

## INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/08/2017 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 31/08/2017 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:

- 1<sup>a</sup> O orzamento presentouse formal e materialmente equilibrado e ascenden os ingresos e gastos iniciais a 176.515.000,00 €.
- 2<sup>a</sup> 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 €
- 3<sup>a</sup> 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 €.



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

4ª O aforro bruto e o aforro neto do exercicio son positivos e pon de manifesto a capacidade de financiamento dos recursos permanentes para atender os gastos deste carácter, o que expresa un superávit estrutural significativo.

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**

|   |                              |
|---|------------------------------|
| <b>A) REMANENTE DE TESOURERÍA PARA GASTOS XERAIS</b>  | <b>259.851.867,76 €</b>      |
| <b>B) RESERVAS</b>  | <b>253.070.500,81 €</b>      |
| 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 €              |
| <b>C) REMANENTE DE TESOURERÍA DISPOÑIBLE (A-B)</b>  | <b><u>6.781.366,95 €</u></b> |

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

- 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€
- O aforro bruto e o aforro neto do exercicio foron positivos e expresan a real e efectiva capacidade de financiamento dos gastos estruturais con ingresos de carácter permanente.

A liquidación do orzamento do exercicio 2016, en consecuencia, cumpre todos os requirimentos de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira e expresan a



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

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 31 de agosto tramitáronse, aprobáronse e contabilizáronse 16 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       |
| 08-AP/3       | 26/05/2017 | Contabilizado | 06/07/2017           | 28.279.739,15    | RTX           | 2.714.405,63   |
|               |            |               |                      |                  | BA            | 25.565.333,52  |
| 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        |               |                |
| 12- IR/       | 14/06/2017 | Contabilizado | 04/07/2017           | 1.455.771,35     | CI            | 59.978,74      |
|               |            |               |                      |                  | RTX           | 1.376.543,13   |
|               |            |               |                      |                  | RTA           | 19.249,48      |
| 13- TC        | 22/06/2017 | Contabilizado | 04/07/2017           | 20.000,00        |               |                |
| 14- XC        | 13/07/2017 | Contabilizado | 17/07/2017           | 106.628,00       | CI: 450,51    |                |
| 15- TC        | 08/08/2017 | Contabilizado | 09/08/2017           | 70.000,00        |               |                |
| 16- TC        | 23/08/2017 | Contabilizado | 23/08/2017           | 36.035,00        |               |                |

**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:*



**O PRESIDENTE**  
**DA**  
**DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

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

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

- a) *As Corporacións locais deberán destinar, en primeiro lugar, o superávit en contabilidade nacional ou, se fose menor, o remanente de tesourería para gastos xerais a atender as obrigacións pendentes de aplicar a orzamento contabilizadas a 31 de decembro do exercicio anterior na conta de «Acredores por operacións pendentes de aplicar a orzamento», ou equivalentes nos termos establecidos na normativa contable e orzamentaria que resulta de aplicación, e a cancelar, con posterioridade, o resto de obrigacións pendentes de pago con provedores, contabilizadas e aplicadas a peche do exercicio anterior.*
- b) *No caso de que, atendidas as obrigacións citadas na letra a) anterior, o importe sinalado na letra a) anterior se mantivese con signo positivo e a Corporación local optase á aplicación do disposto na letra c) seguinte, deberase destinar, como mínimo, a porcentaxe deste saldo para amortizar operacións de endebedamento que estean viventes 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*



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira e o incumprimento da obrigaón do destino do superávit orzamentario á redución do nivel de endebedamento neto nos termos dispostos no artigo 32 e a disposición adicional sexta da citada lei.

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

Máis recentemente aprobouse e 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**

|  |         |
|--|---------|
| 161. Saneamento, abastecemento e distribución de augas.  | 160/161 |
| 162. Recollida, eliminación e tratamento de residuos.  | 162     |
| 165. Iluminación pública.  | 165     |
| 172. Protección e mellora do medio.  | 172     |
| 412. Mellora das estruturas agropecuarias e dos sistemas produtivos.   | 412     |
| 422. Industria.  | 422     |
| 425. Enerxía.  | 425     |
| 431. Comercio.   | 431     |
| 432. Ordenación e promoción turística.   | 432     |
| 441. Promoción, mantemento e desenvolvemento do transporte.  | 441     |
| 442. Infraestruturas do transporte.  | 442     |
| 452. Recursos hidráulicos.   | 452     |
| 463. Investigación científica, técnica e aplicada.   | 463     |
| 491. Sociedade da información.   | 451     |
| 492. Xestión do coñecemento.   | 492     |
| <i>O investimento poderá ter reflexo orzamentario nalgún dos grupos de programas seguintes:</i>  |         |
| 133. Ordenación do tráfico e do estacionamento.  | 133     |
| 155. Vías públicas.  | 153     |
| 171. Parques e xardíns.  | 171     |
| 336. Protección do Patrimonio Histórico-Artístico  | 336     |
| 453. Estradas.   | 453     |
| 454. Camiños veciñais.   | 454     |
| 933. Xestión do patrimonio: aplicadas á rehabilitación e reparación de infraestruturas e inmobles propiedade da entidade local afectos ao servizo público. | 933     |



**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

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

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

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

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

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

- a) Cumpran co establecido na disposición adicional sexta da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril,*
- b) ou ben, non cumprindo o establecido na disposición adicional sexta da Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, o investimento non comporte gastos de mantemento e así quede acreditado no seu Plan económico-financieiro 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 conterà a proxección dos efectos orzamentarios e económicos que poderían derivarse do investimento no horizonte da súa vida útil. O órgano interventor da Corporación local informará acerca da consistencia e soporte das proxeccións orzamentarias que conteña a memoria económica do investimento en relación cos criterios establecidos nos apartados anteriores.*

*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 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.»*





**O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA**

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 31 de agosto que expresa unhas existencias en fondos líquidos de 187.657.500,65 €
- 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<br>ANO 2017 | IMPORTE QUE SE<br>HA REINTEGRAR<br>ANO 2017 | PENDENTE<br>DEVOLUCIÓN<br>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                          |
| <b>TOTAL</b>     | <b>31.832.543,75</b>       | <b>2.122.169,59</b>                         | <b>29.710.374,18</b>                   |

- No Orzamento do exercicio 2017 consígnase unha dotación de 3.530.000,00€ destinada á constitución do fondo de continxencia.



O PRESIDENTE  
DA  
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA

**VI.- PROPOSTA DE ACORDO.**

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

**PRIMEIRO.-** Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de agosto 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, 11 de setembro 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***

**AGOSTO 2017**



SERVIZO DE ORZAMENTOS  
E ASISTENCIA ECONÓMICA  
A CONCELLOS

Sección I

## **INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31 DE AGOSTO 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 31 de agosto e proxectados (estimados) a 31 de decembro, que permitirán, para ambos os dous momentos do tempo:

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

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

## DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA

1. Estados de ejecución orzamentaria a 31/08/2017 (Resumos por capítulos)
  - a. Estados de ejecución de gastos e ingresos, de ejercicio corrente e ejercicios cerrados
  - b. Estados comparativos da ejecución orzamentaria de ejercicio corrente a 31/08 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 31/08/2017 e proxección a 31/12/2017
  - b. Obxectivo da regra de gasto con información orzamentaria a 31/08/2017 e estimación a 31/12/2017
5. Acta de arqueo a 31/08/2017

## RESUMO DA INFORMACIÓN ACHEGADA

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

1. Execución orzamentaria a 31 de agosto e comparativa 2016-2017
  - a. *Orzamento de gastos*: Os niveis de ejecución do orzamento de gastos foron superiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2016, representando un 30,42 % en 2017 fronte a un 24,26 % 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 70,93 % en 2017 fronte a un 65,94 % 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 48,81 % sobre os créditos definitivos do Orzamento 2017.
- b. *Orzamento de ingresos*: A proxección da execución de ingresos a 31 de decembro segundo criterios SEC dáanos unha porcentaxe do 101,59 % 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<br>A 01-01-2017 | IMPORTE QUE SE HA REINTEGRAR<br>ANO 2017 | PENDENTE DEVOLUCIÓN<br>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            | <b>31.832.543,75</b>                | <b>-2.122.169,59</b>                     | <b>29.710.374,16</b>                |

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 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 €.
  - A anulación da Incorporación de Remanentes aprobado por resolución da Presidencia nº 20123 de data 22/06/2017, modificada por resolución da presidencia nº 21657 de data 03/07/2017 por importe de 1.455.771,35€.
  - O expediente de modificación de créditos nº3 aprobado polo Pleno Corporativo na sesión celebrada o día 08 de xuño, que ascende a 28.279.739,15 €.
- 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 accións 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 31 de agosto, reflectidas no arqueo contable, ascenden a 187.657.500,65 €

A Coruña, 18 de setembro de 2017

O Viceinterventor

José María Pérez Alvaríño

## 1. ESTADOS DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/08/2017 (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 31/8/2016

| Clasificación<br>Capítulos       | DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS                 | Créditos<br>Iniciales | Modificaciones | Créditos<br>Totales | Obligaciones<br>Reconocidas | Pagos<br>Realizados | Reintegros de<br>Gastos | Pagos<br>Líquidos | Pendiente de<br>Pago | Estado de<br>Ejecución |
|----------------------------------|---|-----------------------|----------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|
| 1                                | GASTOS DE PERSOAL                             | 39.839.503,89         | 484.061,00     | 40.323.564,89       | 20.379.507,71               | 20.379.507,71       |                         | 20.379.507,71     |                      | 19.944.057,18          |
| 2                                | GASTOS CORRENTES EN BENS E<br>SERVICIOS       | 22.545.924,35         | 8.172.190,19   | 30.718.114,54       | 9.995.751,33                | 9.779.015,31        | 311,56                  | 9.778.703,75      | 217.047,58           | 20.722.363,21          |
| 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         | 18.034.880,39  | 63.892.846,15       | 24.489.088,30               | 24.004.839,21       |                         | 24.004.839,21     | 484.249,09           | 39.403.757,85          |
| 5                                | FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS<br>IMPREVISTOS | 3.512.000,00          |                | 3.512.000,00        |                             |                     |                         |                   |                      | 3.512.000,00           |
| Total de operaciones corrientes: |   | 111.775.394,00        | 26.723.983,14  | 138.499.377,14      | 54.877.322,15               | 54.176.337,04       | 311,56                  | 54.176.025,48     | 701.296,67           | 83.622.054,99          |
| 6                                | INVESTIMENTOS REAIS                           | 22.402.870,00         | 31.099.626,49  | 53.502.496,49       | 4.558.421,27                | 4.323.595,45        |                         | 4.323.595,45      | 234.825,82           | 48.944.075,22          |
| 7                                | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                     | 19.355.000,00         | 97.786.171,48  | 117.141.171,48      | 12.967.835,87               | 12.576.830,31       |                         | 12.576.830,31     | 391.005,56           | 104.173.335,61         |
| 8                                | ACTIVOS FINANCIEROS                           | 22.065.771,00         | 5.133.526,04   | 27.199.297,04       | 9.194.248,03                | 9.102.107,78        |                         | 9.102.107,78      | 92.140,25            | 18.005.049,01          |
| Total de operaciones de capital: |   | 63.823.641,00         | 134.019.324,01 | 197.842.965,01      | 26.720.505,17               | 26.002.533,54       |                         | 26.002.533,54     | 717.971,63           | 171.122.459,84         |
| <b>Suma</b>                      |   | 175.599.035,00        | 160.743.307,15 | 336.342.342,15      | 81.597.827,32               | 80.178.870,58       | 311,56                  | 80.178.559,02     | 1.419.268,30         | 254.744.514,83         |

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2017 HASTA 31/8/2017

| Clasificación<br>Capítulos | DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULO                  | Créditos<br>Iniciales | Modificaciones | Créditos<br>Totales | Obligaciones<br>Reconocidas | Pagos<br>Realizados | Reintegros de<br>Gastos | Pagos<br>Líquidos | Pendiente de<br>Pago | Estado de<br>Ejecución |
|----------------------------|---|-----------------------|----------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|
| 1                          | GASTOS DE PERSOAL                             | 39.318.562,60         | 112.694,70     | 39.431.257,30       | 20.993.224,72               | 20.483.411,82       |                         | 20.483.411,82     | 509.812,90           | 18.438.032,58          |
| 2                          | GASTOS CORRENTES EN BENS E<br>SERVIZOS        | 25.096.416,08         | 12.080.293,45  | 37.176.709,53       | 12.881.578,25               | 12.184.456,75       | 490,21                  | 12.183.966,54     | 697.611,71           | 24.295.131,28          |
| 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         | 35.475.018,50  | 83.938.706,32       | 44.029.758,91               | 43.499.758,70       |                         | 43.499.758,70     | 530.000,21           | 39.908.947,41          |
| 5                          | FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS<br>IMPREVISTOS | 3.530.000,00          |                | 3.530.000,00        |                             |                     |                         |                   |                      | 3.530.000,00           |
|                            | Total de operaciones corrientes:              | 116.428.666,50        | 47.668.348,49  | 164.097.014,99      | 77.912.478,57               | 76.175.543,96       | 490,21                  | 76.175.053,75     | 1.737.424,82         | 86.184.536,42          |
| 6                          | INVESTIMENTOS REAIS                           | 17.888.562,50         | 36.808.237,78  | 54.696.800,28       | 7.699.894,68                | 7.471.374,86        |                         | 7.471.374,86      | 228.519,82           | 46.996.905,60          |
| 7                          | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                     | 20.117.000,00         | 103.733.430,51 | 123.850.430,51      | 22.757.008,98               | 21.538.197,16       |                         | 21.538.197,16     | 1.218.811,82         | 101.093.421,53         |
| 8                          | ACTIVOS FINANCIEROS                           | 22.080.771,00         | 7.673.146,33   | 29.753.917,33       | 4.914.627,74                | 4.605.361,55        |                         | 4.605.361,55      | 309.266,19           | 24.839.289,59          |
|                            | Total de operaciones de capital:              | 60.086.333,50         | 148.214.814,62 | 208.301.148,12      | 35.371.531,40               | 33.614.933,57       |                         | 33.614.933,57     | 1.756.597,83         | 172.929.616,72         |
|                            | <b>Suma</b>                                   | 176.515.000,00        | 195.883.163,11 | 372.398.163,11      | 113.284.009,97              | 109.790.477,53      | 490,21                  | 109.789.987,32    | 3.494.022,65         | 259.114.153,14         |

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2016 HASTA 31/8/2016

| Clasificación<br>Capítulos | DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS                 | Créditos<br>Iniciales | Modificaciones | Créditos<br>Totales | Obligaciones<br>Reconocidas | Pagos<br>Realizados | Reintegros de<br>Gastos | Pagos<br>Líquidos | Pendiente de<br>Pago | Estado de<br>Ejecución |
|----------------------------|---|-----------------------|----------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|
| <b>1</b>                   | GASTOS DE PERSOAL                             |                       | 141.874,00     | 141.874,00          |                             |                     |                         |                   |                      | 141.874,00             |
| <b>2</b>                   | GASTOS CORRENTES EN BENS E<br>SERVICIOS       |                       | 3.235.866,26   | 3.235.866,26        | 1.640.811,47                | 1.634.787,17        |                         | 1.634.787,17      | 6.024,30             | 1.595.054,79           |
| <b>3</b>                   | GASTOS FINANCIEROS                            |                       | 6.509,72       | 6.509,72            | 6.509,72                    | 6.509,72            |                         | 6.509,72          |                      |                        |
| <b>4</b>                   | TRANSFERENCIAS CORRENTES                      |                       | 15.164.952,16  | 15.164.952,16       | 9.487.348,51                | 9.176.533,43        |                         | 9.176.533,43      | 310.815,08           | 5.677.603,65           |
| <b>5</b>                   | FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS<br>IMPREVISTOS |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            | Total de operaciones corrientes:              |                       | 18.549.202,14  | 18.549.202,14       | 11.134.669,70               | 10.817.830,32       |                         | 10.817.830,32     | 316.839,38           | 7.414.532,44           |
| <b>6</b>                   | INVESTIMENTOS REAIS                           |                       | 23.381.961,33  | 23.381.961,33       | 2.123.738,44                | 2.090.782,67        |                         | 2.090.782,67      | 32.955,77            | 21.258.222,89          |
| <b>7</b>                   | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                     |                       | 30.704.608,67  | 30.704.608,67       | 10.322.380,42               | 10.172.452,51       |                         | 10.172.452,51     | 149.927,91           | 20.382.228,25          |
| <b>8</b>                   | ACTIVOS FINANCIEROS                           |                       | 5.133.526,04   | 5.133.526,04        | 1.699.459,79                | 1.625.349,44        |                         | 1.625.349,44      | 74.110,35            | 3.434.066,25           |
|                            | Total de operaciones de capital:              |                       | 59.220.096,04  | 59.220.096,04       | 14.145.578,65               | 13.888.584,62       |                         | 13.888.584,62     | 256.994,03           | 45.074.517,39          |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            | <b>Suma</b>                                   |                       | 77.769.298,18  | 77.769.298,18       | 25.280.248,35               | 24.706.414,94       |                         | 24.706.414,94     | 573.833,41           | 52.489.049,83          |





ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2017 HASTA 31/8/2017

| Clasificación<br>Capítulos | DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOOS                | Créditos<br>Iniciales | Modificaciones | Créditos<br>Totales | Obligaciones<br>Reconocidas | Pagos<br>Realizados | Reintegros de<br>Gastos | Pagos<br>Líquidos | Pendiente de<br>Pago | Estado de<br>Ejecución |
|----------------------------|---|-----------------------|----------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|
| 1                          | GASTOS DE PERSOAL                             | 39.318.562,60         | 18.011,00      | 39.336.573,60       | 20.993.224,72               | 20.483.411,82       |                         | 20.483.411,82     | 509.812,90           | 18.343.348,88          |
| 2                          | GASTOS CORRENTES EN BENS E<br>SERVICIOS       | 25.096.416,08         | 7.780.159,47   | 32.876.575,55       | 10.334.048,75               | 9.703.203,58        | 490,21                  | 9.702.713,37      | 631.335,38           | 22.542.526,80          |
| 3                          | GASTOS FINANZEIROS                            | 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         | 15.285.208,30  | 63.748.896,12       | 30.568.088,53               | 30.298.781,07       |                         | 30.298.781,07     | 269.307,46           | 33.180.807,59          |
| 5                          | FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS<br>IMPREVISTOS | 3.530.000,00          |                | 3.530.000,00        |                             |                     |                         |                   |                      | 3.530.000,00           |
|                            | Total de operaciones corrientes:              | 116.428.666,50        | 23.083.720,61  | 139.512.387,11      | 61.903.278,69               | 60.493.313,16       | 490,21                  | 60.492.822,95     | 1.410.455,74         | 77.609.108,42          |
| 6                          | INVESTIMENTOS REAIS                           | 17.888.562,50         | 12.300.817,29  | 30.189.379,79       | 2.944.854,37                | 2.886.561,73        |                         | 2.886.561,73      | 58.292,64            | 27.244.525,42          |
| 7                          | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                     | 20.117.000,00         | 26.887.079,55  | 47.004.079,55       | 2.792.278,59                | 2.779.612,01        |                         | 2.779.612,01      | 12.666,58            | 44.211.800,96          |
| 8                          | ACTIVOS FINANZEIROS                           | 22.080.771,00         | 1.679.430,57   | 23.760.201,57       | 2.909.551,63                | 2.849.471,63        |                         | 2.849.471,63      | 60.080,00            | 20.850.649,94          |
|                            | Total de operaciones de capital:              | 60.086.333,50         | 40.867.327,41  | 100.953.660,91      | 8.646.684,59                | 8.515.645,37        |                         | 8.515.645,37      | 131.039,22           | 92.306.976,32          |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            |   |                       |                |                     |                             |                     |                         |                   |                      |                        |
|                            | <b>Suma</b>                                   | 176.515.000,00        | 63.951.048,02  | 240.466.048,02      | 70.549.963,28               | 69.008.958,53       | 490,21                  | 69.008.468,32     | 1.541.494,96         | 169.916.084,74         |

DIPUTACION DE LA CORUÑA  
PRESUPUESTO DE INGRESOS

2016

Fecha Obtención 07/09/2016 11:06:57

Pág. 1

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2016 HASTA 31/8/2016

| Clasificación<br>CAPÍTULO : | DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS               | Previsiones<br>Iniciales | Modificaciones | Previsiones<br>Definitivas | Derechos<br>Netos | Der/Prev | Ingresos<br>Realizados | Devoluciones<br>de Ingresos | Recaudación<br>Líquida | Rec/Der | Pendiente de<br>Cobro | Estado de<br>Ejecución |
|-----------------------------|---|--------------------------|----------------|----------------------------|-------------------|----------|------------------------|-----------------------------|------------------------|---------|-----------------------|------------------------|
| 1                           | IMPOSTOS DIRECTOS                           | 16.113.432,58            |                | 16.113.432,58              | 10.919.249,25     | 67,76    | 9.943.328,07           | 25.621,81                   | 9.917.706,26           | 90,83   | 1.001.542,99          | -5.194.183,33          |
| 2                           | IMPOSTOS INDIRECTOS                         | 14.396.701,53            |                | 14.396.701,53              | 9.508.007,68      | 66,04    | 8.482.544,17           | 167.847,92                  | 8.314.696,25           | 87,45   | 1.193.311,43          | -4.888.693,85          |
| 3                           | TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E<br>OUTROS INGRESOS | 10.519.620,98            |                | 10.519.620,98              | 8.973.997,49      | 85,31    | 8.761.786,07           | 1.809,96                    | 8.759.976,11           | 97,62   | 214.021,38            | -1.545.623,49          |
| 4                           | TRANSFERENCIAS CORRENTES                    | 131.814.277,44           | 1.462.680,15   | 133.276.957,59             | 90.694.982,62     | 68,05    | 84.610.818,33          | 5.697.303,51                | 78.913.514,82          | 87,01   | 11.781.467,80         | -42.581.974,97         |
| 5                           | INGRESOS PATRIMONIAIS                       | 710.248,65               |                | 710.248,65                 | 499.389,68        | 70,31    | 499.389,68             |                             | 499.389,68             | 100,00  |                       | -210.858,97            |
|                             | Total de operaciones corrientes:            | 173.554.281,18           | 1.462.680,15   | 175.016.961,33             | 120.595.626,72    | 68,91    | 112.297.866,32         | 5.892.583,20                | 106.405.283,12         | 88,23   | 14.190.343,60         | -54.421.334,61         |
| 6                           | ALLEAMIENTO DE<br>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               | -58.617,66        | -0,91    | 117,60                 | 83.404,74                   | -83.287,14             | 142,09  | 24.669,48             | -6.468.224,11          |
| 8                           | ACTIVOS FINANCIEROS                         | 475.045,82               | 152.871.020,55 | 153.346.066,37             | 437.901,64        | 0,29     | 437.901,64             |                             | 437.901,64             | 100,00  |                       | -152.908.164,73        |
|                             | Total de operaciones de capital:            | 2.044.753,82             | 159.280.627,00 | 161.325.380,82             | 380.383,03        | 0,24     | 438.119,24             | 83.404,74                   | 354.714,50             | 93,25   | 25.668,53             | -160.944.997,79        |
|                             | <b>Suma</b>                                 | 175.599.035,00           | 160.743.307,15 | 336.342.342,15             | 120.976.009,75    | 35,97    | 112.735.985,56         | 5.975.987,94                | 106.759.997,62         | 88,25   | 14.216.012,13         | -215.366.332,40        |



ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2017 HASTA 31/8/2017

| Clasificación<br>CAPÍTULO : | DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS               | Previsiones<br>Iniciales | Modificaciones | Previsiones<br>Definitivas | Derechos<br>Netos | Der/Prev | Ingresos<br>Realizados | Devoluciones<br>de Ingresos | Recaudación<br>Líquida | Rec/Der | Pendiente de<br>Cobro | Estado de<br>Ejecución |
|-----------------------------|---|--------------------------|----------------|----------------------------|-------------------|----------|------------------------|-----------------------------|------------------------|---------|-----------------------|------------------------|
| 1                           | IMPOSTOS DIRECTOS                           | 16.554.058,91            |                | 16.554.058,91              | 10.853.585,72     | 65,56    | 9.399.506,96           | 25.315,29                   | 9.374.191,67           | 86,37   | 1.479.394,05          | -5.700.473,19          |
| 2                           | IMPOSTOS INDIRECTOS                         | 14.253.764,85            |                | 14.253.764,85              | 10.118.845,06     | 70,99    | 8.877.889,90           | 173.345,60                  | 8.704.544,30           | 86,02   | 1.414.300,76          | -4.134.919,79          |
| 3                           | TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E<br>OUTROS INGRESOS | 9.216.441,87             |                | 9.216.441,87               | 7.945.894,84      | 86,21    | 7.676.396,03           | 5.180,88                    | 7.671.215,15           | 96,54   | 274.679,69            | -1.270.547,03          |
| 4                           | TRANSFERENCIAS CORRENTES                    | 135.782.239,50           | 997.739,83     | 136.779.979,33             | 100.682.423,36    | 73,61    | 89.532.326,00          | 1.307.363,99                | 88.224.962,01          | 87,63   | 12.457.461,35         | -36.097.555,97         |
| 5                           | INGRESOS PATRIMONIAIS                       | 375.244,87               |                | 375.244,87                 | 53.851,58         | 14,35    | 53.851,58              |                             | 53.851,58              | 100,00  |                       | -321.393,29            |
|                             | Total de operaciones corrientes:            | 176.181.750,00           | 997.739,83     | 177.179.489,83             | 129.654.600,56    | 73,18    | 115.539.970,47         | 1.511.205,76                | 114.028.764,71         | 87,95   | 15.625.835,85         | -47.524.889,27         |
| 6                           | ALLEAMENTO DE<br>INVESTIMENTOS REAIS        | 134.400,00               |                | 134.400,00                 | 321.137,24        | 238,94   | 65.095,15              |                             | 65.095,15              | 20,27   | 256.042,09            | 186.737,24             |
| 7                           | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                   |                          | 6.565.763,65   | 6.565.763,65               | 46.094,37         | 0,70     |                        |                             |                        |         | 46.094,37             | -6.519.669,28          |
| 8                           | ACTIVOS FINANCEIROS                         | 198.850,00               | 188.319.659,63 | 188.518.509,63             | 536.111,22        | 0,28     | 532.773,27             | 117,80                      | 532.655,47             | 99,36   | 3.455,75              | -187.982.398,41        |
|                             | Total de operaciones de capital:            | 333.250,00               | 194.885.423,28 | 195.218.673,28             | 903.342,83        | 0,46     | 597.868,42             | 117,80                      | 597.750,62             | 66,17   | 305.592,21            | -194.315.330,45        |
|                             |   |                          |                |                            |                   |          |                        |                             |                        |         |                       |                        |
|                             | <b>Suma</b>                                 | 176.515.000,00           | 195.883.163,11 | 372.398.163,11             | 130.557.943,39    | 35,06    | 116.137.838,89         | 1.511.323,56                | 114.626.515,33         | 87,80   | 15.931.428,06         | -241.840.219,72        |

| 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          | 206.008,17        |
| 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         | 190.549,00        |
| <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>         | <b>44.947,21</b>         | <b>0,00</b>      | <b>44.947,21</b>  | <b>769.039,61</b>   | <b>-4.286,84</b> | <b>764.752,77</b>   | <b>17.398,50</b>  | <b>401.105,09</b> |
| 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               | -9.765,60        | 91.188,97         | 708.236,44          | 0,00             | 708.236,44          | 91.188,97         | 516.735,26        |
| <b>TOTAL OPERACIONES CAPITAL</b>            | <b>316.364,26</b>        | <b>-9.765,60</b> | <b>306.598,66</b> | <b>756.973,40</b>   | <b>0,00</b>      | <b>756.973,40</b>   | <b>91.188,97</b>  | <b>565.472,22</b> |
| <b>TOTAL CAPITULOS</b>                      | <b>361.311,47</b>        | <b>-9.765,60</b> | <b>351.545,87</b> | <b>1.526.013,01</b> | <b>-4.286,84</b> | <b>1.521.726,17</b> | <b>108.587,47</b> | <b>966.577,31</b> |

A CORUÑA, a 31 de agosto de 2017

EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



EL PRESIDENTE




| INGRESOS                              | DERECHOS LIQUIDADOS  |                   |                      | DERECHOS ANULADOS | DERECHOS CANCELADOS | INGRESOS REALIZADOS  | PENDIENTE DE COBRO  |
|---------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|                                       | CAPITULOS ECONOMICOS | INICIALES         | MODIFICACIONES       |                   |                     |                      |                     |
| 1.- IMPUESTOS DIRECTOS                | 1.923.760,75         | 2,29              | 1.923.763,04         | 0,00              | 0,00                | 1.004.744,98         | 919.018,06          |
| 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                | 190.490,88           | 1.003.855,84        |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES         | 11.781.467,80        | 0,00              | 11.781.467,80        | 0,00              | 0,00                | 11.781.467,80        | 0,00                |
| <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>   | <b>16.153.377,58</b> | <b>-65.582,57</b> | <b>16.087.795,01</b> | <b>403,70</b>     | <b>0,00</b>         | <b>14.164.517,41</b> | <b>1.922.873,90</b> |
| 6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES | 1.650.115,00         | 0,00              | 1.650.115,00         | 0,00              | 0,00                | 21.773,16            | 1.628.341,84        |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL         | 371.727,33           | 0,00              | 371.727,33           | 0,00              | 0,00                | 84.273,86            | 287.453,47          |
| <b>TOTAL OPERACIONES CAPITAL</b>      | <b>2.021.842,33</b>  | <b>0,00</b>       | <b>2.021.842,33</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>106.047,02</b>    | <b>1.915.795,31</b> |
| <b>TOTAL CAPITULOS</b>                | <b>18.175.219,91</b> | <b>-65.582,57</b> | <b>18.109.637,34</b> | <b>403,70</b>     | <b>0,00</b>         | <b>14.270.564,43</b> | <b>3.838.669,21</b> |

A CORUÑA, a 31 de agosto de 2017

EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



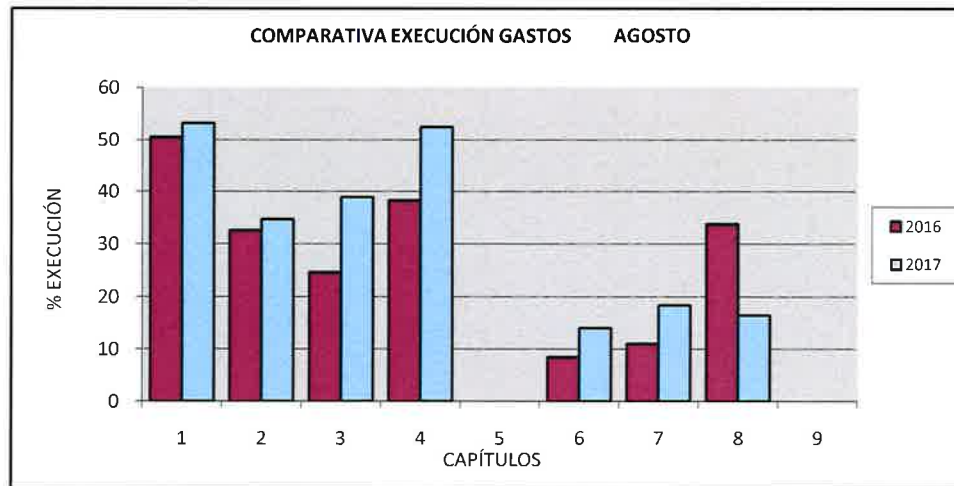
EL PRESIDENTE



**1. b. ESTADOS COMPARATIVOS DA EXECUCIÓN ORZAMENTARIA DE EJERCICIO CORRENTE A 31 DE AGOSTO  
EXERCICIOS 2016 Y 2017**

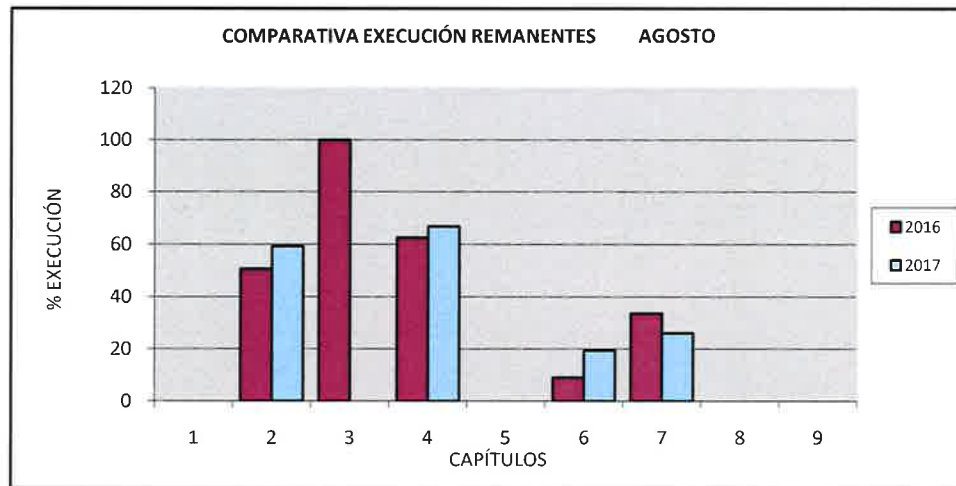
COMPARATIVA 2016 - 2017. EXECUCIÓN AGOSTO  
ORZAMENTO DE GASTOS

| CAPÍTULOS                                      | EXERCICIO 2016        |                          |              | EXERCICIO 2017        |                          |              | VARIACIÓN % EXECUCIÓN |
|--|-----------------------|--------------------------|--------------|-----------------------|--------------------------|--------------|-----------------------|
|  | CRÉDITOS DEFINITIVOS  | OBRIGACIONES RECOÑECIDAS | % EXECUCIÓN  | CREDITOS DEFINITIVOS  | OBRIGACIONES RECOÑECIDAS | % EXECUCIÓN  |                       |
| 1.- GASTOS DE PERSOAL                          | 40.323.564,89         | 20.379.507,71            | 50,54        | 39.431.257,30         | 20.993.224,72            | 53,24        | 2,70                  |
| 2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS             | 30.718.114,54         | 9.995.751,33             | 32,54        | 37.176.709,53         | 12.881.578,25            | 34,65        | 2,11                  |
| 3.- GASTOS FINANCEIROS                         | 52.851,56             | 12.974,81                | 24,55        | 20.341,84             | 7.916,69                 | 38,92        | 14,37                 |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES                   | 63.892.846,15         | 24.489.088,30            | 38,33        | 83.938.706,32         | 44.029.758,91            | 52,45        | 14,13                 |
| 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                  |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES CORRENTES</b>          | <b>138.499.377,14</b> | <b>54.877.322,15</b>     | <b>39,62</b> | <b>164.097.014,99</b> | <b>77.912.478,57</b>     | <b>47,48</b> | <b>7,86</b>           |
| 6.- INVESTIMENTOS REAIS                        | 53.502.496,49         | 4.558.421,27             | 8,52         | 54.696.800,28         | 7.699.894,68             | 14,08        | 5,56                  |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                  | 117.141.171,48        | 12.967.835,87            | 11,07        | 123.850.430,51        | 22.757.008,98            | 18,37        | 7,30                  |
| 8.- ACTIVOS FINANCEIROS                        | 27.199.297,04         | 9.194.248,03             | 33,80        | 29.753.917,33         | 4.914.627,74             | 16,52        | -17,29                |
| 9.- PASIVOS FINANCEIROS                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00         | 0,00                  | 0,00                     | 0,00         | 0,00                  |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>         | <b>197.842.965,01</b> | <b>26.720.505,17</b>     | <b>13,51</b> | <b>208.301.148,12</b> | <b>35.371.531,40</b>     | <b>16,98</b> | <b>3,48</b>           |
| <b>TOTAIS</b>                                  | <b>336.342.342,15</b> | <b>81.597.827,32</b>     | <b>24,26</b> | <b>372.398.163,11</b> | <b>113.284.009,97</b>    | <b>30,42</b> | <b>6,16</b>           |



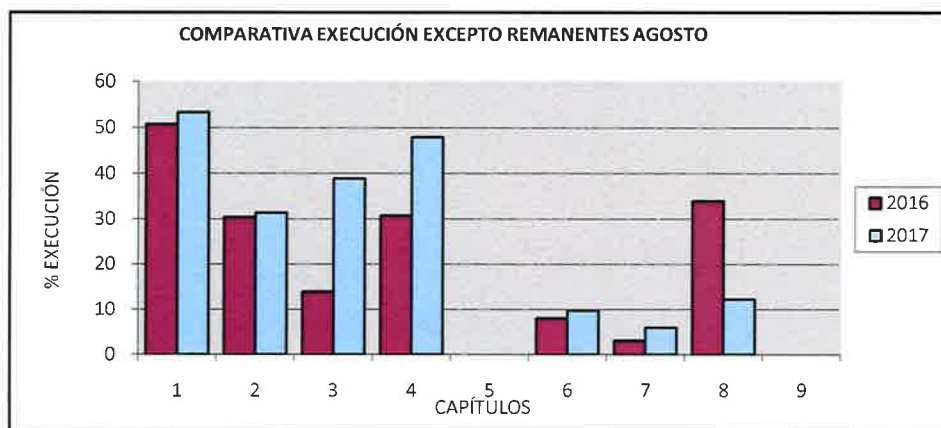
**COMPARATIVA 2016 - 2017. EXECUÇÃO AGOSTO**  
**ORZAMENTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS**

| CAPÍTULOS                                      | EXERCÍCIO 2016        |                          |              | EXERCÍCIO 2017        |                          |              | VARIACIÓN % EXECUCIÓN |
|--|-----------------------|--------------------------|--------------|-----------------------|--------------------------|--------------|-----------------------|
|  | CRÉDITOS INCORPORADOS | OBRIGACIONES RECOÑECIDAS | % EXECUCIÓN  | CRÉDITOS INCORPORADOS | OBRIGACIONES RECOÑECIDAS | % EXECUCIÓN  |                       |
| 1.- GASTOS DE PESSOAL                          | 141.874,00            | 0,00                     | 0,00         | 94.683,70             | 0,00                     | 0,00         | 0,00                  |
| 2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVICIOS            | 3.235.866,26          | 1.640.811,47             | 50,71        | 4.300.133,98          | 2.547.529,50             | 59,24        | 8,54                  |
| 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         | 9.487.348,51             | 62,56        | 20.189.810,20         | 13.461.670,38            | 66,68        | 4,11                  |
| 5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS | 0,00                  | 0,00                     | 0,00         | 0,00                  | 0,00                     | 0,00         | 0,00                  |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES CORRENTES</b>          | <b>18.549.202,14</b>  | <b>11.134.669,70</b>     | <b>60,03</b> | <b>24.584.627,88</b>  | <b>16.009.199,88</b>     | <b>65,12</b> | <b>5,09</b>           |
| 6.- INVESTIMENTOS REAIS                        | 23.381.961,33         | 2.123.738,44             | 9,08         | 24.507.420,49         | 4.755.040,31             | 19,40        | 10,32                 |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                  | 30.704.608,67         | 10.322.380,42            | 33,62        | 76.846.350,96         | 19.964.730,39            | 25,98        | -7,64                 |
| 8.- ACTIVOS FINANCEIROS                        | 5.133.526,04          | 1.699.459,79             | 0,00         | 5.993.715,76          | 2.005.076,11             | 0,00         | 0,00                  |
| 9.- PASIVOS FINANCEIROS                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00         | 0,00                  | 0,00                     | 0,00         | 0,00                  |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>         | <b>59.220.096,04</b>  | <b>14.145.578,65</b>     | <b>23,89</b> | <b>107.347.487,21</b> | <b>26.724.846,81</b>     | <b>24,90</b> | <b>1,01</b>           |
| <b>TOTAIS</b>                                  | <b>77.769.298,18</b>  | <b>25.280.248,35</b>     | <b>32,51</b> | <b>131.932.115,09</b> | <b>42.734.046,69</b>     | <b>32,39</b> | <b>-0,12</b>          |



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

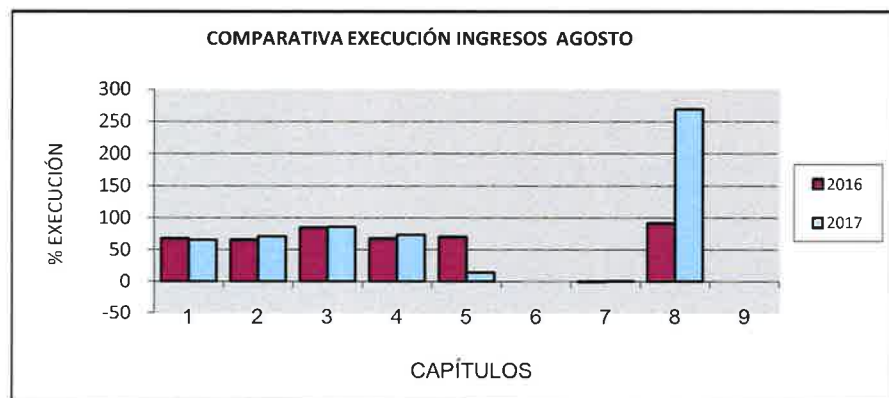
| CAPÍTULOS                                      | EXERCICIO 2016        |                          |              | EXERCICIO 2017        |                          |              | VARIACIÓN % EXECUCIÓN |
|--|-----------------------|--------------------------|--------------|-----------------------|--------------------------|--------------|-----------------------|
|  | CRÉDITOS DEFINITIVOS  | OBRIGACIONES RECOÑECIDAS | % EXECUCIÓN  | CRÉDITOS DEFINITIVOS  | OBRIGACIONES RECOÑECIDAS | % EXECUCIÓN  |                       |
| 1.- GASTOS DE PERSOAL                          | 40.181.690,89         | 20.379.507,71            | 50,72        | 39.336.573,60         | 20.993.224,72            | 53,37        | 2,65                  |
| 2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS             | 27.482.248,28         | 8.354.939,86             | 30,40        | 32.876.575,55         | 10.334.048,75            | 31,43        | 1,03                  |
| 3.- GASTOS FINANCIEROS                         | 46.341,84             | 6.465,09                 | 13,95        | 20.341,84             | 7.916,69                 | 38,92        | 24,97                 |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES                   | 48.727.893,99         | 15.001.739,79            | 30,79        | 63.748.896,12         | 30.568.088,53            | 47,95        | 17,16                 |
| 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                  |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES CORRENTES</b>          | <b>119.950.175,00</b> | <b>43.742.652,45</b>     | <b>36,47</b> | <b>139.512.387,11</b> | <b>61.903.278,69</b>     | <b>44,37</b> | <b>7,90</b>           |
| 6.- INVESTIMENTOS REAIS                        | 30.120.535,16         | 2.434.682,83             | 8,08         | 30.189.379,79         | 2.944.854,37             | 9,75         | 1,67                  |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                  | 86.436.562,81         | 2.645.455,45             | 3,06         | 47.004.079,55         | 2.792.278,59             | 5,94         | 2,88                  |
| 8.- ACTIVOS FINANCIEROS                        | 22.065.771,00         | 7.494.788,24             | 33,97        | 23.760.201,57         | 2.909.551,63             | 12,25        | -21,72                |
| 9.- PASIVOS FINANCIEROS                        | 0,00                  | 0,00                     | 0,00         | 0,00                  | 0,00                     | 0,00         | 0,00                  |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>         | <b>138.622.868,97</b> | <b>12.574.926,52</b>     | <b>9,07</b>  | <b>100.953.660,91</b> | <b>8.646.684,59</b>      | <b>8,57</b>  | <b>-0,51</b>          |
| <b>TOTAIS</b>                                  | <b>258.573.043,97</b> | <b>56.317.578,97</b>     | <b>21,78</b> | <b>240.466.048,02</b> | <b>70.549.963,28</b>     | <b>29,34</b> | <b>7,56</b>           |



**COMPARATIVA 2016 - 2017. EXECUCIÓN AGOSTO  
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          | 10.919.249,25         | 67,76        | 16.554.058,91          | 10.853.585,72         | 65,56        | -2,20                 |
| 2.- IMPOSTOS INDIRECTOS               | 14.396.701,53          | 9.508.007,68          | 66,04        | 14.253.764,85          | 10.118.845,06         | 70,99        | 4,95                  |
| 3.- TAXAS E OUTROS INGRESOS           | 10.519.620,98          | 8.973.997,49          | 85,31        | 9.216.441,87           | 7.945.894,84          | 86,21        | 0,91                  |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES          | 133.276.957,59         | 90.694.982,62         | 68,05        | 136.779.979,33         | 100.682.423,36        | 73,61        | 5,56                  |
| 5.- INGRESOS PATRIMONIAIS             | 710.248,65             | 499.389,68            | 70,31        | 375.244,87             | 53.851,58             | 14,35        | -55,96                |
| <b>TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES</b>  | <b>175.016.961,33</b>  | <b>120.595.626,72</b> | <b>68,91</b> | <b>177.179.489,83</b>  | <b>129.654.600,56</b> | <b>73,18</b> | <b>4,27</b>           |
| 6.- ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS | 1.569.708,00           | 1.099,05              | 0,00         | 134.400,00             | 321.137,24            | 0,00         | 0,00                  |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL         | 6.409.606,45           | -58.617,66            | -0,91        | 6.565.763,65           | 46.094,37             | 0,70         | 1,62                  |
| 8.- ACTIVOS FINANCEIROS (*)           | 475.045,82             | 437.901,64            | 92,18        | 198.850,00             | 536.111,22            | 269,61       | 177,42                |
| 9.- PASIVOS FINANCEIROS               | 0,00                   | 0,00                  | 0,00         | 0,00                   | 0,00                  | 0,00         | 0,00                  |
| <b>TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL</b> | <b>8.454.360,27</b>    | <b>380.383,03</b>     | <b>4,50</b>  | <b>6.899.013,65</b>    | <b>903.342,83</b>     | <b>13,09</b> | <b>8,59</b>           |
| <b>TOTAIS</b>                         | <b>183.471.321,60</b>  | <b>120.976.009,75</b> | <b>65,94</b> | <b>184.078.503,48</b>  | <b>130.557.943,39</b> | <b>70,93</b> | <b>4,99</b>           |

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



**DETALLE REMANENTE TESOURERÍA**

| ANO  | R.T.         | INICIAL               | UTILIZADO             | DISPONIBLE           |
|------|--------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 2016 | RTGG         | 206.958.383,39        | 152.740.768,21        | 54.217.615,18        |
|      | RTGFA        | 130.252,34            | 130.252,34            | 0,00                 |
|      | <b>TOTAL</b> | <b>207.088.635,73</b> | <b>152.871.020,55</b> | <b>54.217.615,18</b> |
| 2017 | RTGG         | 259.851.867,76        | 188.235.959,90        | 71.615.907,86        |
|      | RTGFA        | 102.949,21            | 83.699,73             | 19.249,48            |
|      | <b>TOTAL</b> | <b>259.954.816,97</b> | <b>188.319.659,63</b> | <b>71.635.157,34</b> |



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

| PROXECCIÓN DA EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS EX.CORRENTE A 31-12-2017 PARTINDO DE DATOS REAIS DE EXECUCIÓN A 31-08-2017 |                            |                              |                                 |  |   |       |                                       |  |
|---|----------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|---|-------|---------------------------------------|--|
| Capítulo  |                            | Créditos Definitivos a 31/08 | Obrigacións Recoñecidas a 31/08 | Estimación inicial obrigacións a 31/12 (A) | Obrigacións Rec. Financiadas con Remanente de |       | Estimación axustada a 31/12 (A) - (B) | Criterios de estimación inicial (A)                        |
|   |                            |                              |                                 |  | Importe                                       | Clave |                                       |  |
| <b>OPERACIÓN NON FINANCEIRAS</b>  |                            |                              |                                 |  |   |       |                                       |  |
| 1   | Todo excepto art.15 e 16   | 25.788.608,79                | 15.709.357,16                   | 24.436.777,80                              | 41.339,47                                     | (1)   | 24.395.438,33                         | Rateo por 14 meses.(OR/9)*14                               |
|   | Artigo 15                  | 3.960.953,34                 | 1.238.154,44                    | 3.960.953,34                               | 0,00  | (1)   | 3.960.953,34                          | Créditos definitivos orzados                               |
|   | Artigo 16                  | 9.681.695,17                 | 4.045.713,12                    | 8.067.756,59                               | 0,00  |       | 8.067.756,59                          | % de execución exercicio 2016 (83,33%) s/CD aplicado 2017  |
|   | <b>TOTAL 1</b>             | <b>39.431.257,30</b>         | <b>20.993.224,72</b>            | <b>36.465.487,73</b>                       | <b>41.339,47</b>                              |       | <b>36.424.148,26</b>                  |  |
| 2   | Excepto Remanentes         | 32.876.575,55                | 10.334.048,75                   | 18.032.801,69                              | 454.308,83                                    | (1)   | 17.578.492,86                         | % de execución exercicio 2016 (54,85%) s/CD aplicado 2017  |
|   | Remanentes incorporados    | 4.300.133,98                 | 2.547.529,50                    | 2.677.263,42                               | 2.330.633,52                                  | (1)   | 346.629,90                            | % execución s/C.Inc. 2016: 62,26%, aplicado a C.Inc. 2017  |
|   | <b>TOTAL 2</b>             | <b>37.176.709,53</b>         | <b>12.881.578,25</b>            | <b>20.710.065,11</b>                       | <b>2.784.942,35</b>                           |       | <b>17.578.492,86</b>                  |  |
| 3   | Gastos financeiros         | 20.341,84                    | 7.916,69                        | 20.341,84                                  | 0,00  | (1)   | 20.341,84                             | Créditos definitivos orzados                               |
|   | <b>TOTAL 3</b>             | <b>20.341,84</b>             | <b>7.916,69</b>                 | <b>20.341,84</b>                           | <b>0,00</b>                                   |       | <b>20.341,84</b>                      |  |
| 4   | Excepto Remanentes         | 63.748.896,12                | 30.568.088,53                   | 37.732.971,61                              | 207.718,88                                    | (1)   | 37.525.252,73                         | % execución media total dos tres exercicios anteriores     |
|   | Remanentes incorporados    | 20.189.810,20                | 13.461.670,38                   | 17.468.223,79                              | 13.402.300,85                                 | (1)   | 4.065.922,94                          | % execución s/C.Inc. 2016: 86,52%, aplicado a C.Inc. 2017  |
|   | <b>TOTAL 4</b>             | <b>83.938.706,32</b>         | <b>44.029.758,91</b>            | <b>55.201.195,40</b>                       | <b>13.610.019,73</b>                          |       | <b>41.591.175,67</b>                  |  |
| 5   | Fondo de Continxencia      | 3.530.000,00                 | 0,00                            | 0,00                                       | 0,00  |       | 0,00                                  | Non dá lugar a OR neste capítulo                           |
|   | <b>TOTAL 5</b>             | <b>3.530.000,00</b>          | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                   |       | <b>0,00</b>                           |  |
| 6   | Excepto Remanentes         | 30.189.379,79                | 2.944.854,37                    | 7.816.030,43                               | 483.796,05                                    | (1)   | 7.332.234,38                          | % de execución exercicio 2016 (25,89%) s/CD aplicado 2017  |
|   | Remanentes incorporados    | 24.507.420,49                | 4.755.040,31                    | 5.849.921,27                               | 4.744.907,16                                  | (1)   | 1.105.014,11                          | % execución s/C.Inc. 2016: 23,87%, aplicado a C.Inc. 2017  |
|   | <b>TOTAL 6</b>             | <b>54.696.800,28</b>         | <b>7.699.894,68</b>             | <b>13.665.951,70</b>                       | <b>5.228.703,21</b>                           |       | <b>8.437.248,49</b>                   |  |
| 7   | Excepto Remanentes         | 47.004.079,55                | 2.792.278,59                    | 3.981.245,54                               | 1.366.119,60                                  | (1)   | 2.615.125,94                          | % de execución exercicio 2016 (8,47%) s/CD aplicado 2017   |
|   | Remanentes incorporados    | 76.846.350,96                | 19.964.730,39                   | 40.175.272,28                              | 19.964.730,39                                 | (1)   | 20.210.541,89                         | % execución s/C.Inc. 2016: 52,28%, aplicado a C.Inc. 2017  |
|   | <b>TOTAL 7</b>             | <b>123.850.430,51</b>        | <b>22.757.008,98</b>            | <b>44.156.517,82</b>                       | <b>21.330.849,99</b>                          |       | <b>20.210.541,89</b>                  |  |
| <b>TOTAL OPERACIÓN NON FINANCEIRAS</b>  |                            | <b>342.644.245,78</b>        | <b>108.369.382,23</b>           | <b>170.219.559,59</b>                      | <b>42.995.854,75</b>                          |       | <b>124.261.949,01</b>                 |  |
| <b>OPERACIÓN FINANCEIRAS</b>  |                            |                              |                                 |  |   |       |                                       |  |
| 8   | Anticipos ao persoal       | 530.771,00                   | 484.144,82                      | 558.264,94                                 | 0,00  |       | 558.264,94                            | % de execución exercicio 2016 (105,18%) s/CI aplicado 2017 |
|   | Plan de Aforro e investim. | 29.173.146,33                | 4.430.482,92                    | 10.986.606,91                              | 2.950.443,36                                  | (1)   | 8.036.163,55                          | % de execución exercicio 2016 (37,66%) s/CD aplicado 2017  |
|   | Resto                      | 50.000,00                    | 0,00                            | 0,00                                       |   |       | 0,00                                  |  |
|   | <b>TOTAL 8</b>             | <b>29.753.917,33</b>         | <b>4.914.627,74</b>             | <b>11.544.871,85</b>                       | <b>2.950.443,36</b>                           |       | <b>8.594.428,49</b>                   |  |
| 9   | Pasivos financeiros        | 0,00                         | 0,00                            | 0,00                                       | 0,00  |       | 0,00                                  |  |
|   | <b>TOTAL 9</b>             | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                   |       | <b>0,00</b>                           |  |
| <b>TOTAL OPERACIÓN FINANCEIRAS</b>  |                            | <b>29.753.917,33</b>         | <b>4.914.627,74</b>             | <b>11.544.871,85</b>                       | <b>2.950.443,36</b>                           |       | <b>8.594.428,49</b>                   |  |
| <b>TOTAIS XERAIS</b>  |                            | <b>372.398.163,11</b>        | <b>113.284.009,97</b>           | <b>181.764.431,44</b>                      | <b>45.946.298,11</b>                          |       | <b>132.856.377,49</b>                 |  |

**NOTAS:**

**Excepto remanentes**

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

**Remanentes Incorporados**

Os capítulos 4, 6 e 7 manterán o criterio de % de execución do Crédito incorporado ao exercicio 2016 aplicado ao Crédito Incorporado ao 2017 salvo que a execución de corrente sexa mellor. Neste caso ratearase en 12 meses

**Claves Axustes SEC:**

(1) Obrigacións financiadas con Remanente de Tesourería 2016 á data, que por un principio de prudencia, non se efectúa a proxección a 31-12-2017.

**PROXECCIÓN DA EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DE INGRESOS A 31-12-2016 PARTINDO DE DATOS REAIS DE EXECUCIÓN A 31-08-2017**

| Capítulo                                |                                  | Previsións Definitivas a | Dereitos Recoñecidos Netos a | Estimación inicial DR a | Recadación Líquida a  | Estimación Inicial de RL a | Estimación a 31/12 Criterios SEC | Criterios de estimación inicial de (A) e (B) |  |
|---|----------------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------------|--|--|
|   |                                  | 31/08                    | 31/08                        | 31/12 (A)               | 31/08                 | 31/12 (B)                  | Importe                          | Clave  |  |
| <b>OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS</b>       |                                  |                          |                              |                         |                       |                            |                                  |  |  |
| 1                                       | IRPF                             | 11.217.640,59            | 8.144.586,55                 | 11.568.333,30           | 7.140.602,18          | 11.568.333,30              | 11.568.333,30                    | (2)+(3)                                      | Prorrateo por 12 meses                                 |
|   | Recarga provincial               | 5.336.418,32             | 2.708.999,17                 | 5.336.418,32            | 2.233.589,49          | 5.336.418,32               | 5.406.359,92                     | (2)+(3)                                      | Previsión definitiva orzada                            |
|   | <b>TOTAL 1</b>                   | <b>16.554.058,91</b>     | <b>10.853.585,72</b>         | <b>16.904.751,62</b>    | <b>9.374.191,67</b>   | <b>16.904.751,62</b>       | <b>16.974.693,22</b>             |  |  |
| 2                                       | Impostos indirectos              | 14.253.764,85            | 10.118.845,06                | 15.178.267,59           | 8.704.544,30          | 14.866.383,36              | 14.866.383,36                    | (2)+(3)                                      | Prorrateo por 12 meses                                 |
|   | <b>TOTAL 2</b>                   | <b>14.253.764,85</b>     | <b>10.118.845,06</b>         | <b>15.178.267,59</b>    | <b>8.704.544,30</b>   | <b>14.866.383,36</b>       | <b>14.866.383,36</b>             |  |  |
| 3                                       | Taxa Serv. Recadación            | 8.110.063,81             | 7.125.810,63                 | 8.110.063,81            | 7.125.810,63          | 8.110.063,81               | 8.110.063,81                     |  | Previsión definitiva orzada                            |
|   | Resto                            | 1.106.378,06             | 820.084,21                   | 1.106.378,06            | 545.404,52            | 1.106.378,06               | 1.296.868,94                     | (3)  | Previsión definitiva por carecer de datos relevantes   |
|   | <b>TOTAL 3</b>                   | <b>9.216.441,87</b>      | <b>7.945.894,84</b>          | <b>9.216.441,87</b>     | <b>7.671.215,15</b>   | <b>9.216.441,87</b>        | <b>9.406.932,75</b>              |  |  |
| 4                                       | Fondo Compl. Financiamento       | 134.739.216,50           | 99.712.719,45                | 143.276.462,09          | 87.255.258,10         | 143.276.462,09             | 143.276.462,09                   | (2)+(3)                                      | Prorrateo por 12 meses                                 |
|   | Fdos.Final.UE e outr.Ad.Pública  | 1.594.762,83             | 664.061,46                   | 664.061,46              | 664.061,46            | 664.061,46                 | 664.061,46                       | (2)(*)                                       | (A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento          |
|   | Resto                            | 446.000,00               | 305.642,45                   | 446.000,00              | 305.642,45            | 446.000,00                 | 446.000,00                       | (2)  | Previsión definitiva por carecer de datos relevantes   |
|   | <b>TOTAL 4</b>                   | <b>136.779.979,33</b>    | <b>100.682.423,36</b>        | <b>144.386.523,55</b>   | <b>88.224.962,01</b>  | <b>144.386.523,55</b>      | <b>144.386.523,55</b>            |  |  |
| 5                                       | Ingresos patrimoniais            | 375.244,87               | 53.851,58                    | 375.244,87              | 53.851,58             | 375.244,87                 | 375.244,87                       | (2)  | Previsión definitiva orzada                            |
|   | <b>TOTAL 5</b>                   | <b>375.244,87</b>        | <b>53.851,58</b>             | <b>375.244,87</b>       | <b>53.851,58</b>      | <b>375.244,87</b>          | <b>375.244,87</b>                |  |  |
| 6                                       | Venda de investimentos           | 134.400,00               | 6.000,00                     | 0,00                    | 6.000,00              | 6.000,00                   | 0,00                             |  | (A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento          |
|   | Reintegros exerc.cerrados        | 0,00                     | 315.137,24                   | 315.137,24              | 59.095,15             | 59.095,15                  | 80.868,31                        | (2)+(3)                                      | (A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento          |
|   | <b>TOTAL 6</b>                   | <b>134.400,00</b>        | <b>321.137,24</b>            | <b>315.137,24</b>       | <b>65.095,15</b>      | <b>65.095,15</b>           | <b>80.868,31</b>                 |  |  |
| 7                                       | Fdos. Final UE e outr.Ad.Pública | 6.565.763,65             | 46.094,37                    | 46.094,37               | 0,00                  | 0,00                       | 84.273,86                        | (2)+(3)(*)                                   | (A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento          |
|   | <b>TOTAL 7</b>                   | <b>6.565.763,65</b>      | <b>46.094,37</b>             | <b>46.094,37</b>        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                | <b>84.273,86</b>                 |  |  |
| <b>TOTAL OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS</b> |                                  | <b>183.879.653,48</b>    | <b>130.021.832,17</b>        | <b>186.422.461,11</b>   | <b>114.093.859,86</b> | <b>185.814.440,42</b>      | <b>186.174.919,92</b>            |  |  |
| <b>OPERACIÓNS FINANCEIRAS</b>           |                                  |                          |                              |                         |                       |                            |                                  |  |  |
| 8                                       | Reintegros Anticipos persoal     | 198.850,00               | 418.741,22                   | 717.842,09              | 415.285,47            | 711.917,95                 | 711.917,95                       | (2)  | Rateo por 12 meses da recadación líquida               |
|   | Remanente Tesourería             | 188.319.659,63           | 0,00                         | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                             |  | Non procede estimación por tratarse de RT do exercicio |
|   | <b>TOTAL 8</b>                   | <b>188.518.509,63</b>    | <b>536.111,22</b>            | <b>835.212,09</b>       | <b>532.655,47</b>     | <b>829.287,95</b>          | <b>829.287,95</b>                |  | (A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento          |
| 9                                       | Pasivos financeiros              | 0,00                     | 0,00                         | 0,00                    | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                             |  |  |
|   | <b>TOTAL 9</b>                   | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                      |  |  |
| <b>TOTAL OPERACIÓNS FINANCEIRAS</b>     |                                  | <b>188.518.509,63</b>    | <b>536.111,22</b>            | <b>835.212,09</b>       | <b>532.655,47</b>     | <b>829.287,95</b>          | <b>829.287,95</b>                |  |  |
| <b>TOTAIS XERAIS</b>                    |                                  | <b>372.398.163,11</b>    | <b>130.557.943,39</b>        | <b>187.257.673,20</b>   | <b>114.626.515,33</b> | <b>186.643.728,37</b>      | <b>187.004.207,87</b>            |  |  |

Nota:

Claves Axustes SEC:

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

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

(3) Recadación Líquida real de Ex.Cerrados a data 31-08-2017

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

## 4. AVALIACIÓN DOS OBXECTIVOS DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA

4. a. ESTABILIDADE ORZAMENTARIA CON DATOS REAIS A 31/08/2017 E PROXECCIÓN A 31/12/2017

|                                  | Diputación            | Consortio<br>contraincendios | Consolidado           |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| I1- Impuestos directos           | 16.974.693,22         | 0,00                         | 16.974.693,22         |
| I2- Impuestos indirectos         | 14.866.383,36         | 0,00                         | 14.866.383,36         |
| I3- Tasas y otros ingresos       | 9.406.932,75          | 2.422.850,02                 | 11.829.782,77         |
| I4- Transferencias corrientes    | 144.386.523,55        | 6.593.599,32                 | 150.980.122,87        |
| I5- Ingresos patrimoniales       | 375.244,87            | 7.486,66                     | 382.731,53            |
| I6- Enaj. de Invers. Reales      | 80.868,31             | 0,00                         | 80.868,31             |
| I7- Transferencias de capital    | 84.273,86             | 0,00                         | 84.273,86             |
| I8- Activos financieros          | 829.287,95            | 0,00                         | 829.287,95            |
| I9- Pasivos financieros          | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  |
| <b>Total ingresos</b>            | <b>187.004.207,87</b> | <b>9.023.936,00</b>          | <b>196.028.143,87</b> |
| <b>Ingresos no financieros</b>   | <b>186.174.919,92</b> | <b>9.023.936,00</b>          | <b>195.198.855,92</b> |
| G1- Gastos de personal           | 36.465.487,73         | 273.643,90                   | 36.739.131,63         |
| G2- Gastos en bienes y servicios | 20.710.065,11         | 7.789.028,06                 | 28.499.093,17         |
| G3- Gastos financieros           | 20.341,84             | 1.000,00                     | 21.341,84             |
| G4- Transferencias corrientes    | 55.201.195,40         | 238.616,94                   | 55.439.812,34         |
| G5- Contingencias                | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  |
| G6- Inversiones reales           | 13.665.951,70         | 1.453.271,02                 | 15.119.222,72         |
| G7- Transferencias de capital    | 44.156.517,82         | 0,00                         | 44.156.517,82         |
| G8- Activos financieros          | 11.544.871,85         | 0,00                         | 11.544.871,85         |
| G9- Pasivos financieros          | 0,00                  | 0,00                         | 0,00                  |
| <b>Total gastos</b>              | <b>181.764.431,45</b> | <b>9.755.559,92</b>          | <b>191.519.991,37</b> |
| <b>Gastos no financieros</b>     | <b>170.219.559,60</b> | <b>9.755.559,92</b>          | <b>179.975.119,52</b> |

EVALUACION ESTABILIDAD  
PRESUPUESTARIA:

|   |                       |                     |                       |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Ingresos no financieros</b>                        | <b>186.174.919,92</b> | <b>9.023.936,00</b> | <b>195.198.855,92</b> |
| <b>Gastos no financieros</b>                          | <b>170.219.559,60</b> | <b>9.755.559,92</b> | <b>179.975.119,52</b> |
| Ajustes recaudación capítulo 1                        | 1.527.722,39          | 0,00                | 1.527.722,39          |
| Ajustes recaudación capítulo 2                        | 891.983,00            | 0,00                | 891.983,00            |
| Ajustes recaudación capítulo 3                        | 376.277,31            | 557.255,50          | 933.532,81            |
| 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 | -407.370,01           | 0,00                | -407.370,01           |
| Total ajustes propia entidad                          | 4.275.445,96          | 557.255,50          | 4.832.701,46          |
| Ajustes por operaciones internas                      | 0,00                  | 1.648.399,82        | 1.648.399,82          |
| <b>Capacidad(+)/necesidad financiación(-)</b>         | <b>20.230.806,28</b>  | <b>1.474.031,40</b> | <b>21.704.837,68</b>  |

|  |  |  |
|--|--|--|
| CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA | CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA | CUMPLE OBJETIVO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA |
|--|--|--|

Ajuste por criterio caja capítulos  
1 a 3 de ingresos

| Ejercicio 2016:                    |               |              |               |
|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>Previsiones definitivas:</b>    |               |              |               |
| 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 |
| <b>Recaudación ej. corriente:</b>  |               |              |               |
| 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 |
| <b>Recaudación ej. Cerrados:</b>   |               |              |               |
| 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    |
| <b>Total recaudación:</b>          |               |              |               |
| 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 |
| <b>Recaudación en %</b>            |               |              |               |
| I1- Impuestos directos             | 1,09          |              |               |
| I2- Impuestos indirectos           | 1,06          |              |               |
| I3- Tasas y otros ingresos         | 1,04          | 1,23         |               |
| <b>Ajustes a previsiones 2017:</b> |               |              |               |
| I1- Impuestos directos             | 1.527.722,39  | 0,00         | 1.527.722,39  |
| I2- Impuestos indirectos           | 891.983,00    | 0,00         | 891.983,00    |
| I3- Tasas y otros ingresos         | 376.277,31    | 557.255,50   | 933.532,81    |

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.) | 407.370,01 | 0,00 | 407.370,01 |

Ajuste por ejecución  
presupuestaria:

|   | Diputación           | Consortio<br>contra incendios | Consolidado          |
|---|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| <b>2014</b>                             |                      |                               |                      |
| <b>Créditos definitivos:</b>            |                      |                               |                      |
| 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       |
| <b>Obligaciones reconocidas:</b>        |                      |                               |                      |
| 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       |
| <b>Ejecución en %:</b>                  |                      |                               |                      |
| 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                        |                      |
| <b>2015</b>                             |                      |                               |                      |
| <b>Créditos definitivos:</b>            |                      |                               |                      |
| 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       |
| <b>Obligaciones reconocidas:</b>        |                      |                               |                      |
| 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       |
| <b>Ejecución en %:</b>                  |                      |                               |                      |
| 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                        |                      |
| <b>2016</b>                             |                      |                               |                      |
| <b>Créditos definitivos:</b>            |                      |                               |                      |
| 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       |
| <b>Obligaciones reconocidas:</b>        |                      |                               |                      |
| 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                 |
| 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       |
| <b>Ejecución en %:</b>                  |                      |                               |                      |
| 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                        |                      |
| <b>Cálculo media de % de ejecución:</b> |                      |                               |                      |
| 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                        |                      |
| <b>Ajustes:</b>                         |                      |                               |                      |
| G1- Gastos de personal                  | 3.146.971,59         | 29.006,25                     | 3.175.977,84         |
| G2- Gastos en bienes y servicios        | 8.358.582,28         | 704.907,04                    | 9.063.489,32         |
| G3- Gastos financieros                  | 9.867,83             | 994,30                        | 10.862,13            |
| G4- Transferencias corrientes           | 22.527.607,84        | 149.135,59                    | 22.676.743,43        |
| G5-Contingencias                        | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                 |
| G6- Inversiones reales                  | 9.995.277,07         | 955.961,68                    | 10.951.238,75        |
| G7- Transferencias de capital           | 31.364.374,61        | 0,00                          | 31.364.374,61        |
| <b>SUMAS</b>                            | <b>75.402.681,22</b> | <b>1.840.004,86</b>           | <b>77.242.686,08</b> |

4. b. OBXECTIVO DA REGRA DE GASTO CON INFORMACIÓN ORZAMENTARIA A 31/08/2017 E ESTIMACIÓN A 31/12/2017



|   | Diputación     | Consortio<br>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            | 126.296.125,05 | 8.646.664,05                 | 134.942.789,10 |
| Inversiones financieramente sostenibles (2017) (IFS2017)                  | 6.638.397,19   | 0,00                         | 6.638.397,19   |
| Límite de la Regla de Gasto   | 23.259.002,62  | 0,00                         | 23.259.002,62  |
| Gasto computable liq. 2017 (GC2017)-IFS2017                               | 132.934.522,24 | 8.646.664,05                 | 141.581.186,29 |
| Diferencia límite Regla de Gasto y Gasto computable 2017                  | 147.020.797,47 | 9.754.559,92                 | 156.775.357,39 |
| % Incremento gasto computable 2017/2016                                   | -14.086.275,23 | -1.107.895,87                | -15.194.171,10 |
|   | 18,85%         | 15,18%                       | 16,27%         |

| SUPERA LIMITE<br>GASTO COMPUTABLE | SUPERA LIMITE<br>GASTO COMPUTABLE | SUPERA LIMITE<br>GASTO<br>COMPUTABLE |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
|                                   |                                   |                                      |

|   | Diputación            | Consortio<br>contraincendios | Consolidado           |
|---|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| <b>Gasto computable liq. 2016 (GC2016):</b>   |                       |                              |                       |
| 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                  |
| <b>Total gasto computable del ejercicio (GC2016)</b>  | <b>126.365.796,97</b> | <b>8.468.818,85</b>          | <b>134.834.615,82</b> |

|   | Diputación     | Consortio<br>contraincendios | Consolidado    |
|---|----------------|------------------------------|----------------|
| <b>Gasto computable liq. 2017 (GC2017):</b>                     |                |                              |                |
| Empleos no financieros  | 170.219.559,60 | 9.755.559,92                 | 179.975.119,52 |
| Intereses de la deuda   | 20.341,84      | 1.000,00                     | 21.341,84      |
| Empleos no financieros sin intereses deuda                      | 170.199.217,76 | 9.754.559,92                 | 179.953.777,68 |
| AJUSTES Calculo empleos no financieros según el SEC             | 326.501,70     | 0,00                         | 326.501,70     |
| (-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales          | -80.868,31     | 0,00                         | -80.868,31     |
| (+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local |                |                              | 0,00           |
| (+/-) Ejecución de Avales                                       |                |                              | 0,00           |
| (+) Aportaciones de capital                                     |                |                              | 0,00           |

|   | Diputación            | Consortio<br>contraincendios | Consolidado           |
|---|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| (+/-) Asunción y cancelación de deudas  |                       |                              | 0,00                  |
| (+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto                                    | 407.370,01            | 0,00                         | 407.370,01            |
| (+/-) 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   | 170.525.719,46        | 9.754.559,92                 | 180.280.279,38        |
| (-) 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                  |
| <b>Total gasto computable del ejercicio (GC2017)</b>  | <b>170.279.800,09</b> | <b>9.754.559,92</b>          | <b>180.034.360,01</b> |

|                                  | Diputación            | Consortio<br>contraincendios | Consolidado           |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| <b>Liquidación 2016</b>          |                       |                              |                       |
| 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                  |
| <b>Total ingresos</b>            | <b>191.134.039,98</b> | <b>9.006.947,23</b>          | <b>200.140.987,21</b> |
| <b>Ingresos no financieros</b>   | <b>191.134.039,98</b> | <b>9.006.947,23</b>          | <b>200.140.987,21</b> |
| 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                  |
| <b>Total gastos</b>              | <b>138.102.845,77</b> | <b>8.468.818,85</b>          | <b>146.571.664,62</b> |
| <b>Gastos no financieros</b>     | <b>126.624.336,96</b> | <b>8.468.818,85</b>          | <b>135.093.155,81</b> |

| Incrementos recaudación p/cambios normativos: | Diputación          | Consortio<br>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        |
| <b>Total incrementos</b>                      | <b>6.638.397,19</b> |                              | <b>6.638.397,19</b> |

## 5. ACTA DE ARQUEO A 31/08/2017

|                       |                         |                      |            |               |
|-----------------------|-------------------------|----------------------|------------|---------------|
| <b>ACTA DE ARQUEO</b> | <b>PRESUPUESTO 2017</b> | <b>Periodo desde</b> | <b>1/8</b> | <b>a 31/8</b> |
|-----------------------|-------------------------|----------------------|------------|---------------|

|                                      |                       |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Existencia anterior al periodo       | 199.090.135,19        |
| <b><u>INGRESOS</u></b>               |                       |
| De Presupuesto.                      | 20.382.838,48         |
| Por operaciones no Presup.           | 684.470,98            |
| Por Reintegros de Pago.              | 0,00                  |
| De Recursos de Otros Entes.          | 8.182,58              |
| Por Movimientos Internos.            | 15.008.906,58         |
| De Operaciones Comerciales           | 0,00                  |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                | <b>36.084.398,62</b>  |
| <b>Suman Existencias + Ingresos</b>  | <b>235.174.533,81</b> |
| <b><u>PAGOS</u></b>                  |                       |
| De Presupuesto.                      | 11.981.328,04         |
| Por operaciones no Presup.           | 1.192.164,15          |
| Por Devolución de Ingresos.          | 2,31                  |
| De Recursos de Otros Entes.          | 19.334.632,08         |
| Por Movimientos Internos             | 15.008.906,58         |
| De Operaciones Comerciales           | 0,00                  |
| Por diferencias de redondeo del Euro | 0,00                  |
| <b>TOTAL PAGOS</b>                   | <b>47.517.033,16</b>  |
| <b>Existencias a fin del periodo</b> | <b>187.657.500,65</b> |



|                       |             |      |               |     |        |
|-----------------------|-------------|------|---------------|-----|--------|
| <b>ACTA DE ARQUEO</b> | PRESUPUESTO | 2017 | Periodo desde | 1/8 | a 31/8 |
|-----------------------|-------------|------|---------------|-----|--------|

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta               | SALDO INICIAL | ANTERIOR      |               | E. INICIAL | PERIODO  |       | EXISTENCIAS |
|------|--|---------------|---------------|---------------|------------|----------|-------|-------------|
|      |  |               | INGRESOS      | PAGOS         |            | INGRESOS | PAGOS |             |
| 001  | CAJA METALICO (canc<br>XXXXXXXXXX                  |               |               |               |            |          |       |             |
| 103  | SANTANDER (ENT. COL<br>ES-91-00496756052616139471  |               | 3.097.619,30  | 3.097.619,30  |            |          |       |             |
| 109  | CAIXABANK (ENT. COLA<br>ES-59-21001453260200136695 |               | 3.053.549,06  | 3.053.549,06  |            |          |       |             |
| 112  | ABANCA(DEV.EMBARG<br>ES-30-20800000703110003311    |               |               |               |            | 5.000,00 |       | 5.000,00    |
| 113  | SANTANDER (EMBARG<br>ES-56-00496756062516139454    |               | 241.898,76    | 241.898,76    |            |          |       |             |
| 114  | BANESTO (EMBARGOS<br>ES-97-00306041140870010271    |               | 60.551,58     | 60.551,58     |            |          |       |             |
| 119  | CAIXABANK (EMBARGO<br>ES-54-21001453270200071649   |               | 246.962,27    | 246.962,27    |            |          |       |             |
| 125  | SANTANDER (DOMIC. S<br>ES-43-00496756012116139578  |               | 105.835,66    | 105.835,66    |            |          |       |             |
| 131  | CAIXABANK (DOMIC. S<br>ES-16-21001453290200136934  |               | 138.323,28    | 138.323,28    |            |          |       |             |
| 151  | BBVA (ENT. COLAB. SE<br>ES-12-01826244400712008411 |               | 3.080.018,22  | 3.080.018,22  |            |          |       |             |
| 152  | BBVA (EMBARGOS CEN<br>ES-42-01826244480011517517   |               | 220.826,98    | 220.826,98    |            |          |       |             |
| 153  | BBVA (DOMIC.SERV.RE<br>ES-24-01826244410011516729  |               | 135.658,88    | 135.658,88    |            |          |       |             |
| 157  | BANKIA (EMBARGOS C<br>ES-86-20384118136900000170   |               | 18.294,75     | 18.294,75     |            |          |       |             |
| 163  | BANCO POPULAR (EM<br>ES-29-00750354990630003206    |               | 16.110,02     | 16.110,02     |            |          |       |             |
| 164  | BANCO POPULAR (EN<br>ES-39-00750354970660005321    |               | 452.065,92    | 452.065,92    |            |          |       |             |
| 165  | BANCO POPULAR(DOM<br>ES-52-00750354980660001061    |               | 114.705,32    | 114.705,32    |            |          |       |             |
| 166  | ABANCA (ENT.COLAB.S<br>ES-74-20800000733110001984  |               | 10.584.988,15 | 10.584.988,15 |            |          |       |             |

P

|                       |                  |                   |        |
|-----------------------|------------------|-------------------|--------|
| <b>ACTA DE ARQUEO</b> | PRESUPUESTO 2017 | Periodo desde 1/8 | a 31/8 |
|-----------------------|------------------|-------------------|--------|

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta                      | SALDO INICIAL | ANTERIOR      |               | PERIODO       |          |               | EXISTENCIAS   |
|------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|
|      |   |               | INGRESOS      | PAGOS         | E. INICIAL    | INGRESOS | PAGOS         |               |
| 167  | ABANCA ( REST.EMBAR<br><i>ES-34-20800000753110002509</i>  |               | 509.799,44    | 509.799,44    |               |          |               |               |
| 168  | ABANCA (DOMICILIAC<br><i>ES-49-20800000723110002483</i>   |               | 670.206,67    | 670.206,67    |               |          |               |               |
| 169  | ABANCA (OFICINA CEN<br><i>ES-28-20800000783110002858</i>  |               | 2.035.019,73  | 2.035.019,73  |               |          |               |               |
| 171  | ABANCA (EMBARCOS C<br><i>ES-42-20800000753110003044</i>   |               | 279.742,13    | 279.742,13    |               |          |               |               |
| 187  | ABANCA (MOD 3 SANC<br><i>ES-26-20800000703110003286</i>   |               | 116.975,00    | 116.975,00    |               |          |               |               |
| 188  | CAIXABANK(MOD.3 SAN<br><i>ES-52-21008685320200002877</i>  |               | 39.135,80     | 39.135,80     |               |          |               |               |
| 189  | B,PASTOR(ENT.C.SERV<br><i>ES-49-02388101200660002853</i>  |               | 3.332.075,90  | 3.332.075,90  |               |          |               |               |
| 190  | B.PASTOR(R.EMBARGO<br><i>ES-81-02388101230660000772</i>   |               | 194.584,56    | 194.584,56    |               |          |               |               |
| 191  | B.PASTOR(R.DOMICILIA<br><i>ES-84-02388101250660003142</i> |               |               |               |               |          |               |               |
| 192  | B.PASTOR(ZONA 1 A CC<br><i>ES-86-02388116260660000173</i> |               | 125.225,57    | 125.225,57    |               |          |               |               |
| 193  | B.PASTOR(REC.ZONA 2<br><i>ES-09-02388107100660000271</i>  |               | 56.131,15     | 56.131,15     |               |          |               |               |
| 194  | B.PASTOR (REC.ZONA 3<br><i>ES-64-02388102780660000467</i> |               | 68.305,51     | 68.305,51     |               |          |               |               |
| 195  | B.PASTOR(REC.ZONA 4<br><i>ES-75-02388203580660000467</i>  |               | 42.207,69     | 42.207,69     |               |          |               |               |
| 196  | B.SABADELL(ENT.COL<br><i>ES-32-00812135710001031607</i>   |               | 1.245.815,94  | 1.245.815,94  |               |          |               |               |
| 197  | B.SABADELL(REST.DO<br><i>ES-22-00812135710001043912</i>   |               |               |               |               |          |               |               |
| 198  | B. SABADELL(REST.EME<br><i>ES-30-00812135710001045611</i> |               |               |               |               |          |               |               |
| 200  | B.PASTOR(PRESUPUE<br><i>ES-20-02388101200660000271</i>    | 18.736.058,49 | 24.077.115,78 | 20.086.026,84 | 22.727.147,43 | 1.059,95 | 10.000.000,00 | 12.728.207,38 |



|                       |             |      |               |     |        |
|-----------------------|-------------|------|---------------|-----|--------|
| <b>ACTA DE ARQUEO</b> | PRESUPUESTO | 2017 | Periodo desde | 1/8 | a 31/8 |
|-----------------------|-------------|------|---------------|-----|--------|

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta                      | SALDO INICIAL | ANTERIOR      |               | E. INICIAL    | PERIODO       |               | EXISTENCIAS   |
|------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      |   |               | INGRESOS      | PAGOS         |               | INGRESOS      | PAGOS         |               |
| 201  | B.PASTOR (PRESUPUES<br><i>ES-72-00720101950000113081</i>  |               |               |               |               |               |               |               |
| 202  | BANCO GALLEGO (PR<br><i>ES-70-00460008430000019107</i>    |               |               |               |               |               |               |               |
| 203  | ABANCA (PRESUPUEST<br><i>ES-49-20800000713110000010</i>   | 78.050.881,47 | 59.007.576,99 | 69.439.734,01 | 67.618.724,45 | 3.782,79      | 21.313.491,18 | 46.309.016,06 |
| 204  | BANESTO (PRESUPUES<br><i>ES-69-00306041160870030271</i>   |               |               |               |               |               |               |               |
| 205  | CAIXA GALICIA (PRESU<br><i>ES-23-20910000313110000010</i> |               |               |               |               |               |               |               |
| 206  | BBVA (PRESUPUESTOS<br><i>ES-30-01822200190000178839</i>   |               |               |               |               |               |               |               |
| 212  | CAIXABANK (PRESUPU<br><i>ES-96-21001453270200061290</i>   | 34.519.277,89 | 23.360.121,04 | 43.545.991,95 | 14.333.406,98 | 10.000.000,00 | 2.999.857,84  | 21.333.549,14 |
| 214  | SANTANDER (PRESUP<br><i>ES-16-00496756082316139462</i>    | 23.901.892,16 | 3.211.633,66  | 14.702.770,05 | 12.410.755,77 |               | 1.389.251,63  | 11.021.504,14 |
| 218  | BBVA (PRESUPUESTOS<br><i>ES-32-01826244410000178837</i>   | 25.450.953,72 | 4.948.223,38  | 16.635.016,82 | 13.764.160,28 |               | 457.171,13    | 13.306.989,15 |
| 220  | BBVA.-OPERATIVA( AN<br><i>ES-06-01826244480200150864</i>  | 7.245.529,01  | 98.834.650,06 | 87.439.403,23 | 18.640.775,84 | 19.675.895,00 |               | 38.316.670,84 |
| 221  | BANCO POPULAR (PR<br><i>ES-64-00750354930660002254</i>    | 7.683.027,34  | 15.568.611,76 | 15.000.000,00 | 8.251.639,10  |               | 5.000.000,00  | 3.251.639,10  |
| 223  | BANCO DE SABADELL(<br><i>ES-15-00812135780001017505</i>   | 11.825.293,00 | 1.366.333,44  | 7.339.832,31  | 5.851.794,13  | 5.000.000,00  | 4.953.117,72  | 5.898.676,41  |
| 270  | ABANCA (PROYECTO M<br><i>ES-09-20800000743110003008</i>   | 4.427.720,68  | 325.731,38    |               | 4.753.452,06  |               |               | 4.753.452,06  |
| 273  | ABANCA (PROYECTO P<br><i>ES-98-20800000783110003053</i>   | 721.744,86    |               | 721.744,86    |               |               |               |               |
| 274  | ABANCA (PROYECTO N<br><i>ES-60-20800000703110003062</i>   | 41.659,53     |               | 41.659,53     |               |               |               |               |
| 288  | ABANCA (CORRESPON.<br><i>ES-61-20800000793110002894</i>   | 45.310,11     |               |               | 45.310,11     |               |               | 45.310,11     |
| 289  | ABANCA (PROY.E. RED<br><i>ES-28-20800000793110003197</i>  | 66.256,44     | 376.767,02    | 196.070,00    | 246.953,46    |               | 25.550,00     | 221.403,46    |



|                       |             |      |               |     |        |
|-----------------------|-------------|------|---------------|-----|--------|
| <b>ACTA DE ARQUEO</b> | PRESUPUESTO | 2017 | Periodo desde | 1/8 | a 31/8 |
|-----------------------|-------------|------|---------------|-----|--------|

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta                         | SALDO INICIAL | ANTERIOR      |               | PERIODO       |           |           |               |
|------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------|
|      |  |               | INGRESOS      | PAGOS         | E. INICIAL    | INGRESOS  | PAGOS     | EXISTENCIAS   |
| 413  | ABANCA (DEPOSITO PL<br><i>ES-94-20800000713810076039</i> )   | 38.315.687,60 |               | 38.315.687,60 |               |           |           |               |
| 427  | ABANCA (DEPOSITO P<br><i>ES-67-20800000703810237303</i> )    |               |               |               |               |           |           |               |
| 429  | BANCO POPULAR DEP<br><i>ES-76-00750354930250000789</i>       | 10.500.000,00 |               | 10.500.000,00 |               |           |           |               |
| 430  | BANCO PASTOR(DEPO<br><i>ES-92-02388101250250004853</i> )     | 10.500.000,00 |               | 10.500.000,00 |               |           |           |               |
| 431  | BANCO POPULAR ESP<br><i>ES-70-00750354910250000898</i>       |               | 15.000.000,00 |               | 15.000.000,00 |           |           | 15.000.000,00 |
| 432  | BANCO PASTOR, S.A.<br><i>ES-22-02388101210250004951</i>      |               | 14.999.999,99 |               | 14.999.999,99 |           |           | 14.999.999,99 |
| 803  | ABANCA (A.C.F.SERV.<br><i>ES-69-20800000753110002849</i> )   | 19.859,49     | 12.286,67     | 22.718,79     | 9.427,37      | 4.064,66  |           | 13.492,03     |
| 805  | ABANCA (A.C.F.PROTO<br><i>ES-08-20800000743110002929</i> )   | 3.707,90      | 2.854,60      | 662,65        | 5.899,85      | 90,80     | 207,10    | 5.783,55      |
| 807  | ABANCA (A.C.F.MARIÑ<br><i>ES-82-20800000723110002956</i> )   | 17.750,00     | 37.029,88     | 41.645,69     | 13.134,19     |           | 11.789,36 | 1.344,83      |
| 813  | ABANCA (PAGOS JUST<br><i>ES-08-20800000753110002492</i> )    |               | 118.300,84    | 81.250,64     | 37.050,20     | 15.003,19 | 52.053,39 |               |
| 819  | ABANCA (A.C.F.IES CA<br><i>ES-60-20800000793110003106</i> )  | 52.560,00     | 79.468,44     | 80.868,44     | 51.160,00     |           |           | 51.160,00     |
| 827  | B.PASTOR(A,C,F.IMPRES<br><i>ES-03-02388101200660001159</i> ) | 60.675,00     | 185.766,18    | 146.285,48    | 100.155,70    | 35.124,30 |           | 135.280,00    |
| 828  | B.PASTOR(A.C.F.H.I.FE<br><i>ES-10-02388101270660002145</i> ) | 20.904,51     | 54.295,91     | 61.994,21     | 13.206,21     |           | 9.131,56  | 4.074,65      |
| 829  | B.PASTOR(A.C.F.CONSE<br><i>ES-47-02388101210660002646</i> )  | 5.341,23      | 5.447,55      | 6.090,56      | 4.698,22      | 3.534,29  |           | 8.232,51      |
| 831  | B.PASTOR(A.C.F.BIBLIO<br><i>ES-19-02388101200660000968</i> ) | 9.348,07      | 19.006,70     | 22.293,98     | 6.060,79      | 2.352,68  |           | 8.413,47      |
| 832  | B.PASTOR(A.C.F.H.I.EM<br><i>ES-31-02388101230660002254</i> ) | 39.900,00     | 62.701,01     | 71.257,09     | 31.343,92     | 11.631,08 | 9.726,33  | 33.248,67     |
| 834  | B.PASTOR(A.C.F.CENT<br><i>ES-29-02388101260660001464</i> )   | 122.760,00    | 67.076,12     | 109.267,82    | 80.568,30     | 22.117,41 |           | 102.685,71    |



|                       |             |      |               |     |        |
|-----------------------|-------------|------|---------------|-----|--------|
| <b>ACTA DE ARQUEO</b> | PRESUPUESTO | 2017 | Periodo desde | 1/8 | a 31/8 |
|-----------------------|-------------|------|---------------|-----|--------|

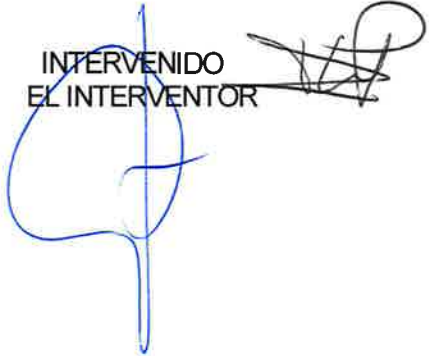
| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta                        | SALDO INICIAL | ANTERIOR  |           | PERIODO    |          |          | EXISTENCIAS |
|------|---|---------------|-----------|-----------|------------|----------|----------|-------------|
|      |   |               | INGRESOS  | PAGOS     | E. INICIAL | INGRESOS | PAGOS    |             |
| 836  | B.PASTOR(A.C.F.PARQ<br><i>ES-54-02388101250660001257</i>    | 25.466,83     | 10.891,81 | 21.725,04 | 14.633,60  | 4.502,12 | 3.572,69 | 15.563,03   |
| 839  | A BANCA (A.C.F.SERVI<br><i>ES-68-20800000783110003302</i>   | 68.997,71     | 61.026,97 | 77.960,36 | 52.064,32  |          | 3.000,00 | 49.064,32   |
| 841  | A BANCA(A.C.F.SERV.C<br><i>ES-82-20800000733110003295</i>   | 7.231,97      | 3.179,83  | 3.647,50  | 6.764,30   |          |          | 6.764,30    |
| 842  | B.PASTOR(A.C.F. IES PL<br><i>ES-19-02388101280660001061</i> | 7.753,79      | 35.239,36 | 37.151,64 | 5.841,51   | 8.320,12 |          | 14.161,63   |
| 874  | CAJA ANTICIPO IES PU  | 536,85        | 2.700,00  | 2.885,98  | 350,87     |          |          | 350,87      |
| 875  | CAJA ANTICIPO CAJA F  | 18,03         | 200,00    | 124,09    | 93,94      |          |          | 93,94       |
| 877  | CAJA ANTICIPO CAJA F  | 12.700,85     | 9.400,00  | 17.869,57 | 4.231,28   | 3.000,00 |          | 7.231,28    |
| 879  | CAJA ANTICIPO CAJA F  |               | 602,60    | 524,20    | 78,40      | 231,79   | 270,99   | 39,20       |
| 880  | CAJA ANTICIPO CAJA F  | 150,12        | 200,00    | 207,63    | 142,49     |          |          | 142,49      |
| 882  | CAJA.ANTICIPO CAJA F  | 1.000,00      | 379,27    | 1.379,27  |            |          |          |             |
| 886  | CAJA.ANTICIPO CAJA F  | 1.368,94      | 3.000,00  | 728,31    | 3.640,63   |          | 153,80   | 3.486,83    |
| 889  | CAJA.ANTICIPO CAJA F  | 428,51        | 2.900,00  | 2.366,98  | 961,53     |          |          | 961,53      |
| 890  | CAJA. ANTICIPO CAJA F                                       |               | 19.718,79 | 16.010,82 | 3.707,97   |          |          | 3.707,97    |
| 891  | CAJA PAGO A JUSTIFI   |               |           |           |            |          |          |             |
| 893  | CAJA ANTICIPO CAJA F  |               |           |           |            |          |          |             |
| 894  | CAJA.ANTICIPO CAJA F  |               | 4.662,79  | 4.662,79  |            | 674,79   | 674,79   |             |
| 895  | CAJA ANTICIPO CAJA F  |               |           |           |            |          |          |             |

P

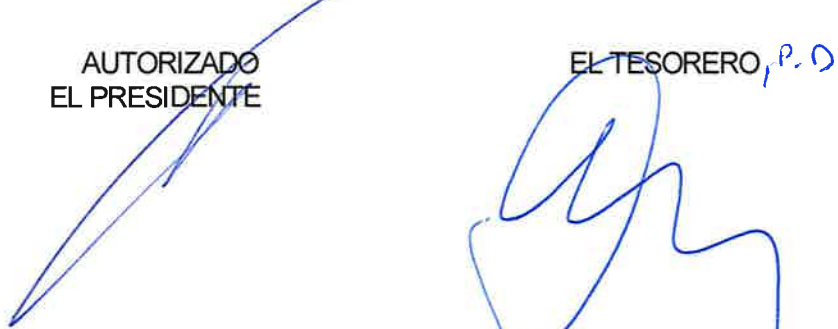
|                       |                  |                   |        |
|-----------------------|------------------|-------------------|--------|
| <b>ACTA DE ARQUEO</b> | PRESUPUESTO 2017 | Periodo desde 1/8 | a 31/8 |
|-----------------------|------------------|-------------------|--------|

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta | SALDO INICIAL  | ANTERIOR       |                | E. INICIAL     | PERIODO       |               | EXISTENCIAS    |
|------|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|      |                                      |                | INGRESOS       | PAGOS          |                | INGRESOS      | PAGOS         |                |
| 897  | CAJA ANTICIPO CAJA F                 | 7.000,00       | 9.939,92       | 16.939,92      |                |               |               |                |
| 898  | CAJA ANTICIPO CAJA F                 | 800,00         | 1.615,12       | 1.615,12       | 800,00         |               |               | 800,00         |
| 901  | FORMALIZACIÓN                        |                | 199.558,63     | 199.558,63     |                | 8.182,58      | 8.182,58      |                |
|      | Totales . . . . .                    | 272.517.552,10 | 292.368.846,73 | 365.796.263,64 | 199.090.135,19 | 34.804.567,55 | 46.237.202,09 | 187.657.500,65 |

INTERVENIDO  
EL INTERVENTOR



AUTORIZADO  
EL PRESIDENTE



EL TESORERO, P.D.



**Asdo.: Ana María Fernández Rodríguez**

**ACTA DE ARQUEO** PRESUPUESTO 2017 Periodo desde 1/8 a 31/8

**ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO**

| <b>INGRESOS</b>  | <b>INGRESOS BRUTOS</b>   | <b>AJUSTES</b>       | <b>INGRESOS LIQUIDOS</b> |
|--|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| Existencia anterior al periodo                             | 199.090.135,19           |                      | 199.090.135,19           |
| De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería          | 19.680.087,74            |                      | 19.680.087,74            |
| Descontados en Pagos de Pto. Gastos                        | 56.481,80                | -56.481,80           | 0,00                     |
| Descontados en Pagos No Presupuestarios                    | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                     |
| Descontados en Pagos por Dev. Ingresos                     | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                     |
| Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes               | 646.268,94               | -646.268,94          | 0,00                     |
| Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios       | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                     |
| De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería   | 106.740,65               |                      | 106.740,65               |
| Descontados en Pagos de Pto. Gastos                        | 577.080,33               | -577.080,33          | 0,00                     |
| Descontados en Pagos No Presupuestarios                    | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                     |
| Descontados en Pagos por Dev. Ingresos                     | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                     |
| Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                     |
| Ingresos de IVA Repercutido Deducible                      | 0,00                     |                      | 0,00                     |
| 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             | 0,00                     |                      | 0,00                     |
| Descontados en Pagos a Reintegros de Gastos                | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                     |
| Aplicaciones Definitivas a Reintegros de Gastos            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                     |
| De Recursos de Otros Entes Públicos, directos en Tesorería | 8.182,58                 | 0,00                 | 8.182,58                 |
| Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes        | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                     |
| Por Movimientos Internos de Tesorería                      | 15.008.906,58            |                      | 15.008.906,58            |
| De Operaciones Comerciales                                 | 0,00                     |                      | 0,00                     |
|  | Descuentos en Reintegros | 0,00                 | 0,00                     |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                      | <b>36.084.398,62</b>     | <b>-1.279.831,07</b> | <b>34.804.567,55</b>     |
| <b>Suman Existencias más INGRESOS</b>                      | <b>235.174.533,81</b>    |                      | <b>233.894.702,74</b>    |



**ACTA DE ARQUEO** PRESUPUESTO 2017 Periodo desde 1/8 a 31/8

**ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO**

**PAGOS**

|  | PAGOS BRUTOS         | AJUSTES              | PAGOS LIQUIDOS       |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| De Presupuesto, directos de Tesorería                      | 11.981.328,04        |                      | 11.981.328,04        |
| De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería   | 1.192.164,15         |                      | 1.192.164,15         |
| 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          | 2,31                 |                      | 2,31                 |
| 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                        | 19.334.632,08        |                      | 19.334.632,08        |
| Por Movimientos Internos de Tesorería                      | 15.008.906,58        |                      | 15.008.906,58        |
| De Operaciones Comerciales                                 | 0,00                 |                      | 0,00                 |
|  | Descuentos en Pagos  | -1.279.831,07        | -1.279.831,07        |
| <b>TOTAL PAGOS</b>   | <b>47.517.033,16</b> | <b>-1.279.831,07</b> | <b>46.237.202,09</b> |
| Existencias a fin del periodo                              | 187.657.500,65       |                      | 187.657.500,65       |





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

**Reunión do** 25 de setembro de 2017

**Preside:** ANTONIO LEIRA PIÑEIRO

**Deputados/as**

**Asistentes:** JOSÉ MANUEL PEQUEÑO CASTRO (en substitución de Bernardo Fernández Piñeiro), JUAN VICENTE PENABAD MURAS, MANUEL MUIÑO ESPASANDÍN, XESÚS MANUEL SOTO VIVERO, JOSÉ CARLOS CALVELO MARTÍNEZ (en substitución de Manuel Rivas Caridad), SUSANA GARCÍA GÓMEZ, GUMERSINDO PEDRO GALEGO FEAL (en substitución de Mariel Padín Fernández), JOSÉ MANUEL LÓPEZ VARELA, LUIS RUBIDO RAMONDE, DANIEL DÍAZ GRANDÍO (en substitución de Claudia Delso Carreira) e ÁNGEL GARCÍA SEOANE

**Escusado:** MANUEL DIOS DIZ

**Presentes:** JOSÉ MARÍA PÉREZ ALVARIÑO (Viceinterventor), ENRIQUE MANUEL CALVETE PÉREZ (Tesoureiro), MARÍA AMPARO CRISTINA TABOADA GIL (Oficial Maior)

**Secretaria:** MARÍA JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE

**APROBACIÓN DO INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/08/2017  
E PROXECCIÓN A 31/12/2017**

Esta comisión adopta o seguinte acordo:

- 1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de agosto 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<sup>a</sup> 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 nove de setembro de dous mil dezasete aprobou o seguinte:

**“15.- APROBACIÓN DO INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA AO 31.08.2017 E PROXECCIÓN AO 31.12.2017.**

1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de agosto 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 prace do Sr. Presidente na Coruña, a dous de outubro de dous mil dezasete.

Vº e Pr.

DI PRESIDENTE

