

## INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/10/2015 E PROXECCIÓN A 31/12/2015

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



EL PRESIDENTE  
DE LA  
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

**PROPOSTA DA PRESIDENCIA**

**ASUNTO: Informe sobre xestión orzamentaria e proposta de acordo.  
(Situación a 31/10/2015 e proxección a 31-12-2015)**

**ORGANO COMPETENTE: Pleno Corporativo.**

**I.- CONSIDERACIÓNS PREVIAS**

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

1. En sesión plenaria do 30 de decembro de 2014 aprobouse definitivamente o Orzamento provincial para o exercicio 2015.
2. A través de Resolución da Presidencia número 1.315, do 2 de febreiro de 2015, aprobouse a Liquidación do Orzamento do exercicio 2014.

**II.- INDICADORES DO ORZAMENTO 2015**

En relación co Orzamento definitivamente aprobado para o exercicio 2015 faise necesario efectuar distintas consideracións sobre as magnitudes de estabilidade orzamentaria, evolución do gasto e volume da débeda:

- 1ª O Orzamento presentouse formal e materialmente equilibrado e ascenden os ingresos e gastos iniciais a 171.334.100,00 €.
- 2ª Os recursos non financeiros (171.220.850,00€) permiten atender a totalidade dos gastos de carácter non financeiro (145.446.635,60€) e xérase unha capacidade de financiamento de 25.774.214,40 €



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

- 3ª As previsións iniciais do Orzamento cumpren o obxectivo da Regra de Gasto para o exercicio 2015 cunha marxe de 1.250.778,25 € e o obxectivo de estabilidade orzamentaria cunha capacidade de financiamento de 53.559.316,66 €.
- 4ª O Aforro Bruto e o Aforro Neto do exercicio son positivos e pon de manifesto a capacidade de financiamento dos recursos permanentes para atender os gastos deste carácter, o que expresa un superávit estrutural significativo.
- 5º Inclúese o Fondo de Continxencia cunha dotación de 3.425.000,00 €

O Orzamento do exercicio 2015 cumpre, por tanto, con todos os requisitos da normativa de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira e expresa de forma elocuente o firme compromiso desta Corporación coas normas de boa xestión orzamentaria e financeira, compatibles co investimento posible para atender as necesidades de infraestruturas e servizos que requiren as competencias provinciais.

### **III.- A LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DO EXERCICIO 2014**

A liquidación do Orzamento do exercicio 2014 pon de manifesto os resultados da xestión dun exercicio singular e complexo no que a actividade prioritaria orientábase aos servizos sociais e aos servizos municipais esenciais. Os resultados obtidos caracterízanse polos seguintes indicadores:

1. O Resultado Orzamentario do exercicio (sen axustes) é positivo e ascende a 15.554.910,93€. O Resultado Orzamentario axustado tamén é positivo e elévase a 49.174.667,22€.
2. O Remanente de Tesourería total do exercicio ascende a 182.792.512,82€ dos que 179.706.495,97€ corresponden ao Remanente de Tesourería para Gastos Xerais. Esta magnitude dedícase inicialmente aos seguintes fins, tal e como se expresa na Resolución de aprobación:

*“SEGUNDO: En base aos datos obtidos sobre a cualificación de Remanentes de 2014, de conformidade co establecido na Base 37ª de execución do orzamento provincial e en aplicación ao principio de prudencia, aprobar a afectación do REMANENTE DE TESOURERÍA PARA GASTOS XERAIS ao financiamento dos gastos comprendidos nas situacións que a continuación se detallan e ás reservas que se expresan, polos importes que se indican:*



**EL PRESIDENTE**  
DE LA  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

<b>A) REMANENTE DE TESOURERÍA PARA GASTOS XERAIS</b>	<b>179.706.495,97</b>
<b>B) RESERVAS</b>	<b>170.890.613,18</b>
1) <i>Financiamento complementario para incorporación de Remanentes de incorporación obrigatoria</i>	644.208,77
2) <i>Incorporación de Remanentes relativos a gastos comprometidos durante o 2014</i>	40.135.076,69
3) <i>Remanentes de Crédito producidos durante 2014 que quedando en “Fase A” teñan carácter incorporable</i>	31.403.654,33
4) <i>Incorporación de Remanentes relativos a Gastos en “Fase RC” de 2014 con carácter incorporable</i>	22.792.141,70
5) <i>Reserva Remanente para financiamento de Compromisos de Gastos adquiridos en exercicios anteriores a 1-1-14, non incorporables e pendentes de execución</i>	13.715.225,24
6) <i>Reserva Remanente para financiamento de Autorizacións de gasto adquiridas no ano 2014 e anteriores, de carácter non incorporable e pendentes de comprometer</i>	1.880.047,43
7) <i>Reserva Remanente para financiamento de RC de gastos adquiridos no ano 2014 e anteriores, de carácter non incorporable e pendentes de autorizar</i>	3.863.179,92
8) <i>Reserva do importe de Superávit orzamentario por operacións non financeiras (Art. 32 L.Ou. 2/2012)</i>	56.457.079,10
<b>C) REMANENTE DE TESOURERÍA DISPOÑIBLE (A-B)</b>	<b>8.815.882,79</b>

A contía resultante para financiar novos gastos (apartado 9) poderá incrementarse nos importes que as unidades xestoras consideren que non son necesarios para atender os gastos contemplados nos puntos 3, 4, 6 e 7 anteriormente citados.”

3. Os recursos non financeiros permitiron financiar a totalidade dos gastos non financeiros e xeraron un superávit de operacións non financeiras de 56.457.079,10€
4. O Aforro Bruto e o Aforro Neto do exercicio foron positivos e expresan a real e efectiva capacidade de financiamento dos gastos estruturais con ingresos de carácter permanente.

A liquidación do Orzamento do exercicio 2014, en consecuencia, cumpre todos os requirimentos de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira e expresan a realidade práctica dos obxectivos formulados e o cumprimento estrito dos compromisos contraídos ao formular o Orzamento dun ano difícil, complexo e cheo de retos novos.



**EL PRESIDENTE**  
DE LA  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

#### IV.- OTRAS MODIFICACIONES ORZAMENTARIAS

Ata o 31 de outubro tramitáronse, aprobado e contabilizado 19 Expediente de Modificación de crédito cuxo detalle se expresa a continuación:

Nº Expediente	Data	Situación	Data Contabilización	Total expediente	Financiamento
01-TC	16/01/2015	Contabilizado	19/01/2015	380.151,00	
02-IR	06/02/2015	Contabilizado	10/2/2015	102.548,099,29	RTX: 93.716.579,52 RTA: 124.390,60 CI: 8.707.129,17
03-TC	11/2/2014	Contabilizado	13/02/2015	4.778.992,74	
04-AP/1	16/2/2015	Contabilizado	26/03/2015	16.059.391,25	RTX
05-TC	03/03/2015	Contabilizado	04/03/2015	3.000,00	
06-AP/2	13/3/2015	Contabilizado	24/4/2015	7.832.061,20	RTX: 7.185.130,77 BA: 646.930,43
07-TC	23/3/2015	Contabilizado	31/03/2015	26.502,30	
08-AP/3	10/4/2015	Contabilizado	20/05/2015	1.539.632,55	RTX: 1.539.632,55
09-TC	14/4/2015	Contabilizado	15/4/2015	21.000,00	
10-TC	19/5/2015	Contabilizado	25/5/2015	120,20	
11-TC	28/5/2015	Contabilizado	05/06/2015	23.000,00	
12-TC	23/06/2015	Contabilizado	30/06/2015	39.586,92	
13-TC	08/07/2015	Contabilizado	09/07/2015	31.000,00	
14-TC	14/07/2015	Contabilizado	15/07/2015	2.298,36	
15-IR/	24/07/2015	Contabilizado	31/07/2015	-37.535,28	CI/ 37.525,28
16-XC	03/08/2015	Contabilizado	13/08/2015	86.350,00	CI 86.350,00
17-TC	24/09/2015	Contabilizado	28/09/2015	32.670,00	
19-TC	06/10/2015	Contabilizado	14/10/2015	363.000,00	
21-TC	22/10/2015	Contabilizado	16/10/2015	164.171,51	

Modificacións:

TC	Transferencia de Créditos
IR	Incorporación Remanentes
AP	Aprobación polo Pleno
IR/	Anulac. Incorpor. Remanen.
XC	Xeración de crédito

Financiamento:

RTX	Remanente de Tesourería Xeral
RTA:	Remanente de Tesourería Afectado
CI	Compromiso de Ingreso
BA	Baixa por Anulación

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

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



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

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

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

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

- a)** *As Corporacións locais deberán destinar, en primeiro lugar, o superávit en contabilidade nacional ou, se fose menor, o remanente de tesourería para gastos xerais a atender as obrigacións pendentes de aplicar a orzamento contabilizadas a 31 de decembro do exercicio anterior na conta de «Acredores por operacións pendentes de aplicar a orzamento», ou equivalentes nos termos establecidos na normativa contable e orzamentaria que resulta de aplicación, e a cancelar, con posterioridade, o resto de obrigacións pendentes de pago con provedores, contabilizadas e aplicadas a peche do exercicio anterior.*
- b)** *No caso de que, atendidas as obrigacións citadas na letra a) anterior, o importe sinalado na letra a) anterior se mantivese con signo positivo e a corporación local optase á aplicación do disposto na letra c) seguinte, deberase destinar, como mínimo, a porcentaxe deste saldo para amortizar operacións de endebedamento que estean vixentes que sexa necesario para que a corporación local non incorra en déficit en termos de contabilidade nacional no devandito exercicio 2014.*
- c)** *Se cumprido o establecido nas letras a) e b) anteriores a corporación local tivese un saldo positivo do importe sinalado na letra a), este poderase destinar a financiar investimentos sempre que ao longo da vida útil do investimento esta sexa financeiramente sustentable. Para estes efectos a lei determinará tanto os requisitos formais como os parámetros que permitan cualificar un investimento como financeiramente sustentable, para o que se valorará especialmente a súa contribución ao crecemento económico a longo prazo.*

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

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

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



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

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

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

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

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

Máis recentemente aprobouse e publicado a “Real decreto-lei 2/2014, do 21 de febreiro, polo que se adoptan medidas urxentes para reparar os danos causados nos dous primeiros meses de 2014 polas tormentas de vento e mar na fachada atlántica e a costa cantábrica”, cuxa disposición final primeira modifica o Texto refundido da lei reguladora das facendas locais, aprobado polo Real decreto lexislativo 2/2014, no sentido de engadir unha nova disposición final décimo sexta para concretar os requisitos dos “investimentos financiamento sustentable” que poden financiarse con superávit orzamentario a efectos do disposto na Disposición adicional sexta da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira:

*“Para os efectos do disposto na disposición adicional sexta da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, entenderase por investimento financeiramente sustentable a que cumpra todos os requisitos seguintes:*

- 1. Que o investimento se realice, en todo caso, por entidades locais que estean ao corrente no cumprimento das súas obrigaóns tributarias e coa Seguridade Social. Ademais, deberá ter reflexo orzamentario nos seguintes grupos de programas recollidos no anexo I da Orde EHA/3565/2008, do 3 de decembro, pola que se aproba a estrutura dos orzamentos da entidades locais:*

161. Saneamento, abastecemento e distribución de augas.  
162. Recollida, eliminación e tratamento de residuos.  
165. Iluminación pública.

**Orde HAP 419/2014**

160/161  
162  
165



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

172. Protección e mellora do medio.	172
412. Mellora das estruturas agropecuarias e dos sistemas produtivos.	412
422. Industria.	422
425. Enerxía.	425
431. Comercio.	431
432. Ordenación e promoción turística.	432
441. Promoción, mantemento e desenvolvemento do transporte.	441
442. Infraestruturas do transporte.	442
452. Recursos hidráulicos.	452
463. Investigación científica, técnica e aplicada.	463
491. Sociedade da información.	451
492. Xestión do coñecemento.	492

O investimento poderá ter reflexo orzamentario nalgún dos grupos de programas seguintes:

133. Ordenación do tráfico e do estacionamento.	133
155. Vías públicas.	153
171. Parques e xardíns.	171
336. Protección do Patrimonio Histórico-Artístico	336
453. Estradas.	453
454. Camiños veciñais.	454
933. Xestión do patrimonio: aplicadas á rehabilitación e reparación de Infraestruturas e inmobles propiedade da entidade local afectos ao servizo público.	933

*Cando o gasto de investimento nestes grupos de programas, considerados en conxunto, sexa superior a 10 millóns de euros e supoña incremento dos capítulos 1 ou 2 do estado de gastos vinculado aos proxectos de investimento requirirá autorización previa da Secretaría Xeral de Coordinación Autonómica e Local, do Ministerio de Facenda e Administracións Públicas.*

*2. Quedan excluídas tanto os investimentos que teñan unha vida útil inferior a cinco anos como as que se refiran a adquisición de mobiliario, apeiros e vehículos, salvo que se destinen á prestación do servizo público de transporte.*

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

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

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

- a) Cumpran co establecido na disposición adicional sexta da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril,*



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

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

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

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

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

*6. O expediente de gasto que se tramite incorporará unha memoria económica específica, suscrita polo presidente da corporación local, ou a persoa da corporación local en quen delegue, na que se conterá a proxección dos efectos orzamentarios e económicos que poderían derivarse do investimento no horizonte da súa vida útil. O órgano interventor da corporación local informará acerca da consistencia e soporte das proxeccións orzamentarias que conteña a memoria económica do investimento en relación cos criterios establecidos nos apartados anteriores.*

*Annualmente, xunto coa liquidación do orzamento, darase conta ao pleno da corporación local do grao de cumprimento dos criterios establecidos nos apartados anteriores e farase público no seu portal web.*

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

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

Na Deputación da Coruña as magnitudes de fin de exercicio 2014 e as previsións actuais proxectadas a 31 de decembro de 2015 pon de manifesto que o superávit orzamentario (por operacións non financeiras) do exercicio 2014 ascendeu a 56.457.079,10 €, ao que debe darse o destino establecido nas normas de estabilidade orzamentaria, e que é previsible o cumprimento dos obxectivos de estabilidade orzamentaria, regra de gasto e límite ao endebedamento financeiro, nas condicións estimadas, durante o exercicio 2015.



**EL PRESIDENTE**  
DE LA  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

## V.- CONSIDERACIONES FINAIS.

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

- A Deputación provincial vén cumprindo os obxectivos contidos na normativa sobre “morosidade” nas operacións mercantís.
- A situación da Tesourería provincial ilústrase no arqueo a 31 de outubro que expresa unhas existencias en fondos líquidos de 138.205.854,23 €
- A evolución dos ingresos e gastos provinciais permite afirmar que se cumpren os obxectivos de “estabilidade orzamentaria” e da “regra de gasto” na proxección estimada a 31/12/2015.

- A evolución das previsións de ingresos do Orzamento 2015 contén un elemento positivo ao confirmarse a ampliación do prazo de devolución das liquidacións negativas da Participación nos Ingresos do Estado dos exercicios 2008 e 2009. Pola contra hai que engadir o resultado negativo da PIE do ano 2013.

Os importes a devolver como consecuencia das liquidacións negativas dos exercicios 2008 e 2009 e 2013 polos tributos cedidos do Estado e polo *Fondo Complementario de Financiación*, presentan a evolución durante o exercicio 2015 que se pon de manifesto a continuación:

CONCEPTO	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 1-1-2015	IMPORTE A REINTEGRAR ANO 2015	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 31-12-2015
Liquidación 2008	6.887.789,65	405.164,10	6.482.625,55
Liquidación 2009	29.189.093,28	1.717.005,49	27.472.087,79
Liquidación 2013	8.085.270,57	3.606.019,94	4.479.250,63
<b>TOTAL</b>	<b>44.162.153,50</b>	<b>5.728.189,53</b>	<b>38.433.963,97</b>

- No Orzamento do exercicio 2015 consígnase unha dotación de 3.425.000,00€ destinada á constitución do Fondo de Continxencia.



**EL PRESIDENTE**  
DE LA  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

**VI.- PROPOSTA DE ACORDO.**

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

**PRIMEIRO:** Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de outubro de 2015, que formula a Sección I do Servizo de Orzamentos, Estudos e Asistencia Económica, adscrita á Intervención provincial.

**SEGUNDO:** Reiterar o compromiso provincial de orientar a xestión orzamentaria no marco das normas de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira e de adoptar as actuacións que procedan para o seu cumprimento durante o exercicio.

**TERCEIRO:** Considerar que non é necesario nin procedente no momento presente formular un Plan económico-financeiro sobre os ingresos e gastos definitivos previstos para o exercicio 2015 xa que as previsións actuais permiten estimar o cumprimento das normas de aplicación, salvo circunstancias sobrevindas e imprevisibles que excedesen do Fondo de Continxencia dotado para o exercicio.

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

A Coruña, 30 de novembro de 2015

O PRESIDENTE,

Valentín González Formoso



**Deputación**  
**DA CORUÑA**

SERVICIO DE PRESUPUESTOS, ESTUDIOS  
Y ASISTENCIA ECONÓMICA  
SECCIÓN I

Informe sobre O Estado de Execución orzamentaria e  
Proxección a 31 de decembro

**OUTUBRO 2015**

**TRAMITE ADMINISTRATIVO**



**Deputación**  
**DA CORUÑA**

SERVICIO DE PRESUPUESTOS, ESTUDIOS  
Y ASISTENCIA ECONÓMICA  
SECCIÓN I

***Informe sobre a Execución Orzamentaria e  
Proxección a 31 de decembro***

**OUTUBRO 2015**



SERVIZO DE ORZAMENTOS, ESTUDOS  
E ASISTENCIA ECONÓMICA

## **INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31 DE OUTUBRO DE 2015 E PROXECCIÓN A 31 DE DECEMBRO**

### **OBXECTIVO E ALCANCE**

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

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

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



## DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA

1. Estados de ejecución orzamentaria a 31/10/2015 (Resumos por capítulos)
  - a. Estados de ejecución de gastos e ingresos, de exercicio corrente e exercicios cerrados
  - b. Estados comparativos da ejecución orzamentaria de exercicio corrente a 31/10 dos exercicios 2014 e 2015
2. Proxección de ejecución orzamentaria a 31/12/2015 segundo criterios do Sistema Europeo de Contas (SEC-95)
3. Proxección da débeda contraída co Estado polas liquidacións negativas dos exercicios 2008, 2009 e 2013
4. Avaliación dos obxectivos de estabilidade orzamentaria
  - a. Estabilidade orzamentaria con datos reais a 31/10/2015 e proxección a 31/12/2015
  - b. Obxectivo da regra de gasto con información orzamentaria a 31/10/2015 e estimación a 31/12/2015
5. Acta de arqueo a 31/10/2015

## RESUMO DA INFORMACIÓN ACHEGADA

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

1. Execución orzamentaria a 30 de outubro e comparativa 2014-2015
  - a. *Orzamento de gastos*: Os niveis de ejecución do orzamento de gastos foron sensiblemente superiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2014, representando un 43,73% en 2014 fronte a un 44,10% de 2015.
  - b. *Orzamento de ingresos*: En relación co orzamento de ingresos, os niveis de ejecución foron superiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2014, o 51,91% en 2014 fronte a un 54,83% en 2015.

2. Proxección de execución orzamentaria a 31 de decembro. Estimación con criterios do SEC-95

- a. *Orzamento de gastos*: A estimación realizada sen axustes daríanos unha execución orzamentaria en gastos a 31 de decembro dun 57,62 %, sobre os créditos definitivos do Orzamento 2015.
- b. *Orzamento de ingresos*: A proxección da execución de ingresos a 31 de decembro segundo criterios SEC dános unha porcentaxe do 105,53%, respecto das previsións definitivas do Orzamento 2015.

3. Proxección da débeda contraída co Estado polas liquidacións negativas dos exercicios 2008, 2009 e 2013

Os importes que se han devolver como consecuencia das liquidacións negativas dos exercicios 2008, 2009 e 2013 polos tributos cedidos do Estado e polo Fondo Complementario de Financiamento, terán durante o exercicio 2015 a evolución que se pon de manifesto a continuación:

CONCEPTO	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 1-1-2015	IMPORTE QUE SE HA REINTEGRAR ANO 2015	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 31-12-2015
Liquidación 2008	6.887.789,65	- 405.164,10	6.482.625,55
Liquidación 2009	29.189.093,28	- 1.717.005,49	27.472.087,79
Liquidación 2013	8.085.270,57	-3.606.019,94	4.479.250,63
TOTAL	44.162.153,50	-5.728.189,53	38.433.963,97

4. Avaliación dos obxectivos de estabilidade orzamentaria

*Estimación directa e terminoloxía SEC. a 31/10 e proxección a 31/12*

✓ *Estabilidade orzamentaria con datos reais a 31/10*

- i. *Operacións non financeiras*: Constátase unha capacidade de financiamento por operacións non financeiras 29.476.602,10 a 31/10, e unha capacidade de financiamento de 38.836.999,12 a 31/12.
- ii. *Operacións financeiras*: Hai unha necesidade de financiamento por operacións financeiras de 11.688.146,05 a 31/10 e unha necesidade de financiamento de 18.789.602,35 a 31/12.

✓ *Regra de Gasto*

- i. *A 31/10/2015*: Prodúcese unha marxe de incumprimento de 22.026.766,53€ respecto ao límite de gasto
- ii. *A 31/12/2015*: a proxección a decembro reflicte un cumprimento da regra de gasto en 28.287.929,56€. (Despois de facer os axustes previstos na Guía para a determinación da Regra de Gasto para Corporacións Locais, artigo 12 da Lei 2/2012 Orgánica de Estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, 3ª edición.)

5. Existencias en caixa e bancos

As existencias en caixa e bancos a 31 de outubro, reflectidas no arqueo contable, ascenden a 138.205.854,23€.

A Coruña, 30 de novembro de 2015

O interventor

José Manuel Pardellas Rivera

## 1. ESTADOS DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/10/2015 (RESUMOS POR CAPÍTULO)

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



DIPUTACION DE LA CORUÑA  
PRESUPUESTO DE INGRESOS

2014

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2014 HASTA 31/10/2014

Fecha Obtención 05/11/2014 12:04:07  
Pág. 1

Clasificación CAPÍTULO :	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Der/Prev	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Líquida	Rec/Der	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
1	IMPUESTOS DIRECTOS	15.033.986,65		15.033.986,65	14.695.551,32	97,75	12.278.354,31	72.648,81	12.205.705,50	83,06	2.489.845,82	-338.435,33
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	7.478.600,00		7.478.600,00	11.401.532,79	152,46	10.928.147,13	619.577,04	10.308.570,09	90,41	1.092.962,70	3.922.932,79
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	8.817.658,60		8.817.658,60	8.917.310,52	101,13	8.552.560,36	9.789,68	8.542.770,68	95,80	374.539,84	99.651,92
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	124.011.705,16	2.937.730,86	126.949.436,02	119.709.013,98	94,30	111.092.999,71	3.327.904,27	107.765.095,44	90,02	11.943.918,54	-7.240.422,04
5	INGRESOS PATRIMONIALES	1.528.609,59		1.528.609,59	2.977.750,38	194,80	2.881.104,94		2.881.104,94	96,75	96.645,44	1.449.140,79
	Total de operaciones corrientes:	156.870.560,00	2.937.730,86	159.808.290,86	157.701.158,99	98,68	145.733.166,45	4.029.919,80	141.703.246,65	89,86	15.997.912,34	-2.107.131,87
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES				30.525,76	0,00	4.461,93		4.461,93	14,62	26.063,83	30.525,76
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		6.499.777,02	6.499.777,02	211.757,80	3,26	205.624,62		205.624,62	97,10	6.133,18	-6.288.019,22
8	ACTIVOS FINANCIEROS	730.000,00	138.456.812,55	139.186.812,55	629.456,17	0,45	629.456,17		629.456,17	100,00		-138.557.356,38
9	PASIVOS FINANCIEROS					0,00						
	Total de operaciones de capital:	730.000,00	144.956.589,57	145.686.589,57	871.739,73	0,60	839.542,72		839.542,72	96,31	32.197,01	-144.814.849,84
	Suma	157.600.560,00	147.894.320,43	305.494.880,43	158.572.898,72	51,91	146.572.709,17	4.029.919,80	142.542.789,37	89,89	16.030.109,35	-146.921.981,71





## ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2015 HASTA 31/10/2015

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPITULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSONAL	38.381.709,52	69.550,00	38.451.259,52	26.680.441,54	26.673.567,82	174,73	26.673.393,09	7.048,45	11.770.817,98
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	24.268.643,57	1.945.541,15	26.214.184,72	11.332.140,36	11.120.384,34	3.887,70	11.116.496,64	215.643,72	14.882.044,36
3	GASTOS FINANCIEROS	20.000,00	16.287,66	36.287,66	945,82	945,82		945,82		35.341,84
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	36.666.664,37	-1.373.976,01	35.292.688,36	15.590.781,99	15.453.631,69		15.453.631,69	137.150,30	19.701.906,37
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	3.425.000,00		3.425.000,00						3.425.000,00
	Total de operaciones corrientes:	102.762.017,46	657.402,80	103.419.420,26	53.604.309,71	53.248.529,67	4.062,43	53.244.467,24	359.842,47	49.815.110,55
6	INVERSIONES REALES	21.769.540,78	4.330.577,74	26.100.118,52	5.592.906,93	5.233.790,47		5.233.790,47	359.116,46	20.507.211,59
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.915.077,36	19.924.289,11	40.839.366,47	11.159.614,72	9.677.294,96		9.677.294,96	1.482.319,76	29.679.751,75
8	ACTIVOS FINANCIEROS	25.887.464,40	-41.765,08	25.845.699,32	12.206.938,28	12.077.164,28		12.077.164,28	129.774,00	13.638.761,04
	Total de operaciones de capital:	68.572.082,54	24.213.101,77	92.785.184,31	28.959.459,93	26.988.249,71		26.988.249,71	1.971.210,22	63.825.724,38
	Suma	171.334.100,00	24.870.504,57	196.204.604,57	82.563.769,64	80.236.779,38	4.062,43	80.232.716,95	2.331.052,69	113.640.834,93

## ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2014 HASTA 31/10/2014

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSONAL	38.198.946,52	-478.099,78	37.720.846,74	26.826.360,14	27.135.547,93	309.347,79	26.826.200,14	160,00	10.894.486,60
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	24.860.327,03	1.197.347,12	26.057.674,15	12.178.052,82	12.024.154,97	5.104,31	12.019.050,66	159.002,16	13.879.621,33
3	GASTOS FINANCIEROS	302.987,68	5.015,41	308.003,09	94.469,37	94.469,37		94.469,37		213.533,72
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	38.985.245,68	-2.576.419,03	36.408.826,65	18.057.566,75	17.870.280,87		17.870.280,87	187.285,88	18.351.259,90
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	3.160.000,00		3.160.000,00						3.160.000,00
	Total de operaciones corrientes:	105.507.506,91	-1.852.156,28	103.655.350,63	57.156.449,08	57.124.453,14	314.452,10	56.810.001,04	346.448,04	46.498.901,55
6	INVERSIONES REALES	21.077.376,75	10.341.793,15	31.419.169,90	4.179.048,00	3.726.918,54		3.726.918,54	452.129,46	27.240.121,90
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13.806.970,00	50.818.647,20	64.625.617,20	5.396.520,83	4.990.089,62		4.990.089,62	406.431,21	59.229.096,37
8	ACTIVOS FINANCIEROS	999.289,40		999.289,40	623.333,25	601.891,17		601.891,17	21.442,08	375.956,15
9	PASIVOS FINANCIEROS	16.209.416,94	20.394.318,54	36.603.735,48	36.603.735,48	36.603.735,48		36.603.735,48		
	Total de operaciones de capital:	52.093.053,09	81.554.758,89	133.647.811,98	46.802.637,56	45.922.634,81		45.922.634,81	880.002,75	86.845.174,42
	Suma	157.600.560,00	79.702.602,61	237.303.162,61	103.959.086,64	103.047.087,95	314.452,10	102.732.635,85	1.226.450,79	133.344.075,97

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2015 HASTA 31/10/2015

Clasificación CAPÍTULO :	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Der/Prev	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Líquida	Rec/Der	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
1	IMPUESTOS DIRECTOS	14.948.813,00		14.948.813,00	14.234.704,82	95,22	11.747.737,29	112.940,45	11.634.796,84	81,74	2.599.907,98	-714.108,18
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	14.720.494,00		14.720.494,00	12.635.012,12	85,83	11.580.217,09	195.013,80	11.385.203,29	90,11	1.249.808,83	-2.085.481,88
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	9.357.671,00		9.357.671,00	8.584.186,09	91,73	8.344.932,37	8.327,96	8.336.604,41	97,12	247.581,68	-773.484,91
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	131.000.029,00	2.277.478,05	133.277.507,05	122.363.021,14	91,81	111.549.139,63	1.370.309,49	110.178.830,14	90,04	12.184.191,00	-10.914.485,91
5	INGRESOS PATRIMONIALES	1.193.843,00		1.193.843,00	992.353,88	83,12	992.353,88		992.353,88	100,00		-201.489,12
Total de operaciones corrientes:		171.220.850,00	2.277.478,05	173.498.328,05	158.809.278,05	91,53	144.214.380,26	1.686.591,70	142.527.788,56	89,75	16.281.489,49	-14.689.050,00
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES				52.797,20	0,00	34.962,81		34.962,81	66,22	17.834,39	52.797,20
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		6.478.465,84	6.478.465,84	4.414.813,07	68,15	4.398.040,55	65.565,54	4.332.475,01	98,13	82.338,06	-2.063.652,77
8	ACTIVOS FINANCIEROS	113.250,00	118.625.124,69	118.738.374,69	518.792,23	0,44	518.878,59	86,36	518.792,23	100,00		-118.219.582,46
Total de operaciones de capital:		113.250,00	125.103.590,53	125.216.840,53	4.986.402,50	3,98	4.951.881,95	65.651,90	4.886.230,05	97,99	100.172,45	-120.230.438,03
Suma		171.334.100,00	127.381.068,58	298.715.168,58	163.795.680,55	54,83	149.166.262,21	1.752.243,60	147.414.018,61	90,00	16.381.661,94	-134.919.488,03

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2014 HASTA 31/10/2014

Clasificación CAPÍTULO :	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Der/Prev	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Líquida	Rec/Der	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
1	IMPUESTOS DIRECTOS	15.033.986,65		15.033.986,65	14.695.551,32	97,75	12.278.354,31	72.648,81	12.205.705,50	83,06	2.489.845,82	-338.435,33
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	7.478.600,00		7.478.600,00	11.401.532,79	152,46	10.928.147,13	619.577,04	10.308.570,09	90,41	1.092.962,70	3.922.932,79
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	8.817.658,60		8.817.658,60	8.917.310,52	101,13	8.552.560,36	9.789,68	8.542.770,68	95,80	374.539,84	99.651,92
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	124.011.705,16	2.937.730,86	126.949.436,02	119.709.013,98	94,30	111.092.999,71	3.327.904,27	107.765.095,44	90,02	11.943.918,54	-7.240.422,04
5	INGRESOS PATRIMONIALES	1.528.609,59		1.528.609,59	2.977.750,38	194,80	2.881.104,94		2.881.104,94	96,75	96.645,44	1.449.140,79
Total de operaciones corrientes:		156.870.560,00	2.937.730,86	159.808.290,86	157.701.158,99	98,68	145.733.166,45	4.029.919,80	141.703.246,65	89,86	15.997.912,34	-2.107.131,87
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES				30.525,76	0,00	4.461,93		4.461,93	14,62	26.063,83	30.525,76
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		6.499.777,02	6.499.777,02	211.757,80	3,26	205.624,62		205.624,62	97,10	6.133,18	-6.288.019,22
8	ACTIVOS FINANCIEROS	730.000,00	138.456.812,55	139.186.812,55	629.456,17	0,45	629.456,17		629.456,17	100,00		-138.557.356,38
9	PASIVOS FINANCIEROS					0,00						
Total de operaciones de capital:		730.000,00	144.956.589,57	145.686.589,57	871.739,73	0,60	839.542,72		839.542,72	96,31	32.197,01	-144.814.849,84
Suma		157.600.560,00	147.894.320,43	305.494.880,43	158.572.898,72	51,91	146.572.709,17	4.029.919,80	142.542.789,37	89,89	16.030.109,35	-146.921.981,71

GASTOS CAPITULOS ECONOMICOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS			PAGOS ORDENADOS			PAGOS ORDENADOS	PAGOS REALIZADOS
	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	15.250,00	0,00	15.250,00	158.381,14	0,00	158.381,14	3.625,00	161.756,14
3.- GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	813,26	0,00	813,26	0,00	813,26
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.000,00	0,00	3.000,00	777.779,02	0,00	777.779,02	3.000,00	780.779,02
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>18.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.250,00</b>	<b>936.973,42</b>	<b>0,00</b>	<b>936.973,42</b>	<b>6.625,00</b>	<b>943.348,42</b>
6.- INVERSIONES REALES	215.409,69	0,00	215.409,69	55.408,67	0,00	55.408,67	0,00	55.408,67
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	1.274.368,39	0,00	1.274.368,39	0,00	1.196.536,70
<b>TOTAL OPERACIONES CAPITAL</b>	<b>215.409,69</b>	<b>0,00</b>	<b>215.409,69</b>	<b>1.329.777,06</b>	<b>0,00</b>	<b>1.329.777,06</b>	<b>0,00</b>	<b>1.251.945,37</b>
<b>TOTAL CAPITULOS</b>	<b>233.659,69</b>	<b>0,00</b>	<b>233.659,69</b>	<b>2.266.750,48</b>	<b>0,00</b>	<b>2.266.750,48</b>	<b>6.625,00</b>	<b>2.195.293,79</b>

A CORUÑA, a 31 de octubre de 2015

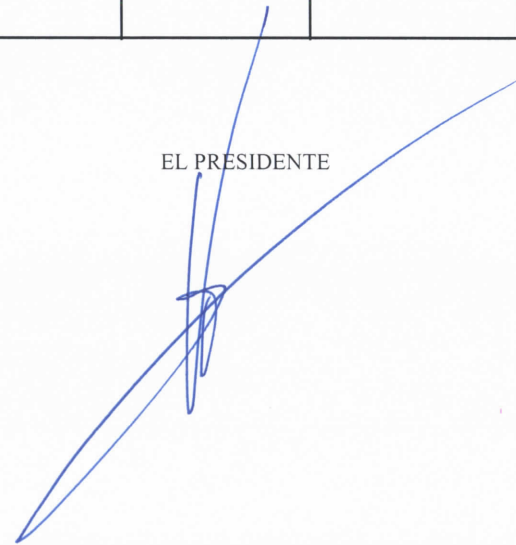
EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



EL PRESIDENTE



INGRESOS CAPITULOS ECONOMICOS	DERECHOS LIQUIDADOS			DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	INGRESOS REALIZADOS	PENDIENTE DE COBRO
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS				
1.- IMPUESTOS DIRECTOS	1.591.697,45	0,00	1.591.697,45	2.527,80	4.004,68	912.451,62	672.713,35
2.- IMPUESTOS INDIRECTOS	987.717,12	0,00	987.717,12	0,00	0,00	987.717,12	0,00
3.- TASAS Y OTROS INGRESOS	704.053,05	581,91	704.634,96	490,68	1.727,12	248.061,12	454.356,04
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.115.140,46	0,00	11.115.140,46	0,00	0,00	11.115.140,46	0,00
5.- INGRESOS PATRIMONIALES	100.120,22	0,00	100.120,22	0,00	0,00	100.120,22	0,00
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>14.498.728,30</b>	<b>581,91</b>	<b>14.499.310,21</b>	<b>3.018,48</b>	<b>5.731,80</b>	<b>13.363.490,54</b>	<b>1.127.069,39</b>
6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	1.860.427,02	0,00	1.860.427,02	0,00	0,00	231.820,02	1.628.607,00
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	488.867,38	0,00	488.867,38	0,00	0,00	398,20	488.469,18
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	5.751,99	0,00	5.751,99	0,00	0,00	2.115,67	3.636,32
<b>TOTAL OPERACIONES CAPITAL</b>	<b>2.355.046,39</b>	<b>0,00</b>	<b>2.355.046,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>234.333,89</b>	<b>2.120.712,50</b>
<b>TOTAL CAPITULOS</b>	<b>16.853.774,69</b>	<b>581,91</b>	<b>16.854.356,60</b>	<b>3.018,48</b>	<b>5.731,80</b>	<b>13.597.824,43</b>	<b>3.247.781,89</b>

A CORUÑA, a 31 de octubre de 2015

EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



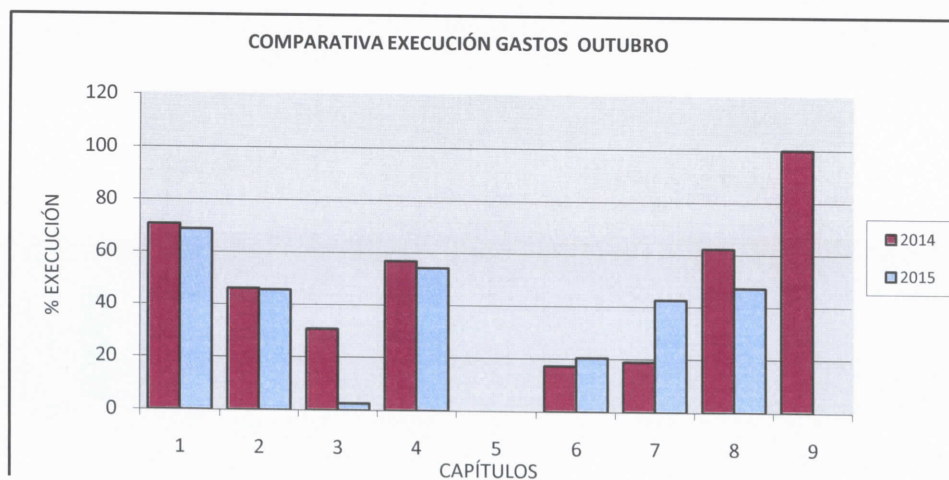
EL PRESIDENTE



1. b. ESTADOS COMPARATIVOS DA EXECUÇÃO ORZAMENTARIA DE EXERCICIO CORRENTE A 31 DE OUTUBRO  
EJXRCICIOS 2014 Y 2015

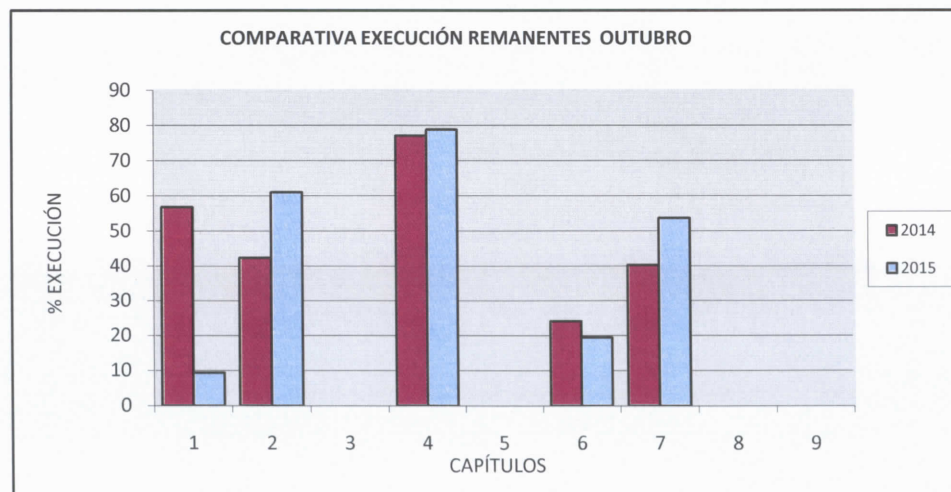
COMPARATIVA 2014 - 2015. EXECUÇÃO OUTUBRO  
ORZAMENTO DE GASTOS

CAPÍTULOS	EXERCÍCIO 2014			EXERCÍCIO 2015			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CREDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PESSOAL	38.682.307,76	27.372.376,56	70,76	38.858.262,34	26.718.518,73	68,76	-2,00
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVICIOS	30.598.713,63	14.102.720,10	46,09	30.174.723,03	13.748.321,01	45,56	-0,53
3.- GASTOS FINANCEIROS	308.003,09	94.469,37	30,67	36.287,66	945,82	2,61	-28,07
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	49.430.332,36	28.090.513,36	56,83	49.868.813,76	27.077.577,81	54,30	-2,53
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.160.000,00			3.425.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DE OPERACIONES CORRENTES</b>	<b>122.179.356,84</b>	<b>69.660.079,39</b>	<b>57,01</b>	<b>122.363.086,79</b>	<b>67.545.363,37</b>	<b>55,20</b>	<b>-1,81</b>
6.- INVESTIMENTOS REAIS	49.166.437,90	8.459.806,78	17,21	54.131.970,23	11.026.931,46	20,37	3,16
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	96.546.060,81	18.236.262,88	18,89	96.374.412,24	40.968.499,04	42,51	23,62
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	999.289,40	623.333,25	62,38	25.845.699,32	12.206.938,28	47,23	-15,15
9.- PASIVOS FINANCEIROS	36.603.735,48	36.603.735,48	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
<b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>183.315.523,59</b>	<b>63.923.138,39</b>	<b>34,87</b>	<b>176.352.081,79</b>	<b>64.202.368,78</b>	<b>36,41</b>	<b>1,54</b>
<b>TOTAIS</b>	<b>305.494.880,43</b>	<b>133.583.217,78</b>	<b>43,73</b>	<b>298.715.168,58</b>	<b>131.747.732,15</b>	<b>44,10</b>	<b>0,38</b>



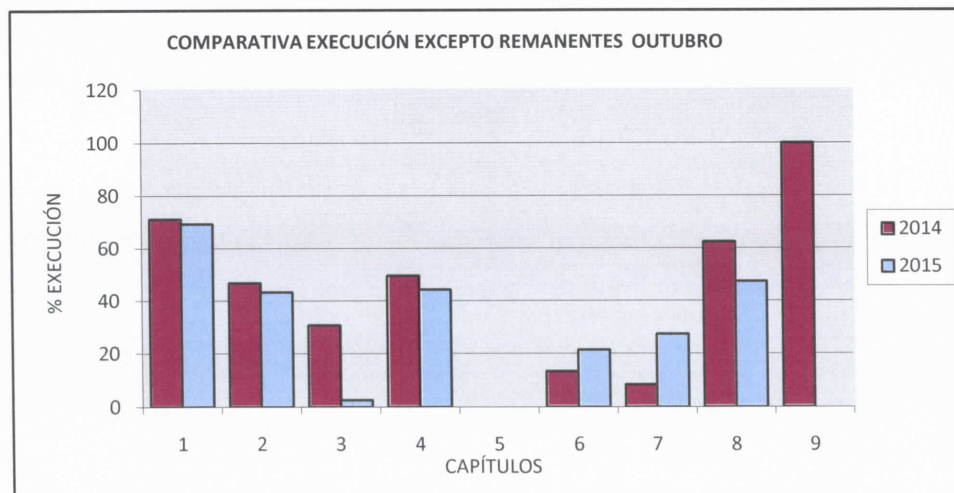
**COMPARATIVA 2014 - 2015. EXECUÇÃO OUTUBRO**  
**ORZAMENTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS**

CAPÍTULOS	EXERCÍCIO 2014			EXERCÍCIO 2015			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS INCORPORADOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CRÉDITOS INCORPORADOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PESSOAL	961.461,02	546.016,42	56,79	407.002,82	38.077,19	9,36	-47,43
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVICIOS	4.541.039,48	1.924.667,28	42,38	3.960.538,31	2.416.180,65	61,01	18,62
3.- GASTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	13.021.505,71	10.032.946,61	77,05	14.576.125,40	11.486.795,82	78,81	1,76
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DE OPERACIONES CORRENTES</b>	<b>18.524.006,21</b>	<b>12.503.630,31</b>	<b>67,50</b>	<b>18.943.666,53</b>	<b>13.941.053,66</b>	<b>73,59</b>	<b>6,09</b>
6.- INVESTIMENTOS REAIS	17.747.268,00	4.280.758,78	24,12	28.031.851,71	5.434.024,53	19,39	-4,74
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	31.920.443,61	12.839.742,05	40,22	55.535.045,77	29.808.884,32	53,68	13,45
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>49.667.711,61</b>	<b>17.120.500,83</b>	<b>34,47</b>	<b>83.566.897,48</b>	<b>35.242.908,85</b>	<b>42,17</b>	<b>7,70</b>
<b>TOTAIS</b>	<b>68.191.717,82</b>	<b>29.624.131,14</b>	<b>43,44</b>	<b>102.510.564,01</b>	<b>49.183.962,51</b>	<b>47,98</b>	<b>4,54</b>



**COMPARATIVA 2014 - 2015. EXECUCIÓN OUTUBRO**  
**ORZAMENTO DE GASTOS. EXCEPTO REMANENTES INCORPORADOS**

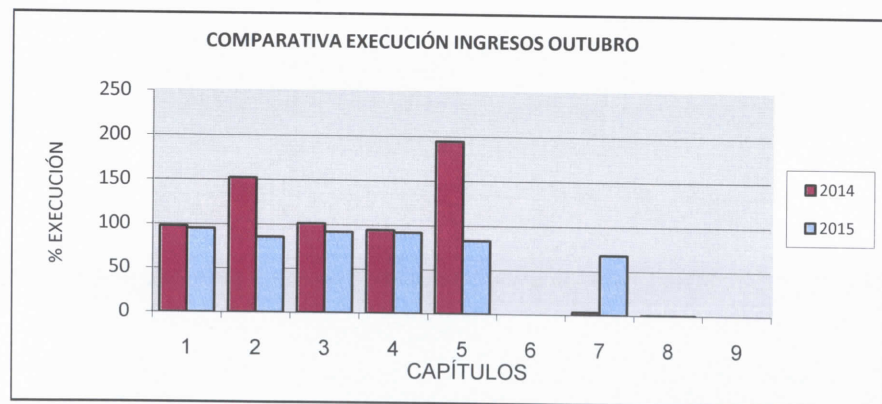
CAPÍTULOS	EXERCICIO 2014			EXERCICIO 2015			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	37.720.846,74	26.826.360,14	71,12	38.451.259,52	26.680.441,54	69,39	-1,73
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVICIOS	26.057.674,15	12.178.052,82	46,73	26.214.184,72	11.332.140,36	43,23	-3,51
3.- GASTOS FINANCEIROS	308.003,09	94.469,37	30,67	36.287,66	945,82	2,61	-28,07
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	36.408.826,65	18.057.566,75	49,60	35.292.688,36	15.590.781,99	44,18	-5,42
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.160.000,00	0,00	0,00	3.425.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DE OPERACIONES CORRENTES</b>	<b>103.655.350,63</b>	<b>57.156.449,08</b>	<b>55,14</b>	<b>103.419.420,26</b>	<b>53.604.309,71</b>	<b>51,83</b>	<b>-3,31</b>
6.- INVERSIONES REAIS	31.419.169,90	4.179.048,00	13,30	26.100.118,52	5.592.906,93	21,43	8,13
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	64.625.617,20	5.396.520,83	8,35	40.839.366,47	11.159.614,72	27,33	18,98
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	999.289,40	623.333,25	62,38	25.845.699,32	12.206.938,28	47,23	-15,15
9.- PASIVOS FINANCIEROS	36.603.735,48	36.603.735,48	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
<b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>133.647.811,98</b>	<b>46.802.637,56</b>	<b>35,02</b>	<b>92.785.184,31</b>	<b>28.959.459,93</b>	<b>31,21</b>	<b>-3,81</b>
<b>TOTAIS</b>	<b>237.303.162,61</b>	<b>103.959.086,64</b>	<b>43,81</b>	<b>196.204.604,57</b>	<b>82.563.769,64</b>	<b>42,08</b>	<b>-1,73</b>



**COMPARATIVA 2014 - 2015. EXECUÇÃO OUTUBRO**  
**ORZAMENTO DE INGRESOS**

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2014			EXERCICIO 2015			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	PREVISIÓNS DEFINITIVAS	DEREITOS LIQUIDADOS	% EXECUCIÓN	PREVISIÓNS DEFINITIVAS	DEREITOS LIQUIDADOS	% EXECUCIÓN	
1.- IMPOSTOS DIRECTOS	15.033.986,65	14.695.551,32	97,75	14.948.813,00	14.234.704,82	95,22	-2,53
2.- IMPOSTOS INDIRECTOS	7.478.600,00	11.401.532,79	152,46	14.720.494,00	12.635.012,12	85,83	-66,62
3.- TAXAS E OUTROS INGRESOS	8.817.658,60	8.917.310,52	101,13	9.357.671,00	8.584.186,09	91,73	-9,40
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	126.949.436,02	119.709.013,98	94,30	133.277.507,05	122.363.021,14	91,81	-2,49
5.- INGRESOS PATRIMONIAIS	1.528.609,59	2.977.750,38	194,80	1.193.843,00	992.353,88	83,12	-111,68
<b>TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES</b>	<b>159.808.290,86</b>	<b>157.701.158,99</b>	<b>98,68</b>	<b>173.498.328,05</b>	<b>158.809.278,05</b>	<b>91,53</b>	<b>-7,15</b>
6.- ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS	0,00	30.525,76	0,00	0,00	52.797,20	0,00	0,00
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.499.777,02	211.757,80	3,26	6.478.465,84	4.414.813,07	68,15	64,89
8.- ACTIVOS FINANCEIROS (*)	139.186.812,55	629.456,17	0,45	118.738.374,69	518.792,23	0,44	-0,02
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL</b>	<b>145.686.589,57</b>	<b>871.739,73</b>	<b>0,60</b>	<b>125.216.840,53</b>	<b>4.986.402,50</b>	<b>3,98</b>	<b>3,38</b>
<b>TOTAIS</b>	<b>305.494.880,43</b>	<b>158.572.898,72</b>	<b>51,91</b>	<b>298.715.168,58</b>	<b>163.795.680,55</b>	<b>54,83</b>	<b>2,93</b>

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



**DETALLE REMANENTE TESOURERÍA**

ANO	R.T.	INICIAL	UTILIZADO	DISPONIBLE
2014	RTGG	164.164.359,17	138.223.211,88	25.941.147,29
	RTGFA	233.600,67	233.600,67	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>164.397.959,84</b>	<b>138.456.812,55</b>	<b>25.941.147,29</b>
2015	RTGG	179.706.495,97	118.500.734,09	61.205.761,88
	RTGFA	129.719,06	124.390,60	5.328,46
	<b>TOTAL</b>	<b>179.836.215,03</b>	<b>118.625.124,69</b>	<b>61.205.761,88</b>

## 2. PROYECCIÓN DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/12/2015

PROXECCIÓN DA EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS EX.CORRENTE A 31-12-2015 PARTINDO DE DATOS REAIS DE EXECUCIÓN A 31-10-2015								
Capítulo		Créditos Definitivos a 31/10	Obrigacións Recoñecidas a 31/10	Estimación inicial obrigacións a 31/12 (A)	Obrigacións Rec. Financiadas con Remanente de Tesourería (B)		Estimación axustada a 31/12 (A) - (B)	Criterios de estimación inicial (A)
					Importe	Clave		
<b>OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS</b>								
1	Todo excepto art.15 e 16	25.039.268,01	18.744.292,23	23.758.749,38			23.758.749,38	Rateo por 14 meses.(OR/11)*14
	Artigo 15	3.755.864,96	2.373.097,87	3.755.864,96			3.755.864,96	Créditos definitivos orzados
	Artigo 16	10.063.129,37	5.601.128,63	8.410.763,53			8.410.763,53	% de execución exercicio 2014 (83,58%) s/CD aplicado 2015
	<b>TOTAL 1</b>	<b>38.858.262,34</b>	<b>26.718.518,73</b>	<b>35.925.377,86</b>			<b>35.925.377,86</b>	
2	Excepto Remanentes	26.214.184,72	11.332.140,36	16.750.864,04	218.941,99	(1)	16.531.922,05	% de execución exercicio 2014 (63,90%) s/CD aplicado 2015
	Remanentes incorporados	3.960.538,31	2.416.180,65	2.899.416,78	1.971.965,92	(1)	927.450,86	Rateo por 12 meses.(OR/10) x 12
	<b>TOTAL 2</b>	<b>30.174.723,03</b>	<b>13.748.321,01</b>	<b>19.650.280,82</b>	<b>218.941,99</b>		<b>16.531.922,05</b>	
3	Gastos financeiros	36.287,66	945,82	36.287,66			36.287,66	Créditos definitivos orzados
	<b>TOTAL 3</b>	<b>36.287,66</b>	<b>945,82</b>	<b>36.287,66</b>			<b>36.287,66</b>	
4	Excepto Remanentes	35.292.688,36	15.590.781,99	18.708.938,39	295.259,50	(1)	18.413.678,89	Rateo por 12 meses.(OR/10) x12
	Remanentes incorporados	14.576.125,40	11.486.795,82	14.576.125,40	11.382.564,38	(1)	3.193.561,02	Créditos definitivos orzados
	<b>TOTAL 4</b>	<b>49.868.813,76</b>	<b>27.077.577,81</b>	<b>33.285.063,79</b>	<b>11.677.823,88</b>		<b>21.607.239,91</b>	
5	Fondo de Continxencia	3.425.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	Non dá lugar a OR neste capítulo
	<b>TOTAL 5</b>	<b>3.425.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
6	Excepto Remanentes	26.100.118,52	5.592.906,93	6.363.208,90	378.582,15	(1)	5.984.626,75	% de execución exercicio 2014 (24,38%) s/CD aplicado 2015
	Remanentes incorporados	28.031.851,71	5.434.024,53	8.289.018,55	5.337.412,18	(1)	2.951.606,37	% execución s/C.Inc. 2014: 29,57%, aplicado a CI 2015
	<b>TOTAL 6</b>	<b>54.131.970,23</b>	<b>11.026.931,46</b>	<b>14.652.227,45</b>	<b>5.715.994,33</b>		<b>8.936.233,12</b>	
7	Excepto Remanentes	40.839.366,47	11.159.614,72	13.391.537,66	4.937.635,17	(1)	8.453.902,49	Rateo por 12 meses.(OR/10) x12
	Remanentes incorporados	55.535.045,77	29.808.884,32	35.770.661,18	35.770.661,18	(1)	0,00	Rateo por 12 meses.(OR/10) x12
	<b>TOTAL 7</b>	<b>96.374.412,24</b>	<b>40.968.499,04</b>	<b>49.162.198,85</b>	<b>35.770.661,18</b>		<b>0,00</b>	
<b>TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS</b>		<b>272.869.469,26</b>	<b>119.540.793,87</b>	<b>152.711.436,42</b>	<b>53.383.421,38</b>		<b>83.037.060,59</b>	
<b>OPERACIÓNS FINANCEIRAS</b>								
8	Anticipos ao persoal	842.750,00	435.551,60	660.041,80	0,00		660.041,80	% de execución exercicio 2014 (78,32%) s/CI aplicado 2015
	Resto	25.002.949,32	11.771.386,68	18.752.111,23	0,00		18.752.111,23	Estimación do servizo de plans da execución anual
	<b>TOTAL 8</b>	<b>25.845.699,32</b>	<b>12.206.938,28</b>	<b>19.412.153,03</b>	<b>0,00</b>		<b>19.412.153,03</b>	
9	Pasivos financeiros	0,00	0,00	0,00			0,00	
	<b>TOTAL 9</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
<b>TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS</b>		<b>25.845.699,32</b>	<b>12.206.938,28</b>	<b>19.412.153,03</b>	<b>0,00</b>		<b>19.412.153,03</b>	
<b>TOTAIS XERAIS</b>		<b>298.715.168,58</b>	<b>131.747.732,15</b>	<b>172.123.589,45</b>	<b>53.383.421,38</b>		<b>102.449.213,62</b>	

**NOTAS:**

**Excepto remanentes**

Os capítulos 4, 6 e 7 manterán o criterio de % de execución do Crédito inicial no exercicio 2014 aplicado ao Crédito Definitivo deste exercicio salvo que a execución de corrente sexa mellor. Neste caso ratearase en 12 meses

**Remanentes Incorporados**

Os capítulos 4, 6 e 7 manterán o criterio de % de execución do Crédito incorporado ao exercicio 2014 aplicado ao Crédito Incorporado ao 2015 salvo que a execución de corrente sexa mellor. Neste caso ratearase en 12 meses

**Claves Axustes SEC:**

(1) Obrigacións financiadas con Remanente de Tesourería 2014 á data, que por un principio de prudencia, non se efectúa a proxección a 31-12-2015.

**PROXECCIÓN DA EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DE INGRESOS A 31-12-2015 PARTINDO DE DATOS REAIS DE EXECUCIÓN A 31-10-2015**

Capítulo		Previsións Definitivas a 31/10	Dereitos Recoñecidos Netos a 31/10	Estimación inicial DR a 31/12 (A)	Recadación Líquida a 31/10 (RL)	Estimación Inicial de RL a 31/12 (B)	Estimación a 31/12 Criterios SEC		Criterios de estimación inicial de (A) e (B)
							Importe	Clave	
<b>OPERACIÓN NON FINANCEIRAS</b>									
1	IRPF	10.505.009,00	9.335.650,43	10.540.080,00	8.457.310,43	10.540.080,00	10.490.161,55	(1)+(3)	Rateo por 12 meses previsión da cesión IRPF
	Recarga provincial	4.443.804,00	4.899.054,39	4.443.804,00	3.177.486,41	4.443.804,00	4.527.834,07	(3)	Previsión definitiva por carecer de datos
	<b>TOTAL 1</b>	<b>14.948.813,00</b>	<b>14.234.704,82</b>	<b>14.983.884,00</b>	<b>11.634.796,84</b>	<b>14.983.884,00</b>	<b>15.017.995,62</b>		
2	Impostos indirectos	14.720.494,00	12.635.012,12	14.437.733,77	11.385.203,29	14.437.733,77	14.175.642,06	(1)+(3)	Rateo por 12 meses da previsión cesión Impostos indirectos
	<b>TOTAL 2</b>	<b>14.720.494,00</b>	<b>12.635.012,12</b>	<b>14.437.733,77</b>	<b>11.385.203,29</b>	<b>14.437.733,77</b>	<b>14.175.642,06</b>		
3	Taxa Serv. Recadación	8.300.000,00	7.480.299,80	8.300.000,00	7.480.299,80	8.300.000,00	8.300.000,00		Previsión definitiva por carecer de datos
	Resto	1.057.671,00	1.103.886,29	1.057.671,00	856.304,61	1.057.671,00	1.305.732,12	(3)	Previsión definitiva por carecer de datos
	<b>TOTAL 3</b>	<b>9.357.671,00</b>	<b>8.584.186,09</b>	<b>9.357.671,00</b>	<b>8.336.604,41</b>	<b>9.357.671,00</b>	<b>9.605.732,12</b>		
4	Fondo Compl. Financiamento	129.478.241,00	120.471.600,51	143.164.244,25	108.287.409,51	143.164.244,25	142.095.193,71	(1)+(3)	Rateo por 12 previsión participación dos tributos do Estado
	Fdos.Final.UE e outr.Ad.Pública	3.093.387,05	1.462.818,00	1.462.818,00	1.462.818,00	1.462.818,00	1.462.818,00	(2)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	Resto	705.879,00	428.602,63	705.879,00	428.602,63	705.879,00	705.879,00	(*)	Previsión definitiva por carecer de datos
	<b>TOTAL 4</b>	<b>133.277.507,05</b>	<b>122.363.021,14</b>	<b>145.332.941,25</b>	<b>110.178.830,14</b>	<b>145.332.941,25</b>	<b>144.263.890,71</b>		
5	Ingresos patrimoniais	1.193.843,00	992.353,88	946.598,11	992.353,88	946.598,11	1.046.718,33	(2)+(3)	% execución exercicio 2014(79,29%) s/DL e s/RL aplicado a 2015
	<b>TOTAL 5</b>	<b>1.193.843,00</b>	<b>992.353,88</b>	<b>946.598,11</b>	<b>992.353,88</b>	<b>946.598,11</b>	<b>1.046.718,33</b>		
6	Venda de soares	0,00	33.321,78	33.321,78	31.771,77	31.771,77	137.181,05	(3)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	Reintegros exerc.cerrados	0,00	19.475,42	19.475,42	3.191,04	3.191,04	129.601,78	(3)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	<b>TOTAL 6</b>	<b>0,00</b>	<b>52.797,20</b>	<b>52.797,20</b>	<b>34.962,81</b>	<b>34.962,81</b>	<b>266.782,83</b>		
7	Fdos. Final UE e outr.Ad.Pública	6.478.465,84	4.414.813,07	4.414.813,07	4.332.475,01	4.332.475,01	4.332.873,21	(2)(*)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	<b>TOTAL 7</b>	<b>6.478.465,84</b>	<b>4.414.813,07</b>	<b>4.414.813,07</b>	<b>4.332.475,01</b>	<b>4.332.475,01</b>	<b>4.332.873,21</b>		
<b>TOTAL OPERACIÓN NON FINANCEIRAS</b>		<b>179.976.793,89</b>	<b>163.276.888,32</b>	<b>189.526.438,40</b>	<b>146.895.226,38</b>	<b>189.426.265,95</b>	<b>188.709.634,88</b>		
<b>OPERACIÓN FINANCEIRAS</b>									
8	Reintegros Anticipos persoal	113.250,00	518.792,23	622.550,68	518.792,23	622.550,68	622.900,72	(2)+(3)	Rateo por 12 meses da recadación líquida
	Resto	118.625.124,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1.765,63	(3)	Non procede estimación por tratarse de RT do exercicio anterior
	<b>TOTAL 8</b>	<b>118.738.374,69</b>	<b>518.792,23</b>	<b>622.550,68</b>	<b>518.792,23</b>	<b>622.550,68</b>	<b>624.666,35</b>		
9	Pasivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>TOTAL 9</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTAL OPERACIÓN FINANCEIRAS</b>		<b>118.738.374,69</b>	<b>518.792,23</b>	<b>622.550,68</b>	<b>518.792,23</b>	<b>622.550,68</b>	<b>624.666,35</b>		
<b>TOTAIS XERAIS</b>		<b>298.715.168,58</b>	<b>163.795.680,55</b>	<b>190.148.989,08</b>	<b>147.414.018,61</b>	<b>190.048.816,63</b>	<b>189.334.301,23</b>		

Nota:

Claves Axustes SEC:

(1) Estimación a 31/12 de Dereitos Recoñecidos Netos

(2) Estimación a 31/12 de Recadación Líquida Ex.Corrente

(3) Recadación Líquida real de Ex.Cerrados a data 31/10/2015

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

### 3. AVALIACIÓN DOS OBXECTIVOS DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA

3. a. ESTABILIDADE ORZAMENTARIA CON DATOS REAIS A 31/10/2015 E PROYECCIÓN A 31/12/2015

**OUTUBRO 2015**  
**PROXECCIÓN CUMPRIMENTO OBXECTIVO DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA A 31-12-2015**

<b>CAPACIDADE/NECESIDADE FINANCIAMENTO OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS (Cap.1 a 7)</b>				
	<b>Cobranzas realizadas</b>	<b>Obrigacións recoñecidas</b>	<b>Axuste P.T.E.</b>	<b>Capacidade/necesidade financiamento</b>
A 31-10-2015	146.895.226,38	119.540.793,87	2.122.169,59	29.476.602,10
A 31-12-2015 (Estimación)	189.426.265,95	152.711.436,42	2.122.169,59	38.836.999,12

<b>CAPACIDADE/NECESIDADE FINANCIAMENTO OPERACIÓNS FINANCEIRAS (Cap.8 e 9)</b>			
	<b>Cobranzas realizadas</b>	<b>Obrigacións recoñecidas</b>	<b>Capacidade/necesidade financiamento</b>
A 31-10-2015	518.792,23	12.206.938,28	-11.688.146,05
A 31-12-2015 (Estimación)	622.550,68	19.412.153,03	-18.789.602,35

3. b. OBXECTIVO DA REGRA DE GASTO CON INFORMACIÓN ORZAMENTARIA A 31/10/2015 E ESTIMACIÓN A 31/12/2015

**OUTUBRO DE 2015**  
**VERIFICACIÓN DO CUMPRIMENTO DA REGRA DO GASTO OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS**  
 Capítulos 1 ao 7, excepto o capítulo 3

<b>DATOS REAIS OUTUBRO 2014/2015</b>		
	<b>Axustes</b>	<b>Resultado</b>
Obrigacións Recoñecidas 2015 deberán ser = ou < a OR a 31-10-2014 + 1,3 %		
Obrigacións Recoñecidas a 31-10-2015		119.539.848,05
Obrigacións Recoñecidas a 31-10-2014		96.261.679,68
1,3 % s/OR a 31-10-2014	1.251.401,84	
Obrigacións Recoñecidas a 31-10-2014 + 1,3 % s/OR a 31-10-2014		97.513.081,52
<b>REGRA GASTO A 31-10-2015 OPER. NON FINANCEIRAS = 119.539.848,05 &gt; 97.513.081,52</b>		
<b>NON CUMPRIMENTO REGRA GASTO</b>	<b>EXCESO</b>	<b>22.026.766,53</b>

<b>PROXECCIÓN A 31-12-2015 SEGUNDO CRITERIOS SEC. ESTIMACIÓN AO MES DE OUTUBRO SEN AXUSTAR</b>		
	<b>Axustes</b>	<b>Resultado</b>
OR Estimadas a 31-12-2015 deberán ser = ou < a OR a 31-12-2014 + 1,3 %		
Obrigacións Recoñecidas Estimadas a 31-12-2015		152.675.148,76
Obrigacións Recoñecidas Estimadas a 31-12-2014		132.646.824,30
1,3 % s/O.R. a 31-12-2014	1.724.408,72	
Obrigacións Recoñecidas a 31-12-2014 + 1,3 % s/O.R. a 31-12-2014		134.371.233,02
<b>REGRA GASTO INICIAL A 31-12-2015 = 152.675.148,76 &gt; 134.371.233,02</b>		
<b>INCUMPRIMENTO REGRA GASTO</b>	<b>EXCESO</b>	<b>-18.303.915,74</b>

<b>PROXECCIÓN A 31-12-2015 SEGUNDO CRITERIOS SEC. ESTIMACIÓN AO MES DE OUTUBRO AXUSTADAS</b>		
	<b>Axustes</b>	<b>Resultado</b>
Obrigacións Recoñecidas 31-12-2015 deberán ser = ou < a OR a 31-12-2014, axustadas		
Obrigacións Recoñecidas a 31-12-2015		152.675.148,76
-A " Axustes por gasto financiado con fdos.finalistas UE e outr.Admón.Públicas" (Cap.4: 1.462.818,00 e cap.7:4.332.475,01 )	5.795.293,01	
-C "Investimentos Financeiramente sustentables"	13.874.169,11	
		<b>133.005.686,64</b>
Obrigacións Recoñecidas a 31-12-2014 + 1,3 % s/OR a 31-12-2014		134.371.233,02
-A " Axustes por gasto financiado con fdos.finalistas UE e outr.Admón.Públicas" (Cap.4 e 7:2.329.310,48 e 205.624,62)	2.534.935,10	
+ B "Axustes por "incrementos de recadación por cambios normativos"	29.594.187,99	
-C "Investimentos Financieramente sustentables"	136.869,71	
OR a 31-12-2014 + " 1,3 %s/OR " - A + B - C		<b>161.293.616,20</b>
<b>REGRA GASTO AXUSTADA A 31-12-2015 OPER. NON FINANCEIRAS = 133.005.686,64 &lt; 161.293.616,20</b>		
<b>CUMPRIMENTO REGRA GASTO</b>	<b>MARXE</b>	<b>28.287.929,56</b>

#### 4. ACTA DE ARQUEO A 31/10/2015

<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO 2015	Periodo desde	1/10	a 31/10
-----------------------	------------------	---------------	------	---------

Existencia anterior al periodo	107.425.198,32
<b><u>INGRESOS</u></b>	
De Presupuesto.	15.280.508,91
Por operaciones no Presup.	1.607.223,38
Por Reintegros de Pago.	0,00
De Recursos de Otros Entes.	42.171.128,23
Por Movimientos Internos.	53.915.597,10
De Operaciones Comerciales	0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>112.974.457,62</b>
<b>Suman Existencias + Ingresos</b>	<b>220.399.655,94</b>
<b><u>PAGOS</u></b>	
De Presupuesto.	17.365.390,88
Por operaciones no Presup.	1.798.292,91
Por Devolución de Ingresos.	176.847,63
De Recursos de Otros Entes.	8.937.673,19
Por Movimientos Internos	53.915.597,10
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>82.193.801,71</b>
<b>Existencias a fin del periodo</b>	<b>138.205.854,23</b>



<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO	2015	Periodo desde	1/10	a 31/10
-----------------------	-------------	------	---------------	------	---------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
001	CAJA METALICO XXXXXXXXXX	450,76	76.899,60	59.829,27	17.521,09	-17.070,33		450,76
103	SANTANDER (ENT. COL ES-91-00496756052616139471		676.898,71	676.898,71		3.597.778,19	3.597.778,19	
109	CAIXABANK (ENT. COLA ES-59-21001453260200136695		646.237,92	646.237,92		2.595.071,77	2.595.071,77	
113	SANTANDER (EMBARG ES-56-00496756062516139454		81.494,45	81.494,45		85.552,14	85.552,14	
114	BANESTO (EMBARGOS I ES-97-00306041140870010271		45.901,81	45.901,81		36.875,03	36.875,03	
119	CAIXABANK (EMBARGO ES-54-21001453270200071649		120.705,71	120.705,71		135.558,37	135.558,37	
125	SANTANDER (DOMIC. S ES-43-00496756012116139578		137.079,22	137.079,22		708.773,81	708.773,81	
131	CAIXABANK (DOMIC. S ES-16-21001453290200136934		47.282,28	47.282,28		845.137,56	845.137,56	
140	ABANCA (ETCHEV.RES ES-17-20803103193110000274		3.003,85	3.003,85				
151	BBVA (ENT. COLAB. SE ES-12-01826244400712008411		745.012,92	745.012,92		3.288.331,42	3.288.331,42	
152	BBVA (EMBARGOS CEN ES-42-01826244480011517517		74.521,03	74.521,03		121.027,22	121.027,22	
153	BBVA (DOMIC.SERV.RE ES-24-01826244410011516729		47.064,72	47.064,72		1.242.375,07	1.242.375,07	
157	CAJA MADRID(EMBARGI ES-86-20384118136900000170		5.072,14	5.072,14		11.424,54	11.424,54	
163	BANCO POPULAR (EM ES-29-00750354990630003206		8.223,70	8.223,70		6.138,32	6.138,32	
164	BANCO POPULAR (EN ES-39-00750354970660005321		160.545,42	160.545,42		525.409,66	525.409,66	
165	BANCO POPULAR(DOM ES-52-00750354980660001061		12.474,37	12.474,37		430.168,34	430.168,34	
166	ABANCA (ENT.COLAB.S ES-74-20800000733110001984		2.250.342,72	2.250.342,72		11.883.876,24	11.883.876,24	

P

<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO	2015	Periodo desde	1/10	a 31/10
-----------------------	-------------	------	---------------	------	---------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
167	ABANCA ( REST.EMBAR <i>ES-34-20800000753110002509</i>		178.535,38	178.535,38		249.808,53	249.808,53	
168	ABANCA (DOMICILIAC <i>ES-49-20800000723110002483</i>		239.292,57	239.292,57		8.083.844,55	8.083.844,55	
169	ABANCA (OFICINA CEN <i>ES-28-20800000783110002858</i>		924.672,40	924.672,40		1.576.674,90	1.576.674,90	
171	ABANCA (EMBARGOS C <i>ES-42-20800000753110003044</i>		29.790,98	29.790,98		304.951,50	304.951,50	
187	ABANCA (MOD 3 SANC <i>ES-26-20800000703110003286</i>		35.843,32	35.843,32		90.440,00	90.440,00	
188	CAIXABANK(MOD.3 SAN <i>ES-52-21008685320200002877</i>		11.655,00	11.655,00		30.320,85	30.320,85	
189	B,PASTOR(ENT.C.SERV <i>ES-49-02388101200660002853</i>		896.137,39	896.137,39		3.961.432,44	3.961.432,44	
190	B.PASTOR(R.EMBARGO <i>ES-81-02388101230660000772</i>		56.868,01	56.868,01		69.474,90	69.474,90	
191	B.PASTOR(R.DOMICILIA <i>ES-84-02388101250660003142</i>					1.158.116,58	1.158.116,58	
192	B.PASTOR(ZONA 1 A CC <i>ES-86-02388116260660000173</i>		60.999,17	60.999,17		154.708,62	154.708,62	
193	B.PASTOR(REC.ZONA 2 <i>ES-09-02388107100660000271</i>		42.434,62	42.434,62		97.775,97	97.775,97	
194	B.PASTOR (REC.ZONA 3 <i>ES-64-02388102780660000467</i>		570.067,70	570.067,70		126.136,34	126.136,34	
195	B.PASTOR(REC.ZONA 4 <i>ES-75-02388203580660000467</i>		19.176,59	19.176,59		31.655,77	31.655,77	
196	B.SABADELL(ENT.COL <i>ES-32-00812135710001031607</i>		385.099,59	385.099,59		1.242.944,84	1.242.944,84	
197	B.SABADELL(REST.DO <i>ES-22-00812135710001043912</i>		1.002.061,29	1.002.061,29		221.701,89	221.701,89	
198	B. SABADELL(REST.EME <i>ES-30-00812135710001045611</i>		264.126,49	264.126,49				
200	B.PASTOR(PRESUPUE <i>ES-20-02388101200660000271</i>	15.922.461,88	3.874.270,81	18.504.879,06	1.291.853,63	5.548.455,33	3.000.000,00	3.840.308,96

<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO	2015	Periodo desde	1/10	a 31/10
-----------------------	-------------	------	---------------	------	---------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
201	B.PASTOR (PRESUPUES <i>ES-72-00720101950000113081</i>							
202	BANCO GALLEGO (PR <i>ES-70-00460008430000019107</i>							
203	ABANCA (PRESUPUEST <i>ES-49-20800000713110000010</i>	50.798.384,73	41.946.631,66	86.559.575,85	6.185.440,54	26.959.087,48	2.305.415,37	30.839.112,65
204	BANESTO (PRESUPUES <i>ES-69-00306041160870030271</i>							
205	CAIXA GALICIA (PRESU <i>ES-23-20910000313110000010</i>							
206	BBVA (PRESUPUESTOS <i>ES-30-01822200190000178839</i>							
212	CAIXABANK (PRESUPU <i>ES-96-21001453270200061290</i>	9.137.733,22	58.799.560,24	56.012.235,71	11.925.057,75	9.488.430,44	13.538.255,86	7.875.232,33
214	SANTANDER (PRESUP <i>ES-16-00496756082316139462</i>	17.927.638,72	960.437,80	15.145.751,08	3.742.325,44	4.310.666,86	3.012.651,02	5.040.341,28
218	BBVA (PRESUPUESTOS <i>ES-32-01826244410000178837</i>	14.506.837,35	1.476.454,58	15.829.717,13	153.574,80	5.350.973,00	276,25	5.504.271,55
220	BBVA.-OPERATIVA( AN <i>ES-06-01826244480200150864</i>	916.974,90	134.526.635,84	129.214.243,20	6.229.367,54	14.163.577,39	10.723.846,91	9.669.098,02
221	BANCO POPULAR (PR <i>ES-64-00750354930660002254</i>	3.839.397,51	186.225,17		4.025.622,68	958.658,73		4.984.281,41
223	BANCO DE SABADELL( <i>ES-15-00812135780001017505</i>	5.761.246,36	1.905.373,61	3.500.000,00	4.166.619,97	1.469.479,29		5.636.099,26
224	ABANCA (ETCHEV.PRE <i>ES-07-20803103113110000167</i>	4.920.156,66	13.742,15		4.933.898,81	1.865,42	4.935.764,23	
269	ABANCA (PROYECTO W <i>ES-73-20800000763110003213</i>	10.775,43			10.775,43			10.775,43
270	ABANCA (PROYECTO M <i>ES-09-20800000743110003008</i>	355.674,01	4.397.778,05		4.753.452,06			4.753.452,06
272	ABANCA (PROYECTO R <i>ES-97-20800000713110003026</i>	1.785.638,60		1.785.638,60				
273	ABANCA (PROYECTO P <i>ES-98-20800000783110003053</i>	216.617,28		130.471,29	86.145,99		7.140,97	79.005,02

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2015 Periodo desde 1/10 a 31/10

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
274	ABANCA (PROYECTO N <i>ES-60-20800000703110003062</i>	38.595,20			38.595,20			38.595,20
275	ABANCA (PROYECTO A <i>ES-75-20800000763110003080</i>	6.823,82		6.823,82				
278	ABANCA (PLAN DIN.F <i>ES-46-20800000733110002876</i>	11.050,32		11.050,32				
288	ABANCA (CORRESPON. <i>ES-61-20800000793110002894</i>	38.924,69			38.924,69			38.924,69
289	ABANCA (PROY.E. RED <i>ES-28-20800000793110003197</i>	383.413,31	1.113.319,37	1.388.460,45	108.272,23		34.658,10	73.614,13
413	ABANCA (DEPOSITO PL <i>ES-94-20800000713810076039</i>	20.760.490,66	17.831.423,87	7.432.819,69	31.159.094,84			31.159.094,84
427	ABANCA (DEPOSITO P <i>ES-67-20800000703810237303</i>	38.555.196,97	14.828.921,79	25.227.526,00	28.156.592,76			28.156.592,76
803	ABANCA (A.C.F.SERV. <i>ES-69-20800000753110002849</i>	24.000,00	10.188,80	26.466,69	7.722,11		2.426,53	5.295,58
805	ABANCA (A.C.F.PROTO <i>ES-08-20800000743110002929</i>	7.411,10	3.827,36	3.738,46	7.500,00		2.914,85	4.585,15
807	ABANCA (A.C.F.MARIÑ <i>ES-82-20800000723110002956</i>	34.009,27	27.605,10	38.487,61	23.126,76			23.126,76
813	ABANCA (PAGOS JUST <i>ES-08-20800000753110002492</i>	725.102,22	245.592,09	955.052,25	15.642,06	164.032,53	40.935,42	138.739,17
819	ABANCA (A.C.F.IES CA <i>ES-60-20800000793110003106</i>	40.800,00	101.983,20	96.603,33	46.179,87	19.580,13	24.745,42	41.014,58
827	B.PASTOR(A,C,F.IMPRES <i>ES-03-02388101200660001159</i>	103.500,00	96.106,93	144.276,02	55.330,91	13.181,88	11.182,45	57.330,34
828	B.PASTOR(A.C.F.H.I.FE <i>ES-10-02388101270660002145</i>	22.389,00	46.592,10	53.237,71	15.743,39	3.086,63	6.237,48	12.592,54
829	B.PASTOR(A.C.F.CONSE <i>ES-47-02388101210660002646</i>	3.541,73	8.596,43	7.862,50	4.275,66	1.591,18	3.725,47	2.141,37
831	B.PASTOR(A.C.F.BIBLIOT <i>ES-19-02388101200660000968</i>	11.321,27	27.436,71	28.141,73	10.616,25	3.065,92	8.328,43	5.353,74
832	B.PASTOR(A.C.F.H.I.EM <i>ES-31-02388101230660002254</i>	38.075,00	83.133,75	96.052,60	25.156,15	13.668,85	14.963,84	23.861,16

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2015 Periodo desde 1/10 a 31/10

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
833	B.PASTOR(A.C.F.SERV. ES-81-02388101210660001355	5.991,37	2.814,78	8.806,15				
834	B.PASTOR(A.C.F.CENT ES-29-02388101260660001464	171.100,40	169.099,97	219.899,75	120.300,62	8.779,38	9.147,25	119.932,75
835	B.PASTOR(A.C.F.INS.P ES-19-02388101280660001061	8.837,92	31.789,27	35.896,92	4.730,27	10.210,83	4.470,39	10.470,71
836	B.PASTOR(A.C.F.PARQ ES-54-02388101250660001257	49.567,16	32.833,65	57.576,19	24.824,62		5.280,39	19.544,23
837	ABANCA (ANT.CAJA FI ES-82-20800000733110003295	8.950,75	644,25	9.595,00				
839	A BANCA (A.C.F.SERVI ES-68-20800000783110003302		38.742,62	22.555,66	16.186,96	3.836,38	10.000,00	10.023,34
840	A BANCA (A.C.F.SERV. ES-82-20800000733110003295		8.881,98	3.144,16	5.737,82	1.512,18	7.250,00	
876	CAJA ANTICIPO CAJA F							
877	CAJA ANTICIPO CAJA F		22.500,00	16.533,99	5.966,01	10.000,00		15.966,01
878	CAJA ANTICIPO CAJA F	49,25		49,25				
879	CAJA ANTICIPO CAJA F	200,00	1.247,95	1.447,95		186,20	186,20	
880	CAJA ANTICIPO CAJA F	34,40	200,00	226,24	8,16	200,00	7,90	200,26
882	CAJA.ANTICIPO CAJA F	1.000,00	414,94	414,94	1.000,00			1.000,00
886	CAJA.ANTICIPO CAJA F	894,82		534,19	360,63		11,11	349,52
889	CAJA.ANTICIPO CAJA F	539,92	3.200,00	3.547,09	192,83	1.800,00	901,04	1.091,79
890	CAJA. ANTICIPO CAJA F		13.216,69	10.188,80	3.027,89	2.426,53		5.454,42
891	CAJA PAGO A JUSTIFI							

<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO	2015	Periodo desde	1/10	a 31/10
-----------------------	-------------	------	---------------	------	---------

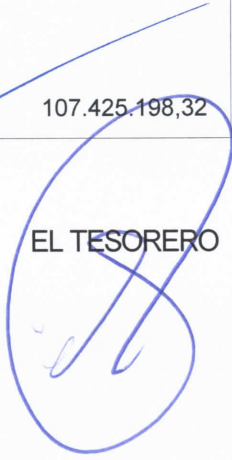
ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
893	CAJA ANTICIPO CAJA F							
894	CAJA.ANTICIPO CAJA F		4.515,56	4.515,56		449,98	449,98	
895	CAJA ANTICIPO CAJA F							
896	CAJA ANTICIPO CAJA F	6.127,73	4.000,00	10.127,73				
897	CAJA ANTICIPO CAJA F	7.000,00	17.134,83	17.134,83	7.000,00	1.333,47	1.333,47	7.000,00
898	CAJA ANTICIPO CAJA F	800,00	2.538,87	2.538,87	800,00	443,90	443,90	800,00
899	CAJA ANTICIPO CAJA F	60,50	6.600,00	6.026,60	633,90	600,00	503,44	730,46
901	FORMALIZACIÓN		493.856,94	493.856,94		3.802,21	3.802,21	
	Totales . . . . .	187.165.786,19	293.221.590,78	372.962.178,65	107.425.198,32	111.411.397,15	80.630.741,24	138.205.854,23

INTERVENIDO  
EL INTERVENTOR

AUTORIZADO  
EL PRESIDENTE

EL TESORERO





ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2015 Periodo desde 1/10 a 31/10

**ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO**

INGRESOS	INGRESOS BRUTOS	AJUSTES	INGRESOS LIQUIDOS
Existencia anterior al periodo	107.425.198,32		107.425.198,32
De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería	14.872.502,90		14.872.502,90
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	61.580,58	-61.580,58	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	176.847,47	-176.847,47	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	26.106,57	-26.106,57	0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	143.471,39	-143.471,39	0,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	446.771,33		446.771,33
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	1.153.198,43	-1.153.198,43	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	1.737,15	-1.737,15	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	4.365,28		4.365,28
Aplicaciones Provisionales de Ingresos	1.032,31		1.032,31
Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de IVA Repercutido Deducible	118,88	-118,88	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	42.171.128,23	0,00	42.171.128,23
Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	53.915.597,10		53.915.597,10
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Reintegros	0,00	0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>112.974.457,62</b>	<b>-1.563.060,47</b>	<b>111.411.397,15</b>
Suman Existencias más INGRESOS	220.399.655,94		218.836.595,47

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2015 Periodo desde 1/10 a 31/10

**ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO**

**PAGOS**

	PAGOS BRUTOS	AJUSTES	PAGOS LIQUIDOS
De Presupuesto, directos de Tesorería	17.365.390,88		17.365.390,88
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	1.654.702,64		1.654.702,64
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	143.590,27	-143.590,27	0,00
Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería	176.847,63		176.847,63
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	8.937.673,19		8.937.673,19
Por Movimientos Internos de Tesorería	53.915.597,10		53.915.597,10
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Pagos	-1.419.470,20	-1.419.470,20
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>82.193.801,71</b>	<b>-1.563.060,47</b>	<b>80.630.741,24</b>
Existencias a fin del periodo	138.205.854,23		138.205.854,23



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

**Reunión do** 23 de decembro de 2015

**Preside:** VALENTÍN GONZÁLEZ FORMOSO

**Deputados/as  
Asistentes:**

JOSÉ GARCÍA LIÑARES (en substitución de Bernardo Fernández Piñeiro), JUAN VICENTE PENABAD MURAS, XESÚS MANUEL SOTO VIVERO, EDUARDO JOSÉ PARGA VEIGA, JAVIER CAÍNZOS VÁZQUEZ (en substitución de José Carlos Calvelo Martínez), JOSÉ LUIS OUJO POUSO (en substitución de José Luis Fernández Mouriño), GUMERSINDO PEDRO GALEGO FEAL, MARIEL PADÍN FERNÁNDEZ, CLAUDIA DELSO CARREIRA, MANUEL DIOS DIZ e ÁNGEL GARCÍA SEOANE

**Escusado:** MANUEL MUÍÑO ESPASANDÍN

**Presentes:** JOSÉ MANUEL PARDELLAS RIVERA, (Interventor Xeral), ENRIQUE MANUEL CALVETE PÉREZ (Tesoureiro), ANA MARÍA MARCOS GARCÍA (Xefa do Servizo de Planificación e Xestión de Recursos Humanos), MANUEL VÁZQUEZ SESMONDE (Xefe do Servizo de Desenvolvemento Territorial e Medio Ambiente) e MARÍA AMPARO CRISTINA TABOADA GIL (Oficial Maior)

**Secretaria:** MARÍA JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE

**INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/10/2015  
E PROXECCIÓN A 31/12/2015**

Esta comisión adopta o seguinte acordo:

- 1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de outubro de 2015, que formula a Sección I do Servizo de Orzamentos, Estudos e Asistencia Económica, adscrito á Intervención provincial.
- 2.- Reiterar o compromiso provincial de orientar a xestión orzamentaria no marco das normas de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira e de adoptar as actuacións que procedan para o seu cumprimento durante o exercicio.
- 3.- Considerar que non é necesario nin procedente no momento presente formular un Plan económico-financeiro sobre os ingresos e gastos definitivos previstos para o exercicio 2015 xa que as previsións actuais permiten estimar o cumprimento das normas de aplicación, salvo circunstancias sobrevindas e imprevisibles que excedesen do Fondo de Continxencia dotado para o exercicio.
- 4.- Informar periodicamente ao Pleno sobre a execución orzamentaria dos ingresos e gastos previstos e formular, cando cumpra, as propostas correspondentes que aseguren en todo momento o cumprimento das normas de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, á vista dos informes preceptivos previstos na normativa vixente.

Este acordo apróbase por unanimidade.

O presidente

Valentín González Formoso

A secretaria

M<sup>a</sup> José Vázquez Sesmonde



**Deputación  
DA CORUÑA**

**DONA M<sup>a</sup> AMPARO C. TABOADA GIL, SECRETARIA ACCIDENTAL DA EXCMA.  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

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

**“39. INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA O  
31/10/2015 E PROXECCIÓN ATA O 31/12/2015**

1. Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de outubro de 2015, que formula a Sección I do Servizo de Orzamentos, Estudos e Asistencia Económica, adscrito á Intervención provincial.
2. Reiterar o compromiso provincial de orientar a xestión orzamentaria no marco das normas de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira e de adoptar as actuacións que procedan para o seu cumprimento durante o exercicio.
3. Considerar que non é necesario nin procedente no momento presente formular un plan económico-financeiro sobre os ingresos e gastos definitivos previstos para o exercicio 2015 xa que as previsións actuais permiten estimar o cumprimento das normas de aplicación, salvo circunstancias sobrevindas e imprevisibles que excedesen do fondo de continxencia dotado para o exercicio.
4. Informar periodicamente ao Pleno sobre a execución orzamentaria dos ingresos e gastos previstos e formular, cando cumpra, as propostas correspondentes que aseguren en todo momento o cumprimento das normas de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, á vista dos informes preceptivos previstos na normativa vixente.”

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

Vº e Pr.

O PRESIDENTE

