

## INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 30/04/2016 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.](#)



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

**PROPOSTA DA PRESIDENCIA**

**ASUNTO: Informe sobre xestión orzamentaria e proposta de acordo.  
(Situación a 30/4/2016 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<sup>a</sup> O Orzamento presentouse formal e materialmente equilibrado e ascenden os ingresos e gastos iniciais a 175.599.035,00 €.
- 2<sup>a</sup> 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<sup>a</sup> 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 €.



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA 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 oríentase 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:*

<b>A) REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES</b>	<b>206.958.383,39 €</b>
<b>B) RESERVAS</b>	<b>185.945.963,04 €</b>
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 €



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA 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 €
<b>C) REMANENTE DE TESORERÍA DISPONIBLE (A-B)</b>	<b>21.012.420,35 €</b>

A contía resultante para financiar novos gastos (apartado C) 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 45.278.8769,16€
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 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.- OUTRAS MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS**

Ata o 30 de abril tramitáronse, aprobado e contabilizado 8 Expediente de Modificación de crédito cuxo detalle se expresa a continuación:



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

Nº Expediente	Data	Situación	Data Contabilización	Total expediente	Financiamento	
01-IR	11/02/2016	Contabilizado	25/02/2016	112.943.418,88	CI	7.694.384,32
					RTX	105.118.782,22
					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		
04-AP/1	08/03/2016	Contabilizado	28/04/2016	33.199.800,92	RTX	33.175.164,92
					BA	24.636,00
05-TC	10/03/2016	Contabilizado	11/03/2016	8.000,00		
06-IR/2	18/04/2016	Contabilizado	19/04/2016	385.448,57	RTX	
07-IR/3	19/04/2016	Contabilizado	21/04/2016	45.980,01	RTX	
08/TC	25/04/2016	Contabilizado	27/04/2016	10.000,00		

Modificacins:

TC	Transferencia de Créditos
IR	Incorporación Remanentes
AP	Aprobación polo Pleno

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.*



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

- 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.

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

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

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

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



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

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 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><b>Orde HAP 419/2014</b></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



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

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

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





**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

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 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 30 de abril que expresa unhas existencias en fondos líquidos de 167.916.087,46 €
- 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 AÑO 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
<b>TOTAL</b>	<b>38.433.963,97</b>	<b>6.601.420,22</b>	<b>31.832.543,75</b>



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA 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 30 de Abril 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, 5 de maio de 2016

O PRESIDENTE,

Valentín González Formoso



SERVIZO DE ORZAMENTOS, ESTUDOS  
E ASISTENCIA ECONÓMICA

## **INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 30 DE ABRIL 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 30 de abril e proxeitados (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 30/4/2016 (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 30/4 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 30/4/2016 e proxección a 31/12/2016
  - b. Obxectivo da regra de gasto con información orzamentaria a 30/4/2016 e estimación a 31/12/2016
5. Acta de arqueo a 30/4/2016

## 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 inferiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2015, representando un 9,88% en 2016 fronte a un 13,34% 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 25,71% en 2016 fronte a un 35,94% 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 52,85 %, 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 103,22 %, 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

*Na documentación que se acompaña a este informe recóllense os cadros co calculo do obxectivo de estabilidade orzamentaria e regra de gasto efectuado polo Intervención adxunto o cal conclúe co seu previsible cumprimento a 31 de decembro.*

5. Existencias en caixa e bancos

As existencias en caixa e bancos a 30 de abril, reflectidas no arqueo contable, ascenden a 167.916.087,46€.

A Coruña, 12 de maio de 2016

O interventor

José Manuel Pardellas Rivera

## 1. ESTADOS DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 30/4/2016 (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 30/4/2015

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	38.381.709,52	495.629,76	38.877.339,28	10.018.111,07	9.977.814,07		9.977.814,07	40.297,00	28.859.228,21
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	24.268.643,57	5.894.649,51	30.163.293,08	4.582.518,42	4.021.271,75		4.021.271,75	561.246,67	25.580.774,66
3	GASTOS FINANCIEROS	20.000,00	1.287,66	21.287,66						21.287,66
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	36.666.664,37	13.036.827,39	49.703.491,76	12.275.144,44	11.303.185,12		11.303.185,12	971.959,32	37.428.347,32
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	19.428.394,32	122.190.411,78	26.875.773,93	25.302.270,94		25.302.270,94	1.573.502,99	95.314.637,85
6	INVERSIONES REALES	21.769.540,78	32.088.587,94	53.858.128,72	1.239.383,32	1.002.012,41		1.002.012,41	237.370,91	52.618.745,40
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.915.077,36	74.275.639,05	95.190.716,41	11.339.481,44	5.281.238,65		5.281.238,65	6.058.242,79	83.851.234,97
8	ACTIVOS FINANCIEROS	25.887.464,40		25.887.464,40	196.111,84	196.111,84		196.111,84		25.691.352,56
	Total de operaciones de capital:	68.572.082,54	106.364.226,99	174.936.309,53	12.774.976,60	6.479.362,90		6.479.362,90	6.295.613,70	162.161.332,93
	<b>Suma</b>	171.334.100,00	125.792.621,31	297.126.721,31	39.650.750,53	31.781.633,84		31.781.633,84	7.869.116,69	257.475.970,78



## ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2015 HASTA 30/4/2015

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		426.079,76	426.079,76						426.079,76
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS		3.978.996,65	3.978.996,65	1.398.296,36	1.180.152,14		1.180.152,14	218.144,22	2.580.700,29
3	GASTOS FINANCIEROS									
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		14.576.125,40	14.576.125,40	3.364.369,36	2.511.135,30		2.511.135,30	853.234,06	11.211.756,04
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS									
Total de operaciones corrientes:			18.981.201,81	18.981.201,81	4.762.665,72	3.691.287,44		3.691.287,44	1.071.378,28	14.218.536,09
6	INVERSIONES REALES		28.031.851,71	28.031.851,71	803.723,86	696.724,59		696.724,59	106.999,27	27.228.127,85
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		55.535.045,77	55.535.045,77	10.949.848,81	4.909.353,77		4.909.353,77	6.040.495,04	44.585.196,96
8	ACTIVOS FINANCIEROS									
Total de operaciones de capital			83.566.897,48	83.566.897,48	11.753.572,67	5.606.078,36		5.606.078,36	6.147.494,31	71.813.324,81
<b>Suma</b>			102.548.099,29	102.548.099,29	16.516.238,39	9.297.365,80		9.297.365,80	7.218.872,59	86.031.860,90



## ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2015 HASTA 30/4/2015

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULO	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	10.018.111,07	9.977.814,07		9.977.814,07	40.297,00	28.433.148,45
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	24.268.643,57	1.915.652,86	26.184.296,43	3.184.222,06	2.841.119,61		2.841.119,61	343.102,45	23.000.074,37
3	GASTOS FINANCIEROS	20.000,00	1.287,66	21.287,66						21.287,66
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	36.666.664,37	-1.539.298,01	35.127.366,36	8.910.775,08	8.792.049,82		8.792.049,82	118.725,26	26.216.591,28
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	447.192,51	103.209.209,97	22.113.108,21	21.610.983,50		21.610.983,50	502.124,71	81.096.101,76
6	INVERSIONES REALES	21.769.540,78	4.056.736,23	25.826.277,01	435.659,46	305.287,82		305.287,82	130.371,64	25.390.617,55
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.915.077,36	18.740.593,28	39.655.670,64	389.632,63	371.884,88		371.884,88	17.747,75	39.266.038,01
8	ACTIVOS FINANCIEROS	25.887.464,40		25.887.464,40	196.111,84	196.111,84		196.111,84		25.691.352,56
	Total de operaciones de capital:	68.572.082,54	22.797.329,51	91.369.412,05	1.021.403,93	873.284,54		873.284,54	148.119,39	90.348.008,12
	<b>Suma</b>	171.334.100,00	23.244.522,02	194.578.622,02	23.134.512,14	22.484.268,04		22.484.268,04	650.244,10	171.444.109,88

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2016 HASTA 30/4/2016

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	IMPOSTOS DIRECTOS	16.113.432,58		16.113.432,58	3.872.848,75	24,03	2.823.016,49	10.512,95	2.812.503,54	72,62	1.060.345,21	-12.240.583,83
2	IMPOSTOS INDIRECTOS	14.396.701,53		14.396.701,53	3.563.441,25	24,75	2.440.632,10	65.004,60	2.375.627,50	66,67	1.187.813,75	-10.833.260,28
3	TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	10.519.620,98		10.519.620,98	6.428.166,93	61,11	6.423.214,00	1.728,37	6.421.485,63	99,90	6.681,30	-4.091.454,05
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	131.814.277,44	1.373.223,15	133.187.500,59	32.676.515,40	24,53	27.443.628,56	3.502.817,58	23.940.810,98	73,27	8.735.704,42	-100.510.985,19
5	INGRESOS PATRIMONIAIS	710.248,65		710.248,65	447.623,60	63,02	447.623,60		447.623,60	100,00		-262.625,05
	Total de operaciones corrientes:	173.554.281,18	1.373.223,15	174.927.504,33	46.988.595,93	26,86	39.578.114,75	3.580.063,50	35.998.051,25	76,61	10.990.544,68	-127.938.908,40
6	ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS	1.569.708,00		1.569.708,00	100,00	0,01	100,00		100,00	100,00		-1.569.608,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		6.321.161,17	6.321.161,17	-78.980,63	-1,25		83.404,74	-83.404,74	105,60	4.424,11	-6.400.141,80
8	ACTIVOS FINANCIEROS	475.045,82	138.855.628,06	139.330.673,88	209.473,26	0,15	209.473,26		209.473,26	100,00		-139.121.200,62
	Total de operaciones de capital	2.044.753,82	145.176.789,23	147.221.543,05	130.592,63	0,09	209.573,26	83.404,74	126.168,52	96,61	4.424,11	-147.090.950,42
	<b>Suma</b>	175.599.035,00	146.550.012,38	322.149.047,38	47.119.188,56	14,63	39.787.688,01	3.663.468,24	36.124.219,77	76,67	10.994.968,79	-275.029.858,82

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2015 HASTA 30/4/2015

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	3.622.340,14	24,23	2.755.806,35	11.806,21	2.744.000,14	75,75	878.340,00	-11.326.472,86
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	14.720.494,00		14.720.494,00	4.934.230,72	33,52	3.749.426,49	65.004,60	3.684.421,89	74,67	1.249.808,83	-9.786.263,28
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	9.357.671,00		9.357.671,00	5.989.869,24	64,01	5.989.949,37	80,13	5.989.869,24	100,00		-3.367.801,76
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	131.000.029,00	2.228.663,33	133.228.692,33	49.343.277,77	37,04	37.615.856,60	456.769,83	37.159.086,77	75,31	12.184.191,00	-83.885.414,56
5	INGRESOS PATRIMONIALES	1.193.843,00		1.193.843,00	578.401,00	48,45	578.401,00		578.401,00	100,00		-615.442,00
	Total de operaciones corrientes	171.220.850,00	2.228.663,33	173.449.513,33	64.468.118,87	37,17	50.689.439,81	533.660,77	50.155.779,04	77,80	14.312.339,83	-108.981.394,46
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES				867,30	0,00	867,30		867,30	100,00		867,30
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		6.478.465,84	6.478.465,84	20.759,38	0,32					20.759,38	-6.457.706,46
8	ACTIVOS FINANCIEROS	113.250,00	117.085.492,14	117.198.742,14	222.178,41	0,19	222.178,41		222.178,41	100,00		-116.976.563,73
	Total de operaciones de capital	113.250,00	123.563.957,98	123.677.207,98	243.805,09	0,20	223.045,71		223.045,71	91,49	20.759,38	-123.433.402,89
	<b>Suma</b>	171.334.100,00	125.792.621,31	297.126.721,31	64.711.923,96	21,78	50.912.485,52	533.660,77	50.378.824,75	77,85	14.333.099,21	-232.414.797,35



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	239.631,16
TOTAL OPERACIONES CAPITAL	217.959,69	0,00	217.959,69	978.683,87	0,00	978.683,87	2.550,00	981.233,87
<b>TOTAL CAPITULOS</b>	239.952,29	0,00	239.952,29	1.498.470,16	0,00	1.498.470,16	16.142,60	1.431.362,76

A CORUÑA, a 30 de abril de 2016

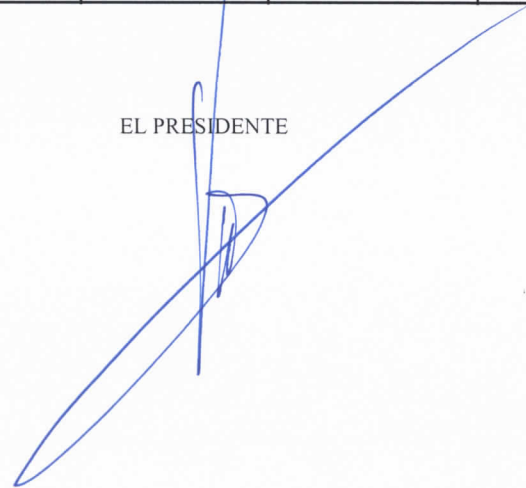
EL JEFE DE CONTABILIDAD



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	875.897,30	802.069,73
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	677,98	1.058.384,12	0,00	0,00	0,00	1.058.384,12
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
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>12.965.314,01</b>	<b>677,98</b>	<b>12.965.991,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.102.225,77</b>	<b>1.863.766,22</b>
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	11.254,63	304.432,91
<b>TOTAL OPERACIONES CAPITAL</b>	<b>1.966.001,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1.966.001,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.254,63</b>	<b>1.954.746,49</b>
<b>TOTAL CAPITULOS</b>	<b>14.931.315,13</b>	<b>677,98</b>	<b>14.931.993,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.113.480,40</b>	<b>3.818.512,71</b>

A CORUÑA, a 30 de abril de 2016

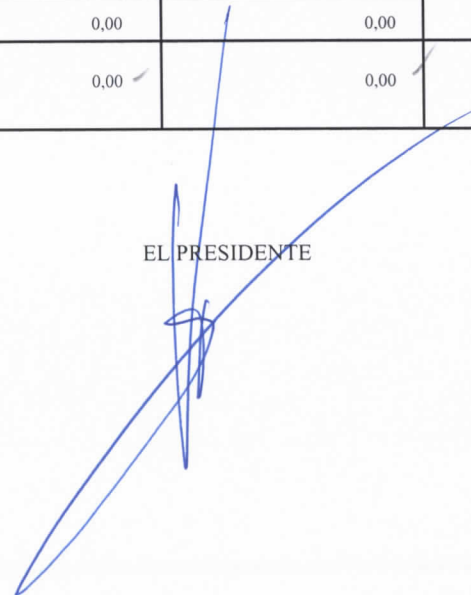
EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



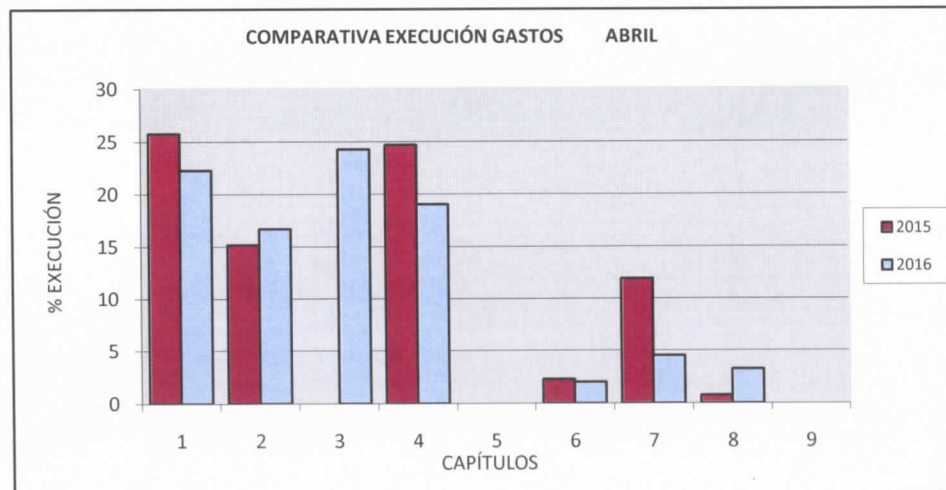
EL PRESIDENTE



1. b. ESTADOS COMPARATIVOS DA EXECUCIÓN ORZAMENTARIA DE EXERCICIO CORRENTE A 30 DE ABRIL  
EXERCICIOS 2015 Y 2016

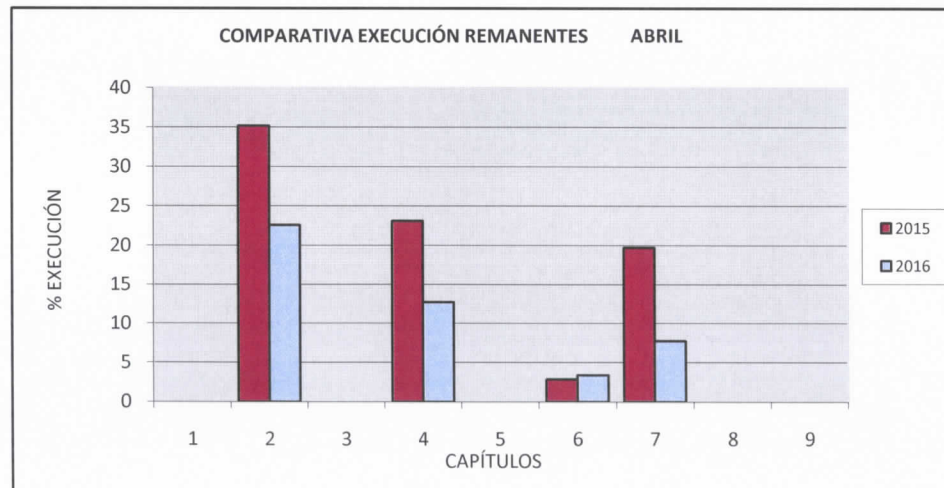
COMPARATIVA 2015 - 2016. EXECUCIÓN ABRIL  
ORZAMENTO DE GASTOS

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2015			EXERCICIO 2016			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CREDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	38.877.339,28	10.018.111,07	25,77	40.172.064,89	8.946.543,07	22,27	-3,50
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	30.163.293,08	4.582.518,42	15,19	27.872.829,67	4.653.627,72	16,70	1,50
3.- GASTOS FINANCEIROS	21.287,66	0,00	0,00	26.851,56	6.509,72	24,24	24,24
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	49.703.491,76	12.275.144,44	24,70	58.924.254,98	11.221.903,50	19,04	-5,65
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
<b>TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES</b>	<b>122.190.411,78</b>	<b>26.875.773,93</b>	<b>21,99</b>	<b>130.508.001,10</b>	<b>24.828.584,01</b>	<b>19,02</b>	<b>-2,97</b>
6.- INVESTIMENTOS REAIS	53.858.128,72	1.239.383,32	2,30	52.493.379,56	1.053.048,12	2,01	-0,30
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	95.190.716,41	11.339.481,44	11,91	111.948.369,68	5.057.386,12	4,52	-7,39
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	25.887.464,40	196.111,84	0,76	27.199.297,04	879.783,83	3,23	2,48
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>174.936.309,53</b>	<b>12.774.976,60</b>	<b>7,30</b>	<b>191.641.046,28</b>	<b>6.990.218,07</b>	<b>3,65</b>	<b>-3,66</b>
<b>TOTAIS</b>	<b>297.126.721,31</b>	<b>39.650.750,53</b>	<b>13,34</b>	<b>322.149.047,38</b>	<b>31.818.802,08</b>	<b>9,88</b>	<b>-3,47</b>



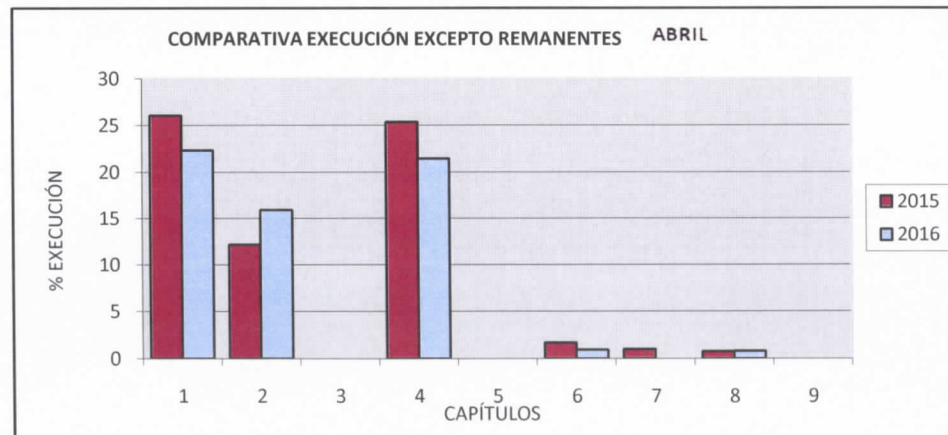
**COMPARATIVA 2015 - 2016. EXECUCIÓN ABRIL**  
**ORZAMENTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS**

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2015			EXERCICIO 2016			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS INCORPORADOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CRÉDITOS INCORPORADOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	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	1.398.296,36	35,14	3.235.866,26	730.335,41	22,57	-12,57
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	3.364.369,36	23,08	16.164.952,16	2.057.559,48	12,73	-10,35
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>18.981.201,81</b>	<b>4.762.665,72</b>	<b>25,09</b>	<b>19.549.202,14</b>	<b>2.794.404,61</b>	<b>14,29</b>	<b>-10,80</b>
6.- INVESTIMENTOS REAIS	28.031.851,71	803.723,86	2,87	23.381.961,33	787.498,05	3,37	0,50
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	55.535.045,77	10.949.848,81	19,72	65.310.157,95	5.057.386,12	7,74	-11,97
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	5.133.526,04	702.092,55	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>83.566.897,48</b>	<b>11.753.572,67</b>	<b>14,06</b>	<b>93.825.645,32</b>	<b>6.546.976,72</b>	<b>6,98</b>	<b>-7,09</b>
<b>TOTAIS</b>	<b>102.548.099,29</b>	<b>16.516.238,39</b>	<b>16,11</b>	<b>113.374.847,46</b>	<b>9.341.381,33</b>	<b>8,24</b>	<b>-7,87</b>



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

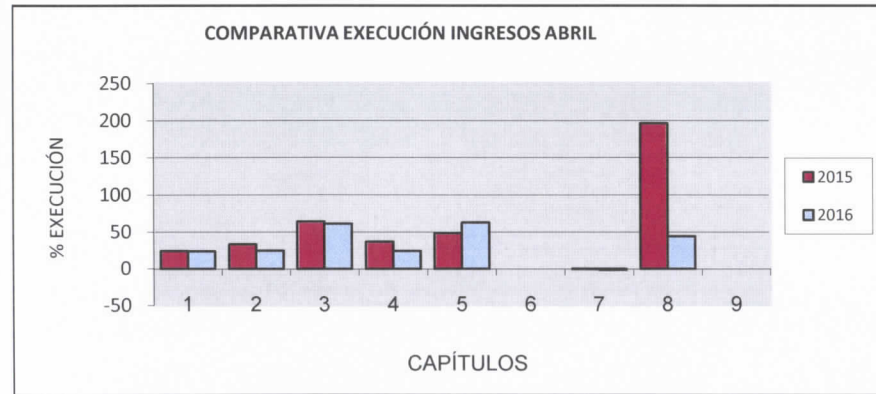
CAPÍTULOS	EXERCICIO 2015			EXERCICIO 2016			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIONES RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	38.451.259,52	10.018.111,07	26,05	40.030.190,89	8.946.543,07	22,35	-3,70
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	26.184.296,43	3.184.222,06	12,16	24.636.963,41	3.923.292,31	15,92	3,76
3.- GASTOS FINANCEIROS	21.287,66	0,00	0,00	20.341,84	0,00	0,00	0,00
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	35.127.366,36	8.910.775,08	25,37	42.759.302,82	9.164.344,02	21,43	-3,93
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
<b>TOTAL DE OPERACIONES CORRENTES</b>	<b>103.209.209,97</b>	<b>22.113.108,21</b>	<b>21,43</b>	<b>110.958.798,96</b>	<b>22.034.179,40</b>	<b>19,86</b>	<b>-1,57</b>
6.- INVESTIMENTOS REAIS	25.826.277,01	435.659,46	1,69	29.111.418,23	265.550,07	0,91	-0,77
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	39.655.670,64	389.632,63	0,98	46.638.211,73	0,00	0,00	-0,98
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	25.887.464,40	196.111,84	0,76	22.065.771,00	177.691,28	0,81	0,05
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>91.369.412,05</b>	<b>1.021.403,93</b>	<b>1,12</b>	<b>97.815.400,96</b>	<b>443.241,35</b>	<b>0,45</b>	<b>-0,66</b>
<b>TOTAIS</b>	<b>194.578.622,02</b>	<b>23.134.512,14</b>	<b>11,89</b>	<b>208.774.199,92</b>	<b>22.477.420,75</b>	<b>10,77</b>	<b>-1,12</b>



**COMPARATIVA 2015 - 2016. EXECUCIÓN ABRIL**  
**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	3.622.340,14	24,23	16.113.432,58	3.872.848,75	24,03	-0,20
2.- IMPOSTOS INDIRECTOS	14.720.494,00	4.934.230,72	33,52	14.396.701,53	3.563.441,25	24,75	-8,77
3.- TAXAS E OUTROS INGRESOS	9.357.671,00	5.989.869,24	64,01	10.519.620,98	6.428.166,93	61,11	-2,90
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	133.228.692,33	49.343.277,77	37,04	133.187.500,59	32.676.515,40	24,53	-12,50
5.- INGRESOS PATRIMONIAIS	1.193.843,00	578.401,00	48,45	710.248,65	447.623,60	63,02	14,57
<b>TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES</b>	<b>173.449.513,33</b>	<b>64.468.118,87</b>	<b>37,17</b>	<b>174.927.504,33</b>	<b>46.988.595,93</b>	<b>26,86</b>	<b>-10,31</b>
6.- ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS	0,00	867,30	0,00	1.569.708,00	100,00	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	222.178,41	196,18	475.045,82	209.473,26	44,10	-152,09
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>6.591.715,84</b>	<b>243.805,09</b>	<b>3,70</b>	<b>8.365.914,99</b>	<b>130.592,63</b>	<b>1,56</b>	<b>-2,14</b>
<b>TOTAIS</b>	<b>180.041.229,17</b>	<b>64.711.923,96</b>	<b>35,94</b>	<b>183.293.419,32</b>	<b>47.119.188,56</b>	<b>25,71</b>	<b>-10,24</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
2015	RTGG	179.706.495,97	116.961.101,54	62.745.394,43
	RTGFA	129.719,06	124.390,60	5.328,46
	<b>TOTAL</b>	<b>179.836.215,03</b>	<b>117.085.492,14</b>	<b>62.750.722,89</b>
2016	RTGG	206.958.383,39	138.725.375,72	68.233.007,67
	RTGFA	130.252,34	130.252,34	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>207.088.635,73</b>	<b>138.855.628,06</b>	<b>68.233.007,67</b>

## 2. PROYECCIÓN DE EXECUCIÓN 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 30-4-2016								
Capítulo		Créditos Definitivos a 30/4	Obrigacións Recoñecidas a 30/4	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>OPERACIÓN NON FINANCEIRAS</b>								
1	Todo excepto art.15 e 16	26.295.962,62	7.422.291,48	24.102.019,91	0,00		24.102.019,91	Rateo por 14 meses.(OR/12)*14
	Artigo 15	4.017.112,47	590.901,67	4.017.112,47	0,00		4.017.112,47	Créditos definitivos orzados
	Artigo 16	9.858.989,80	933.349,92	8.276.621,94	0,00		8.276.621,94	% de execución exercicio 2015 (83,95%) s/CD aplicado 2016
	<b>TOTAL 1</b>	<b>40.172.064,89</b>	<b>8.946.543,07</b>	<b>36.395.754,31</b>				<b>36.395.754,31</b>
2	Excepto Remanentes	24.636.963,41	3.923.292,31	14.890.580,69	372.884,33		14.517.696,36	% de execución exercicio 2015 (60,44%) s/CD aplicado 2016
	Remanentes incorporados	3.235.866,26	730.335,41	2.307.496,23	723.259,43	(1)	1.584.236,80	% execución s/C.Inc. 2015: 71,31%, aplicado a CI 2016
	<b>TOTAL 2</b>	<b>27.872.829,67</b>	<b>4.653.627,72</b>	<b>17.198.076,92</b>	<b>372.884,33</b>		<b>14.517.696,36</b>	
3	Gastos financeiros	26.851,56	6.509,72	26.851,56	6.509,72	(1)	20.341,84	Créditos definitivos orzados
	<b>TOTAL 3</b>	<b>26.851,56</b>	<b>6.509,72</b>	<b>26.851,56</b>			<b>20.341,84</b>	
4	Excepto Remanentes	42.759.302,82	9.164.344,02	21.546.412,69	0,00		21.546.412,69	% de execución exercicio 2015 (50,39%) s/CD aplicado 2016
	Remanentes incorporados	16.164.952,16	2.057.559,48	13.783.854,71	2.052.162,48	(1)	11.731.692,23	% execución s/C.Inc. 2015: 85,27%, aplicado a CI 2016
	<b>TOTAL 4</b>	<b>58.924.254,98</b>	<b>11.221.903,50</b>	<b>35.330.267,40</b>	<b>2.052.162,48</b>		<b>33.278.104,92</b>	
5	Fondo de Continxencia	3.512.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	Non dá lugar a OR neste capítulo
	<b>TOTAL 5</b>	<b>3.512.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	
6	Excepto Remanentes	29.111.418,23	265.550,07	9.254.519,86	98.948,38		9.155.571,48	% de execución exercicio 2015 (31,79%) s/CD aplicado 2016
	Remanentes incorporados	23.381.961,33	787.498,05	6.280.394,81	783.073,94	(1)	5.497.320,87	% execución s/C.Inc. 2015: 26,86%, aplicado a CI 2016
	<b>TOTAL 6</b>	<b>52.493.379,56</b>	<b>1.053.048,12</b>	<b>15.534.914,67</b>	<b>882.022,32</b>		<b>14.652.892,35</b>	
7	Excepto Remanentes	46.638.211,73	0,00	8.837.941,12	0,00		8.837.941,12	% de execución exercicio 2015 (18,95%) s/CD aplicado 2016
	Remanentes incorporados	65.310.157,95	5.057.386,12	41.040.903,26	41.040.903,26	(1)	0,00	% execución s/C.Inc. 2015: 62,84%, aplicado a CI 2016
	<b>TOTAL 7</b>	<b>111.948.369,68</b>	<b>5.057.386,12</b>	<b>49.878.844,38</b>	<b>41.040.903,26</b>		<b>0,00</b>	
<b>TOTAL OPERACIÓN NON FINANCEIRAS</b>		<b>294.949.750,34</b>	<b>30.939.018,25</b>	<b>154.364.709,23</b>	<b>44.347.972,39</b>		<b>98.864.789,77</b>	
<b>OPERACIÓN FINANCEIRAS</b>								
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	702.092,55		14.446.891,70	Estimación do servizo de plans da execución anual
	<b>TOTAL 8</b>	<b>26.813.848,47</b>	<b>122.679,90</b>	<b>15.679.755,25</b>	<b>702.092,55</b>		<b>14.977.662,70</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 OPERACIÓN FINANCEIRAS</b>		<b>26.813.848,47</b>	<b>122.679,90</b>	<b>15.679.755,25</b>	<b>702.092,55</b>		<b>14.977.662,70</b>	
<b>TOTAIS XERAIS</b>		<b>321.763.598,81</b>	<b>31.061.698,15</b>	<b>170.044.464,48</b>	<b>45.050.064,94</b>		<b>113.842.452,47</b>	

**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 30-4-2016**

Capítulo		Previsións Definitivas a	Dereitos Recoñecidos Netos a	Estimación inicial DR a 31/12	Recadación Líquida a	Estimación Inicial de RL a 31/12	Estimación a 31/12 Criterios SEC		Criterios de estimación inicial de (A) e (B)
		30/4	30/4	(A)	30/4	(B)	Importe	Clave	
<b>OPERACIÓN NON FINANCEIRAS</b>									
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	1.068.438,61	5.219.864,46	942.896,78	5.219.864,46	5.220.344,42	(3)	Previsión definitiva por carecer de datos
	<b>TOTAL 1</b>	<b>16.113.432,58</b>	<b>3.872.848,75</b>	<b>16.472.576,94</b>	<b>2.812.503,54</b>	<b>16.472.576,94</b>	<b>16.437.985,01</b>		
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
	<b>TOTAL 2</b>	<b>14.396.701,53</b>	<b>3.563.441,25</b>	<b>14.513.783,40</b>	<b>2.375.627,50</b>	<b>14.513.783,40</b>	<b>14.253.764,85</b>		
3	Taxa Serv. Recadación	9.367.692,19	6.302.049,46	9.367.692,19	6.302.049,46	9.367.692,19	9.367.692,19		Previsión definitiva por carecer de datos
	Resto	1.151.928,79	126.117,47	1.151.928,79	119.436,17	1.151.928,79	1.151.928,79		Previsión definitiva por carecer de datos
	<b>TOTAL 3</b>	<b>10.519.620,98</b>	<b>6.428.166,93</b>	<b>10.519.620,98</b>	<b>6.421.485,63</b>	<b>10.519.620,98</b>	<b>10.519.620,98</b>		
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	161.688,05	446.384,26	161.403,68	446.384,26	446.384,26	(*)	Previsión definitiva por carecer de datos
	<b>TOTAL 4</b>	<b>133.187.500,59</b>	<b>32.676.515,40</b>	<b>143.867.548,88</b>	<b>23.940.810,98</b>	<b>143.867.548,88</b>	<b>146.629.980,22</b>		
5	Ingresos patrimoniais	710.248,65	447.623,60	597.532,19	447.623,60	595.543,49	595.543,49	(2)	% execución 2015(84,13%) s/DL e 83,85% s/RL aplicado a 2015
	<b>TOTAL 5</b>	<b>710.248,65</b>	<b>447.623,60</b>	<b>597.532,19</b>	<b>447.623,60</b>	<b>595.543,49</b>	<b>595.543,49</b>		
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	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00		(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	<b>TOTAL 6</b>	<b>1.569.708,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>		
7	Fdos. Final UE e outr.Ad.Pública	6.321.161,17	-78.980,63	-78.980,63	-83.404,74	-83.404,74	-72.150,11	(2)+(3)(*)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	<b>TOTAL 7</b>	<b>6.321.161,17</b>	<b>-78.980,63</b>	<b>-78.980,63</b>	<b>-83.404,74</b>	<b>-83.404,74</b>	<b>-72.150,11</b>		
<b>TOTAL OPERACIÓN NON FINANCEIRAS</b>		<b>182.818.373,50</b>	<b>46.909.715,30</b>	<b>185.892.181,76</b>	<b>35.914.746,51</b>	<b>185.885.768,95</b>	<b>188.364.744,44</b>		
<b>OPERACIÓN FINANCEIRAS</b>									
8	Reintegros Anticipos persoal	475.045,82	209.473,26	837.893,04	209.473,26	837.893,04	837.893,04	(2)	Rateo por 12 meses da recadación líquida
	Resto	138.855.628,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>TOTAL 8</b>	<b>139.330.673,88</b>	<b>209.473,26</b>	<b>837.893,04</b>	<b>209.473,26</b>	<b>837.893,04</b>	<b>837.893,04</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>139.330.673,88</b>	<b>209.473,26</b>	<b>837.893,04</b>	<b>209.473,26</b>	<b>837.893,04</b>	<b>837.893,04</b>		
<b>TOTAIS XERAIS</b>		<b>322.149.047,38</b>	<b>47.119.188,56</b>	<b>186.730.074,80</b>	<b>36.124.219,77</b>	<b>186.723.661,99</b>	<b>189.202.637,48</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 30/4/2016

(\*) 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.

#### 4. AVALIACIÓN DOS OBXECTIVOS DE ESTABILIDADE ORZAMENTATARIA

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

2 Tr'16

## DIPUTACION

CAPÍTULOS GASTO	Est. OR 31/12	CAPÍTULOS INGRESO	Est. DRN 31/12
G1- Gastos de personal	36.395.754,31	I1- Impuestos directos	16.437.985,01
G2- Gastos en bienes y servicios	17.198.076,92	I2- Impuestos indirectos	14.253.764,85
G3- Gastos financieros	26.851,56	I3- Tasas y otros ingresos	10.519.620,98
G4- Transferencias corrientes	35.330.267,40	I4- Transferencias corrientes	146.629.980,22
G5- Contingencias	0,00	I5- Ingresos patrimoniales	595.543,49
G6- Inversiones reales	15.534.914,67	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	49.878.844,38	I7- Transferencias de capital	-72.150,11
G8- Activos financieros	15.679.755,25	I8- Activos financieros	837.893,04
G9- Pasivos financieros	0,00	I9- Pasivos financieros	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>170.044.464,49</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>189.202.637,48</b>
<b>EMPLEOS (CAP. 1-7)</b>	<b>154.364.709,24</b>	<b>RECURSOS (CAP. 1-7)</b>	<b>188.364.744,44</b>

## A) Criterio de caja en capítulos 1,2 y 3 de ingresos

Capítulos	RECAUDACIÓN NETA		Ajustes
	Ejercicio corriente	Ejercicios cerrados	
I1- Impuestos directos			
I2- Impuestos indirectos			
I3- Tasas y otros ingresos			

## B) Reintegro liquidaciones PIE

Devolución liquidación PIE 2008	405.164,10
Devolución liquidación PIE 2009	1.717.005,49
Devolución liquidación PIE 2013	4.479.250,63

## E) Ajuste por gasto no imputado al presupuesto

Importe	Total en euros	c) Ajuste
Gastos pendientes de imputar a presupuesto		0,00

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Ingresos liquidados ejercicio cte. capítulos. I a VII	188.364.744,44
b) Obligaciones reconocidas ejercicio cte. capítulos I a VII	154.364.709,24
<b>TOTAL (a - b)</b>	<b>34.000.035,20</b>
AJUSTES	
Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
Ajustes recaudación capítulo 3	0,00
Ajuste por liquidación PIE-2008	405.164,10
Ajuste por liquidación PIE-2009	1.717.005,49
Ajuste por liquidación PIE-2013	4.479.250,63
Ajuste por devengo de intereses	
Ajuste por arrendamiento financiero	
(+/-)Ajuste por grado de ejecución del gasto	
Ingresos obtenidos de la Unión Europea	3.064,33
Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
<b>TOTAL INGRESOS AJUSTADOS</b>	<b>194.969.228,99</b>
<b>TOTAL GASTOS AJUSTADOS</b>	<b>154.364.709,24</b>
<b>TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN</b>	<b>40.604.519,75</b>
<b>En % sobre los ingresos no financieros ajustados</b>	<b>20,83%</b>

CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

2 Tr'16

## CONSORCIO

CAPÍTULOS GASTO	Est. OR 31/12	CAPÍTULOS INGRESO	Est. DRN 31/12
G1- Gastos de personal	316.052,10	I1- Impuestos directos	1.902.503,80
G2- Gastos en bienes y servicios	7.772.978,47	I2- Impuestos indirectos	6.596.599,32
G3- Gastos financieros		I3- Tasas y otros ingresos	1.850,94
G4- Transferencias corrientes		I4- Transferencias corrientes	
G5-Contingencias		I5- Ingresos patrimoniales	
G6- Inversiones reales	1.771.139,54	I6- Enaj. de invers. Reales	
G7- Transferencias de capital		I7- Transferencias de capital	
G8- Activos financieros		I8- Activos financieros	
G9- Pasivos financieros		I9- Pasivos financieros	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>9.860.170,11</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>8.500.954,06</b>
<b>EMPLEOS (CAP. 1-7)</b>	<b>9.860.170,11</b>	<b>RECURSOS (CAP. 1-7)</b>	<b>8.500.954,06</b>

CONCEPTOS	IMPORTES
a) Ingresos liquidados ejercicio cte. capítulos. I a VII	8.500.954,06
b) Obligaciones reconocidas ejercicio cte. capítulos I a VII	9.860.170,11
<b>TOTAL (a - b)</b>	<b>-1.359.216,05</b>
<b>AJUSTES</b>	
Ajustes recaudación capítulo 1	
Ajustes recaudación capítulo 2	
Ajustes recaudación capítulo 3	
Ajuste por liquidación PIE-2008	0,00
Ajuste por liquidación PIE-2009	0,00
Ajuste por devengo de intereses	
Ajuste por arrendamiento financiero	
(+/-)Ajuste por grado de ejecución del gasto	0,00
Ingresos obtenidos de la Unión Europea	0,00
Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
<b>TOTAL INGRESOS AJUSTADOS</b>	<b>8.500.954,06</b>
<b>TOTAL GASTOS AJUSTADOS</b>	<b>9.860.170,11</b>
<b>TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN</b>	<b>-1.359.216,05</b>
<b>En % sobre los ingresos no financieros ajustados</b>	<b>-15,99%</b>

INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

2 Tr'16

## CONSOLIDADO

CAPÍTULOS GASTO	Est. OR 31/12	CAPÍTULOS INGRESO	Est. DRN 31/12
G1- Gastos de personal	36.711.806,41	I1- Impuestos directos	18.340.488,81
G2- Gastos en bienes y servicios	24.971.055,39	I2- Impuestos indirectos	20.850.364,17
G3- Gastos financieros	26.851,56	I3- Tasas y otros ingresos	10.521.471,92
G4- Transferencias corrientes	35.330.267,40	I4- Transferencias corrientes	146.629.980,22
G5-Contingencias	0,00	I5- Ingresos patrimoniales	595.543,49
G6- Inversiones reales	17.306.054,21	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	49.878.844,38	I7- Transferencias de capital	-72.150,11
G8- Activos financieros	15.679.755,25	I8- Activos financieros	837.893,04
G9- Pasivos financieros	0,00	I9- Pasivos financieros	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>179.904.634,60</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>197.703.591,54</b>
<b>EMPLEOS (CAP. 1-7)</b>	<b>164.224.879,35</b>	<b>RECURSOS (CAP. 1-7)</b>	<b>196.865.698,50</b>

CONCEPTOS	IMPORTE
a) Ingresos liquidados ejercicio cte. capítulos. I a VII	196.865.698,50
b) Obligaciones reconocidas ejercicio cte. capítulos I a VII	164.224.879,35
<b>TOTAL (a - b)</b>	<b>32.640.819,15</b>
<b>AJUSTES</b>	
Ajustes recaudación capítulo 1	0,00
Ajustes recaudación capítulo 2	0,00
Ajustes recaudación capítulo 3	0,00
Ajuste por liquidación PIE-2008	405.164,10
Ajuste por liquidación PIE-2009	1.717.005,49
Ajuste por liquidación PIE-2013	4.479.250,63
Ajuste por devengo de intereses	0,00
Ajuste por arrendamiento financiero	0,00
(+/-)Ajuste por grado de ejecución del gasto	0,00
Ingresos obtenidos de la Unión Europea	3.064,33
Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	0,00
<b>TOTAL INGRESOS AJUSTADOS</b>	<b>203.470.183,05</b>
<b>TOTAL GASTOS AJUSTADOS</b>	<b>164.224.879,35</b>
<b>Ajustes p/op.internas</b>	
<b>TOTAL CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACIÓN</b>	<b>39.245.303,70</b>
<b>En % sobre los ingresos no financieros ajustados</b>	<b>19,29%</b>

CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

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



DIPUTACION

2 tr '16

## EJERCICIO 2015: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO

CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.	CAPÍTULOS INGRESO	D. Recon.
G1- Gastos de personal	36.111.382,78	I1- Impuestos directos	16.363.310,01
G2- Gastos en bienes y servicios	18.030.494,07	I2- Impuestos indirectos	14.509.652,99
G3- Gastos financieros	23.639,64	I3- Tasas y otros ingresos	10.454.418,73
G4- Transferencias corrientes	31.245.341,91	I4- Transferencias corrientes	143.950.774,90
	0,00	I5- Ingresos patrimoniales	1.004.385,15
G6- Inversiones reales	16.525.852,40	I6- Enaj. de invers. Reales	88.236,23
G7- Transferencias de capital	50.468.458,97	I7- Transferencias de capital	6.590.396,39
G8- Activos financieros	13.955.349,50	I8- Activos financieros	635.220,55
G9- Pasivos financieros		I9- Pasivos financieros	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>166.360.519,27</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>193.596.394,95</b>

<b>EMPLEOS (CAP. 1-7)</b>	<b>152.405.169,77</b>	<b>RECURSOS (CAP. 1-7)</b>	<b>192.961.174,40</b>
---------------------------	-----------------------	----------------------------	-----------------------

## AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL

/(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	-88.236,23
(+/-) Gastos realizados pendiente de aplicar	313.530,27
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
<b>TOTAL AJUSTES</b>	<b>225.294,04</b>

## INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS

Cesión IRPF	0,00
Cesión IVA	0,00
Cesión sobre el Alcohol y bebidas derivadas	0,00
Cesión sobre productos intermedios	0,00
Cesión sobre cerveza	0,00
Cesión sobre labores de tabaco	0,00
Cesión sobre hidrocarburos	0,00
Fondo Complementario Financiación	15.258.949,96
<b>Total Incrementos</b>	<b>15.258.949,96</b>

## DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS

Modificación ordenanza de	
<b>Total disminuciones</b>	<b>0,00</b>

## (-) DISMINUCIÓN GASTO COMPUTABLE P/INVERSIONES SOSTENIBLES (DA 6 LO 9/2013)

Descripción	Apl. económica	Grupo de Programa de gasto	Est. ORN ejercicio	Observaciones
Plan de Acción Social, PAS 2015	76201	4536	12.310.276,70	
DTC 93- Gestión de otro patrimonio	76201	93392	994.251,48	
	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
<b>Total</b>			<b>13.304.528,18</b>	

## Límite de la Regla de Gasto

EMPLOES	IMPORTE
Empleos no financieros (Oblig. Rec. Caps. 1 a 7)	152.405.169,77
Intereses de la deuda (1)	23.639,64
<b>SUBTOTAL</b>	<b>152.381.530,13</b>
Ajustes SEC	225.294,04
Gasto no financiero financiado por UE	619.799,46
Gasto no financiero financiado por Estado	0,00
Gasto no financiero financiado por CC.AA.	166.367,50
Gasto no financiero de Diputaciones	0,00
Gasto no financiero de otras AA.PP.	0,00
Desv. financiación negativas en el ejercicio (en cap. 4/7)	0,00
<b>Total empleos ajustados</b>	<b>151.820.657,21</b>
Variación del gasto computable	2.732.771,83
Incrementos de recaudación (+)	15.258.949,96
Disminuciones de recaudación (-)	0,00
Gasto inversiones sostenibles (+)	13.304.528,18
<b>Gasto máximo s/Regla de Gasto=5+6+7-8+9</b>	<b>183.116.907,18</b>

Conceptos 301, 311, 321, 331 y 347.	0,00
Conceptos 310 y 352	23.639,64

1,80%

## PRESUPUESTO

CAPÍTULOS GASTO	Est. OR 31/12/2016	CAPÍTULOS INGRESO	Est. DRN 31/12/2016
G1- Gastos de personal	36.395.754,31	I1- Impuestos directos	16.437.985,01
G2- Gastos en bienes y servicios	17.198.076,92	I2- Impuestos indirectos	14.253.764,85
G3- Gastos financieros	26.851,56	I3- Tasas y otros ingresos	10.519.620,98
G4- Transferencias corrientes	35.330.267,40	I4- Transferencias corrientes	146.629.980,22
G5- Contingencias	0,00	I5- Ingresos patrimoniales	595.543,49
G6- Inversiones reales	15.534.914,67	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	49.878.844,38	I7- Transferencias de capital	-72.150,11
G8- Activos financieros	15.679.755,25	I8- Activos financieros	837.893,04
G9- Pasivos financieros	0,00	I9- Pasivos financieros	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>170.044.464,49</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>189.202.637,48</b>

<b>EMPLEOS (CAP. 1-7)</b>	<b>154.364.709,24</b>	<b>RECURSOS (CAP. 1-7)</b>	<b>188.364.744,44</b>
---------------------------	-----------------------	----------------------------	-----------------------

## AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL

Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
Arrendamiento financiero	0,00
Otros: Ejecución	0,00
<b>TOTAL AJUSTES</b>	<b>0,00</b>

## Gasto computable Presupuesto 2016

EMPLOES	IMPORTE
Empleos no financieros	154.364.709,24
Intereses de la deuda	26.851,56
<b>SUBTOTAL</b>	<b>154.337.857,68</b>
Gasto no financiero financiado por UE	3.064,33
Gasto no financiero financiado por Estado	
Gasto no financiero financiado por CC.AA.	14.400,00
Gasto no financiero de Diputaciones	
Gasto no financiero de otras AA.PP.	4.424,11
Ajustes SEC 95	0,00
<b>Total Gasto computable Presupuesto</b>	<b>154.315.969,24</b>

Conceptos 301, 311, 321, 331 y 347.	0,00
Concepto 310	26.851,56

Límite máximo de gasto objetivo PEF vigente (en el caso de tenerlo aprobado)

	0,00
--	------

Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. Anterior

	28.800.937,94
--	---------------

Diferencia entre el "Límite máximo de gasto objetivo PEF vigente" y el Gasto computable Pto. Actual

	0,00
--	------

% Incremento Gasto computable

	1,64%
--	-------

CUMPLE REGLA DE GASTO

CONSORCIO		2 tr'16	
EJERCICIO 2015: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO			
CAPÍTULOS GASTO	Oblig. Recon.	CAPÍTULOS INGRESO	D. Recon.
G1- Gastos de personal	249.089,97	I1- Impuestos directos	0,00
G2- Gastos en bienes y servicios	7.183.628,23	I2- Impuestos indirectos	0,00
G3- Gastos financieros	0,00	I3- Tasas y otros ingresos	2.092.725,70
G4- Transferencias corrientes	200.214,33	I4- Transferencias corrientes	6.793.813,63
	0,00	I5- Ingresos patrimoniales	11.133,90
G6- Inversiones reales	27.836,69	I6- Enaj. de Invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capit	0,00
G8- Activos financieros	0,00	I8- Activos financieros	0,00
G9- Pasivos financieros	0,00	I9- Pasivos financieros	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>7.660.769,22</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>8.897.673,23</b>
<b>EMPLEOS (CAP. 1-7)</b>	<b>7.660.769,22</b>	<b>RECURSOS (CAP. 1-7)</b>	<b>8.897.673,23</b>

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL	
I/-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de ap	0,00
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
<b>TOTAL AJUSTES</b>	<b>0,00</b>

Límite de la Regla de Gasto	IMPORTE	
Empleos no financieros	7.660.769,22	
Intereses de la deuda	0,00	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>7.660.769,22</b>	
Ajustes SEC	0,00	
Gasto no financiero financiado por UE	0,00	
Gasto no financiero financiado por Estado	0,00	
Gasto no financiero financiado por CC.AA.	3.296.799,66	
Gasto no financiero de Diputaciones	3.296.799,66	
Gasto no financiero de otras AA.PP.	0,00	
Desv. financiación negativas en el ejercicio (en cap. 4)	0,00	
<b>Total empleos ajustados</b>	<b>1.067.169,90</b>	
Variación del gasto computable	19.209,06	1,80%
Incrementos de recaudación (+)	0,00	
Disminuciones de recaudación (-)	0,00	
Gasto inversiones sostenibles (+)	0,00	
<b>Gasto máximo admisible Regla de Gasto</b>	<b>1.086.378,96</b>	

PRESUPUESTO			
CAPÍTULOS GASTO	Est. OR 31/12/2016	CAPÍTULOS INGRESO	Est. DRN 31/12/2016
G1- Gastos de personal	316.052,10	I1- Impuestos directos	1.902.503,80
G2- Gastos en bienes y servicios	7.772.978,47	I2- Impuestos indirectos	6.596.599,32
G3- Gastos financieros	0,00	I3- Tasas y otros ingresos	1.850,94
G4- Transferencias corrientes	0,00	I4- Transferencias corrientes	0,00
G5- Contingencias	0,00	I5- Ingresos patrimoniales	0,00
G6- Inversiones reales	1.771.139,54	I6- Enaj. de Invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	0,00	I7- Transferencias de capit	0,00
G8- Activos financieros	0,00	I8- Activos financieros	0,00
G9- Pasivos financieros	0,00	I9- Pasivos financieros	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>9.860.170,11</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>8.500.954,06</b>
<b>EMPLEOS (CAP. 1-7)</b>	<b>9.860.170,11</b>	<b>RECURSOS (CAP. 1-7)</b>	<b>8.500.954,06</b>

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL	
Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
Arrendamiento financiero	0,00
Otros: Ejecución	0,00
<b>TOTAL AJUSTES</b>	<b>0,00</b>

Gasto computable Presupuesto 2016	IMPORTE	
Empleos no financieros	9.860.170,11	
Intereses de la deuda	0,00	Conceptos 301, 311, 321, 331 u. 357.
<b>SUBTOTAL</b>	<b>9.860.170,11</b>	Concepto 310
Gasto no financiero financiado por UE	0,00	
Gasto no financiero financiado por Estado	0,00	
Gasto no financiero financiado por CC.AA.	3.296.799,66	
Gasto no financiero de Diputaciones	3.296.799,66	
Gasto no financiero de otras AA.PP.	0,00	
Ajustes SEC 95	0,00	
<b>Total Gasto computable Presupuesto</b>	<b>3.266.570,79</b>	

Límite máximo de gasto objetivo PEF vigente (en el caso de tenerlo aprobado) 0,00

Diferencia entre el límite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. Anterior	-2.180.191,83
Diferencia entre el "Límite máximo de gasto objetivo PEF vigente" y el Gasto computable Pto. Actual	0,00
% Incremento Gasto computable	206,10%

**SUPERA LÍMITE GASTO COMPUTABLE**

CONSOLIDADO		2 tr'16	
<b>EJERCICIO 2015: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO</b>			
CAPÍTULOS GASTO		Oblig. Recon.	CAPÍTULOS INGRESO
D. Recon.			
G1- Gastos de personal	36.360.472,75	I1- Impuestos directos	16.363.310,01
G2- Gastos en bienes y servicios	25.214.122,30	I2- Impuestos indirectos	14.509.652,99
G3- Gastos financieros	23.639,64	I3- Tasas y otros ingresos	12.547.144,43
G4- Transferencias corrientes	31.445.556,24	I4- Transferencias corrientes	150.744.588,53
	0,00	I5- Ingresos patrimoniales	1.015.519,05
G6- Inversiones reales	16.553.699,09	I6- Enaj. de Invers. Reales	88.236,23
G7- Transferencias de capital	50.468.458,97	I7- Transferencias de capit	6.590.396,39
G8- Activos financieros	13.955.349,50	I8- Activos financieros	635.220,55
G9- Pasivos financieros	0,00	I9- Pasivos financieros	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>174.021.288,49</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>202.494.068,18</b>
<b>EMPLEOS (CAP. 1-7)</b>	<b>160.065.938,99</b>	<b>RECURSOS (CAP. 1-7)</b>	<b>201.858.847,63</b>

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL	
I(-) Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	-88.236,23
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	313.530,27
(+/-) Arrendamiento financiero	0,00
<b>TOTAL AJUSTES</b>	<b>225.294,04</b>

INCREMENTOS DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Cesión IRPF	0,00
Cesión IVA	0,00
Cesión sobre el Alcohol v bebidas derivadas	0,00
Cesión sobre productos intermedios	0,00
Cesión sobre cerveza	0,00
Cesión sobre labores de tabaco	0,00
Cesión sobre hidrocarburos	0,00
Fondo Complementario Financiación	15.258.949,96
<b>Total Incrementos</b>	<b>15.258.949,96</b>

DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	
Modificación ordenanza de	
<b>Total disminuciones</b>	<b>0,00</b>

Limite de la Regla de Gasto	IMPORTE
Empleos no financieros	160.065.938,99
Intereses de la deuda	23.639,64
<b>SUBTOTAL</b>	<b>160.042.299,35</b>
Ajustes SEC	225.294,04
Gasto no financiero financiado por UE	619.799,46
Gasto no financiero financiado por Estado	0,00
Gasto no financiero financiado por CC.AA.	3.463.167,16
Gasto no financiero de Diputaciones	3.296.799,66
Gasto no financiero de otras AA.PP.	0,00
Desv. financiación negativas en el ejercicio (en cap. 4/7)	0,00
<b>Total empleos ajustados</b>	<b>152.887.827,11</b>
Variación del gasto computable	2.751.980,89
Incrementos de recaudación (+)	15.258.949,96
Disminuciones de recaudación (-)	0,00
Gasto inversiones sostenibles (+)	13.304.528,18
<b>Gasto máximo admisible Regla de Gasto</b>	<b>184.203.286,14</b>

1,80%

PRESUPUESTO			
CAPÍTULOS GASTO	Est. OR 31/12/2016	CAPÍTULOS INGRESO	Est. DRN 31/12/2016
G1- Gastos de personal	36.711.806,41	I1- Impuestos directos	18.340.488,81
G2- Gastos en bienes y servicios	24.971.055,39	I2- Impuestos indirectos	20.850.364,17
G3- Gastos financieros	26.851,56	I3- Tasas y otros ingresos	10.521.471,92
G4- Transferencias corrientes	35.330.267,40	I4- Transferencias corrientes	146.629.980,22
G5- Contingencias	0,00	I5- Ingresos patrimoniales	595.543,49
G6- Inversiones reales	17.306.054,21	I6- Enaj. de invers. Reales	0,00
G7- Transferencias de capital	49.878.844,38	I7- Transferencias de capit	-72.150,11
G8- Activos financieros	15.679.755,25	I8- Activos financieros	837.893,04
G9- Pasivos financieros	0,00	I9- Pasivos financieros	0,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>179.904.634,60</b>	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>197.703.591,54</b>
<b>EMPLEOS (CAP. 1-7)</b>	<b>164.224.879,35</b>	<b>RECURSOS (CAP. 1-7)</b>	<b>196.865.698,50</b>

AJUSTES EN TÉRMINOS DE CONTABILIDAD NACIONAL	
Enajenación de terrenos e inversiones reales (-)	0,00
Gastos realizados en el ejercicio pendiente de aplicar	0,00
Arrendamiento financiero	0,00
Otros: Ejecución	0,00
<b>TOTAL AJUSTES</b>	<b>0,00</b>

Gasto computable Presupuesto 2016	IMPORTE
Empleos no financieros	164.224.879,35
Intereses de la deuda	26.851,56
<b>SUBTOTAL</b>	<b>164.198.027,79</b>
Gasto no financiero financiado por UE	3.064,33
Gasto no financiero financiado por Estado	0,00
Gasto no financiero financiado por CC.AA.	3.311.199,66
Gasto no financiero de Diputaciones	3.296.799,66
Gasto no financiero de otras AA.PP.	4.424,11
Ajustes SEC 95	0,00
<b>Total Gasto computable Presupuesto</b>	<b>157.582.540,03</b>

Conceptos 301, 311, 321, 321 y 357	0,00
Concepto 310	26.851,56

<b>Limite máximo de gasto objetivo PEF vigente (en el caso de tenerlo aprobado)</b>	<b>0,00</b>
---	-------------

Diferencia entre el limite de la Regla de gasto y el Gasto computable Pto. Anterior	26.620.746,11
Diferencia entre el "Limite máximo de gasto objetivo PEF vigente" y el Gasto computable Pto. Actual	0,00
<b>% Incremento Gasto computable</b>	<b>3,07%</b>

CUMPLE REGLA DE GASTO

## 5. ACTA DE ARQUEO A 31/3/2016

<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO 2016	Periodo desde	1/4	a 30/4
-----------------------	------------------	---------------	-----	--------

Existencia anterior al periodo	184.431.192,18
<b><u>INGRESOS</u></b>	
De Presupuesto.	560.180,22
Por operaciones no Presup.	1.062.981,25
Por Reintegros de Pago.	0,00
De Recursos de Otros Entes.	28.999,68
Por Movimientos Internos.	6.768,38
De Operaciones Comerciales	0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.658.929,53</b>
Suman Existencias + Ingresos	186.090.121,71
<b><u>PAGOS</u></b>	
De Presupuesto.	5.252.014,24
Por operaciones no Presup.	1.226.272,61
Por Devolución de Ingresos.	1.969,78
De Recursos de Otros Entes.	11.687.009,24
Por Movimientos Internos	6.768,38
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>18.174.034,25</b>
Existencias a fin del periodo	167.916.087,46



**ACTA DE ARQUEO**    PRESUPUESTO 2016    Periodo desde 1/4    a 30/4

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(EMBARGI 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							



<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO	2016	Periodo desde	1/4	a 30/4
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

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	10.812.923,80	10.501.075,00	15.854.622,96	109.400,14	15.964.023,10	
201	B.PASTOR (PRESUPUES <i>ES-72-00720101950000113081</i>							



<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO	2016	Periodo desde	1/4	a 30/4
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

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	30.169.170,39	60.221.310,16	37.489.378,06	730.175,97	2.626.896,86	35.592.657,17
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	6.040.657,22	9.774.046,72	18.133.077,26	11.201,41	2.653.548,48	15.490.730,19
214	SANTANDER (PRESUP <i>ES-16-00496756082316139462</i>	11.818.519,23	6.876,60	6.021.193,13	5.804.202,70	4.186,03		5.808.388,73
218	BBVA (PRESUPUESTOS <i>ES-32-01826244410000178837</i>	14.123.301,31	9.004,18	2.040.370,97	12.091.934,52	1.376,20	590.816,88	11.502.493,84
220	BBVA.-OPERATIVA( AN <i>ES-06-01826244480200150864</i>	4.226.226,22	39.930.555,88	31.967.446,07	12.189.336,03	16.625,33	11.554.821,58	651.139,78
221	BANCO POPULAR (PR <i>ES-64-00750354930660002254</i>	8.262.878,86	10.504.640,57	10.500.000,00	8.267.519,43	5.204,37		8.272.723,80
223	BANCO DE SABADELL( <i>ES-15-00812135780001017505</i>	9.861.650,56	4.710,55		9.866.361,11	6.353,92		9.872.715,03
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		692,40	71.663,41
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		91.085,04	181.893,52		529,72	181.363,80





<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO	2016	Periodo desde	1/4	a 30/4
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

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	8.999.999,99	16.672.329,02	23.486.765,81			23.486.765,81
427	ABANCA .(DEPOSITO P <i>ES-67-20800000703810237303</i> )	28.156.592,76		13.327.670,97	14.828.921,79			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			10.500.000,00
430	BANCO PASTOR(DEPO <i>ES-92-02388101250250004853</i> )		10.500.000,00		10.500.000,00			10.500.000,00
803	ABANCA (A.C.F.SERV. <i>ES-69-20800000753110002849</i> )	9.707,18	9.758,44	11.035,38	8.430,24	105,21	750,00	7.785,45
805	ABANCA (A.C.F.PROTO <i>ES-08-20800000743110002929</i> )	4.559,85	2.988,05	1.107,09	6.440,81		421,30	6.019,51
807	ABANCA (A.C.F.MARIÑ <i>ES-82-20800000723110002956</i> )	22.488,27	9.349,81	14.989,30	16.848,78	901,22	8.181,53	9.568,47
813	ABANCA (PAGOS JUST <i>ES-08-20800000753110002492</i> )		186.925,79	186.925,79		110.387,90	25.883,48	84.504,42
819	ABANCA (A.C.F.IES CA <i>ES-60-20800000793110003106</i> )	65.760,00	20.129,61	46.775,92	39.113,69		17.166,92	21.946,77
827	B.PASTOR(A,C,F.IMPRES <i>ES-03-02388101200660001159</i> )	75.328,02	29.596,98	97.718,43	7.206,57		7.020,56	186,01
828	B.PASTOR(A.C.F.H.I.FE <i>ES-10-02388101270660002145</i> )	18.405,98	16.406,93	17.170,21	17.642,70	6.273,15	7.122,89	16.792,96
829	B.PASTOR(A.C.F.CONSE <i>ES-47-02388101210660002646</i> )	3.190,90	4.211,07	2.470,66	4.931,31			4.931,31
831	B.PASTOR(A.C.F.BIBLIO <i>ES-19-02388101200660000968</i> )	9.721,06	6.910,38	7.817,07	8.814,37	2.473,69	4.378,75	6.909,31
832	B.PASTOR(A.C.F.H.I.EM <i>ES-31-02388101230660002254</i> )	38.825,00	16.743,04	24.247,42	31.320,62	8.579,38	9.453,71	30.446,29
834	B.PASTOR(A.C.F.CENT <i>ES-29-02388101260660001464</i> )	129.080,00	24.457,34	42.385,08	111.152,26		11.977,89	99.174,37
835	B.PASTOR(A.C.F.INS.P <i>ES-19-02388101280660001061</i> )	14.050,71	6.069,59	7.866,00	12.254,30		5.748,81	6.505,49



<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO	2016	Periodo desde	1/4	a 30/4
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

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	8.964,16	16.493,88	16.109,01		3.402,93	12.706,08
839	A BANCA (A.C.F.SERVI <i>ES-68-20800000783110003302</i>	2.613,48	35.052,48	20.000,00	17.665,96	4.593,20	2.500,00	19.759,16
841	A BANCA(A.C.F.SERV.C <i>ES-82-20800000733110003295</i>	6.343,09	786,04	3.890,48	3.238,65	2.906,53	200,00	5.945,18
875	CAJA ANTICIPO CAJA F	120,87		31,05	89,82	200,00	91,79	198,03
877	CAJA ANTICIPO CAJA F	8.089,88	20.000,00	19.649,04	8.440,84	2.500,00	3.443,48	7.497,36
879	CAJA ANTICIPO CAJA F		186,36	186,36				
880	CAJA ANTICIPO CAJA F	258,48		201,62	56,86			56,86
882	CAJA.ANTICIPO CAJA F	1.000,00	207,75	207,75	1.000,00			1.000,00
886	CAJA.ANTICIPO CAJA F	1.989,84		280,69	1.709,15		586,65	1.122,50
889	CAJA.ANTICIPO CAJA F	1.327,70	800,00	1.290,76	836,94	900,00	556,70	1.180,24
890	CAJA. ANTICIPO CAJA F	1.042,82	11.035,38	3.308,44	8.769,76	750,00	3.669,04	5.850,72
891	CAJA PAGO A JUSTIFI							
893	CAJA ANTICIPO CAJA F		25,00	25,00				
894	CAJA.ANTICIPO CAJA F		1.782,09	1.782,09		528,46	528,46	
895	CAJA ANTICIPO CAJA F							
897	CAJA ANTICIPO CAJA F	7.000,00	4.846,54	4.846,54	7.000,00	1.325,32	1.325,32	7.000,00
898	CAJA ANTICIPO CAJA F	800,00	1.181,25	1.181,25	800,00	459,39	459,39	800,00




<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO	2016	Periodo desde	1/4	a 30/4
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
899	CAJA ANTICIPO CAJA F	776,74	600,00	462,48	914,26		336,02	578,24
901	FORMALIZACIÓN		101.505,72	101.505,72		29.479,64	29.479,64	
	Totales . . . . .	218.210.317,47	128.002.123,31	161.781.248,60	184.431.192,18	1.056.886,46	17.571.991,18	167.916.087,46

INTERVENIDO  
EL INTERVENTOR

AUTORIZADO  
EL PRESIDENTE

EL TESORERO


**ACTA DE ARQUEO** PRESUPUESTO 2016 Periodo desde 1/4 a 30/4

**ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO**

<b>INGRESOS</b>	<b>INGRESOS BRUTOS</b>	<b>AJUSTES</b>	<b>INGRESOS LIQUIDOS</b>
Existencia anterior al periodo	184.431.192,18		184.431.192,18
De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería	440.678,81		440.678,81
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	59.399,07	-59.399,07	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	22.070,72	-22.070,72	0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	38.031,62	-38.031,62	0,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	136.115,07		136.115,07
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	457.436,22	-457.436,22	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	481,83	-481,83	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	747,39	-747,39	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	23.876,22	-23.876,22	0,00
Ingresos de IVA Repercutido Deducible	0,00		0,00
Aplicaciones Provisionales de Ingresos	444.324,52		444.324,52
Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de IVA Repercutido Deducible	0,00	0,00	0,00
Por Reintegros de Pagos, directos en Tesorería	0,00		0,00
Descontados en Pagos a Reintegros de Gastos	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas a Reintegros de Gastos	0,00	0,00	0,00
De Recursos de Otros Entes Públicos, directos en Tesorería	28.999,68	0,00	28.999,68
Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	6.768,38		6.768,38
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Reintegros	0,00	0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.658.929,53</b>	<b>-602.043,07</b>	<b>1.056.886,46</b>
<b>Suman Existencias más INGRESOS</b>	<b>186.090.121,71</b>		<b>185.488.078,64</b>



**ACTA DE ARQUEO** PRESUPUESTO 2016 Periodo desde 1/4 a 30/4

**ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO**

<u>PAGOS</u>	PAGOS BRUTOS	AJUSTES	PAGOS LIQUIDOS
De Presupuesto, directos de Tesorería	5.252.014,24		5.252.014,24
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	1.188.240,99		1.188.240,99
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	38.031,62	-38.031,62	0,00
Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería	1.969,78		1.969,78
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	11.687.009,24		11.687.009,24
Por Movimientos Internos de Tesorería	6.768,38		6.768,38
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Pagos	-564.011,45	-564.011,45
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>18.174.034,25</b>	<b>-602.043,07</b>	<b>17.571.991,18</b>
Existencias a fin del periodo	167.916.087,46		167.916.087,46





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

**Reunión do** 23 de maio de 2016

**Preside:** ANTONIO LEIRA PIÑEIRO

**Deputados/as  
Asistentes:**

BERNARDO FERNÁNDEZ PIÑEIRO, JOSÉ MANUEL PEQUEÑO CASTRO (en substitución de Juan Vicente Penabaz Muras), MARÍA ÁNXELA FRANCO POUSO (en substitución de Manuel Muño Espasandín), XESÚS MANUEL SOTO VIVERO, MANUEL RIVAS CARIDAD, GUMERSINDO PEDRO GALEGO FEAL, MARIEL PADÍN FERNÁNDEZ, EDUARDO JOSÉ PARGA VEIGA, LUIS RUBIDO RAMONDE, MANUEL DIOS DIZ e ÁNGEL GARCÍA SEOANE

**Non asistentes:** CLAUDIA DELSO CARREIRA

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

**Secretaria:** MARÍA JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE

**INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 30/04/2016  
E PROXECCIÓN A 31/12/2016**

Esta comisión adopta o seguinte acordo:

- 1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 30 de abril 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<sup>a</sup> 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 sete de maio de dous mil dezaseis adoptou, entre outros, o seguinte acordo:

**“32.-APROBACIÓN DO INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN  
ORZAMENTARIA A 30/04/2016 E PROXECCIÓN A 31/12/2016.**

1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 30 de abril 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 prace do Sr. Presidente na Coruña, a un de xuño de dous mil dezaseis.

Vº e Pr.

**EL PRESIDENTE**

