



**Deputación**  
**DA CORUÑA**

SERVICIO DE PRESUPUESTOS, ESTUDIOS  
Y ASISTENCIA ECONÓMICA

# TRÁMITE ADMINISTRATIVO

---

Informe sobre Ejecución Presupuestaria y Proyección a 31 de **diciembre**

**NOVIEMBRE -2013**



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

**PROPUESTA DE LA PRESIDENCIA**

**ASUNTO: Informe sobre gestión presupuestaria y propuesta de Acuerdo.  
(Situación a 30/11/2013 y proyección a 31-12-2013)**

**ORGANO COMPETENTE: Pleno Corporativo.**

**I.- CONSIDERACIONES PREVIAS**

A lo largo del presente ejercicio se han adoptado distintos acuerdos en materia presupuestaria de singular trascendencia, cuyo contenido y alcance debe ser objeto de un análisis conjunto y pormenorizado:

1. En sesión plenaria de fecha 23 de noviembre de 2012 se aprobó inicialmente el Presupuesto Provincial para el ejercicio 2013.
2. A través de Resolución de la Presidencia número 1.356, de 18 de enero de 2013, se aprobó la Liquidación del Presupuesto del ejercicio 2012.
3. Mediante la Resolución de la Presidencia número 1.743, de 25 de enero de 2013 se aprobó el Expediente de Modificación de Créditos nº 3/2013, de Incorporación de Remanentes.
4. El 14/5/2013 fue objeto de contabilización el Expediente de Modificación de créditos nº 1/2013 de aprobación por el Pleno y el 28/6/2013 se contabilizó el Expediente de Modificación de Créditos nº 2/2013 de aprobación plenaria. También se ha aprobado el EMC nº 3/2013, de competencia del Pleno, en la sesión plenaria que tuvo lugar el 31/7/2013 y contabilizado el día 30/8/2013 y están en tramite el EMC nº 4/2013 y el EMC nº5/2013.
5. Se han aprobado distintos Expedientes de Modificación de Créditos de competencia de la Presidencia que se detallan en el apartado V de este documento.



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

## **II.- INDICADORES DEL PRESUPUESTO 2013.**

En relación con el Presupuesto inicialmente aprobado para el ejercicio 2013 se hace necesario efectuar distintas consideraciones sobre las magnitudes de estabilidad presupuestaria, evolución del gasto y volumen de la deuda:

- 1ª El Presupuesto se presentó formal y materialmente equilibrado y ascienden los ingresos y gastos iniciales a 156.690.800,00 €.
- 2ª Los recursos no financieros (155.960.800,00€) permiten atender la totalidad de los gastos de carácter no financiero (143.493.966,60€) y se genera una capacidad de financiación de 10.648.762,91€.
- 3ª No se apela a la deuda financiera y se reduce el endeudamiento neto en el ejercicio en 12.148.762,91€, de los que corresponden 10.648.762,91 € a amortización del ejercicio y 1.500.000,00€ a amortización anticipada.
- 4ª El volumen de deuda por operaciones financieras vivas será de 36.411.457,48 € a 31 de diciembre de 2013, lo que representa el 22,20% de los recursos liquidados del ejercicio 2012.
- 5ª El gasto computable de los créditos iniciales del Presupuesto del ejercicio 2013 es inferior al límite de gastos que resultaría de tomar en consideración el gasto computable de los créditos iniciales del Presupuesto del ejercicio 2012, tras los ajuste pertinentes, en 6.618.468,00€.
- 6ª El Ahorro Bruto y el Ahorro Neto del ejercicio son positivos y ponen de manifiesto la capacidad de financiación de los recursos permanentes para atender a los gastos de este carácter, lo que expresa un superávit estructural significativo.

El Presupuesto del ejercicio 2013 cumple, por tanto, con todos los requisitos de la normativa de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y expresa de forma elocuente el firme compromiso de esta Corporación con las normas de buena gestión presupuestaria y financiera, compatibles con la inversión posible para atender las necesidades de infraestructuras y servicios que requieren las competencias provinciales.





**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

### **III.- LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2012.**

La liquidación del Presupuesto del ejercicio 2012 pone de manifiesto los resultados de la gestión de un ejercicio singular y complejo en el que la actividad prioritaria se orienta a los servicios sociales y a los servicios municipales esenciales. Los resultados obtenidos se caracterizan por los siguientes indicadores:

- 1º. El Resultado Presupuestario del ejercicio (sin ajustes) es positivo y asciende a 2.599.658,38€. El Resultado Presupuestario ajustado también es positivo y se eleva a 34.828.421,94€.
- 2º. El Remanente de Tesorería total del ejercicio asciende a 142.538.885,59€ de los que 142.222.532,65€ corresponden al Remanente de Tesorería para Gastos Generales. Esta magnitud se dedica inicialmente a los siguientes fines, tal y como se expresa en la Resolución de aprobación:

**“SEGUNDO:** En base a los datos obtenidos sobre la cualificación de Remanentes de 2012, de conformidad con lo establecido en la Base 36ª de Ejecución del Presupuesto Provincial y en aplicación al principio de prudencia, aprobar la afectación del REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES a la financiación de los gastos comprendidos en las situaciones que seguidamente se detallan y a las reservas que se expresan, por los importes que se indican:

|                                                                                                                                                                                                                |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1.- Financiación complementaria incorporación Remanentes correspondientes a gastos afectados .....                                                                                                             | 1.343.597,49  |
| 2.- Incorporación de Remanentes relativos a Gastos Comprometidos durante 2012 .....                                                                                                                            | 41.726.085,95 |
| 3.- Incorporación Remanentes de 2012 en fase "A" de carácter incorporable .....                                                                                                                                | 16.274.269,46 |
| 4.- Incorporación de Remanentes de 2012 en fase "RC" de carácter incorporable .....                                                                                                                            | 17.841.133,35 |
| 5.- Reserva Remanente para financiación Compromisos de gasto adquiridos en Ejercicios anteriores a 1-1-12, no incorporables y pendientes de ejecución .....                                                    | 14.668.126,86 |
| 6.- Reserva Remanente para financiación de Autorizaciones de gasto adquiridas en el año 12 y anteriores, de carácter no incorporable y pendientes de comprometer.....                                          | 9.596.252,73  |
| 7.- Reserva Remanente para financiación de Retenciones de gasto adquiridas en el año 12 y anteriores, de carácter no incorporable y pendientes de autorizar (excepto créditos declarados no disponibles) ..... | 16.043.960,89 |
| 8.- Reserva del importe de Superávit presupuestario por operaciones no financieras (Art. 32 L.O. 2/2012, de 27 de abril, y Disposición Adicional Septuagésima cuarta Ley 17/2012, de 27 de diciembre) .....    | 23.605.021,48 |
| 9.- Remanente de Tesorería disponible para nuevos gastos.....                                                                                                                                                  | 1.124.084,44  |

La cuantía resultante para financiar nuevos gastos (apartado 9) podrá incrementarse en los importes que las unidades gestoras consideren que no son necesarios para atender los gastos contemplados en los puntos 3, 4, 6 y 7 anteriormente citados.”





**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

- 3º. Los recursos no financieros permitieron financiar la totalidad de los gastos no financieros y generaron un superávit de 23.605.021,48€. Los recursos financieros del ejercicio fueron inferiores a los gastos financieros en 20.062.552,09€. En consecuencia, en el ejercicio 2012 se produce una capacidad de financiación neta de 3.542.469,39€ en términos de contabilidad Nacional.
- 4º. Durante el ejercicio 2012 se produjo una reducción del endeudamiento existente al 1 de enero de 20.506.424,01€, la mayor reducción acaecida en términos absolutos y relativos en ningún ejercicio anterior.
- 5º. El Ahorro Bruto y el Ahorro Neto del ejercicio fueron positivos y expresan la real y efectiva capacidad de financiación de los gastos estructurales con ingresos de carácter permanente.

La liquidación del Presupuesto del ejercicio 2012, en consecuencia, cumple todos los requerimientos de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera y expresan la realidad práctica de los objetivos formulados y el cumplimiento estricto de los compromisos contraídos al formular el Presupuesto de un año difícil, complejo y lleno de retos nuevos.

#### **IV.- EL EXPEDIENTE DE MODIFICACIÓN DE CREDITOS Nº 3/2013, DE INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO.**

Procurando la máxima eficacia posible en la gestión presupuestaria se ha procedido a tramitar el Expediente de Modificación de créditos nº 3/2013, de Incorporación de Remanentes, con el objeto de cumplir con prontitud los compromisos adquiridos y de garantizar la aplicación de los nuevos requerimientos de la normativa de "morosidad" en el pago a acreedores.

En términos de estabilidad presupuestaria, sostenibilidad financiera y volumen de deuda podemos efectuar los comentarios que siguen:

- 1º. Formalmente se produce un incumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria que se origina como consecuencia de utilizar el Remanente de Tesorería como recurso financiero para atender a los gastos no financieros que corresponden a los remanentes de crédito incorporables.  
Ahora bien, el Remanente de Tesorería es un recurso financiero propio, que expresa el "ahorro disponible" a 31 de diciembre de 2012, destinado precisamente, entre otros fines, a garantizar la efectiva realización de los compromisos de gasto adquiridos y pendientes de ejecución



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

En este sentido el artículo 21.1 del Real Decreto 1.463/2007 establece lo siguiente:

***“Art. 21. Aprobación de los Planes económico-financieros por el Pleno.***

*1. La aprobación del plan económico-financiero por el Pleno de la entidad local podrá efectuarse en la misma sesión que la correspondiente a la aprobación del presupuesto general o de las modificaciones al mismo que sean de su competencia, mediante acuerdo específico y separado del de aprobación del presupuesto, en el supuesto de que sea el propio presupuesto inicial o modificaciones posteriores las que incumplan el objetivo. En todo caso, el plazo máximo para la aprobación el plan es de tres meses a contar desde la aprobación del presupuesto general o sus modificaciones.*

*Se exceptúan de lo dispuesto en el párrafo anterior las modificaciones presupuestarias financiadas con remanente de tesorería para gastos generales, las cuales no precisan de elaboración de Plan económico-financiero hasta la liquidación del presupuesto, en su caso”.*

- 2º El gasto computable de los créditos definitivos o totales del presupuesto del ejercicio 2013 es inferior al límite de gasto que resultaría de tomar en consideración los gastos computables de los créditos definitivos o totales del Presupuesto del ejercicio 2012, una vez realizados los ajustes oportunos, en el importe de 30.077.345,39€.

El gasto computable atribuible a las obligaciones que se estima que pueden reconocerse a lo largo del ejercicio 2013 es inferior al límite de gasto que resultaría de tomar en consideración los gastos computables de las obligaciones reconocidas en el Presupuesto corriente del ejercicio 2012 en 19.606.446,75€. Para la estimación de las obligaciones que se prevé reconocer en el ejercicio 2013 se ha tomado como referencia el porcentaje que las obligaciones reconocidas en el año 2012 representan respecto de los créditos definitivos de dicho ejercicio.

Si las obligaciones efectivamente reconocidas en el ejercicio 2013 excedieran del límite que se recoge en el informe adjunto, 152.254.760,72€, deberían llevarse a cabo las actuaciones descritas en los artículos 21 a 23 de la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, en los plazos, condiciones y por el procedimiento establecido en los mismos. En todo caso, para evitar la superación del límite citado deben llevarse a cabo las actuaciones informativas y preventivas adecuadas.

- 3º La situación de la deuda concertada no se modifica sustancialmente por cuanto el Expediente comentado se financia fundamentalmente con Remanentes de Tesorería del ejercicio 2012 y sólo 118.058,74€ se financian con la operación de crédito concertada en el ejercicio 2010.

## **V.- OTRAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS.**

Hasta el 30 de noviembre se han tramitado un total de 39 Expediente de Modificaciones de crédito cuyo detalle se expresa a continuación:





**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

**EXPEDIENTES DE MODIFICACIÓN REALIZADOS HASTA EL 30 DE NOVIEMBRE**

| <b>Nº Expediente</b> | <b>Fecha</b> | <b>Situación</b> | <b>Fecha Contabilización</b> | <b>Total expediente</b> | <b>Financiación</b> |
|----------------------|--------------|------------------|------------------------------|-------------------------|---------------------|
| 01-GC                | 10/01/2013   | Contabilizado    | 22/01/2013                   | 82.830,15               | 450.50              |
| 02/TC                | 28/01/2013   | Contabilizado    | 29/01/2013                   | 1.686,93                |                     |
| 03-IR                | 24/01/2013   | Contabilizado    | 07/02/2013                   | 87.564.325,91           | RTG: 75.794.993,98  |
|                      |              |                  |                              |                         | RTA: 249.153,27     |
|                      |              |                  |                              |                         | CI: 11.520.178,66   |
| 04-TC                | 13/03/2013   | Contabilizado    | 14/03/2013                   | 170.000,00              |                     |
| 05-TC                | 15/02/2013   | Contabilizado    | 18/02/2013                   | 6.458.122,95            |                     |
| 06/TC                | 05/03/2013   | Contabilizado    | 07/03/2013                   | 15.000,00               |                     |
| 07/TC                | 08/03/2013   | Contabilizado    | 11/03/2013                   | 105.000,00              |                     |
| 08-TC                | 02/04/2013   | Contabilizado    | 08/04/2013                   | 6.500,15                |                     |
| 09-TC                | 25/03/2013   | Contabilizado    | 26/03/2013                   | 28.405,55               |                     |
| 10-AP/1              | 17/04/2013   | Contabilizado    | 24/05/2013                   | 25.061.668,60           | RTG: 24.823.668,60  |
|                      |              |                  |                              |                         | BA: 238.000,00      |
| 11-TC                | 22/04/2013   | Contabilizado    | 26/04/2013                   | 2.940,98                |                     |
| 12-TC                | 25/04/2013   | Contabilizado    | 25/04/2013                   | 1.000,00                |                     |
| 13-GC                | 29/04/2013   | Contabilizado    | 03/05/2013                   | 74.631,47               | 762.00              |
| 14-TC                | 06/05/2013   | Contabilizado    | 06/05/2013                   | 12.089,50               |                     |
| 15-TC                | 14/05/2013   | Contabilizado    | 15/05/2013                   | 44.000,00               |                     |
| 16-TC                | 16/05/2013   | Contabilizado    | 20/05/2013                   | 955,00                  |                     |
| 17-AP/2              | 23/05/2013   | Contabilizado    | 28/06/2013                   | 895.425,24              | RTG: 832.493,00     |
|                      |              |                  |                              |                         | BA: 62.932,24       |
| 18-GC                | 13/06/2013   | Contabilizado    | 14/06/2013                   | 113.585,83              | 450.50              |
| 19-GC                | 18/06/2013   | Contabilizado    | 19/06/2013                   | 147.989,00              | 420.91              |
| 20-TC                | 28/06/2013   | Contabilizado    | 01/07/2013                   | 2.000,00                |                     |
| 21-IR/               | 28/06/2013   | Contabilizado    | 12/07/2013                   | 479.601,74              | RTG                 |
| 22-AP/3              | 17/07/2013   | Contabilizado    | 30/08/2013                   | 3.808.050,23            | RTG                 |
| 23-GC                | 17/07/2013   | Contabilizado    | 06/08/2013                   | 796.976,63              | 450.50              |
| 24-TC                | 18/07/2013   | Contabilizado    | 16/08/2013                   | 33.000,00               |                     |
| 25-TC                | 26/07/2013   | Contabilizado    | 29/07/2013                   | 300,00                  |                     |





**O PRESIDENTE**  
**DA**  
**DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

| Nº Expediente | Fecha      | Situación     | Fecha Contabilización | Total expediente | Financiación      |
|---------------|------------|---------------|-----------------------|------------------|-------------------|
| 26-TC         | 16/08/2013 | Contabilizado | 16/08/2013            | 5.200,00         |                   |
| 27-TC         | 03/09/2013 | Contabilizado | 06/09/2013            | 12.904,00        |                   |
| 28-TC         | 17/09/2013 | Contabilizado | 23/09/2013            | 1.500,00         |                   |
| 29-TC         | 24/09/2013 | Contabilizado | 27/09/2013            | 11.000,00        |                   |
| 30-TC         | 24/09/2013 | Contabilizado | 27/09/2013            | 2.650,00         |                   |
| 31-IR/        | 18/09/2013 | Contabilizado | 09/10/2013            | 1.306.683,37     | RTG: 1.143.230,12 |
|               |            |               |                       |                  | RTA: 119.803,14   |
|               |            |               |                       |                  | CI: 43.650,11     |
| 32-TC         | 01/10/2013 | Contabilizado | 04/10/2013            | 30.000,00        |                   |
| 33-AP/4       | 14/10/2013 | En rámite     |                       | 13.579.016,47    | RTG               |
| 34-TC         | 29/10/2013 | Contabilizado | 31/10/2013            | 67.625,67        |                   |
| 35-TC         | 07/11/2013 | Contabilizado | 08/11/2013            | 11.099,00        |                   |
|               |            |               |                       |                  |                   |
| 37-AP/5       | 08/11/2013 | En trámite    |                       | 5.159.199,34     | RTG: 1.800.000,00 |
|               |            |               |                       |                  | BA: 3.359.199,34  |
| 39-TC         | 25/11/2013 | Contabilizado | 29/11/2013            | 1.000,00         |                   |

Modificaciones:

|    |                             |
|----|-----------------------------|
| GC | Generación de Créditos      |
| TC | Transferencia de Créditos   |
| IR | Incorporación de Remanentes |
| AP | Aprobadas por el Pleno      |

En el presupuesto inicial del ejercicio 2013 se destinaron a amortización anticipada de operaciones de crédito vivas 1.500.000,00€. En el expediente de Modificación de Créditos de Pleno nº 1/2013 se destinan 2.500.000,00 €, en el Expediente de Modificación de Créditos nº 2/2013 de Pleno, se dedican 300.000 € a la misma finalidad, en el Expediente de Modificación de Créditos nº 3/2013 se destinan a la finalidad indicada 1.000.000,00, en el Expediente de Modificación de Créditos nº 4/2013 se destinan a amortización anticipada 2.900.000,00 y en el Expediente de Modificación de Créditos nº 5/2013 se incluyen 1.800.000,00 € al mismo fin; todo ellos para garantizar los objetivos de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera a lo largo del ejercicio 2013.



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

El importe total dedicado a la amortización anticipada de deuda financiera concertada con Entidades de crédito hasta la fecha es por lo tanto de 10.000.000,00€

Al respecto es necesario indicar que el superávit presupuestario del ejercicio 2012, a que se refiere el artículo 32 de la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y sostenibilidad Financiera y la Disposición Adicional septuagésimo /cuarta de la Ley 17/2012, de 27 de diciembre ascendió a 23.605.021,48€.

El día 4 de octubre de 2013 se ha publicado en el Boletín Oficial de las Cortes Generales el Proyecto de Ley Orgánica de Control de la deuda comercial del Sector Público. De no modificarse en el trámite Parlamentario el texto del Proyecto de Ley Orgánica citado, la totalidad del superávit por operaciones no financieras del ejercicio 2012 debe destinarse "reducir el endeudamiento neto"

## **VI.- CONSIDERACIONES FINALES.**

A la información comentada en los apartados anteriores deben añadirse las siguientes consideraciones:

- La Diputación Provincial viene cumpliendo los objetivos contenidos en la normativa sobre "morosidad" en las operaciones mercantiles.
- La situación de la Tesorería Provincial se ilustra en el Arqueo a 30 de noviembre que expresa unas existencias en Fondos líquidos de 97.006.26,31 €
- La evolución de los ingresos y gastos provinciales permite afirmar que se cumplen los objetivos de "estabilidad presupuestaria" y de la "regla de gasto" en la proyección estimada a 31/12/2013.
- La evolución de las previsiones de ingresos del Presupuesto 2013 contienen un elemento positivo al confirmarse la ampliación del plazo de devolución de las liquidaciones negativas de la PIE de los ejercicios 2008 y 2009. También es preciso indicar que la liquidación definitiva de la PIE del ejercicio 2011 ha dado un resultado positivo neto de 1.208.866,64.€
- En el Presupuesto del ejercicio 2013 se consigna una dotación de 3.135.000,00€ destinada a la constitución del Fondo de Contingencia.



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

- En el Presupuesto Inicial y en las posteriores Modificaciones de crédito de competencia del Pleno se destina un total de 10.000.000€ a amortización anticipada de la deuda viva a 1 de enero de 2013, lo que permitirá una reducción de ésta en 20.648.762,91€ a lo largo del actual ejercicio presupuestario.

**VI.- PROPUESTA DE ACUERDO.**

En virtud de todo lo expuesto se considera procedente formular la siguiente propuesta de ACUERDO al Pleno Provincial, previo dictamen de la Comisión Informativa de Economía y Hacienda y Especial de Cuentas:

**PRIMERO:** Tomar conocimiento de la información sobre la gestión presupuestaria a 30 de noviembre, que formula la Sección e Presupuestos adscrita a la Intervención Provincial.

**SEGUNDO:** Reiterar el compromiso provincial de orientar la gestión presupuestaria en el marco de las normas de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y de adoptar las actuaciones que procedan para su cumplimiento durante el ejercicio.

**TERCERO:** Considerar que no es necesario ni procedente en el momento presente formular un Plan Económico-Financiero sobre los ingresos y gastos definitivos previstos para el ejercicio 2013 ya que las previsiones actuales permiten estimar el cumplimiento de las normas de aplicación.

**CUARTO:** Informar periódicamente al Pleno sobre la ejecución presupuestaria de los ingresos y gastos previstos y formular, cuando proceda, las propuestas correspondientes que aseguren en todo momento el cumplimiento de las normas de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera, a la vista de los informes preceptivos previstos en la normativa vigente.

A Coruña, 5 de diciembre de 2013

EL PRESIDENTE,

Fdo: Diego Calvo Pouso



| ejerc. | DEUDA<br>INICIAL<br><br>1 | VARIACIONES DE LA DEUDA DURANTE EL EJERCICIO |                              |                                      |                                  |                                          | DEUDA<br>ACUMULADA<br><br>7 (1+6) | Recursos corrientes |         | % Deuda<br>acuml.<br>s/recursos<br>liquidados | Incremento<br>s/ejercicio<br>anterior<br>% |        |
|--------|---------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------|
|        |                           | Deuda<br>concertada<br>2                     | Deuda no<br>consolidada<br>3 | amort ejercicio<br>y anticipada<br>4 | diferencia<br>consolidación<br>5 | Incremento<br>de la deuda<br>6 (2-3-4-5) |                                   | liquidados          |         |                                               |                                            |        |
|        |                           |                                              |                              |                                      |                                  |                                          |                                   | año                 | importe |                                               |                                            |        |
| 1994   | 61.704.955,31             | 59.864.671,86                                | (2)                          | 252.774,10                           | 4.471.270,17                     | 59.864.671,86                            | -4.724.044,27                     | 56.980.911,04       | 1.992   | 84.088.975,21                                 | 67,76                                      |        |
| 1995   | 56.980.911,04             | 5.998.100,80                                 |                              |                                      | 6.032.791,52                     |                                          | -34.690,72                        | 56.946.220,32       | 1.993   | 87.028.451,17                                 | 65,43                                      | -2,33  |
| 1996   | 56.946.220,32             | 6.906.294,38                                 | (3)                          | 794.792,35                           | 6.282.126,22                     |                                          | -170.624,19                       | 56.775.596,13       | 1.994   | 79.910.789,79                                 | 71,05                                      | 5,61   |
| 1997   | 56.775.596,13             | 6.911.639,20                                 |                              |                                      | 3.515.854,23                     | 735.585,36                               | 2.660.199,61                      | 59.435.795,74       | 1.995   | 89.199.173,57                                 | 66,63                                      | -4,42  |
| 1998   | 59.435.795,74             | 17.369.249,82                                |                              |                                      | 3.462.834,42                     |                                          | 13.906.415,40                     | 73.342.211,14       | 1.996   | 94.006.775,97                                 | 78,02                                      | 11,39  |
| 1999   | 73.342.211,14             | 23.890.231,15                                | (4)                          | 2.563,98                             | 3.728.568,09                     |                                          | 20.159.099,08                     | 93.501.310,22       | 1.997   | 93.465.497,37                                 | 100,04                                     | 22,02  |
| 2000   | 93.501.310,22             | 13.222.266,30                                | (5)                          | 529.255,74                           | 5.541.364,39                     |                                          | 7.151.646,17                      | 100.652.956,39      | 1.998   | 104.950.307,94                                | 95,91                                      | -4,13  |
| 2001   | 100.652.956,39            | 9.045.232,17                                 |                              |                                      | 5.848.604,07                     | 315.520,96                               | 2.881.107,14                      | 103.534.063,53      | 1.999   | 107.613.953,58                                | 96,21                                      | 0,30   |
| 2002   | 103.534.063,53            | 14.235.000,00                                | (6)                          | 4.968.794,84                         | 5.798.784,92                     |                                          | 3.467.420,24                      | 107.001.483,77      | 2.000   | 111.221.695,98                                | 96,21                                      | 0,00   |
| 2003   | 107.001.483,77            | 8.598.090,00                                 | (7)                          | 658.373,62                           | 7.737.506,68                     | 138.486,37                               | 63.723,33                         | 107.065.207,10      | 2.001   | 121.809.773,72                                | 87,90                                      | -8,31  |
| 2004   | 107.065.207,10            | 8.100.000,00                                 | (8)                          | 5.726.698,57                         | 7.068.638,51                     |                                          | -4.695.337,08                     | 102.369.870,02      | 2.002   | 124.555.459,88                                | 82,19                                      | -5,71  |
| 2005   | 102.369.870,02            | 8.000.000,00                                 | (9)                          | 44.119,86                            | 9.031.166,41                     |                                          | -1.075.286,27                     | 101.294.583,75      | 2.003   | 125.346.142,78                                | 80,81                                      | -1,38  |
| 2006   | 101.294.583,75            | 9.500.000,00                                 | (10)                         | 11.892,14                            | 9.356.623,78                     | 3.163,19                                 | 128.320,89                        | 101.422.904,64      | 2.004   | 144.845.082,37                                | 70,02                                      | -10,79 |
| 2007   | 101.422.904,64            | 9.500.000,00                                 | (11)                         | 32.709,89                            | 9.660.459,96                     |                                          | -193.169,85                       | 101.229.734,79      | 2.005   | 139.049.405,11                                | 72,80                                      | 2,78   |
| 2008   | 101.229.734,79            | 8.000.000,00                                 | (12)                         | 112.088,11                           | 10.665.362,89                    | 67.199,67                                | -2.844.650,67                     | 98.385.084,12       | 2.006   | 163.797.234,37                                | 60,07                                      | -12,74 |
| 2009   | 98.385.084,12             | 7.900.000,00                                 | (13)                         | 106.139,14                           | 11.698.969,95                    |                                          | -3.905.109,09                     | 94.479.975,03       | 2.007   | 175.912.499,05                                | 53,71                                      | -6,36  |
| 2010   | 94.479.975,03             | 12.000.000,00                                | (14)                         | 81.738,68                            | 13.318.983,88                    |                                          | -1.400.722,56                     | 93.079.252,47       | 2.008   | 186.297.289,85                                | 49,96                                      | -3,75  |
| 2011   | 93.079.252,47             | 0,00                                         | (15)                         | 877,32                               | 15.175.247,82                    |                                          | -15.176.125,14                    | 77.903.127,33       | 2.009   | 184.987.315,90                                | 42,11                                      | -7,85  |
| 2012   | 77.903.127,33             | 0,00                                         | (16)                         |                                      | 20.506.424,01                    |                                          | -20.506.424,01                    | 57.396.703,32       | 2.010   | 152.570.806,54                                | 37,62                                      | -4,49  |
| 2013   | 57.396.703,32             | 0,00                                         | (17)                         | 336.482,93                           | 20.648.762,91                    |                                          | -20.985.245,84                    | 36.411.457,48       | 2.011   | 164.743.751,38                                | 22,10                                      | -15,52 |
|        |                           |                                              |                              |                                      |                                  |                                          |                                   | 36.411.457,48       | 2.012   | 163.995.512,66                                | 22,20                                      | -15,42 |

Los datos del ejercicio 2011 se contemplan con los recursos liquidados de los ejercicios 2009 y 2010.

- (1) Los datos reflejados en el cuadro se refieren únicamente a operaciones a "largo plazo"
- (2) Corresponde a préstamos anteriores al año 1992, que se consolidaron por menor importe
- (3) Corresponde al préstamo del año 1995 que se consolidó por valor de 5.203.308,45€
- (4) Corresponde al préstamo del año 1997 que se consolidó por valor de 6.909.075,22 €
- (5) Corresponde al préstamo del año 1998 que se consolidó por valor de 16.839.994,08 €
- (6) Corresponde al préstamo del año 1999 que se consolidó por valor de 18.921.436,31 €
- (7) Corresponde al préstamo del año 2000 que se consolidó por valor de 12.563.892,68 €
- (8) Corresponde al préstamo del año 2001 que se consolidó por valor de 3.318.533,60 €
- (9) Corresponde al préstamo del año 2002 que se consolidó por valor de 14.190.880,14 €
- (10) Corresponde al préstamo del año 2003 que se consolidó por valor de 8.586.197,86 €
- (11) Corresponde al préstamo del año 2004 que se consolidó por valor de 8,067,290,11€
- (12) Corresponde a los años 2005 y 2006 que se consolidaron por valor de: 7.968.942,35 € (-31,057,65) y 9.418.969,54€ (-81,030,46) Total: 112,088,11 €
- (13) Corresponde al préstamo del año 2007 que se consolidó por valor de 9,393,860,86 €
- (14) Corresponde al préstamo del año 2008 que se consolidó por valor de 7.918.261,32€. En la columna (4) se incluye la Amortiz. Anticipada correspondiente a economías de personal por importe de economías de personal por importe de 808,641,25€. Incluidas en el EMC 4/2010 aplicadas al Préstamo de 2008 (Art. 14 RDL 8/2010)
- (15) Corresponde al préstamo del año 2009 que se consolidó por valor de 5.899.122,68€. En la columna (4) se incluye la Amortiz. Anticipada Presupuesto 2011: 1.000.000€ en el presupuesto. 1.000.000€ en el EMC 2/2011 y 354.878.54 en el EMC 3/2012. Aplicado en el Préstamo de 2009. (Art. 14 RDL 8/2010)
- (16) incluye la amortización prevista en el ejercicio 2012 (12.182.531,10€) y la amortización anticipada incluida en el EMC nº3/2012 (4.223.892,91€), EMC 4/2012 (2.500.000) , EMC 5/2012 (1.100.000,00) y EMC 6/2012 (500.000,00)
- (17) Se incluye una amortización anual préstamos: 10.648.762,91 mas amortización anticipada de 1.500.000,00 € durante el ejercicio 2013 , E.M.C. 1/2013 (2.500.000 €) y E.M.C. 2/2013, en tramite, (300.000,00€), Se consolida el préstamo del año 2010 por 336.482,93 € menos. Amortización anticipada en el E.M.C. nº3/2013 (1.000.000,00 €). Amortización anticipada en el E.M.C. 4/2013 (2.900.000,00 €) Amortización anticipada E.M.C. 5/2013 (1.800.000,00€)

## DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

TOTAL OPERACIONES DE CRÉDITO INCLUIDAS LIQUIDACIONES NEGATIVAS PIE EJERCICIOS 2008 Y 2009

| EUROS  |                    |                                              |                           |                                   |                               |                                       | ESTADO SITUACIÓN 30/11/2013 |                                |                | 2013                                 |                                   |
|--------|--------------------|----------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| ejerc. | DEUDA INICIAL<br>1 | VARIACIONES DE LA DEUDA DURANTE EL EJERCICIO |                           |                                   |                               |                                       | DEUDA ACUMULADA<br>7 (1+6)  | Recursos corrientes liquidados |                | % Deuda acuml. s/recursos liquidados | Incremento s/ejercicio anterior % |
|        |                    | Deuda concertada<br>2                        | Deuda no consolidada<br>3 | amort ejercicio y anticipada<br>4 | diferencia consolidación<br>5 | Incremento de la deuda<br>6 (2-3-4-5) |                             | año                            | importe        |                                      |                                   |
| 1994   | 61.704.955,31      | 59.864.671,86                                | (2)                       | 252.774,10                        | 4.471.270,17                  | 59.864.671,86                         | -4.724.044,27               | 1.992                          | 84.088.975,21  | 67,76                                |                                   |
| 1995   | 56.980.911,04      | 5.998.100,80                                 |                           |                                   | 6.032.791,52                  |                                       | -34.690,72                  | 1.993                          | 87.028.451,17  | 65,43                                | -2,33                             |
| 1996   | 56.946.220,32      | 6.906.294,38                                 | (3)                       | 794.792,35                        | 6.282.126,22                  |                                       | -170.624,19                 | 1.994                          | 79.910.789,79  | 71,05                                | 5,61                              |
| 1997   | 56.775.596,13      | 6.911.639,20                                 |                           |                                   | 3.515.854,23                  | 735.585,36                            | 2.660.199,61                | 1.995                          | 89.199.173,57  | 66,63                                | -4,42                             |
| 1998   | 59.435.795,74      | 17.369.249,82                                |                           |                                   | 3.462.834,42                  |                                       | 13.906.415,40               | 1.996                          | 94.006.775,97  | 78,02                                | 11,39                             |
| 1999   | 73.342.211,14      | 23.890.231,15                                | (4)                       | 2.563,98                          | 3.728.568,09                  |                                       | 20.159.099,08               | 1.997                          | 93.465.497,37  | 100,04                               | 22,02                             |
| 2000   | 93.501.310,22      | 13.222.266,30                                | (5)                       | 529.255,74                        | 5.541.364,39                  |                                       | 7.151.646,17                | 1.998                          | 104.950.307,94 | 95,91                                | -4,13                             |
| 2001   | 100.652.956,39     | 9.045.232,17                                 |                           |                                   | 5.848.604,07                  | 315.520,96                            | 2.881.107,14                | 1.999                          | 107.613.953,58 | 96,21                                | 0,30                              |
| 2002   | 103.534.063,53     | 14.235.000,00                                | (6)                       | 4.968.794,84                      | 5.798.784,92                  |                                       | 3.467.420,24                | 2.000                          | 111.221.695,98 | 96,21                                | 0,00                              |
| 2003   | 107.001.483,77     | 8.598.090,00                                 | (7)                       | 658.373,62                        | 7.737.506,68                  | 138.486,37                            | 63.723,33                   | 2.001                          | 121.809.773,72 | 87,90                                | -8,31                             |
| 2004   | 107.065.207,10     | 8.100.000,00                                 | (8)                       | 5.726.698,57                      | 7.068.638,51                  |                                       | -4.695.337,08               | 2.002                          | 124.555.459,88 | 82,19                                | -5,71                             |
| 2005   | 102.369.870,02     | 8.000.000,00                                 | (9)                       | 44.119,86                         | 9.031.166,41                  |                                       | -1.075.286,27               | 2.003                          | 125.346.142,78 | 80,81                                | -1,38                             |
| 2006   | 101.294.583,75     | 9.500.000,00                                 | (10)                      | 11.892,14                         | 9.356.623,78                  | 3.163,19                              | 128.320,89                  | 2.004                          | 144.845.082,37 | 70,02                                | -10,79                            |
| 2007   | 101.422.904,64     | 9.500.000,00                                 | (11)                      | 32.709,89                         | 9.660.459,96                  |                                       | -193.169,85                 | 2.005                          | 139.049.405,11 | 72,80                                | 2,78                              |
| 2008   | 101.229.734,79     | 8.000.000,00                                 | (12)                      | 112.088,11                        | 10.665.362,89                 | 67.199,67                             | -2.844.650,67               | 2.006                          | 163.797.234,37 | 60,07                                | -12,74                            |
| 2009   | 98.385.084,12      | 7.900.000,00                                 | (13)                      | 106.139,14                        | 11.698.969,95                 |                                       | -3.905.109,09               | 2.007                          | 175.912.499,05 | 53,71                                | -6,36                             |
| 2010   | 94.479.975,03      | 12.000.000,00                                | (14)                      | 81.738,68                         | 13.318.983,88                 |                                       | -1.400.722,56               | 2.008                          | 186.297.289,85 | 49,96                                | -3,75                             |
| 2011   | 93.079.252,47      | 14.759.549,17                                | (15)                      | 877,32                            | 18.127.157,60                 |                                       | -3.368.485,75               | 2.009                          | 184.987.315,90 | 48,50                                | -1,47                             |
| 2012   | 89.710.766,72      | 46.911.042,85                                | (16)                      |                                   | 32.840.542,41                 |                                       | 14.070.500,44               | 2.010                          | 152.570.806,54 | 68,02                                | 19,53                             |
| 2013   | 103.781.267,16     |                                              | (17)                      | 336.482,93                        | 25.802.603,34                 |                                       | -26.139.086,27              | 2.011                          | 164.743.751,38 | 47,13                                | -20,89                            |
|        |                    |                                              |                           |                                   |                               |                                       | 77.642.180,89               | 2.012                          | 163.995.512,66 | 47,34                                | -20,68                            |



(1) Los datos reflejados en el cuadro se refieren unicamente a operaciones a "largo plazo" ya que durante el periodo 90/10 no se ha materializado ninguna operación a "corto plazo".

(2) Corresponde a prestamos anteriores al año 1992, que se consolidaron por menor importe

(3) Corresponde al préstamo del año 1995 que se consolidó por valor de 5.203.308,45€

(4) Corresponde al préstamo del año 1997 que se consolidó por valor de 6.909.075,22 €

(5) Corresponde al préstamo del año 1998 que se consolidó por valor de 16.839.994,08 €

(6) Corresponde al préstamo del año 1999 que se consolidó por valor de 18.921.436,31 €

(7) Corresponde al préstamo del año 2000 que se consolidó por valor de 12.563.892,68 €

(8) Corresponde al préstamo del año 2001 que se consolidó por valor de 3.318.533,60 €

(9) Corresponde al préstamo del año 2002 que se consolidó por valor de 14.190.880,14 €

(10) Corresponde al préstamo del año 2003 que se consolidó por valor de 8.586.197,86 €

(11) Corresponde al préstamo del año 2004 que se consolidó por valor de 8,067,290,11€

(12) Corresponde a los años 2005 y 2006 que se consolidaron por valor de: 7.968.942,35 € (-31,057,65) y 9.418.969,54€ (-81,030,46) Total: 112,088,11 €

(13) Corresponde al préstamo del año 2007 que se consolidó por valor de 9,393,860,86 €

(14) Corresponde al préstamo del año 2008 que se consolidó por valor de 7.918.261,32 €.

(15) Corresponde al préstamo del año 2009 que se consolidó por valor de 5.899.122,68 €. También se incluye EMC 2/2011 y EMC 3/2011

En el año 2010 figura la amortización anticipada por economías personal. Artículo 14 del R. Decreto-Ley 8/2010

En el año 2011 figura la amortización anticipada por economías personal. Artículo 14 del R. Decreto-Ley 8/2010

*(15 - 16) Importes totales a devolver al Estado por la liquidación Tributos del Estado de 2008 Y 2009.*

*Así mismo se incluye en amortizaciones la devolución anual correspondiente al Estado.*

(16) incluye la amortización prevista en el ejercicio 2012 (12.182.531,10€) y la amortización anticipada incluida en el EMC nº3/2012 (4.223.892,91€), EMC 4/2012 (2.500.000), EMC 5/2012 (1.100.000) y EMC 6/2012 (500.000)

(17) Incluye amortización anual préstamos: 10.648.762,91 más una amortización anticipada durante el ejercicio de 1,500.000,00 € y la devolución al estado: 5.153.840,42.

Además de una amortización anticipada de 2.500.000,00€ incluida en el EMC 1/2013 y 300.000,00€ incluidos en el E.M.C. 2/2013, en trámite.

Se consolida el préstamo del año 2010 por 336,482,93 € menos. Amortización anticipada en el E.M.C. 3/2013 (1.000.000,00 €)

Amortización anticipada en el E.M.C. 4/2013 (2.900.000,00 €), Amortización anticipada E.M.C. nº5/2013 (1.800.000,00 €)



DEPUTACIÓN PROVINCIAL  
A CORUÑA

EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL

A CORUÑA

PLENO

Aprobado en Sesión... Ordinaria...

celebrada a día... 20 de...

... diciembre de 2013

CÚMPLASE  
O Presidente

O Secretario



COMISIÓN DE ECONOMÍA, FACENDA E ESPECIAL DE CONTAS

Reunión do 12 de decembro de 2013

Preside MANUEL S. RUIZ RIVAS

**Sras. e Sres. Deputados:** Rodríguez Pérez, Zaira; Pensado Plágaro, Antonio (en substitución de Dafonte Varela, José); Tojo Lens, Ramón (en substitución de López Crespo, Carlos); Costa Caneiro, Manuel; de Santiago Boullón, Miguel; Longo Queijo, Cesar (en substitución de Fernández Moreda, Salvador); García Chavarría, Monserrat; Leira Piñeiro, Antonio; Muíños Sánchez, Adolfo (en substitución de Seixas Naia, Silvia María) e Soto Vivero, Xesús Manuel.

**Presentes Sras. e Sres.:** Pardellas Rivera, José Manuel (Interventor Xeral), Calvete Pérez, Enrique (Tesooureiro) e Taboada Gil, María Amparo Cristina (Oficial Maior).

**Secretaría D<sup>a</sup>:** María José Vázquez Sesmonde

**INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN PRESUPOSTARIA  
A 30/11/2013 E PROXECCIÓN A 31/12/2013**

Esta comisión adopta o seguinte acordo:

Tomar coñecemento do informe sobre o estado de execución presupostaria a 30/11/2013 e proxección a 31/12/2013.

O Presidente,

Manuel Santos Ruiz Rivas

A Secretaria,

M<sup>a</sup> José Vázquez Sesmonde



**Deputación  
DA CORUÑA**

A Excm. Deputación Provincial da Coruña, na sesión plenaria ordinaria celebrada o día 20 de decembro de 2013 aprobou o seguinte:

**“50.-INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN PRESUPOSTARIA AO 30.11.2013 E PROXECCIÓN AO 31.12.2013.**

Tomar coñecemento do informe sobre o estado de execución presupostaria a 30/11/2013 e proxección a 31/12/2013.”

O que traslado a Vde. para o seu coñecemento e efectos.

A Coruña, 30 de decembro de 2013

O secretario xeral



José Luis Almar Supervía



**DON JOSÉ LUIS ALMAU SUPERVÍA, SECRETARIO XERAL DA EXCMA.  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

**CERTIFICA:** Que o Pleno da Deputación Provincial da Coruña na sesión plenaria ordinaria celebrada o vinte de decembro de dous mil trece adoptou, entre outros, o seguinte acordo:

**“50.-INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN PRESUPOSTARIA AO  
30.11.2013 E PROXECCIÓN AO 31.12.2013.**

Tomar coñecemento do informe sobre o estado de execución presupostaria a 30/11/2013 e proxección a 31/12/2013.”

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 prace do Sr. Presidente na Coruña, a vinte e sete de decembro de dous mil trece.

Vº e Pr.

O PRESIDENTE





**Deputación  
DA CORUÑA**

SERVICIO DE PRESUPUESTOS, ESTUDIOS  
Y ASISTENCIA ECONÓMICA

***Informe sobre Ejecución Presupuestaria y  
Proyección a 31 de diciembre***

**MES: SEPTIEMBRE -2013**



SERVICIO DE PRESUPUESTOS, ESTUDIOS  
Y ASISTENCIA ECONÓMICA

## **INFORME SOBRE EL ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013 Y PROYECCIÓN A 31 DE DICIEMBRE**

### **OBJETIVO Y ALCANCE**

A través del presente documento que se eleva al Pleno de la Corporación Provincial, se aportan diversos datos presupuestarios y contables reales a 30 de septiembre y proyectados (estimados) a 31 de diciembre, que permitirán, para ambos momentos del tiempo:

- Analizar el grado de ejecución presupuestaria
- Comprobar el cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria, y
- Verificar el cumplimiento de la regla del gasto

Así mismo, los datos sobre la deuda viva y sobre las existencias en Tesorería, complementarán la información necesaria para una valoración general de la situación económico-financiera de la Diputación.



## DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA

1. Estados de Ejecución presupuestaria a 30/09/2013 (Resúmenes por capítulos)
  - a. Estados de ejecución de gastos e ingresos, de ejercicio corriente y ejercicios cerrados
  - b. Estados comparativos de la ejecución presupuestaria de ejercicio corriente a 30/09 de los ejercicios 2012 y 2013.
2. Proyección de ejecución presupuestaria a 31/12/2013 según criterios del Sistema Europeo de Cuentas (SEC-95)
3. Detalle de las operaciones de crédito vivas a 30/09/2013
  - a. Operaciones de crédito con Entidades financieras
  - b. Total operaciones de crédito (Liquidaciones negativas 2008 y 2009)
4. Evaluación de los objetivos de Estabilidad presupuestaria
  - a. Estabilidad presupuestaria con datos reales a 30/09/2013 y proyección a 31/12/2013
  - b. Objetivo de la Regla de Gasto con información presupuestaria a 30/09/2013 y estimación a 31/12/2013
5. Acta de Arqueo a 30/09/2013

## RESUMEN DE LA INFORMACIÓN APORTADA

De la información que acompaña al presente escrito se pueden obtener las siguientes conclusiones:



1. Ejecución presupuestaria a 30 de septiembre y comparativa 2012-2013

- a. *Presupuesto de gastos*: Los niveles de ejecución del presupuesto de gasto han sido superiores en relación al mismo periodo de 2012, representando un 38,14% en 2013 frente a un 26,64% de 2012
- b. *Presupuesto de ingresos*: En relación con el presupuesto de ingresos, los niveles de ejecución superan ligeramente a los de 2012, significando un 77.39% en 2013 frente a un 76.44% en 2012.

2. Proyección de ejecución presupuestaria a 31 de diciembre. Estimación con criterios del SEC-95

- a. *Presupuesto de gastos*: La estimación realizada sin ajustes nos daría una ejecución presupuestaria en gastos a 31 de diciembre de un 54,38 %.
- b. *Presupuesto de ingresos*: La proyección de la ejecución de ingresos a 31/12 según criterios SEC nos da un porcentaje del 110,96% (se efectúa el cálculo sobre previsiones definitivas actuales menos el remanente de tesorería utilizado para financiar modificaciones de crédito, ya que este último no puede dar lugar a liquidaciones de derechos).

3. Proyección de las operaciones de crédito a 31/12/2013

- a. *Con Entidades financieras*. La proyección de la deuda de las operaciones de crédito con Entidades financieras a final de 2013 asciende a 38.211.457,48 €.



- b. *Incluyendo el Estado:* Si a la deuda anterior le añadimos la contraída con el Estado por Liquidaciones negativas de 2008 y 2009, nos daría un importe de 79.442.180,89 €.

4. Evaluación de los objetivos de Estabilidad Presupuestaria

*Estimación directa y terminología SEC. a 30/09 y proyección a 31/12*

✓ *Estabilidad presupuestaria con datos reales a 30/09*

- i. *Operaciones no financieras:* Se constata una capacidad de financiación por operaciones no financieras 43.731.668,72 a 30/09, y de 58.159.678,50 a 31/12.
- ii. *Operaciones financieras:* Existe una necesidad de financiación por operaciones financieras, de 13.001.636,92 a 30/09 y de 15.853.877,88 a 31/12

✓ *Regla de Gasto*

- i. *A 30/09/2013:* Se produce un exceso de 12.878.433,50 € respecto al límite de gasto
- ii. *A 31/12/2013:* la proyección a diciembre refleja el cumplimiento de la Regla de gasto con un margen de 32.073.130,71€.



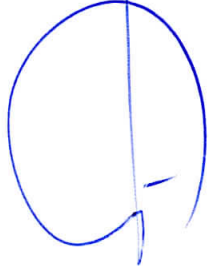


5. Existencias en caja y bancos

Las existencias en caja y bancos a 30/09, reflejadas en el arqueo contable, ascienden a 98.544.062,98 €.

A Coruña, a 15 de octubre de 2013

El Interventor

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a vertical line and a small flourish at the bottom.

José Manuel Pardellas Rivera

## 1. ESTADOS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 30/09/2013 (RESÚMENES POR CAPÍTULO)



1. a. ESTADOS DE EJECUCIÓN DE GASTOS E INGRESOS, EJERCICIO CORRIENTE Y EJERCICIOS CERRADOS



## PRESUPUESTO DE GASTOS 2013

9:02:42

1/1/2013

**HASTA**

30/9/2013

[illegible]

## PRESUPUESTO DE GASTOS 2013

Pág. 1

| ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE | 1/1/2013 | HASTA | 30/9/2013 |
|---------------------------|----------|-------|-----------|
|---------------------------|----------|-------|-----------|

[illegible]

## PRESUPUESTO DE GASTOS 2013

8:37:08

**30/9/2013**

[illegible]

ESTADO DEMOSTRATIVO DE LA GESTION ECONOMICA  
PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIOS CERRADOS  
RESUMEN GENERAL POR CAPITULOS ECONOMICOS

DIPUTACION PROVINCIAL  
A CORUÑA  
FECHA CONTABLE: 30/09/2013  
**CONTABILIDAD**  
Compulsado y Conforme  
Fecha: 21-10-2013  
EL JEFE DE SECCIÓN

01/10/2013

PAGINA: 1

| GASTOS                                      | OBLIGACIONES RECONOCIDAS |                |             | PAGOS ORDENADOS |                |              | PAGOS<br>ORDENADOS | PAGOS<br>REALIZADOS |
|---------------------------------------------|--------------------------|----------------|-------------|-----------------|----------------|--------------|--------------------|---------------------|
| CAPITULOS ECONOMICOS                        | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVOS | INICIALES       | MODIFICACIONES | DEFINITIVOS  |                    |                     |
| 1.- GASTOS DE PERSONAL                      | 0,00                     | 0,00           | 0,00        | 0,00            | 0,00           | 0,00         | 0,00               | 0,00                |
| 2.- GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS | 28.820,00                | -440,00        | 28.380,00   | 651.119,06      | 0,00           | 651.119,06   | 28.700,00          | 679.499,06          |
| 3.- GASTOS FINANCIEROS                      | 448,14                   | 0,00           | 448,14      | 9.729,35        | 0,00           | 9.729,35     | 448,14             | 10.177,49           |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES               | 1.500,00                 | -1.798,40      | -298,40     | 1.254.059,16    | 0,00           | 1.254.059,16 | 1.500,00           | 1.253.760,76        |
| TOTAL OPERACIONES CORRIENTES                | 30.768,14                | -2.238,40      | 28.529,74   | 1.914.907,57    | 0,00           | 1.914.907,57 | 30.648,14          | 1.943.437,31        |
| 6.- INVERSIONES REALES                      | 0,00                     | -11.601,99     | -11.601,99  | 1.159.662,34    | 0,00           | 1.159.662,34 | 0,00               | 1.148.060,35        |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL               | 0,00                     | 0,00           | 0,00        | 249.949,33      | -798,39        | 249.150,94   | 0,00               | 249.150,94          |
| TOTAL OPERACIONES CAPITAL                   | 0,00                     | -11.601,99     | -11.601,99  | 1.409.611,67    | -798,39        | 1.408.813,28 | 0,00               | 1.397.211,29        |
| TOTAL CAPITULOS                             | 30.768,14                | -13.840,39     | 16.927,75   | 3.324.519,24    | -798,39        | 3.323.720,85 | 30.648,14          | 3.340.648,60        |

A CORUÑA, a 30 de septiembre de 2013

EL JEFE DE CONTABILIDAD

EL INTERVENTOR

EL PRESIDENTE



**DIPUTACION DE LA CORUÑA**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS**

2013

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2013 HASTA 30/9/2013

*Fecha Obtención*

01/10/2013

9:10:18

Pág.

1

[illegible]

ESTADO DEMOSTRATIVO DE LA GESTION ECONOMICA  
PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIOS CERRADOS  
RESUMEN GENERAL POR CAPITULOS ECONOMICOS

**DIPUTACION PROVINCIAL**  
**A CORUÑA**  
**CONTABILIDAD**  
**Compulsado y Conforme**  
Fecha: 21-10-2013  
EL JEFE DE SECCION

30/09/2013

01/10/2013

PAGINA: 1

| INGRESOS                              | DERECHOS LIQUIDADOS  |                   |                      | DERECHOS<br>ANULADOS | DERECHOS<br>CANCELADOS | INGRESOS<br>REALIZADOS | PENDIENTE<br>DE COBRO |
|---------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| CAPITULOS ECONOMICOS                  | INICIALES            | MODIFICACIONES    | DEFINITIVAS          |                      |                        |                        |                       |
| 1.- IMPUESTOS DIRECTOS                | 1.597.314,19         | -85.304,55        | 1.512.009,64         | 1.383,12             | 6.517,42               | 1.120.188,77           | 383.920,33            |
| 2.- IMPUESTOS INDIRECTOS              | 57.260,04            | 0,00              | 57.260,04            | 0,00                 | 0,00                   | 57.260,04              | 0,00                  |
| 3.- TASAS Y OTROS INGRESOS            | 848.943,54           | 16.853,70         | 865.797,24           | 15.956,43            | 3.598,96               | 585.432,95             | 260.808,90            |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES         | 8.872.184,08         | 0,00              | 8.872.184,08         | 0,00                 | 0,00                   | 8.872.184,08           | 0,00                  |
| <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>   | <b>11.375.701,85</b> | <b>-68.450,85</b> | <b>11.307.251,00</b> | <b>17.339,55</b>     | <b>10.116,38</b>       | <b>10.635.065,84</b>   | <b>644.729,23</b>     |
| 6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES | 53.125,51            | 0,00              | 53.125,51            | 10.498,26            | 0,00                   | 42.627,25              | 0,00                  |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL         | 664.630,67           | 0,00              | 664.630,67           | 0,00                 | 0,00                   | 287.758,42             | 376.872,25            |
| 8.- ACTIVOS FINANCIEROS               | 5.603,25             | 0,00              | 5.603,25             | 0,00                 | 0,00                   | 445,28                 | 5.157,97              |
| <b>TOTAL OPERACIONES CAPITAL</b>      | <b>723.359,43</b>    | <b>0,00</b>       | <b>723.359,43</b>    | <b>10.498,26</b>     | <b>0,00</b>            | <b>330.830,95</b>      | <b>382.030,22</b>     |
| <b>TOTAL CAPITULOS</b>                | <b>12.099.061,28</b> | <b>-68.450,85</b> | <b>12.030.610,43</b> | <b>27.837,81</b>     | <b>10.116,38</b>       | <b>10.965.896,79</b>   | <b>1.026.759,45</b>   |

A CORUÑA, a 30 de septiembre de 2013

EL JEFE DE CONTABILIDAD

EL INTERVENTOR

EL PRESIDENTE

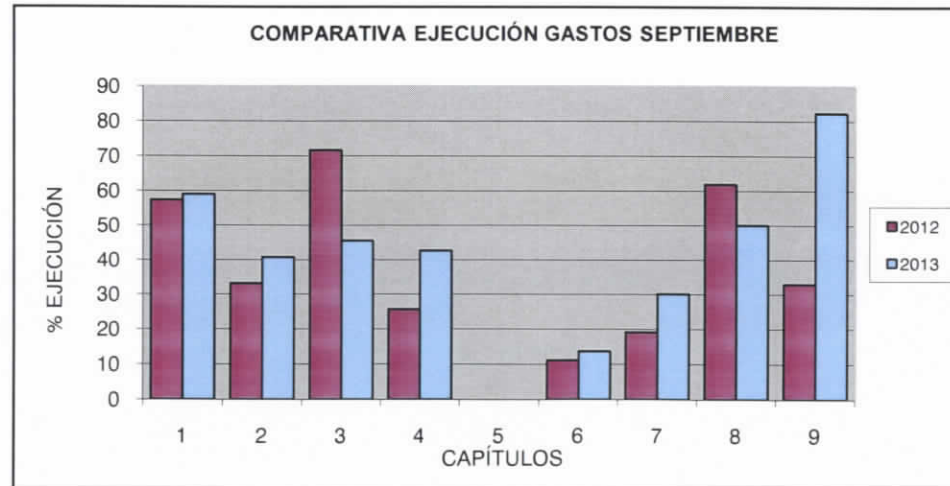
P

1. b. ESTADOS COMPARATIVOS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EJERCICIO CORRIENTE A 30/09 DE LOS EJERCICIOS 2012 Y 2013

8

**COMPARATIVA 2012 - 2013. EJECUCIÓN SEPTIEMBRE  
PRESUPUESTO DE GASTOS**

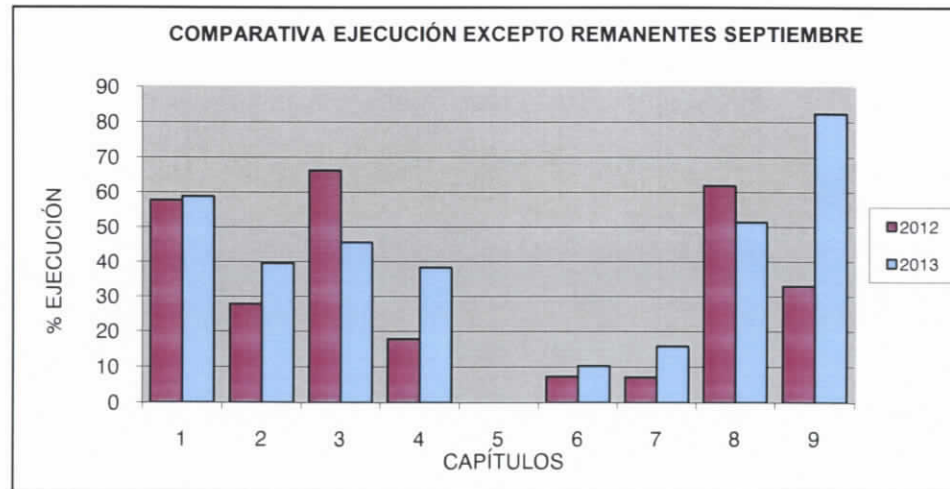
| CAPITULOS                                     | EJERCICIO 2012          |                             |                 | EJERCICIO 2013          |                             |                 | VARIACIÓN %<br>EJECUCION |
|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------------|
|                                               | CREDITOS<br>DEFINITIVOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | %<br>EJECUCION. | CREDITOS<br>DEFINITIVOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | %<br>EJECUCION. |                          |
| 1.- GASTOS DE PERSONAL                        | 41.260.316,51           | 23.657.913,36               | 57,34           | 40.985.701,93           | 24.177.513,09               | 58,99           | 1,65                     |
| 2.- GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS        | 35.364.264,30           | 11.708.892,56               | 33,11           | 30.488.675,76           | 12.403.029,22               | 40,68           | 7,57                     |
| 3.- GASTOS FINANCIEROS                        | 1.139.925,09            | 817.318,15                  | 71,70           | 637.277,22              | 290.015,72                  | 45,51           | -26,19                   |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 64.381.036,02           | 16.456.774,47               | 25,56           | 58.510.744,59           | 24.931.851,21               | 42,61           | 17,05                    |
| 5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS |                         |                             |                 | 3.135.000,00            | 0,00                        | 0,00            | 0,00                     |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES</b>        | <b>142.145.541,92</b>   | <b>52.640.898,54</b>        | <b>37,03</b>    | <b>133.757.399,50</b>   | <b>61.802.409,24</b>        | <b>46,20</b>    | <b>9,17</b>              |
| 6.- INVERSIONES REALES                        | 60.776.185,12           | 6.763.690,57                | 11,13           | 48.934.771,31           | 6.697.174,52                | 13,69           | 2,56                     |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                 | 91.108.442,03           | 17.372.086,60               | 19,07           | 74.652.030,47           | 22.460.725,89               | 30,09           | 11,02                    |
| 8.- ACTIVOS FINANCIEROS                       | 1.069.289,40            | 661.367,76                  | 61,85           | 1.114.003,80            | 557.735,08                  | 50,07           | -11,79                   |
| 9.- PASIVOS FINANCIEROS                       | 18.906.424,01           | 6.223.044,60                | 32,91           | 15.997.544,00           | 13.168.755,18               | 82,32           | 49,40                    |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>        | <b>171.860.340,56</b>   | <b>31.020.189,53</b>        | <b>18,05</b>    | <b>140.698.349,58</b>   | <b>42.884.390,67</b>        | <b>30,48</b>    | <b>12,43</b>             |
| <b>TOTALES</b>                                | <b>314.005.882,48</b>   | <b>83.661.088,07</b>        | <b>26,64</b>    | <b>274.455.749,08</b>   | <b>104.686.799,91</b>       | <b>38,14</b>    | <b>11,50</b>             |





**COMPARATIVA 2012 - 2013. EJECUCIÓN SEPTIEMBRE**  
**PRESUPUESTO DE GASTOS. EXCEPTO REMANENTES INCORPORADOS**

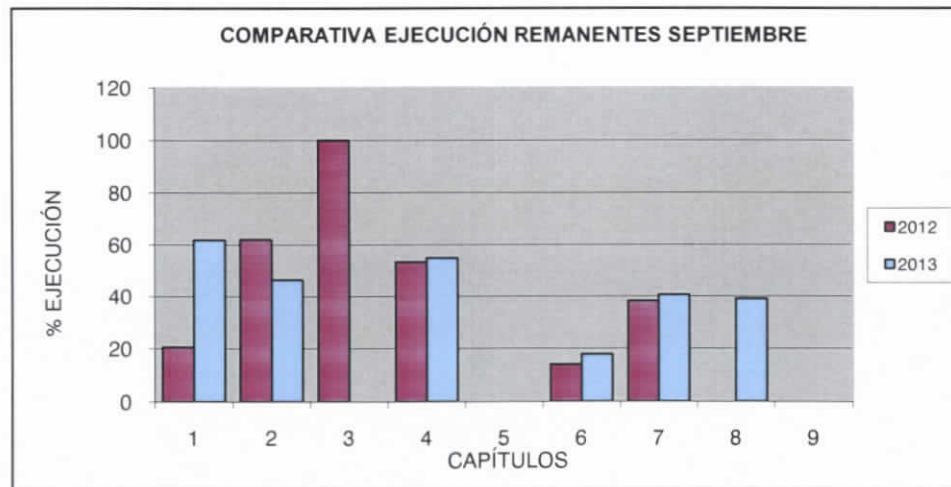
| CAPITULOS                                     | EJERCICIO 2012          |                             |                | EJERCICIO 2013          |                             |                | VARIACIÓN %<br>EJECUCION |
|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|
|                                               | CREDITOS<br>DEFINITIVOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | %<br>EJECUCION | CREDITOS<br>DEFINITIVOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | %<br>EJECUCION |                          |
| 1.- GASTOS DE PERSONAL                        | 40.832.388,14           | 23.570.119,95               | 57,72          | 39.346.988,94           | 23.163.261,61               | 58,87          | 1,15                     |
| 2.- GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS        | 29.885.999,50           | 8.309.703,09                | 27,80          | 25.564.805,64           | 10.116.548,94               | 39,57          | 11,77                    |
| 3.- GASTOS FINANCIEROS                        | 954.109,70              | 631.502,76                  | 66,19          | 637.277,22              | 290.015,72                  | 45,51          | -20,68                   |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 50.401.157,75           | 9.002.502,75                | 17,86          | 43.153.511,61           | 16.511.926,66               | 38,26          | 20,40                    |
| 5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS |                         |                             |                | 3.135.000,00            |                             | 0,00           | 0,00                     |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES</b>        | <b>122.073.655,09</b>   | <b>41.513.828,55</b>        | <b>34,01</b>   | <b>111.837.583,41</b>   | <b>50.081.752,93</b>        | <b>44,78</b>   | <b>10,77</b>             |
| 6.- INVERSIONES REALES                        | 25.289.028,15           | 1.835.629,30                | 7,26           | 26.915.784,81           | 2.777.387,99                | 10,32          | 3,06                     |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                 | 55.879.461,70           | 3.956.626,01                | 7,08           | 31.620.823,29           | 5.014.803,92                | 15,86          | 8,78                     |
| 8.- ACTIVOS FINANCIEROS                       | 1.069.289,40            | 661.367,76                  | 61,85          | 999.289,40              | 513.020,68                  | 51,34          | -10,51                   |
| 9.- PASIVOS FINANCIEROS                       | 18.906.424,01           | 6.223.044,60                | 32,91          | 15.997.544,00           | 13.168.755,18               | 82,32          | 49,40                    |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>        | <b>101.144.203,26</b>   | <b>12.676.667,67</b>        | <b>12,53</b>   | <b>75.533.441,50</b>    | <b>21.473.967,77</b>        | <b>28,43</b>   | <b>15,90</b>             |
| <b>TOTALES</b>                                | <b>223.217.858,35</b>   | <b>54.190.496,22</b>        | <b>24,28</b>   | <b>187.371.024,91</b>   | <b>71.555.720,70</b>        | <b>38,19</b>   | <b>13,91</b>             |



8

**COMPARATIVA 2012 - 2013. EJECUCIÓN SEPTIEMBRE  
PRESUPUESTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS**

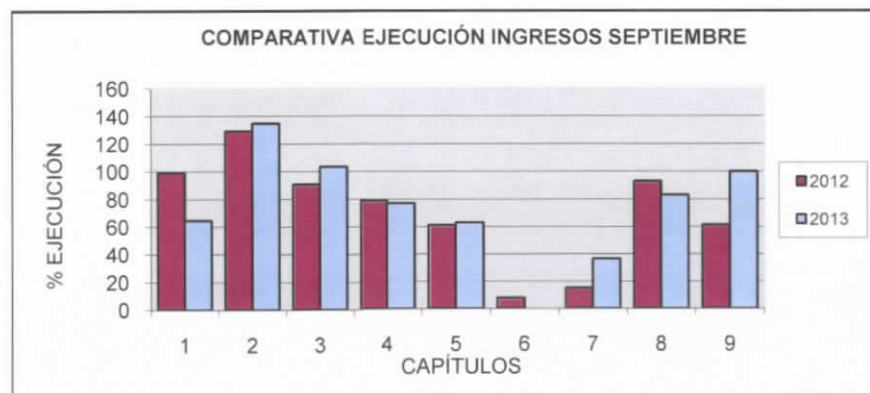
| CAPITULOS                                     | EJERCICIO 2012           |                             |                 | EJERCICIO 2013           |                             |                 | VARIACIÓN %<br>EJECUCIÓN |
|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------------|
|                                               | CREDITOS<br>INCORPORADOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | %<br>EJECUCIÓN. | CREDITOS<br>INCORPORADOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | %<br>EJECUCIÓN. |                          |
| 1.- GASTOS DE PERSONAL                        | 427.928,37               | 87.793,41                   | 20,52           | 1.638.712,99             | 1.014.251,48                | 61,89           | 41,38                    |
| 2.- GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS        | 5.478.264,80             | 3.399.189,47                | 62,05           | 4.923.870,12             | 2.286.480,28                | 46,44           | -15,61                   |
| 3.- GASTOS FINANCIEROS                        | 185.815,39               | 185.815,39                  | 100,00          |                          |                             |                 | -100,00                  |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 13.979.878,27            | 7.454.268,72                | 53,32           | 15.357.232,98            | 8.419.924,55                | 54,83           | 1,51                     |
| 5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS |                          |                             |                 |                          |                             |                 | 0,00                     |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES</b>        | <b>20.071.886,83</b>     | <b>11.127.066,99</b>        | <b>55,44</b>    | <b>21.919.816,09</b>     | <b>11.720.656,31</b>        | <b>53,47</b>    | <b>-1,97</b>             |
| 6.- INVERSIONES REALES                        | 35.487.156,97            | 4.928.061,27                | 13,89           | 22.018.986,50            | 3.919.786,53                | 17,80           | 3,91                     |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                 | 35.228.980,33            | 13.415.460,59               | 38,08           | 43.031.207,18            | 17.445.921,97               | 40,54           | 2,46                     |
| 8.- ACTIVOS FINANCIEROS                       |                          |                             |                 | 114.714,40               | 44.714,40                   | 38,98           | 38,98                    |
| 9.- PASIVOS FINANCIEROS                       |                          |                             |                 |                          |                             |                 | 0,00                     |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>        | <b>70.716.137,30</b>     | <b>18.343.521,86</b>        | <b>25,94</b>    | <b>65.164.908,08</b>     | <b>21.410.422,90</b>        | <b>32,86</b>    | <b>6,92</b>              |
| <b>TOTALES</b>                                | <b>90.788.024,13</b>     | <b>29.470.588,85</b>        | <b>32,46</b>    | <b>87.084.724,17</b>     | <b>33.131.079,21</b>        | <b>38,04</b>    | <b>5,58</b>              |



**COMPARATIVA 2012 - 2013. EJECUCIÓN SEPTIEMBRE  
PRESUPUESTO DE INGRESOS**

| CAPITULOS                              | EJERCICIO 2012             |                        |                 | EJERCICIO 2013             |                        |                 | VARIACIÓN %<br>EJECUCION |
|----------------------------------------|----------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|------------------------|-----------------|--------------------------|
|                                        | PREVISIONES<br>DEFINITIVAS | DERECHOS<br>LIQUIDADOS | %<br>EJECUCION. | PREVISIONES<br>DEFINITIVAS | DERECHOS<br>LIQUIDADOS | %<br>EJECUCION. |                          |
| 1.- IMPUESTOS DIRECTOS                 | 12.617.780,14              | 12.515.095,18          | 99,19           | 15.777.560,00              | 10.175.692,52          | 64,49           | -34,69                   |
| 2.- IMPUESTOS INDIRECTOS               | 7.771.040,45               | 10.033.651,47          | 129,12          | 6.589.002,00               | 8.885.055,92           | 134,85          | 5,73                     |
| 3.- TASAS Y OTROS INGRESOS             | 8.752.640,34               | 7.954.054,69           | 90,88           | 9.381.739,00               | 9.718.444,30           | 103,59          | 12,71                    |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES          | 123.666.036,68             | 97.662.776,99          | 78,97           | 125.407.022,99             | 96.696.776,88          | 77,11           | -1,87                    |
| 5.- INGRESOS PATRIMONIALES             | 3.395.104,64               | 2.075.379,05           | 61,13           | 2.631.067,00               | 1.654.278,03           | 62,87           | 1,75                     |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES</b> | <b>156.202.602,25</b>      | <b>130.240.957,38</b>  | <b>83,38</b>    | <b>159.786.390,99</b>      | <b>127.130.247,65</b>  | <b>79,56</b>    | <b>-3,82</b>             |
| 6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES  | 2.600.400,00               | 203.777,66             | 7,84            | 0,00                       | 52.488,83              | 0,00            | -7,84                    |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL          | 14.868.056,66              | 2.252.249,30           | 15,15           | 8.792.542,01               | 3.209.533,20           | 36,50           | 21,35                    |
| 8.- ACTIVOS FINANCIEROS (*)            | 730.000,00                 | 678.853,83             | 92,99           | 730.000,00                 | 606.794,90             | 83,12           | -9,87                    |
| 9.- PASIVOS FINANCIEROS                | 441.527,85                 | 270.949,28             | 61,37           | 118.058,74                 | 118.058,74             | 100,00          | 38,63                    |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b> | <b>18.639.984,51</b>       | <b>3.405.830,07</b>    | <b>18,27</b>    | <b>9.640.600,75</b>        | <b>3.986.875,67</b>    | <b>41,36</b>    | <b>23,08</b>             |
| <b>TOTALES</b>                         | <b>174.842.586,76</b>      | <b>133.646.787,45</b>  | <b>76,44</b>    | <b>169.426.991,74</b>      | <b>131.117.123,32</b>  | <b>77,39</b>    | <b>0,95</b>              |

(\*) En el capítulo 8 no se tiene en cuenta el Remanente de Tesorería utilizado como fuente de financiación, al no ser objeto de liquidación de derechos.



**DETALLE REMANENTE TESORERÍA**

| AÑO  | R.T.         | INICIAL               | UTILIZADO             | DISPONIBLE           |
|------|--------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 2012 | RTGG         | 138.625.052,36        | 138.625.052,36        | 0,00                 |
|      | RTGFA        | 605.443,03            | 538.243,36            | 0,00                 |
|      | <b>TOTAL</b> | <b>139.230.495,39</b> | <b>139.163.295,72</b> | <b>0,00</b>          |
| 2013 | RTGG         | 142.222.532,65        | 104.779.604,07        | 37.442.928,58        |
|      | RTGFA        | 316.352,94            | 249.153,27            | 0,00                 |
|      | <b>TOTAL</b> | <b>142.538.885,59</b> | <b>105.028.757,34</b> | <b>37.442.928,58</b> |

(\*) La diferencia entre el RTGFA inicial y utilizado no constituye R.T.Disponible. Responde a excesos de financiación de proyectos de gasto ajustados que tendrán su reflejo en el R.T. de 2013.

## 2. PROYECCIÓN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 31/12/2013 SEGÚN CRITERIOS DEL SISTEMA EUROPEO DE CUENTAS (SEC-95)





| PROYECCIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS EJ.CORRIENTE A 31-12-2013 PARTIENDO DE DATOS REALES DE EJECUCIÓN A 30-09-2013 |                          |                                   |                                       |                                                         |                                                                          |       |                                                                |                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Capítulo                                                                                                                           |                          | Créditos<br>Definitivos a<br>30/9 | Obligaciones<br>Reconocidas a<br>30/9 | Estimación<br>inicial<br>obligaciones a<br>31/12<br>(A) | Obligaciones Rec.<br>financiadas con<br>Remanente de<br>Tesorería<br>(B) |       | Estimación<br>ajustada<br>criterio SEC a<br>31/12<br>(A) - (B) | Criterios de estimación inicial (A)                    |
|                                                                                                                                    |                          |                                   |                                       |                                                         | Importe                                                                  | Clave |                                                                |                                                        |
| <b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>                                                                                                  |                          |                                   |                                       |                                                         |                                                                          |       |                                                                |                                                        |
| 1                                                                                                                                  | Todo excepto art.15 y 16 | 27.435.690,40                     | 17.479.250,14                         | 27.189.944,66                                           |                                                                          |       | 27.189.944,66                                                  | Prorratio por 14 meses.(OR/9)*14                       |
|                                                                                                                                    | Artículo 15              | 2.949.843,00                      | 2.691.248,72                          | 2.691.248,72                                            |                                                                          |       | 2.691.248,72                                                   | Las OR hasta el momento                                |
|                                                                                                                                    | Artículo 16              | 10.600.168,53                     | 4.007.014,23                          | 5.342.685,64                                            |                                                                          |       | 5.342.685,64                                                   | Prorratio por 12 meses.(OR/9)*12                       |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 1</b>           | <b>40.985.701,93</b>              | <b>24.177.513,09</b>                  | <b>35.223.879,02</b>                                    |                                                                          |       | <b>35.223.879,02</b>                                           |                                                        |
| 2                                                                                                                                  |                          | 30.485.271,76                     | 12.403.029,22                         | 16.537.372,29                                           | 30.916,43                                                                |       | 16.506.455,86                                                  | Prorratio por 12 meses.(OR/9)*12                       |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 2</b>           | <b>30.485.271,76</b>              | <b>12.403.029,22</b>                  | <b>16.537.372,29</b>                                    | <b>30.916,43</b>                                                         |       | <b>16.506.455,86</b>                                           |                                                        |
| 3                                                                                                                                  |                          | 637.277,22                        | 290.015,72                            | 637.277,22                                              |                                                                          |       | 637.277,22                                                     | Créditos definitivos presupuestados                    |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 3</b>           | <b>637.277,22</b>                 | <b>290.015,72</b>                     | <b>637.277,22</b>                                       |                                                                          |       | <b>637.277,22</b>                                              |                                                        |
| 4                                                                                                                                  | Excepto Remanentes       | 43.156.161,61                     | 16.511.926,66                         | 22.566.356,91                                           | 6.888.103,60                                                             |       | 15.678.253,31                                                  | % de ejecución ejercicio 2012 (52,29%) s/CD 2013       |
|                                                                                                                                    | Remanentes incorporados  | 15.357.232,98                     | 8.419.924,55                          | 12.617.502,62                                           | 554.801,27                                                               |       | 12.062.701,35                                                  | % de ejecución ejercicio 2012 (82,16%) s/CD 2013       |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 4</b>           | <b>58.513.394,59</b>              | <b>24.931.851,21</b>                  | <b>35.183.859,52</b>                                    | <b>7.442.904,87</b>                                                      |       | <b>27.740.954,65</b>                                           |                                                        |
| 5                                                                                                                                  |                          | 3.135.000,00                      | 0,00                                  | 0,00                                                    |                                                                          |       | 0,00                                                           | Fdo.de contingencia. No da lugar a OR en este capítulo |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 5</b>           | <b>3.135.000,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                                             |                                                                          |       | <b>0,00</b>                                                    |                                                        |
| 6                                                                                                                                  | Excepto Remanentes       | 26.916.538,81                     | 2.777.387,99                          | 7.708.896,72                                            | 116.720,74                                                               |       | 7.592.175,98                                                   | % de ejecución ejercicio 2012 (28,64%) s/CD 2013       |
|                                                                                                                                    | Remanentes incorporados  | 22.018.986,50                     | 3.919.786,53                          | 5.363.825,11                                            | 61.062,92                                                                |       | 5.302.762,19                                                   | % de ejecución ejercicio 2012 (24,36%) s/CD 2013       |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 6</b>           | <b>48.935.525,31</b>              | <b>6.697.174,52</b>                   | <b>13.072.721,83</b>                                    | <b>177.783,66</b>                                                        |       | <b>12.894.938,17</b>                                           |                                                        |
| 7                                                                                                                                  | Excepto Remanentes       | 31.620.823,29                     | 5.014.803,92                          | 6.868.042,82                                            | 3.971.274,13                                                             |       | 2.896.768,69                                                   | % de ejecución ejercicio 2012 (21,72%) s/CD 2013       |
|                                                                                                                                    | Remanentes incorporados  | 43.031.207,18                     | 17.445.921,97                         | 26.537.345,47                                           | 6.863.214,43                                                             | (2)   | 19.674.131,04                                                  | % de ejecución ejercicio 2012 (61,67%) s/CD 2013       |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 7</b>           | <b>74.652.030,47</b>              | <b>22.460.725,89</b>                  | <b>33.405.388,29</b>                                    | <b>10.834.488,56</b>                                                     |       | <b>22.570.899,73</b>                                           |                                                        |
| <b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>                                                                                            |                          | <b>257.344.201,28</b>             | <b>90.960.309,65</b>                  | <b>134.060.498,17</b>                                   | <b>18.486.093,52</b>                                                     |       | <b>115.574.404,65</b>                                          |                                                        |
| <b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>                                                                                                     |                          |                                   |                                       |                                                         |                                                                          |       |                                                                |                                                        |
| 8                                                                                                                                  | Anticipos al personal    | 954.575,00                        | 468.306,28                            | 624.408,37                                              |                                                                          |       | 624.408,37                                                     | Prorratio por 12 meses.(OR/9)*12                       |
|                                                                                                                                    | Resto                    | 159.428,80                        | 89.428,80                             | 159.428,80                                              | 44.714,40                                                                |       | 114.714,40                                                     | Créditos definitivos presupuestados                    |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 8</b>           | <b>1.114.003,80</b>               | <b>557.735,08</b>                     | <b>783.837,17</b>                                       | <b>44.714,40</b>                                                         |       | <b>739.122,77</b>                                              |                                                        |
| 9                                                                                                                                  |                          | 15.997.544,00                     | 13.168.755,18                         | 15.997.544,00                                           | 3.800.000,00                                                             |       | 12.197.544,00                                                  | Créditos definitivos presupuestados                    |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 9</b>           | <b>15.997.544,00</b>              | <b>13.168.755,18</b>                  | <b>15.997.544,00</b>                                    | <b>3.800.000,00</b>                                                      |       | <b>12.197.544,00</b>                                           |                                                        |
| <b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>                                                                                               |                          | <b>17.111.547,80</b>              | <b>13.726.490,26</b>                  | <b>16.781.381,17</b>                                    | <b>3.844.714,40</b>                                                      |       | <b>12.936.666,77</b>                                           |                                                        |
| <b>TOTALES GENERALES</b>                                                                                                           |                          | <b>274.455.749,08</b>             | <b>104.686.799,91</b>                 | <b>150.841.879,34</b>                                   | <b>22.330.807,92</b>                                                     |       | <b>128.511.071,42</b>                                          |                                                        |

Nota: Los capítulos 4, 6 y 7 mantendrán el criterio de % de ejecución ejercicio anterior s/CD de corriente salvo que la ejecución de corriente sea mejor. En este caso se prorrateará en 12 meses

Claves Ajustes : (1) Financiación con compromisos de préstamos incorporados de años anteriores por importe de 118.058,74

| PROYECCIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS A 31-12-2013 PARTIENDO DE DATOS REALES DE EJECUCIÓN A 30-09-2013 |                                 |                                      |                                         |                                            |                                       |                                               |                                        |             |                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Capítulo                                                                                                                |                                 | Previsiones<br>Definitivas a<br>30/9 | Derechos<br>Reconocidos<br>Netos a 30/9 | Estimación<br>inicial DR a<br>31/12<br>(A) | Recaudación<br>Líquida a 30/9<br>(RL) | Estimación<br>inicial de RL a<br>31/12<br>(B) | Estimación a<br>31/12 Criterios<br>SEC |             | Criterios de estimación inicial de (A) y (B)                                                     |
|                                                                                                                         |                                 |                                      |                                         |                                            |                                       |                                               | Importe                                | Clave       |                                                                                                  |
| <b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>                                                                                       |                                 |                                      |                                         |                                            |                                       |                                               |                                        |             |                                                                                                  |
| 1                                                                                                                       | I.R.P.F.                        | 10.366.888,00                        | 7.250.882,10                            | 10.876.323,15                              | 7.250.882,10                          | 10.876.323,15                                 | 10.876.323,15                          | (1)         | Prorratio por 12 meses.(DR/8)*12 y (RL/8)*12                                                     |
|                                                                                                                         | Recargo Provincial              | 5.410.672,00                         | 2.924.810,42                            | 3.899.747,23                               | 2.761.730,27                          | 3.682.307,03                                  | 3.787.383,83                           | (2)+(3)     | Prorratio por 12 meses.(DR/9)*12 y (RL/9)*12                                                     |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 1</b>                  | <b>15.777.560,00</b>                 | <b>10.175.692,52</b>                    | <b>14.776.070,38</b>                       | <b>10.012.612,37</b>                  | <b>14.558.630,18</b>                          | <b>14.663.706,98</b>                   |             |                                                                                                  |
| 2                                                                                                                       |                                 | 6.589.002,00                         | 8.885.055,92                            | 13.327.583,88                              | 8.885.055,92                          | 13.327.583,88                                 | 13.327.583,88                          | (1)         | Prorratio por 12 meses.(DR/8)*12 y (RL/8)*12                                                     |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 2</b>                  | <b>6.589.002,00</b>                  | <b>8.885.055,92</b>                     | <b>13.327.583,88</b>                       | <b>8.885.055,92</b>                   | <b>13.327.583,88</b>                          | <b>13.327.583,88</b>                   |             |                                                                                                  |
| 3                                                                                                                       | Tasa Serv. Recaudación          | 7.196.300,00                         | 8.249.550,18                            | 8.249.550,18                               | 8.249.550,18                          | 8.249.550,18                                  | 8.249.550,18                           | (2)         | Lo liquidado hasta el momento                                                                    |
|                                                                                                                         | Resto                           | 2.185.439,00                         | 1.468.894,12                            | 2.205.107,95                               | 888.198,23                            | 1.504.237,66                                  | 2.092.690,82                           | (2)+(3)     | % de ejecución ejercicio 2012 aplicado a PD 2013<br>% DR/PD 2012= 100,9%<br>% RL/PD 2012= 68,83% |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 3</b>                  | <b>9.381.739,00</b>                  | <b>9.718.444,30</b>                     | <b>10.454.658,13</b>                       | <b>9.137.748,41</b>                   | <b>9.753.787,84</b>                           | <b>10.342.241,00</b>                   |             |                                                                                                  |
| 4                                                                                                                       | Fdo. Compl. Financiación        | 119.468.149,00                       | 92.478.956,89                           | 138.718.435,34                             | 92.478.956,89                         | 138.718.435,34                                | 138.718.435,34                         | (1)         | Prorratio por 12 meses.(DR/8)*12 y (RL/8)*12                                                     |
|                                                                                                                         | Fdos.Final.U.E.y otr.Ad.Pública | 5.001.214,47                         | 4.035.563,66                            | 4.035.563,66                               | 3.937.959,83                          | 3.937.959,83                                  | 3.937.959,83                           | (2)+(3) (*) | (A) Lo liquidado (B) Lo recaudado /hasta el momento                                              |
|                                                                                                                         | Resto                           | 937.659,52                           | 182.256,33                              | 243.008,44                                 | 279.860,16                            | 373.146,88                                    | 373.146,88                             | (2) (*)     | Prorratio por 12 meses.(DR/9)*12 y (RL/9)*12                                                     |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 4</b>                  | <b>125.407.022,99</b>                | <b>96.696.776,88</b>                    | <b>142.997.007,44</b>                      | <b>96.696.776,88</b>                  | <b>143.029.542,05</b>                         | <b>143.029.542,05</b>                  |             |                                                                                                  |
| 5                                                                                                                       |                                 | 2.631.067,00                         | 1.654.278,03                            | 2.205.704,04                               | 1.650.938,97                          | 2.201.251,96                                  | 2.201.251,96                           | (2)         | Prorratio por 12 meses.(DR/9)*12 y (RL/9)*12                                                     |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 5</b>                  | <b>2.631.067,00</b>                  | <b>1.654.278,03</b>                     | <b>2.205.704,04</b>                        | <b>1.650.938,97</b>                   | <b>2.201.251,96</b>                           | <b>2.201.251,96</b>                    |             |                                                                                                  |
| 6                                                                                                                       | Venta de solares                | 0,00                                 | 0,00                                    | 0,00                                       |                                       | 0,00                                          |                                        |             |                                                                                                  |
|                                                                                                                         | Reintegros ejerc.cerrados       | 0,00                                 | 52.488,83                               | 52.488,83                                  | 35.869,52                             | 52.488,83                                     | 95.116,08                              | (2)+(3)     | Lo liquidado hasta el momento                                                                    |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 6</b>                  | <b>0,00</b>                          | <b>52.488,83</b>                        | <b>52.488,83</b>                           | <b>35.869,52</b>                      | <b>52.488,83</b>                              | <b>95.116,08</b>                       |             |                                                                                                  |
| 7                                                                                                                       | Fdos.Final.U.E.y otr.Ad.Pública | 8.792.542,01                         | 3.209.533,20                            | 3.209.533,20                               | 3.119.135,90                          | 3.119.135,90                                  | 3.406.894,32                           | (2)+(3) (*) | (A) Lo liquidado (B) Lo recaudado /hasta el momento                                              |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 7</b>                  | <b>8.792.542,01</b>                  | <b>3.209.533,20</b>                     | <b>3.209.533,20</b>                        | <b>3.119.135,90</b>                   | <b>3.119.135,90</b>                           | <b>3.406.894,32</b>                    |             |                                                                                                  |
| <b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>                                                                                 |                                 | <b>168.578.933,00</b>                | <b>130.392.269,68</b>                   | <b>187.023.045,89</b>                      | <b>129.538.137,97</b>                 | <b>186.042.420,64</b>                         | <b>187.066.336,27</b>                  |             |                                                                                                  |
| <b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>                                                                                          |                                 |                                      |                                         |                                            |                                       |                                               |                                        |             |                                                                                                  |
| 8                                                                                                                       | Remanente Tesorería             | 105.028.757,34                       | 0,00                                    | 0,00                                       | 0,00                                  | 0,00                                          |                                        |             | No procede estimación por tratarse de RT del ejercicio anterior                                  |
|                                                                                                                         | Reintegros Anticipos personal   | 730.000,00                           | 606.794,60                              | 809.059,47                                 | 606.749,90                            | 808.999,87                                    | 809.445,15                             | (2)+(3)     | Prorratio por 12 meses.(DR/9)*12 y (RL/9)*12                                                     |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 8</b>                  | <b>105.758.757,34</b>                | <b>606.794,60</b>                       | <b>809.059,47</b>                          | <b>606.749,90</b>                     | <b>808.999,87</b>                             | <b>809.445,15</b>                      |             |                                                                                                  |
| 9                                                                                                                       |                                 | 118.058,74                           | 118.058,74                              | 118.058,74                                 | 118.058,74                            | 118.058,74                                    | 118.058,74                             | (2)         | Previsiones definitivas presupuestadas                                                           |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 9</b>                  | <b>118.058,74</b>                    | <b>118.058,74</b>                       | <b>118.058,74</b>                          | <b>118.058,74</b>                     | <b>118.058,74</b>                             | <b>118.058,74</b>                      |             |                                                                                                  |
| <b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>                                                                                    |                                 | <b>105.876.816,08</b>                | <b>724.853,34</b>                       | <b>927.118,21</b>                          | <b>724.808,64</b>                     | <b>927.058,61</b>                             | <b>927.503,89</b>                      |             |                                                                                                  |
| <b>TOTALES GENERALES</b>                                                                                                |                                 | <b>274.455.749,08</b>                | <b>131.117.123,02</b>                   | <b>187.950.164,10</b>                      | <b>130.262.946,61</b>                 | <b>186.969.479,24</b>                         | <b>187.993.840,16</b>                  |             |                                                                                                  |

**Nota:** Debido a que las Entregas a Cuenta relativas a la Participación en Tributos del Estado que afectan a los conceptos IRPF (100), todos los impuestos cedidos del capítulo 2 y al Fdo.Complem.Financiación (42010), son recibidas a mes vencido, el prorratio se efectúa sobre (n-1), siendo n el mes objeto del informe.

**Claves Ajustes SEC:**

(1) Estimación a 31/12 de Derechos Reconocidos Netos

(2) Estimación a 31/12 de Recaudación Líquida Ej.Corrente

(3) Recaudación Líquida real de Ej.Cerrados a fecha 30/09/2013

(\*) No se han podido aplicar los ajustes por ingresos obtenidos del Presupuesto de la Unión Europea contenidos en el Manual de Cálculo del Déficit de la IGAE, por lo que se utiliza, en base al principio de prudencia, el criterio de la recaudación líquida.

9

### 3. DETALLE DE LAS OPERACIONES DE CRÉDITO VIVAS A 30/09/2013

3. a. OPERACIONES DE CRÉDITO CON ENTIDADES FINANCIERAS

p



| ejerc. | DEUDA INICIAL<br><br>1 | VARIACIONES DE LA DEUDA DURANTE EL EJERCICIO |                               |                                       |                                   |                                           |                | DEUDA ACUMULADA<br><br>7 (1+6) | Recursos corrientes |                | % Deuda acuml. s/recursos liquidados | Incremento s/ejercicio anterior % |
|--------|------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|----------------|--------------------------------|---------------------|----------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
|        |                        | Deuda concertada<br><br>2                    | Deuda no consolidada<br><br>3 | amort ejercicio y anticipada<br><br>4 | diferencia consolidación<br><br>5 | Incremento de la deuda<br><br>6 (2-3-4-5) | liquidados     |                                |                     |                |                                      |                                   |
|        |                        |                                              |                               |                                       |                                   |                                           | año            |                                | importe             |                |                                      |                                   |
| 1994   | 61.704.955,31          | 59.864.671,86                                | (2)                           | 252.774,10                            | 4.471.270,17                      | 59.864.671,86                             | -4.724.044,27  | 56.980.911,04                  | 1.992               | 84.088.975,21  | 67,76                                |                                   |
| 1995   | 56.980.911,04          | 5.998.100,80                                 |                               |                                       | 6.032.791,52                      |                                           | -34.690,72     | 56.946.220,32                  | 1.993               | 87.028.451,17  | 65,43                                | -2,33                             |
| 1996   | 56.946.220,32          | 6.906.294,38                                 | (3)                           | 794.792,35                            | 6.282.126,22                      |                                           | -170.624,19    | 56.775.596,13                  | 1.994               | 79.910.789,79  | 71,05                                | 5,61                              |
| 1997   | 56.775.596,13          | 6.911.639,20                                 |                               |                                       | 3.515.854,23                      | 735.585,36                                | 2.660.199,61   | 59.435.795,74                  | 1.995               | 89.199.173,57  | 66,63                                | -4,42                             |
| 1998   | 59.435.795,74          | 17.369.249,82                                |                               |                                       | 3.462.834,42                      |                                           | 13.906.415,40  | 73.342.211,14                  | 1.996               | 94.006.775,97  | 78,02                                | 11,39                             |
| 1999   | 73.342.211,14          | 23.890.231,15                                | (4)                           | 2.563,98                              | 3.728.568,09                      |                                           | 20.159.099,08  | 93.501.310,22                  | 1.997               | 93.465.497,37  | 100,04                               | 22,02                             |
| 2000   | 93.501.310,22          | 13.222.266,30                                | (5)                           | 529.255,74                            | 5.541.364,39                      |                                           | 7.151.646,17   | 100.652.956,39                 | 1.998               | 104.950.307,94 | 95,91                                | -4,13                             |
| 2001   | 100.652.956,39         | 9.045.232,17                                 |                               |                                       | 5.848.604,07                      | 315.520,96                                | 2.881.107,14   | 103.534.063,53                 | 1.999               | 107.613.953,58 | 96,21                                | 0,30                              |
| 2002   | 103.534.063,53         | 14.235.000,00                                | (6)                           | 4.968.794,84                          | 5.798.784,92                      |                                           | 3.467.420,24   | 107.001.483,77                 | 2.000               | 111.221.695,98 | 96,21                                | 0,00                              |
| 2003   | 107.001.483,77         | 8.598.090,00                                 | (7)                           | 658.373,62                            | 7.737.506,68                      | 138.486,37                                | 63.723,33      | 107.065.207,10                 | 2.001               | 121.809.773,72 | 87,90                                | -8,31                             |
| 2004   | 107.065.207,10         | 8.100.000,00                                 | (8)                           | 5.726.698,57                          | 7.068.638,51                      |                                           | -4.695.337,08  | 102.369.870,02                 | 2.002               | 124.555.459,88 | 82,19                                | -5,71                             |
| 2005   | 102.369.870,02         | 8.000.000,00                                 | (9)                           | 44.119,86                             | 9.031.166,41                      |                                           | -1.075.286,27  | 101.294.583,75                 | 2.003               | 125.346.142,78 | 80,81                                | -1,38                             |
| 2006   | 101.294.583,75         | 9.500.000,00                                 | (10)                          | 11.892,14                             | 9.356.623,78                      | 3.163,19                                  | 128.320,89     | 101.422.904,64                 | 2.004               | 144.845.082,37 | 70,02                                | -10,79                            |
| 2007   | 101.422.904,64         | 9.500.000,00                                 | (11)                          | 32.709,89                             | 9.660.459,96                      |                                           | -193.169,85    | 101.229.734,79                 | 2.005               | 139.049.405,11 | 72,80                                | 2,78                              |
| 2008   | 101.229.734,79         | 8.000.000,00                                 | (12)                          | 112.088,11                            | 10.665.362,89                     | 67.199,67                                 | -2.844.650,67  | 98.385.084,12                  | 2.006               | 163.797.234,37 | 60,07                                | -12,74                            |
| 2009   | 98.385.084,12          | 7.900.000,00                                 | (13)                          | 106.139,14                            | 11.698.969,95                     |                                           | -3.905.109,09  | 94.479.975,03                  | 2.007               | 175.912.499,05 | 53,71                                | -6,36                             |
| 2010   | 94.479.975,03          | 12.000.000,00                                | (14)                          | 81.738,68                             | 13.318.983,88                     |                                           | -1.400.722,56  | 93.079.252,47                  | 2.008               | 186.297.289,85 | 49,96                                | -3,75                             |
| 2011   | 93.079.252,47          | 0,00                                         | (15)                          | 877,32                                | 15.175.247,82                     |                                           | -15.176.125,14 | 77.903.127,33                  | 2.009               | 184.987.315,90 | 42,11                                | -7,85                             |
| 2012   | 77.903.127,33          | 0,00                                         | (16)                          |                                       | 20.506.424,01                     |                                           | -20.506.424,01 | 57.396.703,32                  | 2.010               | 152.570.806,54 | 37,62                                | -4,49                             |
| 2013   | 57.396.703,32          | 0,00                                         | (17)                          | 336.482,93                            | 18.848.762,91                     |                                           | -19.185.245,84 | 38.211.457,48                  | 2.011               | 164.743.751,38 | 23,19                                | -14,43                            |
|        |                        |                                              |                               |                                       |                                   |                                           |                | 38.211.457,48                  | 2.012               | 163.995.512,66 | 23,30                                | -14,32                            |

Los datos del ejercicio 2011 se contemplan con los recuos liquidados de los ejercicios 2009 y 2010.

(1) Los datos reflejados en el cuadro se refieren unicamente a operaciones a "largo plazo"

(2) Corresponde a prestamos anteriores al año 1992, que se consolidaron por menor importe

(3) Corresponde al préstamo del año 1995 que se consolidó por valor de 5.203.308,45€

(4) Corresponde al préstamo del año 1997 que se consolidó por valor de 6.909.075,22 €

(5) Corresponde al préstamo del año 1998 que se consolidó por valor de 16.839.994,08 €

(6) Corresponde al préstamo del año 1999 que se consolidó por valor de 18.921.436,31 €

(7) Corresponde al préstamo del año 2000 que se consolidó por valor de 12.563.892,68 €

(8) Corresponde al préstamo del año 2001 que se consolidó por valor de 3.318.533,60 €

(9) Corresponde al préstamo del año 2002 que se consolidó por valor de 14.190.880,14 €

(10) Corresponde al préstamo del año 2003 que se consolidó por valor de 8.586.197,86 €

(11) Corresponde al préstamo del año 2004 que se consolidó por valor de 8.067.290,11€

(12) Corresponde a los años 2005 y 2006 que se consolidaron por valor de: 7.968.942,35 € (-31.057,65) y 9.418.969,54€ (-81.030,46) Total: 112.088,11 €

(13) Corresponde al préstamo del año 2007 que se consolidó por valor de 9.393.860,86 €

(14) Corresponde al préstamo del año 2008 que se consolidó por valor de 7.918.261,32€. En la columna (4) se incluye la Amortiz. Anticipada correspondiente a economías de personal por importe de economías de personal por importe de 808.641,25€. Incluidas en el EMC 4/2010 aplicadas al Préstamo de 2008 (Art. 14 RDL 8/2010)

(15) Corresponde al préstamo del año 2009 que se consolidó por valor de 5.899.122,68€. En la columna (4) se incluye la Amortiz. Anticipada Presupuesto 2011:

1.000.000€ en el presupuesto. 1.000.000€ en el EMC 2/2011 y 354.878,54 en el EMC 3/2012. Aplicado en el Préstamo de 2009. (Art. 14 RDL 8/2010)

(16) incluye la amortización prevista en el ejercicio 2012 (12.182.531,10€) y la amortización anticipada incluida en el EMC nº3/2012 (4.223.892,91€), EMC 4/2012 (2.500.000) , EMC 5/2012 (1.100.000,00) y EMC 6/2012 (500.000,00)

(17) Se incluye una amortización anual préstamos: 10.648.762,91 mas amortización anticipada de 1.500.000,00 € durante el ejercicio 2013 , E.M.C. 1/2013 (2.500.000 €) y E.M.C. 2/2013, en tramite, (300.000,00€). Se consolida el préstamo del año 2010 por 336.482,93 € menos. Amortización anticipada en el E.M.C. nº3/2013 (1.000.000,00 €). Amortización anticipada en el E.M.C. 4/2013 (2.900.000,00 €)

3. b. TOTAL OPERACIONES DE CREDITO (INCLUIDO EL ESTADO (LIQUIDACIONES NEGATIVAS 2008 Y 2009))



## DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

EVOLUCION DEL VOLUMEN DE LA DEUDA PROVINCIAL (1)

Dvivaueu

Página 1

| EUROS  |                |                                              |                      |                              |                          |                        | PRESUPUESTO del ejercicio |                     |                | 2013                                 |                                   |
|--------|----------------|----------------------------------------------|----------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|----------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| ejerc. | DEUDA INICIAL  | VARIACIONES DE LA DEUDA DURANTE EL EJERCICIO |                      |                              |                          |                        | DEUDA ACUMULADA           | Recursos corrientes |                | % Deuda acuml. s/recursos liquidados | Incremento s/ejercicio anterior % |
|        |                | Deuda concertada                             | Deuda no consolidada | amort ejercicio y anticipada | diferencia consolidación | Incremento de la deuda |                           | liquidados          |                |                                      |                                   |
|        |                |                                              |                      |                              |                          |                        |                           | año                 | importe        |                                      |                                   |
|        | 1              | 2                                            | 3                    | 4                            | 5                        | 6 (2-3-4-5)            | 7 (1+6)                   |                     |                |                                      |                                   |
| 1994   | 61.704.955,31  | 59.864.671,86                                | (2) 252.774,10       | 4.471.270,17                 | 59.864.671,86            | -4.724.044,27          | 56.980.911,04             | 1.992               | 84.088.975,21  | 67,76                                |                                   |
| 1995   | 56.980.911,04  | 5.998.100,80                                 |                      | 6.032.791,52                 |                          | -34.690,72             | 56.946.220,32             | 1.993               | 87.028.451,17  | 65,43                                | -2,33                             |
| 1996   | 56.946.220,32  | 6.906.294,38                                 | (3) 794.792,35       | 6.282.126,22                 |                          | -170.624,19            | 56.775.596,13             | 1.994               | 79.910.789,79  | 71,05                                | 5,61                              |
| 1997   | 56.775.596,13  | 6.911.639,20                                 |                      | 3.515.854,23                 | 735.585,36               | 2.660.199,61           | 59.435.795,74             | 1.995               | 89.199.173,57  | 66,63                                | -4,42                             |
| 1998   | 59.435.795,74  | 17.369.249,82                                |                      | 3.462.834,42                 |                          | 13.906.415,40          | 73.342.211,14             | 1.996               | 94.006.775,97  | 78,02                                | 11,39                             |
| 1999   | 73.342.211,14  | 23.890.231,15                                | (4) 2.563,98         | 3.728.568,09                 |                          | 20.159.099,08          | 93.501.310,22             | 1.997               | 93.465.497,37  | 100,04                               | 22,02                             |
| 2000   | 93.501.310,22  | 13.222.266,30                                | (5) 529.255,74       | 5.541.364,39                 |                          | 7.151.646,17           | 100.652.956,39            | 1.998               | 104.950.307,94 | 95,91                                | -4,13                             |
| 2001   | 100.652.956,39 | 9.045.232,17                                 |                      | 5.848.604,07                 | 315.520,96               | 2.881.107,14           | 103.534.063,53            | 1.999               | 107.613.953,58 | 96,21                                | 0,30                              |
| 2002   | 103.534.063,53 | 14.235.000,00                                | (6) 4.968.794,84     | 5.798.784,92                 |                          | 3.467.420,24           | 107.001.483,77            | 2.000               | 111.221.695,98 | 96,21                                | 0,00                              |
| 2003   | 107.001.483,77 | 8.598.090,00                                 | (7) 658.373,62       | 7.737.506,68                 | 138.486,37               | 63.723,33              | 107.065.207,10            | 2.001               | 121.809.773,72 | 87,90                                | -8,31                             |
| 2004   | 107.065.207,10 | 8.100.000,00                                 | (8) 5.726.698,57     | 7.068.638,51                 |                          | -4.695.337,08          | 102.369.870,02            | 2.002               | 124.555.459,88 | 82,19                                | -5,71                             |
| 2005   | 102.369.870,02 | 8.000.000,00                                 | (9) 44.119,86        | 9.031.166,41                 |                          | -1.075.286,27          | 101.294.583,75            | 2.003               | 125.346.142,78 | 80,81                                | -1,38                             |
| 2006   | 101.294.583,75 | 9.500.000,00                                 | (10) 11.892,14       | 9.356.623,78                 | 3.163,19                 | 128.320,89             | 101.422.904,64            | 2.004               | 144.845.082,37 | 70,02                                | -10,79                            |
| 2007   | 101.422.904,64 | 9.500.000,00                                 | (11) 32.709,89       | 9.660.459,96                 |                          | -193.169,85            | 101.229.734,79            | 2.005               | 139.049.405,11 | 72,80                                | 2,78                              |
| 2008   | 101.229.734,79 | 8.000.000,00                                 | (12) 112.088,11      | 10.665.362,89                | 67.199,67                | -2.844.650,67          | 98.385.084,12             | 2.006               | 163.797.234,37 | 60,07                                | -12,74                            |
| 2009   | 98.385.084,12  | 7.900.000,00                                 | (13) 106.139,14      | 11.698.969,95                |                          | -3.905.109,09          | 94.479.975,03             | 2.007               | 175.912.499,05 | 53,71                                | -6,36                             |
| 2010   | 94.479.975,03  | 12.000.000,00                                | (14) 81.738,68       | 13.318.983,88                |                          | -1.400.722,56          | 93.079.252,47             | 2.008               | 186.297.289,85 | 49,96                                | -3,75                             |
| 2011   | 93.079.252,47  | 14.759.549,17                                | (15) 877,32          | 18.127.157,60                |                          | -3.368.485,75          | 89.710.766,72             | 2.009               | 184.987.315,90 | 48,50                                | -1,47                             |
| 2012   | 89.710.766,72  | 46.911.042,85                                | (16)                 | 32.840.542,41                |                          | 14.070.500,44          | 103.781.267,16            | 2.010               | 152.570.806,54 | 68,02                                | 19,53                             |
| 2013   | 103.781.267,16 |                                              | (17) 336.482,93      | 24.002.603,34                |                          | -24.339.086,27         | 79.442.180,89             | 2.011               | 164.743.751,38 | 48,22                                | -19,80                            |
|        |                |                                              |                      |                              |                          |                        | 79.442.180,89             | 2.012               | 163.995.512,66 | 48,44                                | -19,58                            |



(1) Los datos reflejados en el cuadro se refieren unicamente a operaciones a "largo plazo" ya que durante el periodo 90/10 no se ha materializado ninguna operación a "corto plazo".

(2) Corresponde a préstamos anteriores al año 1992, que se consolidaron por menor importe

(3) Corresponde al préstamo del año 1995 que se consolidó por valor de 5.203.308,45€

(4) Corresponde al préstamo del año 1997 que se consolidó por valor de 6.909.075,22 €

(5) Corresponde al préstamo del año 1998 que se consolidó por valor de 16.839.994,08 €

(6) Corresponde al préstamo del año 1999 que se consolidó por valor de 18.921.436,31 €

(7) Corresponde al préstamo del año 2000 que se consolidó por valor de 12.563.892,68 €

(8) Corresponde al préstamo del año 2001 que se consolidó por valor de 3.318.533,60 €

(9) Corresponde al préstamo del año 2002 que se consolidó por valor de 14.190.880,14 €

(10) Corresponde al préstamo del año 2003 que se consolidó por valor de 8.586.197,86 €

(11) Corresponde al préstamo del año 2004 que se consolidó por valor de 8.067.290,11€

(12) Corresponde a los años 2005 y 2006 que se consolidaron por valor de: 7.968.942,35 € (-31.057,65) y 9.418.969,54€ (-81.030,46) Total: 112.088,11 €

(13) Corresponde al préstamo del año 2007 que se consolidó por valor de 9.393.860,86 €

(14) Corresponde al préstamo del año 2008 que se consolidó por valor de 7.918.261,32 €.

(15) Corresponde al préstamo del año 2009 que se consolidó por valor de 5.899.122,68 €. También se incluye EMC 2/2011 y EMC 3/2011

En el año 2010 figura la amortización anticipada por economías personal. Artículo 14 del R. Decreto-Ley 8/2010

En el año 2011 figura la amortización anticipada por economías personal. Artículo 14 del R. Decreto-Ley 8/2010

*(15 - 16) Importes totales a devolver al Estado por la liquidación Tributos del Estado de 2008 Y 2009*

*Así mismo se incluye en amortizaciones la devolución anual correspondiente al Estado.*

(16) incluye la amortización prevista en el ejercicio 2012 (12.182.531,10€) y la amortización anticipada incluida en el EMC nº3/2012 (4.223.892,91€), EMC 4/2012 (2.500.000),

EMC 5/2012 (1.100.000) y EMC 6/2012 (500.000)

(17) Incluye amortización anual préstamos: 10.648.762,91 más una amortización anticipada durante el ejercicio de 1.500.000,00 € y la devolución al estado: 5.153.840,42.

Además de una amortización anticipada de 2.500.000,00€ incluida en el EMC 1/2013 y 300.000,00€ incluidos en el E.M.C. 2/2013, en trámite.

Se consolida el préstamo del año 2010 por 336.482,93 € menos. Amortización anticipada en el E.M.C. 3/2013 (1.000.000,00 €)

Amortización anticipada en el E.M.C. 4/2013 (2.900.000,00 €)

P

#### 4. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

#### 4. a. ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA CON DATOS REALES A 31/09/2013 Y PROYECCIÓN A 31/12/13

SEPTIEMBRE 2013.

PROYECCIÓN CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA A 31-12-2013

| CAPACIDAD/NECESIDAD FINANCIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (Cap.1 a 7) |                   |                          |               |                                  |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------|----------------------------------|
|                                                                         | Cobros realizados | Obligaciones reconocidas | Ajuste P.T.E. | Capacidad/necesidad financiación |
| A 30-09-2013                                                            | 129.538.137,97    | 90.960.309,65            | 5.153.840,40  | 43.731.668,72                    |
| A 31-12-2013 (Estimación)                                               | 187.066.336,27    | 134.060.498,17           | 5.153.840,40  | 58.159.678,50                    |

| CAPACIDAD/NECESIDAD FINANCIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS (Cap.8 y 9) |                   |                          |                                  |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------------|
|                                                                      | Cobros realizados | Obligaciones reconocidas | Capacidad/necesidad financiación |
| A 30-09-2013                                                         | 724.853,34        | 13.726.490,26            | -13.001.636,92                   |
| A 31-12-2013 (Estimación)                                            | 927.503,89        | 16.781.381,77            | -15.853.877,88                   |

P



4. b. OBJETIVO DE LA REGLA DE GASTO CON INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA A 31/09/2013 Y ESTIMACIÓN A 31/12/2013

**SEPTIEMBRE DE 2013**  
**VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LA REGLA DEL GASTO OPERACIONES NO FINANCIERAS**

| <b>DATOS REALES SEPTIEMBRE 2012/ 2013</b>                                                                 |                |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|
|                                                                                                           | <b>Ajustes</b> | <b>Resultado</b>     |
| OR a 30-09-2013 de Capítulos 1 a 7, excepto cap.3, deberán ser = o < a OR a 30-09-2012 Cap. 1 a 7 + 1,7 % |                |                      |
| OR a 30-09-2013                                                                                           |                | 90.670.293,93        |
| OR a 30-09-2012                                                                                           |                | 75.959.354,56        |
| 1,7 % s/OR a 30-09-2012                                                                                   | 1.291.309,03   |                      |
| OR a 30-09-2012 Cap. 1 a 7, excepto capítulo 3 + 1,7 %                                                    |                | 77.250.663,59        |
| <b>REGLA GASTO A 30-09-2013 OPER.NO FINANCIERAS = 90.670.293,93 &gt; 77.250.663,59</b>                    |                |                      |
| <b>NO CUMPLIMIENTO REGLA GASTO</b>                                                                        | <b>EXCESO</b>  | <b>12.878.433,50</b> |

| <b>PROYECCIÓN A 31-12-2013 SEGÚN CRITERIOS SEC. ESTIMACIÓN AL MES DE SEPTIEMBRE SIN AJUSTAR</b>                       |                |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|
|                                                                                                                       | <b>Ajustes</b> | <b>Resultado</b>     |
| OR Estimadas a 31-12-2013 (Cap. 1 a 7, excepto cap. 3) deberán ser = o < a OR a 31-12-2012 (Cap.1 a 7 -cap.3) + 1,7 % |                |                      |
| OR Estimadas a 31-12-2013                                                                                             |                | 133.423.220,95       |
| OR a 31-12-2012                                                                                                       |                | 143.855.233,50       |
| 1,7 % s/O.R. a 31-12-2012                                                                                             | 2.445.538,97   |                      |
| OR a 31-12-2012 Cap. 1 a 7 (excepto capítulo 3) + 1,7 %                                                               |                | 146.300.772,47       |
| <b>REGLA GASTO INICIAL A 31-12-2013 = 133.423.220,95 &lt; 146.300.772,47</b>                                          |                |                      |
| <b>CUMPLIMIENTO REGLA GASTO</b>                                                                                       | <b>MARGEN</b>  | <b>12.877.551,52</b> |

| <b>PROYECCIÓN A 31-12-2013 SEGÚN CRITERIOS SEC. ESTIMACIÓN AL MES DE SEPTIEMBRE AJUSTADAS</b>                           |                |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|
|                                                                                                                         | <b>Ajustes</b> | <b>Resultado</b>     |
| OR a 31-12-2012 Cap. 1 a 7 (excepto capítulo 3) + 1,7 %                                                                 |                | 146.300.772,47       |
| - " Ajustes por gasto financiado con fdos.finalistas U.E y otr.Admón.Públicas" (Cap.4 y 7: 3.937.959,83 y 3.406.894,32) | 7.344.854,15   |                      |
| + "Ajustes por "incrementos de recaudación por cambios normativos"                                                      | 26.540.433,34  |                      |
| OR a 31-12-2012 + " 1,7 %s/O:R " - " Ajuste p/Gtos.financ.c/Fdos.Finalistas " + " Ajustes Recaud."                      |                | 165.496.351,66       |
| <b>REGLA GASTO AJUSTADA A 31-12-2013 OPER. NO FINANCIERAS = 133.423.220,95 &lt; 165.496.351,66</b>                      |                |                      |
| <b>CUMPLIMIENTO REGLA GASTO</b>                                                                                         | <b>MARGEN</b>  | <b>32.073.130,71</b> |

P

## 5. ACTA DE ARQUEO A 30/09/2013



|                |                  |               |      |        |
|----------------|------------------|---------------|------|--------|
| ACTA DE ARQUEO | PRESUPUESTO 2013 | Periodo desde | 30/9 | a 30/9 |
|----------------|------------------|---------------|------|--------|

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| Existencia anterior al periodo       | 102.166.351,12 |
| <b><u>INGRESOS</u></b>               |                |
| De Presupuesto.                      | 151.533,08     |
| Por operaciones no Presup.           | 1.900,00       |
| Por Reintegros de Pago.              | 0,00           |
| De Recursos de Otros Entes.          | 0,00           |
| Por Movimientos Internos.            | 3.000,00       |
| De Operaciones Comerciales           | 0,00           |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                | 156.433,08     |
| <b>Suman Existencias + Ingresos</b>  | 102.322.784,20 |
| <b><u>PAGOS</u></b>                  |                |
| De Presupuesto.                      | 3.741.328,53   |
| Por operaciones no Presup.           | 20.484,49      |
| Por Devolución de Ingresos.          | 0,00           |
| De Recursos de Otros Entes.          | 13.908,20      |
| Por Movimientos Internos             | 3.000,00       |
| De Operaciones Comerciales           | 0,00           |
| Por diferencias de redondeo del Euro | 0,00           |
| <b>TOTAL PAGOS</b>                   | 3.778.721,22   |
| <b>Existencias a fin del periodo</b> | 98.544.062,98  |

P

P





ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

30/9

a 30/9

| ORD. | Nombre de la Sucursal<br>Nº Cuenta  | SALDO INICIAL | ANTERIOR     |              | E. INICIAL | PERIODO  |       | EXISTENCIAS |
|------|-------------------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|----------|-------|-------------|
|      |                                     |               | INGRESOS     | PAGOS        |            | INGRESOS | PAGOS |             |
| 001  | CAJA METALICO<br>XXXXXXXXXX         | 450,76        | 177.193,89   | 177.193,89   | 450,76     | 1.300,00 |       | 1.750,76    |
| 101  | BANCO PASTOR (ENT. CO<br>0000138762 |               | 2.668.276,47 | 2.668.276,47 |            |          |       |             |
| 103  | SANTANDER (ENT. CO<br>2616139471    |               | 1.922.926,70 | 1.922.926,70 |            |          |       |             |
| 104  | BANESTO (ENT. COLA<br>0870000271    |               | 1.469.083,14 | 1.469.083,14 |            |          |       |             |
| 106  | BANCO GALLEGO (EN<br>0000021240     |               | 807.135,76   | 807.135,76   |            |          |       |             |
| 107  | BANCO ETCHEVERRIA<br>1011003564     |               | 842.755,74   | 842.755,74   |            |          |       |             |
| 109  | CAIXABANK (ENT. COLA<br>0200136695  |               | 2.070.439,29 | 2.070.439,29 |            |          |       |             |
| 111  | BANCO PASTOR (EMB<br>0000142725     |               | 68.297,68    | 68.297,68    |            |          |       |             |
| 113  | SANTANDER (EMBARGO<br>2516139454    |               | 54.120,87    | 54.120,87    |            |          |       |             |
| 114  | BANESTO (EMBARGOS<br>0870010271     |               | 33.127,71    | 33.127,71    |            |          |       |             |
| 116  | BANCO GALLEGO (EM<br>0000022340     |               | 14.981,11    | 14.981,11    |            |          |       |             |
| 117  | BANCO ETCHEVERRIA<br>1010003425     |               | 24.814,64    | 24.814,64    |            |          |       |             |
| 119  | CAIXABANK (EMBARGO<br>0200071649    |               | 51.027,84    | 51.027,84    |            |          |       |             |
| 123  | BANCO PASTOR (DOM<br>0000142550     |               | 1.174.218,73 | 1.174.218,73 |            |          |       |             |
| 125  | SANTANDER (DOMIC. S<br>2116139578   |               | 551.106,76   | 551.106,76   |            |          |       |             |
| 126  | BANESTO (DOMIC. SE<br>0870007271    |               | 529.129,81   | 529.129,81   |            |          |       |             |
| 128  | BANCO GALLEGO (DO<br>0000022266     |               | 184.607,57   | 184.607,57   |            |          |       |             |
| 129  | BANCO ETCHEVERRIA<br>1011001319     |               | 227.269,89   | 227.269,89   |            |          |       |             |



ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

30/9

a 30/9

| ORD. | Nombre de la Sucursal<br>Nº Cuenta | SALDO INICIAL | ANTERIOR      |               | E. INICIAL | PERIODO  |       | EXISTENCIAS |
|------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|-------|-------------|
|      |                                    |               | INGRESOS      | PAGOS         |            | INGRESOS | PAGOS |             |
| 131  | CAIXABANK (DOMIC. S<br>0200136934  |               | 630.591,76    | 630.591,76    |            |          |       |             |
| 133  | BANCO PASTOR (REC<br>0000102385    |               | 383.236,67    | 383.236,67    |            |          |       |             |
| 134  | BANCO PASTOR (REC<br>0000123041    |               | 324.102,43    | 324.102,43    |            |          |       |             |
| 135  | BANCO PASTOR (REC<br>0000112553    |               | 131.426,06    | 131.426,06    |            |          |       |             |
| 136  | BANCO PASTOR (REC<br>0000101185    |               | 73.743,08     | 73.743,08     |            |          |       |             |
| 147  | SANTANDER (TARJETA<br>2916139535   |               |               |               |            |          |       |             |
| 151  | BBVA (ENT. COLAB. SE<br>0712008411 |               | 2.898.718,02  | 2.898.718,02  |            |          |       |             |
| 152  | BBVA (EMBARGOS CE<br>0011517517    |               | 100.769,52    | 100.769,52    |            |          |       |             |
| 153  | BBVA (DOMIC.SERV.RE<br>0011516729  |               | 977.468,55    | 977.468,55    |            |          |       |             |
| 157  | CAJA MADRID(EMBARG<br>6900000170   |               | 15.643,35     | 15.643,35     |            |          |       |             |
| 163  | BANCO POPULAR (EM<br>0630003206    |               | 30.738,06     | 30.738,06     |            |          |       |             |
| 164  | BANCO POPULAR (EN<br>0660005321    |               | 1.520.887,79  | 1.520.887,79  |            |          |       |             |
| 165  | BANCO POPULAR(DOM<br>0660001061    |               | 411.705,58    | 411.705,58    |            |          |       |             |
| 166  | NCG BANCO(ENT.COLA<br>3110001984   |               | 10.792.536,96 | 10.792.536,96 |            |          |       |             |
| 167  | NCG BANCO( REST.EM<br>3110002509   |               | 264.576,19    | 264.576,19    |            |          |       |             |
| 168  | NCG BANCO (DOMICI<br>3110002483    |               | 6.914.416,29  | 6.914.416,29  |            |          |       |             |
| 169  | NCG BANCO(OFICINA C<br>3110002858  |               | 2.436.634,09  | 2.436.634,09  |            |          |       |             |
| 171  | NCG BANCO (EMBARG<br>3110003044    |               | 325.356,44    | 325.356,44    |            |          |       |             |



ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

30/9

a 30/9

| ORD. | Nombre de la Sucursal<br>Nº Cuenta | SALDO INICIAL | ANTERIOR       |                | E. INICIAL    | PERIODO   |              | EXISTENCIAS   |
|------|------------------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
|      |                                    |               | INGRESOS       | PAGOS          |               | INGRESOS  | PAGOS        |               |
| 186  | B,PASTOR(RECAUD.Z<br>0000103022    |               | 67.263,30      | 67.263,30      |               |           |              |               |
| 187  | NCG BANCO(MOD 3 SA<br>3110003286   |               |                |                |               |           |              |               |
| 188  | CAIXABANK(MOD.3 SAN<br>0200002877  |               |                |                |               |           |              |               |
| 201  | BANCO PASTOR (PRE<br>0000113081    | 10.883.050,67 | 15.228.157,92  | 25.101.594,64  | 1.009.613,95  | 39.115,58 |              | 1.048.729,53  |
| 202  | BANCO GALLEGO (PR<br>0000019107    | 2.665.373,88  | 7.047.905,17   | 9.261.924,80   | 451.354,25    |           |              | 451.354,25    |
| 203  | NCG BANCO (PRESUP<br>3110000010    | 35.076.097,26 | 119.488.411,97 | 144.593.856,00 | 9.970.653,23  | 39.006,30 | 3.403.647,52 | 6.606.012,01  |
| 204  | BANESTO (PRESUPUE<br>0870030271    | 6.886.388,61  | 13.927.905,48  | 18.422.792,54  | 2.391.501,55  |           |              | 2.391.501,55  |
| 205  | CAIXA GALICIA (PRESU<br>3110000010 |               |                |                |               |           |              |               |
| 206  | BBVA (PRESUPUESTOS<br>0000178839   |               |                |                |               |           |              |               |
| 210  | BANCO ETCHEVERRIA<br>1010002292    | 2.266.145,22  | 1.257.361,45   | 2.640.731,09   | 882.775,58    |           |              | 882.775,58    |
| 212  | CAIXABANK (PRESUP<br>0200061290    | 11.362.834,79 | 42.793.454,78  | 38.132.940,67  | 16.023.348,90 |           | 216.213,53   | 15.807.135,37 |
| 214  | SANTANDER (PRESUP<br>2316139462    | 6.293.300,04  | 2.497.795,70   | 6.941.520,77   | 1.849.574,97  |           | 148.643,14   | 1.700.931,83  |
| 216  | BANCO BANIF (PRESU<br>0015527311   | 34.040,46     |                | 34.040,46      |               |           |              |               |
| 218  | BBVA (PRESUPUESTOS<br>0000178837   | 10.109.707,98 | 28.472.484,50  | 37.781.028,58  | 801.163,90    | 43.439,18 | 2.908,58     | 841.694,50    |
| 220  | BBVA.-OPERATIVA( AN<br>0200150864  | 1.407.007,62  | 120.302.620,97 | 118.801.450,89 | 2.908.177,70  |           |              | 2.908.177,70  |
| 221  | BANCO POPULAR (PR<br>0660002254    | 4.000.795,22  | 2.461.810,71   | 5.835.929,87   | 626.676,06    | 30.572,02 |              | 657.248,08    |
| 269  | NCG BANCO.-PROYEC<br>3110003213    | 5.836,25      |                | 4.637,24       | 1.199,01      |           |              | 1.199,01      |
| 270  | NCG BANCO (PROYEC<br>3110003008    | 269.756,90    | 4.438.533,11   | 1.492.612,99   | 3.215.677,02  |           |              | 3.215.677,02  |





ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

30/9

a 30/9

| ORD. | Nombre de la Sucursal<br>Nº Cuenta | SALDO INICIAL | ANTERIOR      |               | E. INICIAL    | PERIODO  |       | EXISTENCIAS   |
|------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|-------|---------------|
|      |                                    |               | INGRESOS      | PAGOS         |               | INGRESOS | PAGOS |               |
| 271  | NCG BANCO (PROYECT<br>3110003017   | 123.114,81    |               | 123.114,81    |               |          |       |               |
| 272  | NCG BANCO (PROYEC<br>3110003026    | 518.591,48    | 1.308.061,40  | 41.597,57     | 1.785.055,31  |          |       | 1.785.055,31  |
| 273  | NCG BANCO (PROYEC<br>3110003053    | 178.013,45    |               | 19.758,21     | 158.255,24    |          |       | 158.255,24    |
| 274  | NCG BANCO (PROYEC<br>3110003062    | 8.178,54      | 24.371,95     | 311,74        | 32.238,75     |          |       | 32.238,75     |
| 275  | NCG BANCO (PROYEC<br>3110003080    | 8.456,42      |               | 1.632,60      | 6.823,82      |          |       | 6.823,82      |
| 276  | NCG BANCO (PROYEC<br>3110002812    | 79.845,24     |               | 79.845,24     |               |          |       |               |
| 278  | NCG BANCO (PLAN DI<br>3110002876   | 11.050,32     |               |               | 11.050,32     |          |       | 11.050,32     |
| 279  | NCG BANCO (PLAN TU<br>3110002885   | 11.949,90     |               | 11.949,90     |               |          |       |               |
| 288  | NCG BANCO (CORRES<br>3110002894    | 21.485,94     | 40.000,00     | 22.561,25     | 38.924,69     |          |       | 38.924,69     |
| 289  | NCG BANCO (PROY.E. R<br>3110003197 | 44.947,42     | 1.539.688,51  | 1.341.359,28  | 243.276,65    |          |       | 243.276,65    |
| 400  | BANCO PASTOR (DEP<br>0000368007    | 14.828.922,02 | 4.809.191,39  | 7.774.975,89  | 11.863.137,52 |          |       | 11.863.137,52 |
| 403  | B.SANTANDER (DEPOS<br>2033012336   |               |               |               |               |          |       |               |
| 408  | BANCO GALLEGO (DE<br>3000001220    | 5.931.568,76  | 2.965.784,38  | 5.931.568,76  | 2.965.784,38  |          |       | 2.965.784,38  |
| 413  | NCG BANCO (DEPOS<br>3810076039     | 23.726.275,04 | 13.327.670,97 | 16.293.455,35 | 20.760.490,66 |          |       | 20.760.490,66 |
| 416  | CAIXABANK (DEPOSIT<br>0300313767   |               | 5.931.568,76  |               | 5.931.568,76  |          |       | 5.931.568,76  |
| 418  | BANCO POPULAR (DE<br>0250000495    | 5.513.234,18  |               |               | 5.513.234,18  |          |       | 5.513.234,18  |
| 419  | BBVA (DEPOSITO PL.F<br>0411502790  | 9.315.687,61  | 2.547.449,91  | 9.315.687,61  | 2.547.449,91  |          |       | 2.547.449,91  |
| 420  | BANESTO (DEPOSITO F<br>0254765302  |               | 5.931.568,76  | 5.931.568,76  |               |          |       |               |





ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2013 Periodo desde 30/9 a 30/9

| ORD. | Nombre de la Sucursal<br>Nº Cuenta  | SALDO INICIAL | ANTERIOR     |              | E. INICIAL   | PERIODO  |          | EXISTENCIAS  |
|------|-------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------|----------|--------------|
|      |                                     |               | INGRESOS     | PAGOS        |              | INGRESOS | PAGOS    |              |
| 421  | B.POPULAR(DEPOSITO<br>0250000593    |               | 418.334,58   |              | 418.334,58   |          |          | 418.334,58   |
| 422  | BBVA(DOPOSITO PLAZ<br>0411500298    |               | 2.547.449,91 | 2.547.449,91 |              |          |          |              |
| 423  | BBVA.-DEPOSITO PLA<br>0411500304    |               | 9.315.687,61 | 9.315.687,61 |              |          |          |              |
| 424  | BBVA.(DEPOSITO PLA<br>0411500335    |               | 9.315.687,61 |              | 9.315.687,61 |          |          | 9.315.687,61 |
| 802  | BANCO PASTOR (A.C<br>0000136696     | 33.567,68     | 237.548,34   | 223.028,49   | 48.087,53    |          |          | 48.087,53    |
| 803  | NGC BANCO (A.C.F.<br>3110002849     | 57.662,68     | 18.772,93    | 20.756,84    | 55.678,77    |          |          | 55.678,77    |
| 804  | B. PASTOR (A.C.F. PAR<br>0000136698 | 46.924,02     | 15.829,22    | 62.753,24    |              |          |          |              |
| 805  | NGC BANCO (A.C.F.<br>3110002929     | 7.332,15      | 2.770,35     | 2.689,85     | 7.412,65     |          |          | 7.412,65     |
| 806  | BANCO PASTOR (A.C<br>0000137502     | 25.394,51     | 47.918,93    | 60.186,14    | 13.127,30    |          |          | 13.127,30    |
| 807  | NGC BANCO (A.C.F.<br>3110002956     | 31.306,25     | 48.492,28    | 44.966,72    | 34.831,81    |          |          | 34.831,81    |
| 808  | BANCO PASTOR (A.C<br>0000139253     | 3.325,42      | 9.597,08     | 7.966,25     | 4.956,25     |          |          | 4.956,25     |
| 809  | BANCO PASTOR (A.C<br>0000142980     | 12.161,71     | 12.406,60    | 15.783,14    | 8.785,17     |          |          | 8.785,17     |
| 810  | BANCO PASTOR (A.C<br>0000142982     | 9.173,26      | 32.616,29    | 29.601,33    | 12.188,22    |          |          | 12.188,22    |
| 813  | NGC BANCO(PAGOS J<br>3110002492     | 932.795,30    | 259.729,95   | 1.175.881,38 | 16.643,87    |          | 4.308,45 | 12.335,42    |
| 815  | BANCO PASTOR (A.C<br>0000137503     | 37.825,00     | 45.408,92    | 57.468,21    | 25.765,71    |          |          | 25.765,71    |
| 817  | BANCO PASTOR(A.C.<br>0000136699     | 14.823,65     | 21.651,37    | 30.566,29    | 5.908,73     |          | 3.000,00 | 2.908,73     |
| 818  | NGC BANCO(GAST VI<br>3110003099     |               |              |              |              |          |          |              |
| 819  | NGC BANCO (A.C.F.IES<br>3110003106  | 40.800,00     | 65.087,05    | 93.216,15    | 12.670,90    |          |          | 12.670,90    |



ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

30/9

a 30/9

| ORD. | Nombre de la Sucursal<br>Nº Cuenta | SALDO INICIAL | ANTERIOR   |            | E. INICIAL | PERIODO  |       | EXISTENCIAS |
|------|------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|----------|-------|-------------|
|      |                                    |               | INGRESOS   | PAGOS      |            | INGRESOS | PAGOS |             |
| 822  | BANCO PASTOR(A.C.<br>0000150485    | 133.320,00    | 262.270,23 | 279.562,91 | 116.027,32 |          |       | 116.027,32  |
| 824  | BANCO PASTOR (A.C<br>0000133697    | 8.771,71      | 35.160,47  | 33.580,28  | 10.351,90  |          |       | 10.351,90   |
| 825  | NCG BANCO (A.C.F DO<br>3110003115  | 6.000,00      | 4.182,52   | 4.182,52   | 6.000,00   |          |       | 6.000,00    |
| 826  | B.PASTOR(ANTIC.CAJA<br>0000136698  |               | 122.362,35 | 80.638,11  | 41.724,24  |          |       | 41.724,24   |
| 879  | CAJA ANTICIPO CAJA F               |               | 3.013,94   | 3.013,94   |            |          |       |             |
| 880  | CAJA ANTICIPO CAJA F               | 59,36         | 150,00     | 69,36      | 140,00     |          |       | 140,00      |
| 882  | CAJA.ANTICIPO CAJA F               | 1.000,00      | 304,45     | 304,45     | 1.000,00   |          |       | 1.000,00    |
| 884  | CAJA.ANTIC. CAJA FIJ               | 2.823,13      |            | 2.823,13   |            |          |       |             |
| 886  | CAJA.ANTICIPO CAJA F               | 847,93        | 2.000,00   | 1.635,41   | 1.212,52   |          |       | 1.212,52    |
| 888  | CAJA.ANTICIPO CAJA F               | 42,02         | 2.000,00   | 1.827,19   | 214,83     |          |       | 214,83      |
| 889  | CAJA.ANTICIPO CAJA F               |               | 4.949,07   | 4.867,39   | 81,68      |          |       | 81,68       |
| 890  | CAJA. ANTICIPO CAJA F              | 2.337,32      | 20.756,84  | 18.772,93  | 4.321,23   |          |       | 4.321,23    |
| 891  | CAJA PAGO A JUSTIFI                |               |            |            |            |          |       |             |
| 893  | CAJA ANTICIPO CAJA F               |               | 200,00     | 200,00     |            |          |       |             |
| 894  | CAJA.ANTICIPO CAJA F               |               | 1.423,23   | 1.423,23   |            |          |       |             |
| 895  | CAJA ANTICIPO CAJA F               |               |            |            |            |          |       |             |
| 896  | CAJA ANTICIPO CAJA F               | 10.079,08     | 16.700,00  | 19.087,81  | 7.691,27   | 3.000,00 |       | 10.691,27   |
| 897  | CAJA ANTICIPO CAJA F               | 7.000,00      | 17.531,37  | 17.531,37  | 7.000,00   |          |       | 7.000,00    |



ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

30/9

a 30/9

| ORD. | Nombre de la Sucursal<br>Nº Cuenta | SALDO INICIAL    | ANTERIOR         |                  | E. INICIAL     | PERIODO      |                |                 |
|------|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|
|      |                                    |                  | INGRESOS         | PAGOS            |                | INGRESOS     | PAGOS          | EXISTENCIAS     |
| 898  | CAJA ANTICIPO CAJA F               | 800,00           | 2.880,11         | 2.880,11         | 800,00         |              |                | 800,00          |
| 899  | CAJA ANTICIPO CAJA F               | 557,11           | 4.100,00         | 4.407,15         | 249,96         |              |                | 249,96          |
| 901  | FORMALIZACIÓN                      |                  | 215.807,72       | 215.807,72       |                |              |                |                 |
|      | Totales .....                      | 153.008.836,08 ✓ | 460.642.906,85 ✓ | 511.485.391,81 ✓ | 102.166.351,12 | 156.433,08 ✓ | 3.778.721,22 ✓ | 98.544.062,98 ✓ |

INTERVENIDO  
EL INTERVENTOR

AUTORIZADO  
EL PRESIDENTE

EL TESORERO



ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

30/9

a 30/9

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

INGRESOS

INGRESOS BRUTOS

AJUSTES

INGRESOS LIQUIDOS

|                                                            |                          |      |                |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|------|----------------|
| Existencia anterior al periodo                             | 102.166.351,12           |      | 102.166.351,12 |
| De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería          | 151.533,08               |      | 151.533,08     |
| Descontados en Pagos de Pto. Gastos                        | 0,00                     | 0,00 | 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           |
| Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios       | 0,00                     | 0,00 | 0,00           |
| De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería   | 1.900,00                 |      | 1.900,00       |
| Descontados en Pagos de Pto. Gastos                        | 0,00                     | 0,00 | 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 | 0,00                     | 0,00 | 0,00           |
| Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes        | 0,00                     | 0,00 | 0,00           |
| Por Movimientos Internos de Tesorería                      | 3.000,00                 |      | 3.000,00       |
| De Operaciones Comerciales                                 | 0,00                     |      | 0,00           |
|                                                            |                          |      |                |
|                                                            | Descuentos en Reintegros | 0,00 | 0,00           |
| TOTAL INGRESOS                                             | 156.433,08               | 0,00 | 156.433,08     |
| Suman Existencias más INGRESOS                             | 102.322.784,20           |      | 102.322.784,20 |





ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

30/9

a 30/9

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

PAGOS

PAGOS BRUTOS

AJUSTES

PAGOS LIQUIDOS

|                                                            |               |      |               |
|------------------------------------------------------------|---------------|------|---------------|
| De Presupuesto, directos de Tesorería                      | 3.741.328,53  |      | 3.741.328,53  |
| De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería   | 20.484,49     |      | 20.484,49     |
| 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          | 0,00          |      | 0,00          |
| 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                        | 13.908,20     |      | 13.908,20     |
| Por Movimientos Internos de Tesorería                      | 3.000,00      |      | 3.000,00      |
| De Operaciones Comerciales                                 | 0,00          |      | 0,00          |
| Descuentos en Pagos                                        |               | 0,00 | 0,00          |
| TOTAL PAGOS                                                | 3.778.721,22  | 0,00 | 3.778.721,22  |
| Existencias a fin del periodo                              | 98.544.062,98 |      | 98.544.062,98 |

P