0415		
Ajustes a provisiones 2020:				
I1- Impuestos directos	2.309.588,18	0,00		2.309.588,18
I2- Impuestos indirectos	497.533,42	0,00		497.533,42
I3- Tasas y otros ingresos	-579.349,66	92.434,36		-486.915,30

Ajustes por reintegro liquidaciones PIE:

Devolución liquidación PTE 2008	405.164,10			405.164,10
Devolución liquidación PTE 2009	1.717.005,49			1.717.005,49
Devolución liquidación PTE otros ejercicios	5.672.278,95			5.672.278,95

Ajuste por gasto no imputado al
presupuesto:

Saldo inicial cuenta PGC 413 AOD 1/1/2019	0,00	0,00		0,00
Saldo final cuenta PGC 413 AOD 31/12/2019	29.524,48	571,74		30.096,22
Gastos pendientes de imputar a presupuesto 2019	-29.524,48	-571,74		-30.096,22
Saldo inicial cuenta PGC 413 AOD 1/1/2020	29.524,48	571,74		30.096,22



	Diputación	Consortio contraincendios	Faepac	Consolidado
Saldo final cuenta PGC 413 AOD 31/12/2020				
Gastos pendientes de imputar a presupuesto 2020	29.524,48	571,74		30.096,22
Ajuste por ejecución presupuestaria:				
2017				
Créditos definitivos:				
G1- Gastos de personal	39.482.257,30	325.703,64		39.807.960,94
G2- Gastos en bienes y servicios	38.230.676,64	8.113.570,90		46.344.247,54
G3- Gastos financieros	20.341,84	1.000,00		21.341,84
G4- Transferencias corrientes	84.577.792,04	238.616,94		84.816.408,98
G6- Inversiones reales	55.406.620,39	3.633.177,56		59.039.797,95
G7- Transferencias de capital	167.235.419,02	0,00		167.235.419,02
SUMAS	384.953.107,23	12.312.069,04		397.265.176,27
Obligaciones reconocidas:				
G1- Gastos de personal	37.410.180,34	249.355,78		37.659.536,12
G2- Gastos en bienes y servicios	22.403.902,77	7.897.604,07		30.301.506,84
G3- Gastos financieros	7.916,69	177,00		8.093,69
G4- Transferencias corrientes	54.642.485,80	110.207,80		54.752.693,60
G6- Inversiones reales	14.613.811,88	255.112,73		14.868.924,61
G7- Transferencias de capital	43.246.314,32	0,00		43.246.314,32
SUMAS	172.324.611,80	8.512.457,38		180.837.069,18
Ejecución en %:				
G1- Gastos de personal	0,9475	0,7656		0,9460
G2- Gastos en bienes y servicios	0,5860	0,9734		0,6538
G3- Gastos financieros	0,3892	0,1770		0,3792
G4- Transferencias corrientes	0,6461	0,4619		0,6455
G6- Inversiones reales	0,2638	0,0702		0,2518
G7- Transferencias de capital	0,2586			0,2586
Media	0,4477	0,6914		0,4552
2018				
Créditos definitivos:				
G1- Gastos de personal	41.479.614,12	326.703,64		41.806.317,76
G2- Gastos en bienes y servicios	40.280.810,93	8.346.899,56		48.627.710,49
G3- Gastos financieros	32.000,00	1.000,00		33.000,00
G4- Transferencias corrientes	87.611.458,27	492.114,51		88.103.572,78
G6- Inversiones reales	56.486.773,89	3.878.655,67		60.365.429,56
G7- Transferencias de capital	167.442.414,58	0,00		167.442.414,58
SUMAS	393.333.071,79	13.045.373,38		406.378.445,17
Obligaciones reconocidas:				
G1- Gastos de personal	39.277.316,84	282.113,32		39.559.430,16
G2- Gastos en bienes y servicios	23.096.991,02	8.064.949,84		31.161.940,86
G3- Gastos financieros	23.705,53	63,00		23.768,53
G4- Transferencias corrientes	51.849.225,66	0,00		51.849.225,66
G6- Inversiones reales	9.711.396,15	6.351,08		9.717.747,23
G7- Transferencias de capital	31.572.754,69	0,00		31.572.754,69
SUMAS	155.531.389,89	8.353.477,24		163.884.867,13
Ejecución en %:				
G1- Gastos de personal	0,9469	0,8635		0,9463
G2- Gastos en bienes y servicios	0,5734	0,9662		0,6408
G3- Gastos financieros	0,7408	0,0630		0,7203
G4- Transferencias corrientes	0,5918	0,0000		0,5885
G6- Inversiones reales	0,1719	0,0016		0,1610
G7- Transferencias de capital	0,1886			0,1886
Media	0,3954	0,6403		0,4033
2019				
Créditos definitivos:				
G1- Gastos de personal	47.697.475,89	310.627,56		48.008.103,45
G2- Gastos en bienes y servicios	41.715.283,39	8.521.317,91		50.236.601,30
G3- Gastos financieros	66.000,00	1.000,00		67.000,00
G4- Transferencias corrientes	92.338.354,06	873.700,47		93.212.054,53
G6- Inversiones reales	62.527.373,74	4.158.362,25		66.685.735,99
G7- Transferencias de capital	184.804.755,46	0,00		184.804.755,46
SUMAS	429.149.242,54	13.865.008,19		443.014.250,73
Obligaciones reconocidas:				
G1- Gastos de personal	45.777.217,59	250.450,30		46.027.667,89
G2- Gastos en bienes y servicios	23.886.369,65	8.131.150,56		32.017.520,21
G3- Gastos financieros	2.433,88	75,00		2.508,88
G4- Transferencias corrientes	52.734.004,63	1.000,00		52.735.004,63
G6- Inversiones reales	15.265.359,80	207.526,28		15.472.886,08
G7- Transferencias de capital	45.684.926,21	0,00		45.684.926,21
SUMAS	183.350.311,76	8.590.202,14		191.940.513,90
Ejecución en %:				
G1- Gastos de personal	0,9597	0,8063		0,9587
G2- Gastos en bienes y servicios	0,5726	0,9542		0,6373
G3- Gastos financieros	0,0369	0,0750		0,0374
G4- Transferencias corrientes	0,5711			0,5658
G6- Inversiones reales	0,2441	0,0499		0,2320
G7- Transferencias de capital	0,2472			0,2472
Media	0,4272	0,6196		0,4333
Cálculo media de % de ejecución:				
G1- Gastos de personal	0,9514	0,8118		
G2- Gastos en bienes y servicios	0,5773	0,9646		
G3- Gastos financieros	0,3890	0,1050		
G4- Transferencias corrientes	0,6030	0,1540		
G6- Inversiones reales	0,2266	0,0406		
G7- Transferencias de capital	0,2315	0,0000		
Media	0,4234	0,6504		
Ajustes:				
G1- Gastos de personal	2.280.375,83	1.359.743,10		3.640.118,93
G2- Gastos en bienes y servicios	10.647.830,14	55.815,91		10.703.646,05
G3- Gastos financieros	67.821,00	447,50		68.268,50
G4- Transferencias corrientes	24.082.924,48	430.356,05		24.513.280,53
G6- Inversiones reales	9.826.863,58	479.700,00		10.306.563,58
G7- Transferencias de capital	25.920.470,80	0,00		25.920.470,80
SUMAS	72.826.285,83	2.326.062,56		75.152.348,39



4. b. OBXECTIVO DA REGRA DE GASTO CON INFORMACIÓN ORZAMENTARIA A 31/03/2020 E ESTIMACIÓN A 31/12/2020



EVALUACION DEL CUMPLIMIENTO DE LA REGLA DE GASTO

31/03/2020

	Diputación	Consortio contraincendios	Faepac	Consolidado
Gasto computable liq. 2019 (GC2019)	180.895.863,86	8.590.698,88	199.539,72	189.686.102,46
Inversiones financieramente sostenibles (2019) (IFS2019)	5.221.831,13	197.670,50	0,00	5.419.501,63
Tasa referencia crecimiento PIB (TRCPIB) 2020	2,90%	2,90%	2,90%	2,90%
(GC2019-IFS2019)*(1+TRCPIB)	180.768.579,68	8.636.426,20	205.326,37	189.610.332,25
Aumentos/disminuciones Presupuesto 2020 por cambios normativos	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversiones financieramente sostenibles (2020) (IFS2020)	3.597.603,90	10.103,50	0,00	3.607.707,40
Límite de la Regla de Gasto	180.768.579,68	8.636.426,20	205.326,37	189.610.332,25
Gasto computable liq. 2020 (GC2020)-IFS2020	172.349.002,15	9.799.730,36	266.587,84	182.415.320,35
Diferencia límite Regla de Gasto y Gasto computable 2020	8.419.577,53	-1.163.304,16	-61.261,47	7.195.011,90
% Incremento gasto computable 2020/2019	-1,89%	16,76%	33,60%	-1,00%

CUMPLE REGLA DE GASTO	SUPERA LIMITE GASTO COMPUTABLE	SUPERA LIMITE GASTO COMPUTABLE	CUMPLE REGLA DE GASTO
-----------------------	--------------------------------	--------------------------------	-----------------------

	Diputación	Consortio contraincendios	Faepac	Consolidado
Gasto computable liq. 2019 (GC2019):				
Empleos no financieros	183.350.311,76	8.590.202,14	199.539,72	192.140.053,62
Intereses de la deuda	2.433,88	75,00	0,00	2.508,88
Empleos no financieros sin intereses deuda	183.347.877,88	8.590.127,14	199.539,72	192.137.544,74
AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC	-26.278,06	571,74	0,00	-25.706,32
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales	-55.802,54	0,00	0,00	-55.802,54
(+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local				0,00
(+/-) Ejecución de Aroles				0,00
(+) Aportaciones de capital				0,00
(+/-) Asunción y cancelación de deudas				0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto	29.524,48	571,74	0,00	30.096,22
(+/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asociaciones público privadas				0,00
(+/-) Adquisiciones con pago aplazado				0,00
(+/-) Arrendamiento financiero				0,00
(+) Préstamos				0,00
(-) Mecanismo extraordinario de pago proveedores 2012				0,00
(-) Inversiones realizadas por la Corporación local por cuenta de otra Administración Pública				0,00
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto				0,00
(+/-) Otros (Especificar)				0,00
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	183.321.599,82	8.590.698,88	199.539,72	192.111.838,42
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporacion Local (3)	-2.318.821,06			-2.318.821,06
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	-106.914,90	0,00	0,00	-106.914,90
Unión Europea	-106.914,90	0,00	0,00	-106.914,90
Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
Comunidad Autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00
Diputaciones	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras Administraciones Publicas	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiación	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gasto computable del ejercicio (GC2019)	180.895.863,86	8.590.698,88	199.539,72	189.686.102,46

	Diputación	Consortio contraincendios	Faepac	Consolidado
Gasto computable liq. 2020 (GC2020):				
Empleos no financieros	179.319.342,30	9.810.905,60	266.587,84	189.396.835,74
Intereses de la deuda	111.000,00	500,00	0,00	111.500,00
Empleos no financieros sin intereses deuda	179.208.342,30	9.810.405,60	266.587,84	189.285.335,74
AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC	-35.434,14	-571,74	0,00	-36.005,88
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales	-5.909,66	0,00		-5.909,66
(+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local				0,00
(+/-) Ejecución de Aroles				0,00
(+) Aportaciones de capital				0,00
(+/-) Asunción y cancelación de deudas				0,00



	Diputación	Consortio contra incendios	Faepac	Consolidado
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto	-29.524,48	-571,74		-30.096,22
(+/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asociaciones público privadas				0,00
(+/-) Adquisiciones con pago aplazado				0,00
(+/-) Arrendamiento financiero				0,00
(+) Préstamos				0,00
(-) Mecanismo extraordinario de pago proveedores 2012				0,00
(-) Inversiones realizadas por la Corporación local por cuenta de otra Administración Pública				0,00
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto				0,00
(+/-) Otros (Especificar)				0,00
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	179.172.908,16	9.809.833,86	266.587,84	189.249.329,86
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local	-3.226.302,11			-3.226.302,11
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	0,00	0,00		0,00
Unión Europea				0,00
Estado	0,00			0,00
Comunidad Autónoma	0,00			0,00
Diputaciones				0,00
Otras Administraciones Públicas				0,00
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiación				0,00
Total gasto computable del ejercicio (GC2020)	175.946.606,05	9.809.833,86	266.587,84	186.023.027,75

Liquidación 2019	Diputación	Consortio contra incendios	Faepac	Consolidado
I1- Impuestos directos	19.711.184,92	0,00	0,00	19.711.184,92
I2- Impuestos indirectos	16.061.677,44	0,00	0,00	16.061.677,44
I3- Tasas y otros ingresos	11.721.469,72	2.515.253,35	0,00	14.236.723,07
I4- Transferencias corrientes	155.978.321,13	5.869.118,27	190.512,16	162.037.951,56
I5- Ingresos patrimoniales	86.076,48	0,00	0,00	86.076,48
I6- Enaj. de invers. Reales	55.802,54	0,00	0,00	55.802,54
I7- Transferencias de capital	10.415,32	0,00	0,00	10.415,32
I8- Activos financieros	607.554,99	0,00	0,00	607.554,99
I9- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Total ingresos	204.232.502,54	8.384.371,62	190.512,16	212.807.386,32
Ingresos no financieros	203.624.947,55	8.384.371,62	190.512,16	212.199.831,33
G1- Gastos de personal	45.777.217,59	250.450,30	199.539,72	46.227.207,61
G2- Gastos en bienes y servicios	23.886.369,65	8.131.150,56	0,00	32.017.520,21
G3- Gastos financieros	2.433,88	75,00	0,00	2.508,88
G4- Transferencias corrientes	52.734.004,63	1.000,00	0,00	52.735.004,63
G6- Inversiones reales	15.265.359,80	207.526,28	0,00	15.472.886,08
G7- Transferencias de capital	45.684.926,21	0,00	0,00	45.684.926,21
G8- Activos financieros	7.883.152,38	0,00	0,00	7.883.152,38
G9- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Total gastos	191.233.464,14	8.590.202,14	199.539,72	200.023.206,00
Gastos no financieros	183.350.311,76	8.590.202,14	199.539,72	192.140.053,62

Incrementos recaudación p/cambios normativos:	Diputación	Consortio contra incendios	Faepac	Consolidado
Cesión IRPF				0,00
Cesión IVA				0,00
Cesión sobre el Alcohol y bebidas derivadas				0,00
Cesión sobre productos intermedios				0,00
Cesión sobre cerveza				0,00
Cesión sobre labores de tabaco				0,00
Cesión sobre hidrocarburos				0,00
Fondo Complementario Financiación				0,00
Total incrementos	0,00			0,00

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

M^a JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/valdoc>
Código:
81f30486ce3b93f815b2f7cb7d5259
e72ed68289



5. ACTA DE ARQUEO A 31/03/2020



Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/validoc>
Código:
8130486ce3b931815b27db7d5259
e72ed68289

Mª JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

IDENTIFICADORES

DOCUMENTO
ACTA DE ARQUEO: ACTA DE ARQUEO MENSUAL/MARZO
/2020

OTROS DATOS

Código para validación: GP49U-GCJLW-2AL9B
Fecha de emisión: 27 de abril de 2020 a las 11:12:54
Página 1 de 8

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :
1.- Tesorero de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
2.- Viceministro de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
23/04/2020 18:13



Fecha Obtención 22/04/2020 13:01:00
Pág. 1

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2020	Periodo desde	1/3	a 31/3
----------------	-------------	------	---------------	-----	--------

Existencia anterior al periodo	254.182.161,77
INGRESOS	
De Presupuesto.	30.935.882,63
Por operaciones no Presup.	796.772,63
Por Reintegros de Pago.	0,00
De Recursos de Otros Entes.	323.116,53
Por Movimientos Internos.	150.176.007,47
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESOS	182.231.779,26
Suman Existencias + Ingresos	436.413.941,03
PAGOS	
De Presupuesto.	12.082.441,08
Por operaciones no Presup.	1.518.482,83
Por Devolución de Ingresos.	1.928,45
De Recursos de Otros Entes.	455.639,82
Por Movimientos Internos	150.176.007,47
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
TOTAL PAGOS	164.234.499,65
Existencias a fin del periodo	272.179.441,38



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1183321 GP49U-GCJLW-2AL9B 44D7A744C1F69B9C88208056F1D347009876EA61) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.galvaldoc>
Código:
8130486ce3b931815b27db7d5259
e72ed68289

Nº JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

IDENTIFICADORES

DOCUMENTO
ACTA DE ARQUEO: ACTA DE ARQUEO MENSUAL MARZO
/2020

OTROS DATOS

Código para validación: GP49U-GCJLW-2AL9B
Fecha de emisión: 27 de abril de 2020 a las 11:12:54
Página 2 de 8

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :
1.- Tesorero de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
2.- Viceministro de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
23/04/2020 18:13



Fecha Obtención 22/04/2020 13:01:00

Pág. 2

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2020

Periodo desde

1/3

a 31/3

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
001	CAJA METALICO (canc XXXXXXXXXX	5.000,00						
103	SANTANDER (ENT. COL ES-91-00496756052616139471							
109	CAIXABANK (ENT. COLA ES-59-21001453260200136695							
112	ABANCA(DEV.EMBARG ES-30-20800000703110003311				5.000,00			5.000,00
113	SANTANDER (EMBARG ES-56-00496756062516139454							
114	BANESTO (EMBARGOS C ES-97-00306041140870010271							
119	CAIXABANK (EMBARGO ES-54-21001453270200071649							
125	SANTANDER (DOMIC. S ES-43-00496756012116139578							
131	CAIXABANK (DOMIC. S ES-16-21001453290200136934							
151	BBVA (ENT. COLAB. SE ES-12-01826244400712008411							
152	BBVA (EMBARGOS CEN ES-42-01826244480011517517							
153	BBVA (DOMIC.SERV.RE ES-24-01826244410011516729							
157	BANKIA (EMBARGOS C ES-86-20384118136900000170							
163	BANCO POPULAR (EM ES-29-00750354990630003206							
164	BANCO POPULAR (EN ES-39-00750354970660005321							
165	BANCO POPULAR(DOM ES-52-00750354980660001061							
166	ABANCA (ENT.COLAB.S ES-74-20800000733110001984							



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1183321 GP49U-GCJLW-2AL9B 44D7A744C1F69B9C88208056F1D347009876EA61) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/validoc>
Código:
8130466ce3b931815b27db7d5259
e72ed68289

Mª JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

DOCUMENTO

ACTA DE ARQUEO: ACTA DE ARQUEO MENSUAL MARZO
/2020

OTROS DATOS

Código para validación: **GP49U-GCJLW-2AL9B**
Fecha de emisión: 27 de abril de 2020 a las 11:12:54
Página 3 de 8

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :
1.- Tesorero de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
2.- Viceministro de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
23/04/2020 18:13



Fecha Obtención 22/04/2020 13:01:00

Pág. 3

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2020

Periodo desde

1/3

a 31/3

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
167	ABANCA (REST.EMBARG <i>ES-34-20800000753110002509</i>							
168	ABANCA (DOMICILIAC <i>ES-49-20800000723110002483</i>							
169	ABANCA (OFICINA CEN <i>ES-28-20800000783110002858</i>							
171	ABANCA (EMBARGOS D <i>ES-42-20800000753110003044</i>							
172	A BANCA (ZONA RECAU <i>ES-28-20800388293110003125</i>							
173	A BANCA (ZONA RECAU <i>ES-87-20800388213110003134</i>							
174	A BANCA (ZONA RECAU <i>ES-46-20800388243110003143</i>							
175	A BANCA (ZONA RECAU <i>ES-05-20800388273110003152</i>							
187	ABANCA (MOD 3 SANC <i>ES-26-20800000703110003286</i>							
188	CAIXABANK(MOD.3 SAN <i>ES-52-21008685320200002877</i>							
189	B,PASTOR(ENT.C.SERV <i>ES-49-02388101200660002853</i>							
190	B.PASTOR(R.EMBARGO <i>ES-81-02388101230660000772</i>							
191	B.PASTOR(R.DOMICILIA <i>ES-84-02388101250660003142</i>							
192	B.PASTOR(ZONA 1 A CO <i>ES-86-02388116260660000173</i>							
193	B.PASTOR(REC.ZONA 2 <i>ES-09-02388107100660000271</i>							
194	B.PASTOR (REC.ZONA 3 <i>ES-64-02388102780660000467</i>							
195	B.PASTOR(REC.ZONA 4 <i>ES-75-02388203580660000467</i>							



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1183321 GP49U-GCJLW-2AL9B 44D7A744C1F69B9C88208056F1D34709876EA61) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.galvaldoc>
Código:
8130466ce3b931815b27db7d5259
e72ed68289

Nº JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

DOCUMENTO

ACTA DE ARQUEO: ACTA DE ARQUEO MENSUAL MARZO
/2020

OTROS DATOS

Código para validación: **GP49U-GCJLW-2AL9B**
Fecha de emisión: 27 de abril de 2020 a las 11:12:54
Página 4 de 8

IDENTIFICADORES

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :
1.- Tesorero de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
2.- Viceministro de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
23/04/2020 18:13



Fecha Obtención 22/04/2020 13:01:00

Pág. 4

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2020

Periodo desde

1/3

a 31/3

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
196	B.SABADELL(ENT.COL ES-32-00812135710001031607							
197	B.SABADELL(REST.DO ES-22-00812135710001043912							
200	B.PASTOR(PRESUPUE ES-20-02388101200660000271	30.019.117,98	69.867,38		30.088.985,36	94.768,12	30.000.000,00	183.753,48
201	B.PASTOR (PRESUPUES ES-72-00720101950000113081							
202	BANCO GALLEGO (PR ES-70-00460008430000019107							
203	ABANCA (PRESUPUEST ES-49-20800000713110000010	104.877.244,74	141.023,84	56.134.284,26	48.883.984,32	60.237.674,50	34.369.447,72	74.752.211,10
204	BANESTO (PRESUPUES ES-69-00306041160870030271							
205	CAIXA GALICIA (PRESU ES-23-20910000313110000010							
206	BBVA (PRESUPUESTOS ES-30-01822200190000178839							
212	CAIXABANK (PRESUPU ES-96-21001453270200061290	32.932.177,81	45.273.002,33	32.620.883,71	45.584.296,43		4.308.602,21	41.275.694,22
214	SANTANDER (PRESUP ES-16-00496756082316139462	30.271.840,33		30.271.840,33				
218	BBVA (PRESUPUESTOS ES-32-01826244410000178837	23.062.153,62		39,89	23.062.113,73		242,77	23.061.870,96
220	BBVA.-OPERATIVA(AN ES-06-01826244480200150864	17.254.204,88	14.109.256,55	25.794.306,12	5.569.155,31	60.578.592,08	60.000.000,00	6.147.747,39
221	BANCO POPULAR (PR ES-64-00750354930660002254	11.065.098,83			11.065.098,83			11.065.098,83
223	BANCO DE SABADELL(ES-15-00812135780001017505	33.652.030,46	30.005.310,98	29.185.849,14	34.471.492,30	30.000.000,00	34.058.497,79	30.412.994,51
267	A BANCA (CTA.SOLIDA ES-22-20800388203110003189							
270	ABANCA (PROYECTO M ES-09-20800000743110003008	5.222.683,65			5.222.683,65			5.222.683,65



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref.: 1183321 GP49U-GCJLW-2AL9B 44D7A744C1F69B9C88208056F1D347009876EA61) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.galvaldoc>
Código:
8130466ce3b931815b27db7d5259
e72ed68289

Nº JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

DOCUMENTO

ACTA DE ARQUEO: ACTA DE ARQUEO MENSUAL MARZO
/2020

OTROS DATOS

Código para validación: GP49U-GCJLW-2AL9B
Fecha de emisión: 27 de abril de 2020 a las 11:12:54
Página 5 de 8

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :
1.- Tesorero de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
2.- Viceministro de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
23/04/2020 18:13



Fecha Obtención 22/04/2020 13:01:00

Pág. 5

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2020

Periodo desde

1/3

a 31/3

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
288	ABANCA (CORRESPON. <i>ES-61-20800000793110002894</i>	45.310,11			45.310,11		45.310,11	
289	ABANCA (PROY.E. RED <i>ES-28-20800000793110003197</i>	129.350,79			129.350,79		129.350,79	
413	ABANCA (DEPOSITO PL <i>ES-94-20800000713810076039</i>	30.000.000,00	10.000.000,00		40.000.000,00			40.000.000,00
434	BANCO DE SABADELL(<i>ES-37-00815109990000035411</i>		10.000.000,00		10.000.000,00			10.000.000,00
435	BANCO DE SABADELL(<i>ES-45-00815109980000035510</i>					30.000.000,00		30.000.000,00
803	ABANCA (A.C.F.SERV. <i>ES-69-20800000753110002849</i>	9.307,27	9.058,94	2.680,83	15.685,38	5.766,39		21.451,77
805	ABANCA (A.C.F.PROTO <i>ES-08-20800000743110002929</i>	3.750,00			3.750,00			3.750,00
813	ABANCA (PAGOS JUST <i>ES-08-20800000753110002492</i>		99.569,60	87.831,43	11.738,17	7.918,93	19.657,10	
839	A BANCA (A.C.F.SERVI <i>ES-68-20800000783110003302</i>	17.939,24		13.684,00	4.255,24	4.279,07		8.534,31
841	A BANCA(A.C.F.SERV.C <i>ES-82-20800000733110003295</i>	5.187,57		625,00	4.562,57	157,08		4.719,65
846	ABANCA(ANTIC.CAJA F <i>ES-35-20800000713110003366</i>	771,27		750,00	21,27			21,27
847	A BANCA (ANTIC.CAJA F <i>ES-21-20800000723110003375</i>	133,03			133,03			133,03
848	A BANCA(ANTIC.CAJA F <i>ES-25-20800000723110003400</i>	1.086,11	125,00		1.211,11	294,10	1.052,47	452,74
849	A BANCA (ANTIC.CAJA F <i>ES-77-20800000753110003384</i>	380,36			380,36			380,36
850	A BANCA (ANTIC.CAJA F <i>ES-36-20800000783110003393</i>	549,94			549,94	45,80		595,74
851	ABANCA(A..C.F. PARQU <i>ES-24-20800000703110003419</i>	1.000,00			1.000,00			1.000,00
865	CAJA ANTICIPO PARQU							



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref.: 1183231 GP49U-GCJLW-2AL9B 44D7A744C1F69B9C88208056F1D347009876EA61) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Validación de documentos:
https://sede.dacoruna.galvaldoc
Código:
8130466ce3b931815b27db7d5259
e72ed68289

Mª JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

IDENTIFICADORES

DOCUMENTO
ACTA DE ARQUEO: ACTA DE ARQUEO MENSUAL MARZO
/2020

OTROS DATOS

Código para validación: GP49U-GCJLW-2AL9B
Fecha de emisión: 27 de abril de 2020 a las 11:12:54
Página 6 de 8

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :
1.- Tesorero de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
2.- Viceministro de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
23/04/2020 18:13



Fecha Obtención 22/04/2020 13:01:00

Pág. 6

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2020 Periodo desde 1/3 a 31/3

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
866	CAJA ANTICIPO BIBLIO	890,06		45,80	844,26		55,50	788,76
867	CAJA ANTICIPO CENTR	369,64			369,64			369,64
868	CAJA ANTICIPO F.I. EMI					1.052,47	1.052,47	
869	CAJA ANTICIPO IES PU	166,97			166,97			166,97
870	CAJA ANTICIPO C.CALV	28,73	750,00		778,73			778,73
875	CAJA ANTICIPO CAJA F	30,35			30,35			30,35
877	CAJA ANTICIPO CAJA F	6.779,97		2.114,28	4.665,69			4.665,69
890	CAJA. ANTICIPO CAJA F	7.892,73	2.680,83	6.025,33	4.548,23			4.548,23
891	CAJA PAGO A JUSTIFI							
893	CAJA ANTICIPO CAJA F							
901	FORMALIZACIÓN		207,16	207,16				
	Totales	318.592.476,44	109.710.852,61	174.121.167,28	254.182.161,77	180.930.548,54	162.933.268,93	272.179.441,38



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1183321 GP49U-GCJLW-2AL9B 44D7A744C1F69B9C88208056F1D347009876EA61) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/validoc>
Código:
8130466ce3b931815b27db7d5259
e72ed68289

Mª JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

IDENTIFICADORES

DOCUMENTO
ACTA DE ARQUEO: ACTA DE ARQUEO MENSUAL MARZO
/2020

OTROS DATOS

Código para validación: **GP49U-GCJLW-2AL9B**
Fecha de emisión: 27 de abril de 2020 a las 11:12:54
Página 7 de 8

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :
1.- Tesorero de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
2.- Viceministro de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
23/04/2020 18:13



Fecha Obtención 22/04/2020 13:01:00

Pág. 7

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2020

Periodo desde

1/3

a 31/3

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

INGRESOS

INGRESOS BRUTOS

AJUSTES

INGRESOS LIQUIDOS

Existencia anterior al periodo	254.182.161,77		254.182.161,77
De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería	30.736.373,80		30.736.373,80
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	58.758,29	-58.758,29	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	8.441,57	-8.441,57	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	132.308,97	-132.308,97	0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	18.167,27		18.167,27
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	778.605,36	-778.605,36	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Ingresos de IVA Repercutido Deducible	0,00		0,00
Aplicaciones Provisionales de Ingresos	0,00		0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de IVA Repercutido Deducible	0,00	0,00	0,00
Por Reintegros de Pagos, directos en Tesorería	0,00		0,00
Descontados en Pagos a Reintegros de Gastos	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas a Reintegros de Gastos	0,00	0,00	0,00
De Recursos de Otros Entes Públicos, directos en Tesorería	323.116,53	-323.116,53	0,00
Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	150.176.007,47		150.176.007,47
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
Descuentos en Reintegros		0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	182.231.779,26	-1.301.230,72	180.930.548,54
Suman Existencias más INGRESOS	436.413.941,03		435.112.710,31



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref.: 1183321 GP49U-GCJLW-2AL9B 44D7A744C1F69B9C88208056F1D347009876E6A1) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.galvaldoc>
Código:
8130486ce3b931815b27db7d5259
e72ed68289

Mª JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE
Data e hora: 08/05/2020 21:51

JOSÉ MANUEL PARDELLAS
RIVERA
Data e hora: 09/05/2020 09:43

DOCUMENTO

ACTA DE ARQUEO: ACTA DE ARQUEO MENSUAL MARZO
/2020

OTROS DATOS

Código para validación: GP49U-GCJLW-2AL9B
Fecha de emisión: 27 de abril de 2020 a las 11:12:54
Página 8 de 8

FIRMAS

El documento ha sido firmado o aprobado por :
1.- Tesorero de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
2.- Viceministro de DEPUTACIÓN DA CORUÑA
3.- Presidente de DEPUTACIÓN DA CORUÑA

ESTADO

FIRMADO
23/04/2020 18:13



Fecha Obtención 22/04/2020 13:01:00
Pág. 8

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2020	Periodo desde	1/3	a 31/3
----------------	-------------	------	---------------	-----	--------

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

PAGOS	PAGOS BRUTOS	AJUSTES	PAGOS LIQUIDOS
De Presupuesto, directos de Tesorería	12.082.441,08		12.082.441,08
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	1.518.482,83		1.518.482,83
Pagos de IVA Soportado Deducible en Gastos	0,00		0,00
Pagos de IVA Soportado en Oper. No Presupuestarias	0,00		0,00
Pagos de IVA Soportado en Dev. de Ingresos	0,00		0,00
Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de Gastos	0,00		0,00
Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de R.O.E.	0,00		0,00
Por Aplicaciones Definitivas de Ingresos	0,00	0,00	0,00
Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería	1.928,45		1.928,45
Descontados en Reintegros de Pagos de Pto. de Gastos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Reintegros de Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
De Recursos de Otros Entes Públicos	455.639,82		455.639,82
Por Movimientos Internos de Tesorería	150.176.007,47		150.176.007,47
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Pagos	-1.301.230,72	-1.301.230,72
TOTAL PAGOS	164.234.499,65	-1.301.230,72	162.933.268,93
Existencias a fin del periodo	272.179.441,38		272.179.441,38



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 1183321 GP49U-GCJLW-2AL9B 44D7A744C1F69B9C88208056F1D347009876E6A1) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web que le proporciona la entidad emisora de este documento.



COMISIÓN DE ECONOMÍA, FACENDA, ESPECIAL DE CONTAS, PERSOAL E RÉXIME INTERIOR

Sesión ordinaria do 21 de maio de 2020.

Preside: Antonio Leira Piñeiro

Deputados/as

Asistentes:

Ángel García Seoane	AVV
Xosé Luis Penas Corral	BNG
Alberto Lema Suárez	MA
Dalia García Couso	PP
José Muiño Domínguez	PP
Martina Aneiros Barros	PP
Roberto Rodríguez Martínez	PP
Rosa Mª Gallego Neira	PP
Bernardo Fernández Piñeiro	PSOE
José Manuel Lage Tuñas	PSOE
Sandra González Castro	PSOE

Presentes:

Ana Marcos García (Xefa de servizo)
Enrique Calvete Pérez (Tesoureiro)
Jesús Ángel Martínez Loira (Jefe de Servicio de Organización)
José Manuel Pardellas Rivera (Interventor Xeral)
María Amparo Cristina Taboada Gil (Oficial Maior)
Miguel Lorenzo Turbón (Xefe de servizo)
Rafael Posse Fernández (Jefe de Servicio de Sistemas y Soporte)

Secretaría: María José Vázquez Sesmonde

Examinado o expediente do asunto que se indica a continuación:

Aprobación da toma de coñecemento do informe sobre o estado de execución orzamentaria correspondente ao primeiro trimestre de 2020 e proxección a 31/12/2020.

Esta comisión aproba, por unanimidade, o seguinte ditame:

- 1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de marzo de 2020, que formula a Sección I do Servizo de Orzamentos e Asistencia Económica a Concellos, adscrito á Intervención provincial.
- 2.- Reiterar o compromiso provincial de orientar a xestión orzamentaria no marco das normas de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira e de adoptar as actuacións que procedan para o seu cumprimento durante o exercicio.



3.- Considerar que non é necesario nin procedente no momento presente formular un Plan económico-financieiro sobre os ingresos e gastos definitivos previstos para o exercicio 2020 xa que as previsións actuais permiten estimar o cumprimento das normas de aplicación, salvo circunstancias sobrevindas e imprevisibles que excedesen do Fondo de Continxencia dotado para o exercicio.

4.- Informar periodicamente ao Pleno sobre a execución orzamentaria dos ingresos e gastos previstos e formular, cando cumpra, as propostas correspondentes que aseguren en todo momento o cumprimento das normas de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, á vista dos informes preceptivos previstos na normativa vixente.

O presidente: Antonio Leira Piñeiro (asinado dixitalmente)

A secretaria: María José Vázquez Sesmonde (asinado dixitalmente)



JOSÉ LUIS ALMAU SUPERVÍA, secretario xeral da Deputación Provincial da Coruña.

CERTIFICA: Que o PLENO DA CORPORACIÓN da Deputación Provincial de A Coruña, na sesión ordinaria celebrada o 29 de maio de 2020, adoptou o seguinte acordo:

17. Aprobación da toma de coñecemento do informe sobre o estado de execución orzamentaria correspondente ao primeiro trimestre de 2020 e proxección a 31/12/2020.

- 1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de marzo de 2020, que formula a Sección I do Servizo de Orzamentos e Asistencia Económica a Concellos, adscrito á Intervención provincial.
- 2.- Reiterar o compromiso provincial de orientar a xestión orzamentaria no marco das normas de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira e de adoptar as actuacións que procedan para o seu cumprimento durante o exercicio.
- 3.- Considerar que non é necesario nin procedente no momento presente formular un Plan económico-financeiro sobre os ingresos e gastos definitivos previstos para o exercicio 2020 xa que as previsións actuais permiten estimar o cumprimento das normas de aplicación, salvo circunstancias sobrevindas e imprevisibles que excedesen do Fondo de Continxencia dotado para o exercicio.
- 4.- Informar periodicamente ao Pleno sobre a execución orzamentaria dos ingresos e gastos previstos e formular, cando cumpra, as propostas correspondentes que aseguren en todo momento o cumprimento das normas de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, á vista dos informes preceptivos previstos na normativa vixente.

E para que conste e sen prexuízo dos termos da aprobación da acta, segundo o disposto no artigo 206 do Regulamento de organización, funcionamento e réxime xurídico das Corporacións locais, expido a presente de orde e co visto e praxe do Sr. Presidente na Coruña.

O secretario: José Luis Almau Supervía (asinado dixitalmente)

O presidente: Valentín González Formoso (asinado dixitalmente)