



**Deputación**  
**DA CORUÑA**

SERVICIO DE PRESUPUESTOS, ESTUDIOS  
Y ASISTENCIA ECONÓMICA

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

**MES: MAYO - 2014**



SERVICIO DE PRESUPUESTOS, ESTUDIOS  
Y ASISTENCIA ECONÓMICA

## **INFORME SOBRE EL ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 31 DE MAYO DE 2014 Y PROYECCIÓN A 31 DE DICIEMBRE**

### **OBJETIVO Y ALCANCE**

A través del presente documento que se eleva al Pleno de la Corporación Provincial, se aportan diversos datos presupuestarios y contables reales a 30 de abril 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.

8

## DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA

1. Estados de Ejecución presupuestaria a 31/05/2014 (Resúmenes por capítulos)
  - a. Estados de ejecución de gastos e ingresos, de ejercicio corriente y ejercicios cerrados
  - b. Estados comparativos de la ejecución presupuestaria de ejercicio corriente a 31/05 de los ejercicios 2013 y 2014
2. Proyección de ejecución presupuestaria a 31/12/2014 según criterios del Sistema Europeo de Cuentas (SEC-95)
3. Detalle de las operaciones de crédito vivas a 31/05/2014
  - a. Operaciones de crédito con Entidades financieras
  - b. Total operaciones de crédito (Liquidaciones negativas 2008 y 2009)
4. Evaluación de los objetivos de Estabilidad presupuestaria
  - a. Estabilidad presupuestaria con datos reales a 31/05/2014 y proyección a 31/12/2014
  - b. Objetivo de la Regla de Gasto con información presupuestaria a 31/05/2014 y estimación a 31/12/2014
5. Acta de Arqueo a 31/05/2014

## 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 mayo y comparativa 2013-2014
  - a. *Presupuesto de gastos:* Los niveles de ejecución del presupuesto de gastos han sido superiores en relación al mismo periodo de 2013, representando un 16,98% en 2014 frente a un 16,31% de 2013.
  - b. *Presupuesto de ingresos:* En relación con el presupuesto de ingresos, los niveles de ejecución han sido superiores a los de 2013, significando un 45,72% en 2014 frente a un 38,03% en 2013.

P

2. Proyección de ejecución presupuestaria a 31 de diciembre

- a. *Presupuesto de gastos*: La estimación realizada sin ajustes nos daría una ejecución presupuestaria en gastos a 31 de diciembre de un 58,57%, sobre los Créditos Definitivos del Presupuesto 2014.
- b. *Presupuesto de ingresos*: La proyección de la ejecución de ingresos a 31/12 según criterios SEC nos da un porcentaje del 101,45% , respecto de las Previsiones Definitivas, minoradas en el Remanente de Tesorería, del Presupuesto 2014.

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

- a. *Con Entidades financieras*. La proyección de la deuda de las operaciones de crédito con Entidades financieras a final de 2014 asciende a 15.394.318,54 €.
- 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 51.474.201,47€.

4. Evaluación de los objetivos de Estabilidad Presupuestaria

*Estimación directa a 31/05 y proyección a 31/12:*

✓ *Estabilidad presupuestaria con datos reales a 31/05*

- i. *Operaciones no financieras*: Se constata una capacidad de financiación por operaciones no financieras 26.566.008,84 a 31/05, y de 45.864.617,06 a 31/12.
- ii. *Operaciones financieras*: Existe una necesidad de financiación por operaciones financieras de 2.485.075,14 a 31/05 y una necesidad de financiación de 21.303.359,96 a 31/12.

✓ *Regla de Gasto*

- i. A 31/05/2014: Se produce un margen de cumplimiento de 83.317,46€ respecto al límite de gasto.
- ii. A 31/12/2014: la proyección a diciembre refleja el cumplimiento de la Regla de gasto con un margen de 30.246.628,42€.

5. Existencias en caja y bancos

Las existencias en caja y bancos a 31/05, reflejadas en el arqueo contable, ascienden a 133.360.374,98 €.

A Coruña, a 10 de junio de 2014

El Interventor

José Manuel Pardellas Rivera

## 1. ESTADOS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 31/05/2014 (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

31/5/2013

[illegible]

1

1/1/2014

**HASTA**

31/5/2014

[illegible]

## ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE

1/1/2013

HASTA

31/5/2013

[illegible]

9

[illegible]

## 1/1/2013

HASTA

31/5/2013

[illegible]

[illegible]

DIPUTACION DE LA CORUÑA  
PRESUPUESTO DE INGRESOS

2013

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2013 HASTA 31/5/2013

Fecha Obtención 03/06/2013 10:52:06

Påg. 1

[illegible]

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2014 HASTA 31/5/2014

[illegible]

| GASTOS<br>CAPITULOS ECONOMICOS             | OBLIGACIONES RECONOCIDAS |                |             | PAGOS ORDENADOS |                |              | PAGOS<br>ORDENADOS | PAGOS<br>REALIZADOS |
|--------------------------------------------|--------------------------|----------------|-------------|-----------------|----------------|--------------|--------------------|---------------------|
|                                            | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVOS | INICIALES       | MODIFICACIONES | DEFINITIVOS  |                    |                     |
| 1- GASTOS DE PERSONAL                      | 61,00                    | 0,00           | 61,00       | 0,00            | 0,00           | 0,00         | 61,00              | 61,00               |
| 2- GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS | 14.025,00                | 0,00           | 14.025,00   | 297.512,52      | 0,00           | 297.512,52   | 3.500,00           | 301.012,52          |
| 4- TRANSFERENCIAS CORRIENTES               | 0,00                     | 0,00           | 0,00        | 355.068,43      | 0,00           | 355.068,43   | 0,00               | 208.164,02          |
| TOTAL OPERACIONES CORRIENTES               | 14.086,00                | 0,00           | 14.086,00   | 652.580,95      | 0,00           | 652.580,95   | 3.561,00           | 509.237,54          |
| 6- INVERSIONES REALES                      | 215.409,69               | 0,00           | 215.409,69  | 587.606,67      | 0,00           | 587.606,67   | 0,00               | 587.606,67          |
| 7- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL               | 0,00                     | 0,00           | 0,00        | 966.884,15      | 0,00           | 966.884,15   | 0,00               | 779.507,35          |
| TOTAL OPERACIONES CAPITAL                  | 215.409,69               | 0,00           | 215.409,69  | 1.554.490,82    | 0,00           | 1.554.490,82 | 0,00               | 1.367.114,02        |
| TOTAL CAPITULOS                            | 229.495,69               | 0,00           | 229.495,69  | 2.207.071,77    | 0,00           | 2.207.071,77 | 3.561,00           | 1.876.351,56        |

A CORUÑA, a 31 de mayo de 2014

EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



EL PRESIDENTE



| INGRESOS                              | DERECHOS LIQUIDADOS  |                 |                      | DERECHOS<br>ANULADOS | DERECHOS<br>CANCELADOS | INGRESOS<br>REALIZADOS | PENDIENTE<br>DE COBRO |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| CAPITULOS ECONOMICOS                  | INICIALES            | MODIFICACIONES  | DEFINITIVAS          |                      |                        |                        |                       |
| 1.- IMPUESTOS DIRECTOS                | 1.392.206,76         | 0,00            | 1.392.206,76         | 0,00                 | 0,00                   | 879.490,32             | 512.716,44            |
| 2.- IMPUESTOS INDIRECTOS              | 1.093.670,18         | 0,00            | 1.093.670,18         | 0,00                 | 0,00                   | 1.093.670,18           | 0,00                  |
| 3.- TASAS Y OTROS INGRESOS            | 830.703,88           | 0,00            | 830.703,88           | 0,00                 | 0,00                   | 267,07                 | 830.436,81            |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES         | 11.902.609,73        | 0,00            | 11.902.609,73        | 0,00                 | 0,00                   | 11.902.609,73          | 0,00                  |
| 5.- INGRESOS PATRIMONIALES            | 741.943,06           | 0,00            | 741.943,06           | 0,00                 | 0,00                   | 741.804,00             | 139,06                |
| <b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>   | <b>15.961.133,61</b> | <b>0,00</b>     | <b>15.961.133,61</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>14.617.841,30</b>   | <b>1.343.292,31</b>   |
| 6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES | 1.878.155,58         | 4.605,93        | 1.882.761,51         | 11.758,98            | 0,00                   | 27.976,13              | 1.843.026,40          |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL         | 467.269,55           | 0,00            | 467.269,55           | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                   | 467.269,55            |
| 8.- ACTIVOS FINANCIEROS               | 4.640,39             | 0,00            | 4.640,39             | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                   | 4.640,39              |
| <b>TOTAL OPERACIONES CAPITAL</b>      | <b>2.350.065,52</b>  | <b>4.605,93</b> | <b>2.354.671,45</b>  | <b>11.758,98</b>     | <b>0,00</b>            | <b>27.976,13</b>       | <b>2.314.936,34</b>   |
| <b>TOTAL CAPITULOS</b>                | <b>18.311.199,13</b> | <b>4.605,93</b> | <b>18.315.805,06</b> | <b>11.758,98</b>     | <b>0,00</b>            | <b>14.645.817,43</b>   | <b>3.658.228,65</b>   |

A CORUÑA, a 31 de mayo de 2014

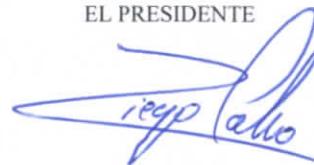
EL JEFE DE CONTABILIDAD



EL INTERVENTOR



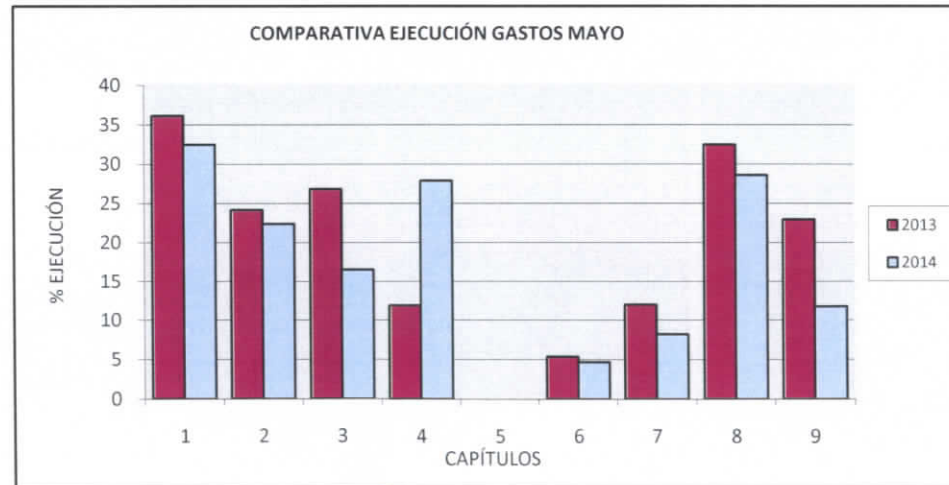
EL PRESIDENTE



1. b. ESTADOS COMPARATIVOS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE EJERCICIO CORRIENTE A 31/05 DE LOS EJERCICIOS 2013 Y 2014

**COMPARATIVA 2013 - 2014. EJECUCIÓN MAYO**  
**PRESUPUESTO DE GASTOS**

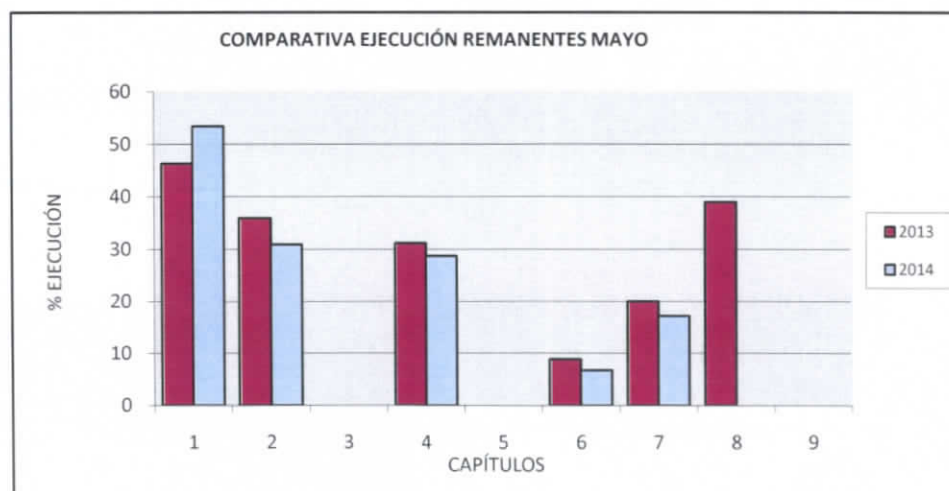
| CAPITULOS                                     | EJERCICIO 2013          |                             |              | EJERCICIO 2014          |                             |              | VARIACIÓN %<br>EJECUCION |
|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------|-------------------------|-----------------------------|--------------|--------------------------|
|                                               | CREDITOS<br>DEFINITIVOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | % EJECUCION. | CREDITOS<br>DEFINITIVOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | % EJECUCION. |                          |
| 1.- GASTOS DE PERSONAL                        | 40.052.309,81           | 14.463.397,33               | 36,11        | 39.192.453,69           | 12.719.505,67               | 32,45        | -3,66                    |
| 2.- GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS        | 29.928.595,41           | 7.245.613,37                | 24,21        | 30.771.562,50           | 6.888.502,80                | 22,39        | -1,82                    |
| 3.- GASTOS FINANCIEROS                        | 627.277,22              | 168.355,07                  | 26,84        | 308.003,09              | 50.911,73                   | 16,53        | -10,31                   |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 57.088.017,01           | 6.798.086,15                | 11,91        | 47.491.622,95           | 13.249.366,29               | 27,90        | 15,99                    |
| 5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | 3.135.000,00            | 0,00                        | 0,00         | 3.160.000,00            | 0,00                        | 0,00         | 0,00                     |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES</b>        | <b>130.831.199,45</b>   | <b>28.675.451,92</b>        | <b>21,92</b> | <b>120.923.642,23</b>   | <b>32.908.286,49</b>        | <b>27,21</b> | <b>5,30</b>              |
| 6.- INVERSIONES REALES                        | 48.839.356,95           | 2.635.409,88                | 5,40         | 44.905.266,31           | 2.108.382,31                | 4,70         | -0,70                    |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                 | 73.754.151,93           | 8.853.351,59                | 12,00        | 67.316.730,46           | 5.546.721,66                | 8,24         | -3,76                    |
| 8.- ACTIVOS FINANCIEROS                       | 1.114.003,80            | 361.651,50                  | 32,46        | 1.069.289,40            | 305.671,75                  | 28,59        | -3,88                    |
| 9.- PASIVOS FINANCIEROS                       | 14.697.544,00           | 3.378.191,36                | 22,98        | 21.209.416,94           | 2.493.729,88                | 11,76        | -11,23                   |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>        | <b>138.405.056,68</b>   | <b>15.228.604,33</b>        | <b>11,00</b> | <b>134.500.703,11</b>   | <b>10.454.505,60</b>        | <b>7,77</b>  | <b>-3,23</b>             |
| <b>TOTALES</b>                                | <b>269.236.256,13</b>   | <b>43.904.056,25</b>        | <b>16,31</b> | <b>255.424.345,34</b>   | <b>43.362.792,09</b>        | <b>16,98</b> | <b>0,67</b>              |



*[Handwritten signature]*

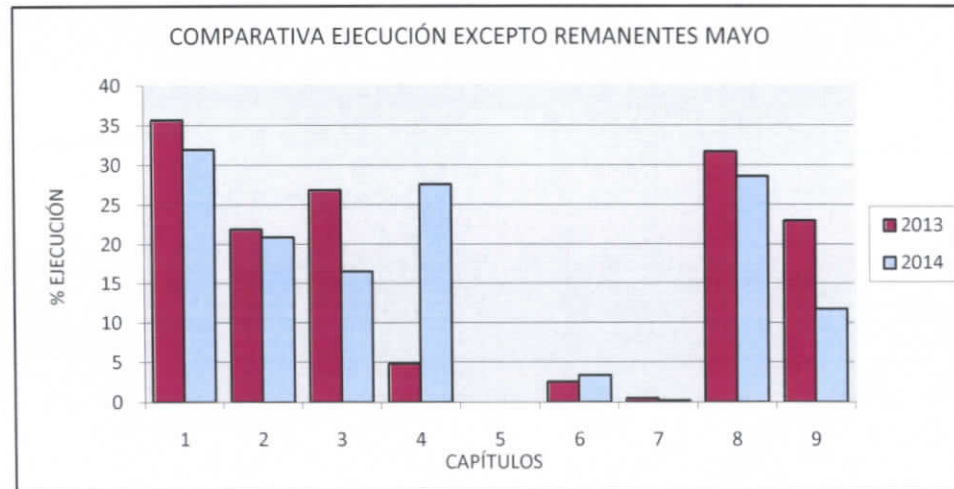
**COMPARATIVA 2013 - 2014. EJECUCIÓN MAYO**  
**PRESUPUESTO DE GASTOS. REMANENTES INCORPORADOS**

| CAPITULOS                                     | EJERCICIO 2013           |                             |              | EJERCICIO 2014           |                             |              | VARIACIÓN %<br>EJECUCIÓN |
|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------|--------------------------|-----------------------------|--------------|--------------------------|
|                                               | CREDITOS<br>INCORPORADOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | % EJECUCIÓN. | CREDITOS<br>INCORPORADOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | % EJECUCIÓN. |                          |
| 1.- GASTOS DE PERSONAL                        | 1.638.712,99             | 759.029,43                  | 46,32        | 961.461,02               | 513.172,34                  | 53,37        | 7,06                     |
| 2.- GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS        | 4.923.870,12             | 1.769.297,23                | 35,93        | 4.541.039,48             | 1.405.114,83                | 30,94        | -4,99                    |
| 3.- GASTOS FINANCIEROS                        | 0,00                     | 0,00                        | 0,00         | 0,00                     | 0,00                        |              |                          |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 15.357.232,98            | 4.785.120,08                | 31,16        | 13.021.505,71            | 3.740.386,20                | 28,72        | -2,43                    |
| 5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | 0,00                     | 0,00                        |              | 0,00                     | 0,00                        |              | 0,00                     |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES</b>        | <b>21.919.816,09</b>     | <b>7.313.446,74</b>         | <b>33,36</b> | <b>18.524.006,21</b>     | <b>5.658.673,37</b>         | <b>30,55</b> | <b>-2,82</b>             |
| 6.- INVERSIONES REALES                        | 22.028.136,50            | 1.947.418,66                | 8,84         | 17.747.268,00            | 1.194.556,08                | 6,73         | -2,11                    |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                 | 43.501.658,92            | 8.701.425,79                | 20,00        | 31.920.443,61            | 5.477.171,29                | 17,16        | -2,84                    |
| 8.- ACTIVOS FINANCIEROS                       | 114.714,40               | 44.714,40                   | 38,98        | 0,00                     | 0,00                        |              |                          |
| 9.- PASIVOS FINANCIEROS                       | 0,00                     | 0,00                        |              | 0,00                     | 0,00                        |              |                          |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>        | <b>65.644.509,82</b>     | <b>10.693.558,85</b>        | <b>16,29</b> | <b>49.667.711,61</b>     | <b>6.671.727,37</b>         | <b>13,43</b> | <b>-2,86</b>             |
| <b>TOTALES</b>                                | <b>87.564.325,91</b>     | <b>18.007.005,59</b>        | <b>20,56</b> | <b>68.191.717,82</b>     | <b>12.330.400,74</b>        | <b>18,08</b> | <b>-2,48</b>             |



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

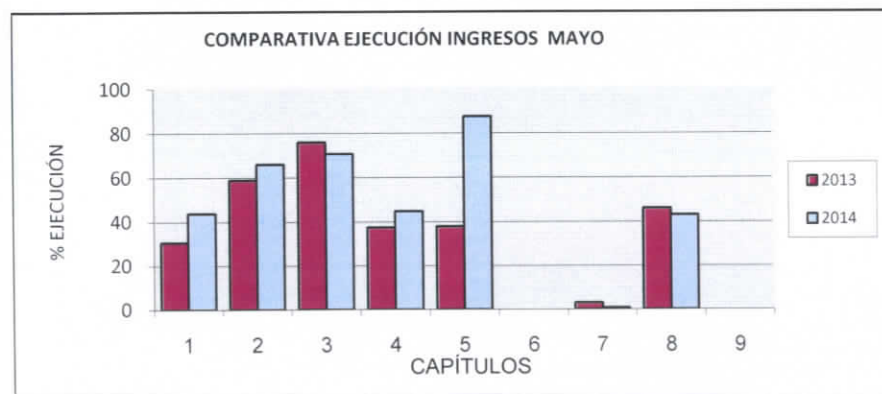
| CAPITULOS                                     | EJERCICIO 2013          |                             |              | EJERCICIO 2014          |                             |              | VARIACIÓN %<br>EJECUCION |
|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------|-------------------------|-----------------------------|--------------|--------------------------|
|                                               | CREDITOS<br>DEFINITIVOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | % EJECUCION  | CREDITOS<br>DEFINITIVOS | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS | % EJECUCION  |                          |
| 1.- GASTOS DE PERSONAL                        | 38.413.596,82           | 13.704.367,90               | 35,68        | 38.230.992,67           | 12.206.333,33               | 31,93        | -3,75                    |
| 2.- GTOS.BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS        | 25.004.725,29           | 5.476.316,14                | 21,90        | 26.230.523,02           | 5.483.387,97                | 20,90        | -1,00                    |
| 3.- GASTOS FINANCIEROS                        | 627.277,22              | 168.355,07                  | 26,84        | 308.003,09              | 50.911,73                   | 16,53        | -10,31                   |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES                 | 41.730.784,03           | 2.012.966,07                | 4,82         | 34.470.117,24           | 9.508.980,09                | 27,59        | 22,76                    |
| 5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS | 3.135.000,00            | 0,00                        | 0,00         | 3.160.000,00            |                             | 0,00         | 0,00                     |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES</b>        | <b>108.911.383,36</b>   | <b>21.362.005,18</b>        | <b>19,61</b> | <b>102.399.636,02</b>   | <b>27.249.613,12</b>        | <b>26,61</b> | <b>7,00</b>              |
| 6.- INVERSIONES REALES                        | 26.811.220,45           | 687.991,22                  | 2,57         | 27.157.998,31           | 913.826,23                  | 3,36         | 0,80                     |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL                 | 30.252.493,01           | 151.925,80                  | 0,50         | 35.396.286,85           | 69.550,37                   | 0,20         | -0,31                    |
| 8.- ACTIVOS FINANCIEROS                       | 999.289,40              | 316.937,10                  | 31,72        | 1.069.289,40            | 305.671,75                  | 28,59        | -3,13                    |
| 9.- PASIVOS FINANCIEROS                       | 14.697.544,00           | 3.378.191,36                | 22,98        | 21.209.416,94           | 2.493.729,88                | 11,76        | -11,23                   |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b>        | <b>72.760.546,86</b>    | <b>4.535.045,48</b>         | <b>6,23</b>  | <b>84.832.991,50</b>    | <b>3.782.778,23</b>         | <b>4,46</b>  | <b>-1,77</b>             |
| <b>TOTALES</b>                                | <b>181.671.930,22</b>   | <b>25.897.050,66</b>        | <b>14,25</b> | <b>187.232.627,52</b>   | <b>31.032.391,35</b>        | <b>16,57</b> | <b>2,32</b>              |



**COMPARATIVA 2013 - 2014. EJECUCIÓN MAYO**  
**PRESUPUESTO DE INGRESOS**

| CAPITULOS                              | EJERCICIO 2013             |                        |              | EJERCICIO 2014             |                        |              | VARIACIÓN %<br>EJECUCION |
|----------------------------------------|----------------------------|------------------------|--------------|----------------------------|------------------------|--------------|--------------------------|
|                                        | PREVISIONES<br>DEFINITIVAS | DERECHOS<br>LIQUIDADOS | % EJECUCION. | PREVISIONES<br>DEFINITIVAS | DERECHOS<br>LIQUIDADOS | % EJECUCION. |                          |
| 1.- IMPUESTOS DIRECTOS                 | 15.777.560,00              | 4.841.483,78           | 30,69        | 15.033.986,65              | 6.583.705,76           | 43,79        | 13,11                    |
| 2.- IMPUESTOS INDIRECTOS               | 6.589.002,00               | 3.880.351,65           | 58,89        | 7.478.600,00               | 4.938.585,60           | 66,04        | 7,14                     |
| 3.- TASAS Y OTROS INGRESOS             | 9.381.739,00               | 7.124.560,27           | 75,94        | 8.817.658,60               | 6.240.522,85           | 70,77        | -5,17                    |
| 4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES          | 124.348.471,53             | 46.552.268,96          | 37,44        | 126.648.380,25             | 56.768.001,09          | 44,82        | 7,39                     |
| 5.- INGRESOS PATRIMONIALES             | 2.631.067,00               | 998.473,17             | 37,95        | 1.528.609,59               | 1.337.963,89           | 87,53        | 49,58                    |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES CORRIENTES</b> | <b>158.727.839,53</b>      | <b>63.397.137,83</b>   | <b>39,94</b> | <b>159.507.235,09</b>      | <b>75.868.779,19</b>   | <b>47,56</b> | <b>7,62</b>              |
| 6.- ENAJENACION DE INVERSIONES REALES  | 0,00                       | 31.764,57              |              | 0,00                       | 4.572,09               |              |                          |
| 7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL          | 8.792.542,01               | 268.611,95             | 3,05         | 6.499.777,02               | 50.127,63              | 0,77         | -2,28                    |
| 8.- ACTIVOS FINANCIEROS (*)            | 730.000,00                 | 337.376,03             | 46,22        | 730.000,00                 | 314.326,49             | 43,06        | -3,16                    |
| 9.- PASIVOS FINANCIEROS                | 118.058,74                 | 0,00                   | 0,00         | 0,00                       | 0,00                   | 0,00         | 0,00                     |
| <b>TOTAL DE OPERACIONES DE CAPITAL</b> | <b>9.640.600,75</b>        | <b>637.752,55</b>      | <b>6,62</b>  | <b>7.229.777,02</b>        | <b>369.026,21</b>      | <b>5,10</b>  | <b>-1,51</b>             |
| <b>TOTALES</b>                         | <b>168.368.440,28</b>      | <b>64.034.890,38</b>   | <b>38,03</b> | <b>166.737.012,11</b>      | <b>76.237.805,40</b>   | <b>45,72</b> | <b>7,69</b>              |

(\*) 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           |
|------|--------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 2013 | RTGG         | 142.222.532,65        | 100.618.662,58        | 41.603.870,07        |
|      | RTGFA        | 316.352,94            | 249.153,27            | 67.199,67            |
|      | <b>TOTAL</b> | <b>139.230.495,39</b> | <b>100.867.815,85</b> | <b>38.362.679,54</b> |
| 2014 | RTGG         | 164.164.359,17        | 88.453.732,56         | 75.710.626,61        |
|      | RTGFA        | 233.600,67            | 233.600,67            | 0,00                 |
|      | <b>TOTAL</b> | <b>164.397.959,84</b> | <b>88.687.333,23</b>  | <b>75.710.626,61</b> |

9

## 2. PROYECCIÓN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 31/05/2014

| PROYECCIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS EJ.CORRIENTE A 31-12-2014 PARTIENDO DE DATOS REALES DE EJECUCIÓN A 31-05-2014 |                           |                                   |                                       |                                                         |                      |       |                                                |                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|-------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Capítulo                                                                                                                           |                           | Créditos<br>Definitivos a<br>31/5 | Obligaciones<br>Reconocidas a<br>31/5 | Estimación<br>inicial<br>obligaciones a<br>31/12<br>(A) | Ajustes (B)          |       | Estimación<br>ajustada a<br>31/12<br>(A) - (B) | Criterios de estimación inicial (A)                    |
|                                                                                                                                    |                           |                                   |                                       |                                                         | Importe              | Clave |                                                |                                                        |
| <b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>                                                                                                  |                           |                                   |                                       |                                                         |                      |       |                                                |                                                        |
| 1                                                                                                                                  | Todo excepto art. 15 y 16 | 25.911.858,00                     | 8.741.392,06                          | 24.475.897,77                                           |                      |       | 24.475.897,77                                  | Prorrateso por 14 meses.(OR/5)*14                      |
|                                                                                                                                    | Artículo 15               | 2.855.559,60                      | 1.826.061,75                          | 2.855.559,60                                            |                      |       | 2.855.559,60                                   | Créditos definitivos presupuestados                    |
|                                                                                                                                    | Artículo 16               | 10.425.036,09                     | 2.152.051,86                          | 8.531.849,54                                            |                      |       | 8.531.849,54                                   | % ejecución s/CD 2013: 81,84%, aplicado a CD 2014      |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 1</b>            | <b>39.192.453,69</b>              | <b>12.719.505,67</b>                  | <b>35.863.306,90</b>                                    |                      |       | <b>35.863.306,90</b>                           |                                                        |
| 2                                                                                                                                  | Excepto Remanentes        | 26.230.523,02                     | 5.483.387,97                          | 16.464.899,30                                           | 20.046,50            | (1)   | 16.444.852,80                                  | % ejecución s/CD 2013: 62,77%, aplicado a CD 2014      |
|                                                                                                                                    | Remanentes incorporados   | 4.541.039,48                      | 1.405.114,83                          | 2.382.229,31                                            | 1.108.916,62         |       | 1.273.312,69                                   | % ejecución s/C.Inc. 2013: 52,46%, aplicado a CD 2014  |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 2</b>            | <b>30.771.562,50</b>              | <b>6.888.502,80</b>                   | <b>16.464.899,30</b>                                    | <b>1.128.963,12</b>  |       | <b>16.444.852,80</b>                           |                                                        |
| 3                                                                                                                                  |                           | 308.003,09                        | 50.911,73                             | 308.003,09                                              |                      |       | 308.003,09                                     | Créditos definitivos presupuestados                    |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 3</b>            | <b>308.003,09</b>                 | <b>50.911,73</b>                      | <b>308.003,09</b>                                       |                      |       | <b>308.003,09</b>                              |                                                        |
| 4                                                                                                                                  | Excepto Remanentes        | 34.470.117,24                     | 9.508.980,09                          | 22.195.308,49                                           | 68.869,16            |       | 22.126.439,33                                  | % ejecución s/CD 2013: 64,39%, aplicado a CD 2014      |
|                                                                                                                                    | Remanentes incorporados   | 13.021.505,71                     | 3.740.386,20                          | 10.483.614,25                                           | 3.563.091,89         | (1)   | 6.920.522,35                                   | % ejecución s/C.Inc. 2013: 80,51%, aplicado a CD 2014  |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 4</b>            | <b>47.491.622,95</b>              | <b>13.249.366,29</b>                  | <b>32.678.922,74</b>                                    | <b>3.631.961,05</b>  |       | <b>29.046.961,68</b>                           |                                                        |
| 5                                                                                                                                  |                           | 3.160.000,00                      | 0,00                                  | 0,00                                                    | 0,00                 |       | 0,00                                           | Fdo.de contingencia. No da lugar a OR en este capítulo |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 5</b>            | <b>3.160.000,00</b>               | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                                             |                      |       | <b>0,00</b>                                    |                                                        |
| 6                                                                                                                                  | Excepto Remanentes        | 27.157.998,31                     | 913.826,23                            | 8.364.663,48                                            | 19.837,62            |       | 8.344.825,86                                   | % ejecución s/ CD 2013: 30,80%, aplicado a CD 2014     |
|                                                                                                                                    | Remanentes incorporados   | 17.747.268,00                     | 1.194.556,08                          | 5.475.032,18                                            | 757.109,64           | (1)   | 4.717.922,53                                   | % ejecución s/ C.Inc. 2013: 30,85%, aplicado a CD 2014 |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 6</b>            | <b>44.905.266,31</b>              | <b>2.108.382,31</b>                   | <b>13.839.695,66</b>                                    | <b>776.947,26</b>    |       | <b>13.062.748,39</b>                           |                                                        |
| 7                                                                                                                                  | Excepto Remanentes        | 35.396.286,85                     | 69.550,37                             | 8.544.663,65                                            | 60.595,94            |       | 8.484.067,71                                   | % ejecución s/ Cd 2013: 24,14% aplicado a CD 2014      |
|                                                                                                                                    | Remanentes incorporados   | 31.920.443,61                     | 5.477.171,29                          | 19.838.555,70                                           | 5.477.171,29         | (1)   | 14.361.384,41                                  | % ejecución s/ C.Inc. 2013: 62,15%, aplicado a CD 2014 |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 7</b>            | <b>67.316.730,46</b>              | <b>5.546.721,66</b>                   | <b>28.383.219,35</b>                                    | <b>5.537.767,23</b>  |       | <b>22.845.452,12</b>                           |                                                        |
| <b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>                                                                                            |                           | <b>233.145.639,00</b>             | <b>40.563.390,46</b>                  | <b>127.538.047,04</b>                                   | <b>11.075.638,67</b> |       | <b>117.571.324,99</b>                          |                                                        |
| <b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>                                                                                                     |                           |                                   |                                       |                                                         |                      |       |                                                |                                                        |
| 8                                                                                                                                  | Anticipos al personal     | 954.575,00                        | 305.671,75                            | 733.612,20                                              | 0,00                 |       | 733.612,20                                     | Prorrateso por 12 meses.(OR/5)*12                      |
|                                                                                                                                    | Resto                     | 114.714,40                        | 0,00                                  | 114.714,40                                              | 0,00                 |       | 114.714,40                                     | Créditos definitivos presupuestados                    |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 8</b>            | <b>1.069.289,40</b>               | <b>305.671,75</b>                     | <b>848.326,60</b>                                       | <b>0,00</b>          |       | <b>848.326,60</b>                              |                                                        |
| 9                                                                                                                                  |                           | 21.209.416,94                     | 2.493.729,88                          | 21.209.416,94                                           |                      |       | 21.209.416,94                                  | Créditos definitivos presupuestados                    |
|                                                                                                                                    | <b>TOTAL 9</b>            | <b>21.209.416,94</b>              | <b>2.493.729,88</b>                   | <b>21.209.416,94</b>                                    |                      |       | <b>21.209.416,94</b>                           |                                                        |
| <b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>                                                                                               |                           | <b>22.278.706,34</b>              | <b>2.799.401,63</b>                   | <b>22.057.743,54</b>                                    | <b>0,00</b>          |       | <b>22.057.743,54</b>                           |                                                        |
| <b>TOTALES GENERALES</b>                                                                                                           |                           | <b>255.424.345,34</b>             | <b>43.362.792,09</b>                  | <b>149.595.790,58</b>                                   | <b>11.075.638,67</b> |       | <b>139.629.068,53</b>                          |                                                        |

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

**Claves Ajustes SEC:**

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

P

| PROYECCIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS A 31-12-2014 PARTIENDO DE DATOS REALES DE EJECUCIÓN A 31-05-2014 |                                  |                                   |                                         |                                         |                                    |                                            |                                     |         |                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------|
| Capítulo                                                                                                                |                                  | Previsiones<br>Definitivas a 31/5 | Derechos<br>Reconocidos<br>Netos a 31/5 | Estimación inicial<br>DR a 31/12<br>(A) | Recaudación<br>Líquida a 31/5 (RL) | Estimación Inicial<br>de RL a 31/12<br>(B) | Estimación a 31/12<br>Criterios SEC |         | Criterios de estimación inicial de (A) y (B)                    |
|                                                                                                                         |                                  |                                   |                                         |                                         |                                    |                                            | Importe                             | Clave   |                                                                 |
| <b>OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>                                                                                       |                                  |                                   |                                         |                                         |                                    |                                            |                                     |         |                                                                 |
| 1                                                                                                                       | I.R.P.F.                         | 10.026.230,00                     | 4.142.107,75                            | 9.941.058,60                            | 3.306.588,32                       | 9.919.764,96                               | 9.941.058,60                        | (1)     | Prorratio por 12 meses.(DR/5)*12 y (RL/4)*12                    |
|                                                                                                                         | Recargo Provincial               | 5.007.756,65                      | 2.441.598,01                            | 4.526.010,46                            | 2.387.112,47                       | 4.332.711,05                               | 4.355.260,57                        | (2)+(3) | % de ejecución 2013, DR: 90,38% y RL: 86,52% aplicados 2014     |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 1</b>                   | <b>15.033.986,65</b>              | <b>6.583.705,76</b>                     | <b>14.467.069,06</b>                    | <b>5.693.700,79</b>                | <b>14.252.476,01</b>                       | <b>14.296.319,17</b>                |         |                                                                 |
| 2                                                                                                                       |                                  | 7.478.600,00                      | 4.938.585,60                            | 11.852.605,44                           | 3.898.245,69                       | 11.694.737,07                              | 11.694.737,07                       | (1)     | Prorratio por 12 meses.(DR/5)*12 y (RL/4)*12                    |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 2</b>                   | <b>7.478.600,00</b>               | <b>4.938.585,60</b>                     | <b>11.852.605,44</b>                    | <b>3.898.245,69</b>                | <b>11.694.737,07</b>                       | <b>11.694.737,07</b>                |         |                                                                 |
| 3                                                                                                                       | Tasa Serv. Recaudación           | 7.500.000,00                      | 5.826.483,25                            | 5.826.483,25                            | 5.826.483,25                       | 5.826.483,25                               | 5.826.483,25                        | (2)     | Lo liquidado hasta el momento                                   |
|                                                                                                                         | Resto                            | 1.317.658,60                      | 414.039,60                              | 1.392.501,61                            | 141.481,05                         | 1.027.114,88                               | 1.027.381,95                        | (2)     | % de ejecución 2013, DR: 105,68% y RL: 77,95% aplicado 2014     |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 3</b>                   | <b>8.817.658,60</b>               | <b>6.240.522,85</b>                     | <b>7.218.984,86</b>                     | <b>5.967.964,30</b>                | <b>6.853.598,13</b>                        | <b>6.853.865,20</b>                 |         |                                                                 |
| 4                                                                                                                       | Fdo. Compl. Financiación         | 122.509.692,43                    | 55.575.702,30                           | 133.381.685,52                          | 44.090.795,81                      | 132.272.387,43                             | 133.381.685,52                      | (1)     | Prorratio por 12 meses.(DR/5)*12 y (RL/4)*12                    |
|                                                                                                                         | Fdos.Final.U.E.y otr.Ad.Públicas | 3.438.687,82                      | 712.521,13                              | 712.521,13                              | 712.521,13                         | 712.521,13                                 | 712.521,13                          | (2) (*) | (A) Lo liquidado (B) Lo recaudado /hasta el momento             |
|                                                                                                                         | Resto                            | 700.000,00                        | 479.777,66                              | 779.678,52                              | 479.777,66                         | 779.678,52                                 | 779.678,52                          | (2)     | Prorratio por 10 cuotas                                         |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 4</b>                   | <b>126.648.380,25</b>             | <b>56.768.001,09</b>                    | <b>134.873.885,17</b>                   | <b>45.283.094,60</b>               | <b>133.764.587,08</b>                      | <b>134.873.885,17</b>               |         |                                                                 |
| 5                                                                                                                       |                                  | 1.528.609,59                      | 1.337.963,89                            | 2.144.373,78                            | 1.082.425,89                       | 1.633.297,78                               | 1.633.297,78                        | (2)     | Prorratio por 4 trimestres (DR/2)*4+(4) y (RL/2)*4+(4)          |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 5</b>                   | <b>1.528.609,59</b>               | <b>1.337.963,89</b>                     | <b>2.144.373,78</b>                     | <b>1.082.425,89</b>                | <b>1.633.297,78</b>                        | <b>1.633.297,78</b>                 |         |                                                                 |
| 6                                                                                                                       | Venta de solares                 | 0,00                              | 4.572,09                                | 4.572,09                                | 0,00                               | 0,00                                       | 27.963,53                           | (3)     | Lo liquidado hasta el momento ejercicios cerrados               |
|                                                                                                                         | Reintegros ejerc.cerrados        | 0,00                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                               | 0,00                                       | 12,60                               | (3)     | Lo liquidado hasta el momento ejercicios cerrados               |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 6</b>                   | <b>0,00</b>                       | <b>4.572,09</b>                         | <b>4.572,09</b>                         | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                | <b>27.976,13</b>                    |         |                                                                 |
| 7                                                                                                                       | Fdos.Final.U.E.y otr.Ad.Públicas | 6.499.777,02                      | 50.127,63                               | 50.127,63                               | 50.127,63                          | 50.127,63                                  | 50.127,63                           | (2) (*) | (A) Lo liquidado (B) Lo recaudado /hasta el momento             |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 7</b>                   | <b>6.499.777,02</b>               | <b>50.127,63</b>                        | <b>50.127,63</b>                        | <b>50.127,63</b>                   | <b>50.127,63</b>                           | <b>50.127,63</b>                    |         |                                                                 |
| <b>TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS</b>                                                                                 |                                  | <b>166.007.012,11</b>             | <b>75.923.478,91</b>                    | <b>170.611.618,03</b>                   | <b>61.975.558,90</b>               | <b>168.248.823,70</b>                      | <b>169.430.208,15</b>               |         |                                                                 |
| <b>OPERACIONES FINANCIERAS</b>                                                                                          |                                  |                                   |                                         |                                         |                                    |                                            |                                     |         |                                                                 |
| 8                                                                                                                       | Remanente Tesorería              | 88.687.333,23                     | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                               | 0,00                                       |                                     |         | No procede estimación por tratarse de RT del ejercicio anterior |
|                                                                                                                         | Reintegros Anticipos personal    | 730.000,00                        | 314.326,49                              | 754.383,58                              | 314.326,49                         | 754.383,58                                 | 754.383,58                          | (2)     | Prorratio por 12 meses.(DR/5)*12 y (RL/5)*12                    |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 8</b>                   | <b>89.417.333,23</b>              | <b>314.326,49</b>                       | <b>754.383,58</b>                       | <b>314.326,49</b>                  | <b>754.383,58</b>                          | <b>754.383,58</b>                   |         |                                                                 |
| 9                                                                                                                       |                                  | 0,00                              | 0,00                                    | 0,00                                    | 0,00                               | 0,00                                       | 0,00                                |         |                                                                 |
|                                                                                                                         | <b>TOTAL 9</b>                   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                         |         |                                                                 |
| <b>TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS</b>                                                                                    |                                  | <b>89.417.333,23</b>              | <b>314.326,49</b>                       | <b>754.383,58</b>                       | <b>314.326,49</b>                  | <b>754.383,58</b>                          | <b>754.383,58</b>                   |         |                                                                 |
| <b>TOTALES GENERALES</b>                                                                                                |                                  | <b>255.424.345,34</b>             | <b>76.237.805,40</b>                    | <b>171.366.001,60</b>                   | <b>62.289.885,39</b>               | <b>169.003.207,28</b>                      | <b>170.184.591,73</b>               |         |                                                                 |

**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 30/05/2014

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

(4) Se añaden los Derechos reconocidos por Monte Costa: 531.554,00 e Ingresos recaudados 531.554,00

P

### 3. DETALLE DE LAS OPERACIONES DE CRÉDITO VIVAS A 31/05/2014

### 3. a. OPERACIONES DE CRÉDITO CON ENTIDADES FINANCIERAS

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

| ejerc. | DEUDA<br>INICIAL<br><br>1 | VARIACIONES DE LA DEUDA DURANTE EL EJERCICIO |                                  |                                          |                                      |                                          | DEUDA<br>ACUMULADA<br><br>7 (1+6) | Recursos corrientes |         | % Deuda<br>acuml.<br>s/recursos<br>liquidados | Incremento<br>s/ejercicio<br>anterior<br>% |        |
|--------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|---------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|--------|
|        |                           | Deuda<br>concertada<br><br>2                 | Deuda no<br>consolidada<br><br>3 | amort ejercicio<br>y anticipada<br><br>4 | diferencia<br>consolidación<br><br>5 | Incremento<br>de la deuda<br>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                               | 20.456.484,91                        |                                          | -20.792.967,84                    | 36.603.735,48       | 2.011   | 164.743.751,38                                | 22,22                                      | -15,40 |
| 2014   | 36.603.735,48             | 0,00                                         | (18)                             |                                          | 21.209.416,94                        |                                          | -21.209.416,94                    | 15.394.318,54       | 2.012   | 163.995.512,66                                | 9,39                                       | -12,83 |
|        |                           |                                              |                                  |                                          |                                      |                                          |                                   | 15.394.318,54       | 2.013   | 186.972.883,72                                | 8,23                                       | -1,15  |

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

- (1) Los datos reflejados en el cuadro se refieren unicamente a operaciones a "largo plazo"
- (2) Corresponde a prestamos anteriores al año 1992, que se consolidaron por menor importe
- (3) Corresponde al 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€. 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: 10.456.484,91 mas amortización anticipada de 1.500.000,00 € durante el ejercicio 2013 , E.M.C. 1/2013 (2.500.000 €) y E.M.C. 2/2013, en tramite, (300.000,00€), Se consolida el préstamo del año 2010 por 336.482,93 € menos. Amortización anticipada en el E.M.C. nº3/2013 (1.000.000,00 €) Amortización anticipada en el E.M.C. 4/2013 (2.900.000,00 €) Amortización anticipada E.M.C. nº 5/2013 1.800.000,00 €
- (18) Se incluye la amortización anual de prestamos: 8.209.416,94 €, amortización anticipada en ejercicio 2014 de 1.200.000 € y de 6.800.000,00€. Amortización anticipada incluida en E.M.C. 1/2014 de 5.000.000,00€

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

## DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

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

## EUROS

| EUROS  |                        |                                              |                               |                                       |                                   |                                       |                |                                |                                |                |                                      |                                   |  |
|--------|------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--|
| ejerc. | DEUDA INICIAL<br><br>1 | VARIACIONES DE LA DEUDA DURANTE EL EJERCICIO |                               |                                       |                                   |                                       |                | DEUDA ACUMULADA<br><br>7 (1+6) | Recursos corrientes liquidados |                | % Deuda acuml. s/recursos liquidados | Incremento s/ejercicio anterior % |  |
|        |                        | Deuda concertada<br><br>2                    | Deuda no consolidada<br><br>3 | amort ejercicio y anticipada<br><br>4 | diferencia consolidación<br><br>5 | Incremento de la deuda<br>6 (2-3-4-5) | 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          | 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)                          |                                       | 32.840.542,51                     |                                       | 14.070.500,34  | 103.781.267,06                 | 2.010                          | 152.570.806,54 | 68,02                                | 19,53                             |  |
| 2013   | 103.781.267,06         |                                              | (17)                          | 336.482,93                            | 25.610.325,31                     |                                       | -25.946.808,24 | 77.834.458,82                  | 2.011                          | 164.743.751,38 | 47,25                                | -20,78                            |  |
| 2014   | 77.834.458,82          |                                              | (18)                          |                                       | 26.363.257,35                     |                                       | -26.363.257,35 | 51.471.201,47                  | 2.012                          | 163.995.512,66 | 31,39                                | -36,64                            |  |
|        |                        |                                              |                               |                                       |                                   |                                       |                | 51.474.201,47                  | 2.013                          | 186.972.883,72 | 27,53                                | -19,72                            |  |

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

(2) Corresponde a préstamos 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 €. También 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. Artículo 14 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: 10.456.484,91 más una amortización anticipada durante el ejercicio de 1.500.000,00 € y la devolución al estado: 5.153.840,42.

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

Se consolida el préstamo del año 2010 por 336.482,93 € menos. Amortización anticipada en el E.M.C. 3/2013 (1.000.000,00 €)

Amortización anticipada en el E.M.C. 4/2013 (2.900.000,00 €), Amortización anticipada E.M.C. nº5/2013 (1.800.000,00 €)

(18) Se incluye la amortización anual de préstamos: 8.209.416,94 €, amortización anticipada en ejercicio 2014 de 1.200.000 € y de 6.800.000,00€ amortización anticipada E.M.C. nº 1/2014 (5.000.000,00€) y la devolución al estado de 5.153.840,40 €

#### 4. EVALUACIÓN DE LOS OBJETIVOS DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA

#### 4. a. ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA CON DATOS REALES A 31/05/2014 Y PROYECCIÓN A 31/12/2014

MAYO 2014

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

| CAPACIDAD/NECESIDAD FINANCIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (Cap.1 a 7) |                   |                          |               |                                  |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|---------------|----------------------------------|
|                                                                         | Cobros realizados | Obligaciones reconocidas | Ajuste P.T.E. | Capacidad/necesidad financiación |
| A 31-05-2014                                                            | 61.975.558,90     | 40.563.390,46            | 5.153.840,40  | 26.566.008,84                    |
| A 31-12-2014 (Estimación)                                               | 168.248.823,70    | 127.538.047,04           | 5.153.840,40  | 45.864.617,06                    |

| CAPACIDAD/NECESIDAD FINANCIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS (Cap.8 y 9) |                   |                          |                                  |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------------|
|                                                                      | Cobros realizados | Obligaciones reconocidas | Capacidad/necesidad financiación |
| A 31-05-2014                                                         | 314.326,49        | 2.799.401,63             | -2.485.075,14                    |
| A 31-12-2014 (Estimación)                                            | 754.383,58        | 22.057.743,54            | -21.303.359,96                   |

4. b. OBJETIVO DE LA REGLA DE GASTO CON INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA A 31/05/2014 Y ESTIMACIÓN A 31/12/2014

**MAYO DE 2014**  
**VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LA REGLA DEL GASTO OPERACIONES NO FINANCIERAS**

| <b>DATOS REALES MAYO 2013/2014</b>                                                                             |                |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
|                                                                                                                | <b>Ajustes</b> | <b>Resultado</b> |
| OR a 31-05-2014 de Capítulos 1 a 7, excepto capítulo 3, deberán ser = o < a OR a 31-05-2013 Cap. 1 a 7 + 1,5 % |                |                  |
| OR a 31-05-2014 (Cap.1 a 7)                                                                                    |                | 40.512.478,73    |
| OR A 31-05-2013 (Cap. 1 a 7)                                                                                   |                | 39.995.858,32    |
| 1,5 % s/OR a 31-05-2013 Cap. 1 a 7                                                                             | 599.937,87     |                  |
| OR a 31-05-2013 Cap. 1 a 7 (excepto capítulo 3) + 1,5 %                                                        |                | 40.595.796,19    |
| <b>REGLA GASTO A 31-05-2014 OPER.NO FINANCIERAS = 40.512.478,73 &lt; 40.595.796,19</b>                         |                |                  |
| <b>CUMPLIMIENTO REGLA GASTO</b>                                                                                | <b>MARGEN</b>  | <b>83.317,46</b> |

| <b>PROYECCIÓN A 31-12-2014 ESTIMACIÓN AL MES DE MAYO SIN AJUSTAR</b>                                               |                |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|
|                                                                                                                    | <b>Ajustes</b> | <b>Resultado</b>     |
| OR Estimadas a 31-12-2014 (Cap. 1 a 7, excepto capítulo 3) deberán ser = o < a OR a 31-12-2013 (Cap.1 a 7) + 1,5 % |                |                      |
| OR Estimadas a 31-12-2014 (Cap.1 a 7)                                                                              |                | 127.230.043,95       |
| OR a 31-12-2013 (Cap.1 a 7)                                                                                        |                | 147.638.510,64       |
| 1,5 % s/O.R. a 31-12-2013 Cap. 1 a 7                                                                               | 2.214.577,66   |                      |
| OR a 31-12-2013 Cap. 1 a 7 + 1,5 %                                                                                 |                | 149.853.088,30       |
| <b>REGLA GASTO INICIAL A 31-12-2014 = 127.230.043,95 &lt; 149.853.088,30</b>                                       |                |                      |
| <b>CUMPLIMIENTO REGLA GASTO</b>                                                                                    | <b>MARGEN</b>  | <b>22.623.044,35</b> |

| <b>PROYECCIÓN A 31-12-2013 SEGÚN CRITERIOS SEC. ESTIMACIÓN AL MES DE MAYO AJUSTADAS</b>                                 |                |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|
|                                                                                                                         | <b>Ajustes</b> | <b>Resultado</b>     |
| OR a 31-12-2013 Cap. 1 a 7 (excepto capítulo 3) + 1,5%                                                                  |                | 149.853.088,30       |
| - " Ajustes por gasto financiado con fdos.finalistas U.E y otr.Admón.Públicas" (Cap.4 y 7: 4.390.495,26 y 3.146.747,77) | 7.537.243,03   |                      |
| + "Ajustes por "incrementos de recaudación por cambios normativos"                                                      | 15.160.827,10  |                      |
| OR a 31-12-2013 Cap. 1 a 7 + " 1,5 %s/O:R " - " Ajuste p/Gtos.financ.c/Fdos.Finalistas " + " Ajustes Recaud."           |                | 157.476.672,37       |
| <b>REGLA GASTO AJUSTADA A 31-12-2014 OPER. NO FINANCIERAS = 127.230.043,95 &lt; 157.476.672,37</b>                      |                |                      |
| <b>CUMPLIMIENTO REGLA GASTO</b>                                                                                         | <b>MARGEN</b>  | <b>30.246.628,42</b> |

## 5. ACTA DE ARQUEO A 31/05/2014

|                       |                  |               |     |        |
|-----------------------|------------------|---------------|-----|--------|
| <b>ACTA DE ARQUEO</b> | PRESUPUESTO 2014 | Periodo desde | 1/5 | a 31/5 |
|-----------------------|------------------|---------------|-----|--------|

|                                      |                       |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Existencia anterior al periodo       | 147.016.104,06        |
| <b><u>INGRESOS</u></b>               |                       |
| De Presupuesto.                      | 14.008.407,11         |
| Por operaciones no Presup.           | 2.431.103,07          |
| Por Reintegros de Pago.              | 309.616,59            |
| De Recursos de Otros Entes.          | 57.215,23             |
| Por Movimientos Internos.            | 5.080.378,71          |
| De Operaciones Comerciales           | 0,00                  |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                | <b>21.886.720,71</b>  |
| <b>Suman Existencias + Ingresos</b>  | <b>168.902.824,77</b> |
| <b><u>PAGOS</u></b>                  |                       |
| De Presupuesto.                      | 18.118.610,30         |
| Por operaciones no Presup.           | 1.370.259,09          |
| Por Devolución de Ingresos.          | 434.659,91            |
| De Recursos de Otros Entes.          | 10.538.541,78         |
| Por Movimientos Internos             | 5.080.378,71          |
| De Operaciones Comerciales           | 0,00                  |
| Por diferencias de redondeo del Euro | 0,00                  |
| <b>TOTAL PAGOS</b>                   | <b>35.542.449,79</b>  |
| <b>Existencias a fin del periodo</b> | <b>133.360.374,98</b> |



ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2014 Periodo desde 1/5 a 31/5

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta                | SALDO INICIAL | ANTERIOR |          | PERIODO    |           |           | EXISTENCIAS |
|------|-----------------------------------------------------|---------------|----------|----------|------------|-----------|-----------|-------------|
|      |                                                     |               | INGRESOS | PAGOS    | E. INICIAL | INGRESOS  | PAGOS     |             |
| 001  | CAJA METALICO<br>XXXXXXXXXX                         | 450,76        | 4.775,15 | 4.775,15 | 450,76     |           |           | 450,76      |
| 101  | B.PASTOR (ENT. COLAB<br>ES-95-00720101910000138762  |               |          |          |            |           |           |             |
| 103  | SANTANDER (ENT. COL<br>ES-91-00496756052616139471   |               | 12,60    | 12,60    |            |           |           |             |
| 104  | BANESTO (ENT. COLAB<br>ES-14-00306041130870000271   |               |          |          |            | 47,24     | 47,24     |             |
| 106  | B. GALLEGO (ENT. COL<br>ES-89-00460008400000021240  |               |          |          |            |           |           |             |
| 107  | BANCO ETCHEVERRIA (<br>ES-95-00310003141011003564   |               |          |          |            |           |           |             |
| 109  | CAIXABANK (ENT. COLA<br>ES-59-21001453260200136695  |               |          |          |            |           |           |             |
| 111  | B. PASTOR (EMBARGO<br>ES-66-00720101960000142725    |               |          |          |            |           |           |             |
| 113  | SANTANDER (EMBARG<br>ES-56-00496756062516139454     |               |          |          |            |           |           |             |
| 114  | BANESTO (EMBARGOS (<br>ES-97-00306041140870010271   |               |          |          |            |           |           |             |
| 116  | B. GALLEGO (EMBARGC<br>ES-87-00460008460000022340   |               |          |          |            |           |           |             |
| 117  | BANCO ETCHEVERRIA (<br>ES-80-00310003131010003425   |               |          |          |            | 13.414,97 | 13.414,97 |             |
| 119  | CAIXABANK (EMBARGO<br>ES-54-21001453270200071649    |               |          |          |            |           |           |             |
| 123  | B. PASTOR (DOMIC. SEF<br>ES-11-00720101980000142550 |               |          |          |            |           |           |             |
| 125  | SANTANDER (DOMIC. S<br>ES-43-00496756012116139578   |               |          |          |            |           |           |             |
| 126  | BANESTO (DOMIC. SER<br>ES-75-00306041160870007271   |               |          |          |            |           |           |             |
| 128  | B. GALLEGO (DOMIC. SE<br>ES-75-00460008440000022266 |               |          |          |            |           |           |             |

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2014 Periodo desde 1/5 a 31/5

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta            | SALDO INICIAL | ANTERIOR |       | PERIODO    |           |           | EXISTENCIAS |
|------|-------------------------------------------------|---------------|----------|-------|------------|-----------|-----------|-------------|
|      |                                                 |               | INGRESOS | PAGOS | E. INICIAL | INGRESOS  | PAGOS     |             |
| 129  | BANCO ETCHEVERRIA ( ES-77-00310003111011001319  |               |          |       |            |           |           |             |
| 131  | CAIXABANK (DOMIC. S ES-16-21001453290200136934  |               |          |       |            |           |           |             |
| 133  | B. PASTOR (RECAUDAC ES-44-00720159110000102385  |               |          |       |            |           |           |             |
| 134  | B. PASTOR (RECAUDAC ES-51-00720102370000123041  |               |          |       |            |           |           |             |
| 135  | B.PASTOR (RECAUDACI ES-81-00720134490000112553  |               |          |       |            |           |           |             |
| 151  | BBVA (ENT. COLAB. SE ES-12-01826244400712008411 |               |          |       |            | 30.815,24 | 30.815,24 |             |
| 152  | BBVA (EMBARGOS CEN ES-42-01826244480011517517   |               |          |       |            |           |           |             |
| 153  | BBVA (DOMIC.SERV.RE ES-24-01826244410011516729  |               |          |       |            |           |           |             |
| 157  | CAJA MADRID(EMBARG ES-86-20384118136900000170   |               |          |       |            |           |           |             |
| 163  | BANCO POPULAR (EM ES-29-00750354990630003206    |               |          |       |            |           |           |             |
| 164  | BANCO POPULAR (EN ES-39-00750354970660005321    |               |          |       |            |           |           |             |
| 165  | BANCO POPULAR(DOM ES-52-00750354980660001061    |               |          |       |            | 5.717,77  | 5.717,77  |             |
| 166  | NCG BANCO(ENT.COLA ES-74-20800000733110001984   |               |          |       |            |           |           |             |
| 167  | NCG BANCO( REST.EM ES-34-20800000753110002509   |               |          |       |            |           |           |             |
| 168  | NCG BANCO (DOMICI ES-49-20800000723110002483    |               |          |       |            |           |           |             |
| 169  | NCG BANCO(OFICINA C ES-28-20800000783110002858  |               |          |       |            |           |           |             |
| 171  | NCG BANCO (EMBARG ES-42-20800000753110003044    |               |          |       |            |           |           |             |

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2014 Periodo desde 1/5 a 31/5

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta               | SALDO INICIAL | ANTERIOR      |                | PERIODO       |            |              | EXISTENCIAS   |
|------|----------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------|--------------|---------------|
|      |                                                    |               | INGRESOS      | PAGOS          | E. INICIAL    | INGRESOS   | PAGOS        |               |
| 186  | B,PASTOR(RECAUD.ZO<br>ES-58-00720156850000103022   |               |               |                |               |            |              |               |
| 187  | NCG BANCO(MOD 3 SA<br>ES-26-20800000703110003286   |               |               |                |               |            |              |               |
| 188  | CAIXABANK(MOD.3 SAN<br>ES-52-21008685320200002877  |               |               |                |               |            |              |               |
| 189  | B,PASTOR(ENT.C.SERV<br>ES-49-02388101200660002853  |               |               |                |               |            |              |               |
| 190  | B.PASTOR(R.EMBARGO<br>ES-81-02388101230660000772   |               |               |                |               |            |              |               |
| 191  | B.PASTOR(R.DOMICILIA<br>ES-84-02388101250660003142 |               |               |                |               |            |              |               |
| 192  | B.PASTOR(ZONA 1 A CC<br>ES-86-02388116260660000173 |               |               |                |               |            |              |               |
| 193  | B.PASTOR(REC.ZONA 2<br>ES-09-02388107100660000271  |               |               |                |               |            |              |               |
| 194  | B.PASTOR (REC.ZONA 3<br>ES-64-02388102780660000467 |               |               |                |               |            |              |               |
| 195  | B.PASTOR(REC.ZONA 4<br>ES-75-02388203580660000467  |               |               |                |               |            |              |               |
| 196  | B.SABADELL(ENT.COL<br>ES-32-00812135710001031607   |               |               |                |               |            |              |               |
| 197  | B.SABADELL(REST.DO<br>ES-22-00812135710001043912   |               |               |                |               |            |              |               |
| 198  | B. SABADELL(REST.EME<br>ES-30-00812135710001045611 |               |               |                |               |            |              |               |
| 200  | B.PASTOR(PRESUPUE<br>ES-20-02388101200660000271    | 13.186.947,73 | 18.682.802,93 | 18.591.652,90  | 13.278.097,76 | 159.134,83 | 5.011.576,99 | 8.425.655,60  |
| 201  | B.PASTOR (PRESUPUES<br>ES-72-00720101950000113081  |               |               |                |               |            |              |               |
| 202  | BANCO GALLEGO (PR<br>ES-70-00460008430000019107    | 2.328.649,25  | 2.982.266,46  | 5.310.915,71   |               |            |              |               |
| 203  | NCG BANCO (PRESUP<br>ES-49-20800000713110000010    | 38.635.150,75 | 78.632.066,80 | 101.809.164,44 | 15.458.053,11 | 339.125,77 | 1.481.936,02 | 14.315.242,86 |

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2014 Periodo desde 1/5 a 31/5

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta                          | SALDO INICIAL | ANTERIOR      |               | PERIODO       |               |               | EXISTENCIAS   |
|------|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      |                                                               |               | INGRESOS      | PAGOS         | E. INICIAL    | INGRESOS      | PAGOS         |               |
| 204  | BANESTO (PRESUPUESTO)<br>ES-69-00306041160870030271           | 5.910.090,13  | 19.312,45     | 19.845,97     | 5.909.556,61  | 4.538,43      | 12.535,16     | 5.901.559,88  |
| 205  | CAIXA GALICIA (PRESUPUESTO)<br>ES-23-20910000313110000010     |               |               |               |               |               |               |               |
| 206  | BBVA (PRESUPUESTOS)<br>ES-30-01822200190000178839             |               |               |               |               |               |               |               |
| 210  | BANCO ETCHEVERRIA (PRESUPUESTO)<br>ES-46-00310003111010002292 | 2.153.602,13  | 10.444,56     |               | 2.164.046,69  |               |               | 2.164.046,69  |
| 212  | CAIXABANK (PRESUPUESTO)<br>ES-96-21001453270200061290         | 23.354.712,04 | 29.982.771,12 | 31.479.228,80 | 21.858.254,36 | 5.030.557,42  | 6.100.524,01  | 20.788.287,77 |
| 214  | SANTANDER (PRESUPUESTO)<br>ES-16-00496756082316139462         | 8.186.507,84  | 18.013.476,82 | 20.009.186,26 | 6.190.798,40  | 15.597,87     | 296.088,87    | 5.910.307,40  |
| 218  | BBVA (PRESUPUESTOS)<br>ES-32-01826244410000178837             | 11.164.520,51 | 11.924.624,45 | 14.489.547,27 | 8.599.597,69  | 47.294,38     | 2.282.606,83  | 6.364.285,24  |
| 220  | BBVA.-OPERATIVA( ANEXO)<br>ES-06-01826244480200150864         | 390.150,64    | 52.821.887,01 | 48.100.101,23 | 5.111.936,42  | 12.974.820,35 | 17.011.928,44 | 1.074.828,33  |
| 221  | BANCO POPULAR (PRESUPUESTO)<br>ES-64-00750354930660002254     | 3.545.332,50  | 5.959.263,62  | 5.931.568,76  | 3.573.027,36  | 9.950,01      |               | 3.582.977,37  |
| 223  | BANCO DE SABADELL( PRESUPUESTO)<br>ES-15-00812135780001017505 |               | 2.346.894,67  |               | 2.346.894,67  | 2.713,37      |               | 2.349.608,04  |
| 269  | NCG BANCO.-.PROYECTO<br>ES-73-20800000763110003213            | 3.537,22      |               |               | 3.537,22      |               |               | 3.537,22      |
| 270  | NCG BANCO (PROYECTO)<br>ES-09-20800000743110003008            | 215.677,02    | 471.246,47    | 471.246,47    | 215.677,02    |               | 15.500,00     | 200.177,02    |
| 272  | NCG BANCO (PROYECTO)<br>ES-97-20800000713110003026            | 1.785.055,31  | 30.656,18     | 30.042,64     | 1.785.668,85  |               | 30,25         | 1.785.638,60  |
| 273  | NCG BANCO (PROYECTO)<br>ES-98-20800000783110003053            | 142.624,59    | 471.246,47    | 383.019,77    | 230.851,29    |               |               | 230.851,29    |
| 274  | NCG BANCO (PROYECTO)<br>ES-60-20800000703110003062            | 38.595,20     |               |               | 38.595,20     |               |               | 38.595,20     |
| 275  | NCG BANCO (PROYECTO)<br>ES-75-20800000763110003080            | 6.823,82      |               |               | 6.823,82      |               |               | 6.823,82      |
| 278  | NCG BANCO (PLAN DIAGONAL)<br>ES-46-20800000733110002876       | 11.050,32     |               |               | 11.050,32     |               |               | 11.050,32     |

P

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2014 Periodo desde 1/5 a 31/5

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta              | SALDO INICIAL | ANTERIOR      |               | PERIODO       |           |           | EXISTENCIAS   |
|------|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------|
|      |                                                   |               | INGRESOS      | PAGOS         | E. INICIAL    | INGRESOS  | PAGOS     |               |
| 288  | NCG BANCO (CORRES<br>ES-61-20800000793110002894   | 38.924,69     |               |               | 38.924,69     |           |           | 38.924,69     |
| 289  | NCG BANCO(PROY.E. R<br>ES-28-20800000793110003197 | 601.239,63    | 7.238,21      | 96.549,02     | 511.928,82    |           | 7.829,65  | 504.099,17    |
| 403  | B.SANTANDER (DEPOS<br>ES-72-00496756002033012336  |               |               |               |               |           |           |               |
| 408  | BANCO GALLEGO (DE<br>ES-45-00460008413000001220   | 2.965.784,38  |               | 2.965.784,38  |               |           |           |               |
| 413  | NCG BANCO (DEPOSI<br>ES-94-20800000713810076039   | 20.760.490,66 | 41.142.107,76 | 41.142.107,76 | 20.760.490,66 |           |           | 20.760.490,66 |
| 416  | CAIXABANK (DEPOSITO<br>ES-37-21002109490300313767 | 5.931.568,76  |               | 5.931.568,76  |               |           |           |               |
| 418  | BANCO POPULAR (DE<br>ES-87-00750354910250000495   | 5.513.234,18  |               | 5.513.234,18  |               |           |           |               |
| 419  | BBVA(DEPOSITO PL.FI<br>ES-73-01825947140411502790 | 2.547.449,91  |               | 2.547.449,91  |               |           |           |               |
| 421  | B.POPULAR(DEPOSITO<br>ES-41-00750354960250000593  | 418.334,58    |               | 418.334,58    |               |           |           |               |
| 424  | BBVA.(DEPOSITO PLAZ<br>ES-76-01826244450411500335 | 9.315.687,61  | 2.547.449,91  | 11.863.137,52 |               |           |           |               |
| 425  | BANCO PASTOR(DEPO<br>ES-96-02388101250250001677   | 7.053.946,13  |               | 7.053.946,13  |               |           |           |               |
| 426  | BANCO PASTOR(DEPO<br>ES-45-02388101200250001579   | 4.809.191,39  |               | 4.809.191,39  |               |           |           |               |
| 427  | NCG BANCO, S.A.(DE<br>ES-67-20800000703810237303  |               | 38.555.196,94 | 0,04          | 38.555.196,90 |           |           | 38.555.196,90 |
| 803  | NCG BANCO (A.C.F.<br>ES-69-20800000753110002849   | 58.022,18     | 2.594,19      | 41.791,01     | 18.825,36     | 118,64    | 3.286,45  | 15.657,55     |
| 805  | NCG BANCO (A.C.F.<br>ES-08-20800000743110002929   | 7.298,65      | 816,27        | 851,62        | 7.263,30      | 236,70    | 626,00    | 6.874,00      |
| 807  | NCG BANCO (A.C.F.<br>ES-82-20800000723110002956   | 20.313,25     | 20.359,92     | 4.362,55      | 36.310,62     | 1.493,30  | 12.548,03 | 25.255,89     |
| 813  | NCG BANCO(PAGOS J<br>ES-08-20800000753110002492   |               | 52.539,14     | 52.539,14     |               | 40.381,88 | 35.742,75 | 4.639,13      |

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2014 Periodo desde 1/5 a 31/5

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta                | SALDO INICIAL | ANTERIOR   |            | PERIODO    |           |           | EXISTENCIAS |
|------|-----------------------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-------------|
|      |                                                     |               | INGRESOS   | PAGOS      | E. INICIAL | INGRESOS  | PAGOS     |             |
| 818  | NCG BANCO(GAST VI<br>ES-74-20800000743110003099     |               |            |            |            |           |           |             |
| 819  | NCG BANCO (A.C.F.IES<br>ES-60-20800000793110003106  | 40.800,00     | 40.597,01  | 52.129,86  | 29.267,15  |           | 16.811,03 | 12.456,12   |
| 825  | NCG BANCO (A.C.F.DO<br>ES-22-20800000713110003115   | 6.000,00      | 2.000,00   | 8.000,00   |            |           |           |             |
| 827  | B.PASTOR(A,C,F.IMPRES<br>ES-03-02388101200660001159 | 97.100,00     | 6.400,00   | 85.939,47  | 17.560,53  |           |           | 17.560,53   |
| 828  | B.PASTOR(A.C.F.H.I.FE<br>ES-10-02388101270660002145 | 20.324,93     | 14.385,38  | 23.480,56  | 11.229,75  | 6.009,19  | 6.158,29  | 11.080,65   |
| 829  | B.PASTOR(A.C.F.CONSE<br>ES-47-02388101210660002646  | 3.885,43      | 3.424,47   | 2.077,70   | 5.232,20   | 517,90    | 627,66    | 5.122,44    |
| 830  | B.PASTOR(A.C.F.SERV.<br>ES-35-02388101280660000870  | 6.676,38      | 2.323,62   | 9.000,00   |            |           |           |             |
| 831  | B.PASTOR(A.C.F.BIBLIO<br>ES-19-02388101200660000968 | 10.394,95     | 7.297,80   | 14.726,77  | 2.965,98   | 7.378,20  | 4.452,11  | 5.892,07    |
| 832  | B.PASTOR(A.C.F.H.I.EM<br>ES-31-02388101230660002254 | 37.825,00     | 13.680,36  | 31.063,84  | 20.441,52  | 8.576,76  | 10.335,89 | 18.682,39   |
| 833  | B.PASTOR(A.C.F.SERV.<br>ES-81-02388101210660001355  | 4.965,45      | 10.420,37  | 9.906,56   | 5.479,26   |           | 3.469,24  | 2.010,02    |
| 834  | B.PASTOR(A.C.F.CENT<br>ES-29-02388101260660001464   | 151.360,00    | 122.626,02 | 142.658,38 | 131.327,64 | 35.564,36 | 27.571,84 | 139.320,16  |
| 835  | B.PASTOR(A.C.F.INS.P<br>ES-19-02388101280660001061  | 12.228,73     | 5.280,16   | 8.446,18   | 9.062,71   | 5.051,97  | 3.676,92  | 10.437,76   |
| 836  | B.PASTOR(A.C.F.PARQ<br>ES-54-02388101250660001257   | 58.058,48     | 26.136,39  | 39.253,25  | 44.941,62  |           | 7.629,79  | 37.311,83   |
| 837  | NCG BANCO(ANT.CAJA<br>ES-82-20800000733110003295    |               | 9.000,00   | 4.711,52   | 4.288,48   |           | 2.917,65  | 1.370,83    |
| 838  | N.C.G. BANCO(A.C.F.AN<br>ES-22-20800000713110003115 |               |            |            |            | 8.000,00  |           | 8.000,00    |
| 877  | CJA ANTICIPO ANUNCIC                                |               |            |            |            |           |           |             |
| 878  | CAJA ANTICIPO CAJA F                                |               | 300,00     | 85,90      | 214,10     | 203,57    | 255,28    | 162,39      |

|                       |                    |             |                      |            |               |
|-----------------------|--------------------|-------------|----------------------|------------|---------------|
| <b>ACTA DE ARQUEO</b> | <b>PRESUPUESTO</b> | <b>2014</b> | <b>Periodo desde</b> | <b>1/5</b> | <b>a 31/5</b> |
|-----------------------|--------------------|-------------|----------------------|------------|---------------|

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta | SALDO INICIAL  | ANTERIOR       |                | PERIODO        |               |               | EXISTENCIAS    |
|------|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|      |                                      |                | INGRESOS       | PAGOS          | E. INICIAL     | INGRESOS      | PAGOS         |                |
| 879  | CAJA ANTICIPO CAJA F                 |                | 930,02         | 930,02         |                | 125,95        | 39,41         | 86,54          |
| 880  | CAJA ANTICIPO CAJA F                 | 128,30         |                | 3,40           | 124,90         |               |               | 124,90         |
| 882  | CAJA.ANTICIPO CAJA F                 | 1.000,00       |                |                | 1.000,00       |               |               | 1.000,00       |
| 886  | CAJA.ANTICIPO CAJA F                 | 2.303,47       |                | 413,51         | 1.889,96       |               | 6,15          | 1.883,81       |
| 888  | CAJA.ANTIC C. FIJA PA                | 271,00         |                | 271,00         |                |               |               |                |
| 889  | CAJA.ANTICIPO CAJA F                 | 263,86         | 1.400,00       | 899,61         | 764,25         | 800,00        | 721,43        | 842,82         |
| 890  | CAJA. ANTICIPO CAJA F                |                | 5.791,01       | 719,69         | 5.071,32       | 3.286,45      | 111,24        | 8.246,53       |
| 891  | CAJA PAGO A JUSTIFI                  |                |                |                |                |               |               |                |
| 893  | CAJA ANTICIPO CAJA F                 |                |                |                |                |               |               |                |
| 894  | CAJA.ANTICIPO CAJA F                 |                | 2.978,03       | 2.978,03       |                | 224,32        | 224,32        |                |
| 895  | CAJA ANTICIPO CAJA F                 |                |                |                |                |               |               |                |
| 896  | CAJA ANTICIPO CAJA F                 | 8.634,55       | 9.500,00       | 13.135,08      | 4.999,47       | 3.000,00      | 2.226,61      | 5.772,86       |
| 897  | CAJA ANTICIPO CAJA F                 | 7.000,00       | 3.366,57       | 3.366,57       | 7.000,00       | 1.847,34      | 1.847,34      | 7.000,00       |
| 898  | CAJA ANTICIPO CAJA F                 | 800,00         | 1.499,44       | 1.499,44       | 800,00         | 799,26        | 769,26        | 830,00         |
| 899  | CAJA ANTICIPO CAJA F                 | 410,64         | 1.900,00       | 1.725,32       | 585,32         | 600,00        | 1.066,39      | 118,93         |
| 901  | FORMALIZACIÓN                        |                | 33.337,80      | 33.337,80      |                | 169.496,40    | 169.496,40    |                |
|      | Totales . . . . .                    | 171.571.394,93 | 305.006.624,55 | 329.561.915,42 | 147.016.104,06 | 18.927.439,84 | 32.583.168,92 | 133.360.374,98 |



**ACTA DE ARQUEO**

PRESUPUESTO

2014

Periodo desde

1/5

a 31/5

INTERVENIDO  
EL INTERVENTOR

AUTORIZADO  
EL PRESIDENTE

EL TESORERO

**ACTA DE ARQUEO**

PRESUPUESTO

2014

Periodo desde

1/5

a 31/5

**ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO**

**INGRESOS**

|                                                            | INGRESOS BRUTOS          | AJUSTES              | INGRESOS LIQUIDOS     |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|
| Existencia anterior al periodo                             | 147.016.104,06           |                      | 147.016.104,06        |
| De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería          | 13.449.792,42            |                      | 13.449.792,42         |
| Descontados en Pagos de Pto. Gastos                        | 97.081,84                | -97.081,84           | 0,00                  |
| Descontados en Pagos No Presupuestarios                    | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                  |
| Descontados en Pagos por Dev. Ingresos                     | 429.486,70               | -429.486,70          | 0,00                  |
| Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                  |
| Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios       | 32.046,15                | -32.046,15           | 0,00                  |
| De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería   | 106.070,66               |                      | 106.070,66            |
| Descontados en Pagos de Pto. Gastos                        | 2.254.931,05             | -2.254.931,05        | 0,00                  |
| Descontados en Pagos No Presupuestarios                    | 568,45                   | -568,45              | 0,00                  |
| Descontados en Pagos por Dev. Ingresos                     | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                  |
| Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes               | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                  |
| Ingresos de IVA Repercutido Deducible                      | 37.430,72                |                      | 37.430,72             |
| Aplicaciones Provisionales de Ingresos                     | 32.046,15                |                      | 32.046,15             |
| Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios    | 56,04                    | -56,04               | 0,00                  |
| Aplicaciones Definitivas de IVA Repercutido Deducible      | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                  |
| Por Reintegros de Pagos, directos en Tesorería             | 164.505,95               |                      | 164.505,95            |
| Descontados en Pagos a Reintegros de Gastos                | 145.110,64               | -145.110,64          | 0,00                  |
| Aplicaciones Definitivas a Reintegros de Gastos            | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                  |
| De Recursos de Otros Entes Públicos, directos en Tesorería | 57.215,23                | 0,00                 | 57.215,23             |
| Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes        | 0,00                     | 0,00                 | 0,00                  |
| Por Movimientos Internos de Tesorería                      | 5.080.378,71             |                      | 5.080.378,71          |
| De Operaciones Comerciales                                 | 0,00                     |                      | 0,00                  |
|                                                            |                          |                      |                       |
|                                                            | Descuentos en Reintegros | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                      | <b>21.886.720,71</b>     | <b>-2.959.280,87</b> | <b>18.927.439,84</b>  |
| <b>Suman Existencias más INGRESOS</b>                      | <b>168.902.824,77</b>    |                      | <b>165.943.543,90</b> |

**ACTA DE ARQUEO**

PRESUPUESTO

2014

Periodo desde

1/5

a 31/5

**ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO**

**PAGOS**

|                                                            | PAGOS BRUTOS         | AJUSTES              | PAGOS LIQUIDOS       |
|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| De Presupuesto, directos de Tesorería                      | 18.118.610,30        |                      | 18.118.610,30        |
| De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería   | 1.338.156,90         |                      | 1.338.156,90         |
| 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                   | 32.102,19            | -32.102,19           | 0,00                 |
| Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería          | 434.659,91           |                      | 434.659,91           |
| 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                        | 10.538.541,78        |                      | 10.538.541,78        |
| Por Movimientos Internos de Tesorería                      | 5.080.378,71         |                      | 5.080.378,71         |
| De Operaciones Comerciales                                 | 0,00                 |                      | 0,00                 |
|                                                            | Descuentos en Pagos  | -2.927.178,68        | -2.927.178,68        |
| <b>TOTAL PAGOS</b>                                         | <b>35.542.449,79</b> | <b>-2.959.280,87</b> | <b>32.583.168,92</b> |
| Existencias a fin del periodo                              | 133.360.374,98       |                      | 133.360.374,98       |



**Deputación  
DA CORUÑA**

SERVICIO DE PRESUPUESTOS, ESTUDIOS  
Y ASISTENCIA ECONÓMICA

# TRÁMITE ADMINISTRATIVO

---

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

**MAYO - 2014**



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

**PROPUESTA DE LA PRESIDENCIA**

**ASUNTO: Informe sobre gestión presupuestaria y propuesta de Acuerdo.**  
**(Situación a 31/5/2014 y proyección a 31-12-2014)**

**ORGANO COMPETENTE: Pleno Corporativo.**

**I.- CONSIDERACIONES PREVIAS**

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

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

**II.- INDICADORES DEL PRESUPUESTO 2014.**

En relación con el Presupuesto inicialmente aprobado para el ejercicio 2014 se hace necesario efectuar distintas consideraciones sobre las magnitudes de estabilidad presupuestaria, evolución del gasto y volumen de la deuda:

- 1ª El Presupuesto se presentó formal y materialmente equilibrado y ascienden los ingresos y gastos iniciales a 157.600.560,00 €.
- 2ª Los recursos no financieros (156.870.560,00€) permiten atender la totalidad de los gastos de carácter no financiero (140.391.853,66€) y se genera una capacidad de financiación de 16.478.706,34 €
- 3ª No se apela a la deuda financiera y se reduce el endeudamiento neto en el ejercicio en 16.209.416,94€., de los que corresponden 8.209.416,94 € a amortización del ejercicio y 8.000.000,00€ a amortización anticipada.



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

- 4ª El volumen de deuda por operaciones financieras vivas será de 20.394.318,54€ a 31 de diciembre de 2014, lo que representa el 10,91% de los recursos liquidados del ejercicio 2013.
- 5ª Las previsiones iniciales del Presupuesto cumplen el objetivo de la Regla de Gasto para el ejercicio 2014 con un margen de 12.799.669,40 € y el objetivo de estabilidad presupuestaria con una capacidad de financiación de 19.172.040,32 €.
- 6ª El Ahorro Bruto y el Ahorro Neto del ejercicio son positivos y ponen de manifiesto la capacidad de financiación de los recursos permanentes para atender a los gastos de este carácter, lo que expresa un superávit estructural significativo.
- 7º Se incluye el Fondo de Contingencia con una dotación de 3.160.000,00 €

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

### **III.- LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2013.**

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

- 1º. El Resultado Presupuestario del ejercicio (sin ajustes) es positivo y asciende a 24.001.992,10€. El Resultado Presupuestario ajustado también es positivo y se eleva a 57.174.641,33€.
- 2º. El Remanente de Tesorería total del ejercicio asciende a 164.397.959,84€ de los que 164.164.359,17€ corresponden al Remanente de Tesorería para Gastos Generales. Esta magnitud se dedica inicialmente a los siguientes fines, tal y como se expresa en la Resolución de aprobación:

***“SEGUNDO:** En base a los datos obtenidos sobre la cualificación de Remanentes de 2013, de conformidad con lo establecido en la Base 36ª de Ejecución del Presupuesto Provincial y en aplicación al principio de prudencia, aprobar la afectación del REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS*



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

*GENERALES a la financiación de los gastos comprendidos en las situaciones que seguidamente se detallan y a las reservas que se expresan, por los importes que se indican:*

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

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

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

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

La liquidación del Presupuesto del ejercicio 2013, en consecuencia, cumple todos los requerimientos de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera y



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

expresan la realidad práctica de los objetivos formulados y el cumplimiento estricto de los compromisos contraídos al formular el Presupuesto de un año difícil, complejo y lleno de retos nuevos.

#### **IV.- OTRAS MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS.**

Hasta el 31 de mayo se han tramitado, aprobado y contabilizado 13 Expedientes de Modificación de crédito cuyo detalle se expresa a continuación:

| Nº Expediente | Fecha      | Situación     | Fecha Contabilización | Total expediente | Financiación       |
|---------------|------------|---------------|-----------------------|------------------|--------------------|
| 02-GC         | 18/02/2014 | Contabilizado | 25/02/2014            | 61.735,92        | 497.07             |
| 03-GC         | 19/02/2014 | Contabilizado | 25/02/2014            | 32.046,15        | 490.07             |
| 01-IR         | 14/02/2014 | Contabilizado | 06/03/2014            | 68.191.717,82    | RTG: 58.968.747,11 |
|               |            |               |                       |                  | RTA: 233.600,67    |
|               |            |               |                       |                  | CI: 8.989.370,04   |
| 04-TC         | 12/03/2014 | Contabilizado | 12/03/2014            | 15.500,00        |                    |
| 05-TC         | 18/03/2014 | Contabilizado | 19/03/2014            | 80.000,00        |                    |
| 06 AP/1       | 20/03/2014 | Contabilizado | 29/04/2014            | 29.575.985,45    | RTG: 29.484.985,45 |
|               |            |               |                       |                  | BA: 91.000,00      |
| 07-TC         | 25/03/2014 | Contabilizado | 25/03/2014            | 7.315.414,58     |                    |
| 08-TC         | 01/04/2014 | Contabilizado | 02/04/2014            | 115.800,00       |                    |
| 09-TC         | 02/04/2014 | Contabilizado | 02/04/2014            | 2.000,00         |                    |
| 10-TC         | 09/04/2014 | Contabilizado | 15/04/2014            | 36.000,00        |                    |
| 11-TC         | 23/04/2014 | Contabilizado | 02/05/2014            | 10.000,00        |                    |
| 12-TC         | 07/05/2014 | Contabilizado | 29/05/2014            | 54.747,72        |                    |
| 14-GC         | 19/05/2014 | Contabilizado | 29/05/2014            | 53.300,00        | 491.02             |

Modificaciones:

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

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

1º.-En su artículo primero, apartado quince, una nueva Disposición Adicional Sexta en la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, del siguiente tenor:

**"1. Será de aplicación lo dispuesto en los apartados siguientes de esta disposición adicional a las Corporaciones Locales en las que concurren estas dos circunstancias:**



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

**a)** *Cumplan o no superen los límites que fije la legislación reguladora de las Haciendas Locales en materia de autorización de operaciones de endeudamiento.*

**b)** *Que presenten en el ejercicio anterior simultáneamente superávit en términos de contabilidad nacional y remanente de tesorería positivo para gastos generales, una vez descontado el efecto de las medidas especiales de financiación que se instrumenten en el marco de la disposición adicional primera de esta Ley.*

**2.** *En el año 2014, a los efectos de la aplicación del artículo 32, relativo al destino del superávit presupuestario, se tendrá en cuenta lo siguiente:*

**a)** *Las Corporaciones Locales deberán destinar, en primer lugar, el superávit en contabilidad nacional o, si fuera menor, el remanente de tesorería para gastos generales a atender las obligaciones pendientes de aplicar a presupuesto contabilizadas a 31 de diciembre del ejercicio anterior en la cuenta de «Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto», o equivalentes en los términos establecidos en la normativa contable y presupuestaria que resulta de aplicación, y a cancelar, con posterioridad, el resto de obligaciones pendientes de pago con proveedores, contabilizadas y aplicadas a cierre del ejercicio anterior.*

**b)** *En el caso de que, atendidas las obligaciones citadas en la letra a) anterior, el importe señalado en la letra a) anterior se mantuviese con signo positivo y la Corporación Local optase a la aplicación de lo dispuesto en la letra c) siguiente, se deberá destinar, como mínimo, el porcentaje de este saldo para amortizar operaciones de endeudamiento que estén vigentes que sea necesario para que la Corporación Local no incurra en déficit en términos de contabilidad nacional en dicho ejercicio 2014.*

**c)** *Si cumplido lo previsto en las letras a) y b) anteriores la Corporación Local tuviera un saldo positivo del importe señalado en la letra a), éste se podrá destinar a financiar inversiones siempre que a lo largo de la vida útil de la inversión ésta sea financieramente sostenible. A estos efectos la ley determinará tanto los requisitos formales como los parámetros que permitan calificar una inversión como financieramente sostenible, para lo que se valorará especialmente su contribución al crecimiento económico a largo plazo.*

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

**3.** *Excepcionalmente, las Corporaciones Locales que en el ejercicio 2013 cumplan con lo previsto en el apartado 1 respecto de la liquidación de su presupuesto del ejercicio 2012, y que además en el ejercicio 2014 cumplan con lo previsto en el apartado 1, podrán aplicar en el año 2014 el superávit en contabilidad nacional o, si fuera menor, el remanente de tesorería para gastos generales resultante de la liquidación de 2012, conforme a las reglas contenidas en el apartado 2 anterior, si así lo deciden por acuerdo de su órgano de gobierno.*

**4.** *El importe del gasto realizado de acuerdo con lo previsto en los apartados dos y tres de esta disposición no se considerará como gasto computable a efectos de la aplicación de la regla de gasto definida en el artículo 12.*

**5.** *En relación con ejercicios posteriores a 2014, mediante Ley de Presupuestos Generales del Estado se podrá habilitar, atendiendo a la coyuntura económica, la prórroga del plazo de aplicación previsto en este artículo"*



EL PRESIDENTE  
DE LA  
DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA

2º.-En su Disposición Final Tercera recoge una modificación de la Ley 19/2013, de 9 de diciembre de transparencia, acceso a la información y buen gobierno, para añadir, a las infracciones en materia de gestión económico-presupuestaria tipificadas en su artículo 28, dos nuevos párrafos:

*«f) El incumplimiento de la obligación de destinar íntegramente los ingresos obtenidos por encima de los previstos en el presupuesto a la reducción del nivel de deuda pública de conformidad con lo previsto en el artículo 12.5 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera y el incumplimiento de la obligación del destino del superávit presupuestario a la reducción del nivel de endeudamiento neto en los términos previstos en el artículo 32 y la disposición adicional sexta de la citada Ley*

*n) La no adopción en el plazo previsto del acuerdo de no disponibilidad al que se refieren los artículos 20.5.a) y 25 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, así como la no constitución del depósito previsto en el citado artículo 25 de la misma Ley, cuando así se haya solicitado.»*

Más recientemente se ha aprobado y publicado el “Real Decreto-Ley 2/2014, de 21 de febrero, por el que se adoptan medidas urgentes para reparar los daños causados en los dos primeros meses de 2014 por las tormentas de viento y mar en la fachada atlántica y la costa cantábrica”, cuya disposición final primera modifica el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por el Real Decreto Legislativo 2/2014, en el sentido de añadir una nueva Disposición Final decimosexta para concretar los requisitos de las “inversiones financiamiento sostenible” que pueden financiarse con superávit presupuestario a efectos de lo dispuesto en la Disposición Adicional Sexta de la Ley Orgánica 2/2014, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y sostenibilidad Financiera:

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

*1. Que la inversión se realice, en todo caso, por entidades locales que se encuentren al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones tributarias y con la Seguridad Social. Además, deberá tener reflejo presupuestario en los siguientes grupos de programas recogidos en el anexo I de la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de la Entidades Locales:*

- 161. Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas.*
- 162. Recogida, eliminación y tratamiento de residuos.*
- 165. Alumbrado público.*
- 172. Protección y mejora del medio ambiente.*
- 412. Mejora de las estructuras agropecuarias y de los sistemas productivos.*
- 422. Industria.*
- 425. Energía.*
- 431. Comercio.*
- 432. Ordenación y promoción turística.*
- 441. Promoción, mantenimiento y desarrollo del transporte.*
- 442. Infraestructuras del transporte.*



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

- 452. Recursos hidráulicos.
- 463. Investigación científica, técnica y aplicada.
- 491. Sociedad de la información.
- 492. Gestión del conocimiento.

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

- 133. Ordenación del tráfico y del estacionamiento.
- 155. Vías públicas.
- 171. Parques y jardines.
- 336. Protección del Patrimonio Histórico-Artístico.
- 453. Carreteras.
- 454. Caminos vecinales.

*933. Gestión del patrimonio: aplicadas a la rehabilitación y reparación de infraestructuras e inmuebles propiedad de la entidad local afectos al servicio público.*

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

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

*De forma excepcional podrán incluirse también indemnizaciones o compensaciones por rescisión de relaciones contractuales, imputables en otros capítulos del presupuesto de la Corporación Local, siempre que las mismas tengan carácter complementario y se deriven directamente de actuaciones de reorganización de medios o procesos asociados a la inversión acometida.*

*3. En el caso de las Diputaciones Provinciales, Consejos y Cabildos insulares podrán incluir gasto imputable también en el capítulo 6 y 7 del estado de gastos de sus presupuestos generales destinadas a financiar inversiones que cumplan lo previsto en esta disposición. y se asignen a municipios que: a) Cumplan con lo previsto en la disposición adicional sexta de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, b) o bien, no cumpliendo lo previsto en la disposición adicional sexta de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, la inversión no conlleve gastos de mantenimiento y así quede acreditado en su Plan económico-financiero convenientemente aprobado.*

*4. Que la inversión permita durante su ejecución, mantenimiento y liquidación, dar cumplimiento a los objetivos de estabilidad presupuestaria, y deuda pública por parte de la Corporación Local. A tal fin se valorará, el gasto de mantenimiento, los posibles ingresos o la reducción de gastos que genere la inversión durante su vida útil.*

*5. La iniciación del correspondiente expediente de gasto y el reconocimiento de la totalidad de las obligaciones económicas derivadas de la inversión ejecutada se deberá realizar por parte de la Corporación Local antes de la finalización del ejercicio de aplicación de la disposición adicional sexta de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril.*

*No obstante, en el supuesto de que un proyecto de inversión no pueda ejecutarse íntegramente en 2014, la parte restante del gasto comprometido en 2014 se podrá reconocer en el ejercicio 2015 financiándose con cargo al remanente de tesorería de 2014 que quedará*



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

*afectado a ese fin por ese importe restante y la entidad local no podrá incurrir en déficit al final del ejercicio 2015.*

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

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

*7. Sin perjuicio de los efectos que puedan derivarse de la aplicación de la normativa de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera, si el informe del interventor de la Corporación Local al que se refiere el apartado anterior fuera desfavorable, el interventor lo remitirá al órgano competente de la Administración pública que tenga atribuida la tutela financiera de la Corporación Local.*

*8. El interventor de la Corporación Local informará al Ministerio de Hacienda y Administraciones públicas de las inversiones ejecutadas en aplicación de lo previsto en esta disposición.»*

En la Diputación de A Coruña las magnitudes de fin de ejercicio 2013 y las previsiones actuales proyectadas a 31 de diciembre de 2014 ponen de manifiesto que el superávit presupuestario (por operaciones no financieras) del ejercicio 2013 ascendió a 47.340.858,22 €, al que debe darse el destino previsto en las normas de estabilidad presupuestaria, y que es previsible el cumplimiento de los objetivos de estabilidad presupuestaria, regla de gasto y límite al endeudamiento financiero, en las condiciones estimadas, durante el ejercicio 2014.

## **V.- CONSIDERACIONES FINALES.**

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

- La Diputación Provincial viene cumpliendo los objetivos contenidos en la normativa sobre "morosidad" en las operaciones mercantiles.
- La situación de la Tesorería Provincial se ilustra en el Arqueo a 31 de mayo que expresa unas existencias en Fondos líquidos de 133.360.374,98 €
- La evolución de los ingresos y gastos provinciales permite afirmar que se cumplen los objetivos de "estabilidad presupuestaria" y de la "regla de gasto" en la proyección estimada a 31/12/2014.



**EL PRESIDENTE**  
**DE LA**  
**DIPUTACION PROVINCIAL DE LA CORUÑA**

- La evolución de las previsiones de ingresos del Presupuesto 2014 contienen un elemento positivo al confirmarse la ampliación del plazo de devolución de las liquidaciones negativas de la PIE de los ejercicios 2008 y 2009.
- En el Presupuesto del ejercicio 2014 se consigna una dotación de 3.160.000,00€ destinada a la constitución del Fondo de Contingencia.

**VI.- PROPUESTA DE ACUERDO.**

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

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

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

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

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

A Coruña, 10 de junio de 2014

EL PRESIDENTE,

Fdo: Diego Calvo Pouso



DEPUTACIÓN PROVINCIAL  
A CORUÑA

COMISIÓN DE ECONOMÍA, FACENDA E ESPECIAL DE CONTAS

Reunión do 19 de xuño de 2014

Preside Don: MANUEL SANTOS RUIZ RIVAS

Sras. e Sres. Deputados: ZAIRA RODRÍGUEZ PÉREZ, MANUEL COSTA CARNEIRO, CARLOS LÓPEZ CRESPO, JACOBO FERNÁNDEZ GARCÍA ( en substitución de JOSÉ DAFONTE VARELA), MIGUEL DE SANTIAGO BOULLÓN, MARÍA BEGOÑA RODRÍGUEZ RUMBO ( en substitución de SALVADOR FERNÁNDEZ MOREDA), CESAR LONGO QUEIJO ( en substitución de MONTSERRAT GARCÍA CHAVARRÍA), ANTONIO LEIRA PIÑEIRO, XOÁN XOSE BLANCO RIVEIRO ( en substitución de SILVIA SEIXAS NAIA), XESÚS MANUEL SOTO VIVERO

Presentes Sras. e Sres.: JOSÉ MANUEL PARDELLAS RIVERA (Interventor Xeral; ENRIQUE M. CALVETE PÉREZ (Tesoureiro); AMPARO C. TABOADA GIL (Oficial Maior).

Secretaria D<sup>a</sup>.: M<sup>a</sup> JOSÉ VÁZQUEZ SESMONDE.

EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL  
A CORUÑA  
**PLENO**

Aprobado en Sesión... *ordinaria*  
celebrada a día... *27* de  
... *xuño* de *2014*

CÚMPLASE  
O Presidente

O Sec



**INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN PRESUPOSTARIA A 31/05/2014  
E PROXECCIÓN A 31/12/2014**

Esta comisión adopta o seguinte acordo:

Tomar coñecemento do informe sobre o estado de execución presupostaria a 31/05/2014 e proxección a 31/12/2014.

O presidente,

Manuel Santos Ruiz Rivas

A secretaria,

M<sup>a</sup> José Vázquez Sesmonde

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

**CERTIFICA:** Que o Pleno da Deputación Provincial da Coruña na sesión plenaria ordinaria celebrada o vinte e sete de xuño de dous mil catorce adoptou, entre outros, o seguinte acordo:

**“45.-INFORME SOBRE O ESTADO DE EXECUCIÓN PRESUPOSTARIA A  
31.05.2014 E PROXECCIÓN A 31.12.2014.**

Tomar coñecemento do informe sobre o estado de execución presupostaria a 31/05/2014 e proxección a 31/12/2014.”

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

Vº e Pr.

O PRESIDENTE

