

INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/07/2018 E PROXECCIÓN A 31/12/2018

- [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 31/07/2018 e proxección a 31/12/2018)**

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 24 de novembro de 2017 aprobouse inicialmente o Orzamento provincial para o exercicio 2018 e o día 29 de decembro publicouse no Boletín Oficial da Provincia a súa aprobación definitiva.
2. A través de Resolución da Presidencia número 2926, do 25 de xaneiro de 2018 aprobouse a Liquidación de gastos e ingresos do Orzamento do exercicio 2017.

II.- INDICADORES DO ORZAMENTO 2018

En relación co orzamento definitivamente aprobado para o exercicio 2018 faise necesario efectuar distintas consideracións sobre as magnitudes de estabilidade orzamentaria, evolución do gasto e volume da débeda:

- 1^a O orzamento presentouse formal e materialmente equilibrado e ascenden os ingresos e gastos iniciais a 178.950.000,00 €.
- 2^a Os recursos non financeiros (178.450.000,00€) permiten atender a totalidade dos gastos de carácter non financeiro (154.869.229,00€) e xérase unha capacidade de financiamento de 23.580.771,00 €.
- 3^a As previsións iniciais do Orzamento cumpren o obxectivo da regra de gasto para o exercicio 2018 cunha marxe de 17.360.691,38 € e o obxectivo de estabilidade orzamentaria cunha capacidade de financiamento de 36.910.522,55€.



**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 3.579.000,00 €

O Orzamento do exercicio 2018 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 2017

A liquidación de gastos e ingresos do Orzamento do exercicio 2017 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 11.455.566,18 €. O resultado orzamentario axustado tamén é positivo e elévase a 82.262.853,84 €.
2. O remanente de tesourería total do exercicio ascende a 274.925.150,94 € dos que 271.197.582,52 € 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 2017, de conformidade co establecido na Base 37ª de execución do orzamento provincial e en aplicación ao principio de prudencia, aprobar a afectación do REMANENTE DE TESOURERÍA PARA GASTOS XERAIS ao financiamento dos gastos comprendidos nas situacións que deseguido se detallan e as reservas que se expresan, polos importes que se indican:*



O PRESIDENTE
DA
DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA

A) REMANENTE DE TESOURERÍA PARA GASTOS XERAIS	271.197.582,52 €
B) RESERVAS	216.599.599,25 €
1) Financiamento complementario para a incorporación de remanentes de incorporación obrigatoria	461.137,46
2) Incorporación de remanentes relativos a gastos comprometidos durante 2017	40.830.533,72
3) Remanentes de crédito producidos durante 2017 que quedaran en "Fase A" teñan carácter incorporable	53.406.317,03
4) Incorporación de remanentes relativos a gastos en "Fase RC" de 2017 con carácter incorporable	45.134.586,74
5) Reserva de remanente para financiamento de compromisos de gasto adquiridos en exercicios anteriores a 1-1-17, non incorporables e pendentes de execución.	23.855.073,21
6) Reserva de remanente para financiamento de autorizacións de gasto adquiridas no ano 2017 e anteriores, de carácter non incorporable e pendentes de comprometer	19.918.933,29
7) Reserva de remanente para financiamento de RC de gastos adquiridos no ano 2017 e anteriores, de carácter non incorporable e pendentes de autorizar	10.839.717,77
8) Importe do saldo a 31/12/2017 da conta 413 "Acredores por operacións pendentes de aplicar ao orzamento"	50.287,69
9) Reserva do importe de superávit orzamentario por operacións non financeiras (Art. 32 L.O. 2/2012)	22.103.012,64
C) REMANENTE DE TESOURERÍA DISPOÑIBLE (A-B)	54.597.982,97 €

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

- Os recursos non financeiros permitiron financiar a totalidade dos gastos non financeiros e xeraron un superávit de operacións non financeiras de 22.103.012,64 €.
- 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 2017, en consecuencia, cumpre todos os requirimentos de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira e expresan a realidade práctica dos obxectivos formulados e o cumprimento estrito dos compromisos contraídos ao formular o orzamento dun ano difícil, complexo e cheo de retos novos.



O PRESIDENTE

DA

DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA

IV.- OUTRAS MODIFICACIÓNS ORZAMENTARIAS

Ata o 31 de xullo tramitáronse, aprobáronse e contabilizáronse 14 Expedientes de modificación de crédito cuxo detalle se expresa a continuación:

Nº Expediente	Data	Situación	Data Contabilización	Total expediente	Financiamento	
01- IR 1	19/01/2018	Contabilizado	31/01/2018	109.353.468,34	RTA:	76.599,26
					RTX:	101.791.057,85
					CI:	7.485.811,23
02- TC	26/01/2018	Contabilizado	30/01/2018	24.000,00		
03- AP1	08/02/2018	Contabilizado	27/03/2018	89.061.515,00	RTX:	89.061.515,00
04- TC	23/02/2018	Contabilizado	26/02/2018	252.815,00		
05- XC	26/02/2018	Contabilizado	02/03/2018	55.961,03		490.10
06- AP2	12/03/2018	Contabilizado	20/04/2018	5.075.954,25	RTX:	5.075.954,25
07- AP3	04/05/2018	Contabilizado	14/06/2018	37.996.451,76	RTX:	12.000.000,00
					BA:	25.996.451,76
08- TC	07/05/2018	Contabilizado	09/05/2018	1.358.771,31		
09- AP4	14/05/2018	Contabilizado	05/07/2018	11.491.069,55	RTA:	10.586.510,03
					BA:	904.559,52
10- XC	01/06/2018	Contabilizado	04/06/2018	2.000,00		
11- TC	13/06/2018	Contabilizado	14/06/2018	70.000,00		
12- TC	13/07/2018	Contabilizado	17/07/2018	10.000,00		
14- IR/1	19/07/2018	Contabilizado	24/07/2018	1.062.118,32		
15- TC	24/07/2018	Contabilizado	24/07/2018	5.050,00		

Modificacións

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

Financiamento:

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

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

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

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

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



**O PRESIDENTE
DA**

DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA

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

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

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

b) No caso de que, atendidas as obrigacións citadas na letra a) anterior, o importe sinalado na letra a) anterior se mantivese con signo positivo e a Corporación local optase á aplicación do disposto na letra c) seguinte, deberase destinar, como mínimo, a porcentaxe deste saldo para amortizar operacións de endebedamento que estean 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 Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira e o incumprimento da obrigación do destino do superávit orzamentario á redución do nivel de endebedamento neto nos termos dispostos no artigo 32 e a disposición adicional sexta da citada lei.



**O PRESIDENTE
DA**

DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA

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.»

Posteriormente aprobouse 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, modificada recentemente polo Real decreto-lei 1/2018 de 23 de marzo, polo que se prorroga para o 2018 o destino do superávit das corporacións locais para investimentos financeiramente sustentables e se modifica o ámbito obxectivo destes:

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

1. Que o investimento se realice, en todo caso, por entidades locais que estean ao corrente no cumprimento das súas obrigacións tributarias e coa Seguridade Social.

A) 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:

- 160. Saneamento,*
- 161. Abastecemento domiciliario de auga potable*
- 162. Recollida, eliminación e tratamento de residuos.*
- 165. Iluminación pública.*
- 172. Protección e mellora do medio ambiente*
- 412. Mellora das estruturas agropecuarias e dos sistemas produtivos.*
- 422. Industria.*
- 425. Enerxía.*
- 431. Comercio.*
- 432. Información e promoción turística.*
- 441. Transporte de viaxeiros.*
- 442. Infraestruturas do transporte.*
- 452. Recursos hidráulicos.*
- 463. Investigación científica, técnica e aplicada.*
- 491. Sociedade da información.*
- 492. Xestión do coñecemento.*

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

- 132. Seguridade e Orde Público*
- 133. Ordenación do tráfico e do estacionamento.*
- 135. Protección civil.*
- 136. Servizo de prevención e extinción de incendios*
- 153. Vías públicas.*
- 171. Parques e xardíns.*
- 231. Asistencia social primaria.*
- 321. Creación de centros docentes de ensinanza infantil e primaria .*



**O PRESIDENTE
DA**

DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA

- 323. *Funcionamento de centros docentes de ensinanza infantil e primaria e educación especial*
- 332. *Bibliotecas e arquivos.*
- 333. *Equipamentos culturais e museos.*
- 336. *Protección do Patrimonio Histórico-Artístico*
- 342. *Instalacións deportivas*
- 453. *Estradas.*
- 454. *Camiños veciñais.*
- 933. *Xestión do patrimonio, no que se poderán incluír as aplicadas a rehabilitación, reparación e mellora de infraestruturas e inmobles propiedade da entidade local afectos ao servizo público incluíndo as actuacións de adaptación de infraestruturas que permitan a accesibilidade universal para persoas con discapacidade e persoas maiores.*

Cando exista gasto de investimento nestes últimos grupos de programas, e se incorra nun gasto de investimento no conxunto dos grupos de programas citando neste apartado superior a 15 millóns de euros ou ao 40% do gasto non financeiro total da entidade local respectiva e supoña incremento dos capítulos 1 ou 2 do estado de gastos vinculados aos proxectos de investimento requirirase autorización previa da Secretaría Xeral de Financiamento Autonómico e Local, do Ministerio de Facenda e Función Pública.

2. Quedan excluídas tanto os investimentos que teñan unha vida útil inferior a cinco anos como as que se refiran a mobiliario e apeiros, salvo que se destinen á prestación de servizos asociados aos grupos de programas recollidos no apartado anterior. Tamén quedan excluídos os investimentos en vehículos, salvo que se destinen á prestación dos servizos públicos de recollida, eliminación e tratamento de residuos, seguridade e orde público, protección civil, prevención e extinción de incendios e de transporte de viaxeiros.

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



O PRESIDENTE

DA

DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA

cargo ao remanente de tesourería de 2014 que quedará afectado a ese fin por ese importe restante e a entidade local non poderá incurrir en déficit ao final do exercicio 2015.

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

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

7. Sen prexuízo dos efectos que poidan derivarse da aplicación da normativa de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, se o informe do interventor da Corporación local ao que se refire o apartado anterior fose desfavorable, o interventor remitirao ao órgano competente da administración pública que teña atribuída a tutela financeira da Corporación local.

8. O interventor da Corporación local informará o Ministerio de Facenda e Administracións públicas dos investimentos executados en aplicación do establecido nesta disposición.»

Na Deputación da Coruña as magnitudes de fin de exercicio 2017 e as previsións actuais proxectadas a 31 de decembro de 2018 pon de manifesto que o superávit orzamentario (por operacións non financeiras) do exercicio 2017 ascendeu a 22.103.012,64 €, 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 2018, 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 xullo que expresa unhas existencias en fondos líquidos de 205.035.940,24 €
- A evolución dos ingresos e gastos provinciais permite afirmar que se cumpren os obxectivos de “estabilidade orzamentaria” e da “regra de gasto” na proxección estimada a 31/12/2018.
- 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 2018 que se pon de manifesto a continuación:



O PRESIDENTE
DA

DEPUTACIÓN PROVINCIAL DA CORUÑA

CONCEPTO	DÉBEDA INICIAL ANO 2018	IMPORTE QUE SE HA REINTEGRAR ANO 2018	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 31/12/2018
Liquidación 2008	5.672.297,53	405.164,04	5.267.133,49
Liquidación 2009	24.038.076,48	1.717.005,60	22.321.070,88
TOTAL	29.710.374,01	2.122.169,64	27.588.204,37

- No Orzamento do exercicio 2018 consígnase unha dotación de 3.579.000,00€ destinada á constitución do fondo de continxencia.

VI.- PROPOSTA DE ACORDO.

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

PRIMEIRO.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de xullo de 2018, 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 2018 xa que as previsións actuais permiten estimar o cumprimento das normas de aplicación, salvo circunstancias sobrevindas e imprevisibles que excedesen do Fondo de Continxencia dotado para o exercicio.

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

A Coruña, 20 de agosto de 2018

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***

XULLO 2018



SERVIZO DE ORZAMENTOS
E ASISTENCIA ECONÓMICA
A CONCELLOS

Sección I

INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31 DE XULLO DE 2018 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 xullo 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 31/07/2018 (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 31/07 dos exercicios 2017 e 2018
2. Proxección de ejecución orzamentaria a 31/12/2018 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 31/07/2018 e proxección a 31/12/2018
 - b. Obxectivo da regra de gasto con información orzamentaria a 31/07/2018 e estimación a 31/12/2018
5. Acta de arqueo a 31/07/2018

RESUMO DA INFORMACIÓN ACHEGADA

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

1. Execución orzamentaria a 31 de xullo e comparativa 2017-2018
 - a. *Orzamento de gastos*: Os niveis de ejecución do orzamento de gastos foron inferiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2017, representando un 21,92 % en 2018 fronte a un 27,08% en 2017.
 - b. *Orzamento de ingresos*: En relación co orzamento de ingresos, os niveis de ejecución foron inferiores aos realizados no mesmo período no exercicio 2017, o 60,89 % en 2018 fronte a un 67,23 % en 2017.
2. Proxección de ejecución orzamentaria a 31 de decembro. Estimación con criterios do SEC-95
 - a. *Orzamento de gastos*: A estimación realizada sen axustes daríanos unha ejecución orzamentaria en gastos a 31 de decembro dun 42,08 % sobre os créditos definitivos do Orzamento 2018.
 - b. *Orzamento de ingresos*: A proxección da ejecución de ingresos a 31 de decembro segundo criterios SEC dános unha porcentaxe do 99,83 % respecto das previsións definitivas do Orzamento 2018.

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 2018 a evolución que se pon de manifesto a continuación:

CONCEPTO	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 01-01-2018	IMPORTE QUE SE HA REINTEGRAR ANO 2018	PENDENTE DEVOLUCIÓN A 31-12-2018
Liquidación 2008	5.672.297,53	- 405.164,04	5.267.133,49
Liquidación 2009	24.038.076,48	- 1.717.005,60	22.321.070,88
TOTAL	29.710.374,01	-2.122.169,64	27.588.204,37

4. Avaliación dos obxectivos de estabilidade orzamentaria

Na documentación que se acompaña a este informe recóllense os cadros co calculo do obxectivo de estabilidade orzamentaria e regra de gasto efectuado polo Interventor adxunto.

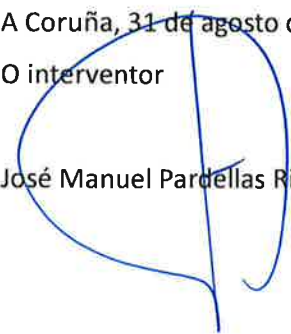
5. Existencias en caixa e bancos

As existencias en caixa e bancos a 31 de xullo, reflectidas no arqueo contable, ascenden a 205.035.940,24 €

A Coruña, 31 de agosto de 2018

O interventor

José Manuel Pardellas Rivera



1. ESTADOS DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/07/2018 (RESUMOS POR CAPÍTULO)

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

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2017 HASTA 31/7/2017

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULO	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSOAL	39.318.562,60	112.694,70	39.431.257,30	18.448.480,84	18.368.962,94		18.368.962,94	79.517,90	20.982.776,46
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS	25.096.416,08	12.080.293,45	37.176.709,53	11.213.089,14	10.647.970,19	490,21	10.647.479,98	565.609,16	25.963.620,39
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	41.778.410,67	41.107.678,30		41.107.678,30	670.732,37	42.160.295,65
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.530.000,00		3.530.000,00						3.530.000,00
Total de operaciones corrientes:		116.428.666,50	47.668.348,49	164.097.014,99	71.447.897,34	70.132.528,12	490,21	70.132.037,91	1.315.859,43	92.649.117,65
6	INVESTIMENTOS REAIS	17.888.562,50	36.808.237,78	54.696.800,28	5.542.282,67	5.290.906,09		5.290.906,09	251.376,58	49.154.517,61
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.117.000,00	103.733.430,51	123.850.430,51	19.381.780,37	18.328.924,38		18.328.924,38	1.052.855,99	104.468.650,14
8	ACTIVOS FINANCIEROS	22.080.771,00	7.673.146,33	29.753.917,33	4.460.623,30	4.057.290,90		4.057.290,90	403.332,40	25.293.294,03
Total de operaciones de capital:		60.086.333,50	148.214.814,62	208.301.148,12	29.384.686,34	27.677.121,37		27.677.121,37	1.707.564,97	178.916.461,78
Suma		176.515.000,00	195.883.163,11	372.398.163,11	100.832.583,68	97.809.649,49	490,21	97.809.159,28	3.023.424,40	271.565.579,43

6 P

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2018 HASTA 31/7/2018

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULO	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSOAL	41.386.559,96	113.054,16	41.499.614,12	16.388.640,91	16.388.640,91		16.388.640,91		25.110.973,21
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS	26.298.374,05	13.017.106,87	39.315.480,92	11.274.324,94	11.121.440,58		11.121.440,58	152.884,36	28.041.155,98
3	GASTOS FINANCEIROS	20.000,00	10.000,00	30.000,00	11.311,53	11.311,53		11.311,53		18.688,47
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	56.747.720,66	27.330.880,32	84.078.600,98	36.001.522,13	34.687.083,14		34.687.083,14	1.314.438,99	48.077.078,85
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.579.000,00		3.579.000,00						3.579.000,00
	Total de operaciones corrientes:	128.031.654,67	40.471.041,35	168.502.696,02	63.675.799,51	62.208.476,16		62.208.476,16	1.467.323,35	104.826.896,51
6	INVESTIMENTOS REAIS	16.797.574,33	40.516.720,79	57.314.295,12	4.349.446,67	4.059.176,53		4.059.176,53	290.270,14	52.964.848,45
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.040.000,00	132.915.853,93	142.955.853,93	14.777.743,23	13.603.066,08		13.603.066,08	1.174.677,15	128.178.110,70
8	ACTIVOS FINANCEIROS	24.080.771,00	11.169.674,35	35.250.445,35	5.769.104,78	5.730.411,47		5.730.411,47	38.693,31	29.481.340,57
	Total de operaciones de capital:	50.918.345,33	184.602.249,07	235.520.594,40	24.896.294,68	23.392.654,08		23.392.654,08	1.503.640,60	210.624.299,72
	Suma	178.950.000,00	225.073.290,42	404.023.290,42	88.572.094,19	85.601.130,24		85.601.130,24	2.970.963,95	315.451.196,23

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2017 HASTA 31/7/2017

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULO	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSOAL		94.683,70	94.683,70						94.683,70
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		4.300.133,98	4.300.133,98	2.381.826,11	2.306.924,02		2.306.924,02	74.902,09	1.918.307,87
3	GASTOS FINANCIEROS									
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES		20.189.810,20	20.189.810,20	12.452.892,70	12.036.302,77		12.036.302,77	416.589,93	7.736.917,50
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS									
Total de operaciones corrientes:			24.584.627,88	24.584.627,88	14.834.718,81	14.343.226,79		14.343.226,79	491.492,02	9.749.909,07
6	INVESTIMENTOS REAIS		24.507.420,49	24.507.420,49	3.340.566,05	3.334.832,29		3.334.832,29	5.733,76	21.166.854,44
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		76.846.350,96	76.846.350,96	16.819.704,02	15.908.608,64		15.908.608,64	911.095,38	60.026.646,94
8	ACTIVOS FINANCIEROS		5.993.715,76	5.993.715,76	1.694.116,20	1.362.143,10		1.362.143,10	331.973,10	4.299.599,56
Total de operaciones de capital:			107.347.487,21	107.347.487,21	21.854.386,27	20.605.584,03		20.605.584,03	1.248.802,24	85.493.100,94
Suma			131.932.115,09	131.932.115,09	36.689.105,08	34.948.810,82		34.948.810,82	1.740.294,26	95.243.010,01

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2018 HASTA 31/7/2018

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSOAL		94.683,70	94.683,70						94.683,70
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVICIOS		7.204.616,19	7.204.616,19	3.236.427,80	3.210.409,34		3.210.409,34	26.018,46	3.968.188,39
3	GASTOS FINANCIEROS									
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES		19.038.541,87	19.038.541,87	9.054.206,55	8.911.018,74		8.911.018,74	143.187,81	9.984.335,32
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS									
	Total de operaciones corrientes:		26.337.841,76	26.337.841,76	12.290.634,35	12.121.428,08		12.121.428,08	169.206,27	14.047.207,41
6	INVESTIMENTOS REAIS		25.646.792,12	25.646.792,12	2.573.222,19	2.455.579,10		2.455.579,10	117.643,09	23.073.569,93
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		47.375.839,53	47.375.839,53	6.549.848,43	6.182.779,74		6.182.779,74	367.068,69	40.825.991,10
8	ACTIVOS FINANCIEROS		8.930.876,61	8.930.876,61	966.555,49	964.927,68		964.927,68	1.627,81	7.964.321,12
	Total de operaciones de capital:		81.953.508,26	81.953.508,26	10.089.626,11	9.603.286,52		9.603.286,52	486.339,59	71.863.882,15
	Suma		108.291.350,02	108.291.350,02	22.380.260,46	21.724.714,60		21.724.714,60	655.545,86	85.911.089,56

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2017 HASTA 31/7/2017

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULO	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSOAL	39.318.562,60	18.011,00	39.336.573,60	18.448.480,84	18.368.962,94		18.368.962,94	79.517,90	20.888.092,76
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS	25.096.416,08	7.780.159,47	32.876.575,55	8.831.263,03	8.341.046,17	490,21	8.340.555,96	490.707,07	24.045.312,52
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	15.285.208,30	63.748.896,12	29.325.517,97	29.071.375,53		29.071.375,53	254.142,44	34.423.378,15
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.530.000,00		3.530.000,00						3.530.000,00
Total de operaciones corrientes:		116.428.666,50	23.083.720,61	139.512.387,11	56.613.178,53	55.789.301,33	490,21	55.788.811,12	824.367,41	82.899.208,58
6	INVESTIMENTOS REAIS	17.888.562,50	12.300.817,29	30.189.379,79	2.201.716,62	1.956.073,80		1.956.073,80	245.642,82	27.987.663,17
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	20.117.000,00	26.887.079,55	47.004.079,55	2.562.076,35	2.420.315,74		2.420.315,74	141.760,61	44.442.003,20
8	ACTIVOS FINANCIEROS	22.080.771,00	1.679.430,57	23.760.201,57	2.766.507,10	2.695.147,80		2.695.147,80	71.359,30	20.993.694,47
Total de operaciones de capital:		60.086.333,50	40.867.327,41	100.953.660,91	7.530.300,07	7.071.537,34		7.071.537,34	458.762,73	93.423.360,84
Suma		176.515.000,00	63.951.048,02	240.466.048,02	64.143.478,60	62.860.838,67	490,21	62.860.348,46	1.283.130,14	176.322.569,42



ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2018 HASTA 31/7/2018

Clasificación Capítulos	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULO	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos Totales	Obligaciones Reconocidas	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Pendiente de Pago	Estado de Ejecución
1	GASTOS DE PERSOAL	41.386.559,96	18.370,46	41.404.930,42	16.388.640,91	16.388.640,91		16.388.640,91		25.016.289,51
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVICIOS	26.298.374,05	5.812.490,68	32.110.864,73	8.037.897,14	7.911.031,24		7.911.031,24	126.865,90	24.072.967,59
3	GASTOS FINANCIEROS	20.000,00	10.000,00	30.000,00	11.311,53	11.311,53		11.311,53		18.688,47
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	56.747.720,66	8.292.338,45	65.040.059,11	26.947.315,58	25.776.064,40		25.776.064,40	1.171.251,18	38.092.743,53
5	FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.579.000,00		3.579.000,00						3.579.000,00
Total de operaciones corrientes:		128.031.654,67	14.133.199,59	142.164.854,26	51.385.165,16	50.087.048,08		50.087.048,08	1.298.117,08	90.779.689,10
6	INVESTIMENTOS REAIS	16.797.574,33	14.869.928,67	31.667.503,00	1.776.224,48	1.603.597,43		1.603.597,43	172.627,05	29.891.278,52
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.040.000,00	85.540.014,40	95.580.014,40	8.227.894,80	7.420.286,34		7.420.286,34	807.608,46	87.352.119,60
8	ACTIVOS FINANCIEROS	24.080.771,00	2.238.797,74	26.319.568,74	4.802.549,29	4.765.483,79		4.765.483,79	37.065,50	21.517.019,45
Total de operaciones de capital:		50.918.345,33	102.648.740,81	153.567.086,14	14.806.668,57	13.789.367,56		13.789.367,56	1.017.301,01	138.760.417,57
Suma		178.950.000,00	116.781.940,40	295.731.940,40	66.191.833,73	63.876.415,64		63.876.415,64	2.315.418,09	229.540.106,67

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2017 HASTA 31/7/2017

Clasificación CAPÍTULO :	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Der/Prev	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Líquida	Rec/Der	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
1	IMPOSTOS DIRECTOS	16.554.058,91		16.554.058,91	9.839.708,16	59,44	7.867.725,06	25.315,29	7.842.409,77	79,70	1.997.298,39	-6.714.350,75
2	IMPOSTOS INDIRECTOS	14.253.764,85		14.253.764,85	9.786.739,13	68,66	7.300.228,10	173.345,60	7.126.882,50	72,82	2.659.856,63	-4.467.025,72
3	TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	9.216.441,87		9.216.441,87	7.288.214,24	79,08	7.018.713,12	5.178,57	7.013.534,55	96,23	274.679,69	-1.928.227,63
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	135.782.239,50	997.739,83	136.779.979,33	95.934.777,49	70,14	72.965.874,70	1.307.363,99	71.658.510,71	74,70	24.276.266,78	-40.845.201,84
5	INGRESOS PATRIMONIAIS	375.244,87		375.244,87	52.791,63	14,07	52.791,63		52.791,63	100,00		-322.453,24
Total de operaciones corrientes:		176.181.750,00	997.739,83	177.179.489,83	122.902.230,65	69,37	95.205.332,61	1.511.203,45	93.694.129,16	76,23	29.208.101,49	-54.277.259,18
6	ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS	134.400,00		134.400,00	321.137,24	238,94	62.396,03		62.396,03	19,43	258.741,21	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 FINANCIEROS	198.850,00	188.319.659,63	188.518.509,63	491.043,39	0,26	487.705,44	117,80	487.587,64	99,30	3.455,75	-188.027.466,24
Total de operaciones de capital:		333.250,00	194.885.423,28	195.218.673,28	858.275,00	0,44	550.101,47	117,80	549.983,67	64,08	308.291,33	-194.360.398,28
Suma		176.515.000,00	195.883.163,11	372.398.163,11	123.760.505,65	33,23	95.755.434,08	1.511.321,25	94.244.112,83	76,15	29.516.392,82	-248.637.657,46



ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2018 HASTA 31/7/2018

Clasificación CAPÍTULO :	DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Netos	Der/Prev	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Líquida	Rec/Der	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
1	IMPOSTOS DIRECTOS	16.849.442,47		16.849.442,47	8.494.883,74	50,42	7.444.840,18	21.547,09	7.423.293,09	87,39	1.071.590,65	-8.354.558,73
2	IMPOSTOS INDIRECTOS	14.600.217,67		14.600.217,67	8.538.461,94	58,48	7.451.786,32	151.677,40	7.300.108,92	85,50	1.238.353,02	-6.061.755,73
3	TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	10.439.337,50		10.439.337,50	11.493.781,76	110,10	11.177.088,95	34.281,75	11.142.807,20	96,95	350.974,56	1.054.444,26
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	136.365.948,77	1.053.958,33	137.419.907,10	83.181.429,42	60,53	72.294.832,46	1.065.796,27	71.229.036,19	85,63	11.952.393,23	-54.238.477,68
5	INGRESOS PATRIMONIAIS	195.053,59		195.053,59	147.992,28	75,87	147.992,28		147.992,28	100,00		-47.061,31
	Total de operaciones corrientes:	178.450.000,00	1.053.958,33	179.503.958,33	111.856.549,14	62,31	98.516.540,19	1.273.302,51	97.243.237,68	86,94	14.613.311,46	-67.647.409,19
6	ALLEAMIENTO DE INVESTIMENTOS REAIS				487.710,80	0,00	465.414,14		465.414,14	95,43	22.296,66	487.710,80
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		6.489.813,93	6.489.813,93	496.959,77	7,66	474.319,59		474.319,59	95,44	22.640,18	-5.992.854,16
8	ACTIVOS FINANCEIROS	500.000,00	217.529.518,16	218.029.518,16	717.866,44	0,33	717.866,44		717.866,44	100,00		-217.311.651,72
	Total de operaciones de capital:	500.000,00	224.019.332,09	224.519.332,09	1.702.537,01	0,76	1.657.600,17		1.657.600,17	97,36	44.936,84	-222.816.795,08
	Suma	178.950.000,00	225.073.290,42	404.023.290,42	113.559.086,15	28,11	100.174.140,36	1.273.302,51	98.900.837,85	87,09	14.658.248,30	-290.464.204,27

GASTOS CAPITULOS ECONOMICOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS			PAGOS ORDENADOS			PAGOS ORDENADOS	PAGOS REALIZADOS
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS		
1.- GASTOS DE PERSONAL	0,00	0,00	0,00	1.481,63	0,00	1.481,63	0,00	1.481,63
2.- GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	12.842,31	0,00	12.842,31	634.374,47	0,00	634.374,47	300,00	634.674,47
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	22.193,16	0,00	22.193,16	279.557,33	-6.000,00	273.557,33	16.445,68	263.894,34
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	35.035,47	0,00	35.035,47	915.413,43	-6.000,00	909.413,43	16.745,68	900.050,44
6.- INVERSIONES REALES	215.409,69	0,00	215.409,69	260.345,37	0,00	260.345,37	0,00	260.345,37
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	113.943,68	0,00	113.943,68	1.120.578,20	0,00	1.120.578,20	11.983,36	1.009.633,45
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	45.301,19	0,00	45.301,19	0,00	45.301,19
TOTAL OPERACIONES CAPITAL	329.353,37	0,00	329.353,37	1.426.224,76	0,00	1.426.224,76	11.983,36	1.315.280,01
TOTAL CAPITULOS	364.388,84	0,00	364.388,84	2.341.638,19	-6.000,00	2.335.638,19	28.729,04	2.215.330,45

A CORUÑA, a 31 de julio de 2018

EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



EL PRESIDENTE



INGRESOS CAPITULOS ECONOMICOS	DERECHOS LIQUIDADOS			DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	INGRESOS REALIZADOS	PENDIENTE DE COBRO
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS				
1.- IMPUESTOS DIRECTOS	2.132.060,33	0,00	2.132.060,33	63.443,81	11.086,27	1.166.661,89	890.868,36
2.- IMPUESTOS INDIRECTOS	1.245.555,87	0,00	1.245.555,87	0,00	0,00	1.245.555,87	0,00
3.- TASAS Y OTROS INGRESOS	1.450.777,87	5.165,35	1.455.943,22	6.310,92	27.707,39	255.785,54	1.166.139,37
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11.818.805,43	0,00	11.818.805,43	0,00	0,00	11.818.805,43	0,00
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	16.647.199,50	5.165,35	16.652.364,85	69.754,73	38.793,66	14.486.808,73	2.057.007,73
6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	1.886.200,30	0,00	1.886.200,30	0,00	7.499,37	1.636,48	1.877.064,45
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	326.352,99	0,00	326.352,99	0,00	0,00	18.261,06	308.091,93
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	2.984,33	0,00	2.984,33	0,00	0,00	785,35	2.198,98
TOTAL OPERACIONES CAPITAL	2.215.537,62	0,00	2.215.537,62	0,00	7.499,37	20.682,89	2.187.355,36
TOTAL CAPITULOS	18.862.737,12	5.165,35	18.867.902,47	69.754,73	46.293,03	14.507.491,62	4.244.363,09

A CORUÑA, a 31 de julio de 2018

EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



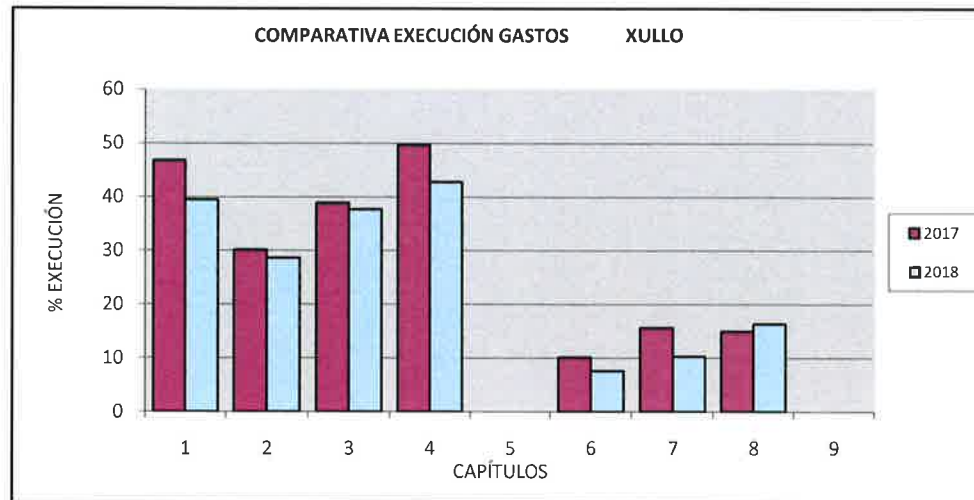
EL PRESIDENTE



1. b. ESTADOS COMPARATIVOS DA EXECUCIÓN ORZAMENTARIA DE EXERCICIO CORRENTE A 31 DE XULLO
EXERCICIOS 2017 Y 2018

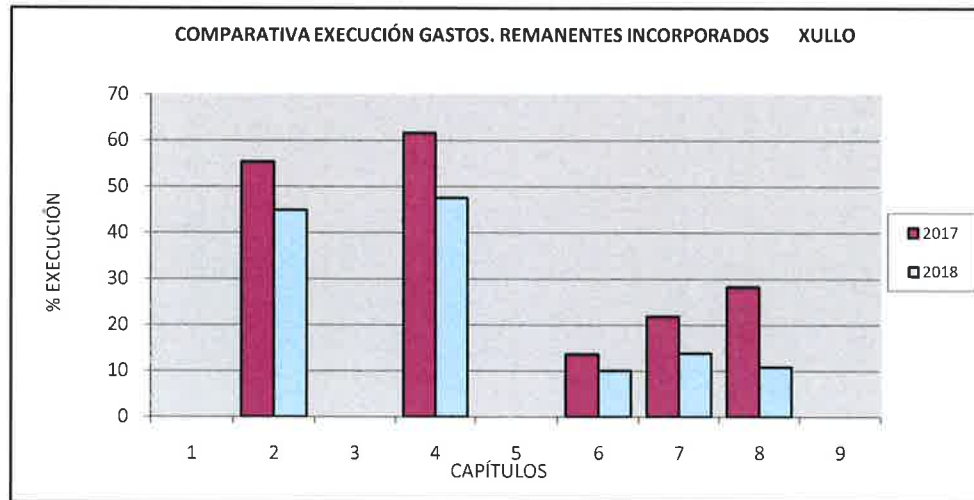
COMPARATIVA 2017 - 2018. EXECUCIÓN XULLO
ORZAMENTO DE GASTOS

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2017			EXERCICIO 2018			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓN RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CREDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓN RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	39.431.257,30	18.448.480,84	46,79	41.499.614,12	16.388.640,91	39,49	-7,30
2.- G.TOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	37.176.709,53	11.213.089,14	30,16	39.315.480,92	11.274.324,94	28,68	-1,49
3.- GASTOS FINANCEIROS	20.341,84	7.916,69	38,92	30.000,00	11.311,53	37,71	-1,21
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	83.938.706,32	41.778.410,67	49,77	84.078.600,98	36.001.522,13	42,82	-6,95
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.530.000,00	0,00	0,00	3.579.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES	164.097.014,99	71.447.897,34	43,54	168.502.696,02	63.675.799,51	37,79	-5,75
6.- INVESTIMENTOS REAIS	54.696.800,28	5.542.282,67	10,13	57.314.295,12	4.349.446,67	7,59	-2,54
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	123.850.430,51	19.381.780,37	15,65	142.955.853,93	14.777.743,23	10,34	-5,31
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	29.753.917,33	4.460.623,30	14,99	35.250.445,35	5.769.104,78	16,37	1,37
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	208.301.148,12	29.384.686,34	14,11	235.520.594,40	24.896.294,68	10,57	-3,54
TOTAIS	372.398.163,11	100.832.583,68	27,08	404.023.290,42	88.572.094,19	21,92	-5,15



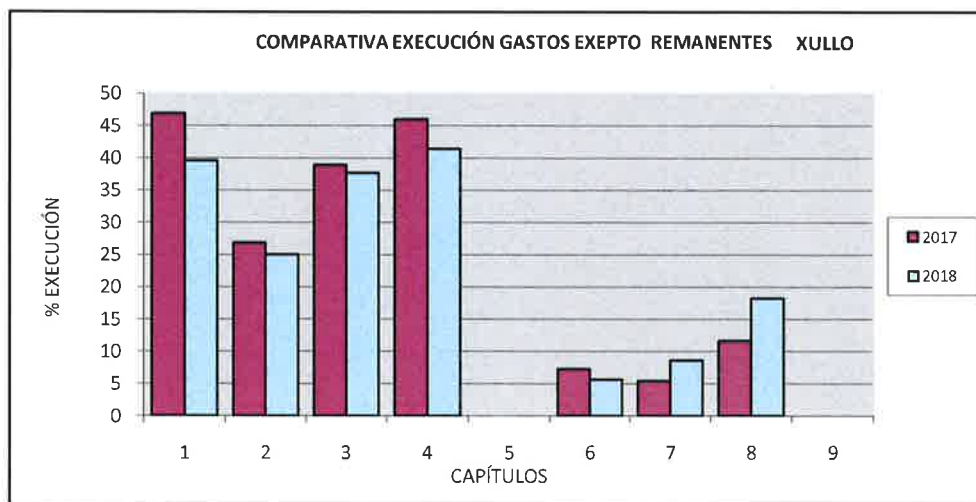
COMPARATIVA 2017 - 2018. EXECUCIÓN XULLO
ORZAMENTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2017			EXERCICIO 2018			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CREDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	94.683,70	0,00	0,00	94.683,70	0,00	0,00	0,00
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	4.300.133,98	2.381.826,11	55,39	7.204.616,19	3.236.427,80	44,92	-10,47
3.- GASTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	20.189.810,20	12.452.892,70	61,68	19.038.541,87	9.054.206,55	47,56	-14,12
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES	24.584.627,88	14.834.718,81	60,34	26.337.841,76	12.290.634,35	46,67	-13,68
6.- INVESTIMENTOS REAIS	24.507.420,49	3.340.566,05	13,63	25.646.792,12	2.573.222,19	10,03	-3,60
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	76.846.350,96	16.819.704,02	21,89	47.375.839,53	6.549.848,43	13,83	-8,06
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	5.993.715,76	1.694.116,20	28,26	8.930.876,61	966.555,49	10,82	-17,44
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	107.347.487,21	21.854.386,27	20,36	81.953.508,26	10.089.626,11	12,31	-8,05
TOTAIS	131.932.115,09	36.689.105,08	27,81	108.291.350,02	22.380.260,46	20,67	-7,14



COMPARATIVA 2017 - 2018. EXECUCIÓN XULLO
ORZAMENTO DE GASTOS. EXCEPTO REMANENTES INCORPORADOS

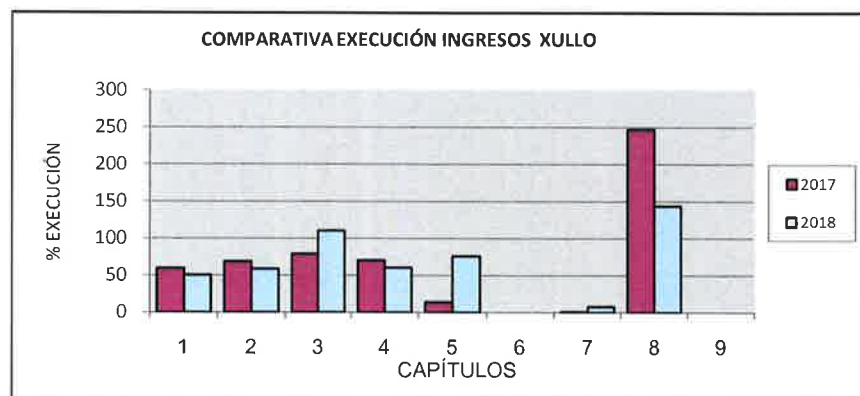
CAPÍTULOS	EXERCICIO 2017			EXERCICIO 2018			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	CREDITOS DEFINITIVOS	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	% EXECUCIÓN	
1.- GASTOS DE PERSOAL	39.336.573,60	18.448.480,84	46,90	41.404.930,42	16.388.640,91	39,58	-7,32
2.- GTOS.BENS CORRENTES E SERVIZOS	32.876.575,55	8.831.263,03	26,86	32.110.864,73	8.037.897,14	25,03	-1,83
3.- GASTOS FINANCEIROS	20.341,84	7.916,69	38,92	30.000,00	11.311,53	37,71	-1,21
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	63.748.896,12	29.325.517,97	46,00	65.040.059,11	26.947.315,58	41,43	-4,57
5.- FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS	3.530.000,00	0,00	0,00	3.579.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES	139.512.387,11	56.613.178,53	40,58	142.164.854,26	51.385.165,16	36,14	-4,43
6.- INVESTIMENTOS REAIS	30.189.379,79	2.201.716,62	7,29	31.667.503,00	1.776.224,48	5,61	-1,68
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	47.004.079,55	2.562.076,35	5,45	95.580.014,40	8.227.894,80	8,61	3,16
8.- ACTIVOS FINANCEIROS	23.760.201,57	2.766.507,10	11,64	26.319.568,74	4.802.549,29	18,25	6,60
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	100.953.660,91	7.530.300,07	7,46	153.567.086,14	14.806.668,57	9,64	2,18
TOTAIS	240.466.048,02	64.143.478,60	26,67	295.731.940,40	66.191.833,73	22,38	-4,29



**COMPARATIVA 2017 - 2018. EXECUCIÓN XULLO
ORZAMENTO DE INGRESOS**

CAPÍTULOS	EXERCICIO 2017			EXERCICIO 2018			VARIACIÓN % EXECUCIÓN
	PREVISIÓNS DEFINITIVAS	DEREITOS LIQUIDADOS	% EXECUCIÓN	PREVISIÓNS DEFINITIVAS	DEREITOS LIQUIDADOS	% EXECUCIÓN	
1.- IMPOSTOS DIRECTOS	16.554.058,91	9.839.708,16	59,44	16.849.442,47	8.494.883,74	50,42	-9,02
2.- IMPOSTOS INDIRECTOS	14.253.764,85	9.786.739,13	68,66	14.600.217,67	8.538.461,94	58,48	-10,18
3.- TAXAS E OUTROS INGRESOS	9.216.441,87	7.288.214,24	79,08	10.439.337,50	11.493.781,76	110,10	31,02
4.- TRANSFERENCIAS CORRENTES	136.779.979,33	95.934.777,49	70,14	137.419.907,10	83.181.429,42	60,53	-9,61
5.- INGRESOS PATRIMONIAIS	375.244,87	52.791,63	14,07	195.053,59	147.992,28	75,87	61,80
TOTAL DE OPERACIÓNS CORRENTES	177.179.489,83	122.902.230,65	69,37	179.503.958,33	111.856.549,14	62,31	-7,05
6.- ALLEAMENTO DE INVESTIMENTOS REAIS	134.400,00	321.137,24	-	0,00	487.710,80	-	-
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.565.763,65	46.094,37	0,70	6.489.813,93	496.959,77	7,66	6,96
8.- ACTIVOS FINANCEIROS (*)	198.850,00	491.043,39	246,94	500.000,00	717.866,44	143,57	-103,37
9.- PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIÓNS DE CAPITAL	6.899.013,65	858.275,00	12,44	6.989.813,93	1.702.537,01	24,36	11,92
TOTAIS	184.078.503,48	123.760.505,65	67,23	186.493.772,26	113.559.086,15	60,89	-6,34

(*) 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
2017	RTGG	259.851.867,76	188.235.959,90	71.615.907,86
	RTGFA	102.949,21	83.699,73	19.249,48
	TOTAL	259.954.816,97	188.319.659,63	71.635.157,34
2018	RTGG	271.197.582,52	217.452.918,90	53.744.663,62
	RTGFA	76.599,26	76.599,26	0,00
	TOTAL	271.274.181,78	217.529.518,16	53.744.663,62



2. PROYECCIÓN DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/07/2018

PROXECCIÓN DA EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS EX.CORRENTE A 31-12-2018 PARTINDO DE DATOS REAIS DE EXECUCIÓN

A 31/07/2018

Capítulo		Créditos Definitivos a	Créditos Definitivos estimados a	Obrigacións Recoñecidas a	Estimación inicial obrigacións a 31/12	Obrigacións Rec. Financiadas con Remanente de Tesourería		Estimación axustada a 31/12	Criterios de estimación inicial (A)
		31/07	31/12	31/07	(A)	(B)	(A) - (B)		
						Importe	Clave		
OPERACIÓN NON FINANCEIRAS									
1	Todo excepto art.15 e 16	27.753.576,57	28.253.576,57	14.895.408,80	27.908.752,53	14.304,62	(1)	27.894.447,91	Rateo por 14 meses.(OR/8)*14
	Artigo 15	4.050.307,92	4.050.307,92	1.139.728,14	4.050.307,92	0,00		4.050.307,92	Créditos definitivos orzados
	Artigo 16	9.695.729,63	9.695.729,63	353.503,97	8.595.264,32	0,00		8.595.264,32	% de execución exercicio 2017 (88,65%) s/CD aplicado 2018
	TOTAL 1	41.499.614,12	41.999.614,12	16.388.640,91	40.554.324,77	14.304,62		40.540.020,15	
2	Excepto Remanentes	32.110.864,73	41.091.864,73	8.037.897,14	23.385.380,22	166.805,14	(1)	23.218.575,08	% de execución exercicio 2017 (56,91%) s/CD aplicado 2018
	Remanentes incorporados	7.204.616,19	7.204.616,19	3.236.427,80	5.548.161,94	3.151.989,15	(1)	2.396.172,79	Rateo por 12 meses.(OR/7)*12
	TOTAL 2	39.315.480,92	48.296.480,92	11.274.324,94	28.933.542,16	3.318.794,29		23.218.575,08	
3	Gastos financeiros	30.000,00	30.000,00	11.311,53	30.000,00	0,00	(1)	30.000,00	Créditos definitivos orzados
	TOTAL 3	30.000,00	30.000,00	11.311,53	30.000,00	0,00		30.000,00	
4	Excepto Remanentes	65.040.059,11	87.310.951,51	26.947.315,58	44.100.761,61	305.361,84	(1)	43.795.399,77	% de execución media total dos tres exercicios anteriores
	Remanentes incorporados	19.038.541,87	19.038.541,87	9.054.206,55	16.232.260,80	9.048.598,55	(1)	7.183.662,25	% de execución media total dos tres exercicios anteriores
	TOTAL 4	84.078.600,98	106.349.493,38	36.001.522,13	60.333.022,41	9.353.960,39		50.979.062,02	
5	Fondo de Continxencia	3.579.000,00	3.579.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	Non dá lugar a OR neste capitulo
	TOTAL 5	3.579.000,00	3.579.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
6	Excepto Remanentes	31.667.503,00	42.170.003,00	1.776.224,48	10.512.981,75	510.667,03	(1)	10.002.314,72	% de execución exercicio 2017 (24,93%) s/CD aplicado 2018
	Remanentes incorporados	25.646.792,12	25.646.792,12	2.573.222,19	7.232.395,38	2.550.582,01	(1)	4.681.813,37	% execución s/C.Inc. 2017: 28,20%, aplicado a C.Inc. 2018
	TOTAL 6	57.314.295,12	67.816.795,12	4.349.446,67	17.745.377,13	3.061.249,04		14.684.128,09	
7	Excepto Remanentes	95.580.014,40	125.401.576,25	8.227.894,80	14.104.962,51	6.210.707,42	(1)	7.894.255,09	Rateo por 12 meses.(OR/7)*12
	Remanentes incorporados	47.375.839,53	47.375.839,53	6.549.848,43	23.379.976,81	6.549.848,43	(1)	0,00	% execución s/C.Inc. 2017: 49,35%, aplicado a C.Inc. 2018
	TOTAL 7	142.955.853,93	172.777.415,78	14.777.743,23	37.484.939,32	12.760.555,85		0,00	
TOTAL OPERACIÓN NON FINANCEIRAS		368.772.845,07	440.848.799,32	82.802.989,41	185.081.205,78	28.508.864,19		129.451.785,33	
OPERACIÓN FINANCEIRAS									
8	Anticipos ao persoal	530.771,00	530.771,00	313.842,78	538.016,19	0,00		538.016,19	Rateo por 12 meses.(OR/7)*12
	Plan de Aforro e investim.	11.169.674,35	11.169.674,35	1.402.226,80	6.688.401,00	1.402.226,80	(1)	0,00	% de execución exercicio 2017 (59,88%) s/CD aplicado 2018
	Plan Aforro e investim.2018	23.500.000,00	23.500.000,00	4.053.035,20	8.027.600,00	0,00		8.027.600,00	% de execución exercicio 2017 (34,16%) s/CD aplicado 2018
	Resto	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00			0,00	
	TOTAL 8	35.250.445,35	35.250.445,35	5.769.104,78	15.254.017,20	1.402.226,80		8.565.616,19	
9	Pasivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	TOTAL 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
TOTAL OPERACIÓN FINANCEIRAS		35.250.445,35	35.250.445,35	5.769.104,78	15.254.017,20	1.402.226,80		8.565.616,19	
TOTAIS XERAIS		404.023.290,42	476.099.244,67	88.572.094,19	200.335.222,98	29.911.090,99		138.017.401,52	

NOTAS:

Excepto remanentes

Os capítulos 2, 6 e 7 manterán o criterio de % de execución do Crédito definitivo no exercicio 2017 e o capítulo 4 manterán o criterio de % de execución do orzamento definitivo dos tres últimos exercicios aplicados en todos os casos ao Crédito Definitivo deste exercicio, salvo que a execución de corrente sexa mellor. Neste caso ratearase en 12 meses.

Remanentes Incorporados

Os capítulos 2, 6 e 7 manterán o criterio de % de execución do Crédito definitivo no exercicio 2017 e o capítulo 4 manterán o criterio de % de execución do orzamento definitivo dos tres últimos exercicios aplicados en todos os casos ao Crédito Definitivo deste exercicio, salvo que a execución de corrente sexa mellor. Neste caso ratearase en 12 meses.

Claves Axustes SEC:

(1) Obrigacións financiadas con Remanente de Tesourería 2017 á data, que por un principio de prudencia, non se afecta a proxección a 31-12-2018.

PROYECCIÓN DA EXECUCIÓN DO ORZAMENTO DE INGRESOS A 31-12-2018 PARTINDO DE DATOS REAIS DE EXECUCIÓN A 31/07/2018

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)
		31/07	31/07	31/12	31/07	31/12	31/12		
		(A)	(B)	(A)	(B)	(B)	(B)	Importe	Clave
OPERACIÓN NON FINANCEIRAS									
1	IRPF	11.536.184,05	6.732.363,35	11.541.194,31	5.768.092,02	11.562.729,33	11.562.729,33	(2)+(3)	Prorrateo por 12 meses
	Recarga provincial	5.313.258,42	1.762.520,39	5.313.258,42	1.655.201,07	5.313.258,42	5.492.026,35	(2)+(3)	Previsión definitiva orzada
	TOTAL 1	16.849.442,47	8.494.883,74	16.854.452,73	7.423.293,09	16.875.987,75	17.054.755,68		
2	Impostos indirectos	14.600.217,67	8.538.461,94	14.637.363,33	7.300.108,92	14.629.088,89	14.629.088,89	(3)	Prorrateo por 12 meses
	TOTAL 2	14.600.217,67	8.538.461,94	14.637.363,33	7.300.108,92	14.629.088,89	14.629.088,89		
3	Taxa Serv. Recadación	9.190.537,50	10.375.732,62	9.190.537,50	10.375.732,62	9.190.537,50	9.190.537,50		Previsión definitiva orzada
	Resto	1.248.800,00	1.118.049,14	1.248.800,00	767.074,58	1.248.800,00	1.504.585,54	(2)+(3)	Previsión definitiva orzada
	TOTAL 3	10.439.337,50	11.493.781,76	10.439.337,50	11.142.807,20	10.439.337,50	10.695.123,04		
4	Fondo Compl. Financiamento	134.436.449,47	82.753.212,95	141.862.650,77	70.800.819,72	141.620.308,25	141.620.308,25	(2)+(3)	Prorrateo por 12 meses
	Fdos.Final.UE e outr.Ad.Públicas	2.427.457,63	333.485,87	333.485,87	333.485,87	333.485,87	333.485,87	(2)(*)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	Resto	556.000,00	94.730,60	94.730,60	94.730,60	94.730,60	94.730,60	(2)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	TOTAL 4	137.419.907,10	83.181.429,42	142.290.867,24	71.229.036,19	142.048.524,72	142.048.524,72		
5	Ingresos patrimoniais	195.053,59	147.992,28	195.053,59	147.992,28	195.053,59	195.053,59	(2)	Previsión definitiva orzada
	TOTAL 5	195.053,59	147.992,28	195.053,59	147.992,28	195.053,59	195.053,59		
6	Venda de investimentos	0,00	103.565,00	103.565,00	103.565,00	103.565,00	103.565,00	(2)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	Reintegros exerc.cerrados	0,00	384.145,80	384.145,80	361.849,14	361.849,14	1.636,48	(2)+(3)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	TOTAL 6	0,00	487.710,80	487.710,80	465.414,14	465.414,14	105.201,48		
7	Fdos. Final UE e outr.Ad.Públicas	6.489.813,93	496.959,77	496.959,77	474.319,59	474.319,59	492.580,65	(2)+(3)(*)	(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	TOTAL 7	6.489.813,93	496.959,77	496.959,77	474.319,59	474.319,59	492.580,65		
TOTAL OPERACIÓN NON FINANCEIRAS		185.993.772,26	112.841.219,71	185.401.744,96	98.182.971,41	185.127.726,18	185.220.328,05		
OPERACIÓN FINANCEIRAS									
8	Reintegros Anticipos persoal	500.000,00	331.179,66	567.736,56	331.179,66	567.736,56	568.521,91	(2)+(3)	Rateo por 12 meses da recadación líquida
	Remanente Tesourería	217.529.518,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Non procede estimación por tratarse de RT do exercicio anterior
	Resto	0,00	386.686,78	386.686,78	386.686,78	386.686,78	386.686,78		(A) O liquidado (B) O recadado /ata o momento
	TOTAL 8	218.029.518,16	717.866,44	954.423,34	717.866,44	954.423,34	955.208,69		
9	Pasivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTAL 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL OPERACIÓN FINANCEIRAS		218.029.518,16	717.866,44	954.423,34	717.866,44	954.423,34	955.208,69		
TOTAIS XERAIS		404.023.290,42	113.559.086,15	186.356.168,30	98.900.837,85	186.082.149,52	186.175.536,74		

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 31-07-2018

(*) 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 31/07/2018 E PROYECCIÓN A 31/12/2018

Estimación a 31/12/2018	Diputación	Consortio contraingendios	Consolidado
I1- Impuestos directos	17.112.112,27	0,00	17.112.112,27
I2- Impuestos indirectos	15.250.362,64	0,00	15.250.362,64
I3- Tasas y otros ingresos	10.695.123,04	2.474.915,53	13.170.038,57
I4- Transferencias corrientes	148.694.435,80	6.534.943,66	155.229.379,46
I5- Ingresos patrimoniales	195.053,59	0,00	195.053,59
I6- Enaj. de Invers. Reales	105.201,48	0,00	105.201,48
I7- Transferencias de capital	492.580,65	0,00	492.580,65
I8- Activos financieros	955.208,69	0,00	955.208,69
I9- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
Total ingresos	193.500.078,16	9.009.859,19	202.509.937,35
Ingresos no financieros	192.544.869,47	9.009.859,19	201.554.728,66
G1- Gastos de personal	40.554.324,77	293.957,96	40.848.282,73
G2- Gastos en bienes y servicios	28.933.542,16	8.084.852,57	37.018.394,73
G3- Gastos financieros	30.000,00	200,00	30.200,00
G4- Transferencias corrientes	60.333.022,41	496.616,96	60.829.639,37
G6- Inversiones reales	17.745.377,13	2.957.058,97	20.702.436,10
G7- Transferencias de capital	37.484.939,32	0,00	37.484.939,32
G8- Activos financieros	15.254.017,20	0,00	15.254.017,20
G9- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
Total gastos	200.335.222,99	11.832.686,46	212.167.909,45
Gastos no financieros	185.081.205,79	11.832.686,46	196.913.892,25

EVALUACION ESTABILIDAD
PRESUPUESTARIA:

Ingresos no financieros	192.544.869,47	9.009.859,19	201.554.728,66
Gastos no financieros	185.081.205,79	11.832.686,46	196.913.892,25
Ajustes recaudación capítulo 1			0,00
Ajustes recaudación capítulo 2			0,00
Ajustes recaudación capítulo 3			0,00
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		0,00	0,00
Ajuste por gastos pendientes de aplicar a presupuesto	50.287,69	16.376,65	66.664,34
Total ajustes propia entidad	2.172.457,28	16.376,65	2.188.833,93
Ajustes por operaciones internas	0,00	0,00	0,00
Capacidad(+)/necesidad financiación(-)	9.636.120,96	-2.806.450,62	6.829.670,34

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

Objetivo PEF 2018	5.271.539,03	-2.123.656,71	3.147.882,32
Desviación sobre PEF	4.364.581,93	-682.793,91	3.681.788,02
Desviación sobre PEF en %	82,80%	32,15%	116,96%

Ajuste por criterio caja capítulos
1 a 3 de ingresos

Ejercicio 2017:			
Previsiones definitivas:			
I1- Impuestos directos	16.554.058,91	0,00	16.554.058,91
I2- Impuestos indirectos	14.253.764,85	0,00	14.253.764,85
I3- Tasas y otros ingresos	9.241.441,87	2.090.675,22	11.332.117,09
Recaudación ej. corriente:			
I1- Impuestos directos	16.275.474,30		16.275.474,30
I2- Impuestos indirectos	13.839.422,26		13.839.422,26
I3- Tasas y otros ingresos	9.075.294,42	2.254.522,39	11.329.816,81
Recaudación ej. Cerrados:			
I1- Impuestos directos	1.016.687,14		1.016.687,14
I2- Impuestos indirectos	1.187.813,75		1.187.813,75
I3- Tasas y otros ingresos	254.509,63	20.992,00	275.501,63
Total recaudación:			
I1- Impuestos directos	17.292.161,44	0,00	17.292.161,44
I2- Impuestos indirectos	15.027.236,01	0,00	15.027.236,01
I3- Tasas y otros ingresos	9.329.804,05	2.275.514,39	11.605.318,44
Recaudación en %			
I1- Impuestos directos	1,0446		
I2- Impuestos indirectos	1,0543		
I3- Tasas y otros ingresos	1,0096	1,0884	
Ajustes a previsiones 2018:			
I1- Impuestos directos	763.200,21	0,00	763.200,21
I2- Impuestos indirectos	828.094,69	0,00	828.094,69
I3- Tasas y otros ingresos	102.673,18	218.782,53	321.455,71

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:			
Saldo inicial cuenta PGC 413 AOD 1/1/2017	303.037,78	0,00	303.037,78
Saldo final cuenta PGC 413 AOD 31/12/2017	50.287,69	16.376,65	66.664,34
Gastos pendientes de imputar a presupuesto 2017	252.750,09	-16.376,65	236.373,44

Estimación a 31/12/2018	Diputación	Consortio contra incendios	Consolidado
Saldo inicial cuenta PGC 413 AOD 1/1/2018	50.287,69	16.376,65	66.664,34
Saldo final cuenta PGC 413 AOD 31/12/2018	0,00	0,00	0,00
Gastos pendientes de imputar a presupuesto 2018	50.287,69	16.376,65	66.664,34

**Ajuste por ejecución
presupuestaria:**

2015			
Créditos definitivos:			
G1- Gastos de personal	38.860.288,72	293.911,67	39.154.200,39
G2- Gastos en bienes y servicios	29.167.881,19	8.906.009,31	38.073.890,50
G3- Gastos financieros	48.287,66	7.200,00	55.487,66
G4- Transferencias corrientes	52.050.199,02	436.831,28	52.487.030,30
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	314.133.965,12	11.810.403,80	325.944.368,92
Obligaciones reconocidas:			
G1- Gastos de personal	36.111.382,78	249.089,97	36.360.472,75
G2- Gastos en bienes y servicios	18.030.494,07	7.183.628,23	25.214.122,30
G3- Gastos financieros	23.639,64	0,00	23.639,64
G4- Transferencias corrientes	31.245.341,91	200.214,33	31.445.556,24
G6- Inversiones reales	16.525.852,40	27.836,69	16.553.689,09
G7- Transferencias de capital	50.468.458,97		50.468.458,97
SUMAS	152.405.169,77	7.660.769,22	160.065.938,99
Ejecución en %:			
G1- Gastos de personal	0,9293	0,8475	0,9286
G2- Gastos en bienes y servicios	0,6182	0,8066	0,6622
G3- Gastos financieros	0,4896	0,0000	0,4260
G4- Transferencias corrientes	0,6003	0,4583	0,5991
G6- Inversiones reales	0,2934	0,0128	0,2830
G7- Transferencias de capital	0,3666		0,3666
Media	0,4852	0,6486	0,4911
2016			
Créditos definitivos:			
G1- Gastos de personal	40.292.660,09	321.071,09	40.613.731,18
G2- Gastos en bienes y servicios	31.481.220,76	8.100.249,04	39.581.469,80
G3- Gastos financieros	82.851,56	7.200,00	90.051,56
G4- Transferencias corrientes	62.943.167,74	218.415,64	63.161.583,38
G6- Inversiones reales	54.208.225,72	2.238.651,71	56.446.877,43
G7- Transferencias de capital	142.305.746,12		142.305.746,12
SUMAS	331.313.871,99	10.885.587,48	342.199.459,47
Obligaciones reconocidas:			
G1- Gastos de personal	36.517.927,46	320.891,94	36.838.819,40
G2- Gastos en bienes y servicios	17.494.840,35	7.802.574,41	25.297.414,76
G3- Gastos financieros	61.779,14	123,60	61.902,74
G4- Transferencias corrientes	33.477.608,99	218.415,64	33.696.024,63
G6- Inversiones reales	13.563.379,31	126.813,26	13.690.192,57
G7- Transferencias de capital	25.508.801,71		25.508.801,71
SUMAS	126.624.336,96	8.468.818,85	135.093.155,81
Ejecución en %:			
G1- Gastos de personal	0,9063	0,9994	0,9071
G2- Gastos en bienes y servicios	0,5557	0,9633	0,6391
G3- Gastos financieros	0,7457	0,0172	0,6874
G4- Transferencias corrientes	0,5319	1,0000	0,5335
G6- Inversiones reales	0,2502	0,0566	0,2425
G7- Transferencias de capital	0,1793		0,1793
Media	0,3822	0,7780	0,3948
2017			
Créditos definitivos:			
G1- Gastos de personal	39.482.257,30	325.703,64	39.807.960,94
G2- Gastos en bienes y servicios	38.230.676,64	8.113.570,90	46.344.247,54
G3- Gastos financieros	20.341,84	1.000,00	21.341,84
G4- Transferencias corrientes	84.577.792,04	238.616,94	84.816.408,98
G6- Inversiones reales	55.406.620,39	3.633.177,56	59.039.797,95
G7- Transferencias de capital	167.235.419,02	0,00	167.235.419,02
SUMAS	384.953.107,23	12.312.069,04	397.265.176,27
Obligaciones reconocidas:			
G1- Gastos de personal	37.410.180,34	249.355,78	37.659.536,12
G2- Gastos en bienes y servicios	22.403.902,77	7.897.829,82	30.301.732,59
G3- Gastos financieros	7.916,69	334,12	8.250,81
G4- Transferencias corrientes	54.642.485,80	110.207,80	54.752.693,60
G6- Inversiones reales	14.613.811,88	255.112,73	14.868.924,61
G7- Transferencias de capital	43.246.314,32	0,00	43.246.314,32
SUMAS	172.324.611,80	8.512.840,25	180.837.452,05
Ejecución en %:			
G1- Gastos de personal	0,9475	0,7656	0,9460
G2- Gastos en bienes y servicios	0,5860	0,9734	0,6538
G3- Gastos financieros	0,3892	0,3341	0,3866
G4- Transferencias corrientes	0,6461	0,4619	0,6455
G6- Inversiones reales	0,2638	0,0702	0,2518
G7- Transferencias de capital	0,2586		0,2586
Media	0,4477	0,6914	0,4552
Cálculo media de % de ejecución:			
G1- Gastos de personal	0,9277	0,8708	
G2- Gastos en bienes y servicios	0,5866	0,9144	
G3- Gastos financieros	0,5415	0,1171	
G4- Transferencias corrientes	0,5928	0,6401	
G6- Inversiones reales	0,2691	0,0465	
G7- Transferencias de capital	0,2682	0,0000	
Media	0,4384	0,7060	
Ajustes:			
G1- Gastos de personal	2.932.077,68	37.979,37	2.970.057,05
G2- Gastos en bienes y servicios	11.961.126,33	692.063,38	12.653.189,71
G3- Gastos financieros	13.755,00	176,58	13.931,58
G4- Transferencias corrientes	24.567.606,73	178.732,44	24.746.339,17
G6- Inversiones reales	12.970.096,14	2.819.555,73	15.789.651,87
G7- Transferencias de capital	27.431.478,59	0,00	27.431.478,59
SUMAS	79.876.140,47	3.728.507,50	83.604.647,97



4. b. OBXECTIVO DA REGRA DE GASTO CON INFORMACIÓN ORZAMENTARIA A 31/07/2018 E ESTIMACIÓN A 31/12/2018

Estimación a 31/12/2018	Diputación	Consortio contra incendios	Consolidado
Gasto computable liq. 2017 (GC2017)	169.594.540,16	8.528.882,78	178.123.422,94
Inversiones financieramente sostenibles (2017) (IFS2017)	386.581,08		
Tasa referencia crecimiento PIB (TRCPIB) 2018 (GC2017-IFS2017)*(1+TRCPIB)	2,40%	2,40%	2,40%
Aumentos/disminuciones Presupuesto 2018 por cambios normativos	14.563.816,71	0,00	14.563.816,71
Inversiones financieramente sostenibles (2018) (IFS2018)	14.183.657,48	2.079.458,96	16.263.116,44
Límite de la Regla de Gasto	187.832.766,81	8.733.575,97	196.566.342,78
Gasto computable liq. 2018 (GC2018) - IFS2018	170.532.815,32	9.736.650,85	180.269.466,17
Diferencia Límite Regla de Gasto y Gasto computable 2018	17.299.951,49	-1.003.074,88	16.296.876,61
% Incremento gasto computable 2018/2017	0,78%	14,16%	1,20%

CUMPLE REGLA DE GASTO	SUPERA LIMITE GASTO COMPUTABLE	CUMPLE REGLA DE GASTO
-----------------------	--------------------------------	-----------------------

Objetivo PEF 2018	169.665.427,69	9.017.216,59	178.682.644,28
Desviación sobre PEF	-867.387,63	-719.434,26	-1.586.821,89
Desviación sobre PEF en %	-0,51%	-7,98%	-0,89%

Gasto computable liq. 2017 (GC2017):	Diputación	Consortio contra incendios	Consolidado
Empleos no financieros	172.324.611,80	8.512.840,25	180.837.452,05
Intereses de la deuda	7.916,69	334,12	8.250,81
Empleos no financieros sin intereses deuda	172.316.695,11	8.512.506,13	180.829.201,24
AJUSTES Calculo empleos no financieros segun el SEC	-2.201.626,97	16.376,65	-2.185.250,32
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales	-1.948.876,88	0,00	-1.948.876,88
(+/-) 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	-252.750,09	16.376,65	-236.373,44
(+/-) 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	170.115.068,14	8.528.882,78	178.643.950,92
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local (3)			0,00
(-) Gasto financiado con fondos financieros procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	-520.527,98		-520.527,98
Unión Europea	-244.763,02		-244.763,02
Estado	0,00		0,00
Comunidad Autónoma	-275.764,96		-275.764,96
Diputaciones			0,00
Otras Administraciones Públicas			0,00
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiación	0,00		0,00
Total gasto computable del ejercicio (GC2017)	169.594.540,16	8.528.882,78	178.123.422,94

Gasto computable liq. 2018 (GC2018):	Diputación	Consortio contra incendios	Consolidado
Empleos no financieros	185.081.205,79	11.832.686,46	196.913.892,25
Intereses de la deuda	30.000,00	200,00	30.200,00
Empleos no financieros sin intereses deuda	185.051.205,79	11.832.486,46	196.883.692,25
AJUSTES Calculo empleos no financieros segun el SEC	-155.489,17	-16.376,65	-171.865,82
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales	-105.201,48	0,00	-105.201,48
(+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local			0,00
(+/-) Ejecución de Avales			0,00

Estimación a 31/12/2018	Diputación	Consortio contra incendios	Consolidado
(+) Aportaciones de capital			0,00
(+/-) Asunción y cancelación de deudas			0,00
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto	-50.287,69	-16.376,65	-66.664,34
(+/-) 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	184.895.716,62	11.816.109,81	196.711.826,43
(-) 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	-179.243,82	0,00	-179.243,82
Unión Europea	-98.346,07		-98.346,07
Estado	0,00		0,00
Comunidad Autónoma	-80.897,75		-80.897,75
Diputaciones			0,00
Otras Administraciones Públicas			0,00
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiación			0,00
Total gasto computable del ejercicio (GC2018)	184.716.472,80	11.816.109,81	196.532.582,61

Liquidación 2017	Diputación	Consortio contra incendios	Consolidado
I1- Impuestos directos	17.596.535,00	0,00	17.596.535,00
I2- Impuestos indirectos	15.084.978,13	0,00	15.084.978,13
I3- Tasas y otros ingresos	9.636.359,11	2.339.940,59	11.976.299,70
I4- Transferencias corrientes	148.597.222,66	6.160.716,89	154.757.939,55
I5- Ingresos patrimoniales	308.334,15	6.746,73	315.080,88
I6- Enaj. de invers. Reales	1.948.876,88	0,00	1.948.876,88
I7- Transferencias de capital	70.861,72	0,00	70.861,72
I8- Activos financieros	1.126.239,85	0,00	1.126.239,85
I9- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
Total ingresos	194.369.407,50	8.507.404,21	202.876.811,71
Ingresos no financieros	193.243.167,65	8.507.404,21	201.750.571,86
G1- Gastos de personal	37.410.180,34	249.355,78	37.659.536,12
G2- Gastos en bienes y servicios	22.403.902,77	7.897.829,82	30.301.732,59
G3- Gastos financieros	7.916,69	334,12	8.250,81
G4- Transferencias corrientes	54.642.485,80	110.207,80	54.752.693,60
G6- Inversiones reales	43.246.314,32	0,00	43.246.314,32
G7- Transferencias de capital	10.589.229,52	0,00	10.589.229,52
G8- Activos financieros	0,00	0,00	0,00
G9- Pasivos financieros	182.913.841,32	8.512.840,25	191.426.681,57
Total gastos	351.213.870,76	16.770.567,77	367.984.438,53
Gastos no financieros	168.300.029,44	8.257.727,52	176.557.756,96

Incrementos recaudación p/ cambios normativos:	Diputación	Consortio contra incendios	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	7.165.189,98		7.165.189,98
Total incrementos	7.165.189,98		7.165.189,98

5. ACTA DE ARQUEO A 31/07/2018

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO 2018	Periodo desde	1/7	a	31/7
-----------------------	------------------	---------------	-----	---	------

Existencia anterior al periodo	230.439.061,19
<u>INGRESOS</u>	
De Presupuesto.	17.045.493,99
Por operaciones no Presup.	984.407,65
Por Reintegros de Pago.	0,00
De Recursos de Otros Entes.	4.394,31
Por Movimientos Internos.	331.241,71
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESOS	18.365.537,66
Suman Existencias + Ingresos	248.804.598,85
<u>PAGOS</u>	
De Presupuesto.	11.730.458,73
Por operaciones no Presup.	2.013.409,93
Por Devolución de Ingresos.	184.435,69
De Recursos de Otros Entes.	29.509.112,55
Por Movimientos Internos	331.241,71
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
TOTAL PAGOS	43.768.658,61
Existencias a fin del periodo	205.035.940,24



ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2018

Periodo desde

1/7

a 31/7

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
001	CAJA METALICO (canc XXXXXXXXXX							
103	SANTANDER (ENT. COL ES-91-00496756052616139471		2.814.667,04	2.814.667,04				
109	CAIXABANK (ENT. COLA ES-59-21001453260200136695		2.556.030,56	2.556.030,56				
112	ABANCA(DEV.EMBARG ES-30-20800000703110003311	5.000,00			5.000,00			5.000,00
113	SANTANDER (EMBARG ES-56-00496756062516139454		105.921,70	105.921,70				
114	BANESTO (EMBARGOS ES-97-00306041140870010271		46.454,51	46.454,51				
119	CAIXABANK (EMBARGO ES-54-21001453270200071649		196.654,87	196.654,87				
125	SANTANDER (DOMIC. S ES-43-00496756012116139578		107.651,72	107.651,72				
131	CAIXABANK (DOMIC. S ES-16-21001453290200136934		148.914,46	148.914,46				
151	BBVA (ENT. COLAB. SE ES-12-01826244400712008411		3.060.577,48	3.060.577,48				
152	BBVA (EMBARGOS CEN ES-42-01826244480011517517		148.699,65	148.699,65				
153	BBVA (DOMIC.SERV.RE ES-24-01826244410011516729		150.336,49	150.336,49				
157	BANKIA (EMBARGOS C ES-86-20384118136900000170		13.882,66	13.882,66				
163	BANCO POPULAR (EM ES-29-00750354990630003206		10.725,88	10.725,88				
164	BANCO POPULAR (EN ES-39-00750354970660005321		290.554,92	290.554,92				
165	BANCO POPULAR(DOM ES-52-00750354980660001061		85.275,68	85.275,68				
166	ABANCA (ENT.COLAB.S ES-74-20800000733110001984		10.054.957,94	10.054.957,94				

P

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2018 Periodo desde 1/7 a 31/7

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
167	ABANCA (REST.EMBAR ES-34-20800000753110002509		381.411,63	381.411,63				
168	ABANCA (DOMICILIAC ES-49-20800000723110002483		779.811,67	779.811,67				
169	ABANCA (OFICINA CEN ES-28-20800000783110002858		2.203.266,57	2.203.266,57				
171	ABANCA (EMBARGOS C ES-42-20800000753110003044		191.522,82	191.522,82				
187	ABANCA (MOD 3 SANC ES-26-20800000703110003286		119.352,77	119.352,77				
188	CAIXABANK(MOD.3 SAN ES-52-21008685320200002877		33.165,00	33.165,00				
189	B,PASTOR(ENT.C.SERV ES-49-02388101200660002853		3.058.137,63	3.058.137,63				
190	B.PASTOR(R.EMBARGO ES-81-02388101230660000772		64.201,01	64.201,01				
191	B.PASTOR(R.DOMICILIA ES-84-02388101250660003142							
192	B.PASTOR(ZONA 1 A CC ES-86-02388116260660000173		273.400,94	273.400,94				
193	B.PASTOR(REC.ZONA 2 ES-09-02388107100660000271		64.111,54	64.111,54				
194	B.PASTOR (REC.ZONA 3 ES-64-02388102780660000467		91.427,16	91.427,16				
195	B.PASTOR(REC.ZONA 4 ES-75-02388203580660000467		55.617,65	55.617,65				
196	B.SABADELL(ENT.COL ES-32-00812135710001031607		1.273.893,84	1.273.893,84				
197	B.SABADELL(REST.DO ES-22-00812135710001043912							
198	B. SABADELL(REST.EME ES-30-00812135710001045611							
200	B.PASTOR(PRESUPUE ES-20-02388101200660000271	23.915.281,34	18.946.516,75	15.001.212,59	27.860.585,50	342.673,03		28.203.258,53

P

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2018 Periodo desde 1/7 a 31/7

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
201	B.PASTOR (PRESUPUES ES-72-00720101950000113081							
202	BANCO GALLEGO (PR ES-70-00460008430000019107							
203	ABANCA (PRESUPUEST ES-49-20800000713110000010	107.333.920,94	14.171.130,99	83.607.788,09	37.897.263,84	594.829,06	4.880.242,25	33.611.850,65
204	BANESTO (PRESUPUES ES-69-00306041160870030271							
205	CAIXA GALICIA (PRESU ES-23-20910000313110000010							
206	BBVA (PRESUPUESTOS ES-30-01822200190000178839							
212	CAIXABANK (PRESUPU ES-96-21001453270200061290	37.079.803,82	2.761.324,33	17.657.056,65	22.184.071,50		3.392.507,15	18.791.564,35
214	SANTANDER (PRESUP ES-16-00496756082316139462	22.840.544,53	2.926.782,77	9.357.522,34	16.409.804,96	1.285,26	2.970.536,44	13.440.553,78
218	BBVA (PRESUPUESTOS ES-32-01826244410000178837	27.398.806,68	4.311.719,85	1.397.776,42	30.312.750,11		116.849,29	30.195.900,82
220	BBVA.-OPERATIVA(AN ES-06-01826244480200150864	23.628.276,56	85.077.827,44	71.344.133,44	37.361.970,56	14.330.217,24	27.669.754,88	24.022.432,92
221	BANCO POPULAR (PR ES-64-00750354930660002254	6.889.759,90	15.424.607,53	15.000.000,00	7.314.367,43			7.314.367,43
223	BANCO DE SABADELL(ES-15-00812135780001017505	8.913.444,79	46.275.827,06	39.761.266,04	15.428.005,81	1.594,79	1.513.273,43	13.916.327,17
268	A BANCA (VENDA ENTR ES-44-20800000743110003348		33.767,75		33.767,75			33.767,75
270	ABANCA (PROYECTO M ES-09-20800000743110003008	4.748.364,06	474.319,59		5.222.683,65			5.222.683,65
288	ABANCA (CORRESPON. ES-61-20800000793110002894	45.310,11			45.310,11			45.310,11
289	ABANCA (PROY.E. RED ES-28-20800000793110003197	144.720,96		7.764,76	136.956,20		7.605,41	129.350,79
413	ABANCA (DEPOSITO PL ES-94-20800000713810076039							

P

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2018

Periodo desde

1/7

a 31/7

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
431	BANCO POPULAR ESP <i>ES-70-00750354910250000898</i>	15.000.000,00		15.000.000,00				
432	BANCO PASTOR, S.A. <i>ES-22-02388101210250004951</i>	14.999.999,99		14.999.999,99				
433	BANCO DE SABADELL(<i>ES-25-00815109940000034611</i>		29.999.999,99		29.999.999,99			29.999.999,99
803	ABANCA (A.C.F.SERV. <i>ES-69-20800000753110002849</i>	16.989,89	4.872,33	17.410,71	4.451,51	854,46	795,17	4.510,80
805	ABANCA (A.C.F.PROTO <i>ES-08-20800000743110002929</i>	6.072,80	2.596,90	1.169,70	7.500,00			7.500,00
807	ABANCA (A.C.F.MARIÑ <i>ES-82-20800000723110002956</i>	15.131,76	2.618,24	16.150,00	1.600,00			1.600,00
813	ABANCA (PAGOS JUST <i>ES-08-20800000753110002492</i>		732.375,97	732.375,97		15.229,65	15.229,65	
819	ABANCA (A.C.F.IES CA <i>ES-60-20800000793110003106</i>	51.160,00	25.584,80	25.583,96	51.160,84		51.160,84	
828	B.PASTOR(A.C.F.H.I.FE <i>ES-10-02388101270660002145</i>	23.693,13	23.119,69	45.641,82	1.171,00		353,50	817,50
829	B.PASTOR(A.C.F.CON <i>ES-47-02388101210660002646</i>	5.528,40	6.863,93	7.349,43	5.042,90	100,15		5.143,05
831	B.PASTOR(A.C.F.BIBLIO <i>ES-19-02388101200660000968</i>	7.793,02	4.113,53	7.785,41	4.121,14		1.163,02	2.958,12
832	B.PASTOR(A.C.F.H.I.EM <i>ES-31-02388101230660002254</i>	36.668,89	37.203,92	69.275,03	4.597,78	794,92	5.016,06	376,64
836	B.PASTOR(A.C.F.PARQ <i>ES-54-02388101250660001257</i>	22.768,67	6.712,87	24.981,54	4.500,00		1.067,77	3.432,23
839	A BANCA (A.C.F.SERVI <i>ES-68-20800000783110003302</i>	36.886,25	33.039,49	49.055,17	20.870,57		10.500,00	10.370,57
841	A BANCA(A.C.F.SERV.C <i>ES-82-20800000733110003295</i>	6.961,56	491,62	3.698,68	3.754,50			3.754,50
842	B.PASTOR(A.C.F. IES PL <i>ES-19-02388101280660001061</i>	8.501,53	6.395,72	13.402,50	1.494,75			1.494,75
843	A BANCA (ANT.CAJA FI <i>ES-86-20800000733110003320</i>	96.165,81	28.158,35	116.044,16	8.280,00			8.280,00



ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2018 Periodo desde 1/7 a 31/7

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
844	A BANCA (A.C.F.RESID ES-85-20800000713110003339	82.204,87	14.798,26	14.795,98	82.207,15	78.578,10	160.785,25	
845	ABANCA(A.C.F. CENTR ES-03-20800000773110003357					31.142,40		31.142,40
871	CAJA ANTICIPO CENTR							
872	CAJA ANTICIPO RESIDE	800,00		2,28	797,72		797,72	
873	CAJA ANTICIPO CAJA F							
874	CAJA ANTICIPO IES PU	461,71	2.000,00	1.713,35	748,36			748,36
875	CAJA ANTICIPO CAJA F	139,84		16,50	123,34		70,44	52,90
877	CAJA ANTICIPO CAJA F	8.801,20		2.169,14	6.632,06	10.500,00	8.380,43	8.751,63
879	CAJA ANTICIPO CAJA F		145,81	145,81		483,59	376,85	106,74
880	CAJA ANTICIPO CAJA F	297,65		100,15	197,50		162,60	34,90
886	CAJA.ANTICIPO CAJA F	1.485,50			1.485,50		264,14	1.221,36
889	CAJA.ANTICIPO CAJA F	201,48	1.400,00	1.050,38	551,10		61,27	489,83
890	CAJA. ANTICIPO CAJA F		14.810,71	4.001,03	10.809,68	795,17	2.855,56	8.749,29
891	CAJA PAGO A JUSTIFI							
893	CAJA ANTICIPO CAJA F		2.400,00	400,00	2.000,00			2.000,00
894	CAJA.ANTICIPO CAJA F	46,73	1.855,22	274,73	1.627,22	1.750,79	3.341,28	36,73
895	CAJA ANTICIPO CAJA F							

P

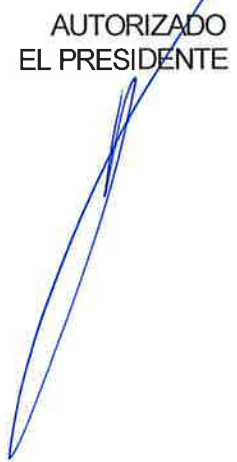
ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO 2018	Periodo desde 1/7	a 31/7
-----------------------	------------------	-------------------	--------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
898	CAJA ANTICIPO CAJA F	800,00		0,84	799,16		799,16	
901	FORMALIZACIÓN		385.507,16	385.507,16		7.370,21	7.370,21	
	Totales	293.372.794,37	250.121.514,36	313.055.247,54	230.439.061,19	15.418.198,82	40.821.319,77	205.035.940,24

INTERVENIDO
EL INTERVENTOR



AUTORIZADO
EL PRESIDENTE



EL TESORERO



ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2018 Periodo desde 1/7 a 31/7

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

INGRESOS	INGRESOS BRUTOS	AJUSTES	INGRESOS LIQUIDOS
Existencia anterior al periodo	230.439.061,19		230.439.061,19
De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería	14.679.146,22		14.679.146,22
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	52.393,61	-52.393,61	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	176.847,47	-176.847,47	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	1.743.659,92	-1.743.659,92	0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	393.446,77	-393.446,77	0,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	16.079,80		16.079,80
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	556.265,19	-556.265,19	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	24.716,54	-24.716,54	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	9,34	-9,34	0,00
Ingresos de IVA Repercutido Deducible	0,00		0,00
Aplicaciones Provisionales de Ingresos	387.336,78		387.336,78
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	4.394,31	0,00	4.394,31
Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	331.241,71		331.241,71
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
		0,00	0,00
	Descuentos en Reintegros	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	18.365.537,66	-2.947.338,84	15.418.198,82
Suman Existencias más INGRESOS	248.804.598,85		245.857.260,01



ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2018 Periodo desde 1/7 a 31/7

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

PAGOS

	PAGOS BRUTOS	AJUSTES	PAGOS LIQUIDOS
De Presupuesto, directos de Tesorería	11.730.458,73		11.730.458,73
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	1.619.963,16		1.619.963,16
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	393.446,77	-393.446,77	0,00
Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería	184.435,69		184.435,69
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	29.509.112,55		29.509.112,55
Por Movimientos Internos de Tesorería	331.241,71		331.241,71
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Pagos	-2.553.892,07	-2.553.892,07
TOTAL PAGOS	43.768.658,61	-2.947.338,84	40.821.319,77
Existencias a fin del periodo	205.035.940,24		205.035.940,24



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

Reunión do 6 de setembro de 2018

Preside: ANTONIO LEIRA PIÑEIRO

Deputados/as

Asistentes: BERNARDO FERNÁNDEZ PIÑEIRO, JOSÉ GARCÍA LIÑARES (en substitución de Juan Vicente Penabad Muras), XESÚS MANUEL SOTO VIVERO, MANUEL RIVAS CARIDAD, SUSANA GARCÍA GÓMEZ, MARIEL PADÍN FERNÁNDEZ, JOSÉ MANUEL LÓPEZ VARELA, LUIS RUBIDO RAMONDE, CLAUDIA DELSO CARREIRA e ÁNGEL GARCÍA SEOANE

Ausentes: MANUEL MUÍÑO ESPASANDÍN e MANUEL DIOS DIZ

Presente: JOSÉ MANUEL PARDELLAS RIVERA (Interventor Xeral)

Secretaria: MARÍA JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE

**APROBACIÓN DO INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA A 31/07/2018
E PROXECCIÓN A 31/12/2018.**

Esta comisión adopta o seguinte acordo:

- 1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de xullo de 2018, 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 2018 xa que as previsións actuais permiten estimar o cumprimento das normas de aplicación, salvo circunstancias sobrevindas e imprevisibles que excedesen do Fondo de Continxencia dotado para o exercicio.
- 4.- Informar periodicamente ao Pleno sobre a execución orzamentaria dos ingresos e gastos previstos e formular, cando cumpra, as propostas correspondentes que aseguren en todo momento o cumprimento das normas de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, á vista dos informes preceptivos previstos na normativa vixente.

Este ditame apróbase por unanimidade.

O presidente

Antonio Leira Piñeiro

A secretaria

M^a José Vázquez Sesmonde

EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL
A CORUÑA
PLENO

Aprobado en Sesión... *ordinaria*
celebrada a día... *14 de*
8 de febrero de 2018

CÚMPLASE
O Presidente

O Secretario



**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 catorce de setembro de dous mil dezaoto aprobou o seguinte:

**"17.- APROBACIÓN DO INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN
ORZAMENTARIA AO 31/07/2018 E PROXECCIÓN AO 31/12/2018.**

1.- Tomar coñecemento da información sobre a xestión orzamentaria a 31 de xullo de 2018, 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-financeiro sobre os ingresos e gastos definitivos previstos para o exercicio 2018 xa que as previsións actuais permiten estimar o cumprimento das normas de aplicación, salvo circunstancias sobrevindas e imprevisibles que excedesen do Fondo de Continxencia dotado para o exercicio.

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

E para que conste e sen prexuízo dos termos da aprobación da acta, segundo o disposto no artigo 206 do Regulamento de organización, funcionamento e réxime xurídico das Corporacións locais, expido a presente de orde e co visto e prace do Sr. Presidente na Coruña, a dezasete de setembro de dous mil dezaoto.

Vº e Pr.
O PRESIDENTE

