

INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/03/2016 E PROXECCIÓN A 31/12/2016

- [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 31/3/2016 e proxección a 31-12-2016)**

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 2015 aprobouse definitivamente o Orzamento provincial para o exercicio 2016.
2. A través de Resolución da Presidencia número 1.521, do 25 de xaneiro de 2016, aprobouse a Liquidación do Orzamento do exercicio 2015.

II.- INDICADORES DO ORZAMENTO 2016

En relación co Orzamento definitivamente aprobado para o exercicio 2016 faise necesario efectuar distintas consideracións sobre as magnitudes de estabilidade orzamentaria, evolución do gasto e volume da débeda:

- 1^a O Orzamento presentouse formal e materialmente equilibrado e ascenden os *ingresos* e *gastos* iniciais a 175.599.035,00 €.
- 2^a Os recursos non financeiros (175.123.989,18€) permiten atender a totalidade dos gastos de carácter non financeiro (153.533.264,00€) e xérase unha capacidade de financiamento de 21.590.725,18 €
- 3^a As previsións iniciais do Orzamento cumpren o obxectivo da Regra de Gasto para o exercicio 2016 cunha marxe de 4.162.967,07 € e o obxectivo de estabilidade orzamentaria cunha capacidade de financiamento de 23.038.625,51 €.



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

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.

5ª Inclúese o Fondo de Continxencia cunha dotación de 3.512.000,00 €

O Orzamento do exercicio 2016 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 2015

A liquidación do Orzamento do exercicio 2015 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 27.235.875,68€. O Resultado Orzamentario axustado tamén é positivo e elévase a 52.877.906,54€.
2. O Remanente de Tesourería total do exercicio ascende a 209.932.837,79€ dos que 206.958.383,39€ 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 a los datos obtenidos sobre la cualificación de Remanentes de 2015, de conformidad con lo establecido en la Base 37ª de Ejecución del Presupuesto Provincial y en aplicación al principio de prudencia, aprobar la afectación del REMANENTE DE TESORERÍA PARAGASTOS 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:

A) REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES	206.958.383,39 €
B) RESERVAS	185.945.963,04 €
1) Financiación complementaria para incorporación de Remanentes de incorporación obligatoria	379.160,89 €
2) Incorporación de Remanentes relativos a gastos comprometidos durante 2015	38.163.412,34 €
3) Remanentes de Crédito producidos durante 2015 que quedando en "Fase A" tengan carácter incorporable	10.775.499,13 €



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

4) Incorporación de Remanentes relativos a Gastos en "Fase RC" de 2015 con carácter incorporable	57.494.769,63 €
5) Reserva Remanente para financiación de Compromisos de gasto adquiridos en ejercicios anteriores a 1-1-15, no incorporables y pendientes de ejecución	14.554.987,63 €
6) Reserva Remanente para financiación de Autorizaciones de gasto adquiridas en el año 2015 y anteriores, de carácter no incorporable y pendientes de comprometer	4.946.357,97 €
7) Reserva Remanente para financiación de RC de gastos adquiridos en el año 2015 y anteriores, de carácter no incorporable y pendientes de autorizar	14.353.006,29 €
8) Reserva del importe de Superávit presupuestario por operaciones no financieras (Art. 32 L.O. 2/2012)	45.278.769,16 €
C) REMANENTE DE TESORERÍA DISPONIBLE (A-B)	21.012.420,35 €

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."

- Os recursos non financeiros permitiron financiar a totalidade dos gastos non financeiros e xeraron un superávit de operacións non financeiras de 45.278.8769,16€
- 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 2015, 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.

IV.- OTRAS MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS

Ata o 31 de marzo tramitáronse, aprobado e contabilizado 4 Expediente de Modificación de crédito cuxo detalle se expresa a continuación:



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

Nº Expediente	Data	Situación	Data Contabilización	Total expediente	Financiamento
					CI : 7.694.384,32
					RTG: 105.118.782,22
01-IR	11/02/2016	Contabilizado	25/02/2016	112.943.418,88	RTA: 130.252,34
02-TC	17/02/2016	Contabilizado	18/02/2015	5.847.093,19	
03-TC	25/02/2016	Contabilizado	26/02/2016	10.000,00	
05-TC	10/03/2016	Contabilizado	11/03/2016	8.000,00	

Modificaciones:

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

"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*



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

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.*

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

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

«f) O incumprimento da 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 dispostos no artigo 32 e a disposición adicional sexta da citada lei.

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

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 legislativo 2/2014, no



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

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 obrigacións 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:*

	<u>Orde HAP 419/2014</u>
161. Saneamento, abastecemento e distribución de augas.	160/161
162. Recollida, eliminación e tratamento de residuos.	162
165. Iluminación pública.	165
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.



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

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,*
- 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 conterà 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.*



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

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 2015 e as previsións actuais proxectadas a 31 de decembro de 2016 pon de manifesto que o superávit orzamentario (por operacións non financeiras) do exercicio 2015 ascendeu a 45.278.769,16 €, 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 2016.

V.- CONSIDERACIÓNS FINAIS.

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

- A Deputación provincial vén cumprindo os obxectivos contidos na normativa sobre “morosidade” nas operacións mercantís.
- A situación da Tesourería provincial ilústrase no arqueo a 31 de marzo que expresa unhas existencias en fondos líquidos de 184.431.192,18 €
- 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 31/12/2016.
- 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 2016 que se pon de manifesto a continuación:

CONCEPTO	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 1-1-2016	IMPORTE A REINTEGRAR ANO 2016	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 31-12-2016
Liquidación 2008	6.482.625,55	405.164,10	6.077.461,45
Liquidación 2009	27.472.087,79	1.717.005,49	25.755.082,30
Liquidación 2013	4.479.250,63	4.479.250,63	0,00
TOTAL	38.433.963,97	6.601.420,22	31.832.543,75



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

- No Orzamento do exercicio 2016 consígnase unha dotación de 3.512.000,00€ destinada á constitución do Fondo de Continxencia.

VI.- PROPOSTA DE ACORDO.

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

PRIMEIRO: Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de marzo de 2016, 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 2016 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, 20 de abril de 2016

O PRESIDENTE,

Valentín González Formoso



SERVIZO DE ORZAMENTOS, ESTUDOS
E ASISTENCIA ECONÓMICA

INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31 DE MARZO DE 2016 E PROXECCIÓN A 31 DE DECEMBRO

OBXECTIVO E ALCANCE

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

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

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

DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA

1. Estados de ejecución orzamentaria a 31/3/2016 (Resumos por capítulos)
 - a. Estados de ejecución de gastos e ingresos, de ejercicio corrente e ejercicios cerrados
 - b. Estados comparativos da ejecución orzamentaria de ejercicio corrente a 31/3 dos exercicios 2015 e 2016
2. Proxección de ejecución orzamentaria a 31/12/2016 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 31/3/2016 e proxección a 31/12/2016
 - b. Obxectivo da regra de gasto con información orzamentaria a 31/3/2016 e estimación a 31/12/2016
5. Acta de arqueo a 31/3/2016

RESUMO DA INFORMACIÓN ACHEGADA

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

1. Execución orzamentaria a 31 de marzo e comparativa 2015-2016
 - a. *Orzamento de gastos*: Os niveis de ejecución do orzamento de gastos foron algo superiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2015, representando un 8,49% en 2016 fronte a un 8,32% de 2015.
 - b. *Orzamento de ingresos*: En relación co orzamento de ingresos, os niveis de ejecución foron inferiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2015, o 25,33% en 2016 fronte a un 27,32% 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 61,74 %, sobre os créditos definitivos do Orzamento 2016.
- b. *Orzamento de ingresos*: A proxección da execución de ingresos a 31 de decembro segundo criterios SEC dános unha porcentaxe do 103,11 %, respecto das previsións definitivas do Orzamento 2016.

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 2016 a evolución que se pon de manifesto a continuación:

CONCEPTO	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 1-1-2016	IMPORTE QUE SE HA REINTEGRAR ANO 2016	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 31-12-2016
Liquidación 2008	6.482.625,55	- 405.164,10	6.077.461,45
Liquidación 2009	27.472.087,79	- 1.717.005,49	25.755.082,30
Liquidación 2013	4.479.250,63	-4.479.250,63	0,00
TOTAL	38.433.963,97	-6.601.420,22	31.832.543,75

4. Avaliación dos obxectivos de estabilidade orzamentaria

Estimación directa e terminoloxía SEC. a 31 de marzo e proxección a 31 de decembro

✓ *Estabilidade presupuestaria con datos reais a 31/03*

- i. *Operacións non financeiras*: Constátase unha capacidade de financiamento por operacións non financeiras 17.627.508,82 a 31/3, e unha capacidade de financiamento de 30.017.275,42 a 31/12.
- ii. *Operacións financeiras*: Hai unha capacidade de financiamento por operacións financeiras de 37.163,75 a 31/3 e unha necesidade de financiamento de 15.040.380,65 a 31/12.

✓ *Regra de Gasto*

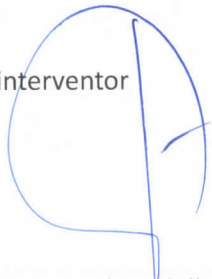
- i. *A 31/3/2016*: Prodúcese un incumprimento de 4.988,60€ respecto ao límite de gasto
- ii. *A 31/12/2016*: a proxección a decembro reflicte un cumprimento da regra de gasto en 6.456.086,05€. (Despois de facer os axustes previstos na Guía para a determinación da Regra de Gasto para Corporacións Locais, 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 marzo, reflectidas no arqueo contable, ascenden a 184.431.192,18€.

A Coruña, 20 de abril de 2016

O interventor



José Manuel Pardellas Rivera

1. ESTADOS DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/3/2016 (RESUMOS POR CAPÍTULO)

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

		ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE		1/1/2015	HASTA	31/3/2015				
Clasificación	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Liquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Capítulos										
1	GASTOS DE PERSONAL	38.381.709,52	426.079,76	38.807.789,28	7.468.506,83	6.756.783,17		6.756.783,17	711.723,66	31.339.282,45
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	24.268.643,57	4.570.024,79	28.838.668,36	3.172.426,87	2.980.248,10		2.980.248,10	192.178,77	25.666.241,49
3	GASTOS FINANCIEROS	20.000,00	1.287,66	21.287,66						21.287,66
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	36.666.664,37	11.338.630,27	48.005.294,64	9.472.936,18	3.636.585,11		3.636.585,11	5.836.351,07	38.532.358,46
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	16.336.022,48	119.098.039,94	20.113.869,88	13.373.616,38		13.373.616,38	6.740.253,50	98.984.170,06
6	INVERSIONES REALES	21.769.540,78	31.410.841,49	53.180.382,27	646.070,95	605.270,03		605.270,03	40.800,92	52.534.311,32
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.915.077,36	70.860.626,57	91.775.703,93	3.193.434,17	2.801.639,91		2.801.639,91	391.794,26	88.582.269,76
8	ACTIVOS FINANCIEROS	25.887.464,40		25.887.464,40	160.051,78	123.991,70		123.991,70	36.060,08	25.727.412,62
Total de operaciones de capital:		68.572.082,54	102.271.468,06	170.843.550,60	3.999.556,90	3.530.901,64		3.530.901,64	468.655,26	166.843.993,70
Suma		171.334.100,00	118.607.490,54	289.941.590,54	24.113.426,78	16.904.518,02		16.904.518,02	7.208.908,76	265.828.163,76

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2016

HASTA 31/3/2016

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSOAL	39.839.503,89		39.839.503,89	7.045.408,64	7.045.408,64		7.045.408,64		32.794.095,25
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVICIOS	22.545.924,35	-8.000,00	22.537.924,35	2.854.444,52	2.814.577,29		2.814.577,29	39.867,23	19.683.479,83
3	GASTOS FINANCIEROS	20.000,00		20.000,00						20.000,00
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	45.857.965,76	-5.839.093,19	40.018.872,57	9.141.648,90	8.774.813,83		8.774.813,83	366.835,07	30.877.223,67
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.512.000,00		3.512.000,00						3.512.000,00
	Total de operaciones corrientes:	111.775.394,00	-5.847.093,19	105.928.300,81	19.041.502,06	18.634.799,76		18.634.799,76	406.702,30	86.886.798,75
6	INVESTIMENTOS REAIS	22.402.870,00		22.402.870,00	166.641,37	158.545,63		158.545,63	8.095,74	22.236.228,63
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	19.355.000,00	5.847.093,19	25.202.093,19						25.202.093,19
8	ACTIVOS FINANCIEROS	22.065.771,00		22.065.771,00	122.679,90	116.669,90		116.669,90	6.010,00	21.943.091,10
	Total de operaciones de capital:	63.823.641,00	5.847.093,19	69.670.734,19	289.321,27	275.215,53		275.215,53	14.105,74	69.381.412,92
	Suma	175.599.035,00		175.599.035,00	19.330.823,33	18.910.015,29		18.910.015,29	420.808,04	156.268.211,67

P

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	10.800,00	0,00	10.800,00	328.134,63	0,00	328.134,63	5.400,00	330.284,63
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.192,60	0,00	11.192,60	191.651,66	0,00	191.651,66	8.192,60	119.844,26
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	21.992,60	0,00	21.992,60	519.786,29	0,00	519.786,29	13.592,60	450.128,89
6.- INVERSIONES REALES	215.409,69	0,00	215.409,69	741.602,71	0,00	741.602,71	0,00	741.602,71
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.550,00	0,00	2.550,00	237.081,16	0,00	237.081,16	2.550,00	238.581,16
TOTAL OPERACIONES CAPITAL	217.959,69	0,00	217.959,69	978.683,87	0,00	978.683,87	2.550,00	980.183,87
TOTAL CAPITULOS	239.952,29	0,00	239.952,29	1.498.470,16	0,00	1.498.470,16	16.142,60	1.430.312,76

A CORUÑA, a 31 de marzo de 2016

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	1.677.967,03	0,00	1.677.967,03	0,00	0,00	875.417,34	802.549,69
2.- IMPUESTOS INDIRECTOS	1.228.140,63	0,00	1.228.140,63	0,00	0,00	1.228.140,63	0,00
3.- TASAS Y OTROS INGRESOS	1.057.706,14	0,00	1.057.706,14	0,00	0,00	0,00	1.057.706,14
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8.998.187,84	0,00	8.998.187,84	0,00	0,00	8.998.187,84	0,00
5.- INGRESOS PATRIMONIALES	3.312,37	0,00	3.312,37	0,00	0,00	0,00	3.312,37
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	12.965.314,01	0,00	12.965.314,01	0,00	0,00	11.101.745,81	1.863.568,20
6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	1.650.313,58	0,00	1.650.313,58	0,00	0,00	0,00	1.650.313,58
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	315.687,54	0,00	315.687,54	0,00	0,00	5.754,80	309.932,74
TOTAL OPERACIONES CAPITAL	1.966.001,12	0,00	1.966.001,12	0,00	0,00	5.754,80	1.960.246,32
TOTAL CAPITULOS	14.931.315,13	0,00	14.931.315,13	0,00	0,00	11.107.500,61	3.823.814,52

A CORUÑA, a 31 de marzo de 2016

EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



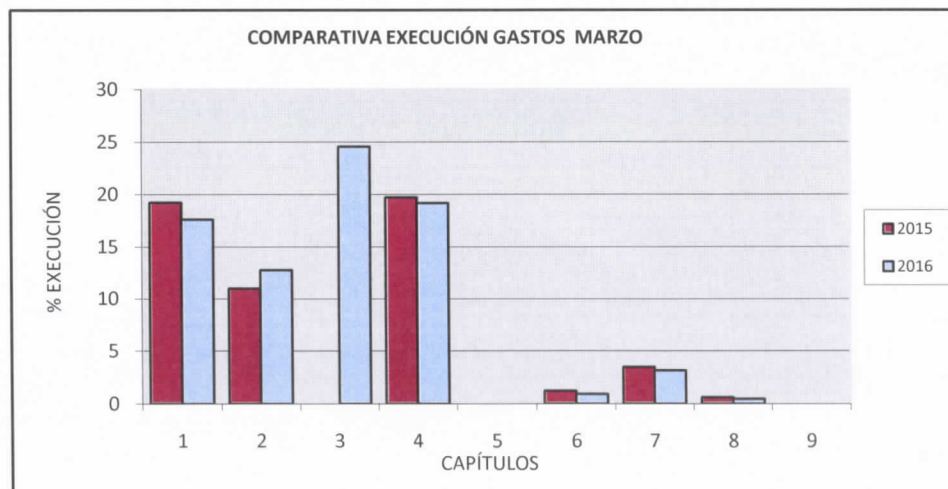
EL PRESIDENTE



1. b. ESTADOS COMPARATIVOS DA EXECUCIÓN ORZAMENTARIA DE EJERCICIO CORRENTE A 31 DE MARZO
EXERCICIOS 2015 Y 2016

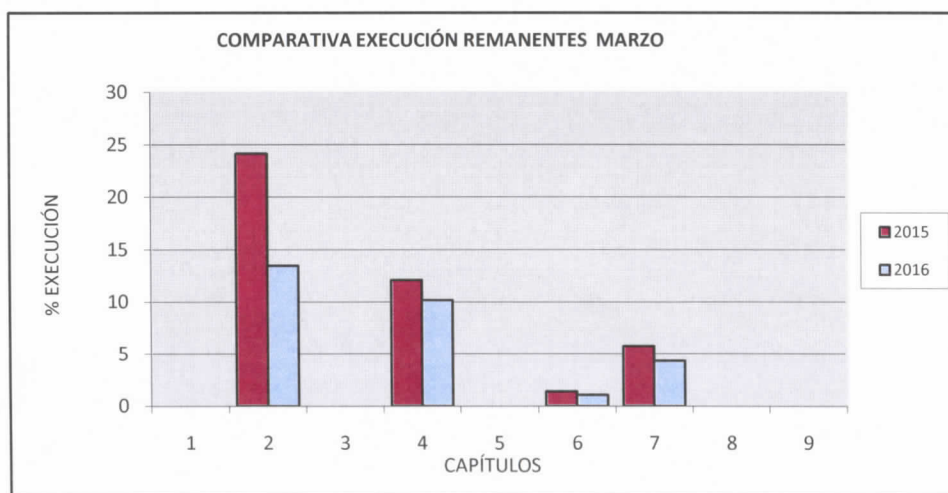
COMPARATIVA 2015 - 2016. EXECUCIÓN MARZO
ORZAMENTO DE GASTOS

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2015			EXERCICIO 2016			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CREDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	38.807.789,28	7.468.506,83	19,24	39.981.377,89	7.045.408,64	17,62	-1,62
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	28.838.668,36	3.172.426,87	11,00	25.773.790,61	3.290.510,12	12,77	1,77
3.- GASTOS FINANCEIROS	21.287,66	0,00	0,00	26.509,72	6.509,72	24,56	24,56
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	48.005.294,64	9.472.936,18	19,73	56.183.824,73	10.787.399,48	19,20	-0,53
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.425.000,00	0,00	0,00	3.512.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES	119.098.039,94	20.113.869,88	16,89	125.477.502,95	21.129.827,96	16,84	-0,05
6.- INVESTIMENTOS REAIS	53.180.382,27	646.070,95	1,21	45.784.831,33	415.273,12	0,91	-0,31
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	91.775.703,93	3.193.434,17	3,48	90.466.271,13	2.840.955,79	3,14	-0,34
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	25.887.464,40	160.051,78	0,62	26.813.848,47	122.679,90	0,46	-0,16
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	170.843.550,60	3.999.556,90	2,34	163.064.950,93	3.378.908,81	2,07	-0,27
TOTAIS	289.941.590,54	24.113.426,78	8,32	288.542.453,88	24.508.736,77	8,49	0,18



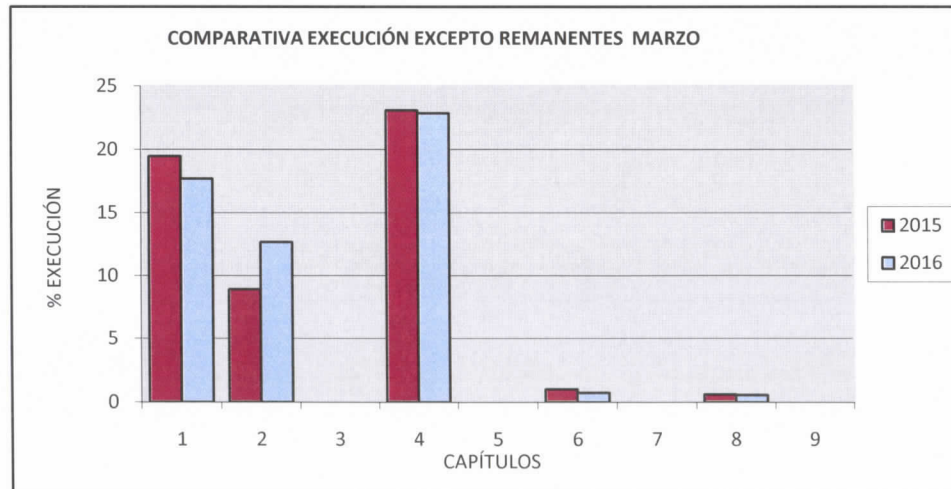
COMPARATIVA 2015 - 2016. EXECUÇÃO MARZO
ORZAMENTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS

CAPÍTULOS	EXERCÍCIO 2015			EXERCÍCIO 2016			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS INCORPORADOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CRÉDITOS INCORPORADOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PESSOAL	426.079,76	0,00	0,00	141.874,00	0,00	0,00	0,00
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVICIOS	3.978.996,65	960.643,40	24,14	3.235.866,26	436.065,60	13,48	-10,67
3.- GASTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	6.509,72	6.509,72	0,00	0,00
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	14.576.125,40	1.761.478,63	12,08	16.164.952,16	1.645.750,58	10,18	-1,90
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIONES CORRENTES	18.981.201,81	2.722.122,03	14,34	19.549.202,14	2.088.325,90	10,68	-3,66
6.- INVESTIMENTOS REAIS	28.031.851,71	391.859,63	1,40	23.381.961,33	248.631,75	1,06	-0,33
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	55.535.045,77	3.193.434,17	5,75	65.264.177,94	2.840.955,79	4,35	-1,40
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	4.748.077,47	0,00	0,00	0,00
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL	83.566.897,48	3.585.293,80	4,29	93.394.216,74	3.089.587,54	3,31	-0,98
TOTAIS	102.548.099,29	6.307.415,83	6,15	112.943.418,88	5.177.913,44	4,58	-1,57



COMPARATIVA 2015 - 2016. EXECUCIÓN MARZO
ORZAMENTO DE GASTOS. EXCEPTO REMANENTES INCORPORADOS

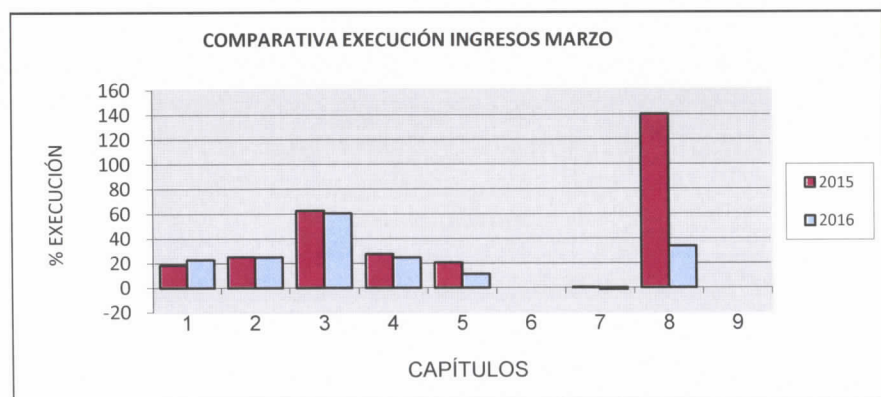
CAPÍTULOS	EXERCICIO 2015			EXERCICIO 2016			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	38.381.709,52	7.468.506,83	19,46	39.839.503,89	7.045.408,64	17,68	-1,77
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	24.859.671,71	2.211.783,47	8,90	22.537.924,35	2.854.444,52	12,67	3,77
3.- GASTOS FINANCEIROS	21.287,66	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	33.429.169,24	7.711.457,55	23,07	40.018.872,57	9.141.648,90	22,84	-0,22
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.425.000,00	0,00	0,00	3.512.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIONES CORRENTES	100.116.838,13	17.391.747,85	17,37	105.928.300,81	19.041.502,06	17,98	0,60
6.- INVESTIMENTOS REAIS	25.148.530,56	254.211,32	1,01	22.402.870,00	166.641,37	0,74	-0,27
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	36.240.658,16	0,00	0,00	25.202.093,19	0,00	0,00	0,00
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	25.887.464,40	160.051,78	0,62	22.065.771,00	122.679,90	0,56	-0,06
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL	87.276.653,12	414.263,10	0,47	69.670.734,19	289.321,27	0,42	-0,06
TOTAIS	187.393.491,25	17.806.010,95	9,50	175.599.035,00	19.330.823,33	11,01	1,51



COMPARATIVA 2015 - 2016. EXECUCIÓN MARZO
ORZAMENTO DE INGRESOS

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2015			EXERCICIO 2016			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	PREVISIÓNS DEFINITIVAS	DEREITOS LIQUIDADOS	% EXECUCIÓN	PREVISIÓNS DEFINITIVAS	DEREITOS LIQUIDADOS	% EXECUCIÓN	
1.- IMPOSTOS DIRECTOS	14.948.813,00	2.749.961,03	18,40	16.113.432,58	3.681.339,84	22,85	4,45
2.- IMPOSTOS INDIRECTOS	14.720.494,00	3.706.090,09	25,18	14.396.701,53	3.563.441,25	24,75	-0,42
3.- TAXAS E OUTROS INGRESOS	9.357.671,00	5.850.436,22	62,52	10.519.620,98	6.352.978,82	60,39	-2,13
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	133.228.692,33	36.453.712,89	27,36	133.187.500,59	32.676.231,03	24,53	-2,83
5.- INGRESOS PATRIMONIAIS	1.193.843,00	245.743,50	20,58	710.248,65	79.596,45	11,21	-9,38
TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES	173.449.513,33	49.005.943,73	28,25	174.927.504,33	46.353.587,39	26,50	-1,75
6.- ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS	0,00	0,00	0,00	1.569.708,00	0,00	0,00	0,00
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.478.465,84	20.759,38	0,32	6.321.161,17	-78.980,63	-1,25	-1,57
8.- ACTIVOS FINANCEIROS (*)	113.250,00	158.902,48	140,31	475.045,82	159.843,65	33,65	-106,66
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	6.591.715,84	179.661,86	2,73	8.365.914,99	80.863,02	0,97	-1,76
TOTAIS	180.041.229,17	49.185.605,59	27,32	183.293.419,32	46.434.450,41	25,33	-1,99

(*) 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
2015	RTGG	179.706.495,97	109.775.970,77	69.930.525,20
	RTGFA	129.719,06	124.390,60	5.328,46
	TOTAL	179.836.215,03	109.900.361,37	69.935.853,66
2016	RTGG	206.958.383,39	105.118.782,22	101.839.601,17
	RTGFA	130.252,34	130.252,34	0,00
	TOTAL	207.088.635,73	105.249.034,56	101.839.601,17



2. PROYECCIÓN DE EJECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/12/2016

PROXECCIÓN DA EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS EX.CORRENTE A 31-12-2016 PARTINDO DE DATOS REAIS DE EXECUCIÓN A 31-3-2016								
Capítulo		Créditos Definitivos a 31/3	Obrigacións Recoñecidas a 31/3	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		
OPERACIÓN NON FINANCEIRAS								
1	Todo excepto art.15 e 16	26.181.342,62	5.744.366,46	24.055.576,41			24.055.576,41	Rateo por 14 meses.(OR/12)*14
	Artigo 15	3.941.045,47	439.100,56	3.941.045,47			3.941.045,47	Créditos definitivos orzados
	Artigo 16	9.858.989,80	861.941,62	8.036.062,59			8.036.062,59	% de execución exercicio 2015 (81,51%) s/CI aplicado 2016
	TOTAL 1	39.981.377,89	7.045.408,64	36.032.684,47			36.032.684,47	
2	Excepto Remanentes	22.537.924,35	2.854.444,52	14.293.551,62			14.293.551,62	% de execución exercicio 2015 (63,42%) s/CI aplicado 2016
	Remanentes incorporados	3.235.866,26	436.065,60	2.307.496,23	434.408,65	(1)	1.873.087,58	% execución s/C.Inc. 2015: 71,31%, aplicado a CI 2016
	TOTAL 2	25.773.790,61	3.290.510,12	16.601.047,85	0,00		14.293.551,62	
3	Gastos financeiros	26.509,72	6.509,72	26.509,72	6.509,72	(1)	20.000,00	Créditos definitivos orzados
	TOTAL 3	26.509,72	6.509,72	26.509,72			20.000,00	
4	Excepto Remanentes	40.018.872,57	9.141.648,90	20.713.768,44			20.713.768,44	% de execución exercicio 2015 (51,76%) s/CI aplicado 2016
	Remanentes incorporados	16.164.952,16	1.645.750,58	13.783.854,71	1.643.166,58	(1)	12.140.688,13	% execución s/C.Inc. 2015: 85,27%, aplicado a CI 2016
	TOTAL 4	56.183.824,73	10.787.399,48	34.497.623,15	1.643.166,58		32.854.456,57	
5	Fondo de Continxencia	3.512.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	Non dá lugar a OR neste capítulo
	TOTAL 5	3.512.000,00	0,00	0,00			0,00	
6	Excepto Remanentes	22.402.870,00	166.641,37	9.259.106,17			9.259.106,17	% de execución exercicio 2015 (41,33%) s/CI aplicado 2016
	Remanentes incorporados	23.381.961,33	248.631,75	6.280.394,81	248.631,75	(1)	6.031.763,06	% execución s/C.Inc. 2015: 26,86%, aplicado a CI 2016
	TOTAL 6	45.784.831,33	415.273,12	15.539.500,98	248.631,75		15.290.869,23	
7	Excepto Remanentes	25.202.093,19	0,00	18.760.438,17			18.760.438,17	% de execución exercicio 2015 (74,44%) s/CI aplicado 2016
	Remanentes incorporados	65.264.177,94	2.840.955,79	41.012.009,42	41.012.009,42	(1)	0,00	% execución s/C.Inc. 2015: 62,84%, aplicado a CI 2016
	TOTAL 7	90.466.271,13	2.840.955,79	59.772.447,59	41.012.009,42		0,00	
TOTAL OPERACIÓN NON FINANCEIRAS		261.728.605,41	24.386.056,87	162.469.813,76	42.903.807,75		98.491.561,89	
OPERACIÓN FINANCEIRAS								
8	Anticipos ao persoal	530.771,00	122.679,90	530.771,00	0,00		530.771,00	Créditos definitivos orzados
	Resto	26.283.077,47	0,00	15.148.984,25	0,00		15.148.984,25	Estimación do servizo de plans da execución anual
	TOTAL 8	26.813.848,47	122.679,90	15.679.755,25	0,00		15.679.755,25	
9	Pasivos financeiros	0,00	0,00	0,00			0,00	
	TOTAL 9	0,00	0,00	0,00			0,00	
TOTAL OPERACIÓN FINANCEIRAS		26.813.848,47	122.679,90	15.679.755,25	0,00		15.679.755,25	
TOTAIS XERAIS		288.542.453,88	24.508.736,77	178.149.569,01	42.903.807,75		114.171.317,14	

NOTAS:

Excepto remanentes

Os capítulos 4, 6 e 7 manterán o criterio de % de execución do Crédito inicial no exercicio 2015 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 2015 aplicado ao Crédito Incorporado ao 2016 salvo que a execución de corrente sexa mellor. Neste caso ratearase en 12 meses

Claves Axustes SEC:

(1) Obrigacións financiadas con Remanente de Tesourería 2015 á data, que por un principio de prudencia, non se efectúa a proxección a 31-12-2016.



PROYECCIÓN DA EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DE INGRESOS A 31-12-2016 PARTINDO DE DATOS REAIS DE EXECUCIÓN A 31-3-2016

Capítulo		Previsións Definitivas a 31/3	Dereitos Recoñecidos Netos a 31/3	Estimación inicial DR a 31/12 (A)	Recadación Líquida a 31/3 (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	
OPERACIÓN NON FINANCEIRAS									
1	IRPF	10.893.568,12	2.804.410,14	11.252.712,48	1.869.606,76	11.252.712,48	11.217.640,59		Estimación efectuada por recursos propios
	Recarga provincial	5.219.864,46	876.929,70	5.219.864,46	876.929,70	5.219.864,46	5.219.864,46		Previsión definitiva por carecer de datos
	TOTAL 1	16.113.432,58	3.681.339,84	16.472.576,94	2.746.536,46	16.472.576,94	16.437.505,05		
2	Impostos indirectos	14.396.701,53	3.563.441,25	14.513.783,40	2.375.627,50	14.513.783,40	14.253.764,85		Estimación efectuada por recursos propios
	TOTAL 2	14.396.701,53	3.563.441,25	14.513.783,40	2.375.627,50	14.513.783,40	14.253.764,85		
3	Taxa Serv. Recadación	9.367.692,19	6.279.978,74	9.367.692,19	6.279.978,74	9.367.692,19	9.367.692,19		Previsión definitiva por carecer de datos
	Resto	1.151.928,79	73.000,08	1.151.928,79	73.000,08	1.151.928,79	1.151.928,79		Previsión definitiva por carecer de datos
	TOTAL 3	10.519.620,98	6.352.978,82	10.519.620,98	6.352.978,82	10.519.620,98	10.519.620,98		
4	Fondo Compl. Financiamento	130.695.870,18	32.298.355,65	143.204.692,92	23.562.935,60	143.204.692,92	145.954.823,06		Estimación efectuada por recursos propios
	Fdos.Final.UE e outr.Ad.Pública	2.045.246,15	216.471,70	216.471,70	216.471,70	216.471,70	228.772,90	(2)+(3)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	Resto	446.384,26	161.403,68	446.384,26	161.403,68	446.384,26	446.384,26	(*)	Previsión definitiva por carecer de datos
	TOTAL 4	133.187.500,59	32.676.231,03	143.867.548,88	23.940.810,98	143.867.548,88	146.629.980,22		
5	Ingresos patrimoniais	710.248,65	79.596,45	597.532,19	79.596,45	595.543,49	595.543,49	(2)	% execución 2015(84,13%) s/DL e 83,85% s/RL aplicado a 2015
	TOTAL 5	710.248,65	79.596,45	597.532,19	79.596,45	595.543,49	595.543,49		
6	Venda de solares	1.569.708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	Reintegros exerc.cerrados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	TOTAL 6	1.569.708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Fdos. Final UE e outr.Ad.Pública	6.321.161,17	-78.980,63	-78.980,63	-83.404,74	-83.404,74	-77.649,94	(2)+(3)(*)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	TOTAL 7	6.321.161,17	-78.980,63	-78.980,63	-83.404,74	-83.404,74	-77.649,94		
TOTAL OPERACIÓN NON FINANCEIRAS		182.818.373,50	46.274.606,76	185.892.081,76	35.412.145,47	185.885.668,95	188.358.764,65		
OPERACIÓN FINANCEIRAS									
8	Reintegros Anticipos persoal	475.045,82	159.843,65	639.374,60	159.843,65	639.374,60	639.374,60	(2)	Rateo por 12 meses da recadación líquida
	Resto	105.249.034,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL 8	105.724.080,38	159.843,65	639.374,60	159.843,65	639.374,60	639.374,60		
9	Pasivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL OPERACIÓN FINANCEIRAS		105.724.080,38	159.843,65	639.374,60	159.843,65	639.374,60	639.374,60		
TOTAIS XERAIS		288.542.453,88	46.434.450,41	186.531.456,36	35.571.989,12	186.525.043,55	188.998.139,25		

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 31/3/2016

(*) 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 ORZAMENTATARIA

3. a. ESTABILIDADE ORZAMENTARIA CON DATOS REAIS A 31/3/2016 E PROYECCIÓN A 31/12/2016

MARZO 2016
PROXECCIÓN CUMPRIMENTO OBXECTIVO DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA A 31-12-2016

CAPACIDADE/NECESIDADE FINANCIAMENTO OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS (Cap.1 a 7)				
	Cobranzas realizadas	Obrigacións recoñecidas	Axuste P.T.E.	Capacidade/necesidade financiamento
A 31-3-2016	35.412.145,47	24.386.056,87	6.601.420,22	17.627.508,82
A 31-12-2016 (Estimación)	185.885.668,96	162.469.813,76	6.601.420,22	30.017.275,42

CAPACIDADE/NECESIDADE FINANCIAMENTO OPERACIÓNS FINANCEIRAS (Cap.8 e 9)			
	Cobranzas realizadas	Obrigacións recoñecidas	Capacidade/necesidade financiamento
A 32-3-2016	159.843,65	122.679,90	37.163,75
A 31-12-2016 (Estimación)	639.374,60	15.679.755,25	-15.040.380,65

3. b. OBXECTIVO DA REGRA DE GASTO CON INFORMACIÓN ORZAMENTARIA A 31/3/2016 E ESTIMACIÓN A 31/12/2016

MARZO DE 2016
VERIFICACIÓN DO CUMPRIMENTO DA REGRA DO GASTO OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS
 Capítulos 1 ao 7, excepto o capítulo 3

DATOS REAIS MARZO 2015/2016		
	Axustes	Resultado
Obrigacións Recoñecidas 2016 deberán ser = ou < a OR a 31-3-2015 + 1,8%		
Obrigacións Recoñecidas a 31-3-2016		24.379.547,15
Obrigacións Recoñecidas a 31-3-2015		23.953.375,00
1,8% s/OR a 31-3-2015	431.160,75	
Obrigacións Recoñecidas a 31-3-2015 + 1,8 % s/OR a 31-3-2015		24.384.535,75
REGRA GASTO A 31-3-2016 OPER.NON FINANCEIRAS = 24.379.547,15 > 24.384.535,75		
NON CUMPRIMENTO REGRA GASTO	EXCESO	-4.988,60

PROXECCIÓN A 31-12-2016 SEGUNDO CRITERIOS SEC. ESTIMACIÓN AO MES DE MARZO SEN AXUSTAR		
	Axustes	Resultado
OR Estimadas a 31-12-2016 deberán ser = ou < a OR a 31-12-2015 + 1,8 %		
Obrigacións Recoñecidas Estimadas a 31-12-2016		162.443.304,04
Obrigacións Recoñecidas Estimadas a 31-12-2015		152.381.530,13
1,8 % s/O.R. a 31-12-2015	2.742.867,54	
Obrigacións Recoñecidas a 31-12-2015 + 1,8 % s/O.R. a 31-12-2015		155.124.397,67
REGRA GASTO INICIAL A 31-12-2016 = 162.443.304,04 > 155.124.397,67		
INCUMPRIMENTO REGRA GASTO	EXCESO	-7.318.906,37

PROXECCIÓN A 31-12-2016 SEGUNDO CRITERIOS SEC. ESTIMACIÓN AO MES DE MARZO AXUSTADAS		
	Axustes	Resultado
Obrigacións Recoñecidas 31-12-2016 deberán ser = ou < a OR a 31-12-2015, axustadas		
Obrigacións Recoñecidas a 31-12-2016		162.443.304,04
-A " Axustes por gasto financiado con fdos.finalistas UE e outr.Admón.Públicas" (Cap.4: 199.007,37 e cap.7:-83.404,74)	115.602,63 (1)	
-C "Investimentos Financeiramente sustentables"	13.304.528,18 (2)	
		149.138.775,86
Obrigacións Recoñecidas a 31-12-2015 + 1,8 % s/OR a 31-12-2015		155.124.397,67
-A " Axustes por gasto financiado con fdos.finalistas UE e outr.Admón.Públicas" (Cap.4 e 7:2.018.114,18 e 6.441.187,77)	8.459.301,95 (1)	
+ B "Axustes por "incrementos de recadación por cambios normativos"	15.258.949,96	
-C "Investimentos Financieramente sustentables"	14.788.485,72	
OR a 31-12-2015 + " 1,8 %s/OR " - A + B - C		155.594.861,91
REGRA GASTO AXUSTADA A 31-12-2016 OPER. NON FINANCEIRAS = 149.138.775,86 < 155.594.861,91		
CUMPRIMENTO REGRA GASTO	MARXE	6.456.086,05

(1) Non se teñen en conta os axustes por gastos financiados con fondos finalistas UE e outras Administracións públicas por non poder efectuar a proxección a 31 de decembro no exercicio 2016

(2) Estimación efectuada por o servizo de planes

4. ACTA DE ARQUEO A 31/3/2016

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO 2016	Periodo desde	1/3	a 31/3
-----------------------	------------------	---------------	-----	--------

Existencia anterior al periodo	200.743.053,49
<u>INGRESOS</u>	
De Presupuesto.	18.230.456,11
Por operaciones no Presup.	1.294.533,67
Por Reintegros de Pago.	0,00
De Recursos de Otros Entes.	66.682,68
Por Movimientos Internos.	87.014.620,16
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESOS	106.606.292,62
Suman Existencias + Ingresos	307.349.346,11
<u>PAGOS</u>	
De Presupuesto.	17.369.682,18
Por operaciones no Presup.	1.367.149,35
Por Devolución de Ingresos.	3.224.398,78
De Recursos de Otros Entes.	13.942.303,46
Por Movimientos Internos	87.014.620,16
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
TOTAL PAGOS	122.918.153,93
Existencias a fin del periodo	184.431.192,18



ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2016 Periodo desde 1/3 a 31/3

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
001	CAJA METALICO (canc XXXXXXXXXX							
103	SANTANDER (ENT. COL ES-91-00496756052616139471							
109	CAIXABANK (ENT. COLA ES-59-21001453260200136695							
113	SANTANDER (EMBARG ES-56-00496756062516139454							
114	BANESTO (EMBARGOS (I ES-97-00306041140870010271							
119	CAIXABANK (EMBARGO ES-54-21001453270200071649							
125	SANTANDER (DOMIC. S ES-43-00496756012116139578							
131	CAIXABANK (DOMIC. S ES-16-21001453290200136934							
151	BBVA (ENT. COLAB. SE ES-12-01826244400712008411							
152	BBVA (EMBARGOS CEN ES-42-01826244480011517517							
153	BBVA (DOMIC.SERV.RE ES-24-01826244410011516729							
157	CAJA MADRID(EMBARGO ES-86-20384118136900000170							
163	BANCO POPULAR (EM ES-29-00750354990630003206							
164	BANCO POPULAR (EN ES-39-00750354970660005321							
165	BANCO POPULAR(DOM ES-52-00750354980660001061							
166	ABANCA (ENT.COLAB.S ES-74-20800000733110001984							
167	ABANCA (REST.EMBAR ES-34-20800000753110002509							

P

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2016	Periodo desde	1/3	a 31/3
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
168	ABANCA (DOMICILIAC <i>ES-49-20800000723110002483</i>							
169	ABANCA (OFICINA CEN <i>ES-28-20800000783110002858</i>							
171	ABANCA (EMBARGOS C <i>ES-42-20800000753110003044</i>							
187	ABANCA (MOD 3 SANC <i>ES-26-20800000703110003286</i>							
188	CAIXABANK(MOD.3 SAN <i>ES-52-21008685320200002877</i>							
189	B,PASTOR(ENT.C.SERV <i>ES-49-02388101200660002853</i>							
190	B.PASTOR(R.EMBARGO <i>ES-81-02388101230660000772</i>							
191	B.PASTOR(R.DOMICILIA <i>ES-84-02388101250660003142</i>							
192	B.PASTOR(ZONA 1 A CC <i>ES-86-02388116260660000173</i>							
193	B.PASTOR(REC.ZONA 2 <i>ES-09-02388107100660000271</i>							
194	B.PASTOR (REC.ZONA 3 <i>ES-64-02388102780660000467</i>							
195	B.PASTOR(REC.ZONA 4 <i>ES-75-02388203580660000467</i>							
196	B.SABADELL(ENT.COL <i>ES-32-00812135710001031607</i>							
197	B.SABADELL(REST.DO <i>ES-22-00812135710001043912</i>							
198	B. SABADELL(REST.EME <i>ES-30-00812135710001045611</i>							
200	B.PASTOR(PRESUPUE <i>ES-20-02388101200660000271</i>	15.542.774,16	183.125,65	1.075,00	15.724.824,81	10.629.798,15	10.500.000,00	15.854.622,96
201	B.PASTOR (PRESUPUES <i>ES-72-00720101950000113081</i>							



ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO 2016	Periodo desde 1/3	a 31/3
-----------------------	------------------	-------------------	--------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
202	BANCO GALLEGO (PR <i>ES-70-00460008430000019107</i>							
203	ABANCA (PRESUPUEST <i>ES-49-20800000713110000010</i>	67.541.517,83	161.875,69	27.555.334,28	40.148.059,24	30.007.294,70	32.665.975,88	37.489.378,06
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>	21.866.466,76	40.657,22	2.546.534,64	19.360.589,34	6.000.000,00	7.227.512,08	18.133.077,26
214	SANTANDER (PRESUP <i>ES-16-00496756082316139462</i>	11.818.519,23	6.876,60	2.440,00	11.822.955,83		6.018.753,13	5.804.202,70
218	BBVA (PRESUPUESTOS <i>ES-32-01826244410000178837</i>	14.123.301,31	9.004,18	401.297,63	13.731.007,86		1.639.073,34	12.091.934,52
220	BBVA.-OPERATIVA(AN <i>ES-06-01826244480200150864</i>	4.226.226,22	25.215.276,85	12.295.000,35	17.146.502,72	14.715.279,03	19.672.445,72	12.189.336,03
221	BANCO POPULAR (PR <i>ES-64-00750354930660002254</i>	8.262.878,86	4.640,57		8.267.519,43	10.500.000,00	10.500.000,00	8.267.519,43
223	BANCO DE SABADELL(<i>ES-15-00812135780001017505</i>	9.861.650,56	4.710,55		9.866.361,11			9.866.361,11
269	ABANCA (PROYECTO W <i>ES-73-20800000763110003213</i>	10.775,43		10.775,43				
270	ABANCA (PROYECTO M <i>ES-09-20800000743110003008</i>	4.753.452,06			4.753.452,06			4.753.452,06
273	ABANCA (PROYECTO P <i>ES-98-20800000783110003053</i>	90.450,40		18.094,59	72.355,81			72.355,81
274	ABANCA (PROYECTO N <i>ES-60-20800000703110003062</i>	38.595,20	3.064,33		41.659,53			41.659,53
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>	272.978,56		80.321,15	192.657,41		10.763,89	181.893,52

P

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2016	Periodo desde	1/3	a 31/3
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
413	ABANCA (DEPOSITO PL <i>ES-94-20800000713810076039</i>)	31.159.094,84			31.159.094,84	8.999.999,99	16.672.329,02	23.486.765,81
427	ABANCA (DEPOSITO P <i>ES-67-20800000703810237303</i>)	28.156.592,76			28.156.592,76		13.327.670,97	14.828.921,79
428	BANCO PASTOR(DEPO <i>ES-92-02388101250250004853</i>)							
429	BANCO POPULAR ESP <i>ES-76-00750354930250000789</i>					10.500.000,00		10.500.000,00
430	BANCO PASTOR(DEPO <i>ES-92-02388101250250004853</i>)					10.500.000,00		10.500.000,00
803	ABANCA (A.C.F.SERV. <i>ES-69-20800000753110002849</i>)	9.707,18	264,61	5.540,80	4.430,99	9.493,83	5.494,58	8.430,24
805	ABANCA (A.C.F.PROTO <i>ES-08-20800000743110002929</i>)	4.559,85		985,40	3.574,45	2.988,05	121,69	6.440,81
807	ABANCA (A.C.F.MARIÑ <i>ES-82-20800000723110002956</i>)	22.488,27		14.088,08	8.400,19	9.349,81	901,22	16.848,78
813	ABANCA (PAGOS JUST <i>ES-08-20800000753110002492</i>)		163.361,80	151.854,35	11.507,45	23.563,99	35.071,44	
819	ABANCA (A.C.F.IES CA <i>ES-60-20800000793110003106</i>)	65.760,00		33.329,61	32.430,39	20.129,61	13.446,31	39.113,69
827	B.PASTOR(A,C,F.IMPRES <i>ES-03-02388101200660001159</i>)	75.328,02		75.044,01	284,01	29.596,98	22.674,42	7.206,57
828	B.PASTOR(A.C.F.H.I.FE <i>ES-10-02388101270660002145</i>)	18.405,98		11.003,77	7.402,21	16.406,93	6.166,44	17.642,70
829	B.PASTOR(A.C.F.CONS <i>ES-47-02388101210660002646</i>)	3.190,90	3.606,75	1.583,83	5.213,82	604,32	886,83	4.931,31
831	B.PASTOR(A.C.F.BIBLIO <i>ES-19-02388101200660000968</i>)	9.721,06		5.148,72	4.572,34	6.910,38	2.668,35	8.814,37
832	B.PASTOR(A.C.F.H.I.EM <i>ES-31-02388101230660002254</i>)	38.825,00	1.075,00	15.668,04	24.231,96	15.668,04	8.579,38	31.320,62
834	B.PASTOR(A.C.F.CENT <i>ES-29-02388101260660001464</i>)	129.080,00		30.777,34	98.302,66	24.457,34	11.607,74	111.152,26
835	B.PASTOR(A.C.F.INS.P <i>ES-19-02388101280660001061</i>)	14.050,71	747,55	5.964,60	8.833,66	5.322,04	1.901,40	12.254,30



ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2016	Periodo desde	1/3	a 31/3
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
836	B.PASTOR(A.C.F.PARQ <i>ES-54-02388101250660001257</i>	23.638,73		10.967,75	12.670,98	8.964,16	5.526,13	16.109,01
839	A BANCA (A.C.F.SERVI <i>ES-68-20800000783110003302</i>	2.613,48	19.996,64	20.000,00	2.610,12	15.055,84		17.665,96
841	A BANCA(A.C.F.SERV.C <i>ES-82-20800000733110003295</i>	6.343,09	786,04	2.875,48	4.253,65		1.015,00	3.238,65
875	CAJA ANTICIPO CAJA F	120,87		31,05	89,82			89,82
877	CAJA ANTICIPO CAJA F	8.089,88	20.000,00	15.055,84	13.034,04		4.593,20	8.440,84
879	CAJA ANTICIPO CAJA F		105,26	105,26		81,10	81,10	
880	CAJA ANTICIPO CAJA F	258,48		201,62	56,86			56,86
882	CAJA.ANTICIPO CAJA F	1.000,00			1.000,00	207,75	207,75	1.000,00
886	CAJA.ANTICIPO CAJA F	1.989,84		173,98	1.815,86		106,71	1.709,15
889	CAJA.ANTICIPO CAJA F	1.327,70		685,42	642,28	800,00	605,34	836,94
890	CAJA. ANTICIPO CAJA F	1.042,82	5.540,80	264,61	6.319,01	5.494,58	3.043,83	8.769,76
891	CAJA PAGO A JUSTIFI							
893	CAJA ANTICIPO CAJA F		25,00	25,00				
894	CAJA.ANTICIPO CAJA F		1.563,35	1.563,35		218,74	218,74	
895	CAJA ANTICIPO CAJA F							
897	CAJA ANTICIPO CAJA F	7.000,00	4.381,83	4.381,83	7.000,00	464,71	464,71	7.000,00
898	CAJA ANTICIPO CAJA F	800,00	381,25	381,25	800,00	800,00	800,00	800,00

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2016 Periodo desde 1/3 a 31/3

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
899	CAJA ANTICIPO CAJA F	776,74	600,00	357,44	1.019,30		105,04	914,26
901	FORMALIZACIÓN		40.298,23	40.298,23		61.207,49	61.207,49	
	Totales	218.210.317,47	25.891.965,75	43.359.229,73	200.743.053,49	102.110.157,56	118.422.018,87	184.431.192,18

INTERVENIDO
EL INTERVENTOR

AUTORIZADO
EL PRESIDENTE

EL TESORERO





ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2016 Periodo desde 1/3 a 31/3

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

INGRESOS

	INGRESOS BRUTOS	AJUSTES	INGRESOS LIQUIDOS
Existencia anterior al periodo	200.743.053,49		200.743.053,49
De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería	14.847.028,98		14.847.028,98
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	86.954,26	-86.954,26	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	3.222.895,22	-3.222.895,22	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	50.034,61	-50.034,61	0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	23.543,04	-23.543,04	0,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	186.158,02		186.158,02
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	1.106.472,62	-1.106.472,62	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	664,04	-664,04	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	1.142,91		1.142,91
Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios	96,08	-96,08	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	66.682,68	-5.475,19	61.207,49
Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	87.014.620,16		87.014.620,16
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Reintegros	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	106.606.292,62	-4.496.135,06	102.110.157,56
Suman Existencias más INGRESOS	307.349.346,11		302.853.211,05



ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2016 Periodo desde 1/3 a 31/3

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

PAGOS

	PAGOS BRUTOS	AJUSTES	PAGOS LIQUIDOS
De Presupuesto, directos de Tesorería	17.369.682,18		17.369.682,18
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	1.343.510,23		1.343.510,23
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	23.639,12	-23.639,12	0,00
Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería	3.224.398,78		3.224.398,78
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	13.942.303,46		13.942.303,46
Por Movimientos Internos de Tesorería	87.014.620,16		87.014.620,16
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Pagos	-4.472.495,94	-4.472.495,94
TOTAL PAGOS	122.918.153,93	-4.496.135,06	118.422.018,87
Existencias a fin del periodo	184.431.192,18		184.431.192,18





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

Reunión do 25 de abril de 2016

Preside: ANTONIO LEIRA PIÑEIRO

Deputados/as

Asistentes: BERNARDO FERNÁNDEZ PIÑEIRO, MANUEL MUÍÑO ESPASANDÍN, XESÚS MANUEL SOTO VIVERO, MANUEL RIVAS CARIDAD, GUMERSINDO PEDRO GALEGO FEAL, JAVIER CAINZOS VÁZQUEZ (en substitución de Mariel Padín Fernández), EDUARDO JOSÉ PARGA VEIGA, JOSÉ CARLOS CALVELO MARTÍNEZ (en substitución de Luis Rubido Ramonde), DANIEL DÍAZ GRANDÍO (en substitución de Claudia Delso Carreira) e ÁNGEL GARCÍA SEOANE

Escusados: JUAN VICENTE PENABAD MURAS e MANUEL DIOS DIZ

Presentes: JOSÉ MANUEL PARDELLAS RIVERA, (Interventor Xeral) e ENRIQUE MANUEL CALVETE PÉREZ (Tesoureiro) e MARÍA AMPARO CRISTINA TABOADA GIL (Oficial Maior)

Secretaria: MARÍA JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE

**INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/03/2016
E PROXECCIÓN A 31/12/2016**

Esta comisión adopta o seguinte acordo:

- 1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de marzo de 2016, 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 2016 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

Antonio Leira Piñeiro

A secretaria

M^a José Vázquez Sesmonde



**Deputación
DA CORUÑA**

**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 e nove de abril de dous mil dezaseis adoptou, entre outros, o seguinte acordo:

**“26.-APROBACIÓN DO INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN
ORZAMENTARIA A 31/03/2016 E PROXECCIÓN A 31/12/2016.**

- 1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de marzo de 2016, 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 2016 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 dous de maio de dous mil dezaseis.

Vº e Pr.

O PRESIDENTE

