

INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 30/06/2017 E PROXECCIÓN A 31/12/2017

- [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 30/06/2017 e proxección a 31/12/2017)**

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 18 de novembro de 2016 aprobouse inicialmente o Orzamento provincial para o exercicio 2017 e o día 28 de decembro publicouse no Boletín Oficial da Provincia a súa aprobación definitiva.
2. A través de Resolución da Presidencia número 2.697, do 25 de xaneiro de 2017 aprobouse a Liquidación de gastos e ingresos do Orzamento do exercicio 2016.

II.- INDICADORES DO ORZAMENTO 2016

En relación co orzamento definitivamente aprobado para o exercicio 2017 faise necesario efectuar distintas consideracións sobre as magnitudes de estabilidade orzamentaria, evolución do gasto e volume da débeda:

- 1ª O orzamento presentouse formal e materialmente equilibrado e ascenden os ingresos e gastos iniciais a 176.515.000,00 €.
- 2ª Os recursos non financeiros (176.316.150,00€) permiten atender a totalidade dos gastos de carácter non financeiro (154.434.229,00€) e xérase unha capacidade de financiamento de 21.881.921,00 €



**O PRESIDENTE
DA
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

- 3ª As previsións iniciais do Orzamento cumpren o obxectivo da regra de gasto para o exercicio 2017 cunha marxe de 575.854,31 € e o obxectivo de estabilidade orzamentaria cunha capacidade de financiamento de 24.934.191,52 €.
- 4ª O aforro bruto e o aforro neto do exercicio son positivos e pon de manifesto a capacidade de financiamento dos recursos permanentes para atender os gastos deste carácter, o que expresa un superávit estrutural significativo.
- 5º Inclúese o fondo de continxencia cunha dotación de 3.530.000,00 €

O Orzamento do exercicio 2017 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 2016

A liquidación de gastos e ingresos do Orzamento do exercicio 2016 pon de manifesto os resultados da xestión dun exercicio singular e complexo no que a actividade prioritaria se orienta 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 53.808.941,92€. O resultado orzamentario axustado tamén é positivo e elévase a 69.411.904,97€.
2. O remanente de tesourería total do exercicio ascende a 263.666.039,91€ dos que 259.851.867,76€ 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:** Con base nos datos obtidos sobre a cualificación de remanentes de 2016, de conformidade co establecido na Base 37ª de execución do orzamento provincial e en aplicación ao principio de prudencia, aprobar a afectación do REMANENTE DE TESOURERÍA PARA GASTOS XERAIS ao financiamento dos gastos comprendidos nas situacións que deseguido se detallan e as reservas que se expresan, polos importes que se indican:*



**O PRESIDENTE
DA
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

A) REMANENTE DE TESOURERÍA PARA GASTOS XERAIS	259.851.867,76 €
B) RESERVAS	253.070.500,81 €
1) Financiamento complementario para a incorporación de remanentes de incorporación obrigatoria	325.493,31 €
2) Incorporación de remanentes relativos a gastos comprometidos durante 2016	54.804.169,70 €
3) Remanentes de crédito producidos durante 2016 que quedaran en "Fase A" teñan carácter incorporable	45.099.869,21 €
4) Incorporación de remanentes relativos a gastos en "Fase RC" de 2016 con carácter incorporable	49.285.474,94 €
5) Reserva de remanente para financiamento de compromisos de gasto adquiridos en exercicios anteriores a 1-1-16, non incorporables e pendentes de execución.	15.165.093,14 €
6) Reserva de remanente para financiamento de autorizacións de gasto adquiridas no ano 2016 e anteriores, de carácter non incorporable e pendentes de comprometer	6.317.641,30 €
7) Reserva de remanente para financiamento de RC de gastos adquiridos no ano 2016 e anteriores, de carácter non incorporable e pendentes de autorizar	11.571.461,87 €
8) Importe do saldo a 31/12/2016 da conta 413 "Acredores por operacións pendentes de aplicar ao orzamento"	303.037,78 €
9) Reserva do importe de superávit orzamentario por operacións non financeiras (Art. 32 L.O. 2/2012)	70.198.259,56 €
C) REMANENTE DE TESOURERÍA DISPOÑIBLE (A-B)	<u>6.781.366,95 €</u>

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

3. Os recursos non financeiros permitiron financiar a totalidade dos gastos non financeiros e xeraron un superávit de operacións non financeiras de 70.198.259,56€
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.



**O PRESIDENTE
DA
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

A liquidación do orzamento do exercicio 2016, 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 xuño tramitáronse, aprobáronse e contabilizáronse 10 Expedientes de modificación de crédito cuxo detalle se expresa a continuación:

Nº Expediente	Data	Situación	Data Contabilización	Total expediente	Financiamento	
01- IR	19/01/2017	Contabilizado	08/02/2017	133.285.886,44	CI	7.282.878,04
					RTX	126.002.059,19
					RTA	102.949,21
02- AP/2	10/02/2017	Contabilizado	27/03/2017	52.839.294,21	RTX	
03- TC	23/02/2017	Contabilizado	07/03/2017	16.000,00		
04- XC	07/03/2017	Contabilizado	09/03/2017	5.564,51	CI: 450.80	
05- XC	15/03/2017	Contabilizado	22/03/2017	228.411,67	CI: 762.00	
06- TC	28/03/2017	Contabilizado	31/03/2017	165.000,00		
07-AP/2	05/04/2017	Contabilizado	30/05/2017	8.061.744,00	RTX	8.056.744,00
					BA	5.000,00
09- TC	29/05/2017	Contabilizado	01/06/2017	52.000,00		
10- TC	31/05/2017	Contabilizado	07/06/2017	2.000,00		
11- TC	07/06/2017	Contabilizado	08/06/2017	75.000,00		

Modificacións

IR Incorporación remanentes
AP Aprobación polo Pleno
XC Xeración de crédito
TC Transferencia de crédito

Financiamento:

RTX Remanente de tesourería xeral
RTA Remanente de tesourería afectado
CI Compromiso de ingreso
BA Baixa por anulación

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

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

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

a) Cumpran ou non superen os límites que fixe a lexislación reguladora das facendas locais en materia de autorización de operacións de endebedamento.



**O PRESIDENTE
DA
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

b) *Que presenten no exercicio anterior simultaneamente superávit en termos de contabilidade nacional e remanente de tesourería positivo para gastos xerais, unha vez descontado o efecto das medidas especiais de financiamento que se instrumenten no marco da disposición adicional primeira desta lei.*

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

a) *As Corporacións locais deberán destinar, en primeiro lugar, o superávit en contabilidade nacional ou, se fose menor, o remanente de tesourería para gastos xerais a atender as obrigacións pendentes de aplicar a orzamento contabilizadas a 31 de decembro do exercicio anterior na conta de «Acredores por operacións pendentes de aplicar a orzamento», ou equivalentes nos termos establecidos na normativa contable e orzamentaria que resulta de aplicación, e a cancelar, con posterioridade, o resto de obrigacións pendentes de pago con provedores, contabilizadas e aplicadas a peche do exercicio anterior.*

b) *No caso de que, atendidas as obrigacións citadas na letra a) anterior, o importe sinalado na letra a) anterior se mantivese con signo positivo e a Corporación local optase á aplicación do disposto na letra c) seguinte, deberase destinar, como mínimo, a porcentaxe deste saldo para amortizar operacións de endebedamento que estean vixentes que sexa necesario para que a Corporación local non incorra en déficit en termos de contabilidade nacional no devandito exercicio 2014.*

c) *Se cumprido o establecido nas letras a) e b) anteriores a Corporación local tivese un saldo positivo do importe sinalado na letra a), este poderase destinar a financiar investimentos sempre que ao longo da vida útil do investimento esta sexa financeiramente sustentable. Para estes efectos a lei determinará tanto os requisitos formais como os parámetros que permitan cualificar un investimento como financeiramente sustentable, para o que se valorará especialmente a súa contribución ao crecemento económico a longo prazo.*

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

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

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

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](#)



**O PRESIDENTE
DA
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

e o incumprimento da obrigaón do destino do superávit orzamentario á redución do nivel de endebedamento neto nos termos dispostos no artigo 32 e a disposición adicional sexta da citada lei.

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

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

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

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

Orde HAP 419/2014

<i>161. Saneamento, abastecemento e distribución de augas.</i>	<i>160/161</i>
<i>162. Recollida, eliminación e tratamento de residuos.</i>	<i>162</i>
<i>165. Iluminación pública.</i>	<i>165</i>
<i>172. Protección e mellora do medio.</i>	<i>172</i>
<i>412. Mellora das estruturas agropecuarias e dos sistemas produtivos.</i>	<i>412</i>
<i>422. Industria.</i>	<i>422</i>
<i>425. Enerxía.</i>	<i>425</i>
<i>431. Comercio.</i>	<i>431</i>
<i>432. Ordenación e promoción turística.</i>	<i>432</i>
<i>441. Promoción, mantemento e desenvolvemento do transporte.</i>	<i>441</i>
<i>442. Infraestruturas do transporte.</i>	<i>442</i>
<i>452. Recursos hidráulicos.</i>	<i>452</i>
<i>463. Investigación científica, técnica e aplicada.</i>	<i>463</i>
<i>491. Sociedade da información.</i>	<i>451</i>
<i>492. Xestión do coñecemento.</i>	<i>492</i>

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

<i>133. Ordenación do tráfico e do estacionamento.</i>	<i>133</i>
<i>155. Vías públicas.</i>	<i>153</i>
<i>171. Parques e xardíns.</i>	<i>171</i>
<i>336. Protección do Patrimonio Histórico-Artístico</i>	<i>336</i>
<i>453. Estradas.</i>	<i>453</i>
<i>454. Camiños veciñais.</i>	<i>454</i>



**O PRESIDENTE
DA
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

933. Xestión do patrimonio: aplicadas á rehabilitación e reparación de infraestruturas e inmobles propiedade da entidade local afectos ao servizo público. 933

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

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

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

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

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

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

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



**O PRESIDENTE
DA
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

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 2016 e as previsións actuais proxectadas a 31 de decembro de 2017 pon de manifesto que o superávit orzamentario (por operacións non financeiras) do exercicio 2016 ascendeu a 70.198.259,56€, 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 2017, salvo circunstancias sobrevindas e imprevisibles que excedesen do fondo de continxencia dotado para o exercicio.

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 xuño que expresa unhas existencias en fondos líquidos de 217.821.043,14 €
- A evolución dos ingresos e gastos provinciais permite afirmar que se cumprirá o obxectivo de “estabilidade orzamentaria” e que se superará o límite da regra do gasto na proxección estimada a 31/12/2017. Este incumprimento da “regra do gasto” será consecuencia fundamentalmente da utilización do Remanente de Tesourería do ano 2016 como fonte de financiamento dos remanentes de crédito do propio exercicio 2016.
- Os importes que se han devolver como consecuencia das liquidacións negativas dos exercicios 2008 e 2009 polos tributos cedidos do Estado e polo *Fondo Complementario de Financiamento*, presentan a evolución durante o exercicio 2017 que se pon de manifesto a continuación:

CONCEPTO	DÉBEDA INICIAL ANO 2017	IMPORTE QUE SE HA REINTEGRAR ANO 2017	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 31/12/2017
Liquidación 2008	6.077.461,45	405.164,10	5.672.297,37
Liquidación 2009	25.755.082,30	1.717.005,49	24.038.076,81
TOTAL	31.832.543,75	2.122.169,59	29.710.374,18



**O PRESIDENTE
DA
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

- No Orzamento do exercicio 2017 consígnase unha dotación de 3.530.000,00€ 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 xuño de 2017, que formula a Sección I do Servizo de Orzamentos e Asistencia Económica a Concellos, adscrito 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-financieiro sobre os ingresos e gastos definitivos previstos para o exercicio 2017, aínda que as previsións actuais permiten estimar o incumprimento da regra do gasto, porque se trata de estimacións previas e porque a orixe do posible incumprimento é o financiamento de novos gastos con remanente de tesourería do exercicio 2016 que ten a natureza de recurso financeiro propio e que ten un fundamento contable real e efectivo.

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, 13 de xullo de 2017

O PRESIDENTE,

Valentín González Formoso



**Deputación
DA CORUÑA**

SERVIZO DE ORZAMENTOS E ASISTENCIA
ECONÓMICA A CONCELLOS
SECCIÓN I

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

XUÑO 2017



SERVIZO DE ORZAMENTOS
E ASISTENCIA ECONÓMICA
A CONCELLOS

Sección I

INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 30 DE XUÑO DE 2017 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 xuño e proxectados (estimados) a 31 de decembro, que permitirán, para ambos os dous momentos do tempo:

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

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

DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA

1. Estados de ejecución orzamentaria a 30/06/2017 (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 30/06 dos exercicios 2016 e 2017
2. Proxección de ejecución orzamentaria a 31/12/2017 segundo criterios do Sistema Europeo de Contas (SEC-95)
3. Proxección da débeda contraída co Estado polas liquidacións negativas dos exercicios 2008 e 2009
4. Avaliación dos obxectivos de estabilidade orzamentaria
 - a. Estabilidade orzamentaria con datos reais a 30/06/2017 e proxección a 31/12/2017
 - b. Obxectivo da regra de gasto con información orzamentaria a 30/06/2017 e estimación a 31/12/2017
5. Acta de arqueo a 30/06/2017

RESUMO DA INFORMACIÓN ACHEGADA

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

1. Execución orzamentaria a 30 de xuño e comparativa 2016-2017
 - a. *Orzamento de gastos*: Os niveis de ejecución do orzamento de gastos foron inferiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2016, representando un 16,55 % en 2017 fronte a un 18,87 % en 2016.
 - b. *Orzamento de ingresos*: En relación co orzamento de ingresos, os niveis de ejecución foron superiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2016, o 51,44 en 2017 fronte a un 50,74 % en 2016.

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 45,41 %, sobre os créditos definitivos do Orzamento 2017.
- b. *Orzamento de ingresos*: A proxección da execución de ingresos a 31 de decembro segundo criterios SEC dános unha porcentaxe do 99,82 %, respecto das previsións definitivas do Orzamento 2017.

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

Os importes que se han devolver como consecuencia das liquidacións negativas dos exercicios 2008 e 2009 polos tributos cedidos do Estado e polo Fondo Complementario de Financiamento, terán durante o exercicio 2017 a evolución que se pon de manifesto a continuación:

CONCEPTO	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 01-01-2017	IMPORTE QUE SE HA REINTEGRAR ANO 2017	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 31-12-2017
Liquidación 2008	6.077.461,45	- 405.164,10	5.672.297,35
Liquidación 2009	25.755.082,30	- 1.717.005,49	24.038.076,810
TOTAL	31.832.543,75	-2.122.169,59	29.710.374,16

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 Viceinterventor o cal conclúe co seu previsible cumprimento a 31 de decembro do obxectivo de estabilidade e a superación do límite de gasto que resulta da aplicación da denominada “regra do gasto”. O previsible incumprimento da “regra do gasto” coa proxección efectuada a 31 de decembro de 2017 require das seguintes consideracións:

- a. É consecuencia en primeiro termo do nivel de execución do gasto provincial nos exercicios anteriores que da lugar a necesidade de incorporar os remanentes de crédito correspondentes e financiar a dita incorporación co Remanente de Tesourería a 31/12/2016, que ten a súa orixe precisamente nos remanentes de crédito xerados.
- b. Estas circunstancias maniféstanse polas modificacións de créditos tramitadas no presente exercicio:
 - A Incorporación de Remanentes de Crédito aprobados pola Resolución da presidencia núm. 3.268, con data do 30/01/2017, que ascenden a 133.387.886,44 €.
 - O expediente de modificación de créditos nº1 aprobado polo Pleno Corporativo na sesión celebrada o día 24 de febreiro, que ascende a 52.839.294,21 €.
 - O expediente de modificación de créditos nº2 aprobado polo Pleno Corporativo na sesión celebrada o día 28 de abril, que ascende a 8.061.744,00 €.
- c. É resultado das estimacións realizadas sobre a previsible evolución dos ingresos e gastos provinciais tendo en conta a media de execución dos tres últimos exercicios e polo tanto pode experimentar desviacións pola efectiva execución de ingresos e gastos no exercicio
- d. En todo caso, resulta necesario adoptar as acción preventivas e correctivas necesarias para garantir o cumprimento das normas de aplicación contidas nos artigos 18 a 23 da Lei orgánica de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira.

5. Existencias en caixa e bancos

As existencias en caixa e bancos a 30 de xuño, reflectidas no arqueo contable, ascenden a 217.821.043,14 €.

A Coruña, 14 de xullo de 2017

O interventor

José Manuel Pardellas Rivera

1. ESTADOS DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 30/06/2017 (RESUMOS POR CAPÍTULO)

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

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2016 HASTA 30/6/2016

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSOAL	39.839.503,89	340.687,00	40.180.190,89	15.006.678,76	15.006.638,76		15.006.638,76	40,00	25.173.512,13
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVICIOS	22.545.924,35	4.132.708,45	26.678.632,80	6.365.085,27	6.247.521,50	100,15	6.247.421,35	117.663,92	20.313.547,53
3	GASTOS FINANCIEROS	20.000,00	26.341,84	46.341,84	6.465,09	6.465,09		6.465,09		39.876,75
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	45.857.965,76	536.637,10	46.394.602,86	11.789.140,13	11.726.342,89		11.726.342,89	62.797,24	34.605.462,73
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.512.000,00		3.512.000,00						3.512.000,00
	Total de operaciones corrientes:	111.775.394,00	5.036.374,39	116.811.768,39	33.167.369,25	32.986.968,24	100,15	32.986.868,09	180.501,16	83.644.399,14
6	INVESTIMENTOS REAIS	22.402.870,00	7.112.665,16	29.515.535,16	1.363.361,87	1.317.059,46		1.317.059,46	46.302,41	28.152.173,29
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	19.355.000,00	63.252.129,53	82.607.129,53	1.803.606,54	1.441.625,34		1.441.625,34	361.981,20	80.803.522,99
8	ACTIVOS FINANCIEROS	22.065.771,00		22.065.771,00	7.402.824,36	312.886,18		312.886,18	7.089.938,18	14.662.946,64
	Total de operaciones de capital:	63.823.641,00	70.364.794,69	134.188.435,69	10.569.792,77	3.071.570,98		3.071.570,98	7.498.221,79	123.618.642,92
	Suma	175.599.035,00	75.401.169,08	251.000.204,08	43.737.162,02	36.058.539,22	100,15	36.058.439,07	7.678.722,95	207.263.042,06

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2017 HASTA 30/6/2017

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSOAL	39.318.562,60	91.647,00	39.410.209,60	15.868.591,15	15.789.073,25		15.789.073,25	79.517,90	23.541.618,45
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVICIOS	25.096.416,08	6.866.531,47	31.962.947,55	7.622.373,35	7.469.529,65	490,21	7.469.039,44	153.333,91	24.340.574,20
3	GASTOS FINANCIEROS	20.000,00	341,84	20.341,84	7.916,69	7.916,69		7.916,69		12.425,15
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	48.463.687,82	7.985.669,70	56.449.357,52	3.348.481,36	3.303.968,37		3.303.968,37	44.512,99	53.100.876,16
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.530.000,00		3.530.000,00						3.530.000,00
	Total de operaciones corrientes:	116.428.666,50	14.944.190,01	131.372.856,51	26.847.362,55	26.570.487,96	490,21	26.569.997,75	277.364,80	104.525.493,96
6	INVESTIMENTOS REAIS	17.888.562,50	11.965.363,66	29.853.926,16	1.900.211,07	1.871.517,50		1.871.517,50	28.693,57	27.953.715,09
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.117.000,00	32.541.030,15	52.658.030,15	1.727.144,83	1.597.180,44		1.597.180,44	129.964,39	50.930.885,32
8	ACTIVOS FINANCIEROS	22.080.771,00	1.679.430,57	23.760.201,57	1.106.083,20	1.021.472,55		1.021.472,55	84.610,65	22.654.118,37
	Total de operaciones de capital:	60.086.333,50	46.185.824,38	106.272.157,88	4.733.439,10	4.490.170,49		4.490.170,49	243.268,61	101.538.718,78
	Suma	176.515.000,00	61.130.014,39	237.645.014,39	31.580.801,65	31.060.658,45	490,21	31.060.168,24	520.633,41	206.064.212,74

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2016 HASTA 30/6/2016

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 PERSOAL		141.874,00	141.874,00						141.874,00
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVICIOS		3.235.866,26	3.235.866,26	1.374.990,24	1.357.026,02		1.357.026,02	17.964,22	1.860.876,02
3	GASTOS FINANCIEROS		6.509,72	6.509,72	6.509,72	6.509,72		6.509,72		
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES		15.164.952,16	15.164.952,16	6.503.188,13	6.305.464,92		6.305.464,92	197.723,21	8.661.764,03
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS									
Total de operaciones corrientes:			18.549.202,14	18.549.202,14	7.884.688,09	7.669.000,66		7.669.000,66	215.687,43	10.664.514,05
6	INVERSIONES REAIS		23.381.961,33	23.381.961,33	1.463.723,69	1.240.766,87		1.240.766,87	222.956,82	21.918.237,64
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		31.146.333,21	31.146.333,21	7.662.851,70	7.364.815,94		7.364.815,94	298.035,76	23.483.481,51
8	ACTIVOS FINANCIEROS		5.133.526,04	5.133.526,04	1.375.684,19	1.236.374,02		1.236.374,02	139.310,17	3.757.841,85
Total de operaciones de capital:			59.661.820,58	59.661.820,58	10.502.259,58	9.841.956,83		9.841.956,83	660.302,75	49.159.561,00
Suma			78.211.022,72	78.211.022,72	18.386.947,67	17.510.957,49		17.510.957,49	875.990,18	59.824.075,05

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2017 HASTA 30/6/2017

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 PERSOAL		143.315,86	143.315,86						143.315,86
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVICIOS		4.360.252,25	4.360.252,25	2.121.814,82	2.103.742,87		2.103.742,87	18.071,95	2.238.437,43
3	GASTOS FINANCEIROS									
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES		20.266.430,20	20.266.430,20	11.298.272,89	10.790.448,98		10.790.448,98	507.823,91	8.968.157,31
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS									
Total de operaciones corrientes:			24.769.998,31	24.769.998,31	13.420.087,71	12.894.191,85		12.894.191,85	525.895,86	11.349.910,60
6	INVESTIMENTOS REAIS		24.537.436,65	24.537.436,65	3.253.531,81	3.079.728,37		3.079.728,37	173.803,44	21.283.904,84
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		78.086.735,72	78.086.735,72	11.949.862,37	11.403.139,40		11.403.139,40	546.722,97	66.136.873,35
8	ACTIVOS FINANCEIROS		5.993.715,76	5.993.715,76	1.213.016,40	1.156.874,74		1.156.874,74	56.141,66	4.780.699,36
Total de operaciones de capital:			108.617.888,13	108.617.888,13	16.416.410,58	15.639.742,51		15.639.742,51	776.668,07	92.201.477,55
Suma			133.387.886,44	133.387.886,44	29.836.498,29	28.533.934,36		28.533.934,36	1.302.563,93	103.551.388,15

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2016 HASTA 30/6/2016

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	39.839.503,89	482.561,00	40.322.064,89	15.006.678,76	15.006.638,76		15.006.638,76	40,00	25.315.386,13
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVICIOS	22.545.924,35	7.368.574,71	29.914.499,06	7.740.075,51	7.604.547,52	100,15	7.604.447,37	135.628,14	22.174.423,55
3	GASTOS FINANCIEROS	20.000,00	32.851,56	52.851,56	12.974,81	12.974,81		12.974,81		39.876,75
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	45.857.965,76	15.701.589,26	61.559.555,02	18.292.328,26	18.031.807,81		18.031.807,81	260.520,45	43.267.226,76
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.512.000,00		3.512.000,00						3.512.000,00
	Total de operaciones corrientes:	111.775.394,00	23.585.576,53	135.360.970,53	41.052.057,34	40.655.968,90	100,15	40.655.868,75	396.188,59	94.308.913,19
6	INVESTIMENTOS REAIS	22.402.870,00	30.494.626,49	52.897.496,49	2.827.085,56	2.557.826,33		2.557.826,33	269.259,23	50.070.410,93
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	19.355.000,00	94.398.462,74	113.753.462,74	9.466.458,24	8.806.441,28		8.806.441,28	660.016,96	104.287.004,50
8	ACTIVOS FINANCIEROS	22.065.771,00	5.133.526,04	27.199.297,04	8.778.508,55	1.549.260,20		1.549.260,20	7.229.248,35	18.420.788,49
	Total de operaciones de capital:	63.823.641,00	130.026.615,27	193.850.256,27	21.072.052,35	12.913.527,81		12.913.527,81	8.158.524,54	172.778.203,92
	Suma	175.599.035,00	153.612.191,80	329.211.226,80	62.124.109,69	53.569.496,71	100,15	53.569.396,56	8.554.713,13	267.087.117,11

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2017 HASTA 30/6/2017

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 PERSOAL	39.318.562,60	234.962,86	39.553.525,46	15.868.591,15	15.789.073,25		15.789.073,25	79.517,90	23.684.934,31
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVICIOS	25.096.416,08	11.226.783,72	36.323.199,80	9.744.188,17	9.573.272,52	490,21	9.572.782,31	171.405,86	26.579.011,63
3	GASTOS FINANCIEROS	20.000,00	341,84	20.341,84	7.916,69	7.916,69		7.916,69		12.425,15
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	48.463.687,82	28.252.099,90	76.715.787,72	14.646.754,25	14.094.417,35		14.094.417,35	552.336,90	62.069.033,47
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.530.000,00		3.530.000,00						3.530.000,00
	Total de operaciones corrientes:	116.428.666,50	39.714.188,32	156.142.854,82	40.267.450,26	39.464.679,81	490,21	39.464.189,60	803.260,66	115.875.404,56
6	INVESTIMENTOS REAIS	17.888.562,50	36.502.800,31	54.391.362,81	5.153.742,88	4.951.245,87		4.951.245,87	202.497,01	49.237.619,93
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.117.000,00	110.627.765,87	130.744.765,87	13.677.007,20	13.000.319,84		13.000.319,84	676.687,36	117.067.758,67
8	ACTIVOS FINANCIEROS	22.080.771,00	7.673.146,33	29.753.917,33	2.319.099,60	2.178.347,29		2.178.347,29	140.752,31	27.434.817,73
	Total de operaciones de capital:	60.086.333,50	154.803.712,51	214.890.046,01	21.149.849,68	20.129.913,00		20.129.913,00	1.019.936,68	193.740.196,33
	Suma	176.515.000,00	194.517.900,83	371.032.900,83	61.417.299,94	59.594.592,81	490,21	59.594.102,60	1.823.197,34	309.615.600,89

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2016 HASTA 30/6/2016

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	8.644.295,49	53,65	7.616.011,53	16.622,14	7.599.389,39	87,91	1.044.906,10	-7.469.137,09
2	IMPOSTOS INDIRECTOS	14.396.701,53		14.396.701,53	7.154.048,38	49,69	6.041.912,07	102.843,32	5.939.068,75	83,02	1.214.979,63	-7.242.653,15
3	TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	10.519.620,98		10.519.620,98	8.115.172,07	77,14	7.844.615,90	1.809,96	7.842.805,94	96,64	272.366,13	-2.404.448,91
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	131.814.277,44	1.373.223,15	133.187.500,59	68.390.147,22	51,35	60.201.136,96	3.744.714,15	56.456.422,81	82,55	11.933.724,41	-64.797.353,37
5	INGRESOS PATRIMONIAIS	710.248,65		710.248,65	456.471,42	64,27	456.471,42		456.471,42	100,00		-253.777,23
	Total de operaciones corrientes:	173.554.281,18	1.373.223,15	174.927.504,33	92.760.134,58	53,03	82.160.147,88	3.865.989,57	78.294.158,31	84,40	14.465.976,27	-82.167.369,75
6	ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS	1.569.708,00		1.569.708,00	1.099,05	0,07	100,00		100,00	9,10	999,05	-1.568.608,95
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		6.409.606,45	6.409.606,45	-62.711,93	-0,98		83.404,74	-83.404,74	133,00	20.692,81	-6.472.318,38
8	ACTIVOS FINANCIEROS	475.045,82	145.829.362,20	146.304.408,02	341.842,97	0,23	341.842,97		341.842,97	100,00		-145.962.565,05
	Total de operaciones de capital:	2.044.753,82	152.238.968,65	154.283.722,47	280.230,09	0,18	341.942,97	83.404,74	258.538,23	92,26	21.691,86	-154.003.492,38
	Suma	175.599.035,00	153.612.191,80	329.211.226,80	93.040.364,67	28,26	82.502.090,85	3.949.394,31	78.552.696,54	84,43	14.487.668,13	-236.170.862,13

DEPUTACIÓN DA CORUÑA
PRESUPUESTO DE INGRESOS 2017

Fecha Obtención 04/07/2017 10:05:08
Pág. 1

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2017 HASTA 30/6/2017

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	16.554.058,91		16.554.058,91	7.336.514,26	44,32	6.296.218,95	19.181,26	6.277.037,69	85,56	1.059.476,57	-9.217.544,65
2	IMPOSTOS INDIRECTOS	14.253.764,85		14.253.764,85	7.295.627,39	51,18	6.069.077,95	130.009,20	5.939.068,75	81,41	1.356.558,64	-6.958.137,46
3	TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	9.216.441,87		9.216.441,87	7.107.960,66	77,12	6.883.375,22	5.165,58	6.878.209,64	96,77	229.751,02	-2.108.481,21
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	135.782.239,50	951.090,57	136.733.330,07	72.098.159,26	52,73	60.591.429,31	1.002.850,77	59.588.578,54	82,65	12.509.580,72	-64.635.170,81
5	INGRESOS PATRIMONIAIS	375.244,87		375.244,87	46.621,69	12,42	46.621,69		46.621,69	100,00		-328.623,18
	Total de operaciones corrientes:	176.181.750,00	951.090,57	177.132.840,57	93.884.883,26	53,00	79.886.723,12	1.157.206,81	78.729.516,31	83,86	15.155.366,95	-83.247.957,31
6	ALLEAMIENTO DE INVESTIMENTOS REAIS	134.400,00		134.400,00	315.137,24	234,48	56.098,61		56.098,61	17,80	259.038,63	180.737,24
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		6.565.763,65	6.565.763,65	37.050,20	0,56					37.050,20	-6.528.713,45
8	ACTIVOS FINANCIEROS	198.850,00	187.001.046,61	187.199.896,61	425.165,03	0,23	421.827,08	117,80	421.709,28	99,19	3.455,75	-186.774.731,58
	Total de operaciones de capital:	333.250,00	193.566.810,26	193.900.060,26	777.352,47	0,40	477.925,69	117,80	477.807,89	61,47	299.544,58	-193.122.707,79
	Suma	176.515.000,00	194.517.900,83	371.032.900,83	94.662.235,73	25,51	80.364.648,81	1.157.324,61	79.207.324,20	83,67	15.454.911,53	-276.370.665,10

INGRESOS CAPITULOS ECONOMICOS	DERECHOS LIQUIDADOS			DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	INGRESOS REALIZADOS	PENDIENTE DE COBRO
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS				
1.- IMPUESTOS DIRECTOS	1.923.760,75	2,29	1.923.763,04	0,00	0,00	977.525,74	946.237,30
2.- IMPUESTOS INDIRECTOS	1.187.813,75	0,00	1.187.813,75	0,00	0,00	1.187.813,75	0,00
3.- TASAS Y OTROS INGRESOS	1.260.335,28	-65.584,86	1.194.750,42	403,70	0,00	168.614,19	1.025.732,53
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.781.467,80	0,00	11.781.467,80	0,00	0,00	11.781.467,80	0,00
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	16.153.377,58	-65.582,57	16.087.795,01	403,70	0,00	14.115.421,48	1.971.969,83
6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	1.650.115,00	0,00	1.650.115,00	0,00	0,00	21.689,89	1.628.425,11
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	371.727,33	0,00	371.727,33	0,00	0,00	83.840,19	287.887,14
TOTAL OPERACIONES CAPITAL	2.021.842,33	0,00	2.021.842,33	0,00	0,00	105.530,08	1.916.312,25
TOTAL CAPITULOS	18.175.219,91	-65.582,57	18.109.637,34	403,70	0,00	14.220.951,56	3.888.282,08

A CORUÑA, a 30 de junio de 2017

EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



EL PRESIDENTE



GASTOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS			PAGOS ORDENADOS			PAGOS ORDENADOS	PAGOS REALIZADOS
	CAPITULOS ECONOMICOS	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS	INICIALES	MODIFICACIONES		
1.- GASTOS DE PERSONAL	0,00	0,00	0,00	82,19	0,00	82,19	0,00	82,19
2.- GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	18.125,00	0,00	18.125,00	269.597,04	0,00	269.597,04	7.325,00	205.308,17
3.- GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	4.465,73	0,00	4.465,73	0,00	4.465,73
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	26.822,21	0,00	26.822,21	494.894,65	-4.286,84	490.607,81	10.073,50	189.137,80
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	44.947,21	0,00	44.947,21	769.039,61	-4.286,84	764.752,77	17.398,50	398.993,89
6.- INVERSIONES REALES	215.409,69	0,00	215.409,69	48.736,96	0,00	48.736,96	0,00	48.736,96
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	100.954,57	0,00	100.954,57	708.236,44	0,00	708.236,44	91.188,97	425.546,29
TOTAL OPERACIONES CAPITAL	316.364,26	0,00	316.364,26	756.973,40	0,00	756.973,40	91.188,97	474.283,25
TOTAL CAPITULOS	361.311,47	0,00	361.311,47	1.526.013,01	-4.286,84	1.521.726,17	108.587,47	873.277,14

A CORUÑA, a 30 de junio de 2017

EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



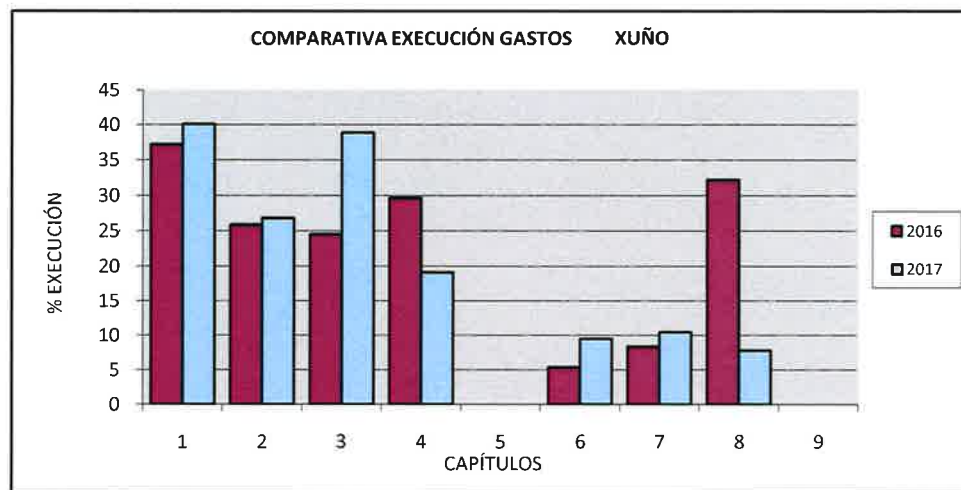
EL PRESIDENTE



**1. b. ESTADOS COMPARATIVOS DA EXECUCIÓN ORZAMENTARIA DE EJERCICIO CORRENTE A 30 DE XUÑO
EXERCICIOS 2016 Y 2017**

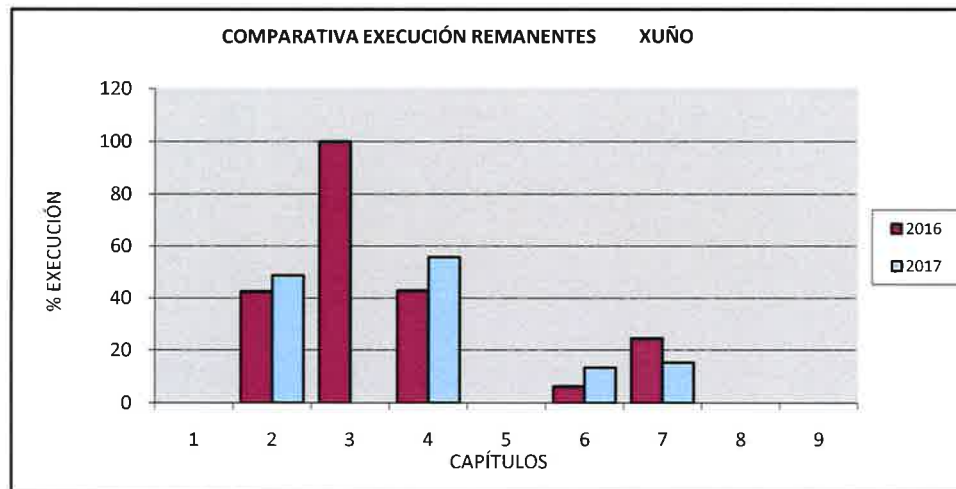
COMPARATIVA 2016 - 2017. EXECUCIÓN XUÑO
ORZAMENTO DE GASTOS

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2016			EXERCICIO 2017			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓN RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CREDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓN RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	40.322.064,89	15.006.678,76	37,22	39.553.525,46	15.868.591,15	40,12	2,90
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	29.914.499,06	7.740.075,51	25,87	36.323.199,80	9.744.188,17	26,83	0,95
3.- GASTOS FINANCEIROS	52.851,56	12.974,81	24,55	20.341,84	7.916,69	38,92	14,37
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	61.559.555,02	18.292.328,26	29,71	76.715.787,72	14.646.754,25	19,09	-10,62
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.512.000,00	0,00	0,00	3.530.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓN CORRENTES	135.360.970,53	41.052.057,34	30,33	156.142.854,82	40.267.450,26	25,79	-4,54
6.- INVESTIMENTOS REAIS	52.897.496,49	2.827.085,56	5,34	54.391.362,81	5.153.742,88	9,48	4,13
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	113.753.462,74	9.466.458,24	8,32	130.744.765,87	13.677.007,20	10,46	2,14
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	27.199.297,04	8.778.508,55	32,27	29.753.917,33	2.319.099,60	7,79	-24,48
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓN DE CAPITAL	193.850.256,27	21.072.052,35	10,87	214.890.046,01	21.149.849,68	9,84	-1,03
TOTAIS	329.211.226,80	62.124.109,69	18,87	371.032.900,83	61.417.299,94	16,55	-2,32



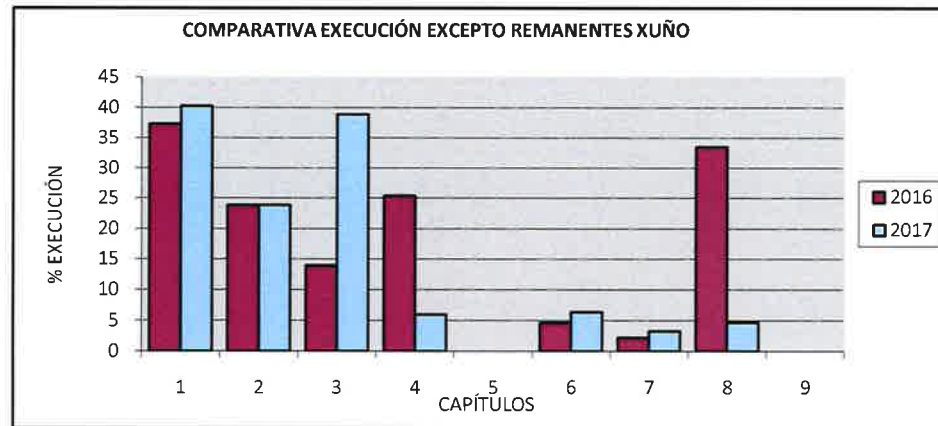
COMPARATIVA 2016 - 2017. EXECUCIÓN XUÑO
ORZAMENTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2016			EXERCICIO 2017			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS INCORPORADOS	OBRIGACIÓN RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CRÉDITOS INCORPORADOS	OBRIGACIÓN RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	141.874,00	0,00	0,00	143.315,86	0,00	0,00	0,00
2.- G.TOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	3.235.866,26	1.374.990,24	42,49	4.360.252,25	2.121.814,82	48,66	6,17
3.- GASTOS FINANCEIROS	6.509,72	6.509,72	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	15.164.952,16	6.503.188,13	42,88	20.266.430,20	11.298.272,89	55,75	12,87
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓN CORRENTES	18.549.202,14	7.884.688,09	42,51	24.769.998,31	13.420.087,71	54,18	11,67
6.- INVESTIMENTOS REAIS	23.381.961,33	1.463.723,69	6,26	24.537.436,65	3.253.531,81	13,26	7,00
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	31.146.333,21	7.662.851,70	24,60	78.086.735,72	11.949.862,37	15,30	-9,30
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	5.133.526,04	1.375.684,19	0,00	5.993.715,76	1.213.016,40	0,00	0,00
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓN DE CAPITAL	59.661.820,58	10.502.259,58	17,60	108.617.888,13	16.416.410,58	15,11	-2,49
TOTAIS	78.211.022,72	18.386.947,67	23,51	133.387.886,44	29.836.498,29	22,37	-1,14



COMPARATIVA 2016 - 2017. EXECUCIÓN XUÑO
ORZAMENTO DE GASTOS. EXCEPTO REMANENTES INCORPORADOS

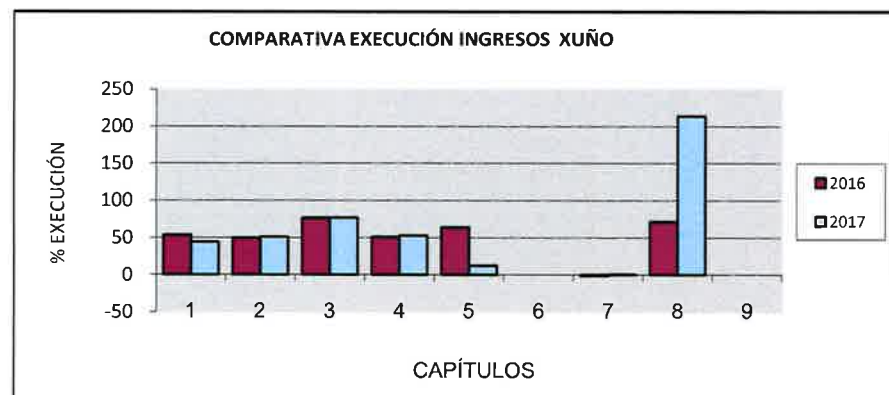
CAPÍTULOS	EXERCICIO 2016			EXERCICIO 2017			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓN RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓN RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	40.180.190,89	15.006.678,76	37,35	39.410.209,60	15.868.591,15	40,27	2,92
2.- G.TOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	26.678.632,80	6.365.085,27	23,86	31.962.947,55	7.622.373,35	23,85	-0,01
3.- GASTOS FINANCIEROS	46.341,84	6.465,09	13,95	20.341,84	7.916,69	38,92	24,97
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	46.394.602,86	11.789.140,13	25,41	56.449.357,52	3.348.481,36	5,93	-19,48
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.512.000,00	0,00	0,00	3.530.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓN CORRENTES	116.811.768,39	33.167.369,25	28,39	131.372.856,51	26.847.362,55	20,44	-7,96
6.- INVESTIMENTOS REAIS	29.515.535,16	1.363.361,87	4,62	29.853.926,16	1.900.211,07	6,37	1,75
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	82.607.129,53	1.803.606,54	2,18	52.658.030,15	1.727.144,83	3,28	1,10
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	22.065.771,00	7.402.824,36	33,55	23.760.201,57	1.106.083,20	4,66	-28,89
9.- PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓN DE CAPITAL	134.188.435,69	10.569.792,77	7,88	106.272.157,88	4.733.439,10	4,45	-3,42
TOTAIS	251.000.204,08	43.737.162,02	17,43	237.645.014,39	31.580.801,65	13,29	-4,14



**COMPARATIVA 2016 - 2017. EXECUCIÓN XUÑO
ORZAMENTO DE INGRESOS**

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2016			EXERCICIO 2017			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	PREVISIÓNS DEFINITIVAS	DEREITOS LIQUIDADOS	% EXECUCIÓN	PREVISIÓNS DEFINITIVAS	DEREITOS LIQUIDADOS	% EXECUCIÓN	
1.- IMPOSTOS DIRECTOS	16.113.432,58	8.644.295,49	53,65	16.554.058,91	7.336.514,26	44,32	-9,33
2.- IMPOSTOS INDIRECTOS	14.396.701,53	7.154.048,38	49,69	14.253.764,85	7.295.627,39	51,18	1,49
3.- TAXAS E OUTROS INGRESOS	10.519.620,98	8.115.172,07	77,14	9.216.441,87	7.107.960,66	77,12	-0,02
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	133.187.500,59	68.390.147,22	51,35	136.733.330,07	72.098.159,26	52,73	1,38
5.- INGRESOS PATRIMONIAIS	710.248,65	456.471,42	64,27	375.244,87	46.621,69	12,42	-51,84
TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES	174.927.504,33	92.760.134,58	53,03	177.132.840,57	93.884.883,26	53,00	-0,03
6.- ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS	1.569.708,00	1.099,05	0,00	134.400,00	315.137,24	0,00	0,00
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.409.606,45	-62.711,93	-0,98	6.565.763,65	37.050,20	0,56	1,54
8.- ACTIVOS FINANCIEROS (*)	475.045,82	341.842,97	71,96	198.850,00	425.165,03	213,81	141,85
9.- PASIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	8.454.360,27	280.230,09	3,31	6.899.013,65	777.352,47	11,27	7,95
TOTAIS	183.381.864,60	93.040.364,67	50,74	184.031.854,22	94.662.235,73	51,44	0,70

(*) 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
2016	RTGG	206.958.383,39	145.699.109,86	61.259.273,53
	RTGFA	130.252,34	130.252,34	0,00
	TOTAL	207.088.635,73	145.829.362,20	61.259.273,53
2017	RTGG	259.851.867,76	186.898.097,40	72.953.770,36
	RTGFA	102.949,21	102.949,21	0,00
	TOTAL	259.954.816,97	187.001.046,61	72.953.770,36

2. PROYECCIÓN DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/12/2017

4. AVALIACIÓN DOS OBXECTIVOS DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA

4. a. ESTABILIDADE ORZAMENTARIA CON DATOS REAIS A 30/06/2017 E PROXECCIÓN A 31/12/2017

EVALUACION CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

2º trimestre 2017

	Diputación	Consortio contraincendios	Consolidado
I1- Impuestos directos	16.596.781,24	0,00	16.596.781,24
I2- Impuestos indirectos	14.253.765,00	0,00	14.253.765,00
I3- Tasas y otros ingresos	9.385.056,06	2.260.338,64	11.645.394,70
I4- Transferencias corrientes	142.199.210,69	6.593.599,32	148.792.810,01
I5- Ingresos patrimoniales	375.244,87	8.700,00	383.944,87
I6- Enaj. de invers. Reales	77.788,50	0,00	77.788,50
I7- Transferencias de capital	83.840,19	0,00	83.840,19
I8- Activos financieros	726.048,56	0,00	726.048,56
I9- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
Total ingresos	183.697.735,11	8.862.637,96	192.560.373,07
Ingresos no financieros	182.971.686,55	8.862.637,96	191.834.324,51
G1- Gastos de personal	36.201.553,87	279.000,00	36.480.553,87
G2- Gastos en bienes y servicios	20.246.369,78	7.877.746,28	28.124.116,06
G3- Gastos financieros	20.341,84	200,00	20.541,84
G4- Transferencias corrientes	41.587.586,65	238.616,94	41.826.203,59
G5- Contingencias	0,00	0,00	0,00
G6- Inversiones reales	13.586.267,61	3.054.124,53	16.640.392,14
G7- Transferencias de capital	45.283.880,59	0,00	45.283.880,59
G8- Activos financieros	11.544.871,85	0,00	11.544.871,85
G9- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
Total gastos	168.470.872,19	11.449.687,75	179.920.559,94
Gastos no financieros	156.926.000,34	11.449.687,75	168.375.688,09

EVALUACION ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA:

Ingresos no financieros	182.971.686,55	8.862.637,96	191.834.324,51
Gastos no financieros	156.926.000,34	11.449.687,75	168.375.688,09
Ajustes recaudación capítulo 1	1.493.710,31	0,00	1.493.710,31
Ajustes recaudación capítulo 2	855.225,90	0,00	855.225,90
Ajustes recaudación capítulo 3	375.402,24	519.877,89	895.280,13
Ajuste por liquidación PTE-2008	405.164,10	0,00	405.164,10
Ajuste por liquidación PTE-2009	1.717.005,49	0,00	1.717.005,49
Ajuste por liquidación PTE de otros ejercicios	0,00	0,00	0,00
Ajuste por devengo de intereses	0,00	0,00	0,00
Ajuste por arrendamiento financiero	0,00	0,00	0,00
(+/-)Ajuste por grado ejecución del gasto			0,00
Ajuste por ingresos obtenidos de la Unión Europea	-235.336,32	0,00	-235.336,32
Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	-375.555,82	0,00	-375.555,82
Total ajustes propia entidad	4.235.615,90	519.877,89	4.755.493,79
Ajustes por operaciones internas	0,00	0,00	0,00
Capacidad (+) / necesidad financiación (-)	30.281.302,11	-2.067.171,90	28.214.130,21

CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA	INCUMPLE OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA	CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA
--	---	--

Ajuste por criterio caja capítulos 1 a 3 de ingresos

Ejercicio 2016:			
Previsiones definitivas:			
I1- Impuestos directos	16.113.432,58		16.113.432,58
I2- Impuestos indirectos	14.396.701,00		14.396.701,00
I3- Tasas y otros ingresos	10.519.620,98	1.842.372,52	12.361.993,50
Recaudación ej. corriente:			
I1- Impuestos directos	16.646.465,74		16.646.465,74
I2- Impuestos indirectos	14.036.406,52		14.036.406,52
I3- Tasas y otros ingresos	10.599.578,54	2.266.907,65	12.866.486,19
Recaudación ej. Cerrados:			
I1- Impuestos directos	974.515,04		974.515,04
I2- Impuestos indirectos	1.228.140,63		1.228.140,63
I3- Tasas y otros ingresos	330.853,97	0,00	330.853,97
Total recaudación:			
I1- Impuestos directos	17.620.980,78	0,00	17.620.980,78
I2- Impuestos indirectos	15.264.547,15	0,00	15.264.547,15
I3- Tasas y otros ingresos	10.930.432,51	2.266.907,65	13.197.340,16
Recaudación en %			
I1- Impuestos directos	1,09		
I2- Impuestos indirectos	1,06		
I3- Tasas y otros ingresos	1,04	1,23	
Ajustes a provisiones 2017:			
I1- Impuestos directos	1.493.710,31	0,00	1.493.710,31
I2- Impuestos indirectos	855.225,90	0,00	855.225,90
I3- Tasas y otros ingresos	375.402,24	519.877,89	895.280,13

Ajustes por reintegro liquidaciones PIE:

Devolución liquidación PTE 2008	405.164,10		405.164,10
Devolución liquidación PTE 2009	1.717.005,49		1.717.005,49
Devolución liquidación PTE otros ejercicios	0,00		0,00

Ajuste por gasto no imputado al presupuesto:

Gastos pendientes de imputar a presupuesto 2016	303.037,78	0,00	303.037,78
Gastos pendientes de imputar a presupuesto 2017 (est.)	375.555,82	0,00	375.555,82

Ajuste por ejecución presupuestaria:

	Diputación	Consorcio contraincendios	Consolidado
2014			
Créditos definitivos:			
G1- Gastos de personal	38.748.524,21	293.911,67	39.042.435,88
G2- Gastos en bienes y servicios	30.598.999,30	8.128.816,41	38.727.815,71
G3- Gastos financieros	308.003,09	7.200,00	315.203,09
G4- Transferencias corrientes	50.083.353,23	218.415,64	50.301.768,87
G5-Contingencias	790.592,85	0,00	790.592,85
G6- Inversiones reales	50.159.411,91	13.243,76	50.172.655,67
G7- Transferencias de capital	103.159.446,60		103.159.446,60
SUMAS	273.848.331,19	8.661.587,48	282.509.918,67
Obligaciones reconocidas:			
G1- Gastos de personal	35.087.530,70	245.456,11	35.332.986,81
G2- Gastos en bienes y servicios	18.830.165,44	7.791.237,68	26.621.403,12
G3- Gastos financieros	95.282,63	0,00	95.282,63
G4- Transferencias corrientes	32.223.784,86	145.610,43	32.369.395,29
G5-Contingencias		0,00	0,00
G6- Inversiones reales	13.149.645,19	12.987,60	13.162.632,79
G7- Transferencias de capital	33.355.698,11		33.355.698,11
SUMAS	132.742.106,93	8.195.291,82	140.937.398,75
Ejecución en %:			
G1- Gastos de personal	0,9055	0,8351	
G2- Gastos en bienes y servicios	0,6154	0,9585	
G3- Gastos financieros	0,3094	0,0000	
G4- Transferencias corrientes	0,6434	0,6667	
G5-Contingencias	0,0000		
G6- Inversiones reales	0,2622	0,9807	
G7- Transferencias de capital	0,3233		
Media	0,4847	0,9462	
2015			
Créditos definitivos:			
G1- Gastos de personal	38.860.288,72	293.911,67	39.154.200,39
G2- Gastos en bienes y servicios	29.167.881,19	8.906.009,31	38.073.890,50
G3- Gastos financieros	48.287,66	7.200,00	55.487,66
G4- Transferencias corrientes	52.050.199,02	436.831,28	52.487.030,30
G5-Contingencias	1.304.000,00		1.304.000,00
G6- Inversiones reales	56.326.770,23	2.166.451,54	58.493.221,77
G7- Transferencias de capital	137.680.538,30		137.680.538,30
SUMAS	315.437.965,12	11.810.403,80	327.248.368,92
Obligaciones reconocidas:			
G1- Gastos de personal	36.111.382,78	249.089,97	36.360.472,75
G2- Gastos en bienes y servicios	18.030.494,07	7.183.628,23	25.214.122,30
G3- Gastos financieros	23.639,64	0,00	23.639,64
G4- Transferencias corrientes	31.245.341,91	200.214,33	31.445.556,24
G5-Contingencias		0,00	0,00
G6- Inversiones reales	16.525.852,40	27.836,69	16.553.689,09
G7- Transferencias de capital	50.468.458,97		50.468.458,97
SUMAS	152.405.169,77	7.660.769,22	160.065.938,99
Ejecución en %:			
G1- Gastos de personal	0,9293	0,8475	
G2- Gastos en bienes y servicios	0,6182	0,8066	
G3- Gastos financieros	0,4896	0,0000	
G4- Transferencias corrientes	0,6003	0,4583	
G5-Contingencias	0,0000		
G6- Inversiones reales	0,2934	0,0128	
G7- Transferencias de capital	0,3666		
Media	0,4832	0,6486	
2016			
Créditos definitivos:			
G1- Gastos de personal	40.292.660,09	321.071,09	40.613.731,18
G2- Gastos en bienes y servicios	31.481.220,76	8.100.249,04	39.581.469,80
G3- Gastos financieros	82.851,56	7.200,00	90.051,56
G4- Transferencias corrientes	62.943.167,74	455.032,58	63.398.200,32
G5-Contingencias	3.512.000,00		3.512.000,00
G6- Inversiones reales	54.208.225,72	3.819.307,37	58.027.533,09
G7- Transferencias de capital	142.305.746,12		142.305.746,12
SUMAS	334.825.871,99	12.702.860,08	347.528.732,07
Obligaciones reconocidas:			
G1- Gastos de personal	36.517.927,46	320.891,94	36.838.819,40
G2- Gastos en bienes y servicios	17.494.840,35	7.802.574,41	25.297.414,76
G3- Gastos financieros	61.779,14	123,60	61.902,74
G4- Transferencias corrientes	33.477.608,99	218.415,64	33.696.024,63
G5-Contingencias			0,00
G6- Inversiones reales	13.563.379,31	126.813,26	13.690.192,57
G7- Transferencias de capital	25.508.801,71		25.508.801,71
SUMAS	126.624.336,96	8.468.818,85	135.093.155,81
Ejecución en %:			
G1- Gastos de personal	0,9063	0,9994	
G2- Gastos en bienes y servicios	0,5557	0,9633	
G3- Gastos financieros	0,7457	0,0172	
G4- Transferencias corrientes	0,5319		
G5-Contingencias	0,0000		
G6- Inversiones reales	0,2502	0,0332	
G7- Transferencias de capital	0,1793		
Media	0,3782	0,6667	
Cálculo media de % de ejecución:			
G1- Gastos de personal	0,9137	0,8940	
G2- Gastos en bienes y servicios	0,5964	0,9095	
G3- Gastos financieros	0,5149	0,0057	
G4- Transferencias corrientes	0,5919	0,3750	
G5-Contingencias	0,0000	0,0000	
G6- Inversiones reales	0,2686	0,3422	
G7- Transferencias de capital	0,2897	0,0000	
Media	0,4487	0,7538	
Ajustes:			
G1- Gastos de personal	3.124.194,10	29.574,00	3.153.768,10
G2- Gastos en bienes y servicios	8.171.434,84	712.936,04	8.884.370,88
G3- Gastos financieros	9.867,83	198,86	10.066,69
G4- Transferencias corrientes	16.971.894,11	149.135,59	17.121.029,70
G5-Contingencias	0,00	0,00	0,00
G6- Inversiones reales	9.936.996,13	2.009.003,12	11.945.999,25
G7- Transferencias de capital	32.165.140,38	0,00	32.165.140,38
SUMAS	70.379.527,39	2.900.847,61	73.280.375,00

4. b. OBXECTIVO DA REGRA DE GASTO CON INFORMACIÓN ORZAMENTARIA A 30/06/2017 E ESTIMACIÓN A 31/12/2017

	Diputación	Consortio contraincendios	Consolidado
Gasto computable liq. 2016 (GC2016)	126.365.796,97	8.468.818,85	134.834.615,82
Inversiones financieramente sostenibles (2016) (IFS2016)	2.667.339,53		
Tasa referencia crecimiento PIB (TRCPIB) 2017 (GC2016-IFS2016)*(1+TRCPIB)	2,10%	2,10%	2,10%
Aumentos/disminuciones Presupuesto 2017 por cambios normativos	6.638.397,19	0,00	6.638.397,19
Inversiones financieramente sostenibles (2017) (IFS2017)	16.040.672,98	0,00	16.040.672,98
Límite de la Regla de Gasto	132.934.522,24	8.646.664,05	141.581.186,29
Gasto computable liq. 2017 (GC2017)-IFS2017	141.408.672,21	11.449.487,75	152.858.159,96
Diferencia límite Regla de Gasto y Gasto computable 2017	-8.474.149,97	-2.802.823,70	-11.276.973,67
% Incremento gasto computable 2017/2016	14,32%	35,20%	13,37%

SUPERA LIMITE GASTO COMPUTABLE	SUPERA LIMITE GASTO COMPUTABLE	SUPERA LIMITE GASTO COMPUTABLE
-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------------------------

	Diputación	Consortio contraincendios	Consolidado
Gasto computable liq. 2016 (GC2016):			
Empleos no financieros	126.624.336,96	8.468.818,85	135.093.155,81
Intereses de la deuda	61.779,14		61.779,14
Empleos no financieros sin intereses deuda	126.562.557,82	8.468.818,85	135.031.376,67
AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC	282.899,57	0,00	282.899,57
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales	-20.138,21	0,00	-20.138,21
(+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local			0,00
(+/-) Ejecución de Avales			0,00
(+) Aportaciones de capital			0,00
(+/-) Asunción y cancelación de deudas			0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto	303.037,78	0,00	303.037,78
(+/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asociaciones público privadas			0,00
(+/-) Adquisiciones con pago aplazado			0,00
(+/-) Arrendamiento financiero			0,00
(+) Préstamos			0,00
(-) Mecanismo extraordinario de pago proveedores 2012			0,00
(-) Inversiones realizadas por la Corporación local por cuenta de otra Administración Pública			0,00
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto	0,00	0,00	0,00
(+/-) Otros (Especificar)			0,00
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	126.845.457,39	8.468.818,85	135.314.276,24
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local (3)			0,00
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	-479.660,42		-479.660,42
Unión Europea	-393.310,42		-393.310,42
Estado	0,00		0,00
Comunidad Autónoma	-86.350,00		-86.350,00
Diputaciones	0,00		0,00
Otras Administraciones Públicas			0,00
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiación			0,00
Total gasto computable del ejercicio (GC2016)	126.365.796,97	8.468.818,85	134.834.615,82

	Diputación	Consortio contraincendios	Consolidado
Gasto computable liq. 2017 (GC2017):			
Empleos no financieros	156.926.000,34	11.449.687,75	168.375.688,09
Intereses de la deuda	20.341,84	200,00	20.541,84
Empleos no financieros sin intereses deuda	156.905.658,50	11.449.487,75	168.355.146,25
AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC	297.767,32	0,00	297.767,32
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales	-77.788,50	0,00	-77.788,50
(+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local			0,00
(+/-) Ejecución de Avales			0,00
(+) Aportaciones de capital			0,00

	Diputación	Consortio contraincendios	Consolidado
(+/-) Asunción y cancelación de deudas			0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto	375.555,82	0,00	375.555,82
(+/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asociaciones público privadas			0,00
(+/-) Adquisiciones con pago aplazado			0,00
(+/-) Arrendamiento financiero			0,00
(+) Préstamos			0,00
(-) Mecanismo extraordinario de pago proveedores 2012			0,00
(-) Inversiones realizadas por la Corporación local por cuenta de otra Administración Pública			0,00
(+/-) Ajuste por grado de ejecución del gasto			0,00
(+/-) Otros (Especificar)			0,00
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	157.203.425,82	11.449.487,75	168.652.913,57
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local			0,00
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras AA.PP.	245.919,37	0,00	245.919,37
Unión Europea	159.269,37		159.269,37
Estado	0,00		0,00
Comunidad Autonoma	86.650,00		86.650,00
Diputaciones			0,00
Otras Administraciones Publicas			0,00
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiación			0,00
Total gasto computable del ejercicio (GC2017)	157.449.345,19	11.449.487,75	168.898.832,94

	Diputación	Consortio contraincendios	Consolidado
Liquidación 2016			
I1- Impuestos directos	17.909.403,08	0,00	17.909.403,08
I2- Impuestos indirectos	15.224.220,27	0,00	15.224.220,27
I3- Tasas y otros ingresos	11.166.172,87	2.316.813,65	13.482.986,52
I4- Transferencias corrientes	146.073.338,49	6.688.282,67	152.761.621,16
I5- Ingresos patrimoniales	751.917,33	1.850,91	753.768,24
I6- Enaj. de invers. Reales	20.138,21	0,00	20.138,21
I7- Transferencias de capital	-11.150,27	0,00	-11.150,27
I8- Activos financieros		0,00	0,00
I9- Pasivos financieros		0,00	0,00
Total ingresos	191.134.039,98	9.006.947,23	200.140.987,21
Ingresos no financieros	191.134.039,98	9.006.947,23	200.140.987,21
G1- Gastos de personal	36.517.927,46	320.891,94	36.838.819,40
G2- Gastos en bienes y servicios	17.494.840,35	7.802.574,41	25.297.414,76
G3- Gastos financieros	61.779,14	123,60	61.902,74
G4- Transferencias corrientes	33.477.608,99	218.415,64	33.696.024,63
G5-Contingencias	0,00	0,00	0,00
G6- Inversiones reales	13.563.379,31	126.813,26	13.690.192,57
G7- Transferencias de capital	25.508.801,71	0,00	25.508.801,71
G8- Activos financieros	11.478.508,81	0,00	11.478.508,81
G9- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
Total gastos	138.102.845,77	8.468.818,85	146.571.664,62
Gastos no financieros	126.624.336,96	8.468.818,85	135.093.155,81

Incrementos recaudación p/cambios normativos:	Diputación	Consortio contraincendios	Consolidado
Cesión IRPF	0,00		0,00
Cesión IVA	0,00		0,00
Cesión sobre el Alcohol y bebidas derivadas	0,00		0,00
Cesión sobre productos intermedios	0,00		0,00
Cesión sobre cerveza	0,00		0,00
Cesión sobre labores de tabaco	0,00		0,00
Cesión sobre hidrocarburos	0,00		0,00
Fondo Complementario Financiación	6.638.397,19		6.638.397,19
Total incrementos	6.638.397,19		6.638.397,19

5. ACTA DE ARQUEO A 30/06/2017

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO 2017	Periodo desde	1/6	a 30/6
-----------------------	------------------	---------------	-----	--------

Existencia anterior al periodo	223.285.037,30
<u>INGRESOS</u>	
De Presupuesto.	15.811.149,23
Por operaciones no Presup.	2.382.819,01
Por Reintegros de Pago.	490,21
De Recursos de Otros Entes.	15.307.031,27
Por Movimientos Internos.	25.048.957,49
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESOS	58.550.447,21
Suman Existencias + Ingresos	281.835.484,51
<u>PAGOS</u>	
De Presupuesto.	16.548.277,27
Por operaciones no Presup.	1.223.144,72
Por Devolución de Ingresos.	176.882,58
De Recursos de Otros Entes.	21.017.179,31
Por Movimientos Internos	25.048.957,49
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
TOTAL PAGOS	64.014.441,37
Existencias a fin del periodo	217.821.043,14



ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2017	Periodo desde	1/6	a 30/6
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
001	CAJA METALICO (canc XXXXXXXXXX							
103	SANTANDER (ENT. COL ES-91-00496756052616139471					1.582.836,19	1.582.836,19	
109	CAIXABANK (ENT. COLA ES-59-21001453260200136695					1.700.030,33	1.700.030,33	
113	SANTANDER (EMBARG ES-56-00496756062516139454					99.695,73	99.695,73	
114	BANESTO (EMBARGOS (I ES-97-00306041140870010271					47.017,15	47.017,15	
119	CAIXABANK (EMBARGO ES-54-21001453270200071649					169.513,64	169.513,64	
125	SANTANDER (DOMIC. S ES-43-00496756012116139578					81.690,09	81.690,09	
131	CAIXABANK (DOMIC. S ES-16-21001453290200136934					111.114,41	111.114,41	
151	BBVA (ENT. COLAB. SE ES-12-01826244400712008411					1.073.077,49	1.073.077,49	
152	BBVA (EMBARGOS CEN ES-42-01826244480011517517					151.589,09	151.589,09	
153	BBVA (DOMIC.SERV.RE ES-24-01826244410011516729					103.615,03	103.615,03	
157	CAJA MADRID(EMBARGO ES-86-20384118136900000170					11.286,97	11.286,97	
163	BANCO POPULAR (EM ES-29-00750354990630003206					12.628,81	12.628,81	
164	BANCO POPULAR (EN ES-39-00750354970660005321					373.236,94	373.236,94	
165	BANCO POPULAR(DOM ES-52-00750354980660001061					91.086,73	91.086,73	
166	ABANCA (ENT.COLAB.S ES-74-20800000733110001984					5.353.582,56	5.353.582,56	
167	ABANCA (REST.EMBAR ES-34-20800000753110002509					509.799,44	509.799,44	



ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2017	Periodo desde	1/6	a 30/6
-----------------------	--------------------	-------------	----------------------	------------	---------------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO		EXISTENCIAS	
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS		PAGOS
168	ABANCA (DOMICILIAC ES-49-20800000723110002483					502.105,57	502.105,57	
169	ABANCA (OFICINA CEN ES-28-20800000783110002858					989.776,74	989.776,74	
171	ABANCA (EMBARGOS E ES-42-20800000753110003044					31.673,48	31.673,48	
187	ABANCA (MOD 3 SANC ES-26-20800000703110003286					44.465,00	44.465,00	
188	CAIXABANK(MOD.3 SAN ES-52-21008685320200002877					11.800,40	11.800,40	
189	B,PASTOR(ENT.C.SERV ES-49-02388101200660002853					1.507.202,87	1.507.202,87	
190	B.PASTOR(R.EMBARGO ES-81-02388101230660000772					144.642,21	144.642,21	
191	B.PASTOR(R.DOMICILIA ES-84-02388101250660003142							
192	B.PASTOR(ZONA 1 A CC ES-86-02388116260660000173					110.332,40	110.332,40	
193	B.PASTOR(REC.ZONA 2 ES-09-02388107100660000271					29.405,25	29.405,25	
194	B.PASTOR (REC.ZONA 3 ES-64-02388102780660000467					58.824,18	58.824,18	
195	B.PASTOR(REC.ZONA 4 ES-75-02388203580660000467					28.034,76	28.034,76	
196	B.SABADELL(ENT.COL ES-32-00812135710001031607					611.991,13	611.991,13	
197	B.SABADELL(REST.DO ES-22-00812135710001043912							
198	B. SABADELL(REST.EME ES-30-00812135710001045611							
200	B.PASTOR(PRESUPUE ES-20-02388101200660000271	18.736.058,49	15.803.738,95	15.086.026,85	19.453.770,59	6.381.397,44	4.999.999,99	20.835.168,04
201	B.PASTOR (PRESUPUES ES-72-00720101950000113081							

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2017 Periodo desde 1/6 a 30/6

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
202	BANCO GALLEGO (PR ES-70-00460008430000019107							
203	ABANCA (PRESUPUEST ES-49-20800000713110000010	78.050.881,47	9.775.728,61	58.354.020,76	29.472.589,32	13.043.876,85	8.221.566,35	34.294.899,82
204	BANESTO (PRESUPUES ES-69-00306041160870030271							
205	CAIXA GALICIA (PRESU ES-23-20910000313110000010							
206	BBVA (PRESUPUESTOS ES-30-01822200190000178839							
212	CAIXABANK (PRESUPU ES-96-21001453270200061290	34.519.277,89	20.126.727,47	27.404.411,53	27.241.593,83	1.825.330,57	6.261.251,51	22.805.672,89
214	SANTANDER (PRESUP ES-16-00496756082316139462	23.901.892,16	5.042,37	13.090.601,47	10.816.333,06	1.667.095,94	1.575.682,61	10.907.746,39
218	BBVA (PRESUPUESTOS ES-32-01826244410000178837	25.450.953,72	5.142,95	15.377.014,49	10.079.082,18	2.521.569,25	319.551,11	12.281.100,32
220	BBVA.-OPERATIVA(AN ES-06-01826244480200150864	7.245.529,01	70.163.403,93	34.973.512,54	42.435.420,40	13.904.084,93	20.949.137,22	35.390.368,11
221	BANCO POPULAR (PR ES-64-00750354930660002254	7.683.027,34	15.001.840,52	15.000.000,00	7.684.867,86	464.323,67		8.149.191,53
223	BANCO DE SABADELL(ES-15-00812135780001017505	11.825.293,00	120.517,50	628.845,27	11.316.965,23	611.991,13	3.603.654,26	8.325.302,10
270	ABANCA (PROYECTO M ES-09-20800000743110003008	4.427.720,68	325.731,38		4.753.452,06			4.753.452,06
273	ABANCA (PROYECTO P ES-98-20800000783110003053	721.744,86		721.744,86				
274	ABANCA (PROYECTO N ES-60-20800000703110003062	41.659,53		41.659,53				
288	ABANCA (CORRESPON. ES-61-20800000793110002894	45.310,11			45.310,11			45.310,11
289	ABANCA (PROY.E. RED ES-28-20800000793110003197	66.256,44	376.767,02	139.876,83	303.146,63		14.784,00	288.362,63
413	ABANCA (DEPOSITO PL ES-94-20800000713810076039	38.315.687,60		8.999.999,99	29.315.687,61			29.315.687,61

P

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2017	Periodo desde	1/6	a 30/6
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
427	ABANCA .(DEPOSITO P ES-67-20800000703810237303							
429	BANCO POPULAR DEP ES-76-00750354930250000789	10.500.000,00		10.500.000,00				
430	BANCO PASTOR(DEPO ES-92-02388101250250004853	10.500.000,00		10.500.000,00				
431	BANCO POPULAR ESP ES-70-00750354910250000898		15.000.000,00		15.000.000,00			15.000.000,00
432	BANCO PASTOR, S.A. ES-22-02388101210250004951		14.999.999,99		14.999.999,99			14.999.999,99
803	ABANCA (A.C.F.SERV. ES-69-20800000753110002849	19.859,49	6.665,44	19.197,27	7.327,66	5.347,12	3.426,84	9.247,94
805	ABANCA (A.C.F.PROTO ES-08-20800000743110002929	3.707,90	2.854,60	305,05	6.257,45		296,10	5.961,35
807	ABANCA (A.C.F.MARIÑ ES-82-20800000723110002956	17.750,00	21.003,13	25.131,53	13.621,60	4.128,40	11.898,35	5.851,65
813	ABANCA (PAGOS JUST ES-08-20800000753110002492		50.029,82	50.029,82		68.271,02	4.089,58	64.181,44
819	ABANCA (A.C.F.IES CA ES-60-20800000793110003106	52.560,00	55.206,81	69.876,30	37.890,51	13.269,49	10.992,14	40.167,86
827	B.PASTOR(A,C,F.IMPRES ES-03-02388101200660001159	60.675,00	135.270,22	111.161,18	84.784,04		20.924,23	63.859,81
828	B.PASTOR(A.C.F.H.I.FE ES-10-02388101270660002145	20.904,51	28.625,83	41.390,18	8.140,16	13.851,31	11.700,87	10.290,60
829	B.PASTOR(A.C.F.CONSE ES-47-02388101210660002646	5.341,23	4.784,25	2.190,21	7.935,27	231,24	366,06	7.800,45
831	B.PASTOR(A.C.F.BIBLIO ES-19-02388101200660000968	9.348,07	12.592,63	16.703,36	5.237,34	3.478,76	2.665,72	6.050,38
832	B.PASTOR(A.C.F.H.I.EM ES-31-02388101230660002254	39.900,00	4.628,03	43.677,42	850,61	35.288,18	15.948,59	20.190,20
834	B.PASTOR(A.C.F.CENT ES-29-02388101260660001464	122.760,00	50.264,79	65.156,12	107.868,67	9.811,33	22.117,41	95.562,59
836	B.PASTOR(A.C.F.PARQ ES-54-02388101250660001257	25.466,83	6.500,79	17.324,21	14.643,41	4.391,02	4.400,83	14.633,60



ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2017	Periodo desde	1/6	a 30/6
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
839	A BANCA (A.C.F.SERVI <i>ES-68-20800000783110003302</i>)	68.997,71	34.826,12	70.921,07	32.902,76	17.210,67	5.539,29	44.574,14
841	A BANCA(A.C.F.SERV.C <i>ES-82-20800000733110003295</i>)	7.231,97	2.955,21	3.065,00	7.122,18	33,88	190,74	6.965,32
842	B.PASTOR(A.C.F. IES PL <i>ES-19-02388101280660001061</i>)	7.753,79	21.758,38	24.590,77	4.921,40	6.446,14	4.455,43	6.912,11
874	CAJA ANTICIPO IES PU	536,85	2.000,00	2.093,30	443,55	700,00	578,00	565,55
875	CAJA ANTICIPO CAJA F	18,03	200,00	124,09	93,94			93,94
877	CAJA ANTICIPO CAJA F	12.700,85	7.900,00	12.014,28	8.586,57		3.450,89	5.135,68
879	CAJA ANTICIPO CAJA F		460,70	281,01	179,69	141,90	243,19	78,40
880	CAJA ANTICIPO CAJA F	150,12	200,00	141,63	208,49		66,00	142,49
882	CAJA.ANTICIPO CAJA F	1.000,00	196,60	196,60	1.000,00	182,67	182,67	1.000,00
886	CAJA.ANTICIPO CAJA F	1.368,94	3.000,00	610,41	3.758,53		117,90	3.640,63
889	CAJA.ANTICIPO CAJA F	428,51	1.600,00	1.369,61	658,90	500,00	769,59	389,31
890	CAJA. ANTICIPO CAJA F		16.197,27	11.611,57	4.585,70	3.426,84	326,44	7.686,10
891	CAJA PAGO A JUSTIFI							
893	CAJA ANTICIPO CAJA F							
894	CAJA.ANTICIPO CAJA F		3.009,73	3.009,73		585,86	585,86	
895	CAJA ANTICIPO CAJA F							
897	CAJA ANTICIPO CAJA F	7.000,00	8.532,31	8.532,31	7.000,00	1.279,69	1.279,69	7.000,00

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2017	Periodo desde	1/6	a 30/6
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
898	CAJA ANTICIPO CAJA F	800,00	1.589,64	1.589,64	800,00	25,48	25,48	800,00
901	FORMALIZACIÓN		176.828,14	176.828,14		10.322,61	10.322,61	
	Totales	272.517.552,10	162.364.321,13	211.596.835,93	223.285.037,30	56.160.647,98	61.624.642,14	217.821.043,14

INTERVENIDO
EL INTERVENTOR



AUTORIZADO
EL PRESIDENTE



EL TESORERO, PD



Asdo.: Ana María Fernández Rodríguez

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2017 Periodo desde 1/6 a 30/6

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

INGRESOS	INGRESOS BRUTOS	AJUSTES	INGRESOS LIQUIDOS
Existencia anterior al periodo	223.285.037,30		223.285.037,30
De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería	15.516.057,71		15.516.057,71
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	118.244,05	-118.244,05	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	176.847,47	-176.847,47	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	287.423,98		287.423,98
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	2.062.235,21	-2.062.235,21	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	518,13	-518,13	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	31.954,37	-31.954,37	0,00
Ingresos de IVA Repercutido Deducible	37,32		37,32
Aplicaciones Provisionales de Ingresos	650,00		650,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de IVA Repercutido Deducible	0,00	0,00	0,00
Por Reintegros de Pagos, directos en Tesorería	490,21		490,21
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	15.307.031,27	0,00	15.307.031,27
Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	25.048.957,49		25.048.957,49
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Reintegros	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	58.550.447,21	-2.389.799,23	56.160.647,98
Suman Existencias más INGRESOS	281.835.484,51		279.445.685,28



ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2017 Periodo desde 1/6 a 30/6

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

PAGOS

	PAGOS BRUTOS	AJUSTES	PAGOS LIQUIDOS
De Presupuesto, directos de Tesorería	16.548.277,27		16.548.277,27
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	1.223.144,72		1.223.144,72
Pagos de IVA Soportado Deducible en Gastos	0,00		0,00
Pagos de IVA Soportado en Oper. No Presupuestarias	0,00		0,00
Pagos de IVA Soportado en Dev. de Ingresos	0,00		0,00
Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de Gastos	0,00		0,00
Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de R.O.E.	0,00		0,00
Por Aplicaciones Definitivas de Ingresos	0,00	0,00	0,00
Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería	176.882,58		176.882,58
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	21.017.179,31		21.017.179,31
Por Movimientos Internos de Tesorería	25.048.957,49		25.048.957,49
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Pagos	-2.389.799,23	-2.389.799,23
TOTAL PAGOS	64.014.441,37	-2.389.799,23	61.624.642,14
Existencias a fin del periodo	217.821.043,14		217.821.043,14





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

Reunión do 20 de xullo de 2017

Preside: ANTONIO LEIRA PIÑEIRO

**Deputados/as
Asistentes:**

BERNARDO FERNÁNDEZ PIÑEIRO, JOSÉ GARCÍA LIÑARES (en substitución de Juan Vicente Penabad Muras), MANUEL MUIÑO ESPASANDÍN, XOSÉ REGUEIRA VARELA (en substitución de Xesús Manuel Soto Vivero), MANUEL RIVAS CARIDAD, JAVIER CAÍNZOS VÁZQUEZ (en substitución de Susana García Gómez), JOSÉ CARLOS CALVELO MARTÍNEZ (en substitución de Mariel Padín Fernández), GUMERSINDO PEDRO GALEGO FEAL (en substitución de Eduardo José Parga Veiga), LUIS RUBIDO RAMONDE, CLAUDIA DELSO CARREIRA e ÁNGEL GARCÍA SEOANE

Escusado: MANUEL DIOS DIZ

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

Secretaria: MARÍA JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE

**APROBACIÓN DO INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 30/06/2017
E PROXECCIÓN A 31/12/2017**

Esta comisión adopta o seguinte acordo:

- 1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 30 de xuño de 2017, que formula a Sección I do Servizo de Orzamentos e Asistencia Económica a Concellos, 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-financieiro sobre os ingresos e gastos definitivos previstos para o exercicio 2017, aínda que as previsións actuais permiten estimar o incumprimento da Regra do Gasto, porque se trata de estimacións previas e porque a orixe do posible incumprimento é o financiamento de novos gastos con Remanente de Tesourería do exercicio 2016 que ten a natureza de recurso financeiro propio e que ten un fundamento contable real e efectivo.
- 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 ditame apróbase por unanimidade.

O presidente

Antonio Leira Piñeiro

A secretaria

M^a José Vázquez Sesmonde

**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 oito de xullo de dous mil dezasete aprobou o seguinte:

**“24.-APROBACIÓN DO INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN
ORZAMENTARIA NO 30/06/2017 E PROXECCIÓN AO 31/12/2017.**

1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 30 de xuño de 2017, que formula a Sección I do Servizo de Orzamentos e Asistencia Económica a Concellos, 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-financieiro sobre os ingresos e gastos definitivos previstos para o exercicio 2017, aínda que as previsións actuais permiten estimar o incumprimento da regra do gasto, porque se trata de estimacións previas e porque a orixe do posible incumprimento é o financiamento de novos gastos con remanente de tesourería do exercicio 2016 que ten a natureza de recurso financeiro propio e que ten un fundamento contable real e efectivo.

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

E para que conste e sen prexuízo dos termos da aprobación da acta, segundo o disposto no artigo 206 do Regulamento de organización, funcionamento e réxime xurídico das Corporacións locais, expido a presente de orde e co visto e praxe da Sra. Presidenta en funcións na Coruña, a dous de agosto de dous mil dezasete.

Vº e Pr.

A PRESIDENTA
EN FUNCIÓNS

