

Informe sobre Ejecución Presupuestaria y Proyección a 31 de diciembre

MES: JULIO - 2014



INFORME SOBRE EL ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 31 DE JULIO DE 2014 Y PROYECCIÓN A 31 DE DICIEMBRE

OBJETIVO Y ALCANCE

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

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

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



DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA

- 1. Estados de Ejecución presupuestaria a 30/09/2014 (Resúmenes por capítulos)
 - a. Estados de ejecución de gastos e ingresos, de ejercicio corriente y ejercicios cerrados
 - b. Estados comparativos de la ejecución presupuestaria de ejercicio corriente a 31/08 de los ejercicios 2013 y 2014
- 2. Proyección de ejecución presupuestaria a 31/12/2014 según criterios del Sistema Europeo de Cuentas (SEC-95)
- 3. Detalle de las operaciones de crédito vivas a 30/09/2014
 - a. Operaciones de crédito con Entidades financieras
 - b. Total operaciones de crédito (Liquidaciones negativas 2008 y 2009)
- 4. Evaluación de los objetivos de Estabilidad presupuestaria
 - a. Estabilidad presupuestaria con datos reales a 31/08/2014 y proyección a 31/12/2014
 - b. Objetivo de la Regla de Gasto con información presupuestaria a 30/09/2014 y estimación a 31/12/2014
- 5. Acta de Arqueo a 30/09/2014

RESUMEN DE LA INFORMACIÓN APORTADA

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

- 1. Ejecución presupuestaria a 30 de septiembre y comparativa 2013-2014
 - a. *Presupuesto de gastos:* Los niveles de ejecución del presupuesto de gastos han sido inferiores en relación al mismo periodo de 2013, representando un 32,99% en 2014 frente a un 33,48% de 2013.
 - b. *Presupuesto de ingresos*: En relación con el presupuesto de ingresos, los niveles de ejecución han sido superiores a los de 2013, significando un 71,43% en 2014 frente a un 68,46% en 2013.



2. Proyección de ejecución presupuestaria a 31 de diciembre

- a. Presupuesto de gastos: La estimación realizada sin ajustes nos daría una ejecución presupuestaria en gastos a 31 de diciembre de un 59,53%, sobre los Créditos Definitivos del Presupuesto 2014.
- b. Presupuesto de ingresos: La proyección de la ejecución de ingresos a 31/12 según criterios SEC nos da un porcentaje del 102,48%, respecto de las Previsiones Definitivas, minoradas en el Remanente de Tesorería, del Presupuesto 2014.

3. Proyección de las operaciones de crédito a 31/12/2014

- a. Con Entidades financieras. La proyección de la deuda de las operaciones de crédito con Entidades financieras a final de 2014 asciende a 6.000.000,00 €.
- b. Incluyendo el Estado: Si a la deuda anterior le añadimos la contraída con el Estado por Liquidaciones negativas de 2008 y 2009, nos daría un importe 42.076.882,93€.

4. Evaluación de los objetivos de Estabilidad Presupuestaria

Estimación directa a 31/07 y proyección a 31/12

- ✓ Estabilidad presupuestaria con datos reales a 31/07
 - i. *Operaciones no financieras:* Se constata una capacidad de financiación por operaciones no financieras 29.708.516,27 a 31/07, y de 44.646.571,63 a 31/12.
 - Operaciones financieras: Existe una necesidad de financiación por operaciones financieras de 17.297.084,70 a 31/07 y una necesidad de financiación 36.644.043,92 a 31/12.



✓ Regla de Gasto

- i. A 31/07/2014: Se produce un margen de cumplimiento de 8.914.408,23€ respecto al límite de gasto.
- ii. A 31/12/2014: la proyección a diciembre refleja el cumplimiento de la Regla de gasto con un margen de 19.893.018,07€.

5. Existencias en caja y bancos

Las existencias en caja y bancos a 31/07, reflejadas en el arqueo contable, ascienden a 111.948.041,29 €.

A Coruña, a 4 de setembro de 2014

El Interventor

José Manuel Pardellas Rivera



PRESUPUESTO DE GASTOS

2013

Fecha Obtención 21/08/2014

13:02:56

Pág.

ESTAD	DE EJECUC	IÓN DESDE	1/1/2	013	HASTA	31/7/20	13
rulos	Créditos	Modificaciones	Créditos	Obligacion		Pagos	R

Clasificación Capitulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Liquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSONAL	38.340.195,18	1.848.530,12	40.188.725,30	20.039.803,39	20.268.241.45	245.856,26	20.022.385,19	17.418.20	20.148.921
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	23.831.995,86	6.302.419,77	30.134.415,63	10.181.458.99	10.106.778,75	47.635,55	10.059.143,20	122.325,79	19.952.94
3	GASTOS FINANCIEROS	567.340,00	59,937,22	627.277,22	235,881,71	235.881.71		235.881,71		391.39
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	38.276.354.24	19.205.730,53	57.482.084,77	22.108.560,51	21.500.638,65		21,500,638,65	607.921.86	35,373.52
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	3,135,000,00		3.135,000,00						3.135.00
	Total de operaciones corrientes	104,150,885,28	27.416.617,64	131.567.502.92	52,565,714,60	52.111.540,56	293,491,81	51.818.048,75	747.665,85	79.001.78
6	INVERSIONES REALES	25,733,081,32	23,154,889,99	48.887.971,31	4.272.004.85	4.054.595,16		4.054.595.16	217.409,69	44.615.96
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13.610.000,00	59.673.700.19	73.283.700.19	17.125.056,15	16.741,407,84		16,741,407,84	383.648,31	56,158,64
8	ACTIVOS FINANCIEROS	999.289,40	114.714,40	1.114.003,80	443.602,90	437.592,90		437.592.90	6.010.00	670.40
9	PASIVOS FINANCIEROS	12.197.544,00	2.800.000,00	14.997.544,00	9.255,534,75	9.255.534.75		9.255.534,75		5.742.00
	Total de operaciones de capital:	52.539.914.72	85.743.304.58	138.283.219.30	31.096.198.65	30.489.130,65		30.489.130,65	607,068,00	107.187.0



PRESUPUESTO DE GASTOS

2014

Fecha Obtención 01/08/2014

9:08:51

Pág.

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE

1/1/2014

HASTA 31/7/2014

	ESTAD	O DE EJECUCIO	ON DESDE	1/1/20	14 HAST	A 31/7/20	14			
Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Liquidos	Pendiente de Pago	Estado d Ejecució
1	GASTOS DE PERSONAL	38.198.946,52	468.780,30	38.667.726.82	19.120.323,73	19.421.917,47	309.347,79	19.112.569,68	7.754,05	19.547.40
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	24.860.327,03	5.507.212,60	30.367.539,63	9,798,902,90	9.637.536,63	268,80	9.637.267,83	161.635,07	20.568.6
3	GASTOS FINANCIEROS	302.987,68	5.015,41	308.003,09	83.033.00	83.033.00		83.033.00		224.9
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	38.985.245,68	10.240.166,45	49.225.412,13	21.740.983,04	20.880.224,69		20.880.224,69	860.758,35	27.484.4
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	3.160.000,00		3.160.000,00						3,160,
	Total de operaciones corrientes	105.507,506,91	16.221.174,76	121,728,681,67	50.743,242,67	50.022.711,79	309,616,59	49,713.095,20	1,030,147,47	70,985,
6	INVERSIONES REALES	21.077.376,75	27.164.389,56	48.241.766.31	3.884.449.62	3.884.449,62		3.884.449,62		44.357
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13.806.970,00	60.217,948,02	74,024,918,02	11.373.729,78	10.688.601,16		10.688.601,16	685.128,62	62,651.
8	ACTIVOS FINANCIEROS	999.289.40		999.289,40	402.128,39	402.128,39		402.128,39		597.
9	PASIVOS FINANCIEROS	16,209,416,94	20.394.318,54	36.603.735,48	17.314.509,44	17.314.509,44		17.314.509,44		19.289.
	Total de operaciones de capital	52.093.053,09	107,776,656,12	159.869.709.21	32.974.817,23	32.289.688,61		32.289.688,61	685.128.62	126.894
									*	
	Suma	157,600,560,00	123,997,830,88	281.598.390,88	83.718.059,90	82,312,400,40	309.616,59	82.002.783,81	1.715.276,09	197,880.



PRESUPUESTO DE GASTOS

2013

Fecha Obtención 01/07/2013

8:07:58

Pág.

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2013 HASTA 30/6/2013

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Liquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSONAL	38,340,195,18	209.817,13	38.550.012,31	16.763.317,09	17,002,392,08	245.856,26	16.756.535,82	6.781,27	21.786.695,
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	23.831.995.86	1.378.549,65	25.210.545,51	6.514.713,46	6.226.069,30	47.635.55	6.178.433.75	336.279,71	18.695.832,
3	GASTOS FINANCIEROS	567.340,00	59.937,22	627.277,22	206.995,83	199.815,92		199,815,92	7,179,91	420.281,
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	38.276.354,24	3.848.497,55	42.124.851,79	13.620.676,98	11.926.950,06		11.926.950,06	1.693.726,92	28.504.174
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	3.135,000,00		3.135,000,00						3.135.000
	Total de operaciones corrientes:	104.150.885,28	5.496,801,55	109,647,686.83	37,105,703,36	35.355.227.36	293,491,81	35,061,735,55	2.043,967,81	72,541,983
6	INVERSIONES REALES	25.733.081,32	1.135,903,49	26.868.984,81	789.228,50	746.379.47		746,379,47	42.849,03	26.079.756
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13.610.000,00	16.642.493,01	30.252.493,01	2.067.325,91	1.673.674,94		1.673.674,94	393.650.97	28.185.167
8	ACTIVOS FINANCIEROS	999.289,40		999.289,40	350.808,60	350.808,60		350.808,60		648.480
9	PASIVOS FINANCIEROS	12.197.544.00	2,800,000,00	14.997.544.00	9.255.534,75	9.255.534.75		9,255,534,75		5.742.00
	Total de operaciones de capital	52.539.914,72	20,578,396,50	73.118.311,22	12.462,897,76	12.026.397.76		12.026.397.76	436.500,00	60.655.41

PRESUPUESTO DE GASTOS

2014

+

Fecha Obtención 01/08/2014

8:55:13

Pág.

ESTADO DE EJECUCION DESDE 1/1/2014 HASTA 31///2014	ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE	1/1/2014	HASTA	31/7/2014
--	---------------------------	----------	-------	-----------

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado d Ejecució
1	GASTOS DE PERSONAL	38.198.946,52	-492.680,72	37,706.265,80	18.598.411,49	18.900.005,23	309.347,79	18,590.657,44	7.754,05	19.107.85
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	24.860.327,03	966.173,12	25.826.500,15	8.129.433,48	7.973.836,81	268,80	7.973.568,01	155.865,47	17.697.0
3	GASTOS FINANCIEROS	302.987,68	5.015,41	308.003,09	83.033,00	83.033,00		83.033,00		224.9
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	38.985.245,68	-2.781.339,26	36.203.906,42	14.803.652,92	14.253.650,84		14.253.650,84	550.002,08	21.400.2
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	3,160.000,00		3.160.000,00						3.160.0
	Total de operaciones corrientes:	105.507.506,91	-2.302.831,45	103.204.675,46	41.614.530,89	41.210.525,88	309.616,59	40.900.909,29	713.621,60	61.590.
6	INVERSIONES REALES	21.077.376,75	9.417.121,56	30.494.498,31	1.354.880,97	1.354,880,97		1.354.880,97		29,139
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	13.806.970,00	28.297.504,41	42.104.474,41	2.869.832,45	2.435.485,25		2 435.485,25	434.347,20	39.234.
8	ACTIVOS FINANCIEROS	999.289,40		999.289,40	402.128,39	402.128,39		402,128,39		597
9	PASIVOS FINANCIEROS	16.209.416.94	20.394.318.54	36.603.735,48	17.314.509,44	17.314.509,44		17.314.509,44		19.289
	Total de operaciones de capital:	52.093.053,09	58.108.944.51	110.201.997,60	21.941,351,25	21.507.004.05		21.507.004.05	434.347.20	88.260



PRESUPUESTO DE GASTOS

2013

Fecha Obtención 01/07/2013 7:56:27

Pág.

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2013 HASTA 30/6/2013

Clasificación Capitulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Liquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSONAL		1.638.712,99	1.638.712.99	1.008.190,82	1.008.190,82		1.008.190.82		630.522
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS		4.923.870,12	4.923.870,12	1.884.366,67	1.864.896,17		1.864.896,17	19.470.50	3.039,503,
3	GASTOS FINANCIEROS									
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		15.357.232,98	15.357.232.98	6.051,854,57	5.184.816.75		5.184.816,75	867.037,82	9.305.378
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS									
	Total de operaciones corrientes		21.919.816,09	21.919.816,09	8.944,412,06	8.057.903,74		8.057,903,74	886,508,32	12.975,404
6	INVERSIONES REALES		22.028.136.50	22.028.136.50	2.556.312.18	2.204.641.57		2.204.641,57	351.670,61	19,471,824
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		43.501,658,92	43.501.658,92	10.612.831,17	9.702.823,52		9,702.823,52	910,007,65	32.888.827
8	ACTIVOS FINANCIEROS		114.714.40	114.714,40	44.714.40	44.714.40		44.714.40		70.000
9	PASIVOS FINANCIEROS									
	Total de operaciones de capital:		65.644.509,82	65.644.509,82	13.213.857,75	11,952,179,49		11.952.179,49	1.261.678,26	52.430.652



Fecha Obtención 01/08/2014 8:43:58

Pág.

PRESUPUESTO DE GASTOS

2014

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE

1/1/2014 HASTA 31/7/2014

Management	DEMONSTRUCIÓN DE LOS ONDÍTULOS	0.17	ne aleccionos	0.100	0.1			B.C.C.	B	Paradolis
Clasificación	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
Capitulos	GASTOS DE PERSONAL		961.461,02	961.461.02	521.912.24	521.912.24		521.912.24		439.54
1	GASTOS DE PERSONAL GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y		4.541.039.48	4.541.039.48	1.669.469.42	1.663.699,82		1.663.699.82	5.769,60	2.871.57
2	SERVICIOS		94.0-41.000,40	4,041,000,40	1,000,400,42	1,000,000,02		1,000,000,02.	5.7 65,66	2.07 1107
3	GASTOS FINANCIEROS									
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		13.021.505,71	13.021.505,71	6.937.330,12	6.626.573,85		6.626.573,85	310.756,27	6.084.17
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS									
	Total de operaciones corrientes		18.524.006,21	18.524.006,21	9.128.711.78	8.812.185,91		8.812.185,91	316.525,87	9.395.29
6	INVERSIONES REALES	к.	17.747.268.00	17.747.268,00	2.529.568,65	2.529.568,65		2.529.568,65		15.217.6
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		31,920,443,61	31,920,443,61	8,503,897,33	8.253.115,91		8.253.115,91	250,781,42	23.416.5
8	ACTIVOS FINANCIEROS									
9	PASIVOS FINANCIEROS									
	Total de operaciones de capital		49,667,711,61	49.667.711,61	11.033.465.98	10.782.684.56		10,782.684,56	250.781.42	38.634.2
	Suma		68,191,717,82	68.191.717.82	20.162.177.76	19,594,870,47		19.594.870.47	567.307,29	48.029.54



Fecha Obtención

01/08/2013 11:05:13

PRESUPUESTO DE INGRESOS

2013

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2013

HASTA 31/7/2013 Pág.

		_	TABO DE LOC				III	01///2010				
Clasificación CAPÍTULO :	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Der/Prev	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Líquida	Rec/Der	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
1	IMPUESTOS DIRECTOS	15.777.560,00		15.777.560,00	6.836.283,80	43,33	6.766.718,52	47.319,97	6.719.398,55	98,29	116.885,25	-8.941.276,2
	IMPUESTOS INDIRECTOS	6.589.002,00		6.589.002,00	5.962.446,43	90,49	6,562.021,08	599.574,65	5.962.446,43	100,00		-626.555,5
	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	9.381.739,00		9.381.739,00	9.144.533.26	97,47	8.573.605,62	9.768,25	8.563.837,37	93,65	580.695,89	-237.205,
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	121.581,432,00	3.028.614,36	124.610,046,36	72,062,452,49	57,83	74,307,293,49	2.244.841,00	72.062.452,49	100,00		-52.547,593,
5	INGRESOS PATRIMONIALES	2.631.067,00		2.631.067,00	1.179.525,26	44,83	1.176.186,20		1,176,186,20	99,72	3.339,06	-1.451.541,
	Total de operaciones corrientes:	155.960.800,00	3.028.614,36	158.989.414,36	95.185.241,24	59,87	97.385.824,91	2.901.503,87	94.484.321.04	99,26	700.920,20	-63.804.173,1
	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES				52.488.83	0.00	35.869,52		35.869,52	68,34	16.619,31	52.488,
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		8.792,542,01	8.792.542,01	3.207.145,06	36,48	3.116.747,76		3.116.747.76	97,18	90.397,30	-5.585,396,9
8	ACTIVOS FINANCIEROS	730.000,00	101.220.707,11	101.950.707,11	468.617,75	0.46	468.617.75		468.617.75	100,00		-101.482.089.3
9	PASIVOS FINANCIEROS		118.058,74	118.058.74	118.058,74	100,00	118,058,74		118.058,74	100,00		
	Total de operaciones de capital:	730.000,00	110.131.307,86	110.861.307,86	3.846.310,38	3,47	3.739,293,77		3.739.293.77	97,22	107.016,61	-107.014.997.4
	Suma	156.690.800,00	113,159.922.22	269.850.722,22	99,031.551,62	36,70	101.125.118,68	2.901.503,87	98.223.614,81	99,18	807.936,81	-170,819,170,

PRESUPUESTO DE INGRESOS

2014

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2014

HASTA

31/7/2014

Fecha Obtención

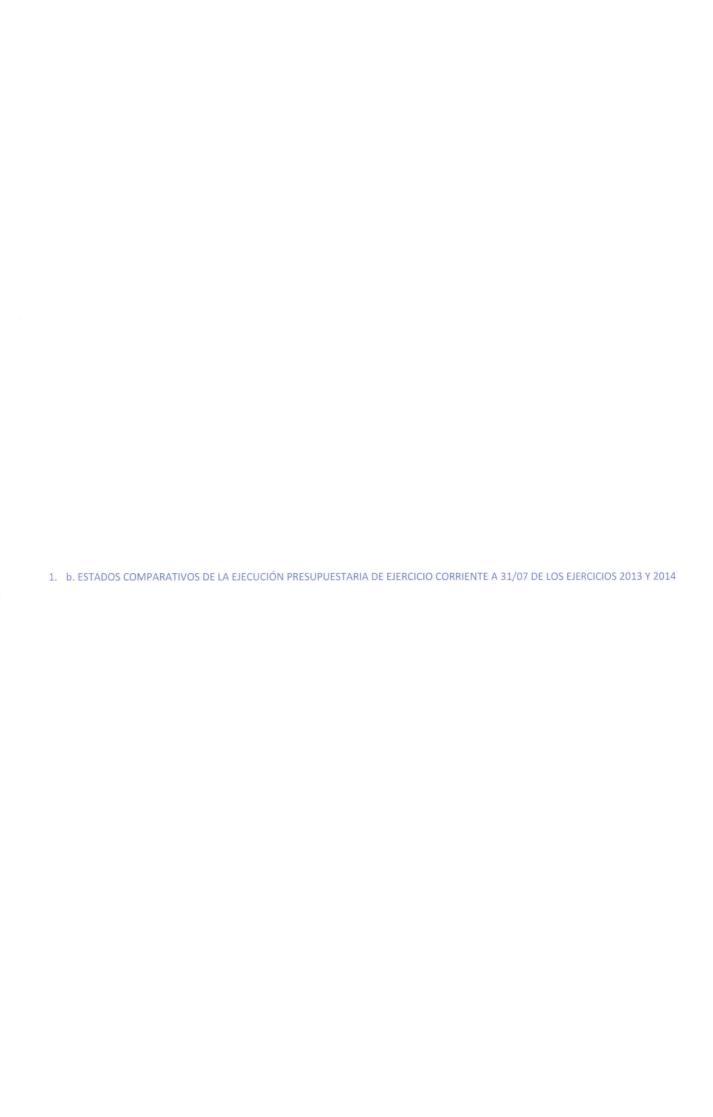
Pág. 1
Pendiente de Estado de

18:45:02

01/08/2014

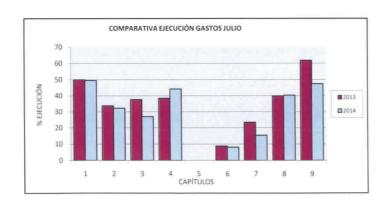
Clasificación CAPÍTULO	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Der/Prev	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Liquida	Rec/Der	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
1	IMPUESTOS DIRECTOS	15.033.986,65		15.033.986,65	9.245.781,45	61.50	8.418.872,75	56,400,73	8.362.472,02	90,45	883.309,43	-5.788.205.20
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	7.478.600,00		7.478.600,00	6.914.019,84	92,45	6.242.039,46	368,359,53	5,873,679,93	84,95	1.040.339,91	-564.580,16
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	8.817,658,60		8.817.658,60	6.970.252,71	79,05	6,670,413,84	3.502,88	6.666.910,96	95,65	303.341.75	-1.847.405.89
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	124.011.705,16	2.843.852,86	126.855.558.02	79.054.723,72	62,32	70.158.189,44	2.588.372,21	67.569.817,23	85,47	11.484.906,49	-47.800.834,30
5	INGRESOS PATRIMONIALES	1,528,609,59		1,528.609,59	2.373.418,76	155,27	2.032.968,76		2,032,968,76	85,66	340,450,00	844.809,17
	Total de operaciones corrientes	156.870,560.00	2.843.852.86	159.714.412.86	104,558,196,48	65.47	93.522.484,25	3,016,635,35	90.505.848,90	86,56	14.052.347.58	-55.156.216,38
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES				9.534,25	0,00	121,41		121.41	1,27	9.412,84	9.534.25
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		6,499,777,02	6.499,777,02	50.127,63	0,77	50.127,63		50.127.63	100,00		-6.449.649.39
8	ACTIVOS FINANCIEROS	730.000.00	114.654.201.00	115.384.201.00	419,639,49	0,36	419.553,13		419.553,13	99,98	86,36	-114,964,561,51
9	PASIVOS FINANCIEROS					0,00						
	Total de operaciones de capital	730.000,00	121.153.978.02	121.883.978.02	479.301,37	0,39	469.802,17		469,802,17	98,02	9,499,20	-121.404.676,65
	Suma	157,600,560,00	123.997,830,88	281.598.390.88	105.037.497.85	37,30	93.992.286,42	3.016.635,35	90.975,651,07	86,61	14,061.846,78	-176.560.893,03





COMPARATIVA 2013 - 2014. EJECUCIÓN JULIO PRESUPUESTO DE GASTOS

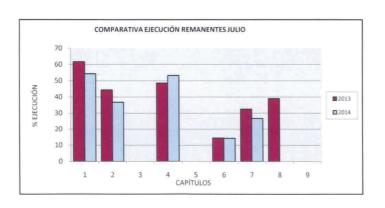
		EJERCICIO 2013			EJERCICIO 2014		VARIACIÓN %
CAPITULOS	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCION.	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCION.	EJECUCION
1 GASTOS DE PERSONAL	40.188.725,30	20.039.803,39	49,86	38.667.726,82	19.120.323,73	49,45	-0,42
2 GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	30.134.415,63	10.181.468,99	33,79	30.367.539,63	9.798.902,90	32,27	-1,52
3 GASTOS FINANCIEROS	627.277,22	235.881,71	37,60	308.003,09	83.033,00	26,96	-10,65
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	57.482.084,77	22.108.560,51	38,46	49.225.412,13	21.740.983,04	44,17	5,70
5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	3.135.000,00	0,00	0,00	3.160.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES	131.567.502,92	52.565.714,60	39,95	121.728.681,67	50.743.242,67	41,69	1,73
6 INVERSIONES REALES	48.887.971,31	4.272.004,85	8,74	48.241.766,31	3.884.449,62	8,05	-0,69
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	73.283.700,19	17.125.056,15	23,37	74.024.918,02	11.373.729,78	15,36	-8,00
8 ACTIVOS FINANCIEROS	1.114.003,80	443.602,90	39,82	999.289,40	402.128,39	40,24	0,42
9 PASIVOS FINANCIEROS	14.997.544,00	9.255.534,75	61,71	36.603.735,48	17.314.509,44	47,30	-14,41
TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL	138.283.219,30	31.096.198,65	22,49	159.869.709,21	32.974.817,23	20,63	-1,86
TOTALES	269.850.722,22	83.661.913,25	31,00	281.598.390,88	83.718.059,90	29,73	-1,27





COMPARATIVA 2013 - 2014. EJECUCIÓN JULIO PRESUPUESTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS

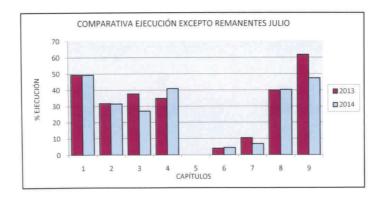
		EJERCICIO 2013			EJERCICIO 2014		VARIACIÓN %
CAPITULOS	CREDITOS INCORPORADOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCIÓN.	CREDITOS INCORPORADOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCIÓN.	EJECUCIÓN
1 GASTOS DE PERSONAL	1.638.712,99	1.010.211,04	61,65	961.461,02	521.912,24	54,28	-7,36
2 GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	4.923.870,12	2.184.149,55	44,36	4.541.039,48	1.669.469,42	36,76	-7,59
3 GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15.357.232,98	7.451.385,31	48,52	13.021.505,71	6.937.330,12	53,28	4,76
5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES	21.919.816,09	10.645.745,90	48,57	18.524.006,21	9.128.711,78	49,28	0,71
6 INVERSIONES REALES	22.018.986,50	3.192.690,49	14,50	17.747.268,00	2.529.568,65	14,25	-0,25
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	43.031.207,18	13.967.118,61	32,46	31.920.443,61	8.503.897,33	26,64	-5,82
8 ACTIVOS FINANCIEROS	114.714,40	44.714,40	38,98	0,00	0,00		
9 PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00		0,00	0,00		
TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL	65.164.908,08	17.204.523,50	26,40	49.667.711,61	11.033.465,98	22,21	-4,19
TOTALES	87.084.724,17	27.850.269,40	31,98	68.191.717,82	20.162.177,76	29,57	-2,41





COMPARATIVA 2013 - 2014. EJECUCIÓN JULIO PRESUPUESTO DE GASTOS. EXCEPTO REMANENTES INCORPORADOS

		EJERCICIO 2013			EJERCICIO 2014		VARIACIÓN %
CAPITULOS	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCION	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCION	EJECUCION
1 GASTOS DE PERSONAL	38.550.012,31	19.029.592,35	49,36	37.706.265,80	18.598.411,49	49,32	-0,04
2 GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	25.210.545,51	7.997.319,44	31,72	25.826.500,15	8.129.433,48	31,48	-0,2
3 GASTOS FINANCIEROS	627.277,22	235.881,71	37,60	308.003,09	83.033,00	26,96	-10,65
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	42.124.851,79	14.657.175,20	34,79	36.203.906,42	14.803.652,92	40,89	6,10
5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	3.135.000,00	0,00	0,00	3.160.000,00		0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES	109.647.686,83	41.919.968,70	38,23	103.204.675,46	41.614.530,89	40,32	2,09
6 INVERSIONES REALES	26.868.984,81	1.079.314,36	4,02	30.494.498,31	1.354.880,97	4,44	0,43
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	30.252.493,01	3.157.937,54	10,44	42.104.474,41	2.869.832,45	6,82	-3,62
8 ACTIVOS FINANCIEROS	999.289,40	398.888,50	39,92	999.289,40	402.128,39	40,24	0,3
9 PASIVOS FINANCIEROS	14.997.544,00	9.255.534,75	61,71	36.603.735,48	17.314.509,44	47,30	-14,4
TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL	73.118.311,22	13.891.675,15	19,00	110.201.997,60	21.941.351,25	19,91	0,9
TOTALES	182.765.998,05	55.811.643,85	30,54	213.406.673,06	63.555.882,14	29,78	-0,76

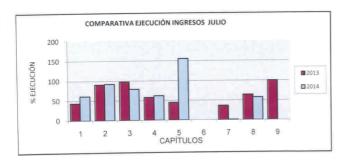




COMPARATIVA 2013 - 2014. EJECUCIÓN JULIO PRESUPUESTO DE INGRESOS

		EJERCICIO 2013			EJERCICIO 2014		VARIACIÓN %
CAPITULOS	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS LIQUIDADOS	% EJECUCION.	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS LIQUIDADOS	% EJECUCION.	EJECUCION
1 IMPUESTOS DIRECTOS	15.777.560,00	6.836.283,80	43,33	15.033.986,65	9.245.781,45	61,50	18,17
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	6.589.002,00	5.962.446,43	90,49	7.478.600,00	6.914.019,84	92,45	1,96
3 TASAS Y OTROS INGRESOS	9.381.739,00	9.144.533,26	97,47	8.817.658,60	6.970.252,71	79,05	-18,42
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	124.610.046,36	72.062.452,49	57,83	126.855.558,02	79.054.723,72	62,32	4,49
5 INGRESOS PATRIMONIALES	2.631.067,00	1.179.525,26	44,83	1.528.609,59	2.373.418,76	155,27	110,44
TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES	158.989.414,36	95.185.241,24	59,87	159.714.412,86	104.558.196,48	65,47	5,60
6 ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	0,00	52.488,83		0,00	9.534,25		
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8.792.542,01	3.207.145,06	36,48	6.499.777,02	50.127,63	0,77	-35,70
8 ACTIVOS FINANCIEROS (*)	730.000,00	468.617,75	64,19	730.000,00	419.639,49	57,48	-6,71
9 PASIVOS FINANCIEROS	118.058,74	118.058,74	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL	9.640.600,75	3.846.310,38	39,90	7.229.777,02	479.301,37	6,63	-33,27
TOTALES	168.630.015,11	99.031.551,62	58,73	166.944.189,88	105.037.497,85	62,92	4,19

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



DETALLE REMANENTE TESORERÍA

R.T.	INICIAL	UTILIZADO	DISPONIBLE
RTGG	142.222.532,65	100.971.553,84	41.250.978,81
RTGFA	316.352,94	249.153,27	67.199,67
TOTAL	139.230.495,39	101.220.707,11	38.009.788,28
RTGG	164.164.359,17	114.420.600,33	49.743.758,84
RTGFA	233.600,67	233.600,67	0,00
TOTAL	164.397.959,84	114.654.201,00	49.743.758,84
	RTGG RTGFA TOTAL RTGG RTGFA	RTGG 142.222.532.65 RTGFA 316.352.94 TOTAL 139.230.495.39 RTGG 164.164.359.17 RTGFA 233.600,67	RTGG 142.222.532.65 100.971.553.84 RTGFA 316.352,94 249.153,27 TOTAL 139.230.495,39 101.220.707,11 RTGG 164.164.359,17 114.420.600,33 RTGFA 233.600,67 233.600,67



2. PROYECCIÓN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 31/07/2014

apítulo		Créditos Definitivos a 31/7	Obligaciones Reconocidas a 31/7	Estimación inicial obligaciones a 31/12 (A)	Ajustes (B	3)	Estimación ajustada a 31/12 (A) - (B)	Criterios de estimación inicial (A)
_				(-)	Importe	Clave	(1.1)	
OPE	RACIONES NO FINANCIERAS							
0, 2,	Todo excepto art. 15 y 16	25.514.774,61	13.600.347,03	23.800.607,30	17.354,94		23.783.252,36	Prorrateo por 14 meses.(OR/8)*14
_	Artículo 15	2.855.559,60	2.072.354,01	2.855.559,60			PERMIT PROPERTY	Créditos definitivos presupuestados
1	Artículo 16	10.297.392,61	3.447.622,69	8.427.386.11	9.694.63			% ejecución s/CD 2013: 81,84%, aplicado a CD 2014
	TOTAL 1	38.667.726,82	19.120.323,73	35.083.553,01	27.049,57		35.056.503,45	
	Excepto Remanentes	25.826.500,15	8.129.433,48	16.211.294,14	61.458,47	(1)	0.0778.000.000.000.000	% ejecución s/CD 2013: 62,77%, aplicado a CD 2014
	Remanentes incorporados	4.541.039,48	1.669.469,42	2.382.229,31	1.317.545,27			% ejecución s/C.Inc. 2013: 52,46%, aplicado a CD 201
	TOTAL 2	30.367.539,63	9.798.902,90	16.211.294,14	1.379.003,74		16.149.835,67	
		308.003,09	83.033,00	308.003,09			308.003,09	Créditos definitivos presupuestados
3	TOTAL 3	308.003,09	83.033,00	308.003,09			308.003,09	
	Excepto Remanentes	36.203.906,42	14.803.652,92	23.311.695,34	219.391,26		23.092.304,08	% ejecución s/CD 2013: 64,39%, aplicado a CD 2014
4	Remanentes incorporados	13.021.505,71	6.937.330,12	10.483.614,25	6.608.500,67	(1)		% ejecución s/C.Inc. 2013: 80,51%, aplicado a CD 201
	TOTAL 4	49.225.412,13	21.740.983,04	33.795.309,59	6.827.891,93		26.967.417,66	
		3.160.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	Fdo.de contingencia. No da lugar a OR en este capitulo
5	TOTAL 5	3.160.000,00	0,00	0,00			0,00	
	Excepto Remanentes	30.494.498,31	1.354.880,97	9.392.305,48	166.276,87		9.226.028,61	% ejecución s/ CD 2013: 30,80%, aplicado a CD 2014
6	Remanentes incorporados	17.747.268,00	2.529.568,65	5.475.032,18	1.603.240,61	(1)		% ejecución s/ C.Inc. 2013: 30,85%, aplicado a CD 201
	TOTAL 6	48.241.766,31	3.884.449,62	14.867.337,66	1.769.517,48		13.097.820,18	
	Excepto Remanentes	42.104.474,41	2.869.832,45	10.164.020,12	1.966.872,79		8.197.147,33	% ejecución s/ Cd 2013: 24,14% aplicado a CD 2014
7	Remanentes incorporados	31.920.443,61	8.503.897,33	19.838.555,70	8.503.897,33	(1)		% ejecución s/ C.Inc. 2013: 62,15%, aplicado a CD 201
	TOTAL 7	74.024.918,02	11.373.729,78	30.002.575,83	10.470.770,12		19.531.805,71	
TOTAL	OPERACIONES NO FINANCIERAS	243.995.366,00	66.001.422,07	130.268.073,32	20.474.232,83		111.111.385,76	
Ol	PERACIONES FINANCIERAS			HE TO SE				
	Anticipos al personal	954.575,00	357.413,99	714.827,98	0,00		714.827,98	Prorrateo por 12 meses.(OR/7)*12
8	Resto	44.714,40	44.714,40	44.714,40	0,00		44.714,40	Créditos definitivos presupuestados
	TOTAL 8	999.289,40	402.128,39	759.542,38	0,00		759.542,38	
0		36.603.735,48	17.314.509,44	36.603.735,48			36.603.735,48	Créditos definitivos presupuestados
9	TOTAL 9	36.603.735,48	17.314.509,44	36.603.735,48			36.603.735,48	
TOTA	L OPERACIONES FINANCIERAS	37.603.024,88	17.716.637,83	37.363.277,86	0,00		37.363.277,86	
	TOTALES GENERALES	281.598.390,88	83.718.059,90	167.631.351,18	20.474.232,83		148.474.663,62	

Nota: Los capítulos 2, 4, 6 y 7 mantendrán el criterio de % de ejecución ejercicio anterior s/CD de corriente salvo que la ejecución de corriente sea mejor. En este caso se prorrateará en 12 meses

Claves Ajustes SEC:

(1) Obligaciones financiadas con Remanente de Tesorería Ej. 2013 a la fecha, que por un principio de prudencia, no se efectúa la proyección a 31-12-2014.

apítulo		Previsiones Definitivas a 31/7	Derechos Reconocidos Netos a 31/7	Estimación inicial DR a 31/12	Recaudación Líquida a 31/7 (RL)	Estimación Inicial de RL a 31/12	Estimación a 3 Criterios SE		Criterios de estimación inicial de (A) y (B)
							Importe	Clave	
OPER	ACIONES NO FINANCIERAS								
	I.R.P.F.	10.026.230,00	5.804.874,10	9.951.212,74	4.969.354,67	9.938.709,34	9.951.212,74	(1)	Prorrateo por 12 meses.(DR/7)*12 y (RL/6)*12
1	Recargo Provincial	5.007.756,65	3.440.907,35	4.526.010,46	3.393.117,35	4.332.711,05	4.401.287,00	(2)+(3)	% de ejecución 2013, DR: 90,38% y RL: 86,52% aplicados 2014
	TOTAL 1	15.033.986,65	9.245.781,45	14.477.223,20	8.362.472,02	14.271.420,39	14.352.499,75		
-		7,478.600,00	6.914.019,84	11.852.605,44	5.873.679,93	11.747.359,86	11.747.359,86	(1)	Prorrateo por 12 meses.(DR/7)*12 y (RL/6)*12
2	TOTAL 2	7.478.600,00	6.914.019,84	11.852.605,44	5.873.679,93	11.747.359,86	11.747.359,86		
	Tasa Serv. Recaudación	7.500.000,00	6.189.398,75	6.189.398,75	6.189.398,75	6.189.398,75	6.189.398,75	(2)	Lo liquidado hasta el momento
3	Resto	1.317.658,60	780.853,96	1.392.501,61	477.512,21	1.027.114,88	1.027.381,95	(2)	% de ejecución 2013, DR: 105,68% y RL: 77,95% aplicado 2014
	TOTAL 3	8.817.658,60	6.970.252,71	7.581.900,36	6.666.910,96	7.216.513,63	7.216.780,70		
	Edo. Compl. Financiación	122.509.692,43	77.805.983,22	133.381.685,52	66.321.076,73	132.642.153,46	133.381.685,52	(1)	Prorrateo por 12 meses.(DR/7)*12 y (RL/6)*12
	Edos.Final.U.E.v otr.Ad.Pública	3.645.865,59	712.521,13	712.521,13	712.521,13	712.521,13	712.521,13	(2) (*)	(A) Lo liquidado (B) Lo recaudado /hasta el momento
4	Resto	700.000,00	536.219,37	672.571,07	536.219,37	779.678,52	779.678,52	(2)	Prorrateo por 10 cuotas
	TOTAL 4	126.855.558,02	79.054.723,72	134.766.777,72	67.569.817,23	134.134.353,11	134.873.885,17		
	TOTAL	1.528.609,59	2.373.418,76	2.671.945,68	2.032.968,76	2.331.495,68	2.331.495,68	(2)	Prorrateo por 4 trimestres (DR/3)*4+(4) y (RL/3)*4+(4)
5	TOTAL 5	1.528.609,59	2.373.418,76	2.671.945,68	2.032.968,76	2.331.495,68	2.331.495,68		
	Venta de solares	0,00			0,00	0,00	40.494,53	(3)	Lo liquidado hasta el momento ejercicios cerrados
6	Reintegros ejerc.cerrados	0.00	9.534,25	9.534,25	121,41	9.534,25	12,60	(3)	Lo líquidado hasta el momento ejercicios cerrados
- 5	TOTAL 6	0,00	9.534,25	9.534,25	121,41	9.534,25	40.507,13		
	Fdos.Final.U.E.y otr.Ad.Pública	6.499.777,02	50.127,63	50.127,63	50.127,63	50.127,63	50.127,63	(2) (*)	(A) Lo liquidado (B) Lo recaudado /hasta el momento
7	TOTAL 7	6.499.777,02	50.127,63	50.127,63	50.127,63	50.127,63	50.127,63		
OTALO	PERACIONES NO FINANCIERAS	166.214.189,88	104.617.858,36	171.410.114,28	90.556.097,94	169.760.804,55	170.612.655,92		
	ERACIONES FINANCIERAS								
01	Remanente Tesorería	114.420.600,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		No procede estimación por tratarse de RT del ejercicio anterior
8	Reintegros Anticipos personal	730.000,00	419.639,49	719.381,98	419.553,13	719.233,94	719.541,88	(2)+(3)	Prorrateo por 12 meses.(DR/7)*12 y (RL/7)*12
	TOTAL 8	115.150.600,33	419.639,49	719.381,98	419.553,13	719.233,94	719.541,88		
	10.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	TOTAL 9	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		
TOTAL	OPERACIONES FINANCIERAS	115.150.600,33	419.639,49	719.381,98	419.553,13	719.233,94	719.541,88		
TOTAL	TOTALES GENERALES	281.364.790,21	105.037.497.85			170.480.038,49	171.332.197,79		

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

Claves Ajustes SEC:

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

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

(3) Recaudación Líquida real de Ej.Cerrados a fecha 30/07/2014

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

(4)Se añaden los Derechos reconocidos por Monte Costa: 1.477.838,00 e Ingresos recaudados 1.137.388,00



3. DETALLE DE LAS OPERACIONES DE CRÉDITO VIVAS A 31/07/2014

3. a. OPERACIONES DE CRÉDITO CON ENTIDADES FINANCIERAS

DEUDA VIVA ESTIMADA EJERCICIO 2014 (A 31/12/2014)

	DEUDA		VARIACIONES DI	E LA DEUDA DUR	ANTE EL EJERO	CICIO	DEUDA	Re	ecursos corrientes	% Deuda	Incremento
	INICIAL	Deuda	Deuda no	amort ejercicio	diferencia	Incremento	ACUMULADA		liquidados	acuml.	s/ejercicio
ejerc.		concertada	consolidada	y anticipada	consolidación	de la deuda		año	importe	s/recursos	anterior
	1	2	3	4	5	6 (2-3-4-5)	7 (1+6)			liquidados	%
1994	61.704.955,31	59.864.671,86	(2) 252.774,10	4.471.270,17	59.864.671,86	-4.724.044.27	56.980.911,04	1.992	84.088.975.21	67,76	
1995	56.980.911,04	5.998.100,80		6.032.791.52		-34.690,72	56.946.220,32	1,993	87.028.451,17	65,43	-2,33
1996	56.946.220,32	6.906.294.38	(3) 794.792,35	6.282.126,22		-170.624,19	56,775,596,13	1,994	79.910.789.79	71,05	5,61
1997	56.775.596,13	6.911.639,20		3.515.854.23	735.585,36	2.660.199,61	59.435.795,74	1.995	89.199.173,57	66,63	-4,42
1998	59.435.795,74	17,369.249,82		3.462.834.42		13.906.415,40	73.342.211,14	1.996	94.006.775,97	78,02	11,39
1999	73.342.211,14	23.890.231,15	(4) 2.563,98	3.728.568,09		20.159.099,08	93.501.310,22	1.997	93.465.497,37	100,04	22,02
2000	93.501.310,22	13.222.266,30	(5) 529.255,74	5.541.364.39		7.151.646,17	100.652.956,39	1.998	104.950.307,94	95,91	-4.13
2001	100.652.956.39	9.045.232,17		5.848.604,07	315.520,96	2.881.107.14	103.534.063,53	1.999	107.613.953,58	96,21	0.30
2002	103.534.063,53	14.235.000,00	(6) 4.968.794,84	5.798.784,92		3.467.420,24	107.001.483,77	2.000	111.221.695.98	96,21	0.00
2003	107.001.483,77	8.598.090,00	(7) 658.373,62	7.737.506,68	138.486,37	63.723,33	107.065.207,10	2.001	121.809.773.72	87,90	-8,31
2004	107.065.207,10	8.100.000,00	(8) 5.726.698,57	7.068.638,51		-4.695.337,08	102.369.870,02	2.002	124.555.459,88	82,19	-5,71
2005	102.369.870,02	8.000.000,00	(9) 44,119,86	9.031.166,41		-1.075.286,27	101.294.583,75	2.003	125.346.142.78	80.81	-1.38
2006	101.294.583,75	9.500.000,00	(10) 11.892,14	9.356.623,78	3.163,19	128.320,89	101.422.904,64	2.004	144.845.082.37	70,02	-10,79
2007	101.422.904,64	9.500.000,00	(11) 32.709,89	9.660.459,96		-193.169,85	101.229.734,79	2.005	139.049.405,11	72,80	2.78
2008	101.229.734,79	8.000.000,00	(12) 112.088,11	10.665.362,89	67.199,67	-2.844.650,67	98.385.084,12	2.006	163.797.234,37	60,07	-12,74
2009	98.385.084,12	7.900.000,00	(13) 106 139,14	11.698.969.95		-3.905.109,09	94.479.975,03	2.007	175.912.499,05	53,71	-6.36
2010	94.479.975,03	12.000.000.00	(14) 81.738,68	13.318.983,88		-1.400.722.56	93.079.252,47	2.008	186.297.289,85	49.96	-3.75
2011	93.079.252,47	0.00	(15) 877,32	15.175.247,82		-15,176,125,14	77.903.127.33	2.009	184.987.315.90	42.11	-7,85
2012	77.903.127.33	0,00	(16)	20.506.424,01		-20.506.424,01	57.396.703.32	2.010	152.570.806,54	37,62	-4,49
2013	57.396.703.32	0,00				-20.792.967,84	36.603.735,48	44.0	164.743.751,38	22,22	-15.40
2014	36.603.735,48	0.00	(18)	30.603.735,48		-30.603.735,48	6.000.000,00		163.995.512,66	3,66	-18,56
							6.000.000,00	2.013	186.972.883,72	3,21	-0,45



Los datos del ejercicio 2014 son estimados y se contemplan con los recusos liquidados en el ejercicio 2012.

- (1) Los datos reflejados en el cuadro se refieren unicamente a operaciones a "largo plazo"
- (2) Corresponde a prestamos anteriores al año 1992, que se consolidaron por menor importe
- (3) Corresponde al prestamo del año 1995 que se consolido por valor de 5.203.308,45€
- (4) Corresponde al préstamo del año 1997 que se consolido por valor de 6.909.075,22 €
- (5) Corresponde al prestamo del año 1998 que se consolidó por valor de 16.839.994.08 €
- (6) Corresponde al préstamo del año 1999 que se consolidó por valor de 18.921.436,31 €
- (7) Corresponde al préstamo del año 2000 que se consolidó por valor de 12.563.892,68 €
- (8) Corresponde al préstamo del año 2001 que se consolidó por valor de 3.318.533,60 €
- (9) Corresponde al prestamo del año 2002 que se consolidó por valor de 14.190.880.14 €
- (10) Corresponde al préstamo del año 2003 que se consolidó por valor de 8.586.197,86 €
- (11) Corresponde ai préstamo del año 2004 que se consolidó por valor de 8,067,290,11€
- (12) Corresponde a los años 2005 y 2006 que se consolidaron por valor de: 7.968.942,35 € (-31,057,65) y 9.418.969,54€ (-81,030,46) Total: 112,088,11 €
- (13) Corresponde al préstamo del año 2007 que se consolidó por valor de 9.393,860.86 €
- (14) Corresponde al préstamo del año 2008 que se consolidó por valor de 7.918.261,32€. En la columna (4) se incluye la Amortiz. Anticipada correspondiente a economías de personal por importe de economias de personal por importe de 808.641,25€. Iciuidas en el EMC 4/2010 aplicadas al Prestamo de 2008 (Art. 14 RDL 8/2010)
- (15) Corresponde al préstamo del año 2009 que se consolido por valor de 5.899.122,68€. En la columna (4) se incluye la Amortiz. Anticipada Presupuesto 2011:
- 1.000.000€ en el presupuesto. 1.000.000€ en el EMC 2/2011 y 354.878.54 en el EMC 3/2012. Aplicado en el Prestamo de 2009. (Art. 14 RDL 8/2010)
- (16) incluye la amortización prevista en el ejercicio 2012 (12.182.531,10€) y la amortización anticipada incluida en el EMC nº3/2012 (4.223.892.91€), EMC 4/2012 (2.500.000) . EMC 5/2012 (1.100.000.00) y EMC 6/2012 (500.000.00)
- (17) Se incluye una amortización anual préstamos: 10.456.484,91 mas amortización anticipada de 1.500.000,00 € durante el ejercicio 2013 ; E.M.C. 1/2013 (2.500.000 €) y
- E.M.C. 2/2013, en tramite. (300.000,00€). Se consolida el préstamo del año 2010 por 336.482,93 € menos. Amortización anticipada en el E.M.C. nº3/2013 (1.000.000,00 €) Amortización anticipada en el E.M.C. 4/2013 (2.900.000,00 €) Amortización anticipada E.M.C. nº 5/2013 1,800.000,00 €
- (18) Se incluye la amortización anual de prestamos 8.209.416,94 €. amortización anticipada en ejercicio 2014 de 1.200.000 € y de 6.800.000.00€. Amortización anticipada incluida en E.M.C. 1/2014 de 5.000.000,00€, y en EMC 2/2014 de 9.394.318,54

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

DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

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

EUROS

			EUROS								
	DEUDA		VARIACIONES DE	LA DEUDA DURAN	TE EL EJERCIC	10	DEUDA	Rec	cursos corrientes	% Deuda	Incremento
	INICIAL	Deuda	Deuda no	amort ejercicio	diferencia	Incremento	ACUMULADA		liquidados	acuml.	s/ejercicio
ejerc.		concertada	consolidada	y anticipada	consolidación	de la deuda		año	importe	s/recursos	anterior
	1	2	3	4	5	6 (2-3-4-5)	7 (1+6)			liquidados	%
1994	61.704.955,31	59.864.671.86	(2) 252.774,10	4.471.270.17	59.864.671,86	-4.724.044,27	56.980.911,04	1.992	84.088.975,21	67,76	
1995	56.980.911.04	5.998.100,80		6.032.791.52		-34.690,72	56.946.220,32	1.993	87.028.451.17	65,43	-2,33
1996	56 946 220 32	6.906.294.38	(3) 794.792.35	6.282.126,22		-170.624,19	56.775.596,13	1.994	79.910.789,79	71,05	5.61
1997	56 775 596.13	6.911.639.20		3.515.854.23	735.585,36	2.660.199,61	59.435.795,74	1.995	89 199 173,57	66,63	-4.42
1998	59.435.795,74	17.369.249.82		3.462.834.42		13.906.415,40	73.342.211,14	1.996	94 006 775 97	78,02	11,39
1999	73.342.211.14	23.890.231.15	(4) 2.563,98	3.728.568,09		20.159.099,08	93.501.310.22	1.997	93.465.497,37	100,04	22.02
2000	93.501.310.22	13.222.266.30	(5) 529.255,74	5.541.364,39		7.151.646,17	100.652.956.39	1.998	104.950.307.94	95,91	-4,13
2001	100.652.956.39	9.045.232,17		5.848.604,07	315.520,96	2.881.107,14	103.534.063.53	1.999	107.613.953,58	96,21	0.30
2002	103.534.063.53	14.235.000.00	(6) 4.968.794,84	5.798.784,92		3.467.420,24	107.001.483,77	2.000	111.221.695,98	96,21	0,00
2003	107.001.483.77	8.598.090.00	(7) 658.373,62	7.737.506,68	138.486,37	63.723,33	107.065.207.10	2.001	121.809.773,72	87.90	-8,31
2004	107.065.207.10	8.100.000.00	(8) 5.726.698,57	7.068.638.51		-4.695.337,08	102.369.870.02	2.002	124.555.459.88	82,19	-5.71
2005	102.369.870.02	8.000.000.00	A STATE OF THE STA	9.031.166.41		-1.075.286,27	101.294.583,75	2.003	125.346.142,78	80,81	-1.38
2006	101.294.583.75	9 500 000 00		9.356.623.78	3.163.19	128.320,89	101.422.904,64	2.004	144.845.082,37	70,02	-10.79
2007	101.422.904.64	9.500.000.00	Access to the second second	9.660.459,96		-193,169,85	101.229.734,79	2.005	139.049.405,11	72,80	2,78
2008	101.229.734.79	8.000.000.00	ALCOHOL SERVICE	10.665.362.89	67.199.67	-2.844.650,67	98.385.084,12	2.006	163.797.234.37	60,07	-12.74
2009	98.385.084.12	7.900.000,00	1000 C	11.698.969,95		-3.905.109,09	94,479,975,03	2.007	175.912.499,05	53,71	-6,36
2010	94.479.975.03	12.000.000.00	N CA	13.318.983.88		-1.400.722,56	93.079.252,47	2.008	186.297.289,85	49,96	-3,75
2011	93 079 252 47	14 759 549 17				-3.368.485,75	89.710.766,72	2.009	184.987.315,90	48,50	-1,47
2012	89.710.766.72	46.911.042.85	1	32.840.542.51		14.070.500,34	103.781.267.06	2.010	152.570.806,54	68,02	19,53
2012	103 781 267 06		(17) 336.482,93			-25.946.808,24	77.834.458.82	2.011	164.743.751,38	47,25	-20,78
2014	77.834.458.82		(18)	35.757.575,89		-35.757.575,89	42.076.882,93	2.012	163.995.512,66	25,66	-42,36
2014	77.0047400,00						42.076.882.93	2.013	186.972.883,72	22,50	-24,74

- (1) Los datos reflejados en el cuadro se refieren unicamente a operaciones a "largo piazo" ya que durante el periodo 90/10 no se ha materializado ninguna operación a "corto plazo"
- (2) Corresponde a prestamos anteriores al año 1992, que se consolidaron por menor impo-
- (3) Corresponde al prestamo del año 1995 que se consolido por valor de 5.203.308.45€
- (4) Corresponde al préstamo del año 1997 que se consolido por valor de 6.909.075.22 €
- (5) Corresponde al préstamo del año 1998 que se consolidó por valor de 16.839.994.08 €
- (6) Corresponde al préstamo del año 1999 que se consolidó por valor de 18.921.436.31 €
- (7) Corresponde al préstamo del año 2000 que se consolidó por valor de 12.563.892,68 €
- (8) Corresponde al préstamo del año 2001 que se consolidó por valor de 3.318.533,60 €
- (9) Corresponde al préstamo del año 2002 que se consolidó por valor de 14.190.880,14 €
- (10) Corresponde al préstamo del año 2003 que se consolidó por valor de 8.586.197.86 €
- (11) Corresponde al préstamo del año 2004 que se consolidó por valor de 8,067,290,11€
- (12) Corresponde a los años 2005 y 2006 que se consolidaron por valor de: 7.968.942.35 € (-31.057.65) y 9.418.969.54€ (-81.030.46) Total: 112.088.11 €
- (13) Corresponde al préstamo del año 2007 que se consolidó por valor de 9,393,860,86 €
- (14) Coresponde al préstamo del año 2008 que se consolidó por valor de 7.918.261,32 €.
- (15) Corresponde al préstamo del año 2009 que se consolidó por valor de 5.899.122,68 €. Tambien se incluye EMC 2/2011 y EMC 3/2011

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

En el año 2011 figura la amortización anticipada por economias personal. Articulo14 del R. Decreto-Ley 8/2010 (15 - 16) Importes totales a devolver al Estado por la liquidación Tributos del Estado de 2008 Y 2009. Así mismo se incluye en amortizaciónes la devolución anual correspondiente al Estado.

- (16) incluye la amortización prevista en el ejercicio 2012 (12.182.531,10€) y la amortización anticipada incluida en el EMC nº3/2012 (4.223.892.91€), EMC 4/2012 (2.500.000). EMC 5/2012 (1.100.000) y EMC 6/2012 (500.000)
- (17) Incluye amortización anual préstamos: 10.456,484,91 más una amortización anticipada durante el ejercicio de 1,500.000,00 € y la devolución al estado: 5.153,840,42. Además de una amortización anticipada de 2.500.000,00€ incluida en el EMC 1/2013 y 300.000,00€ incluidos en el E:M.C. 2/2013, en trámite. Se consolida el préstamo del año 2010 por 336,482,93 € menos. Amortización anticipada en el E.M.C. 3/2013 (1,000.000,00 €) Amortización anticipada en el E.M.C. 4/2013 (2.900.000,00 €). Amortización anticipada E.M.C. nº5/2013 (1.800.000,00 €)
- (18) Se incluye la amortización anual de prestamos: 8.209.416.94 €, amortización anticipada en ejercicio 2014 de 1.200.000 € y de 6.800.000,00€ amortización anticipada E.M.C. nº 1/2014 (5.000.000,00€), en EMC 2/2014 de 9.394 318,54 y la devolución al estado de 5.153.840,40 €



4. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA	

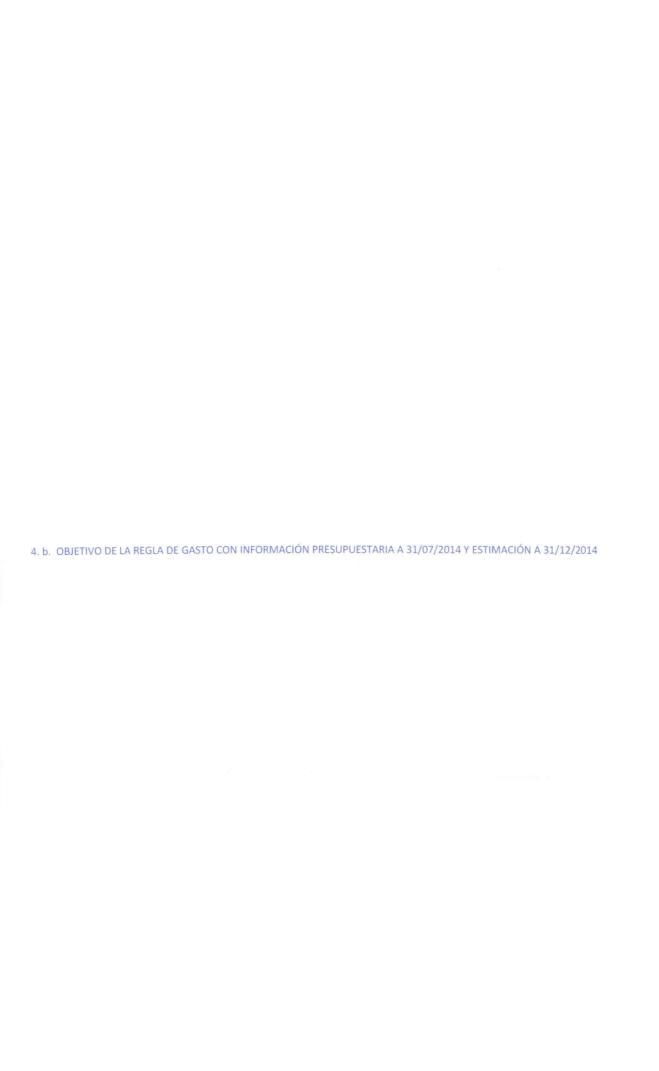
4. a. ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA CON DATOS REALES A 31/07/2014 Y PROYECCIÓN A 31/12/2014

JULIO 2014
PROYECCIÓN CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA A 31-12-2014

CAPACIDAD/NECESIDAD FINANCIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (Cap.1 a 7)								
	Cobros realizados	Obligaciones reconocidas	Ajuste P.T.E.	Capacidad/necesidad financiación				
A 31-07-2014	90.556.097,94	66.001.422,07	5.153.840,40	29.708.516,27				
A 31-12-2014 (Estimación)	169.760.804,55	130.268.073,32	5.153.840,40	44.646.571,63				

CAPACIDAD/NECESIDAD FINANCIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS (Cap.8 y 9)								
	Cobros realizados	Obligaciones reconocidas	Capacidad/necesidad financiación					
A 31-07-2014	419.553,13	17.716.637,83	-17.297.084,70					
A 31-12-2014 (Estimación)	719.233,94	37.363.277,86	-36.644.043,92					





JULIO DE 2014 VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LA REGLA DEL GASTO OPERACIONES NO FINANCIERAS

	Ajustes	Resultado
OR a 31-07-2014 de Capítulos 1 a 7, excepto capítulo 3, deberán ser = o < a OR a 31-07-2013 Cap. 1 a 7 + 1,5 %		
OR a 31-07-2014 (Cap.1 a 7)		65.918.389,07
OR A 31-07-2013 (Cap. 1 a 7)		73.726.893,89
1.5 % s/OR a 31-07-2013 Cap. 1 a 7	1.105.903,41	
OR a 31-07-2013 Cap. 1 a 7 (excepto capítulo 3) + 1,5 %		74.832.797,30
REGLA GASTO A 31-07-2014 OPER.NO FINANCIERAS = 65.919.389,17 < 74.832.797,30		
CUMPLIMIENTO REGLA GASTO	MARGEN	8.914.408,23
PROYECCIÓN A 31-12-2014 ESTIMACIÓN AL MES DE JULIO SIN AJUSTAR	ATTION OF	91435, J.X. J
	Ajustes	Resultado
OR Estimadas a 31-12-2014 (Cap. 1 a 7, excepto capítulo 3) deberán ser = o < a OR a 31-12-2013 (Cap.1 a 7) + 1,5 %		
OR Estimadas a 31-12-2014 (Cap.1 a 7)		129.960.070,23
OR a 31-12-2013 (Cap.1 a 7)		147.638.510,64
1.5 % s/O.R. a 31-12-2013 Cap. 1 a 7	2.214.577,66	
OR a 31-12-2013 Cap. 1 a 7 + 1,5 %		149.853.088,30
REGLA GASTO INICIAL A 31-12-2014 = 129.960.070,23< 149.853.088,30		
CUMPLIMIENTO REGLA GASTO	MARGEN	19.893.018,07
PROYECCIÓN A 31-12-2013 SEGÚN CRITERIOS SEC. ESTIMACIÓN AL MES DE JUNIO AJUSTADAS		
	Ajustes	Resultado
OR a 31-12-2013 Cap. 1 a 7 (excepto capítulo 3) + 1,5%		149.853.088,30
- " Ajustes por gasto financiado con fdos.finalistas U.E y otr.Admón.Públicas" (Cap.4 y 7: 4.390.495,26 y 3.146.747,77)	7.537.243,03	
+ "Ajustes por "incrementos de recaudación por cambios normativos"	15.160.827,10	
OR a 31-12-2013 Cap. 1 a 7 + " 1,5 %s/O:R " - " Ajuste p/Gtos.financ.c/Fdos.Finalistas " + " Ajustes Recaud."		157.476.672,37
REGLA GASTO AJUSTADA A 31-12-2014 OPER. NO FINANCIERAS = 129.960.070,23 < 157.476.672,37		
CUMPLIMIENTO REGLA GASTO	MARGEN	27.516.602,14



5. ACTA DE ARQUEO A 31/07/2014



ACTA DE ARQUEO

Existencia anterior al periodo	117 498.397.5
INGRESOS	
De Presupuesto	15.601.965.2
Por operaciones no Presup	1.539.533,8
Por Reintegros de Pago.	0,0
De Recursos de Otros Entes.	18.525.760.1
Por Movimientos Internos	26.669.055,7
De Operaciones Comerciales	0,0
TOTAL INGRESOS	62.336.314,9
Suman Existencias + Ingresos	179.834.712,4
PAGOS	
De Presupuesto.	14.366.049,2
Por operaciones no Presup	1.941.768.1
Por Devolución de Ingresos	431 925 3

PRESUPUESTO 2014 Periodo desde

 De Presupuesto
 14.300.049.24

 Por operaciones no Presup.
 1.941.768.18

 Por Devolución de Ingresos.
 431.925.35

 De Recursos de Otros Entes.
 24.477.872,68

 Por Movimientos Internos
 26.669.055.71

 De Operaciones Comerciales
 0.00

 Por diferencias de redondeo del Euro
 0,00

 TOTAL PAGOS
 67.886.671.16

Existencias a fin del periodo 111 948.041.29 /

1/7

a 31/7

a 31/7

1/7





ACTA DE ARQUEO

		<u> </u>						
	Describo on del Ordinal		ANTER	IIOR		PERIODO		
	N. Cuenta	SALDO INICIAL	INGRESOS	PAGOS	E INICIAL	INGRESOS	PAGOS	EXISTENCIAS
	CAJA METALICO	450,76	4,775,15	4.775.15	450,76			450.76
	SANTANDER (ENT. COL.) viv.: 4vetee:eren-9411		627 124.47	627.124.47		2.417.154,81	2.417.154.81	
1 41	BANESTO (ENT. COLAB EU 1440 (1804) (1805) (ENT. COLAB		4 753,52	4.753.52				
	B GALLEGO (ENT COL/ E BB : 4415;54;5753;31043		97 922 77	97.922.77				
	BANCO ETCHEVERRIA (145 353 35	145 353,35		542.234.36	542 234.36	
	CAIXABANK (ENT. COLA : 1/2001/1/6696		632 553.89	632 553.89		1.338.978.25	1.338.978.25	
	SANTANDER (EMBARG		65 968.34	65.968 34		33,376,26	33 376.26	
	BANESTO (EMBARGOS Esperturada contractor		54.939.55	54.939.55		25.695,81	25.695.81	
	B. GALLEGO (EMBARGC F 3481 (14610),946000022341		2 810 91	2 810.91				
*:	BANCO ETCHEVERRIA (ES-85-20316003131010003425		26.197 04	26 197 04		9.785.32	9 785.32	
11:-	CAIXABANK (EMBARGO : 8-54 u 1901/463279279971649		89 511 75	89 511.75		40.753.97	40.753.97	
· <u>-</u>	B. PASTOR (DOMIC SEF ES-11:00°00101980000142550		28 400 13	28 400.13				
*. *	SANTANDER (DOMIC: S 55-4 - 00496056012116139578		18 480.76	18 480.76		7.994,21	7.994,21	
*. •	BANESTO (DOMIC SER 55-76-00306041160870007271		37 723.42	37.723,42		30 099.61	30.099,61	
1,55	B. GALLEGO (DOMIC SE ES-75-05460008440000022266		8.958.32	8.958,32		3.185.98	3.185,98	
1. :	BANCO ETCHEVERRIA (5: 27-223/2003/1/10/100/3/9		9.514.30	9.514,30		7.793.02	7.793,02	
	CA/XABANK (DOMIC S		34.853.41	34.853.41		25.411,72	25.411.72	

PRESUPUESTO 2014 Periodo desde

a 31/7



CAIXABANK(MOD 3 SAN

: 0 50-0100*8*FE\$300000002877 B.PASTOR(ENTIC SERV

B PASTOR/R EMBARGO

- 5-91-W -85-W12316K2000TT

ACTA DE ARQUEO

4 500 00

689 568.74

39 568.57

	Descripcion dei Ordinai		ANTER	IOR		PERIODO		
	N' Cuenta	SALDO INICIAL	INGRESOS	PAGOS	E INICIAL	INGRESOS	PAGOS	EXISTENCIAS
	B PASTOR (RECAUDACI 5/8-81-50720134490000112553		227.23	227.23				
	BBVA (ENT. COLABISE : Skrakompagarm		592.723.92	592.723,92		2.234 373.61	2.234.373,61	
	BBVA (EMBARGOS CEN / \$442/1556644485711517517		98.994.84	98.994.84		57.080,09	57.080.09	
	BBVA (DOMIC SERVIRE		36 436.92	36,436,92		32.699.65	32.699.65	
	CAJA MADRID(EMBARG		7.926,59	7.926,59		4.576.90	4.576.90	
	BANCO POPULAR (EM #8-29-00750254990630002205		17.441.35	17.441.35		12.193,14	12.193.14	
10.1	BANCO POPULAR (EN ES-N-10150354910660005321		183.642.43	183.642,43		268.302,28	268.302.28	
	BANCO POPULAR(DOM ES/5. 00750054980660001061		25.320.57	25.320,57		17.913,62	17.913,62	
	NCG BANCO(ENT COLA ESPARACESCER TERMICORES		1 765.792.86	1.765 792.86		7 455.873,67	7.455.873.67	
	NCG BANCO(REST.EM F3 84 CU80194 The Michigan		221 057.93	221 057 93		94.436,70	94.436.70	
*.	NCG BANCO (DOMICI		260 751 27	260 751 27		177.598.93	177 598.93	
	NGG BANCO(OF C:NAIC ::::::::::::::::::::::::::::::::::::		997 297 35	997 297.35		359 027.10	359.027.10	
	NOG BANCO (EMBARG En 4. LOS en 158 mont 2044		26 906.00	26 906 00		71 355.60	71.355,60	
	NCG BANCO(MOD 3 SA		15 682.50	15 682 50		15.175.00	15.175,00	

4 500.00

689 568,74

39 568.57

PRESUPUESTO 2014

Periodo desde

1/7

3 695.00

2.662 787.27

41 054,84

3.695.00

2.662.787,27

41.054,84





		ACTA	DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2014 Periodo desde	1/7	a 31/7	
	Descripción del Ordinal		ANT	ERIOR		PERIODO		
	Nº Cuenta	SALDO INICIAL	INGRESOS	PAGOS	E INICIAL	INGRESOS	PAGOS	EXISTENCIAS
	B PASTOR(R.DOMICILIA #S-84-02388101250660003142							
	B.PASTOR(ZONA 1 A CC 88-88-22488116250650000173		21.015.77	21.015.77		7.557.22	7.557,22	
	B PASTOR(REC ZONA 2 Estad outrearchicogeaccechi		38.142 18	38 142.18		26.073.72	26.073,72	
٠	B PASTOR (REC.ZONA 3 08-64 J. Hear 02/75/1660000467		131 206 84	131 206 84		53.189.02	53.189.02	
	B.PASTOR(REC ZONA 4 ES-76- J:198703510360300461					26 246.98	26.246.98	
	BISABADELL ENTICOL ES-31-40-72/33/11/201031/6. T		7.100.85	7 100.85		653.893.77	653.893,77	
	BISABADELL/RESTIDO ER L. HIGHRA TICCCIO 439 IN							
	B SABADELL(REST EME E3-: - 1812/3801/2001/045617							
	B PASTOR-PRESUPUE	13.186 947 73	22 820 481,17	23.603.229,89	12 404.199,01	3.173.241.47	5.000.000,00	10.577.440,48
	BIPASTOR (PRESUPUES ESTITUTED THRESTORD MISS							
25.0	BANCO GALLEGO (PR	2 328.649.25	2.982 266.46	5 310 915.71				
	NCG BANCO (PRESUP : 49.00800/907/91/0000010	38 635 150 75	111.779.104.42	149.423.589.70	990.665.47	8.673.286,37	1.563.247.13	8.100.704,71
	BANESTO PRESUPUES	5 910.090.13	67.955.58	3.044 746.79	2.933.298.92	6.825,67	2.900.000,00	40.124.59
	CARXA GALICIA (PRESU E 1 Lacuari increternocopero							
	BBVA (PRESUPUESTOS							
	BANCO ETCHEVERRIA (2 153 602.13	165 312.21		2,318 914,34	553.291.56		2.872.205.90
	ATXABANK (PRESUPU (6.2) (46.2) (2.3) 6524	23 354 712.04	35 729 919.40	43 050 163.51	16.034 467.93	9.295.586.31	17.861.109.83	7 468.944.41



a 31/7





	Descripcion del Ordinal		ANTER	IOR		PERIODO		
	N Cuenta	SALDO INICIAL	INGRESOS	PAGOS	E INICIAL	INGRESOS	PAGOS	EXISTENCIAS
. 14	SANTANDER (PRESUP	8 186.507.84	18 697 888 98	20.513 290.53	6.371 106.29	2.465 774.96	46.477.00	8 790.404.25
	BBVA PRESUPUESTOS	11 164.520 51	13 202 944.00	20 170 905.17	4.196 559.34	2.606.664.64	4.829.552,22	1.973.671,76
	BBVA -OPERATIVA(AN Lipide-Lip	390 150.64	78 759.185.85	75 506 975.53	3.642.360.96	13.533.915.93	14.675.948.12	2.500.328,77
	BANCO POPULAR (PR	3.545 332 50	6 172.458,86	5 949 894 94	3.767.896,42	290 690.93		4.058.587,35
	BANCO DE SABADELL(ES-15-00812135780001017505		31.777.514.25	29.315.687,61	2.461.826.64	657.079.75		3.118.906,39
	NCG BANCO - PROYEC	3.537.22	7.238.21		10.775.43			10.775,43
	NCG BANCO (PROYEC #8-09-00805000748110008008	215.677.02	471.246.47	486.746.47	200.177.02			200.177.02
	NGG BANCO (PROYEC	1 785.055.31	30.656.18	30.072.89	1.785.638,60			1.785.638,60
	NCG BANCO (PROYEC ES-95 20800000783110003053	142 624.59	471 246.47	391.325.65	222.545.41			222.545,41
. 4	NCG BANCO (PROYEC	38.595,20			38.595,20			38 595.20
	NCG BANCO (PROYEC	6.823.82			6.823,82			6.823.82
	NCG BANCO (PLAN DI E - 46-2550 //00733115602875	11 050 32			11.050,32			11.050.32
	NCG BANCO (CORRES	38.924.69			38 924.69			38.924.69
	NOG BANCO(PROY EI R EINLEIGEN 2007GETH 1903F97	601 239 63		167 778.43	433 461.20			433.461.20
:	BISANTANDER (DEPOS							
	BANCO GALLEGO (DE 1946) (1946) (1946)	2 965 784 38		2.965.784,38				
1	NCG BANCO (DEPOSI 941, https://demosis.com	20 760,490,66	41 142 107 76	48.574 927.45	13.327.670.97			13.327.670,97

PRESUPUESTO 2014

ACTA DE ARQUEO

Periodo desde

1/7





PRESUPUESTO **ACTA DE ARQUEO** 2014 Periodo desde 1/7 a 31/7 ANTERIOR Descripcion del Ordina. PERIODO SALDO INICIAL M. Juenta INGRESOS PAGOS E. INICIAL **INGRESOS** PAGOS **EXISTENCIAS** CAIXABANK (DEPOSITO 5 931.568,76 5 931 568.76 E00-731 0109440300312761 EANCO POPULAR (DE 5.513 234.18 5 513 234 18 EB / A: DEPOSITO PLEI 2.547 449.91 2 547 449.91 5 POPULAR/DEPOSITO 418 334 58 418 334.58 1984-61280 -11893 BBVA (DEPOSITO PLAZ 9.315.687.61 2 547 449 91 11 863 137.52 BANCO PASTOR(DEPO 7 053 946 13 7 053.946.13 BANCO PASTOR(DEPO 4 809 191 39 4.809.191.39 NCG BANCO, S.A.(DE 38 555 196.94 21 882 867 96 16.672.328.98 16.672.328.98 29 315 687 61 BANCO DE SABADELLA 29 315.687.61 29.315.687.61 NÇG BANCO (A.Ç.F. 58.022.18 3 025 97 45 077.46 15.970.69 5 125,14 854.99 20.240.84 F3-69-10800016753110002649 NCG BANCO (A.C.F. 7.298.65 1 678 97 6.657.05 842.95 74.95 2 320.57 7 425.05 NCG BANCO (A C.F. 20.313,25 21 853 22 22 989.20 14.119.11 19 177.27 3.529.38 33.578.93 7.073.18 NCG BANCO(PAGOS J 94 399 10 94 399.10 7.073.18 NCG BANCO(GAST VI ES-14-209 1000149110003099 NCG BANCO (A.C.F.IES 37.487.70 40.800.00 52.129.86 89.617.56 3.312.30 5.272,16 35.527.84 ES 61-20800000793110003106 NCG BANCO (A.C.F.DO 6 000.00 2.000.00 8.000,00 B PASTOR(A.C.F IMPRE 97 100.00 6 400.00 17.016.72 55.292.35 38.505.87 86.483.28 33.803,20



		ACTA	DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2014 Periodo desde	1/7	a 31/7	
	Descripción del Ordinal	SALDO INICIAL		ERIÓR		PERIODO		
	N Guenta	SALDO INICIAL	INGRESOS	PAGOS	E INICIAL	INGRESOS	PAGOS	EXISTENCIAS
	B P4STOR-A C F H LFE al. 1 -000/651011 1 660001145	20 324.93	27,465,67	35 184.75	12 605 85	12.274.56	8.263.17	16,617,24
	B PASTOR(A C F CONS F - 4 1-0.1 H510 (2 1 1660602646	3.885.43	4.570.03	5 346.12	3.109.34		460.91	2.648.43
	B PASTOR/A C.F. SERV.	6.676.38	2.323.62	9.000.00				
	B PASTOR(A.C.F.BIBLIO	10.394,95	14.676.00	22.425.63	2.645,32	7.640,11	2.963,22	7.322.21
	B PASTOR(A C.F H.I.EM	37.825,00	31 343.12	54.496.28	14.671.84	10.319,81	11.902.39	13.089.26
	B PASTORIA C.F.SERV	4.965,45	16.237.49	15 375.80	5.827.14		4.500,00	1.327.14
:	BIPASTOR(AIC F.CENT	151.360,00	185 762.22	192.531.83	144.590,39	22.301,61	40.399,15	126.492.85
	B PASTORIA CIF INSIP	12,228,73	14 475 44	19 152.09	7.552 08	6.376.05	7.935,65	5 992.48
	B PASTOR(A C F PARQ	58 058 48	26 136 39	56 048.55	28.146.32	15 297.76		43.444.08
	NCG BANCO(ANT.CAJA		9 000.00	8 396.41	603.59	7 466.78	647.91	7.422.46
	N C G BANCOIA C.F AN Figure 1 of the little CJA ANTIGIPO ANUNCIC		8 300,000		8.000,00			8.000.00
	CAJA ANTICIPO CAJA F		503 57	358 98	144.59	300.00		444.59
	CAJA ANTICIPO CAJA F		1 241 83	1 241 83				
¥	CAJA ANTICIPO CAJA F	128.30		60 46	67.84		5.39	62.45
-11.	CAJA ANTICIPO CAJA F	1 000.00	543 81	543 81	1.000.00			1.000,00
200	CAJA ANTICIPO CAJA F	2 303.47		983,88	1 319,59		381.59	938.00





		ACTA D	E ARQUEO	PRESUPUESTO	2014 Periodo desde	1/7	a 31/7	
	Descripcion del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTI INGRESOS	ERIOR PAGOS	E. INICIAL	PERIODO INGRESOS	PAGOS	EXISTENCIAS
	CAJA.ANTIC C FIJA PA	271.00		271.00				
	CAJA ANTICIPO CAJA F	263.86	2.900.00	2.367.04	796.82	700.00	1.243,28	253.54
	CAJA ANTICIPO CAJA F		9.077 46	5 879.48	3.197.98	854,99	1.754,91	2 298.06
٠	CAJA PAGO A JUSTIFI							
	CAJA ANTICIPO CAJA F							
- 1	CAJA ANTICIPO GAJA F		3 327,52	3.314.32	13.20	751.06	764.26	
	CAJA ANTICIPO CAJA F							
	CAJA ANTICIPO CAJA F	8 634 55	14 500.00	18 972.07	4.162,48	4.500,00	2.334.67	6 327.81
	CAJA ANTICIPO CAJA F	7 000.00	6 018 26	6 018.26	7.000.00	3 896.76	3.896.76	7.000.00
\$ C.W	CAJA ANTICIPO CAJA F	800.00	2 661 63	2 661.63	800.00	74.97	74.97	800.00
	CAJA ANTICIPO CAJA F	410.64	3 700 10	3.338.87	771.87	103.49	339.15	536.21
	FORMALIZACION		211 660 18	211 660.18		12.560.89	12.560.89	
	Totales	171 571 394 93 /	442 544 617.98	496 617 615.38	117.498.397.53/	60.239.284.29	65 789.640.53	111 948.041.29

INTERVENIDO LINTERVENTOR

AUTORIZADO EL PRESIDENTE

EL TEXORERO



ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO Periodo desde 2014 1/7 a 31/7

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

INGRESOS	INGRESOS BRUTOS	AJUSTES	INGRESOS LIQUIDOS
Existencia anterior al periodo	117 498.397,53		117.498.397.53
De Presupuesto de Ingresos directos en Tesoreria Descontados en Pagos de Pto. Gastos Descontados en Pagos No Presupuestarios Descontados en Pagos por Dev Ingresos Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	14 722.121.46 81.518.36 0.00 429.486.70 368.838.75 0.00	-81.518.36 0.00 -429.486.70 -368.838.75 0.00	14.722.121,46 0.00 0.00 0.00 0.00 0,00 0.00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería Descontados en Pagos de Pto. Gastos Descontados en Pagos No Presupuestarios Descontados en Pagos por Dev Ingresos Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes Ingresos de IVA Repercutido Deducible Aplicaciones Provisionales de Ingresos Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios Aplicaciones Definitivas de IVA Repercutido Deducible	240.734.40 1.044.417.91 172.768.91 0.00 0.00 80.564.44 1.048.15 0.00 0.00	-1.044 417.91 -172.768.91 0.00 0.00	240.734,40 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 80.564,44 1 048.15 0.00
Por Reintegros de Pagos, directos en Tesorería Descontados en Pagos a Reintegros de Gastos Aplicaciones Definitivas a Reintegros de Gastos	0.00 0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00 0.00
De Recursos de Otros Entes Públicos directos en Tesorería Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes	18 525 760.13 0.00	0.00 0.00	18.525.760.13 0,00
Por Movimientos Internos de Tesoreria	26 669 055 71		26.669.055.71
De Operaciones Comerciales	0.00		0.00
	Descuentos en Reintegros	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS	62.336.314.92	-2.097.030.63	60.239.284.29
Suman Existencias más INGRESOS	179 834 712 45		177.737.681.82





ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2014 Periodo desde a 31/7

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

PAGOS		PAGOS BRUTOS	AJUSTES	PAGOS LIQUIDOS
De Presupuesto directos de Tesorería		14.366 049.24		14.366.049.24
De Operaciones No Presupuestarias, directos en	Tesoreria	1 941.768.18		1.941.768.18
Pagos de IVA Soportado Deducible en Gastos		0 00		0.00
Pagos de IVA Soportado en Oper. No Presupue	estarias	0.00		0.00
Pagos de IVA Soportado en Devi de Ingresos		0.00		0.00
Por descuentos No Presupuestarios en Reinted	ros de Gastos	0.00		0.00
Por descuentos No Presupuestarios en Reinteg		0.00		0.00
Por Aplicaciones Definitivas de Ingresos		0.00	0.00	
To Apredefertes Bellintivas de Ingresso		0.00	0.00	0.00
Per Devolución de Ingresos, directos de Tesoreri	a			
		431 925.35		431.925,35
Descontados en Reintegros de Pagos de Pto-d	e Gastos	0.00	0.00	0.00
Descontados en Reintegros de Pagos de Recui	sos Otros Entes	0.00	0.00	0,00
De Recursos de Otros Entes Públicos		24.477.872 68		24.477.872,68
Por Movimientos Internos de Tesorería		26.669.055.71		26,669.055,71
De Operaciones Comerciales		0.00		0,00
		Descuentos en Pagos	-2 097 030 63	-2 097 030 63
			2.007.000.00	-2.097.030.03
TOTAL PAGOS		67.886.671,16	-2.097.030.63	65,789,640,53
Existencias a fin del periodo		111,948,041,29		111.948.041.29





TRÁMITE ADMINISTRATIVO

Informe sobre Ejecución Presupuestaria y Proyección a 31 de diciembre

JULIO - 2014



PROPUESTA DE LA PRESIDENCIA

ASUNTO: Informe sobre gestión presupuestaria y propuesta de Acuerdo. (Situación a 31/7/2014 y proyección a 31-12-2014)

ORGANO COMPETENTE: Pleno Corporativo.

I.- CONSIDERACIONES PREVIAS

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

- En sesión plenaria de fecha 26 de diciembre de 2013 se aprobó inicialmente el Presupuesto Provincial para el ejercicio 2014.
- A través de Resolución de la Presidencia número 691, de 21 de enero de 2014, modificada por Resolución de la Presidencia nº 2552 de 13 de febrero, se aprobó la Liquidación del Presupuesto del ejercicio 2013.

II.- INDICADORES DEL PRESUPUESTO 2014.

En relación con el Presupuesto inicialmente aprobado para el ejercicio 2014 se hace necesario efectuar distintas consideraciones sobre las magnitudes de estabilidad presupuestaria, evolución del gasto y volumen de la deuda El Presupuesto se presentó formal y materialmente equilibrado y ascienden los ingresos y gastos iniciales a 157.600.560,00 €.

2ª Los recursos no financieros (156.870.560,00€) permiten atender la totalidad de los gastos de carácter no financiero (140.391.853,66€) y se genera una capacidad de financiación de 16.478.706,34 €



DE LA

DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

- 3ª No se apela a la deuda financiera y se reduce el endeudamiento neto en el ejercicio en 16.209.416,94€., de los que corresponden 8.209.416,94 € a amortización del ejercicio y 8.000.000,00€ a amortización anticipada.
- 4ª El volumen de deuda por operaciones financieras vivas será de 20.394.318,54€ a 31 de diciembre de 2014, lo que representa el 10,91% de los recursos liquidados del ejercicio 2013.
- 5 a Las previsiones iniciales del Presupuesto cumplen el objetivo de la Regla de Gasto para el ejercicio 2014 con un margen de 12.799.669,40 € y el objetivo de estabilidad presupuestaria con una capacidad de financiación de 19.172.040,32 €.
- 6ª El Ahorro Bruto y el Ahorro Neto del ejercicio son positivos y ponen de manifiesto la capacidad de financiación de los recursos permanentes para atender a los gastos de este carácter, lo que expresa un superávit estructural significativo.
- 7° Se incluye el Fondo de Contingencia con una dotación de 3.160.000,00 €

El Presupuesto del ejercicio 2014 cumple, por tanto, con todos los requisitos de la normativa de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y expresa de forma elocuente el firme compromiso de esta Corporación con las normas de buena gestión presupuestaria y financiera, compatibles con la inversión posible para atender las necesidades de infraestructuras y servicios que requieren las competencias provinciales.

III.- LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2013.

La liquidación del Presupuesto del ejercicio 2013 pone de manifiesto los resultados de la gestión de un ejercicio singular y complejo en el que la actividad prioritaria se orienta a los servicios sociales y a los servicios municipales esenciales. Los resultados obtenidos se caracterizan por los siguientes indicadores:

- 1º. El Resultado Presupuestario del ejercicio (sin ajustes) es positivo y asciende a 24.001.992,10€. El Resultado Presupuestario ajustado también es positivo y se eleva a 57.174.641,33€.
- 2º. El Remanente de Tesorería total del ejercicio asciende a 164.397.959,84€ de los que 164.164.359,17€ corresponden al Remanente de Tesorería para



DE LA

DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

Gastos Generales. Esta magnitud se dedica inicialmente a los siguientes fines, tal y como se expresa en la Resolución de aprobación:

"SEGUNDO: En base a los datos obtenidos sobre la cualificación de Remanentes de 2013, de conformidad con lo establecido en la Base 36ª de Ejecución del Presupuesto Provincial y en aplicación al principio de prudencia, aprobar la afectación del REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES a la financiación de los gastos comprendidos en las situaciones que seguidamente se detallan y a las reservas que se expresan, por los importes que se indican:

1	Financiación complementaria para incorporación de Remanentes de incorporación obligatoria	759.943,54 €
2	Incorporación de Remanentes relativos a gastos comprometidos durante 2013	35.999.741,00 €
3	Remanentes de Crédito producidos durante 2013 que quedando en "Fase A" tengan carácter incorporable	6.013.499,37 €
4	Incorporación de Remanentes relativos a Gastos en "Fase RC" de 2013 con carácter incorporable	17.299.204,40 €
5	Reserva Remanente para financiación de Compromisos de Gasto adquiridos en ejercicios anteriores a 1-1-13, no incorporables y pendientes de ejecución	18.077.879,87 €
6	Reserva Remanente para financiación de Autorizaciones de gasto adquiridas en el año 2013 y anteriores, de carácter no incorporable y pendientes de comprometer	2.125.277,37 €
7	Reserva Remanente para financiación de RC de gastos adquiridos en el año 2013 y anteriores, de carácter no incorporable y pendientes de autorizar	6.615.112,95 €
8	Reserva del importe de Superávit presupuestario por operaciones no financieras (Art. 32 L.O. 2/2012, de 27 de abril)	47.340.858,22 €
9,-	Remanente de Tesoreria disponible	29.932.842,45 €

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

3º. Los recursos no financieros permitieron financiar la totalidad de los gastos no financieros y generaron un superávit de operaciones no financieras de 47.340.858,22



DE LA

DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

4º. El Ahorro Bruto y el Ahorro Neto del ejercicio fueron positivos y expresan la real y efectiva capacidad de financiación de los gastos estructurales con ingresos de carácter permanente.

La liquidación del Presupuesto del ejercicio 2013, en consecuencia, cumple todos los requerimientos de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera y expresan la realidad práctica de los objetivos formulados y el cumplimiento estricto de los compromisos contraídos al formular el Presupuesto de un año difícil, complejo y lleno de retos nuevos.

IV.- OTRAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS.

Hasta el 30 de junio se han tramitado, aprobado y contabilizado 19 Expedientes de Modificación de crédito cuyo detalle se expresa a continuación:

Nº Expediente	Fecha	Situación	Fecha Contabilización	Total expediente		Financiación
02-GC	18/02/2014	Contabilizado	25/02/2014	61.735,92		497.07
03-GC	19/02/2014	Contabilizado	25/02/2014	32.046,15		490.07
01-IR	14/02/2014	Contabilizado	06/03/2014	68.191.717,82	RTG: RTA: CI:	58.968.747,11 233.600,67 8.989.370,04
04-TC	12/03/2014	Contabilizado	12/03/2014	15.500,00	OI.	0.303.370,04
05-TC	18/03/2014	Contabilizado	19/03/2014	80.000,00		
06 AP/1	20/03/2014	Contabilizado	29/04/2014	29.575.985,45	RTG:	29.484.985,45
07-TC	25/03/2014	Contabilizado	25/03/2014	7.315.414,58	BA:	91.000,00
08-TC	01/04/2014	Contabilizado	02/04/2014	115.800,00		
09-TC	02/04/2014	Contabilizado	02/04/2014	2.000,00		
10-TC	09/04/2014	Contabilizado	15/04/2014	36.000,00		
11-TC	23/04/2014	Contabilizado	02/05/2014	10.000,00		
12-TC	07/05/2014	Contabilizado	29/05/2014	54.747,72		
13-AP/2	09/05/2014	Contabilizado	30/06/2014	16.235.028,77	RTG:	14.805.348,34
1122				10.200.020,77	BA:	1.429.680,00
14-GC	19/05/2014	Contabilizado	29/05/2014	53.300,00		491.02
15-TC	10/06/2014	Contabilizado	20/06/2014	100.000,00		
16-GC	10/602014	Contabilizado	20/06/2014	97.360,00		450.50
17-AP/3	16/6/2014	Contabilizado	31/7/2014	11.288.928,53	RTG:	11.161.519,43
					BA:	127.409,10



DE LA

DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

18-GC	25/06/2014	Contabilizado	30/06/2014	109.817,77	491.09
19-TC	26/6/2014	Contabilizado	03/07/2014	210.000,00	

Modificaciones:

GC Generación de Créditos
TC Transferencia de Créditos
IR Incorporación de Remanentes

La Ley Orgánica 9/2013, de 20 de diciembre de control de la deuda Comercial en el sector público establece:

- 1º.-En su artículo primero, apartado quince, una nueva Disposición Adicional Sexta en la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, del siguiente tenor:
- "1. Será de aplicación lo dispuesto en los apartados siguientes de esta disposición adicional a las Corporaciones Locales en las que concurran estas dos circunstancias:
- a) Cumplan o no superen los límites que fije la legislación reguladora de las Haciendas Locales en materia de autorización de operaciones de endeudamiento.
- **b)** Que presenten en el ejercicio anterior simultáneamente superávit en términos de contabilidad nacional y remanente de tesorería positivo para gastos generales, una vez descontado el efecto de las medidas especiales de financiación que se instrumenten en el marco de la disposición adicional primera de esta Ley.
- 2. En el año 2014, a los efectos de la aplicación del artículo 32, relativo al destino del superávit presupuestario, se tendrá en cuenta lo siguiente:
- a) Las Corporaciones Locales deberán destinar, en primer lugar, el superávit en contabilidad nacional o, si fuera menor, el remanente de tesorería para gastos generales a atender las obligaciones pendientes de aplicar a presupuesto contabilizadas a 31 de diciembre del ejercicio anterior en la cuenta de «Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto», o equivalentes en los términos establecidos en la normativa contable y presupuestaria que resulta de aplicación, y a cancelar, con posterioridad, el resto de obligaciones pendientes de pago con proveedores, contabilizadas y aplicadas a cierre del ejercicio anterior.
- b) En el caso de que, atendidas las obligaciones citadas en la letra a) anterior, el importe señalado en la letra a) anterior se mantuviese con signo positivo y la Corporación Local optase a la aplicación de lo dispuesto en la letra c) siguiente, se deberá destinar, como mínimo, el porcentaje de este saldo para amortizar operaciones de endeudamiento que estén vigentes que sea necesario para que la Corporación Local no incurra en déficit en términos de contabilidad nacional en dicho ejercicio 2014.
- c) Si cumplido lo previsto en las letras a) y b) anteriores la Corporación Local tuviera un saldo positivo del importe señalado en la letra a), éste se podrá destinar a financiar inversiones siempre que a lo largo de la vida útil de la inversión ésta sea financieramente sostenible. A estos efectos la ley determinará tanto los requisitos formales como los parámetros que permitan calificar una inversión como financieramente sostenible, para lo que se valorará especialmente su contribución al crecimiento económico a largo plazo.



DE LA

DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

Para aplicar lo previsto en el párrafo anterior, además será necesario que el período medio de pago a los proveedores de la Corporación Local, de acuerdo con los datos publicados, no supere el plazo máximo de pago previsto en la normativa sobre morosidad.

- 3. Excepcionalmente, las Corporaciones Locales que en el ejercicio 2013 cumplan con lo previsto en el apartado 1 respecto de la liquidación de su presupuesto del ejercicio 2012, y que además en el ejercicio 2014 cumplan con lo previsto en el apartado 1, podrán aplicar en el año 2014 el superávit en contabilidad nacional o, si fuera menor, el remanente de tesorería para gastos generales resultante de la liquidación de 2012, conforme a las reglas contenidas en el apartado 2 anterior, si así lo deciden por acuerdo de su órgano de gobierno.
- **4.** El importe del gasto realizado de acuerdo con lo previsto en los apartados dos y tres de esta disposición no se considerará como gasto computable a efectos de la aplicación de la regla de gasto definida en el artículo 12.
- **5.** En relación con ejercicios posteriores a 2014, mediante Ley de Presupuestos Generales del Estado se podrá habilitar, atendiendo a la coyuntura económica, la prórroga del plazo de aplicación previsto en este artículo"
- 2º.-En su Disposición Final Tercera recoge una modificación de la Ley 19/2013, de 9 de diciembre de transparencia, acceso a la información y buen gobierno, para añadir, a las infracciones en materia de gestión económico-presupuestaria tipificadas en su artículo 28, dos nuevos párrafos:
- **«f)** El incumplimiento de la obligación de destinar íntegramente los ingresos obtenidos por encima de los previstos en el presupuesto a la reducción del nivel de deuda pública de conformidad con lo previsto en el <u>artículo 12.5 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera</u> y el incumplimiento de la obligación del destino del superávit presupuestario a la reducción del nivel de endeudamiento neto en los términos previstos en el artículo 32 y la disposición adicional sexta de la citada Ley
- n) La no adopción en el plazo previsto del acuerdo de no disponibilidad al que se refieren los artículos 20.5.a) y 25 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, así como la no constitución del depósito previsto en el citado artículo 25 de la misma Ley, cuando así se haya solicitado.»

Más recientemente se ha aprobado y publicado el "Real Decreto-Ley 2/2014, de 21 de febrero, por el que se adoptan medidas urgentes gentes para reparar los daños causados en los dos primeros meses de 2014 por las tormentas de viento y mar en la fachada atlántica y la costa cantábrica", cuya disposición final primera modifica el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por el Real Decreto Legislativo 2/2014, en el sentido de añadir una nueva Disposición Final decimosexta para concretar los requisitos de las "inversiones financiamiento sostenible" que pueden financiarse con superavit presupustario a efectos de lo dispuesto en la Disposición



DE LA

DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

Adicional Sexta de la Ley Orgánica 2/2014, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y sostenibilidad Financiera:

"A los efectos de lo dispuesto en la disposición adicional sexta de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, se entenderá por inversión financieramente sostenible la que cumpla todos los requisitos siguientes:

- 1. Que la inversión se realice, en todo caso, por entidades locales que se encuentren al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones tributarias y con la Seguridad Social. Además, deberá tener reflejo presupuestario en los siguientes grupos de programas recogidos en el anexo I de la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de la Entidades Locales:
 - 161. Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas.
 - 162. Recogida, eliminación y tratamiento de residuos.
 - 165. Alumbrado público.
 - 172. Protección y mejora del medio ambiente.
 - 412. Mejora de las estructuras agropecuarias y de los sistemas productivos.
 - 422. Industria.
 - 425. Energía.
 - 431. Comercio.
 - 432. Ordenación y promoción turística.
 - 441. Promoción, mantenimiento y desarrollo del transporte.
 - 442. Infraestructuras del transporte.
 - 452. Recursos hidráulicos.
 - 463. Investigación científica, técnica y aplicada.
 - 491. Sociedad de la información.
 - 492. Gestión del conocimiento.

La inversión podrá tener reflejo presupuestario en alguno de los grupos de programas siguientes:

- 133. Ordenación del tráfico y del estacionamiento.
- 155. Vías públicas.
- 171. Parques y jardines.
- 336. Protección del Patrimonio Histórico-Artístico.
- 453. Carreteras.
- 454. Caminos vecinales.
- 933. Gestión del patrimonio: aplicadas a la rehabilitación y reparación de infraestructuras e inmuebles propiedad de la entidad local afectos al servicio público.

Cuando el gasto de inversión en estos grupos de programas, considerados en conjunto, sea superior a 10 millones de euros y suponga incremento de los capítulos 1 o 2 del estado de gastos vinculado a los proyectos de inversión requerirá autorización previa de la Secretaria General de Coordinación Autonómica y Local, del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas.

2. Quedan excluidas tanto las inversiones que tengan una vida útil inferior a cinco años como las que se refieran a la adquisición de mobiliario, enseres y vehículos, salvo que se destinen a la prestación del servicio público de transporte. El gasto que se realice deberá ser imputable al capítulo 6 del estado de gastos del presupuesto general de la Corporación Local.

De forma excepcional podrán incluirse también indemnizaciones o compensaciones por rescisión de relaciones contractuales, imputables en otros capítulos del presupuesto de la



DE LA

DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

Corporación Local, siempre que las mismas tengan carácter complementario y se deriven directamente de actuaciones de reorganización de medios o procesos asociados a la inversión acometida.

- . En el caso de las Diputaciones Provinciales, Consejos y Cabildos insulares podrán incluir gasto imputable también en el capítulo 6 y 7 del estado de gastos de sus presupuestos generales destinadas a financiar inversiones que cumplan lo previsto en esta disposición. y se asignen a municipios que: a) Cumplan con lo previsto en la disposición adicional sexta de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, b) o bien, no cumpliendo lo previsto en la disposición adicional sexta de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, la inversión no conlleve gastos de mantenimiento y así quede acreditado en su Plan económico-financiero convenientemente aprobado.
- 4. Que la inversión permita durante su ejecución, mantenimiento y liquidación, dar cumplimiento a los objetivos de estabilidad presupuestaria, y deuda pública por parte de la Corporación Local. A tal fin se valorará, el gasto de mantenimiento, los posibles ingresos o la reducción de gastos que genere la inversión durante su vida útil.
- 5. La iniciación del correspondiente expediente de gasto y el reconocimiento de la totalidad de las obligaciones económicas derivadas de la inversión ejecutada se deberá realizar por parte de la Corporación Local antes de la finalización del ejercicio de aplicación de la disposición adicional sexta de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril.

No obstante, en el supuesto de que un proyecto de inversión no pueda ejecutarse integramente en 2014, la parte restante del gasto comprometido en 2014 se podrá reconocer en el ejercicio 2015 financiándose con cargo al remanente de tesorería de 2014 que quedará afectado a ese fin por ese importe restante y la entidad local no podrá incurrir en déficit al final del ejercicio 2015.

6. El expediente de gasto que se tramite incorporará una memoria económica específica, suscrita por el presidente de la Corporación Local, o la persona de la Corporación Local en quien delegue, en la que se contendrá la proyección de los efectos presupuestarios y económicos que podrían derivarse de la inversión en el horizonte de su vida útil. El órgano interventor de la Corporación Local informará acerca de la consistencia y soporte de las proyecciones presupuestarias que contenga la memoria económica de la inversión en relación con los criterios establecidos en los apartados anteriores.

Anualmente, junto con la liquidación del presupuesto, se dará cuenta al pleno de la Corporación Local del grado de cumplimiento de los criterios previstos en los apartados anteriores y se hará público en su portal web.

- 7. Sin perjuicio de los efectos que puedan derivarse de la aplicación de la normativa de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera, si el informe del interventor de la Corporación Local al que se refiere el apartado anterior fuera desfavorable, el interventor lo remitirá al órgano competente de la Administración pública que tenga atribuida la tutela financiera de la Corporación Local.
- 8. El interventor de la Corporación Local informará al Ministerio de Hacienda y Administraciones públicas de las inversiones ejecutadas en aplicación de lo previsto en esta disposición.»

En la Diputación de A Coruña las magnitudes de fin de ejercicio 2013 y las previsiones actuales proyectadas a 31 de diciembre de 2014 ponen de manifiesto que el superávit presupuestario (por operaciones no financieras) del ejercicio 2013 ascendió a 47.340.858,22 €, al que debe darse el destino previsto



DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

en las normas de estabilidad presupuestaria, y que es previsible el cumplimiento de los objetivos de estabilidad presupuestaria, regla de gasto y límite al endeudamiento financiero, en las condiciones estimadas, durante el ejercicio 2014.

V.- CONSIDERACIONES FINALES.

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

- La Diputación Provincial viene cumpliendo los objetivos contenidos en la normativa sobre "morosidad" en las operaciones mercantiles.
- La situación de la Tesorería Provincial se ilustra en el Arqueo a 31 de julio que expresa unas existencias en Fondos líquidos de 111.948.041.29 €
- La evolución de los ingresos y gastos provinciales permite afirmar que se cumplen los objetivos de "estabilidad presupuestaria" y de la "regla de gasto" en la proyección estimada a 31/12/2014.
- La evolución de las previsiones de ingresos del Presupuesto 2014 contienen un elemento positivo al confirmarse la ampliación del plazo de devolución de las liquidaciones negativas de la PIE de los ejercicios 2008 y 2009.
- En el Presupuesto del ejercicio 2014 se consigna una dotación de 3.160.000,00€ destinada a la constitución del Fondo de Contingencia.

VI.- PROPUESTA DE ACUERDO.

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

PRIMERO: Tomar conocimiento de la información sobre la gestión presupuestaria a 31 de julio 2014, que formula la Sección I del Servicio de Presupuestos, Estudios y Asistencia económica, adscrita a la Intervención Provincial.

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



DE LA

DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

TERCERO: Considerar que no es necesario ni procedente en el momento presente formular un Plan Económico-Financiero sobre los ingresos y gastos definitivos previstos para el ejercicio 2014 ya que las previsiones actuales permiten estimar el cumplimiento de las normas de aplicación, salvo circunstancias sobrevenidas e imprevisibles que excedieran del Fondo de Contingencia dotado para el ejercicio.

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

A Coruña, 4 de septiembre de 2014

Diego Calvo Pouso



A Excma. Deputación Provincial da Coruña, na sesión plenaria ordinaria celebrada o día 12 de setembro de 2014 aprobou o seguinte:

"28.-INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN PRESUPOSTARIA A 31.07.2014 E PROXECCIÓN A 31.12.2014.

Tomar coñecemento do informe sobre o estado de execución presupostaria a 31/07/2014 e proxección a 31/12/2014."

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

A Coruña, 15 de setembro de 2014

O secretario xeral

José Luis Almau Supervía



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

CERTIFICA: Que o Pleno da Deputación Provincial da Coruña na sesión plenaria ordinaria celebrada o doce de setembro de dous mil catorce adoptou, entre outros, o seguinte acordo:

"28.-INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN PRESUPOSTARIA A 31.07.2014 E PROXECCIÓN A 31.12.2014.

Tomar coñecemento do informe sobre o estado de execución presupostaria a 31/07/2014 e proxección a 31/12/2014."

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 Corporaciones locais, expido a presente de orde e co visto e prace do Sr. Presidente na Coruña, a quince de setembro de dous mil catorce.

Vº e Pr.

PRESIDENTE









COMISIÓN DE ECONOMÍA, FACENDA E ESPECIAL DE CONTA

Reunión do

09 de setembro de 2014

Preside Don:

MANUEL SANTOS RUIZ RIVAS

Sras. e Sres. Deputados:

ZAIRA RODRÍGUEZ PÉREZ, MANUEL COSTA CARNEIRO, CARLOS LÓPEZ CRESPO JOSÉ DAFONTE VARELA, MIGUEL DE SANTIAGO BOULLÓN, MATILDE BEGOÑA RODRÍGUEZ RUMBO (en substitución de Salvador Fernández Moreda), MONTSERRAT GARCÍA CHAVARRÍA, ANTONIO LEIRA PIÑEIRO, SILVIA SEIXAS

NAIA, XESÚS MANUEL SOTO VIVERO

Presentes Sras. e Sres.:

JOSÉ MANUEL PARDELLAS RIVERA (Interventor Xeral); ANA Mª FERNÁNDEZ

RODRÍGUEZ (Vicetesoureira); AMPARO C. TABOADA GIL (Oficial Maior).

Secretaria Da.:

Mª JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE.

INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN PRESUPOSTARIA A 31/07/2014 E PROXECCIÓN A 31/12/2014

Esta comisión adopta o seguinte acordo:

Tomar coñecemento do informe sobre o estado de execución presupostaria a 31/07/2014 e proxección a 31/12/2014.

O presidente,

Manuel Santos Ruiz Rivas

A secretaria,

Mª José Vázquez Sesmonde