



Deputación
DA CORUÑA

SERVICIO DE CONTABILIDAD

***Informe sobre Ejecución Presupuestaria y
Proyección a 31 de diciembre***

MES: JULIO -2013

INFORME SOBRE EL ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 31 DE JULIO DE 2013 Y PROYECCIÓN A 31 DE DICIEMBRE

OBJETIVO Y ALCANCE

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

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

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

DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA

1. Estados de Ejecución presupuestaria a 31/07/2013 (Resúmenes por capítulos)
 - a. Estados de ejecución de gastos e ingresos, de ejercicio corriente y ejercicios cerrados
 - b. Estados comparativos de la ejecución presupuestaria de ejercicio corriente a 31/07 de los ejercicios 2012 y 2013.
2. Proyección de ejecución presupuestaria a 31/12/2013 según criterios del Sistema Europeo de Cuentas (SEC-95)
3. Detalle de las operaciones de crédito vivas a 31/07/2013
 - a. Operaciones de crédito con Entidades financieras
 - b. Total operaciones de crédito (Liquidaciones negativas 2008 y 2009)
4. Evaluación de los objetivos de Estabilidad presupuestaria
 - a. Estabilidad presupuestaria con datos reales a 31/07/2013 y proyección a 31/12/2013
 - b. Objetivo de la Regla de Gasto con información presupuestaria a 31/07/2013 y estimación a 31/12/2013
5. Acta de Arqueo a 31/07/2013

RESUMEN DE LA INFORMACIÓN APORTADA

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

1. Ejecución presupuestaria a 31 de julio y comparativa 2012-2013
 - a. *Presupuesto de gastos:* Los niveles de ejecución del presupuesto de gasto superan ligeramente a los de 2012, representando un 31% en 2013 frente a un 24,30% de 2012
 - b. *Presupuesto de ingresos:* En relación con el presupuesto de ingresos, los niveles de ejecución han sido inferiores en relación al mismo periodo de 2012, significando un 58,73% en 2013 frente a un 65,68% en 2012.
2. Proyección de ejecución presupuestaria a 31 de diciembre. Estimación con criterios del SEC-95
 - a. *Presupuesto de gastos:* La estimación realizada según criterios SEC nos daría una ejecución presupuestaria en gastos a 31 de diciembre de un 49,37 %.

- b. *Presupuesto de ingresos:* La proyección de la ejecución de ingresos a 31/12 según criterios SEC nos da un porcentaje del 110,75% (se efectúa el cálculo sobre previsiones definitivas actuales menos el remanente de tesorería utilizado para financiar modificaciones de crédito, ya que este último no puede dar lugar a liquidaciones de derechos).

3. Proyección de las operaciones de crédito a 31/12/2013

- a. *Con Entidades financieras.* La proyección de la deuda de las operaciones de crédito con Entidades financieras a final de 2013 asciende a 41.111.457,48 €.
- b. *Incluyendo el Estado:* Si a la deuda anterior le añadimos la contraída con el Estado por Liquidaciones negativas de 2008 y 2009, nos daría un importe de 82.342.180,89 €.

4. Evaluación de los objetivos de Estabilidad Presupuestaria

Estimación directa y terminología SEC. a 31/07 y proyección a 31/12

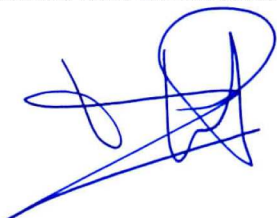
- ✓ *Estabilidad presupuestaria con datos reales a 31/7*
 - i. *Operaciones no financieras:* Se constata una capacidad de financiación por operaciones no financieras de 28.828.003,12 a 31/07, y de 73.478.279,89 a 31/12.
 - ii. *Operaciones financieras:* Existe una necesidad de financiación por operaciones financieras, de 9.112.461,16 a 31/07 y de 14.797.565,27 a 31/12
- ✓ *Regla de Gasto*
 - i. *A 31/07/2013:* Se produce un exceso de 11.269.429,40 € respecto al límite de gasto
 - ii. *A 31/12/2013:* la proyección a diciembre refleja el cumplimiento de la Regla de gasto con un margen de 31.777.246,82 €.

5. Existencias en caja y bancos

Las existencias en caja y bancos a 31/07, reflejadas en el arqueo contable, ascienden a 95.031.783,97€.

A Coruña, a 2 de septiembre de 2013

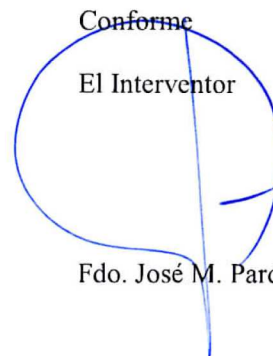
La jefa del Servicio de Contabilidad



Fdo: Pilar Vázquez Pérez

Conforme

El Interventor



Fdo. José M. Pardellas Rivera

1. ESTADOS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 31/07/2013 (RESÚMENES POR CAPÍTULO)

1. a. ESTADOS DE EJECUCIÓN DE GASTOS E INGRESOS, EJERCICIO CORRIENTE Y EJERCICIOS CERRADOS

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE	1/1/2013	HASTA	31/7/2013
---------------------------	----------	-------	-----------

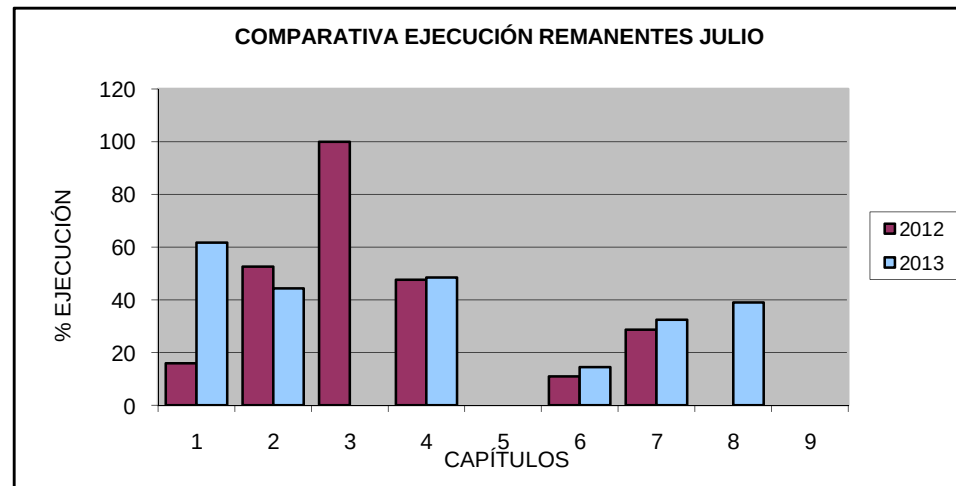
[illegible]

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE	1/1/2013	HASTA	31/7/2013
---------------------------	----------	-------	-----------

[illegible]

COMPARATIVA 2012 - 2013. EJECUCIÓN JULIO
PRESUPUESTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS

CAPITULOS	EJERCICIO 2012			EJERCICIO 2013			VARIACIÓN % EJECUCIÓN
	CREDITOS INCORPORADOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCIÓN.	CREDITOS INCORPORADOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCIÓN.	
1.- GASTOS DE PERSONAL	427.928,37	67.938,82	15,88	1.638.712,99	1.010.211,04	61,65	45,77
2.- GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	5.478.264,80	2.879.024,77	52,55	4.923.870,12	2.184.149,55	44,36	-8,20
3.- GASTOS FINANCIEROS	185.815,39	185.815,39	100,00				-100,00
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	13.979.878,27	6.656.702,51	47,62	15.357.232,98	7.451.385,31	48,52	0,90
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS							0,00
TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES	20.071.886,83	9.789.481,49	48,77	21.919.816,09	10.645.745,90	48,57	-0,21
6.- INVERSIONES REALES	35.487.156,97	3.884.000,66	10,94	22.018.986,50	3.192.690,49	14,50	3,55
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	35.228.980,33	10.110.662,18	28,70	43.031.207,18	13.967.118,61	32,46	3,76
8.- ACTIVOS FINANCIEROS				114.714,40	44.714,40	38,98	38,98
9.- PASIVOS FINANCIEROS							0,00
TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL	70.716.137,30	13.994.662,84	19,79	65.164.908,08	17.204.523,50	26,40	6,61
TOTALES	90.788.024,13	23.784.144,33	26,20	87.084.724,17	27.850.269,40	31,98	5,78



GASTOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS			PAGOS ORDENADOS			PAGOS ORDENADOS	PAGOS REALIZADOS
CAPITULOS ECONOMICOS	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS		
1.- GASTOS DE PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.- GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	28.820,00	-440,00	28.380,00	651.119,06	0,00	651.119,06	28.700,00	679.499,06
3.- GASTOS FINANCIEROS	448,14	0,00	448,14	9.729,35	0,00	9.729,35	448,14	10.177,49
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.500,00	-1.798,40	-298,40	1.254.059,16	0,00	1.254.059,16	1.500,00	1.253.760,76
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	30.768,14	-2.238,40	28.529,74	1.914.907,57	0,00	1.914.907,57	30.648,14	1.943.437,31
6.- INVERSIONES REALES	0,00	-11.601,99	-11.601,99	1.159.662,34	0,00	1.159.662,34	0,00	1.148.060,35
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	249.949,33	-798,39	249.150,94	0,00	249.150,94
TOTAL OPERACIONES CAPITAL	0,00	-11.601,99	-11.601,99	1.409.611,67	-798,39	1.408.813,28	0,00	1.397.211,29
TOTAL CAPITULOS	30.768,14	-13.840,39	16.927,75	3.324.519,24	-798,39	3.323.720,85	30.648,14	3.340.648,60

A CORUÑA, a 31 de julio de 2013

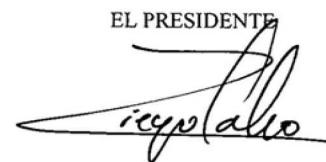
EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



EL PRESIDENTE



PRESUPUESTO DE INGRESOS

2013

01/08/2013

11:05:13

Pág.

1

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2013 HASTA 31/7/2013

[illegible]

INGRESOS	DERECHOS LIQUIDADOS			DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	INGRESOS REALIZADOS	PENDIENTE DE COBRO
CAPITULOS ECONOMICOS	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS				
1.- IMPUESTOS DIRECTOS	1.597.314,19	-85.304,55	1.512.009,64	1.383,12	6.517,42	1.120.188,77	383.920,33
2.- IMPUESTOS INDIRECTOS	57.260,04	0,00	57.260,04	0,00	0,00	57.260,04	0,00
3.- TASAS Y OTROS INGRESOS	848.943,54	16.853,70	865.797,24	15.956,43	3.598,96	585.407,75	260.834,10
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8.872.184,08	0,00	8.872.184,08	0,00	0,00	8.872.184,08	0,00
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	11.375.701,85	-68.450,85	11.307.251,00	17.339,55	10.116,38	10.635.040,64	644.754,43
6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	53.125,51	0,00	53.125,51	10.498,26	0,00	42.627,25	0,00
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	664.630,67	0,00	664.630,67	0,00	0,00	287.758,42	376.872,25
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	5.603,25	0,00	5.603,25	0,00	0,00	445,28	5.157,97
TOTAL OPERACIONES CAPITAL	723.359,43	0,00	723.359,43	10.498,26	0,00	330.830,95	382.030,22
TOTAL CAPITULOS	12.099.061,28	-68.450,85	12.030.610,43	27.837,81	10.116,38	10.965.871,59	1.026.784,65

A CORUÑA, a 31 de julio de 2013

EL JEFE DE CONTABILIDAD

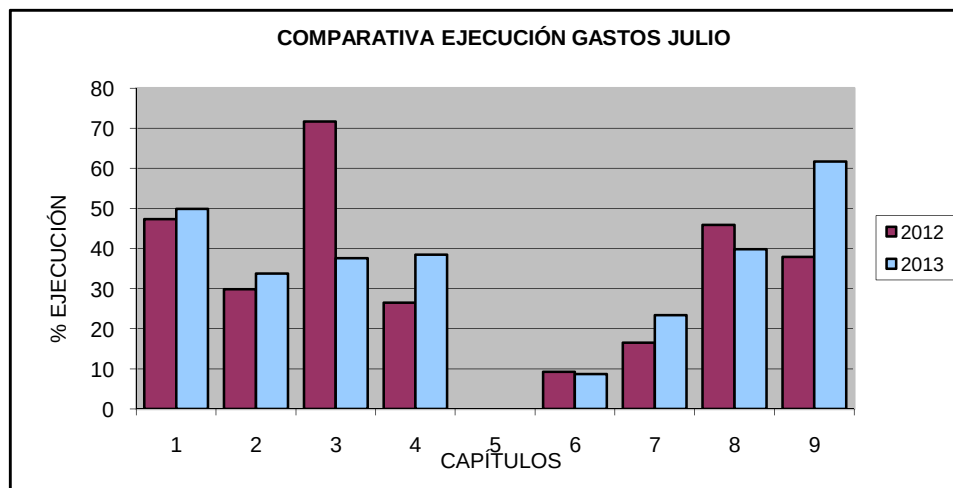
EL INTERVENTOR

EL PRESIDENTE

1. b. ESTADOS COMPARATIVOS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EJERCICIO CORRIENTE A 31/07 DE LOS EJERCICIOS 2012 Y 2013

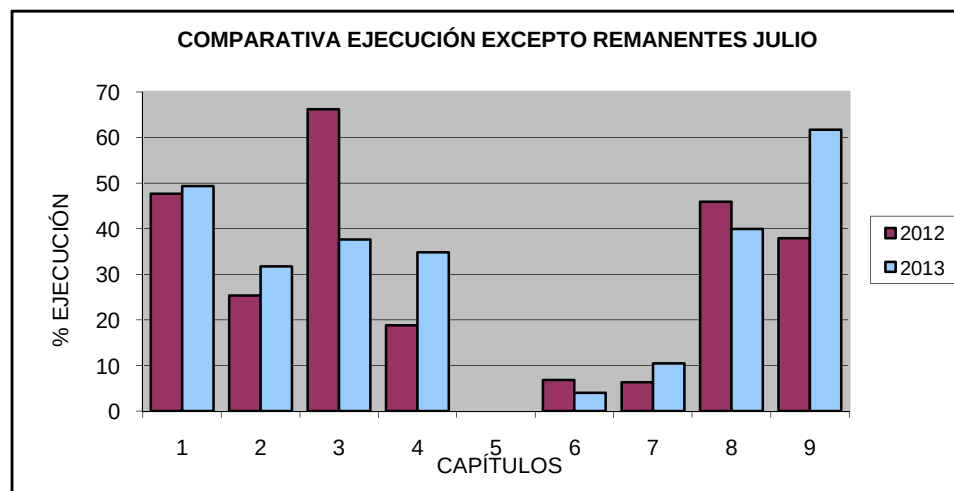
COMPARATIVA 2012 - 2013. EJECUCIÓN JULIO
PRESUPUESTO DE GASTOS

CAPITULOS	EJERCICIO 2012			EJERCICIO 2013			VARIACIÓN % EJECUCION
	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCION.	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCION.	
1.- GASTOS DE PERSONAL	39.693.348,51	18.797.077,21	47,36	40.188.725,30	20.039.803,39	49,86	2,51
2.- GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	32.866.158,30	9.826.994,41	29,90	30.134.415,63	10.181.468,99	33,79	3,89
3.- GASTOS FINANCIEROS	1.139.925,09	817.318,15	71,70	627.277,22	235.881,71	37,60	-34,10
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	52.080.195,30	13.815.550,32	26,53	57.482.084,77	22.108.560,51	38,46	11,93
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS				3.135.000,00		0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES	125.779.627,20	43.256.940,09	34,39	131.567.502,92	52.565.714,60	39,95	5,56
6.- INVERSIONES REALES	60.480.185,12	5.589.590,62	9,24	48.887.971,31	4.272.004,85	8,74	-0,50
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	77.545.249,22	12.798.844,12	16,51	73.283.700,19	17.125.056,15	23,37	6,86
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	1.069.289,40	490.665,03	45,89	1.114.003,80	443.602,90	39,82	-6,07
9.- PASIVOS FINANCIEROS	16.406.424,01	6.223.044,60	37,93	14.997.544,00	9.255.534,75	61,71	23,78
TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL	155.501.147,75	25.102.144,37	16,14	138.283.219,30	31.096.198,65	22,49	6,34
TOTALES	281.280.774,95	68.359.084,46	24,30	269.850.722,22	83.661.913,25	31,00	6,70



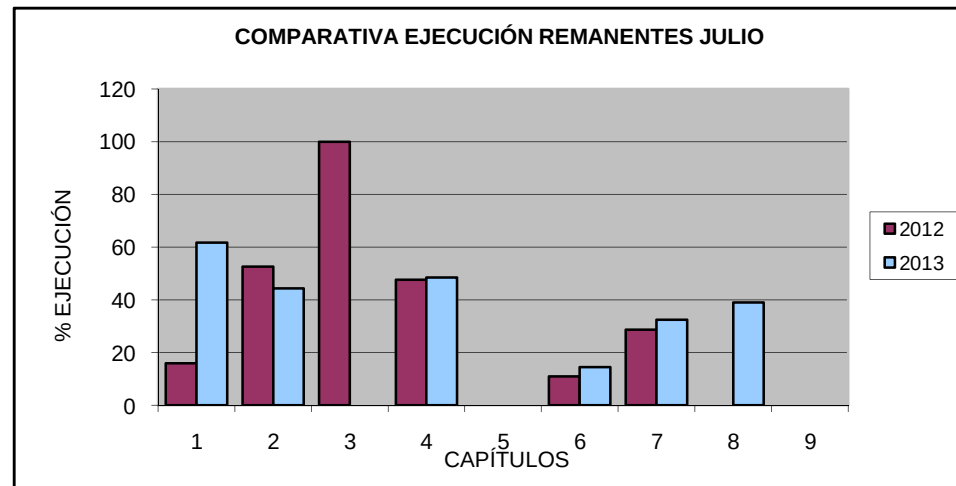
COMPARATIVA 2012 - 2013. EJECUCIÓN JULIO
PRESUPUESTO DE GASTOS. EXCEPTO REMANENTES INCORPORADOS

CAPITULOS	EJERCICIO 2012			EJERCICIO 2013			VARIACIÓN % EJECUCION
	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCION	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCION	
1.- GASTOS DE PERSONAL	39.265.420,14	18.729.138,39	47,70	38.550.012,31	19.029.592,35	49,36	1,66
2.- GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	27.387.893,50	6.947.969,64	25,37	25.210.545,51	7.997.319,44	31,72	6,35
3.- GASTOS FINANCIEROS	954.109,70	631.502,76	66,19	627.277,22	235.881,71	37,60	-28,58
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	38.100.317,03	7.158.847,81	18,79	42.124.851,79	14.657.175,20	34,79	16,01
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS				3.135.000,00		0,00	0,00
TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES	105.707.740,37	33.467.458,60	31,66	109.647.686,83	41.919.968,70	38,23	6,57
6.- INVERSIONES REALES	24.993.028,15	1.705.589,96	6,82	26.868.984,81	1.079.314,36	4,02	-2,81
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	42.316.268,89	2.688.181,94	6,35	30.252.493,01	3.157.937,54	10,44	4,09
8.- ACTIVOS FINANCIEROS	1.069.289,40	490.665,03	45,89	999.289,40	398.888,50	39,92	-5,97
9.- PASIVOS FINANCIEROS	16.406.424,01	6.223.044,60	37,93	14.997.544,00	9.255.534,75	61,71	23,78
TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL	84.785.010,45	11.107.481,53	13,10	73.118.311,22	13.891.675,15	19,00	5,90
TOTALES	190.492.750,82	44.574.940,13	23,40	182.765.998,05	55.811.643,85	30,54	7,14



COMPARATIVA 2012 - 2013. EJECUCIÓN JULIO
PRESUPUESTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS

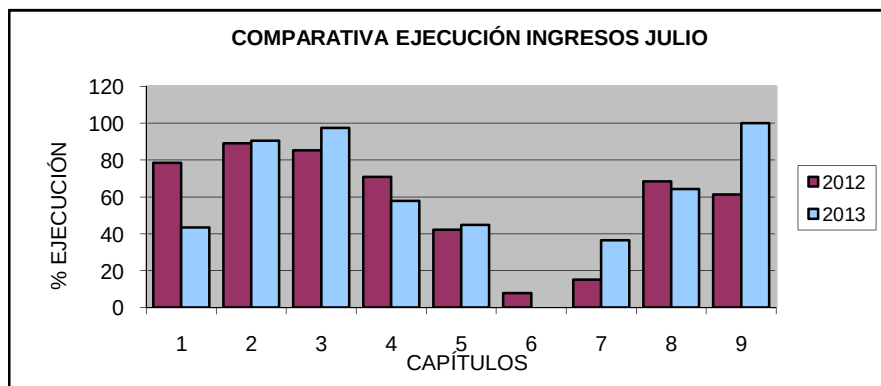
CAPITULOS	EJERCICIO 2012			EJERCICIO 2013			VARIACIÓN % EJECUCIÓN
	CREDITOS INCORPORADOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCIÓN.	CREDITOS INCORPORADOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	% EJECUCIÓN.	
1.- GASTOS DE PERSONAL	427.928,37	67.938,82	15,88	1.638.712,99	1.010.211,04	61,65	45,77
2.- GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	5.478.264,80	2.879.024,77	52,55	4.923.870,12	2.184.149,55	44,36	-8,20
3.- GASTOS FINANCIEROS	185.815,39	185.815,39	100,00				-100,00
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	13.979.878,27	6.656.702,51	47,62	15.357.232,98	7.451.385,31	48,52	0,90
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS							0,00
TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES	20.071.886,83	9.789.481,49	48,77	21.919.816,09	10.645.745,90	48,57	-0,21
6.- INVERSIONES REALES	35.487.156,97	3.884.000,66	10,94	22.018.986,50	3.192.690,49	14,50	3,55
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	35.228.980,33	10.110.662,18	28,70	43.031.207,18	13.967.118,61	32,46	3,76
8.- ACTIVOS FINANCIEROS				114.714,40	44.714,40	38,98	38,98
9.- PASIVOS FINANCIEROS							0,00
TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL	70.716.137,30	13.994.662,84	19,79	65.164.908,08	17.204.523,50	26,40	6,61
TOTALES	90.788.024,13	23.784.144,33	26,20	87.084.724,17	27.850.269,40	31,98	5,78



**COMPARATIVA 2012 - 2013. EJECUCIÓN JULIO
PRESUPUESTO DE INGRESOS**

CAPITULOS	EJERCICIO 2012			EJERCICIO 2013			VARIACIÓN % EJECUCION
	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS LIQUIDADOS	% EJECUCION.	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS LIQUIDADOS	% EJECUCION.	
1.- IMPUESTOS DIRECTOS	12.617.780,14	9.914.905,87	78,58	15.777.560,00	6.836.283,80	43,33	-35,25
2.- IMPUESTOS INDIRECTOS	7.771.040,45	6.921.687,24	89,07	6.589.002,00	5.962.446,43	90,49	1,42
3.- TASAS Y OTROS INGRESOS	8.752.640,34	7.464.547,66	85,28	9.381.739,00	9.144.533,26	97,47	12,19
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	90.940.929,15	64.395.975,92	70,81	124.610.046,36	72.062.452,49	57,83	-12,98
5.- INGRESOS PATRIMONIALES	3.395.104,64	1.433.488,27	42,22	2.631.067,00	1.179.525,26	44,83	2,61
TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES	123.477.494,72	90.130.604,96	72,99	158.989.414,36	95.185.241,24	59,87	-13,12
6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	2.600.400,00	203.777,66	7,84	0,00	52.488,83	0,00	-7,84
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	14.868.056,66	2.240.265,70	15,07	8.792.542,01	3.207.145,06	36,48	21,41
8.- ACTIVOS FINANCIEROS (*)	730.000,00	499.628,62	68,44	730.000,00	468.617,75	64,19	-4,25
9.- PASIVOS FINANCIEROS	441.527,85	270.949,28	61,37	118.058,74	118.058,74	100,00	38,63
TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL	18.639.984,51	3.214.621,26	17,25	9.640.600,75	3.846.310,38	39,90	22,65
TOTALES	142.117.479,23	93.345.226,22	65,68	168.630.015,11	99.031.551,62	58,73	-6,95

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



DETALLE REMANENTE TESORERÍA				
AÑO	R.T.	INICIAL	UTILIZADO	DISPONIBLE
2012	RTGG	138.625.052,36	138.625.052,36	0,00
	RTGFA	605.443,03	538.243,36	0,00
	TOTAL	139.230.495,39	139.163.295,72	0,00
2013	RTGG	142.222.532,65	100.971.553,84	41.250.978,81
	RTGFA	316.352,94	249.153,27	0,00
	TOTAL	142.538.885,59	101.220.707,11	41.250.978,81

(*) La diferencia entre el RTGFA inicial y utilizado no constituye R.T.Disponible. Responde a excesos de financiación de proyectos de gasto ajustados que tendrán su reflejo en el R.T. de 2013.

2. PROYECCIÓN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 31/12/2013 SEGÚN CRITERIOS DEL SISTEMA EUROPEO DE CUENTAS (SEC-95)

PROYECCIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS EJ.CORRIENTE A 31-12-2013 PARTIENDO DE DATOS REALES DE EJECUCIÓN A 31-07-2013								
Capítulo		Créditos Definitivos a 31/7	Obligaciones Reconocidas a 31/7	Estimación inicial obligaciones a 31/12 (A)	Ajustes SEC/95 (B) (B)		Estimación ajustada criterio SEC a 31/12 (A) - (B)	Criterios de estimación inicial (A)
					Importe	Clave		
OPERACIONES NO FINANCIERAS								
1	Todo excepto art.16	29.809.723,86	16.279.542,35	28.489.199,11			28.489.199,11	Prorratio por 14 meses.(OR/7+1)*14
	Artículo 16	10.379.001,44	3.760.261,04	6.446.161,78			6.446.161,78	Prorratio por 12 meses.(OR/7)*12
	TOTAL 1	40.188.725,30	20.039.803,39	34.935.360,90			34.935.360,90	
2		30.134.415,63	10.181.468,99	17.453.946,84	28.337,48	(1)	17.425.609,36	Prorratio por 12 meses.(OR/7)*12
	TOTAL 2	30.134.415,63	10.181.468,99	17.453.946,84	28.337,48		17.425.609,36	
3		627.277,22	235.881,71	627.277,22			627.277,22	Créditos definitivos presupuestados
	TOTAL 3	627.277,22	235.881,71	627.277,22			627.277,22	
4	Excepto Remanentes	42.124.851,79	14.657.175,20	22.027.085,00	3.048.643,23	(1)	18.978.441,77	% de ejecución ejercicio 2012 (52,29%) s/CD 2013
	Remanentes incorporados	15.357.232,98	7.451.385,31	12.617.502,62	4.349.265,76	(1)	8.268.236,85	% de ejecución ejercicio 2012 (82,16%) s/CD 2013
	TOTAL 4	57.482.084,77	22.108.560,51	34.644.587,62	7.397.908,99		27.246.678,63	
5		3.135.000,00	0,00	0,00			0,00	Fdo.de contingencia. No da lugar a OR en este capítulo
	TOTAL 5	3.135.000,00	0,00	0,00			0,00	
6	Excepto Remanentes	26.868.984,81	1.079.314,36	7.695.277,25	6.810,21	(1)	7.688.467,04	% de ejecución ejercicio 2012 (28,64%) s/CD 2013
	Remanentes incorporados	22.018.986,50	3.192.690,49	5.363.825,11	100.442,91	(1)	5.263.382,20	% de ejecución ejercicio 2012 (24,36%) s/CD 2013
	TOTAL 6	48.887.971,31	4.272.004,85	13.059.102,36	107.253,12		12.951.849,24	
7	Excepto Remanentes	30.252.493,01	3.157.937,54	6.570.841,48	1.660.239,90	(1)	4.910.601,58	% de ejecución ejercicio 2012 (21,72%) s/CD 2013
	Remanentes incorporados	43.031.207,18	13.967.118,61	26.537.345,47	7.118.539,58	(1)+(2)	19.418.805,89	% de ejecución ejercicio 2012 (61,67%) s/CD 2013
	TOTAL 7	73.283.700,19	17.125.056,15	33.108.186,95	8.778.779,48		24.329.407,47	
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS		253.739.174,42	73.962.775,60	133.828.461,88	16.312.279,07		117.516.182,81	
OPERACIONES FINANCIERAS								
8	Anticipos al personal	954.575,00	354.174,10	607.155,60			607.155,60	Prorratio por 12 meses.(OR/7)*12
	Resto	159.428,80	89.428,80	159.428,80	44.714,40	(1)	114.714,40	Créditos definitivos presupuestados
	TOTAL 8	1.114.003,80	443.602,90	766.584,40	44.714,40		721.870,00	
9		14.997.544,00	9.255.534,75	14.997.544,00			14.997.544,00	Créditos definitivos presupuestados
	TOTAL 9	14.997.544,00	9.255.534,75	14.997.544,00			14.997.544,00	
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS		16.111.547,80	9.699.137,65	15.764.128,40	44.714,40		15.719.414,00	
TOTALES GENERALES		269.850.722,22	83.661.913,25	149.592.590,28	16.356.993,47		133.235.596,81	

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

Claves Ajustes SEC:

(1) Obligaciones financiadas con Remanente de Tesorería Ej.2012 a la fecha, que por un principio de prudencia, no se efectúa la proyección a 31-12-2013.

(2) Financiación con compromisos de préstamos incorporados de años anteriores por importe de 118.058,74

PROYECCIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS A 31-12-2013 PARTIENDO DE DATOS REALES DE EJECUCIÓN A 31-07-2013

Capítulo		Previsiones Definitivas a 31/7	Derechos Reconocidos Netos a 31/7	Estimación inicial DR a 31/12 (A)	Recaudación Líquida a 31/7 (RL)	Estimación Inicial de RL a 31/12 (B)	Estimación a 31/12 Criterios SEC		Criterios de estimación inicial de (A) y (B)
							Importe	Clave	
OPERACIONES NO FINANCIERAS									
1	I.R.P.F.	10.366.888,00	5.099.057,52	10.198.115,04	5.099.057,52	10.198.115,04	10.198.115,04	(1)	Prorratio por 12 meses.(DR/6)*12 y (RL/6)*12
	Recargo Provincial	5.410.672,00	1.737.226,28	2.978.102,19	1.620.341,03	2.777.727,48	2.863.628,79	(2)+(3)	Prorratio por 12 meses.(DR/7)*12 y (RL/7)*12
	TOTAL 1	15.777.560,00	6.836.283,80	13.176.217,23	6.719.398,55	12.975.842,52	13.061.743,83		
2		6.589.002,00	5.962.446,43	11.924.892,86	5.962.446,43	11.924.892,86	11.924.892,86	(1)	Prorratio por 12 meses.(DR/6)*12 y (RL/6)*12
	TOTAL 2	6.589.002,00	5.962.446,43	11.924.892,86	5.962.446,43	11.924.892,86	11.924.892,86		
3	Tasa Serv. Recaudación	7.196.300,00	7.732.547,61	7.732.547,61	7.732.547,61	7.732.547,61	7.732.547,61	(2)	Lo liquidado hasta el momento
	Resto	2.185.439,00	1.411.985,65	2.205.107,95	831.289,76	1.504.237,66	2.089.645,41	(2)+(3)	% de ejecución ejercicio 2012 aplicado a PD 2013 % DR/PD 2012= 100,9% % RI /PD 2012= 68.83%
	TOTAL 3	9.381.739,00	9.144.533,26	9.937.655,56	8.563.837,37	9.236.785,27	9.822.193,02		
4	Fdo. Compl. Financiación	119.468.149,00	69.197.062,20	138.394.124,40	69.197.062,20	138.394.124,40	138.394.124,40	(1)	Prorratio por 12 meses.(DR/6)*12 y (RL/6)*12
	Resto	5.141.897,36	2.865.390,29	4.912.097,64	2.865.390,29	4.912.097,64	4.912.097,64	(2) (*)	Prorratio por 12 meses.(DR/7)*12 y (RL/7)*12
	TOTAL 4	124.610.046,36	72.062.452,49	143.306.222,04	72.062.452,49	143.306.222,04	143.306.222,04		
5		2.631.067,00	1.179.525,26	2.022.043,30	1.176.186,20	2.016.319,20	2.016.319,20	(2)	Prorratio por 12 meses.(DR/7)*12 y (RL/7)*12
	TOTAL 5	2.631.067,00	1.179.525,26	2.022.043,30	1.176.186,20	2.016.319,20	2.016.319,20		
6	Venta de solares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Reintegros ejerc.cerrados	0,00	52.488,83	52.488,83	35.869,52	35.869,52	78.496,77	(2)+(3)	Lo liquidado hasta el momento
	TOTAL 6	0,00	52.488,83	52.488,83	35.869,52	35.869,52	78.496,77		
7		8.792.542,01	3.207.145,06	5.497.962,96	3.116.747,76	5.342.996,16	5.630.754,58	(2)+(3) (*)	Prorratio por 12 meses.(DR/7)*12 y (RL/7)*12
	TOTAL 7	8.792.542,01	3.207.145,06	5.497.962,96	3.116.747,76	5.342.996,16	5.630.754,58		
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS		167.781.956,37	98.444.875,13	185.917.482,79	97.636.938,32	184.838.927,57	185.840.622,30		
OPERACIONES FINANCIERAS									
8	Remanente Tesorería	101.220.707,11	0,00	0,00	0,00	0,00			No procede estimación por tratarse de RT del ejercicio anterior
	Reintegros Anticipos persona	730.000,00	468.617,75	803.344,71	468.617,75	803.344,71	803.789,99	(2)+(3)	Prorratio por 12 meses.(DR/7)*12 y (RL/7)*12
	TOTAL 8	101.950.707,11	468.617,75	803.344,71	468.617,75	803.344,71	803.789,99		
9		118.058,74	118.058,74	118.058,74	118.058,74	118.058,74	118.058,74	(2)	Previsiones definitivas presupuestadas
	TOTAL 9	118.058,74	118.058,74	118.058,74	118.058,74	118.058,74	118.058,74		
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS		102.068.765,85	586.676,49	921.403,45	586.676,49	921.403,45	921.848,73		
TOTALES GENERALES		269.850.722,22	99.031.551,62	186.838.886,24	98.223.614,81	185.760.331,03	186.762.471,04		

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

Claves Ajustes SEC:

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

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

(3) Recaudación Líquida real de Ej.Cerrados a fecha 31/07/2013

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

3. DETALLE DE LAS OPERACIONES DE CRÉDITO VIVAS A 31/07/2013

3. a. OPERACIONES DE CRÉDITO CON ENTIDADES FINANCIERAS

OPERACIONES DE CRÉDITO CON ENTIDADES FINANCIERAS

ejerc.	DEUDA INICIAL 1	VARIACIONES DE LA DEUDA DURANTE EL EJERCICIO					DEUDA ACUMULADA 7 (1+6)	Recursos corrientes		% Deuda acuml. s/recursos liquidados	Incremento s/ejercicio anterior %	
		Deuda concertada 2	Deuda no consolidada 3	amort ejercicio y anticipada 4	diferencia consolidación 5	Incremento de la deuda 6 (2-3-4-5)		liquidados				
								año	importe			
1994	61.704.955,31	59.864.671,86	(2)	252.774,10	4.471.270,17	59.864.671,86	-4.724.044,27	56.980.911,04	1.992	84.088.975,21	67,76	
1995	56.980.911,04	5.998.100,80			6.032.791,52		-34.690,72	56.946.220,32	1.993	87.028.451,17	65,43	-2,33
1996	56.946.220,32	6.906.294,38	(3)	794.792,35	6.282.126,22		-170.624,19	56.775.596,13	1.994	79.910.789,79	71,05	5,61
1997	56.775.596,13	6.911.639,20			3.515.854,23	735.585,36	2.660.199,61	59.435.795,74	1.995	89.199.173,57	66,63	-4,42
1998	59.435.795,74	17.369.249,82			3.462.834,42		13.906.415,40	73.342.211,14	1.996	94.006.775,97	78,02	11,39
1999	73.342.211,14	23.890.231,15	(4)	2.563,98	3.728.568,09		20.159.099,08	93.501.310,22	1.997	93.465.497,37	100,04	22,02
2000	93.501.310,22	13.222.266,30	(5)	529.255,74	5.541.364,39		7.151.646,17	100.652.956,39	1.998	104.950.307,94	95,91	-4,13
2001	100.652.956,39	9.045.232,17			5.848.604,07	315.520,96	2.881.107,14	103.534.063,53	1.999	107.613.953,58	96,21	0,30
2002	103.534.063,53	14.235.000,00	(6)	4.968.794,84	5.798.784,92		3.467.420,24	107.001.483,77	2.000	111.221.695,98	96,21	0,00
2003	107.001.483,77	8.598.090,00	(7)	658.373,62	7.737.506,68	138.486,37	63.723,33	107.065.207,10	2.001	121.809.773,72	87,90	-8,31
2004	107.065.207,10	8.100.000,00	(8)	5.726.698,57	7.068.638,51		-4.695.337,08	102.369.870,02	2.002	124.555.459,88	82,19	-5,71
2005	102.369.870,02	8.000.000,00	(9)	44.119,86	9.031.166,41		-1.075.286,27	101.294.583,75	2.003	125.346.142,78	80,81	-1,38
2006	101.294.583,75	9.500.000,00	(10)	11.892,14	9.356.623,78	3.163,19	128.320,89	101.422.904,64	2.004	144.845.082,37	70,02	-10,79
2007	101.422.904,64	9.500.000,00	(11)	32.709,89	9.660.459,96		-193.169,85	101.229.734,79	2.005	139.049.405,11	72,80	2,78
2008	101.229.734,79	8.000.000,00	(12)	112.088,11	10.665.362,89	67.199,67	-2.844.650,67	98.385.084,12	2.006	163.797.234,37	60,07	-12,74
2009	98.385.084,12	7.900.000,00	(13)	106.139,14	11.698.969,95		-3.905.109,09	94.479.975,03	2.007	175.912.499,05	53,71	-6,36
2010	94.479.975,03	12.000.000,00	(14)	81.738,68	13.318.983,88		-1.400.722,56	93.079.252,47	2.008	186.297.289,85	49,96	-3,75
2011	93.079.252,47	0,00	(15)	877,32	15.175.247,82		-15.176.125,14	77.903.127,33	2.009	184.987.315,90	42,11	-7,85
2012	77.903.127,33	0,00	(16)		20.506.424,01		-20.506.424,01	57.396.703,32	2.010	152.570.806,54	37,62	-4,49
2013	57.396.703,32	0,00	(17)	336.482,93	15.948.762,91		-16.285.245,84	41.111.457,48	2.011	164.743.751,38	24,95	-12,66
								41.111.457,48	2.012	163.995.512,66	25,07	-12,55

OPERACIONES DE CRÉDITO CON ENTIDADES FINANCIERAS

Los datos del ejercicio 2011 se contemplan con los recusos liquidados de los ejercicios 2009 y 2010.

(1) Los datos reflejados en el cuadro se refieren unicamente a operaciones a "largo plazo"

(2) Corresponde a prestamos anteriores al año 1992, que se consolidaron por menor importe

(3) Corresponde al préstamo del año 1995 que se consolido por valor de 5.203.308,45€

(4) Corresponde al préstamo del año 1997 que se consolido por valor de 6.909.075,22 €

(5) Corresponde al préstamo del año 1998 que se consolidó por valor de 16.839.994,08 €

(6) Corresponde al préstamo del año 1999 que se consolidó por valor de 18.921.436,31 €

(7) Corresponde al préstamo del año 2000 que se consolidó por valor de 12.563.892,68 €

(8) Corresponde al préstamo del año 2001 que se consolidó por valor de 3.318.533,60 €

(9) Corresponde al préstamo del año 2002 que se consolidó por valor de 14.190.880,14 €

(10) Corresponde al préstamo del año 2003 que se consolidó por valor de 8.586.197,86 €

(11) Corresponde al préstamo del año 2004 que se consolidó por valor de 8,067,290,11€

(12) Corresponde a los años 2005 y 2006 que se consolidaron por valor de: 7.968.942,35 € (-31,057,65) y 9.418.969,54€ (-81,030,46) Total: 112,088,11 €

(13) Corresponde al préstamo del año 2007 que se consolidó por valor de 9,393,860,86 €

(14) Corresponde al préstamo del año 2008 que se consolidó por valor de 7.918.261,32€. En la columna (4) se incluye la Amortiz. Anticipada correspondiente a economías de personal por importe de economías de personal por importe de 808,641,25€. Incluidas en el EMC 4/2010 aplicadas al Prestamo de 2008 (Art. 14 RDL 8/2010)

(15) Corresponde al préstamo del año 2009 que se consolidó por valor de 5.899.122,68€. En la columna (4) se incluye la Amortiz. Anticipada Presupuesto 2011:

1.000.000€ en el presupuesto. 1.000.000€ en el EMC 2/2011 y 354.878.54 en el EMC 3/2012. Aplicado en el Prestamo de 2009. (Art. 14 RDL 8/2010)

(16) incluye la amortización prevista en el ejercicio 2012 (12.182.531,10€) y la amortización anticipada incluida en el EMC nº3/2012 (4.223.892,91€), EMC 4/2012 (2.500.000) , EMC 5/2012 (1.100.000,00) y EMC 6/2012 (500.000,00)

(17) Se incluye una amortización anual préstamos: 10.648.762,91 mas amortización anticipada de 1.500.000,00 € durante el ejercicio 2013 , E.M.C. 1/2013 (2.500.000 €) y E.M.C. 2/2013, en tramite, (300.000,00€), Se consolida el préstamo del año 2010 por 336.482,93 € menos. Amortización anticipada en el E.M.C. nº3/2013 (1.000.000,00 €)

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

TOTAL OPERACIONES DE CRÉDITO (INCLUIDO EL ESTADO (LIQUIDACIONES NEGATIVAS 2008 Y 2009))

EVOLUCION DEL VOLUMEN DE LA DEUDA PROVINCIAL (1)

EUROS							PRESUPUESTO del ejercicio			2013		
ejerc.	DEUDA INICIAL	VARIACIONES DE LA DEUDA DURANTE EL EJERCICIO					DEUDA ACUMULADA	Recursos corrientes liquidados		% Deuda acuml. s/recursos liquidados	Incremento s/ejercicio anterior %	
		Deuda concertada	Deuda no consolidada	amort ejercicio y anticipada	diferencia consolidación	Incremento de la deuda		año	importe			
	1	2	3	4	5	6 (2-3-4-5)	7 (1+6)					
1994	61.704.955,31	59.864.671,86	(2)	252.774,10	4.471.270,17	59.864.671,86	-4.724.044,27	56.980.911,04	1.992	84.088.975,21	67,76	
1995	56.980.911,04	5.998.100,80			6.032.791,52		-34.690,72	56.946.220,32	1.993	87.028.451,17	65,43	-2,33
1996	56.946.220,32	6.906.294,38	(3)	794.792,35	6.282.126,22		-170.624,19	56.775.596,13	1.994	79.910.789,79	71,05	5,61
1997	56.775.596,13	6.911.639,20			3.515.854,23	735.585,36	2.660.199,61	59.435.795,74	1.995	89.199.173,57	66,63	-4,42
1998	59.435.795,74	17.369.249,82			3.462.834,42		13.906.415,40	73.342.211,14	1.996	94.006.775,97	78,02	11,39
1999	73.342.211,14	23.890.231,15	(4)	2.563,98	3.728.568,09		20.159.099,08	93.501.310,22	1.997	93.465.497,37	100,04	22,02
2000	93.501.310,22	13.222.266,30	(5)	529.255,74	5.541.364,39		7.151.646,17	100.652.956,39	1.998	104.950.307,94	95,91	-4,13
2001	100.652.956,39	9.045.232,17			5.848.604,07	315.520,96	2.881.107,14	103.534.063,53	1.999	107.613.953,58	96,21	0,30
2002	103.534.063,53	14.235.000,00	(6)	4.968.794,84	5.798.784,92		3.467.420,24	107.001.483,77	2.000	111.221.695,98	96,21	0,00
2003	107.001.483,77	8.598.090,00	(7)	658.373,62	7.737.506,68	138.486,37	63.723,33	107.065.207,10	2.001	121.809.773,72	87,90	-8,31
2004	107.065.207,10	8.100.000,00	(8)	5.726.698,57	7.068.638,51		-4.695.337,08	102.369.870,02	2.002	124.555.459,88	82,19	-5,71
2005	102.369.870,02	8.000.000,00	(9)	44.119,86	9.031.166,41		-1.075.286,27	101.294.583,75	2.003	125.346.142,78	80,81	-1,38
2006	101.294.583,75	9.500.000,00	(10)	11.892,14	9.356.623,78	3.163,19	128.320,89	101.422.904,64	2.004	144.845.082,37	70,02	-10,79
2007	101.422.904,64	9.500.000,00	(11)	32.709,89	9.660.459,96		-193.169,85	101.229.734,79	2.005	139.049.405,11	72,80	2,78
2008	101.229.734,79	8.000.000,00	(12)	112.088,11	10.665.362,89	67.199,67	-2.844.650,67	98.385.084,12	2.006	163.797.234,37	60,07	-12,74
2009	98.385.084,12	7.900.000,00	(13)	106.139,14	11.698.969,95		-3.905.109,09	94.479.975,03	2.007	175.912.499,05	53,71	-6,36
2010	94.479.975,03	12.000.000,00	(14)	81.738,68	13.318.983,88		-1.400.722,56	93.079.252,47	2.008	186.297.289,85	49,96	-3,75
2011	93.079.252,47	14.759.549,17	(15)	877,32	18.127.157,60		-3.368.485,75	89.710.766,72	2.009	184.987.315,90	48,50	-1,47
2012	89.710.766,72	46.911.042,85	(16)		32.840.542,41		14.070.500,44	103.781.267,16	2.010	152.570.806,54	68,02	19,53
2013	103.781.267,16		(17)	336.482,93	21.102.603,34		-21.439.086,27	82.342.180,89	2.011	164.743.751,38	49,98	-18,04
								82.342.180,89	2.012	163.995.512,66	50,21	-17,81

(1) Los datos reflejados en el cuadro se refieren unicamente a operaciones a "largo plazo" ya que durante el periodo 90/10 no se ha materializado ninguna operación a "corto plazo".

(2) Corresponde a prestamos anteriores al año 1992, que se consolidaron por menor importe

(3) Corresponde al préstamo del año 1995 que se consolidó por valor de 5.203.308,45€

(4) Corresponde al préstamo del año 1997 que se consolidó por valor de 6.909.075,22 €

(5) Corresponde al préstamo del año 1998 que se consolidó por valor de 16.839.994,08 €

(6) Corresponde al préstamo del año 1999 que se consolidó por valor de 18.921.436,31 €

(7) Corresponde al préstamo del año 2000 que se consolidó por valor de 12.563.892,68 €

(8) Corresponde al préstamo del año 2001 que se consolidó por valor de 3.318.533,60 €

(9) Corresponde al préstamo del año 2002 que se consolidó por valor de 14.190.880,14 €

(10) Corresponde al préstamo del año 2003 que se consolidó por valor de 8.586.197,86 €

(11) Corresponde al préstamo del año 2004 que se consolidó por valor de 8,067,290,11€

(12) Corresponde a los años 2005 y 2006 que se consolidaron por valor de: 7.968.942,35 € (-31,057,65) y 9.418.969,54€ (-81,030,46) Total: 112,088,11 €

(13) Corresponde al préstamo del año 2007 que se consolidó por valor de 9,393,860,86 €

(14) Corresponde al préstamo del año 2008 que se consolidó por valor de 7.918.261,32 €.

(15) Corresponde al préstamo del año 2009 que se consolidó por valor de 5.899.122,68 €. Tambien se incluye EMC 2/2011 y EMC 3/2011

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

En el año 2011 figura la amortización anticipada por economías personal. Artículo14 del R. Decreto-Ley 8/2010

(15 - 16) Importes totales a devolver al Estado por la liquidación Tributos del Estado de 2008 Y 2009.

Así mismo se incluye en amortizaciones la devolución anual correspondiente al Estado.

(16) incluye la amortización prevista en el ejercicio 2012 (12.182.531,10€) y la amortización anticipada incluida en el EMC nº3/2012 (4.223.892,91€), EMC 4/2012 (2.500.000), EMC 5/2012 (1.100.000) y EMC 6/2012 (500.000)

(17) Incluye amortización anual préstamos: 10.648.762,91 más una amortización anticipada durante el ejercicio de 1,500.000,00 € y la devolución al estado: 5.153.840,42.

Además de una amortización anticipada de 2.500.000,00€ incluida en el EMC 1/2013 y 300.000,00€ incluidos en el E.M.C. 2/2013, en trámite.

Se consolida el préstamo del año 2010 por 336,482,93 € menos. Amortización anticipada en el E.M.C. 3/2013 (1.000.000,00 €)

4. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

4. a. ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA CON DATOS REALES A 31/07/2013 Y PROYECCIÓN A 31/12/13

JULIO 2013.
PROYECCIÓN CUMPLIMIENTO OBJETIVO DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA A 31-12-2013

CAPACIDAD/NECESIDAD FINANCIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (Cap.1 a 7)				
	Cobros realizados	Obligaciones reconocidas	Ajuste P.T.E.	Capacidad/necesidad financiación
A 31-07-2013	97.636.938,32	73.962.775,60	5.153.840,40	28.828.003,12
A 31-12-2013 (Estimación)	185.840.622,30	117.516.182,81	5.153.840,40	73.478.279,89

CAPACIDAD/NECESIDAD FINANCIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS (Cap.8 y 9)			
	Cobros realizados	Obligaciones reconocidas	Capacidad/necesidad financiación
A 31-07-2013	586.676,49	9.699.137,65	-9.112.461,16
A 31-12-2013 (Estimación)	921.848,73	15.719.414,00	-14.797.565,27

4. b. OBJETIVO DE LA REGLA DE GASTO CON INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA A 31/07/2013 Y ESTIMACIÓN A 31/12/2013

JULIO DE 2013
VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LA REGLA DEL GASTO OPERACIONES NO FINANCIERAS

JULIO DE 2013
OR a 31-07-2013 de Capítulos 1 a 7 deberán ser = o < a OR a 30-07-2012 Cap. 1 a 7 + 1,7 % OR a 31-07-2013 (Cap.1 a 7)= 73.962.775,60 OR A 31-07-2012 (Cap. 1 a 7) = 61.645.374,83 OR a 30-06-2012 Cap. 1 a 7 + 1,7 %= 61.645.374,83 + 1.047.971,37 = 62.693.346,20
REGLA GASTO A 31-07-2013 OPER.NO FINANCIERAS= 73.962.775,60 > 62.693.346,20 -> NO CUMPLIMIENTO REGLA GASTO. EXCESO: 11.269.429,40

PROYECCIÓN A 31-12-2013 SEGÚN CRITERIOS SEC. ESTIMACIÓN AL MES DE JULIO
OR Estimadas a 31-12-2013 (Cap. 1 a 7) deberán ser = o < a OR a 31-12-2012 (Cap.1 a 7) + 1,7 % OR Estimadas a 31-12-2013 (Cap.1 a 7) = 117.516.182,81 OR a 31-12-2012 (Cap.1 a 7) = 120.701.077,96 OR a 31-12-2012 Cap. 1 a 7 + 1,7 %= 120.701.077,96 + 2.051.918,33 = 122.752.996,29
REGLA GASTO INICIAL A 31-12-2013 = 117.516.182,81 < 122.752.996,29 -> CUMPLIMIENTO REGLA GASTO (MARGEN : 5.236.813,48)
Ajustes por "incrementos de recaudación por cambios normativos" = 26.540.433,34 OR a 31-12-2012 Cap. 1 a 7 + 1,7 % + ajustes recaudación = 120.701.077,96 + 2.051.918,33 + 26.540.433,34 = 149.293.429,63
REGLA GASTO AJUSTADA A 31-12-2013 OPERACIONES NO FINANCIERAS= 117.516.182,81 < 149.293.429,63 -> CUMPLIMIENTO REGLA GASTO (MARGEN : 31.777.246,82)

5. ACTA DE ARQUEO A 31/07/2013

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO 2013	Periodo desde	1/7	a 31/7
-----------------------	------------------	---------------	-----	--------

Existencia anterior al periodo	91.555.123,25 ✓
<u>INGRESOS</u>	
De Presupuesto.	17.764.698,50
Por operaciones no Presup.	4.308.167,50
Por Reintegros de Pago.	0,00
De Recursos de Otros Entes.	27.035.908,01
Por Movimientos Internos.	47.468.739,30
De Operaciones Comerciales	0,00
TOTAL INGRESOS	96.577.513,31
Suman Existencias + Ingresos	188.132.636,56
<u>PAGOS</u>	
De Presupuesto.	15.242.008,00
Por operaciones no Presup.	4.737.674,42
Por Devolución de Ingresos.	465.565,86
De Recursos de Otros Entes.	25.186.865,01
Por Movimientos Internos	47.468.739,30
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
TOTAL PAGOS	93.100.852,59
Existencias a fin del periodo	95.031.783,97 ✓

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2013	Periodo desde	1/7	a 31/7
-----------------------	--------------------	-------------	----------------------	------------	---------------

ORD.	Nombre de la Sucursal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
001	CAJA METALICO XXXXXXXXXX	450,76	138.871,10	135.099,59	4.222,27	26.544,59	5.589,63	25.177,23
101	BANCO PASTOR (ENT. C 0000138762		1.051.077,02	1.051.077,02		1.617.199,45	1.617.199,45	
103	SANTANDER (ENT. CO 2616139471		800.499,03	800.499,03		1.122.427,67	1.122.427,67	
104	BANESTO (ENT. COLA 0870000271		613.835,89	613.835,89		855.247,25	855.247,25	
106	BANCO GALLEGO (EN 0000021240		361.865,06	361.865,06		445.270,70	445.270,70	
107	BANCO ETCHEVERRIA 1011003564		430.451,10	430.451,10		412.304,64	412.304,64	
109	CAIXABANK (ENT. COLA 0200136695		996.811,39	996.811,39		1.073.627,90	1.073.627,90	
111	BANCO PASTOR (EMB 0000142725		56.789,88	56.789,88		11.507,80	11.507,80	
113	SANTANDER (EMBARG 2516139454		46.164,52	46.164,52		7.956,35	7.956,35	
114	BANESTO (EMBARGOS 0870010271		27.632,91	27.632,91		5.494,80	5.494,80	
116	BANCO GALLEGO (EM 0000022340		11.484,71	11.484,71		3.496,40	3.496,40	
117	BANCO ETCHEVERRIA 1010003425		22.295,82	22.295,82		2.518,82	2.518,82	
119	CAIXABANK (EMBARGO 0200071649		43.205,31	43.205,31		7.822,53	7.822,53	
123	BANCO PASTOR (DOM 0000142550		26.961,45	26.961,45		1.147.257,28	1.147.257,28	
125	SANTANDER (DOMIC. S 2116139578		32.379,10	32.379,10		518.727,66	518.727,66	
126	BANESTO (DOMIC. SE 0870007271		6.950,73	6.950,73		522.179,08	522.179,08	
128	BANCO GALLEGO (DO 0000022266		3.248,76	3.248,76		181.358,81	181.358,81	
129	BANCO ETCHEVERRIA 1011001319		6.626,45	6.626,45		220.643,44	220.643,44	

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2013	Periodo desde	1/7	a 31/7
-----------------------	--------------------	-------------	----------------------	------------	---------------

ORD.	Nombre de la Sucursal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
131	CAIXABANK (DOMIC. S 0200136934		15.333,25	15.333,25		615.258,51	615.258,51	
133	BANCO PASTOR (REC 0000102385		91.222,53	91.222,53		292.014,14	292.014,14	
134	BANCO PASTOR (REC 0000123041		299.293,34	299.293,34		24.809,09	24.809,09	
135	BANCO PASTOR (REC 0000112553		100.793,96	100.793,96		30.632,10	30.632,10	
136	BANCO PASTOR (REC 0000101185		69.375,31	69.375,31		4.367,77	4.367,77	
147	SANTANDER (TARJETA 2916139535							
151	BBVA (ENT. COLAB. SE 0712008411		1.275.198,66	1.275.198,66		1.623.519,36	1.623.519,36	
152	BBVA (EMBARGOS CE 0011517517		81.786,43	81.786,43		18.983,09	18.983,09	
153	BBVA (DOMIC.SERV.RE 0011516729		13.512,33	13.512,33		963.956,22	963.956,22	
157	CAJA MADRID(EMBARG 6900000170		14.066,12	14.066,12		1.577,23	1.577,23	
163	BANCO POPULAR (EM 0630003206		25.997,37	25.997,37		4.740,69	4.740,69	
164	BANCO POPULAR (EN 0660005321		646.059,08	646.059,08		874.828,71	874.828,71	
165	BANCO POPULAR(DOM 0660001061		9.766,13	9.766,13		401.939,45	401.939,45	
166	NCG BANCO(ENT.COLA 3110001984		4.479.831,39	4.479.831,39		6.312.705,57	6.312.705,57	
167	NCG BANCO(REST.EM 3110002509		226.927,58	226.927,58		37.648,61	37.648,61	
168	NCG BANCO (DOMICI 3110002483		241.668,04	241.668,04		6.672.748,25	6.672.748,25	
169	NCG BANCO(OFICINA C 3110002858		1.413.784,51	1.413.784,51		1.022.849,58	1.022.849,58	
171	NCG BANCO (EMBARG 3110003044		88.045,27	88.045,27		237.311,17	237.311,17	

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

1/7

a 31/7

ORD.	Nombre de la Sucursal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
186	B,PASTOR(RECAUD.Z 0000103022					67.263,30	67.263,30	
187	NCG BANCO(MOD 3 SA 3110003286							
188	CAIXABANK(MOD.3 SAN 0200002877							
201	BANCO PASTOR (PRE 0000113081	10.883.050,67	11.195.635,40	19.410.958,21	2.667.727,86	3.555.377,37	2.985.028,05	3.238.077,18
202	BANCO GALLEGO (PR 0000019107	2.665.373,88	6.400.347,56	7.931.016,96	1.134.704,48	626.629,51	569.299,50	1.192.034,49
203	NCG BANCO (PRESUP 3110000010	35.076.097,26	71.888.636,63	103.086.986,38	3.877.747,51	34.330.724,92	29.025.844,22	9.182.628,21
204	BANESTO (PRESUPUE 0870030271	6.886.388,61	12.544.270,04	18.372.734,15	1.057.924,50	1.380.225,74	44.898,24	2.393.252,00
205	CAIXA GALICIA (PRESU 3110000010							
206	BBVA (PRESUPUESTOS 0000178839							
210	BANCO ETCHEVERRIA 1010002292	2.266.145,22	578.702,23		2.844.847,45	638.537,71	2.000.000,00	1.483.385,16
212	CAIXABANK (PRESUP 0200061290	11.362.834,79	28.052.924,70	30.255.434,41	9.160.325,08	1.688.886,41	4.521.316,07	6.327.895,42
214	SANTANDER (PRESUP 2316139462	6.293.300,04	846.029,93	3.096.207,01	4.043.122,96	1.641.481,17	2.889.656,00	2.794.948,13
216	BANCO BANIF (PRESU 0015527311	34.040,46		34.040,46				
218	BBVA (PRESUPUESTOS 0000178837	10.109.707,98	25.760.901,29	32.436.515,71	3.434.093,56	2.693.030,99	3.831.800,39	2.295.324,16
220	BBVA.-OPERATIVA(AN 0200150864	1.407.007,62	77.551.926,71	78.212.950,18	745.984,15	13.691.503,55	14.000.000,00	437.487,70
221	BANCO POPULAR (PR 0660002254	4.000.795,22	1.177.373,28	3.548.422,23	1.629.746,27	1.276.768,16	1.293.783,00	1.612.731,43
269	NCG BANCO.-PROYEC 3110003213	5.836,25		4.485,44	1.350,81		110,45	1.240,36
270	NCG BANCO (PROYEC 3110003008	269.756,90	1.500.000,00	1.489.822,75	279.934,15	2.938.533,11	2.790,24	3.215.677,02

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

1/7

a 31/7

ORD.	Nombre de la Sucursal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
271	NCG BANCO(PROYECT 3110003017	123.114,81		123.114,81				
272	NCG BANCO (PROYEC 3110003026	518.591,48	688,18	25.560,57	493.719,09		16.037,00	477.682,09
273	NCG BANCO (PROYEC 3110003053	178.013,45		19.758,21	158.255,24			158.255,24
274	NCG BANCO (PROYEC 3110003062	8.178,54	24.371,95	311,74	32.238,75			32.238,75
275	NCG BANCO (PROYEC 3110003080	8.456,42		1.632,60	6.823,82			6.823,82
276	NCG BANCO (PROYEC 3110002812	79.845,24		79.845,24				
278	NCG BANCO (PLAN DI 3110002876	11.050,32			11.050,32			11.050,32
279	NCG BANCO (PLAN TU 3110002885	11.949,90		11.949,90				
288	NCG BANCO (CORRES 3110002894	21.485,94			21.485,94	40.000,00	22.561,25	38.924,69
289	NCG BANCO(PROY.E. R 3110003197	44.947,42	248.352,29	33.986,06	259.313,65			259.313,65
400	BANCO PASTOR (DEP 0000368007	14.828.922,02	4.809.191,39	7.774.975,89	11.863.137,52			11.863.137,52
403	B.SANTANDER (DEPOS 2033012336							
408	BANCO GALLEGO (DE 3000001220	5.931.568,76	2.965.784,38	5.931.568,76	2.965.784,38			2.965.784,38
413	NCG BANCO (DEPOSI 3810076039	23.726.275,04	13.327.670,97	16.293.455,35	20.760.490,66			20.760.490,66
416	CAIXABANK (DEPOSIT 0300313767		5.931.568,76		5.931.568,76			5.931.568,76
418	BANCO POPULAR (DE 0250000495	5.513.234,18			5.513.234,18			5.513.234,18
419	BBVA(DEPOSITO PL.F 0411502790	9.315.687,61	2.547.449,91	9.315.687,61	2.547.449,91			2.547.449,91
420	BANESTO (DEPOSITO F 0254765302		5.931.568,76	5.931.568,76				

P

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

1/7

a 31/7

ORD.	Nombre de la Sucursal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
421	B.POPULAR(DEPOSITO 0250000593		418.334,58		418.334,58			418.334,58
422	BBVA(DOPOSITO PLAZ 0411500298		2.547.449,91	2.547.449,91				
423	BBVA.-DEPOSITO PLA 0411500304		9.315.687,61	9.315.687,61				
424	BBVA.(DEPOSITO PLA 0411500335		9.315.687,61		9.315.687,61			9.315.687,61
802	BANCO PASTOR (A.C 0000136696	33.567,68	146.354,36	146.227,41	33.694,63	30.695,35	27.788,61	36.601,37
803	NCG BANCO (A.C.F. 3110002849	57.662,68	8.207,05	19.504,94	46.364,79	6.241,01	1.251,90	51.353,90
804	B. PASTOR (A.C.F. PAR 0000136698	46.924,02	15.829,22	62.753,24				
805	NCG BANCO (A.C.F. 3110002929	7.332,15	2.130,95	2.153,25	7.309,85	190,15	399,45	7.100,55
806	BANCO PASTOR (A.C 0000137502	25.394,51	23.635,01	40.651,87	8.377,65	6.743,31	8.098,76	7.022,20
807	NCG BANCO (A.C.F. 3110002956	31.306,25	42.686,83	40.448,53	33.544,55		4.518,19	29.026,36
808	BANCO PASTOR (A.C 0000139253	3.325,42	5.576,18	4.347,55	4.554,05	1.151,34	2.869,56	2.835,83
809	BANCO PASTOR (A.C 0000142980	12.161,71	8.209,56	14.104,93	6.266,34	1.234,48	1.678,21	5.822,61
810	BANCO PASTOR (A.C 0000142982	9.173,26	26.093,82	21.392,36	13.874,72	2.924,40	3.147,70	13.651,42
813	NCG BANCO(PAGOS J 3110002492	932.795,30	112.227,07	1.044.465,39	556,98	126.817,56	556,98	126.817,56
815	BANCO PASTOR (A.C 0000137503	37.825,00	20.620,13	35.577,87	22.867,26	14.957,74	9.831,05	27.993,95
817	BANCO PASTOR(A.C. 0000136699	14.823,65	11.548,57	24.566,29	1.805,93	8.882,78	6.000,00	4.688,71
818	NCG BANCO(GAST VI 3110003099							
819	NCG BANCO (A.C.F.IES 3110003106	40.800,00	44.970,58	70.598,17	15.172,41	12.555,09	-5.470,31	33.197,81

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

1/7

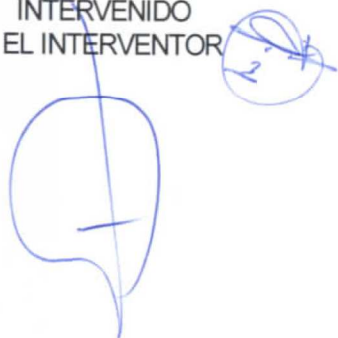
a 31/7

ORD.	Nombre de la Sucursal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
822	BANCO PASTOR(A.C. 0000150485	133.320,00	184.663,04	202.905,77	115.077,27	24.282,73	41.324,46	98.035,54
824	BANCO PASTOR (A.C 0000136697	8.771,71	15.333,68	22.991,05	1.114,34	13.669,16	5.800,86	8.982,64
825	NCG BANCO (A.C.F DO 3110003115	6.000,00	2.710,00	4.182,52	4.527,48	1.472,52		6.000,00
826	B.PASTOR(ANTIC.CAJA 0000136698		101.104,65	64.303,87	36.800,78	11.878,36	223,45	48.455,69
879	CAJA ANTICIPO CAJA F		2.520,25	2.520,25		223,45		223,45
880	CAJA ANTICIPO CAJA F	59,36	150,00	39,75	169,61			169,61
882	CAJA.ANTICIPO CAJA F	1.000,00	304,45	304,45	1.000,00			1.000,00
884	CAJA.ANTIC. CAJA FIJ	2.823,13		2.823,13				
886	CAJA.ANTICIPO CAJA F	847,93	2.000,00	972,53	1.875,40		63,21	1.812,19
888	CAJA.ANTICIPO CAJA F	42,02	2.000,00	1.800,74	241,28		26,45	214,83
889	CAJA.ANTICIPO CAJA F		3.400,00	3.224,12	175,88	849,07	967,03	57,92
890	CAJA. ANTICIPO CAJA F	2.337,32	19.504,94	13.590,96	8.251,30	1.251,90	4.277,33	5.225,87
891	CAJA PAGO A JUSTIFI							
893	CAJA ANTICIPO CAJA F		200,00	200,00				
894	CAJA.ANTICIPO CAJA F		948,37	948,37		208,49	208,49	
895	CAJA ANTICIPO CAJA F							
896	CAJA ANTICIPO CAJA F	10.079,08	10.700,00	17.867,79	2.911,29	6.000,00	1.220,02	7.691,27
897	CAJA ANTICIPO CAJA F	7.000,00	11.117,02	11.117,02	7.000,00	4.686,73	4.686,73	7.000,00

ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2013	Periodo desde	1/7	a 31/7
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	--------

ORD.	Nombre de la Sucursal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		E. INICIAL	PERIODO		EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS		INGRESOS	PAGOS	
898	CAJA ANTICIPO CAJA F	800,00	2.264,69	2.264,69	800,00	97,86	57,05	840,81
899	CAJA ANTICIPO CAJA F	557,11	2.800,00	2.873,11	484,00		356,77	127,23
901	FORMALIZACIÓN		134.633,94	134.633,94		74.065,60	74.065,60	
Totales		153.008.836,08	309.614.809,96	371.068.522,79	91.555.123,25	92.241.515,73	88.764.855,01	95.031.783,97

INTERVENIDO
EL INTERVENTOR



AUTORIZADO
EL PRESIDENTE



EL TESORERO





ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO

2013

Periodo desde

1/7

a 31/7

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

INGRESOS

	INGRESOS BRUTOS	AJUSTES	INGRESOS LIQUIDOS
Existencia anterior al periodo	91.555.123,25		91.555.123,25 ✓
De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería	14.318.709,88		14.318.709,88
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	66.419,30	-66.419,30	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	439.218,09	-439.218,09	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	2.940.351,23	-2.940.351,23	0,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	435.957,57		435.957,57
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	842.697,86	-842.697,86	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	21.066,28	-21.066,28	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	26.244,82	-26.244,82	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Ingresos de IVA Repercutido Deducible	9.009,66		9.009,66
Aplicaciones Provisionales de Ingresos	2.973.191,31		2.973.191,31
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	27.035.908,01	0,00	27.035.908,01
Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	47.468.739,30		47.468.739,30
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Reintegros	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	96.577.513,31	-4.335.997,58	92.241.515,73 ✓
Suman Existencias más INGRESOS	188.132.636,56		183.796.638,98

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2013 Periodo desde 1/7 a 31/7

ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

PAGOS

PAGOS BRUTOS

AJUSTES

PAGOS LIQUIDOS

De Presupuesto, directos de Tesorería	15.242.008,00		15.242.008,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	1.797.323,19		1.797.323,19
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	2.940.351,23	-2.940.351,23	0,00
Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería	465.565,86		465.565,86
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	25.186.865,01		25.186.865,01
Por Movimientos Internos de Tesorería	47.468.739,30		47.468.739,30
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Pagos	-1.395.646,35	-1.395.646,35
TOTAL PAGOS	93.100.852,59	-4.335.997,58	88.764.855,01
Existencias a fin del periodo	95.031.783,97		95.031.783,97

TRÁMITE ADMINISTRATIVO

Informe s/Ejecución Presupuestaria y Proyección a
31 de diciembre

JULIO - 2013



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

PROPUESTA DE LA PRESIDENCIA

**ASUNTO: Informe sobre gestión presupuestaria y propuesta de Acuerdo.
(Situación a 31/7/2013 y proyección a 31-12-2013)**

ORGANO COMPETENTE: Pleno Corporativo.

I.- CONSIDERACIONES PREVIAS

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

1. En sesión plenaria de fecha 23 de noviembre de 2012 se aprobó inicialmente el Presupuesto Provincial para el ejercicio 2013.
2. A través de Resolución de la Presidencia número 1.356, de 18 de enero de 2013, se aprobó la Liquidación del Presupuesto del ejercicio 2012.
3. Mediante la Resolución de la Presidencia número 1.743, de 25 de enero de 2013 se aprobó el Expediente de Modificación de Créditos nº 3/2013, de Incorporación de Remanentes.
4. El 14/5/2013 fue objeto de contabilización el Expediente de Modificación de créditos nº 1/2013 de aprobación por el Pleno Y el 28/6/2013 se contabilizó el Expediente de Modificación de Créditos nº 2/2013 de aprobación plenaria. También se ha aprobado inicialmente el EMC nº 3/2013, de competencia del Pleno, en la sesión plenaria que tuvo lugar el 31/7/2013.
5. Se han aprobado distintos Expedientes de Modificación de Créditos de competencia de la Presidencia que se detallan en el apartado V de este documento.



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

II.- INDICADORES DEL PRESUPUESTO 2013.

En relación con el Presupuesto inicialmente aprobado para el ejercicio 2013 se hace necesario efectuar distintas consideraciones sobre las magnitudes de estabilidad presupuestaria, evolución del gasto y volumen de la deuda:

- 1ª El Presupuesto se presentó formal y materialmente equilibrado y ascienden los ingresos y gastos iniciales a 156.690.800,00 €.
- 2ª Los recursos no financieros (155.960.800,00€) permiten atender la totalidad de los gastos de carácter no financiero (143.493.966,60€) y se genera una capacidad de financiación de 12.466.833,40€.
- 3ª No se apela a la deuda financiera y se reduce el endeudamiento neto en el ejercicio en 16.285.245,84€, de los que corresponden 10.648.762,91 € a amortización del ejercicio y 5.636.482,93€ a amortización anticipada.
- 4ª El volumen de deuda por operaciones financieras vivas será de 41.111.457,48€ a 31 de diciembre de 2013, lo que representa el 25,07% de los recursos liquidados del ejercicio 2012.
- 5ª El gasto computable de los créditos iniciales del Presupuesto del ejercicio 2013 es inferior al límite de gastos que resultaría de tomar en consideración el gasto computable de los créditos iniciales del Presupuesto del ejercicio 2012, tras los ajuste pertinentes, en 6.618.468,00€.
- 6ª El Ahorro Bruto y el Ahorro Neto del ejercicio son positivos y ponen de manifiesto la capacidad de financiación de los recursos permanentes para atender a los gastos de este carácter, lo que expresa un superávit estructural significativo.

El Presupuesto del ejercicio 2013 cumple, por tanto, con todos los requisitos de la normativa de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y expresa de forma elocuente el firme compromiso de esta Corporación con las normas de buena gestión presupuestaria y financiera, compatibles con la inversión posible para atender las necesidades de infraestructuras y servicios que requieren las competencias provinciales.



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

III.- LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2012.

La liquidación del Presupuesto del ejercicio 2012 pone de manifiesto los resultados de la gestión de un ejercicio singular y complejo en el que la actividad prioritaria se orienta a los servicios sociales y a los servicios municipales esenciales. Los resultados obtenidos se caracterizan por los siguientes indicadores:

- 1º. El Resultado Presupuestario del ejercicio (sin ajustes) es positivo y asciende a 2.599.658,38€. El Resultado Presupuestario ajustado también es positivo y se eleva a 34.828.421,94€.
- 2º. El Remanente de Tesorería total del ejercicio asciende a 142.538.885,59€ de los que 142.222.532,65€ corresponden al Remanente de Tesorería para Gastos Generales. Esta magnitud se dedica inicialmente a los siguientes fines, tal y como se expresa en la Resolución de aprobación:

“**SEGUNDO:** En base a los datos obtenidos sobre la cualificación de Remanentes de 2012, de conformidad con lo establecido en la Base 36ª de Ejecución del Presupuesto Provincial y en aplicación al principio de prudencia, aprobar la afectación del REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES a la financiación de los gastos comprendidos en las situaciones que seguidamente se detallan y a las reservas que se expresan, por los importes que se indican:

1.- Financiación complementaria incorporación Remanentes correspondientes a gastos afectados	1.343.597,49
2.- Incorporación de Remanentes relativos a Gastos Comprometidos durante 2012	41.726.085,95
3.- Incorporación Remanentes de 2012 en fase "A" de carácter incorporable	16.274.269,46
4.- Incorporación de Remanentes de 2012 en fase "RC" de carácter incorporable	17.841.133,35
5.- Reserva Remanente para financiación Compromisos de gasto adquiridos en Ejercicios anteriores a 1-1-12, no incorporables y pendientes de ejecución	14.668.126,86
6.- Reserva Remanente para financiación de Autorizaciones de gasto adquiridas en el año 12 y anteriores, de carácter no incorporable y pendientes de comprometer.....	9.596.252,73
7.- Reserva Remanente para financiación de Retenciones de gasto adquiridas en el año 12 y anteriores, de carácter no incorporable y pendientes de autorizar (excepto créditos declarados no disponibles)	16.043.960,89
8.- Reserva del importe de Superávit presupuestario por operaciones no financieras (Art. 32 L.O. 2/2012, de 27 de abril, y Disposición Adicional Septuagésima cuarta Ley 17/2012, de 27 de diciembre)	23.605.021,48
9.- Remanente de Tesorería disponible para nuevos gastos.....	1.124.084,44

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



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

- 3º. Los recursos no financieros permitieron financiar la totalidad de los gastos no financieros y generaron un superávit de 23.605.021,48€. Los recursos financieros del ejercicio fueron inferiores a los gastos financieros en 20.062.552,09€. En consecuencia, en el ejercicio 2012 se produce una capacidad de financiación neta de 3.542.469,39€ en términos de contabilidad Nacional.
- 4º. Durante el ejercicio 2012 se produjo una reducción del endeudamiento existente al 1 de enero de 20.506.424,01€, la mayor reducción acaecida en términos absolutos y relativos en ningún ejercicio anterior.
- 5º. El Ahorro Bruto y el Ahorro Neto del ejercicio fueron positivos y expresan la real y efectiva capacidad de financiación de los gastos estructurales con ingresos de carácter permanente.

La liquidación del Presupuesto del ejercicio 2012, en consecuencia, cumple todos los requerimientos de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera y expresan la realidad práctica de los objetivos formulados y el cumplimiento estricto de los compromisos contraídos al formular el Presupuesto de un año difícil, complejo y lleno de retos nuevos.

IV.- EL EXPEDIENTE DE MODIFICACIÓN DE CREDITOS Nº 3/2013, DE INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO.

Procurando la máxima eficacia posible en la gestión presupuestaria se ha procedido a tramitar el Expediente de Modificación de créditos nº 3/2013, de Incorporación de Remanentes, con el objeto de cumplir con prontitud los compromisos adquiridos y de garantizar la aplicación de los nuevos requerimientos de la normativa de "morosidad" en el pago a acreedores.

En términos de estabilidad presupuestaria, sostenibilidad financiera y volumen de deuda podemos efectuar los comentarios que siguen:

- 1º. Formalmente se produce un incumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria que se origina como consecuencia de utilizar el Remanente de Tesorería como recurso financiero para atender a los gastos no financieros que corresponden a los remanentes de crédito incorporables.
Ahora bien, el Remanente de Tesorería es un recurso financiero propio, que expresa el "ahorro disponible" a 31 de diciembre de 2012, destinado precisamente, entre otros fines, a garantizar la efectiva realización de los compromisos de gasto adquiridos y pendientes de ejecución



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

En este sentido el artículo 21.1 del Real Decreto 1.463/2007 establece lo siguiente:

“Art. 21. Aprobación de los Planes económico-financieros por el Pleno.

1. La aprobación del plan económico-financiero por el Pleno de la entidad local podrá efectuarse en la misma sesión que la correspondiente a la aprobación del presupuesto general o de las modificaciones al mismo que sean de su competencia, mediante acuerdo específico y separado del de aprobación del presupuesto, en el supuesto de que sea el propio presupuesto inicial o modificaciones posteriores las que incumplan el objetivo. En todo caso, el plazo máximo para la aprobación el plan es de tres meses a contar desde la aprobación del presupuesto general o sus modificaciones.

Se exceptúan de lo dispuesto en el párrafo anterior las modificaciones presupuestarias financiadas con remanente de tesorería para gastos generales, las cuales no precisan de elaboración de Plan económico-financiero hasta la liquidación del presupuesto, en su caso”.

- 2º El gasto computable de los créditos definitivos o totales del presupuesto del ejercicio 2013 es inferior al límite de gasto que resultaría de tomar en consideración los gastos computables de los créditos definitivos o totales del Presupuesto del ejercicio 2012, una vez realizados los ajustes oportunos, en el importe de 30.077.345,39€.

El gasto computable atribuible a las obligaciones que se estima que pueden reconocerse a lo largo del ejercicio 2013 es inferior al límite de gasto que resultaría de tomar en consideración los gastos computables de las obligaciones reconocidas en el Presupuesto corriente del ejercicio 2012 en 19.606.446,75€. Para la estimación de las obligaciones que se prevé reconocer en el ejercicio 2013 se ha tomado como referencia el porcentaje que las obligaciones reconocidas en el año 2012 representan respecto de los créditos definitivos de dicho ejercicio.

Si las obligaciones efectivamente reconocidas en el ejercicio 2013 excedieran del límite que se recoge en el informe adjunto, 152.254.760,72€, deberían llevarse a cabo las actuaciones descritas en los artículos 21 a 23 de la Ley Orgánica de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, en los plazos, condiciones y por el procedimiento establecido en los mismos. En todo caso, para evitar la superación del límite citado deben llevarse a cabo las actuaciones informativas y preventivas adecuadas.

- 3º La situación de la deuda concertada no se modifica sustancialmente por cuanto el Expediente comentado se financia fundamentalmente con Remanentes de Tesorería del ejercicio 2012 y sólo 118.058,74€ se financian con la operación de crédito concertada en el ejercicio 2010.



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

V.- OTRAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS.

Hasta la fecha se han tramitado un total de 25 Expediente de Modificaciones de crédito cuyo detalle se expresa a continuación

EXPEDIENTES DE MODIFICACIÓN REALIZADOS HASTA EL 31 de JULIO

Nº Expediente	Fecha	Situación	Fecha Contabilización	Total expediente	Financiación
01-GC	10/01/2013	Contabilizado	22/01/2013	82.830,15	450.50
02/TC	28/01/2013	Contabilizado	29/01/2013	1.686,93	
03-IR	24/01/2013	Contabilizado	07/02/2013	87.564.325,91	RTG: 75.794.993,98
					RTA: 249.153,27
					CI: 11.520.178,66
04-TC	13/03/2013	Contabilizado	14/03/2013	170.000,00	
05-TC	15/02/2013	Contabilizado	18/02/2013	6.458.122,95	
06/TC	05/03/2013	Contabilizado	07/03/2013	15.000,00	
07/TC	08/03/2013	Contabilizado	11/03/2013	105.000,00	
08-TC	02/04/2013	Contabilizado	08/04/2013	6.500,15	
09-TC	25/03/2013	Contabilizado	26/03/2013	28.405,55	
10-AP/1	17/04/2013	Contabilizado	24/05/2013	25.061.668,60	RTG: 24.823.668,60
					BA: 238.000,00
11-TC	22/04/2013	Contabilizado	26/04/2013	2.940,98	
12-TC	25/04/2013	Contabilizado	25/04/2013	1.000,00	
13-GC	29/04/2013	Contabilizado	03/05/2013	74.631,47	762.00
14-TC	06/05/2013	Contabilizado	06/05/2013	12.089,50	
15-TC	14/05/2013	Contabilizado	15/05/2013	44.000,00	
16-TC	16/05/2013	Contabilizado	20/05/2013	955,00	
17-AP/2	23/05/2013	Contabilizado	28/06/2013	895.425,24	RTG: 832.493,00
					BA: 62.932,24
18-GC	13/06/2013	Contabilizado	14/06/2013	113.585,83	450.50
19-GC	18/06/2013	Contabilizado	19/06/2013	147.989,00	420.91
20-TC	28/06/2013	Contabilizado	01/07/2013	2.000,00	



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

Nº Expediente	Fecha	Situación	Fecha Contabilización	Total expediente	Financiación
21-IR/	28/06/2013	Contabilizado	12/07/2013	479.601,74	RTG
22-AP/3	17/07/2013	En Elaboración		3.808.050,23	RTG
23-GC	17/07/2013	En Elaboración		796.976,63	450.50
24-TC	18/07/2013	En Elaboración		33.000,00	
25-TC	26/07/2013	Contabilizado	29/07/2013	300,00	

Modificaciones:

GC	Generación de Créditos
TC	Transferencia de Créditos
IR	Incorporación de Remanentes
AP	Aprobadas por el Pleno

En el presupuesto inicial del ejercicio 2013 se destinaron a amortización anticipada de operaciones de crédito vivas 1.500.000,00€. En el expediente de Modificación de Créditos de Pleno nº 1/2013 se destinan 2.500.000,00 € y en el Expediente de Modificación de Créditos nº 2/2013 de Pleno, se dedican 300.000 € a la misma finalidad.

En el Expediente de Modificación de Créditos nº 3/2013, que fue sometido a la consideración el Pleno en la Sesión Ordinaria realizada el pasado 31/7/2013 está previsto destinar a la finalidad indicada 1.000.000,00 € para garantizar los objetivos de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera a lo largo del ejercicio 2013.

VI.- CONSIDERACIONES FINALES.

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

- La Diputación Provincial viene cumpliendo los objetivos contenidos en la normativa sobre "morosidad" en las operaciones mercantiles.
- La situación de la Tesorería Provincial se ilustra en el Arqueo a de julio que expresa unas existencias en Fondos líquidos de 95.031.783,97 €
- La evolución de los ingresos y gastos provinciales permite afirmar que se cumplen los objetivos de "estabilidad presupuestaria" y de "regla de



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

gasto" tanto en su situación a 31/7/2013 como en la proyección estimada a 31/12/2013.

- La evolución de las previsiones de ingresos del Presupuesto 2013 contienen un elemento positivo al confirmarse la ampliación del plazo de devolución de las liquidaciones negativas de la PIE de los ejercicios 2008 y 2009. También es preciso indicar que la liquidación definitiva de la PIE del ejercicio 2011 ha dado un resultado positivo neto de 1.508.860,74€. Se acompaña como Anexo el estado detallado de dicha liquidación.
- En el Presupuesto del ejercicio 2013 se consigna una dotación de 3.135.000,00€ destinada a la constitución del Fondo de Contingencia. En dicho Presupuesto y en las posteriores Modificaciones de crédito de competencia del Pleno se destina un total de 5.300.000€ a amortización anticipada de la deuda viva a 1 de enero de 2013, lo que permitirá una reducción de ésta en 15.948.762,91€ a lo largo del ejercicio.

VI.- PROPUESTA DE ACUERDO.

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

PRIMERO: Tomar conocimiento de la información sobre la gestión presupuestaria a 31 de julio de 2013, que formula la Intervención Provincial.

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

TERCERO: Considerar que no es necesario ni procedente en el momento presente formular un Plan Económico-Financiero sobre los ingresos y gastos definitivos previstos para el ejercicio 2013 ya que las previsiones actuales permiten estimar el cumplimiento de las normas de aplicación, salvo circunstancias sobrevenidas e imprevisibles que excedieran del Fondo de Contingencia dotado para el ejercicio.

CUARTO: Informar periódicamente al Pleno sobre la ejecución presupuestaria de los ingresos y gastos previstos y formular, cuando proceda, las propuestas correspondientes que aseguren en todo momento el cumplimiento de las normas de



EL PRESIDENTE
DE LA
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera, a la vista de los informes preceptivos previstos en la normativa vigente.

A Coruña, 4 de Septiembre de 2013

EL PRESIDENTE,

Una firma manuscrita en tinta azul, que parece leer "Diego Calvo Pouso", escrita sobre una línea horizontal.

Fdo: Diego Calvo Pouso



DEPUTACIÓN PROVINCIAL
A CORUÑA

EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL
A CORUÑA
PLENO

Aprobado en Sesión... *ordinaria*
celebrada a día *13* de *setembro* de *2013*

CÚMPLASE
O Presidente

O Secretario



COMISIÓN DE ECONOMÍA, FACENDA E ESPECIAL DE CONTAS

Reunión do 10 de setembro de 2013

Preside Don: MANUEL S. RUIZ RIVAS

Sras. e Sres. Deputados: Rodríguez Pérez, Zaira; Dafonte Varela, José; Lopez Crespo Carlos; Tojo Lens, De Santiago Boullón, Miguel; Rodríguez Rumbo, Matilde Begoña (en substitución de Fernández Moreda, Salvador); García Chavarría, Montserrat; Leira Piñeiro, Antonio; Seixas Naia, Silvia e Soto Vivero, Jesús Manuel.

Presentes Sras. e Sres.: Pardellas Rivera, José Manuel (Interventor Xeral), Fernández Rodríguez, Ana María (Vicesoureira); Taboada Gil, Amparo C. (Oficial Maior).

Secretaria D^a.: M^a José Vázquez Sesmonde.

**INFORME SOBRE EL ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A
31/07/2013 Y PROYECCIÓN A 31/12/2013**

Tomar conocimiento del informe sobre el estado de ejecución presupuestaria a 31/07/2013 y proyección a 31/12/2013

O Presidente,

Manuel Santos Ruiz Rivas



A Secretaria,

M^a José Vázquez Sesmonde



**Deputación
DA CORUÑA**

A Excma. Deputación Provincial da Coruña, na sesión plenaria ordinaria celebrada o día 13 de setembro de 2013 aprobou o seguinte:

“25.-APROBACIÓN DO INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN ORZAMENTARIA AO 31/07/2013 E PROXECCIÓN AO 31/12/2013

Tomar coñecemento do informe sobre o estado de execución presupostaria ao 31/07/2013 e proxección ao 31/12/2013.”

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

A Coruña, 17 de setembro de 2013

O secretario xeral



José Luis Almu Supervía

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

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

**“25.-APROBACIÓN DO INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN
ORZAMENTARIA AO 31/07/2013 E PROXECCIÓN AO 31/12/2013**

Tomar coñecemento do informe sobre o estado de execución presupostaria ao 31/07/2013 e proxección ao 31/12/2013.”

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

Vº e Pr.

