



## INFORME DE INTERVENCIÓN

**Asunto:** Informe de avaliación de cumprimento de obxectivos que contempla a Lei 2/2012, de estabilidade orzamentaria e sostibilidade financeira a 30 de setembro de 2014 e previsións a 31 de decembro de 2014

En cumprimento do artigo 16 da Orde HAP/2105/2012, de 1 de outubro (en diante Orden), pola que se desenvolven as obrigas de subministro de información previstas na Lei orgánica 2/2012, de 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sostibilidade financeira (en diante LOE), emítese o presente informe de avaliación do cumprimento de obxectivos da LOE para o terceiro trimestre de 2014, da Deputación Provincial de Lugo e dos seus entes dependentes, constituídos por:

- Consorcio Provincial de Lugo para a prestación do servizo contra incendios e salvamento (en diante Consorcio de Bombeiros)
- Sociedade Urbanística Provincial de Lugo, S.A. (en diante SUPLUSA)
- Fundación para o desenvolvemento das tecnoloxías da información e da comunicación (en diante Fundación TIC)

A análise refírese ao cumprimento dos seguintes obxectivos:

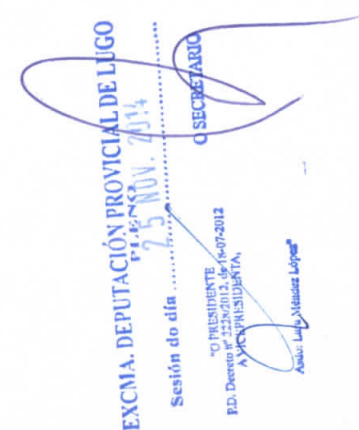
- Estabilidade orzamentaria a 30 de setembro de 2014 e da previsión a 31 de decembro de 2014.
- Regra de gasto, estimada a 31 de decembro de 2014.
- Débeda pública a 30 de setembro de 2014 e previsión a 31 de decembro de 2014.
- Período medio de pago no 3º trimestre de 2014 e no mes de setembro de 2014.

O contido da información subministrada relativa á Deputación de Lugo e os seus entes dependentes é a seguinte:

### 1. Comunicación trimestral dos datos individualizados por Entidades.

Datos orzamentarios:

- Resumen clasif. Económica.
- Desglose ingresos correntes.
- Desglose Ingresos de capital e financeiros.





Desglose gastos correntes.

Desglose de operacións de capital e financeiras.

Remanente de tesourería.

Calendario e orzamento de Tesourería

Dotación de plantillas e retribucións

Débeda viva e vencemento mensual previsto no próximo trimestre.

Perfil de vencemento da débeda nos próximos 10 anos.

Anexos información:

F.1.1.B1 Axustes informe de avaliación para relacionar ingresos/gastos con normas SEC.

F.1.1.B2 Información para a aplicación da regra do gasto.

A.1. Xuros e rendementos devengados no exercicio (gastos)

A.4. Avais da entidade.

A.5. Fluxos internos.

B.1. Ventas de accións e participacións

B.3. Adquisicións de accións e participacións (sen movementos no periodo)

B.4. Operacións atípicas(sen movementos no periodo)

B.5. Movementos conta "acreedores por operacións pendentes de aplicar ao orzamento" (sen movementos no periodo)

## 2. Axustes ao Sistema de Contas Europeo aplicables ao Grupo de Entidades da Corporación.

2.1 Axustes por operacións internas entre entidades.

## 3. Informe de avaliación grupo Administracións Públicas.

3.0. Datos xerais do informe de avaliación.

3.2. Resumo análise estabilidade orzamentaria

3.3. Resumo análise regra do gasto.

3.4. Resumo análise estabilidade financeira

Do presente informe darase conta ao Pleno da Deputación.



Con data 28 de outubro de 2014 cumpriuse coa obriga de comunicación da información do terceiro trimestre de 2014 contemplada na Orden, a través da plataforma web habilitada ao efecto polo Ministerio de Facenda e Administracións Públicas dentro do prazo establecido polo propio Ministerio (achégase copia impresa dos formularios remitidos).

**I. AVALIACION ESTABILIDADE ORZAMENTARIA E REGRA DE GASTO, DÉBEDA PÚBLICA E PERIODO MEDIO DE PAGO, SOBRE A ESTIMACIÓN DA LIQUIDACIÓN A NIVEL CONSOLIDADO A 31 DE DECEMBRO DE 2014**

**I) ESTABILIDADE ORZAMENTARIA E REGRA DO GASTO:**

Realízase a consolidación dos datos contidos nas estimacións das liquidacións da propia Deputación Provincial e do Consorcio de bombeiros, e das contas anuais estimadas de SUPLUSA e da Fundación TIC a 31 de decembro de 2014.

De conformidade co disposto no artigo 115 do R.D. 500/90, para efectuar a consolidación dos orzamentos anteriores, deberán harmonizarse os estados de gastos e ingresos eliminando as operacións internas.

Os axustes que proceden por **eliminación das operacións internas** serían:

- a) Dedución por transferencias correntes da Deputación de Lugo no exercicio 2014 a:
  - 1. Consorcio de bombeiros .....2.077.775,80
  - 2. SUPLUSA .....3.440.000,00
  - 3. Fundación TIC .....1.565.455,00
  
- b) Dedución por gastos correntes da Deputación en 2014 a:
  - 1. SUPLUSA .....499.581,14
  
- c) Dedución por inversións reais da Deputación en 2014 a:
  - 1. Fundación TIC .....1.006.067,53



d) Deducción por transferencias de capital da Deputación no exercicio 2014 a:

1. Consorcio de bombeiros ..... 141.400,00

Total operación internas ..... 8.730.279,47

▪ **Deputación Provincial de Lugo:**

---

- As hipóteses para á estimación da liquidación a 31 de decembro de 2014 son as seguintes:

- En gastos:

- As aportacións ós entes dependentes prevese no 100%.
- O proxecto europeo Innovate2 prevese un nivel de execución para o exercicio 2014 de 3.995.600,34 € segundo a información aportada polo servizo de Fondos Europeos.
- O proxecto europeo LugO2 Provincial prevese un nivel de execución para o exercicio 2014 de 2.887.588,44 € segundo a información aportada polo servizo de Fondos Europeos.
- O proxecto europeo Pacto Provincial Polo Emprego II prevese un nivel de execución para o exercicio 2014 de 206.825,65 € segundo a información aportada polo servizo de Fondos Europeos.
- Cargas financeiras: 100% do previsto no orzamento.
- Resto de aplicacións: pola media porcentual das obrigas recoñecidas nos anos 2011-2012-2013 respecto dos créditos definitivos, separando as obrigas do propio exercicio das procedentes de incorporacións de remanentes de crédito de anos anteriores, por considerar que teñen un diferente nivel de execución, segundo se desprende dos seguintes cadros relativos aos grados de execución das liquidación de 2011, 2012 e 2013:





# DEPUTACIÓN DE LUGO

CAPÍTULOS	2011								
	Crédito definitivos			Obrigas Recoñecidas Netas			% O.R. sobre C.D.		
	Corrente	Incorporacións	Total	Corrente	Incorporacións	Total	Corrente	Incorporacións	Total
I GASTOS PERSOAL	17.782.352,16	1.072.125,35	18.854.477,51	17.348.197,01	1.009.959,09	18.358.156,10	97,56%	94,20%	97,37%
II GASTOS EN BENS CORRENTES	14.193.539,47	2.568.822,40	16.762.361,87	11.642.756,29	2.250.327,54	13.893.083,83	82,03%	87,60%	82,88%
III GASTOS FINANCIEROS	1.394.324,12	0,00	1.394.324,12	981.609,19	0,00	981.609,19	70,40%	#iDIV/0!	70,40%
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	9.566.273,79	16.287.529,24	25.853.803,03	5.088.379,61	14.925.019,16	20.013.398,77	53,19%	91,63%	77,41%
IV' TRANSF. ENTES DEPENDIENTES	17.972.482,83	2.138.665,47	20.111.148,30	14.037.616,18	1.160.921,06	15.198.537,24	78,11%	54,28%	75,57%
VI INVESTIMENTOS REAIS	22.451.450,89	59.387.618,89	81.839.069,78	8.806.658,33	42.304.425,44	51.111.083,77	39,23%	71,23%	62,45%
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	8.008.797,80	21.881.563,13	29.890.360,93	3.728.405,06	19.853.651,82	23.582.056,88	46,55%	90,73%	78,90%
VII' TRANSF. ENTES DEPENDIENTES	409.500,00	1.246.460,01	1.655.960,01	409.500,00	1.075.341,00	1.484.841,00	100,00%	86,27%	89,67%
VIII VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANC.	320.000,00	0,00	320.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	40,63%	#iDIV/0!	40,63%
IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANC.	15.251.511,10	0,00	15.251.511,10	14.789.766,72	0,00	14.789.766,72	96,97%	#iDIV/0!	96,97%
<b>TOTAIS</b>	<b>107.350.232,16</b>	<b>104.582.784,49</b>	<b>211.933.016,65</b>	<b>76.962.888,39</b>	<b>82.579.645,11</b>	<b>159.542.533,50</b>	<b>71,69%</b>	<b>78,96%</b>	<b>75,28%</b>

CAPÍTULOS	2012								
	Crédito definitivos			Obrigas Recoñecidas Netas			% O.R. sobre C.D.		
	Corrente	Incorporacións	Total	Corrente	Incorporacións	Total	Corrente	Incorporacións	Total
I GASTOS PERSOAL	18.444.888,88	421.280,35	18.866.169,23	16.125.842,73	375.535,16	16.501.377,89	87,43%	89,14%	87,47%
II GASTOS EN BENS CORRENTES	15.901.058,84	1.922.547,25	17.823.606,09	9.303.467,56	1.333.173,07	10.636.640,63	58,51%	69,34%	59,68%
III GASTOS FINANCIEROS	1.226.880,99	0,00	1.226.880,99	727.086,53	0,00	727.086,53	59,26%	#iDIV/0!	59,26%
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	9.504.206,15	4.846.686,88	14.350.893,03	4.801.260,06	4.012.810,07	8.814.070,13	50,52%	82,79%	61,42%
IV' TRANSF. ENTES DEPENDIENTES	14.859.706,24	3.931.543,69	18.791.249,93	14.855.300,71	2.645.149,87	17.500.450,58	99,97%	67,28%	93,13%
VI INVESTIMENTOS REAIS	24.797.163,74	23.837.302,96	48.634.466,70	4.834.531,66	14.051.350,50	18.885.882,16	19,50%	58,95%	38,83%
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	10.592.029,86	4.945.694,40	15.537.724,26	5.154.031,84	2.844.680,53	7.998.712,37	48,66%	57,52%	51,48%
VII' TRANSF. ENTES DEPENDIENTES	253.600,00	0,00	253.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	#iDIV/0!	0,00%
VIII VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANC.	262.000,00	0,00	262.000,00	261.240,00	0,00	261.240,00	99,71%	#iDIV/0!	99,71%
IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANC.	8.256.819,71	0,00	8.256.819,71	8.214.437,10	0,00	8.214.437,10	99,49%	#iDIV/0!	99,49%
<b>TOTAIS</b>	<b>104.098.354,41</b>	<b>39.905.055,53</b>	<b>144.003.409,94</b>	<b>64.277.198,19</b>	<b>25.262.699,20</b>	<b>89.539.897,39</b>	<b>61,75%</b>	<b>63,31%</b>	<b>62,18%</b>

CAPÍTULOS	2013								
	Crédito definitivos			Obrigas Recoñecidas Netas			% O.R. sobre C.D.		
	Corrente	Incorporacións	Total	Corrente	Incorporacións	Total	Corrente	Incorporacións	Total
I GASTOS PERSOAL	22.279.436,74	577.931,16	22.857.367,90	18.941.481,03	374.702,94	19.316.183,97	85,02%	64,84%	84,51%
II GASTOS EN BENS CORRENTES	15.468.147,01	5.205.602,12	20.673.749,13	10.041.628,94	1.821.899,92	11.863.528,86	64,92%	35,00%	57,38%
III GASTOS FINANCIEROS	666.366,34	0,00	666.366,34	330.549,56	0,00	330.549,56	49,60%	#iDIV/0!	49,60%
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	12.664.193,10	4.458.149,50	17.122.342,60	7.471.124,12	3.526.671,15	10.997.795,27	58,99%	79,11%	64,23%
IV' TRANSF. ENTES DEPENDIENTES	7.214.131,22	0,00	7.214.131,22	6.795.809,14	0,00	6.795.809,14	94,20%	#iDIV/0!	94,20%
VI INVESTIMENTOS REAIS	17.298.790,93	27.707.666,17	45.006.457,10	4.127.851,34	10.411.294,15	14.539.145,49	23,86%	37,58%	32,30%
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.379.611,00	7.125.278,88	14.504.889,88	1.973.295,55	5.302.401,75	7.275.697,30	26,74%	74,42%	50,16%
VII' TRANSF. ENTES DEPENDIENTES	3.600,00	253.600,00	257.200,00	0,00	175.880,66	175.880,66	0,00%	0,00%	68,38%
VIII VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANC.	1.233.000,00	0,00	1.233.000,00	1.071.160,30	0,00	1.071.160,30	86,87%	#iDIV/0!	86,87%
IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANC.	10.407.896,34	0,00	10.407.896,34	10.404.697,07	0,00	10.404.697,07	99,97%	#iDIV/0!	99,97%
<b>TOTAIS</b>	<b>94.615.172,68</b>	<b>45.328.227,83</b>	<b>139.943.400,51</b>	<b>61.157.597,05</b>	<b>21.612.850,57</b>	<b>82.770.447,62</b>	<b>64,64%</b>	<b>47,68%</b>	<b>59,15%</b>

	% O.R. sobre C.D. 2011 - 2013		
	Corrente	Incorporacións	Total
I	90,00%	82,73%	89,78%
II	68,49%	63,98%	66,65%
III	59,76%	#iDIV/0!	59,76%
IV	54,23%	84,51%	67,69%
IV'	90,76%	#iDIV/0!	87,63%
VI	27,53%	55,92%	44,53%
VII	40,65%	74,22%	60,18%
VII'	33,33%	#iDIV/0!	52,68%
VIII	75,74%	#iDIV/0!	75,74%
IX	98,81%	#iDIV/0!	98,81%
	66,03%	63,32%	65,53%

En ingresos: realízase unha análise individualizada por conceptos considerando os niveis de execución que presentan a liquidación a 31 de decembro de 2013, o estado de execución do orzamento á data do presente informe e información certa disponible.



A previsión de liquidación a 31 de decembro de 2014, tendo en conta as premisas anteriores é como sigue:

PREVISION LIQUIDACION DEPUTACION DE LUGO A 31 DE DECEMBRO DE 2014

		ESTIMACION PREV. DEFINITIVA A 31-12-14	DRN A 30/09/2014	ESTIMACION DRN A 31/12/2014
INGRESOS	CAP. 1	5.076.617,72	2.749.251,89	5.110.847,18
	CAP. 2	3.761.697,24	2.925.808,79	4.193.664,16
	CAP. 3	6.503.226,00	6.165.002,00	6.431.113,70
	CAP. 4	67.283.204,73	42.930.871,87	63.333.419,70
	CAP. 5	785.000,00	326.505,65	384.174,28
	CAP. 6	20.000,00	56.463,29	71.255,10
	CAP. 7	12.550.860,30	1.288.786,23	6.135.003,20
	CAP. 8	44.171.310,83	237.980,28	350.875,28
	CAP. 9	0,00	0,00	0,00
	TOTAL		140.151.916,82	56.680.670,00

		ESTIMACION PREV. DEFINITIVA A 31-12-2014			ESTIMACION ORN A 31-12-2014			
		CORRIENTE	IR	TOTAL	CORRIENTE	IR	TOTAL	
GASTOS	CAP. 1	22.896.862,61	856.605,68	23.753.468,29	19.935.717,47	701.207,63	20.636.925,10	
	CAP. 2	15.777.558,67	6.714.806,55	22.492.365,22	9.919.192,25	2.718.073,96	12.637.266,21	
	CAP. 3	337.063,22	0,00	337.063,22	337.063,22	0,00	337.063,22	
	CAP. 4	19.212.689,70	4.560.029,19	23.772.718,89	13.508.914,63	3.864.815,56	17.373.730,19	
	CAP. 6	19.736.148,73	23.724.689,54	43.460.838,27	5.766.020,67	12.359.538,45	18.125.559,12	
	CAP. 7	10.277.348,90	5.495.125,63	15.772.474,53	4.208.146,05	4.079.410,32	8.287.556,37	
	CAP. 8	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	
	CAP. 9	10.262.988,40	0,00	10.262.988,40	10.262.988,40	0,00	10.262.988,40	
	TOTAL		98.800.660,23	41.351.256,59	140.151.916,82	64.238.042,69	23.723.045,92	87.961.088,61

SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO:

TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	85.659.477,32
TOTAL GASTOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	77.398.100,21
(-) NECESIDADE /(+)-CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	8.261.377,11

É preciso a realización dos seguintes axustes para adaptar os importes da estimación da liquidación á contabilidade nacional:



1. **Registro en contabilidade nacional dos impostos, cotizacións sociais, taxas e outros ingresos:** para os ingresos contabilizados nos capítulos I, II e III (agás os impostos cedidos parcialmente) do orzamento de ingresos, utilízase o criterio de caixa de cada exercicio, sexa do exercicio corrente ou de exercicios pechados

Por elo, aplicaremos ó importe dos capítulos 1, 2 e 3 do orzamento (con exclusión dos conceptos relativos a cesión de tributos estatais) a porcentaxe estimada da recadación neta. Tómase como estimación a porcentaxe que na liquidación do orzamento de 2013 (último exercicio pechado e liquidado) obtívose dos dereitos recadados netos, fronte os dereitos previstos do capítulos 1 ao 3 (con exclusión dos conceptos relativos a cesión de tributos)

	DEREITOS RECOÑECIDOS NETOS 2013	RECADACION NETA 2013	%
CAPÍTULO I (*)	2.132.274,54	1.843.443,73	86,45%
CAPÍTULO II (*)	0,00	0,00	-
CAPÍTULO III	6.185.882,01	5.957.570,37	96,31%
TOTAL (*)	8.318.156,55	7.801.014,10	93,78%

(\*) Agás conceptos relativos a cesión de tributos

Por outra banda consideraranse os ingresos recadados de exercicios pechados dos capítulos 1, 2 e 3 (con exclusión dos conceptos relativos a cesión de tributos estatais), continuando co criterio de caixa, á vista dos datos de recadación do ano 2013 (último pechado e liquidado) obtense o seguinte desglose:

	PENDENTE A 1-1-2013	RECADACION 2013	%
1989	6.010,12	0,00	0,00%
1993	231,69	0,00	0,00%
1994	250,89	0,00	0,00%
1995	435,61	0,00	0,00%
1996	614,19	0,00	0,00%
1997	2.436,44	0,00	0,00%
1998	3.747,10	221,13	5,90%
1999	5.649,87	219,06	3,88%
2000	21.299,45	89,51	0,42%
2001	14.148,16	262,93	1,86%
2002	113.078,80	762,45	0,67%





	PENDENTE A 1-1-2013	RECADACION 2013	%
2003	4.106,17	352,88	8,59%
2004	5.126,95	190,39	3,71%
2005	5.258,49	357,76	6,80%
2006	93.755,34	57,78	0,06%
2007	14.308,51	26,64	0,19%
2008	14.481,99	1.672,27	11,55%
2009	27.233,53	2.465,86	9,05%
2010	76.336,12	12.732,70	16,68%
2011	803.210,88	18.483,63	2,30%
2012	372.107,30	83.663,68	22,48%
<b>TOTAL</b>	<b>1.583.827,60</b>	<b>121.558,67</b>	<b>7,67%</b>

En conclusión, segundo as contas de recadación do ano 2013 (o derradeiro pechado e liquidado) dos ingresos de exercicios pechados, cobrouse o 7,67% do saldo pendente a 1 de xaneiro de 2013. O citado porcentaxe aplicarase aos dereitos de cobro pendentes de recadar existentes a 31 de decembro de 2013.

	CAP 1	CAP 2	CAP 3
- Dereitos recoñecidos netos	2.881.047,44	0,00	6.431.113,70
- Recad. líquida (ex. corrente e pechados)	2.752.974,99	0,00	6.362.267,52
<b>Axuste (maior déficit en cont. nacional)</b>	<b>128.072,45</b>	<b>0,00</b>	<b>68.846,18</b>
<b>Axuste (menor déficit en cont. nacional)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2. **Tratamento das entregas a conta de impostos cedidos, do fondo complementario de financiamento e do fondo de financiamento de asistencia sanitaria:** en contabilidade nacional estes pagos rexístranse no período no que se pagan, e a liquidación definitiva resultante, no momento en que se determina a súa contía e se satisfai. Os dereitos recoñecidos netos previstos destes conceptos correspóndense coas entregas a conta mensuais (xaneiro a decembro de 2014), a liquidación definitiva de 2012 (2.965.193,21 €) e as devolucións das liquidacións definitivas da participación das entidades locais en tributos do Estado correspondente aos anos 2008 e 2009 . Coa finalidade de non incluír no cálculo o efecto das liquidacións definitivas da





participación das entidades locais en tributos do Estado correspondente aos anos 2008 e 2009, tal e como se indica no acordo da Subcomisión de Réxime Económico, Financeiro e Fiscal, da Comisión Nacional de Administración Local (CNAL) e na plataforma da oficina virtual da entidades locais do Ministerio de Facenda e Administracións Públicas en relación á información a comunicar para o cumprimento das obrigas contempladas na Orden HAP/2015/2012, de 1 de outubro en relación ás información trimestrais de 2014

- Axuste por liq. PTE 2008 (menor déficit en contabilidade nacional).....474.092,88 €
- Axuste por liq. PTE 2009 (menor déficit en contabilidade nacional). .....1.978.971,93 €

3. **Ingresos obtidos do orzamento da Unión Europea:** Nos ingresos obtidos pola corporación como destinataria final dos fondos comunitarios, ao xestionar proxectos cofinanciados pola Unión Europea, o momento do recoñecemento dos fondos en contabilidade nacional é o da remisión pola Corporación da certificación do gasto ás unidades administradoras, é dicir, o importe resultante de aplicar a porcentaxe de financiamento que corresponda co gasto certificado e remitido á unidade administradora. Polos citados importes preveese recoñecer os dereitos recoñecidos no orzamento de ingreso polo que o criterio da contabilidade da entidade e os de contabilidade nacional coinciden non sendo necesario a realización de ningún axuste.

4. **Tratamento dos xuros en contabilidade nacional:** rexe o principio de devengo, de xeito que deberán incorporarse os xuros devengados no exercicio 2014, tanto vencidos como non vencidos. Todos os xuros recoñecidos na previsión de liquidación de gastos no citado período correspóndense con xuros devengados e vencidos no exercicio, agás os relativos á:

- Operación de préstamo formalizado co BBVA (Nº préstamo: 9542679956) no que o importe previsto no orzamento para o vencemento de 31/07/2014 (19.389,70€) correspóndense con xuros devengados no período de 1 de agosto de 2013 a 31 de xullo de 2014.

PRÉSTAMO	CONTABILIDADE ORZAMENTARIA (cap. 3)	CONTABILIDADE NACIONAL	AXUSTE (+ MENOR DÉFICIT/ -MAIOR DEFICIT)
BBVA (9542679956)	19.389,70	5.736,12	13.653,58

5. **Arrendamentos financeiros:** Contabilízase orzamentariamente cada ano a amortización no capítulo 6 e o gasto financeiro no capítulo 3. Os contratos de arrendamento financeiro vixentes no exercicio proceden de exercicios pasados polo que é preciso a realización dun axuste negativo para este período polo importe das cotas de recuperación do custe dos bens previstas para o exercicio por un importe de 79.549,04 €.



6. **Gastos realizados no exercicio e pendentes de aplicar ao orzamento de gastos da corporación local:** A conta 413 "Acredores por operacións pendentes de aplicar ao orzamento" recolle as obrigas derivadas de gastos realizados ou bens e servizos recibidos, para os que non se produciu a aplicación ao orzamento. Estaríamos ante obrigas respecto as que, non dictándose o correspondente acto formal de recoñecemento e liquidación, derivanse de bens e servizos efectivamente recibidos. Realízase o axuste polas obrigas recoñecidas derivadas de gastos realizados en exercicios anteriores.

- Axuste (menor déficit en contabilidade nacional).....213.946,28

7. Non existen investimentos realizados polo sistema de "abono total do prezo" ou realizados por conta da Deputación, nin percepción de dividendos ou participación en beneficios. Tampouco houbo operacións de permuta financeira, nin operacións de execución e reintegro de avais, nin aportacións de capital a empresas públicas no exercicio, nin asunción ou cancelación de débedas de empresas públicas provinciais, nin gastos realizados no exercicio e pendentes de aplicar ao orzamento de gastos da corporación local nas previsións que se fan.



SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO:		DEPUTACIÓN
TOTAL INGRESOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)		85.659.477,32
TOTAL GASTOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)		77.398.100,21
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO		8.261.377,11
GR000	Axuste por recadación ingresos capítulo 1	-128.072,45
GR000b	Axuste por recadación ingresos capítulo 2	0,00
GR000c	Axuste por recadación ingresos capítulo 3	-68.846,18
GR001	(+) Axuste por liquidación PTE - 2008	474.092,88
GR002	(+) Axuste por liquidación PTE - 2009	1.978.971,93
GR006	Xuros	13.653,58
GR006b	Diferenzas de cambio	0,00
GR015	(+/-) Axuste por grao de execución do gasto	0,00
GR009	Invers. realizadas por conta da Corporación	0,00
GR004	Ingresos por alleamentos de accións (privatizacións)	0,00
GR003	Dividendos e participacións en beneficios	0,00
GR016	Ingresos obtidos do pto. da Union Europea	0,00
GR017	Operacións de permuta financeira (SWAPS)	0,00
GR018	Operacións de reintegro e execución de avais	0,00
GR012	Aportacións de capital	0,00
GR013	Asunción e cancelación de débedas	0,00
GR014	Gastos realizados no exercicio pendentés de aplicar ao orzamento	213.946,28
GR008	Adquisicións con pago aprazado	0,00
GR008a	Arrendamento financeiro	79.549,04
GR008b	Contratos de asociación publico privada (APP's)	0,00
GR010	Inversións realizadas pola corporación local por conta doutra Administración Publica	0,00
GR019	Préstamos	0,00
GR099	Outros	0,00
<b>Total de axustes ao orzamento da Entidade</b>		<b>2.563.295,08</b>
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO AXUSTADO		10.824.672,19





(importes en €)

Concepto	Liquidación Ejercicio 2013	Estimación Liquidación 2014	Observacións
<b>Suma dos capítulos 1 a 7 de gastos (excluídos gts. Financeiros)</b>	<b>70.964.040,69</b>	<b>77.061.036,99</b>	
<b>AXUSTES Cálculo empregos non financeiros según o SEC</b>	<b>1.023.307,90</b>	<b>-293.495,32</b>	
(-) Alleamento de terreos e demais inversións reais.	0,00	0,00	
(+/-) Inversións realizadas por conta da Corporación Local	0,00	0,00	
(+/-) Execución de avais.	0,00	0,00	
(+) Aportacións de capital.	900.000,00	0,00	
(+/-) Asunción e cancelación de débedas.	0,00	0,00	
(+/-) Gastos realizados no exercicio pendentes de aplicar ao orzamento.	207.784,29	-213.946,28	
(+/-) Pagos a socios privados realizados no marco das asociacións público privadas.	0,00	0,00	
(+/-) Adquisicións con pago aprazado.	0,00	0,00	
(+/-) Arrendamento financeiro.	-84.476,39	-79.549,04	
(+) Préstamos.	0,00	0,00	
(-) Mecanismo extraordinario de pago provedores 2012	0,00	0,00	
(-) Inversións realizadas pola Corporación local por conta doutra Administración Pública	0,00	0,00	
(+/-) Axuste por grao de execución do gasto	0,00	0,00	
Outros (Especificar)	0,00	0,00	
<b>Empregos non financeiros terminos SEC excepto xuros da débeda</b>	<b>71.987.348,59</b>	<b>76.767.541,67</b>	
(-) Pagos por transf. (e outras op. internas) a outras entidades que integran a Corp. Local	-8.309.329,90	-8.730.279,47	
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes da UE ou doutras AAPP	-5.023.624,53	-6.882.329,82	
Union Europea	-3.246.993,75	-4.983.692,67	
Estado	-692.153,19	-258.639,15	
Comunidade Autónoma	-90.809,39	-100.470,01	
Diputacións	-10.818,21	0,00	
Outras Administracións Públicas	-982.849,99	-1.539.527,99	
<b>Total do gasto computable do exercicio</b>	<b>58.654.394,16</b>	<b>61.154.932,38</b>	
(+/-) Incrementos/disminucións de recadacion por cambios normativos		0,00	
(-)Disminución gasto computable por inv. Financeiramente sustentables (1)		-4.558.634,19	
Límite da regra de gasto: gasto computable exercicio anterior x tasa de referencia (1,5%)	59.534.210,07		
Diferenza entre o "límite da regra de gasto" e "gasto computable liquidación 2014"	2.937.911,88		
% de incremento gasto computable 2014 s/ 2013		4,26%	





## (1) Detalle de disminución gasto computable por inversiones financeiramente sustentables (D.A. 6 LO 9/2013)

Descripción inversión financeiramente sustentable	Aplicación	Grupo do programa de gasto	Estimación Obrigas recoñecidas netas no exercicio	Observacións
2ª fase de execución do centro de recría na Granxa Provincial "Gaioso Castro"	4120.62255	412	1.911.613,90	
Acondicionamento de edificio para sede do Centro Asociado da UNED	9330.63255	933	890.199,05	
Proxecto modificado del de Carrizal-Moncelos. (P.K. 0,000-4,000	4530.61955	453	361.058,46	
Proxecto modificado nº 1 Marco de alvare- As Rodrigas, PK 0,000-5,800	4530.61955	453	288.150,49	
Terminación enlace LU-P-3003 con LU 640 en PK 55	4530.61955	453	25.682,67	
Plan Provincial de Cooperación as obras e servizos. RVP 13: As Nogais-Torés-Armesto Fase 1, e Ac. afirmado da LU-P-2703, de A Pobra de San Xiao a Carracedo	4530.61955	453	466.528,40	
Plan Provincial de Cooperación as obras e servizos. RVP 14: As Nogais-Torés-Armesto. Afirmado, e Afirmado de las LU-P-4606 de Rioxoán, por Boel, Chao de Pousadoiro y Carballido, a Asturias, P.K. 11,000 al 13,500 y LU-P-5401 de Boel, poe Martín, a la Cª de Meira a Cádavo, en Muiña, P.K. 0,000 al 0,650	4531.65000	453	226.421,57	
Obras de conservación ordinaria da Rede Viaria Provincial nas Zonas 1 a 8	4531.619	453	388.979,65	
<b>Total</b>			<b>4.558.634,19</b>	

#### ▪ Consorcio de bombeiros:

Segundo a información remitida polo Consorcio as hipóteses para á estimación da liquidación a 31 de decembro de 2014 son as seguintes:

- En gastos: realízase unha análise individualizada das aplicacións orzamentarias considerando os niveis de execución a 30 de setembro e demais información dispoñible.
- En ingresos: realízase unha análise individualizada por conceptos considerando os niveis de execución a 30 de setembro e demais información dispoñible

A previsión de liquidación a 31 de decembro de 2014, tendo en conta as premisas anteriores é como segue:



PREVISIÓN LIQUIDACIÓN CONSORCIO BOMBEIROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2014

		PREV. DEFINITIVA	DRN A 30/09/2014	ESTIMACIÓN DRN A 31/12/2014
INGRESOS	CAP. 1	0,00	0,00	0,00
	CAP. 2	0,00	0,00	0,00
	CAP. 3	739.500,00	745.725,60	745.725,60
	CAP. 4	4.155.551,60	3.116.663,65	4.155.551,52
	CAP. 5	100,00	1.708,08	2.277,44
	CAP. 6	0,00	0,00	0,00
	CAP. 7	275.600,00	0,00	275.500,00
	CAP. 8	194.362,11	0,00	0,00
	CAP. 9	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	5.365.113,71	3.864.097,33	5.179.054,56

		PREV. DEFINITIVA	ORN A 30/09/2014	ESTIMACIÓN ORN A 31/12/2014
GASTOS	CAP. 1	80.451,34	14.606,46	21.195,28
	CAP. 2	5.008.862,37	2.721.790,70	4.871.641,96
	CAP. 3	100,00	0,00	0,00
	CAP. 4	100,00	0,00	0,00
	CAP. 6	275.500,00	35.090,00	275.500,00
	CAP. 7	100,00	0,00	0,00
	CAP. 8	0,00	0,00	0,00
	CAP. 9	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	5.365.113,71	2.771.487,16	5.168.337,24

SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCIERO:

TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	5.179.054,56
TOTAL GASTOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	5.168.337,24
NECESIDADE / CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	10.717,32

Non se considera necesario a realización de axustes para a adaptación dos importes iniciais á contabilidade nacional.



## ESTABILIDADE ORZAMENTARIA NA ESTIMACIÓN DA LIQUIDACIÓN A 31 DE DECEMBRO DE 2014 S/ CONTABILIDADE NACIONAL

SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO:		CONSORCIO BOMBEROS
TOTAL INGRESOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)		5.179.054,56
TOTAL GASTOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)		5.168.337,24
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO		10.717,32
GR000	Axuste por recadación ingresos capítulo 1	
GR000b	Axuste por recadación ingresos capítulo 2	0,00
GR000c	Axuste por recadación ingresos capítulo 3	0,00
GR001	(+) Axuste por liquidación PTE - 2008	0,00
GR002	(+) Axuste por liquidación PTE - 2008	0,00
GR006	Xuros	0,00
GR006b	Diferenzas de cambio	0,00
GR015	(+/-) Axuste por grao de execución do gasto	0,00
GR009	Invers. realizadas por conta da Corp.	0,00
GR004	Ingresos por alleamentos de accións (privatizacións)	0,00
GR003	Dividendos e participación en beneficios	0,00
GR016	Ingresos obtidos do orzamento da Union Europea	0,00
GR017	Operacións de permuta financeira (SWAPS)	0,00
GR018	Operacións de reintegro e execución de avais	0,00
GR012	Aportacións de capital	0,00
GR013	Asunción e cancelación de débedas	0,00
GR014	Gastos realizados no exercicio pendentes de aplicar ao orzamento	0,00
GR008	Adquisicións con pago aprazado	194.362,11
GR008a	Arrendamento financeiro	0,00
GR008b	Contratos de asociación publico privada (APP's)	0,00
GR010	Inversións realizadas pola corporación local por conta doutra Administración Publica	0,00
GR019	Préstamos	0,00
GR099	Outros (Transferencias entre AAPP)	0,00
<b>Total de axustes ao orzamento da Entidade</b>		<b>194.362,11</b>
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO AXUSTADO		205.079,43





## APLICACIÓN DA REGRA DO GASTO NA ESTIMACIÓN DA LIQUIDACIÓN A 31 DE DECEMBRO DE 2014 S/ CONTABILIDADE NACIONAL

(importes en €)

Concepto	Liquidación Eercicio 2013	Estimación Liquidación 2014	Observacións
<b>Suma dos capítulos 1 a 7 de gastos (excluídos gts. Financeiros)</b>	<b>5.014.417,53</b>	<b>5.168.337,24</b>	
<b>AXUSTES Cálculo empregos non financeiros según o SEC</b>	<b>194.362,11</b>	<b>-194.362,11</b>	
(-) Alleamento de terrenos e demais inversións reais.	0,00	0,00	
(+/-) Inversións realizadas por conta da Corporación Local.	0,00	0,00	
(+/-) Execución de avais.	0,00	0,00	
(+) Aportacións de capital.	0,00	0,00	
(+/-) Asunción e cancelación de débedas.	0,00	0,00	
(+/-) Gastos realizados no exercicio pendentes de aplicar ao orzamento	194.362,11	-194.362,11	
(+/-) Pagos a socios privados realizados no marco das asociacións público privadas.	0,00	0,00	
(+/-) Adquisicións con pago aprazado.	0,00	0,00	
(+/-) Arrendamento financeiro.	0,00	0,00	
(+) Préstamos.	0,00	0,00	
(-) Mecanismo extraordinario de pago provedores 2012	0,00	0,00	
(-) Inversións realizadas pola Corporación local por conta doutra Administración Pública	0,00	0,00	
(+/-) Axuste por grao de execución do gasto	0,00	0,00	
Outros (Especificar)	0,00	0,00	
<b>Empregos non financeiros términos SEC excepto xuros da débeda</b>	<b>5.208.779,64</b>	<b>4.973.975,13</b>	
(-) Pagos por transf. (e outras op. internas) a outras entidades que integran a Corp. Local	0,00	0,00	
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes da Unión Europea ou doutras AAPP	0,00	0,00	
Unión Europea	0,00	0,00	
Estado	0,00	0,00	
Comunidade Autónoma	0,00	0,00	
Deputacións	0,00	0,00	
Outras Administracións Públicas	0,00	0,00	
(-) Transferencias por fondos dos sistemas de financiamento	0,00	0,00	
<b>Total de gasto computable do exercicio</b>	<b>5.208.779,64</b>	<b>4.973.975,13</b>	
			0,00
(+/-) Incrementos/disminucións de recadación por cambios normativos			0,00
<b>Límite da regra de gasto: gasto computable exercicio anterior x tasa de referencia (1,5%)</b>	<b>5.286.911,33</b>		
<b>Diferenza entre o "límite da regra de gasto" e "gasto computable liquidación 2014"</b>	<b>312.936,20</b>		
<b>% de incremento gasto computable 2014 s/ 2013</b>	<b>-4,51%</b>		





▪ **Fundación TIC:**

- As hipóteses para á estimación da liquidación a 31 de decembro de 2014 son as seguintes:
  - En gastos: realízase unha análise individualizado das aplicacións orzamentarias considerando os niveis de execución a 30 de setembro e demais información dispoñible.
  - En ingresos: realízase una análise individualizado por conceptos considerando os niveis de execución que presentan os niveis de execución a 30 de setembro e demais información dispoñible.

A previsión de liquidación a 31 de decembro de 2014, tendo en conta as premisas anteriores é como sigue:

<u>FUNDACIÓN TIC</u>	PREVISIÓNS INICIAIS 2014	ESTIMACIÓNS ACTUAIS DE PECHER DE EXERCICIO	SITUACIÓN FIN TRIMESTRE VENCIDO	31/12/2013
<b>ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN</b>				
<b>ACTIVO</b>				
<b>A) EXCEDENTE DO EXERCICIO</b>				
1. Ingresos pola actividade propia	1.565.455,00	1.595.722,80	1.182.191,22	1.689.738,65
1x. Alleamentos e outros ingresos da actividade mercantil	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gastos por axudas e outros	-73.500,00	-51.367,04	-38.525,28	-61.358,21
3. Variación de existencias de ptos. terminados e en curso	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Traballos realizados pola empresa para o seu activo	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aprovisionamentos	-20.000,00	-9.634,80	-7.226,10	-16.892,41
6. Outros ingresos da actividade	0,00	0,00	0,00	58,40
7. Gastos de persoal	-1.025.677,62	-915.051,42	-737.816,47	-950.300,73
9. Outros gastos da actividade	-373.739,61	-266.348,63	-248.866,15	-406.201,70
8. Amortización do inmovilizado	0,00	0,00	0,00	-127.439,36
10. Subvencións, doazóns e legados de capital traspasados a excedentes do exercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Exceso de previsións	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Deterioro e resultado por alleamento de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A.1) EXCEDENTE DA ACTIVIDADE(1+1x+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)</b>	<b>72.537,77</b>	<b>353.320,91</b>	<b>149.757,22</b>	<b>127.604,64</b>
13. Ingresos financeiros	20.000,00	21.549,45	16.162,09	29.023,81
14. Gastos financeiros	-2.537,77	-631,63	-473,72	-1.412,67
15. Variación do valor razoable en instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Diferenzas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Deterioro e resultado por alleamento de instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A.2) EXCEDENTE DAS OPERACIÓNS FINANCEIRAS (13+14+15+16+17)</b>	<b>17.462,23</b>	<b>20.917,82</b>	<b>15.688,37</b>	<b>27.611,14</b>
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPOSTOS (A1+A2)</b>	<b>90.000,00</b>	<b>374.238,73</b>	<b>165.445,59</b>	<b>155.215,78</b>
18. Impostos sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A.4) VAR. DO PATRIMONIO NETO RECOÑECIDA NO EXCEDENTE DO EXERCICIO (A.3+18)</b>	<b>90.000,00</b>	<b>374.238,73</b>	<b>165.445,59</b>	<b>155.215,78</b>



DEPUTACIÓN DE LUGO

FUNDACIÓN TIC	PREVISIÓNS INICIAIS 2014	ESTIMACIÓNS ACTUAIS DE PECHE DE EXERCICIO	SITUACIÓN FIN TRIMESTRE VENCIDO	31/12/2013
<b>BALANCE</b>				
<b>ACTIVO</b>				
A)ACTIVO NON CORRENTE	2.452.718,30	1.659.442,61	764.272,25	758.932,96
I. Inmovilizado intanxible.	1.606.715,96	843.440,27	2.930,62	2.930,62
II. Bens do Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inmovilizado material	846.002,34	816.002,34	761.341,63	756.002,34
IV. Inversións inmobiliarias.	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inversións en entidades do grupo e asociadas a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Inversións financeiras a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Activos por imposto diferido.	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B) ACTIVO CORRENTE</b>	<b>1.405.906,64</b>	<b>3.245.838,85</b>	<b>3.110.328,24</b>	<b>3.020.307,34</b>
I. Existencias.	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Usuarios e outros debedores da actividade propia	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Debedores comerciais e outras contas a cobrar	14.789,29	1.552.800,08	1.552.800,08	1.620.168,04
IV. Inversións en empresas do grupo e asociadas a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inversións financeiras a c/p	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
VI. Periodificacións a c/p	3.028,15	3.028,15	0,00	3.028,15
VII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	388.089,20	690.010,62	557.528,16	397.111,15
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>	<b>3.858.624,94</b>	<b>4.905.281,46</b>	<b>3.874.600,49</b>	<b>3.779.240,30</b>
<b>PATRIMONIO NETO E PASIVO</b>				
A) PATRIMONIO NETO	3.685.536,42	3.206.499,46	2.157.196,67	1.991.751,08
A1) Fondos propios	2.081.751,08	2.365.989,81	2.157.196,67	1.991.751,08
I. Dotación fundacional / Fondo Social	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
II. Reservas	1.961.751,08	1.961.751,08	1.961.751,08	1.806.535,30
III. Excedentes de exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Excedente do exercicio	90.000,00	374.238,73	165.445,59	155.215,78
A2) Axustes por cambios de valor	0,00	0,00	0,00	0,00
A3) Subvencións, doazóns e legados recibidos	1.603.785,34	840.509,65	0,00	0,00
<b>B) PASIVO NON CORRENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.351,65</b>	<b>1.351,65</b>
I. Provisións a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Débedas a l/p	0,00	0,00	1.351,65	1.351,65
1. Débedas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acredores por arrendamento financeiro	0,00	0,00	1.351,65	1.351,65
3. Outras débedas a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Débedas con entidades do grupo e asociadas a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Pasivos por impostos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Periodificación a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. PASIVO CORRENTE</b>	<b>173.088,52</b>	<b>1.698.782,00</b>	<b>1.716.052,17</b>	<b>1.786.137,57</b>
I. Provisións a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Débedas a c/p	22.423,80	1.633.858,20	1.651.128,37	1.635.472,85
1. Débedas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acredores por arrendamento financeiro	0,00	1.351,65	1.987,29	16.059,27
3. Outras débedas a c/p	22.423,80	1.632.506,55	1.649.141,08	1.619.413,58
III. Débedas con empresas do grupo e asociadas a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Beneficiarios-acreedores	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Acredores comerciais e outras contas a pagar.	150.664,72	64.923,80	64.923,80	150.664,72
1. Provedores	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Outros acredores	150.664,72	64.923,80	64.923,80	150.664,72
VI. Periodificacións a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO (A+B+C+)</b>	<b>3.858.624,94</b>	<b>4.905.281,46</b>	<b>3.874.600,49</b>	<b>3.779.240,30</b>





Non se considera necesario a realización de axustes para a adaptación dos importes iniciais á contabilidade nacional, de modo que a información relativa á análise de estabilidade orzamentaria calculada conforma a normas SEC é como sigue:

**CAPACIDADE/NECESIDADE FINANCIACIÓN NA ESTIMACIÓN A 31 DE DECEMBRO DE 2014 DA ENTIDADE  
CONFORME A NORMAS SEC**

<b>FUNDACIÓN TIC</b>	<b>ESTIMACIÓN PREVISIÓNS A FINAL DO EXERCICIO</b>	<b>Observacións</b>
<b>Ingresos non financeiros a efectos de Contabilidade Nacional</b>	<b>2.457.781,90</b>	
Importe neto de cifra negocios	5.400,00	
Traballos previsto realizar pola empresa para o seu activo	0,00	
Ingresos accesorios e outros ingresos da xestión corrente	0,00	
Subvencións e transferencias correntes	1.590.322,80	
Ingresos financeiros por xuros	21.549,45	
Ingresos de participacións en instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	
Ingresos excepcionais	0,00	
Aportacións patrimoniais	0,00	
Subvencións de capital previsto recibir	840.509,65	
<b>Gastos non financeiros a efectos de Contabilidade Nacional</b>	<b>2.143.543,17</b>	
Aprovisionamentos	9.634,80	
Gastos de persoal	915.051,42	
Outros gastos de explotación	266.348,63	
Gastos financeiros e asimilados	631,63	
Gastos financeiros e asimilados	0,00	
Outros impostos	0,00	
Gastos excepcionais	0,00	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	900.509,65	
Variac. existencias de pto. terminados e en curso de fabricación	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Axudas, transferencias e subvencións concedidas	51.367,04	
<b>(+) CAPACIDADE / (-) NECESIDADE DE FINANCIAMENTO</b>	<b>314.238,73</b>	



## APLICACIÓN DA REGRA DO GASTO NA ESTIMACIÓN A 31 DE DECEMBRO DE 2014 S/ CONTABILIDADE NACIONAL

FUNDACIÓN TIC	LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR (2013)	PREVISIÓN PECHE FINAL DE EJERCICIO	Observacións
Aprovisionamentos	16.892,41	9.634,80	
Gastos de persoal	950.300,73	915.051,42	
Outros gastos de explotación	404.848,22	266.348,63	
Imposto de sociedades	0,00	0,00	
Outros impostos	0,00	0,00	
Gastos excepcionais	1.251,48	0,00	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	52.514,27	900.509,65	
Variac. existencias de pto. terminados e en curso de fabricación	0,00	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	0,00	
Inversións efectuadas por conta da Entidade Local	0,00	0,00	
Axudas, transferencias e subvencións concedidas	61.358,21	51.367,04	
<b>Empregos non financeiros términos SEC excepto xuros da débeda</b>	<b>1.487.165,32</b>	<b>2.142.911,54</b>	
(-) Pagos por transferencias a outras entidades que integran a Corporación Local	0,00	0,00	
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes da UE ou doutras AAPP	-113.060,20	-861.777,45	
Unión Europea	0,00	0,00	
Estado	-57.632,20	-21.267,80	
Comunidade Autónoma	0,00	0,00	
Deputacións	-55.428,00	-840.509,65	
Outras AAPP	0,00	0,00	
<b>Gasto computable do exercicio</b>	<b>1.374.105,12</b>	<b>1.281.134,09</b>	
Límite da regra de gasto: gasto computable exercicio anterior x tasa de referencia (1,5%)	1.394.716,70		
Diferenza entre o "límite da regra de gasto" e "gasto computable liquidación 2014"	113.582,61		
% de incremento gasto computable 2014 s/ 2013	-6,77%		



▪ **SUPLUSA:**

- As hipótese para á estimación das contas anuais a 31 de decembro de 2014 son as seguintes:
- En gastos: realízase unha análise individualizado das partidas considerando os niveis de execución a 30 de setembro e demais información dispoñible.
- En ingresos: realízase una análise individualizado por conceptos considerando os niveis de execución que presentan os niveis de execución a 30 de setembro e demais información dispoñible.

A previsión a 31 de decembro de 2014, tendo en conta as premisas anteriores é como sigue:

SUPLUSA	PREVISIÓNS INICIAIS 2014	ESTIMACIÓNS ACTUAIS DE PECHE DE EXERCICIO	SITUACIÓN FIN TRIMESTRE VENCIDO	31/12/2013
<b>ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN</b>				
1. Importe neto da cifra de negocio	1.648.722,21	340.803,28	255.602,46	762.496,50
2. Variación de existencias de ptos. terminados e en curso	0,00	3.380.077,11	0,00	772.870,35
3. Traballos realizados pola empresa para o seu activo	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aprovisionamentos	0,00	-3.404.894,79	-1.801.655,03	-1.280.980,09
5. Outros ingresos de explotación	3.290.000,00	3.924.010,00	2.499.006,46	3.839.566,99
6. Gastos de persoal	-930.000,00	-1.210.655,24	-869.856,19	-1.210.655,24
7. Outros gastos de explotación	-1.430.747,16	-621.949,64	-468.835,79	-743.786,85
8. Amortización do inmovilizado	0,00	0,00	0,00	-82.792,83
9. Imputación de subv. de inmovilizado non financeiro e outras	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Exceso de provisións	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Deterioro e resultado por alleamento de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00
11a. Subv. concedidas e transferencias realizadas pola entidade	0,00	0,00	0,00	-598,20
- ao sector público local de c/ administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00
- ao sector público local de c/ empresarial ou fundacional	0,00	0,00	0,00	0,00
- a outros	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Outros resultados	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+11A+12)</b>	<b>2.577.975,05</b>	<b>279.546,45</b>	<b>279.546,45</b>	<b>-9.769,53</b>
13. Ingresos financeiros	250.000,00	242.312,49	181.734,37	336.324,88
14. Gastos financeiros	-333.978,14	-146.046,70	-109.046,70	-165.996,02
15. Variación do valor razoable en instrumentos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Diferenzas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Deterioro e resultado por alleamentos de instr. financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Outros ingresos e gastos de carácter financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)</b>	<b>-83.978,14</b>	<b>96.265,79</b>	<b>72.687,67</b>	<b>170.328,86</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS (A+B)</b>	<b>2.493.996,91</b>	<b>2.783.202,96</b>	<b>-33.503,97</b>	<b>2.216.679,96</b>
19. Impostos sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	-6.030,55
<b>D) RESULTADO DO EXERCICIO (C+19)</b>	<b>2.493.996,91</b>	<b>2.783.202,96</b>	<b>-33.503,97</b>	<b>2.210.649,41</b>



# DEPUTACIÓN DE LUGO

SUPLUSA	PREVISIÓNS INICIAIS 2014	ESTIMACIÓNS ACTUAIS DE PECHE DO EXERCICIO	SITUACIÓN FIN TRIMESTRE VENCIDO	31/12/2013
<b>BALANCE</b>				
<b>ACTIVO</b>				
	3.450.941,57	3.469.718,71	3.445.453,64	3.400.941,57
A)ACTIVO NON CORRENTE	40,50	40,50	40,50	40,50
I. Inmovilizado intanxible	3.450.901,07	3.469.678,21	3.445.413,14	3.400.901,07
II. Inmovilizado material	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inversións inmobiliarias	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inversións en empresas do grupo e asociadas a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inversións financeiras a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Activos por Imposto diferido.	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Debedores comerciais non correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
	29.097.998,20	33.878.128,05	28.179.566,94	30.979.056,72
B) ACTIVO CORRENTE	14.823.480,60	14.823.480,60	14.823.480,60	14.823.480,60
I. Existencias.	4.863.610,02	6.546.475,99	6.546.475,99	6.744.668,54
II. Debedores comerciais e outras contas a cobrar	2.867.004,39	2.762.442,03	2.762.442,03	2.669.494,20
1. Clientes por vendas e prestacións de servizos	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Accionistas por desembolosos exixidos	1.996.605,63	3.784.033,96	3.784.033,96	4.075.174,34
3. Outros debedores	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inversións en empresas do grupo e asociadas a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inversións financeiras a c/p	12.555,29	12.555,29	0,00	12.555,29
V. Periodificacións a c/p	9.398.352,29	12.495.616,17	6.809.610,35	9.398.352,29
VI. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>	<b>32.548.939,77</b>	<b>37.347.846,76</b>	<b>31.625.020,58</b>	<b>34.379.998,29</b>
<b>PATRIMONIO NETO E PASIVO</b>				
	19.705.992,52	19.614.766,71	16.134.081,94	16.167.585,91
A) PATRIMONIO NETO	16.984.525,25	17.076.838,41	14.260.131,48	14.293.635,45
A1) Fondos propios	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
I. Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Prima de emisión	13.590.528,34	13.393.635,45	13.393.635,45	11.182.986,04
III. Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. (Accións e partic. en patrimonio propias)	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Resultado de exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Outras aportacións de socios	2.493.996,91	2.783.202,96	-33.503,97	2.210.649,41
VII. Resultado do exercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. (Dividendo a conta)	0,00	0,00	0,00	0,00
A2) Axustes no patrimonio neto	2.721.467,27	2.537.928,30	1.873.950,46	1.873.950,46
A3) Subvencións, doazóns e legados recibidos	8.430.071,33	11.636.050,97	10.046.468,88	12.750.175,10
B) PASIVO NON CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Provisións a l/p	7.769.879,05	11.008.989,48	9.419.407,39	12.123.113,61
II. Débedas a l/p	7.483.781,28	9.563.654,06	7.974.071,97	10.677.778,19
1. Débedas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acredores por arrendamento financeiro	286.097,77	1.445.335,42	1.445.335,42	1.445.335,42
3. Outras débedas a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Débedas con empresas do grupo e asociadas a l/p	660.192,28	627.061,49	627.061,49	627.061,49
IV. Pasivos por impostos diferidos	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Periodificacións a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Acredores comerciais non correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Débedas con características especiais a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PASIVO CORRENTE	4.412.875,92	6.097.029,08	5.444.469,76	5.462.237,28
I. Provisións a c/p	212.669,67	212.669,67	212.669,67	212.669,67
II. Débedas a c/p	3.734.352,33	5.438.918,63	4.786.359,31	4.783.713,69
1. Débedas con entidades de crédito	1.945.068,28	2.593.996,91	1.941.437,59	1.945.068,28
2. Acredores por arrendamento financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Outras débedas a c/p	1.789.284,05	2.844.921,72	2.844.921,72	2.838.645,41
III. Débedas con empresas do grupo e asociadas a c/p	465.853,92	445.440,78	445.440,78	465.853,92
IV. Acredores comerciais e outras contas a pagar.	236.384,94	425,01	425,01	236.384,94
1. Provedores	229.468,98	445.015,77	445.015,77	229.468,98
2. Outros acredores	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Periodificacións a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Débeda con características especiais a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO (A+B+C+)</b>	<b>32.548.939,77</b>	<b>37.347.846,76</b>	<b>31.625.020,58</b>	<b>34.379.998,29</b>



CAPACIDADE/NECESIDADE FINANCIACIÓN NA ESTIMACIÓN A 31 DE DECEMBRO DE 2014 DA ENTIDADE  
CONFORME A NORMAS SEC

<u>SUPLUSA</u>	ESTIMACIÓN PREVISIÓNS A FINAL DE EJERCICIO 2014	Observacións
<b>Ingresos a efectos de Contabilidade Nacional</b>	<b>5.459.112,22</b>	
Importe neto de cifra negocios	340.803,28	
Traballos previsto realizar pola empresa para o su activo	0,00	
Ingresos accesorios e outros ingresos da xestión corrente	0,00	
Subvencións e transferencias correntes	3.924.010,00	
Ingresos financeiros por xuros	242.312,49	
Ingresos de participacións en instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	
Ingresos excepcionais	285.008,61	
Aportacións patrimoniais	0,00	
Subvencións de capital previsto recibir	666.977,84	
<b>Gastos a efectos de Contabilidade Nacional</b>	<b>5.457.785,67</b>	
Aprovisionamentos	3.404.894,79	
Gastos de persoal	1.210.655,24	
Outros gastos de explotación	621.949,64	
Gastos financeiros e asimilados	146.046,70	
Outros impostos	0,00	
Gastos excepcionais	5.462,16	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	68.777,14	
Variac. existencias de pto terminados e en curso de fabricación	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Axudas, transferencias e subvencións concedidas	0,00	
<b>(+) CAPACIDADE / (-) NECESIDADE DE FINANCIAMENTO</b>	<b>1.326,55</b>	





## APLICACIÓN DA REGLA DO GASTO NA ESTIMACIÓN A 31 DE DECEMBRO DE 2014 S/ CONTABILIDADE NACIONAL

SUPLUSA	LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR (2013)	PREVISIÓN PECHE FINAL DE EJERCICIO	Observacións
Aprovisionamentos	319.970,21	3.404.894,79	
Gastos de persoal	1.210.655,24	1.210.655,24	
Outros gastos de explotación	647.058,14	621.949,64	
Imposto de sociedades	-324,85	0,00	
Outros impostos	0,00	0,00	
Gastos excepcionais	20.414,98	5.462,16	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	8.943,92	68.777,14	
Variac. existencias de pto. terminados e en curso de fabricación	188.139,53	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	0,00	
Inversións efectuadas por conta da Entidade Local	961.009,88	0,00	
Axudas, transferencias e subvencións concedidas	0,00	0,00	
<b>Empregos non financeiros términos SEC excepto xuros da débeda</b>	<b>3.355.867,05</b>	<b>5.311.738,97</b>	
(-) Pagos por transferencias a outras entidades que integran a Corporación Local	0,00	0,00	
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes da UE ou doutras AAPP	-679.546,60	-1.297.987,84	
Unión Europea	0,00	0,00	
Estado	0,00	0,00	
Comunidade Autónoma	0,00	0,00	
Deputacións	-679.546,60	-634.010,00	
Outras AAPP	0,00	-663.977,84	
<b>Gasto computable do exercicio</b>	<b>2.676.320,45</b>	<b>4.013.751,13</b>	
Límite da regra de gasto: gasto computable exercicio anterior x tasa de referencia (1,5%)	2.716.465,26		
Diferenza entre o "límite da regra de gasto" e "gasto computable liquidación 2014"	-1.297.285,87		
% de incremento gasto computable 2014 s/ 2013	49,97%		



## RESUMO DA ANÁLISE:

Consolidando os 4 entes a análise de estabilidade orzamentaria e do grao de cumprimento da regra do gasto na estimación a 31-12-2014 e a seguinte:

Entidade	Estimación DRN/ORN a final do exercicio		Axuste SEC		(importes en €) Capac/Nec. Financ. Entidade
	Ingreso non financeiro <sup>1</sup>	Gasto non financeiro <sup>1</sup>	Axustes propia Entidade	Axustes por operacións internas	
DEPUTACION DE LUGO	85.659.477,32	77.398.100,21	2.563.295,08	0,00	10.824.672,19
SUPLUSA	5.459.112,22	5.457.785,67	0,00	0,00	1.326,55
CONSORCIO BOMBEIROS	5.179.054,56	5.168.337,24	194.362,11	0,00	205.079,43
FUNDACIÓN TIC	2.457.781,90	2.143.543,17	0,00	0,00	314.238,73

<sup>1)</sup> Si a entidade ten orzamento limitativo correspondease coas estimacións a final de exercicio das DRN/ORN dos capítulos 1 a 7. Si a entidade ten contabilidade empresarial correspondeará cos gastos e ingresos no financeiros

<b>Capacidade/ Necesidade Financiamento da Corporación Local a nivel consolidado</b>	<b>11.345.316,90</b>
--	----------------------

Entidade	Gasto computable Liquidación 2013 (I)	Tasa de referencia (II)	Aum./dism. (art. 12.4) (III)	Gts. Inv. Financ. Sustentables (IV)	Límte da regra do gasto (V)= (II)+ (III)+(IV)	Gasto computable previsión Liq. 2014 (VI)
DEPUTACION DE LUGO	58.654.394,16	59.534.210,07	0,00	4.558.634,19	64.092.844,26	61.154.932,38
SUPLUSA	2.676.320,45	2.716.465,26	0,00	0,00	2.716.465,26	4.013.751,13
CONSORCIO BOMBEIROS	5.208.779,64	5.286.911,33	0,00	0,00	5.286.911,33	4.973.975,13
FUNDACIÓN TIC	1.374.105,12	1.394.716,70	0,00	0,00	1.394.716,70	1.281.134,09
<b>TOTAL DO GASTO COMPUTABLE</b>	<b>67.913.599,37</b>	<b>68.932.303,36</b>	<b>0,00</b>	<b>4.558.634,19</b>	<b>73.490.937,55</b>	<b>71.423.792,73</b>

Diferenza entre o "Límte da regra do gasto" e o "Gasto computable previsión Liquidación 2014" 2.067.144,82  
% incremento gasto computable 2014 s/ 2013 5,17%

En conclusión, a entidade a nivel consolidado cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria e de regra de gasto na estimación da liquidación a 31 de decembro de 2014.



**II) DÉBEDA PÚBLICA:**

A 30 de setembro de 2014 e na previsión a 31 de decembro de 2014 a Deputación de Lugo cumpre cos límites de débeda pública, segundo se amosa na seguinte información (segundo a Disposición final 31 da Lei de orzamentos xerais do Estado para 2013):

. Débeda viva a 01-01-2013 <sup>(*)</sup> .....	51.609.618,33 € (A)
. Débeda viva a 31-12-2013 <sup>(*)</sup> .....	37.827.469,80 € (B)
. Débeda viva a 31-03-2014 <sup>(*)</sup> .....	33.298.923,67 € (C)
. Débeda viva a 30-06-2014 <sup>(*)</sup> .....	30.954.283,13 € (D)
. Débeda viva a 30-09-2014 <sup>(*)</sup> .....	24.517.072,78 € (E)
. Débeda viva a 31-12-2014 <sup>(*)</sup> (previsión).....	22.618.810,75 € (F)
(*) Inclúe operacións de crédito co sector financeiro, o sector público e operación de arrendamento financeiro	
. Operacións de tesourería .....	Non existen
. Dereitos liquidados por operacións correntes na liquidación de 2012 a nivel consolidado.....	77.054.705,00 € (G)
. Dereitos liquidados por operacións correntes na liquidación de 2013 a nivel consolidado.....	81.899.574,07 € (H)
. Ingresos afectados a operacións de capital aplicados nos capítulos 1 a 5 .....	Non existen
. Ingresos extraordinarios aplicados aos capítulos 1 a 5 .....	Non existen
. Nivel de endebedamento a 01-01-2013 (A)/(G).....	66,98 %
. Nivel de endebedamento a 31-12-2013 (B)/(G) .....	49,09 %
. Nivel de endebedamento a 31-03-2014 (C)/(H) .....	40,66 %
. Nivel de endebedamento a 30-06-2014 (D)/(H) .....	37,80 %
. Nivel de endebedamento a 30-09-2014 (E)/(H) .....	29,94 %
. Nivel de endebedamento a 31-12-2014 (Previsión) (F)/(H) .....	27,62 %
. Aforro bruto a 30-09-2014 .....	22.002.217,16 €
. Aforro neto a 30-09-2014 .....	12.818.148,73 €
. Aforro neto deducidas as obrigas financiadas con remanente líquido de tesourería (4.585.935,69 €) .....	17.404.084,42 €





**III) PERIODO MEDIO DE PAGO:**

O período medio de pago da Deputación de Lugo e os seus entes dependentes en relación co cumprimento de prazos da Lei 15/2010, do terceiro trimestre de 2014 é o seguinte:

- . Deputación de Lugo..... 10,38 días
- . Consorcio de bombeiros ..... 7,00 días
- . SUPLUSA..... 7,58 días
- . Fundación TIC..... 10,46 días

O período medio de pago global a provedores en termos económicos correspondente ao mes de setembro de 2014 da Deputación de Lugo e os seus entes dependentes segundo a metodoloxía prevista no Real decreto 635/2014, de 25 de xullo é o seguinte:

Entidade	Ratio op. Pagadas	Importe pagos realizados	Ratio op. Pendentes	Importe pagos pendentes	PMP
DEPUTACION DE LUGO	14,78	2.078.385,85	11,23	3.511.637,92	12,55
CONSORCIO BOMBEIROS	39,00	388.557,67	21,04	823.084,86	26,80
FUNDACIÓN TIC	-21,28	11.105,46	-21,14	11.041,55	-21,21
SUPLUSA	-22,89	401.873,75	-14,65	46.802,72	-22,03
PMP GLOBAL	9,61	2.879.922,73		4.392.567,05	12,69

Lugo, a 28 de outubro 2014.

A interventora xeral,

Rosa Abelleira Fernández



Este fichero de texto constituye un resguardo de la remisión y firma electrónica de la ejecución trimestral del presupuesto, enviada al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, Secretaría General de Coordinación Autonómica y Local. Nótese que este documento es puramente informativo.  
Si desea tener el resguardo electrónico, puede descargar el fichero a través del vínculo "Descargar resguardo electrónico".

Datos del certificado usado para firmar:

Hash : BA01E1C13B5D6BC99F2440BFC64842B62CAEEF77

Emisor : CN=AC Administración Pública, SERIALNUMBER=Q2826004J, OU=CERES, O=FNMT-RCM, C=ES

Subject : CN=ABELLEIRA FERNANDEZ ROSA - DNI 16032468L, G=ROSA, SN=ABELLEIRA FERNANDEZ, SERIALNUMBER=16032468L, OU=INTERVENCION, OU=certificado electrónico de empleado público, O=DIPUTACION PROVINCIAL DE LUGO, C=ES

Thumbprint : 7477D7FAA534A8A853919473A78D9F36

Fecha de caducidad: 06/06/2017 12:14:11

Texto original que se firmó:

--- comienzo del texto ---

Este documento, destinado a ser firmado, se ha generado con fecha y hora: martes, 28 de octubre de 2014, 14:06:18

Hecho que se firma:

- Actualización y datos de ejecución del Presupuesto y/o estados financieros iniciales de las entidades que forman parte del sector Administraciones Públicas de la Corporación.
- 3º trimestre del Ejercicio 2014.
- Ente "Diputación Prov. de Lugo" (código BDGEL: 11-27-000-DD-000)

El funcionario responsable de la entrega de la copia del presupuesto a la Secretaría General de Coordinación Autonómica y Local, declara que estos datos corresponden al presupuesto del ejercicio 2014 de dicha entidad local.

--- Ente del grupo: Diputación Prov. de Lugo (código BDGEL: "11-27-000-DD-000") ---

#### Resumen de ingresos

INGRESOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados	
	Previsiones Iniciales Presupuesto 2014	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Líquida (2)	Recaudación Líquida (2)	Estimación de derechos reconocidos netos a 31/12/2014
1	5.076.617,72 €	5.076.617,72 €	2.749.251,89 €	2.559.201,11 €	307.497,00 €	5.110.847,18 €
2	3.761.697,24 €	3.761.697,24 €	2.925.808,79 €	2.925.808,79 €	330.258,22 €	4.193.664,16 €
3	6.503.226,00 €	6.503.226,00 €	6.165.002,00 €	6.075.388,72 €	62.761,33 €	6.431.113,70 €
4	64.388.067,26 €	67.283.204,73 €	42.930.871,87 €	42.927.618,63 €	5.299.309,91 €	63.333.419,70 €
5	785.000,00 €	785.000,00 €	326.505,65 €	324.761,14 €	7.197,92 €	384.174,28 €
6	20.000,00 €	20.000,00 €	56.463,29 €	56.463,29 €	49,47 €	71.255,10 €
7	1.328.382,85 €	12.550.860,30 €	1.288.786,23 €	1.200.464,47 €	3.493.649,75 €	6.135.003,20 €
8	350.875,28 €	44.171.310,83 €	237.980,28 €	191.492,78 €	0,00 €	350.875,28 €

#### Resumen de gastos

GASTOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados	
	Créditos Iniciales Presupuesto 2014	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	Obligaciones Reconocidas Netos (2)	Pagos líquidos (2)	Pagos líquidos (2)	Estimación de obligaciones reconocidas netas a 31/12/2014
1	23.365.594,70 €	23.007.402,87 €	13.494.418,93 €	13.478.338,30 €	516.993,88 €	20.636.925,10 €
2	13.742.898,46 €	21.932.588,01 €	8.051.572,76 €	7.281.317,02 €	1.068.665,11 €	12.637.266,21 €
3	337.063,22 €	337.063,22 €	114.143,36 €	92.153,88 €	36.135,73 €	337.063,22 €
4	15.499.592,95 €	23.696.608,37 €	11.549.231,35 €	11.343.222,76 €	1.981.629,54 €	17.373.730,19 €
5	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	15.456.949,48 €	44.669.188,90 €	9.484.103,48 €	8.989.717,66 €	1.564.071,49 €	18.125.559,12 €
7	5.327.647,00 €	15.646.077,05 €	2.425.244,20 €	2.315.156,07 €	1.015.574,62 €	8.287.556,37 €
8	300.000,00 €	300.000,00 €	79.000,00 €	76.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €



9	7.884.120,54 €	10.262.988,40 €	9.069.925,07 €	8.697.845,56 €	587.421,30 €	10.262.988,40 €
---	----------------	-----------------	----------------	----------------	--------------	-----------------

## Desglose de ingresos

INGRESOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados
	Previsiones Iniciales Presupuesto 2014	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Líquida (2)	Recaudación Líquida (2)
1	5.076.617,72 €	5.076.617,72 €	2.749.251,89 €	2.559.201,11 €	307.497,00 €
10	2.226.617,72 €	2.226.617,72 €	1.486.357,83 €	1.486.357,83 €	191.295,53 €
100	2.226.617,72 €	2.226.617,72 €	1.486.357,83 €	1.486.357,83 €	191.295,53 €
17	2.850.000,00 €	2.850.000,00 €	1.262.894,06 €	1.072.843,28 €	116.201,47 €
171	2.850.000,00 €	2.850.000,00 €	1.262.894,06 €	1.072.843,28 €	116.201,47 €
2	3.761.697,24 €	3.761.697,24 €	2.925.808,79 €	2.925.808,79 €	330.258,22 €
21	2.679.607,24 €	2.679.607,24 €	2.204.638,20 €	2.204.638,20 €	232.823,21 €
210	2.679.607,24 €	2.679.607,24 €	2.204.638,20 €	2.204.638,20 €	232.823,21 €
22	1.082.090,00 €	1.082.090,00 €	721.170,59 €	721.170,59 €	97.435,01 €
220	1.082.090,00 €	1.082.090,00 €	721.170,59 €	721.170,59 €	97.435,01 €
220.00	42.470,00 €	42.470,00 €	29.426,48 €	29.426,48 €	3.444,15 €
220.01	12.850,00 €	12.850,00 €	10.492,43 €	10.492,43 €	1.140,16 €
220.03	346.630,00 €	346.630,00 €	276.193,08 €	276.193,08 €	33.915,20 €
220.04	679.120,00 €	679.120,00 €	404.334,84 €	404.334,84 €	58.848,09 €
220.06	1.020,00 €	1.020,00 €	723,76 €	723,76 €	87,41 €
3	6.503.226,00 €	6.503.226,00 €	6.165.002,00 €	6.075.388,72 €	62.761,33 €
31	3.756.994,00 €	3.756.994,00 €	3.756.993,71 €	3.756.993,71 €	0,00 €
311	3.756.994,00 €	3.756.994,00 €	3.756.993,71 €	3.756.993,71 €	0,00 €
32	608.000,00 €	608.000,00 €	293.117,58 €	273.538,81 €	24.216,83 €
321	107.000,00 €	107.000,00 €	56.860,50 €	37.592,95 €	24.102,95 €
329	501.000,00 €	501.000,00 €	236.257,08 €	235.945,86 €	113,88 €
33	122.000,00 €	122.000,00 €	66.666,41 €	52.303,64 €	9.643,10 €
338	45.000,00 €	45.000,00 €	34.584,90 €	34.584,90 €	0,00 €
339	77.000,00 €	77.000,00 €	32.081,51 €	17.718,74 €	9.643,10 €
34	1.750.432,00 €	1.750.432,00 €	1.773.005,22 €	1.772.885,42 €	1.740,40 €
343	2.220,00 €	2.220,00 €	1.302,00 €	1.302,00 €	0,00 €
349	1.748.212,00 €	1.748.212,00 €	1.771.703,22 €	1.771.583,42 €	1.740,40 €
36	125.000,00 €	125.000,00 €	113.297,22 €	113.197,20 €	0,00 €
38	10.000,00 €	10.000,00 €	25.088,53 €	25.088,53 €	0,00 €
389	10.000,00 €	10.000,00 €	25.088,53 €	25.088,53 €	0,00 €
39	130.800,00 €	130.800,00 €	136.833,33 €	81.381,41 €	27.161,00 €
391	1.500,00 €	1.500,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	20.000,00 €
391.10	1.500,00 €	1.500,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	20.000,00 €
392	1.000,00 €	1.000,00 €	825,29 €	825,29 €	0,00 €
392.11	1.000,00 €	1.000,00 €	825,29 €	825,29 €	0,00 €
393	1.000,00 €	1.000,00 €	747,64 €	747,64 €	0,00 €
399	127.300,00 €	127.300,00 €	134.060,40 €	78.608,48 €	7.161,00 €
4	64.388.067,26 €	67.283.204,73 €	42.930.871,87 €	42.927.618,63 €	5.299.309,91 €



42	63.228.430,32 €	63.423.111,64 €	42.780.144,65 €	42.780.144,65 €	5.192.726,88 €
420	62.928.420,32 €	62.928.420,32 €	42.436.304,02 €	42.436.304,02 €	5.192.726,88 €
420.10	62.863.410,32 €	62.863.410,32 €	42.367.076,55 €	42.367.076,55 €	5.192.726,88 €
420.20	65.000,00 €	65.000,00 €	69.227,47 €	69.227,47 €	0,00 €
420.90	10,00 €	10,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
423	300.010,00 €	494.691,32 €	343.840,63 €	343.840,63 €	0,00 €
423.00	300.000,00 €	300.000,00 €	197.722,03 €	197.722,03 €	0,00 €
423.90	10,00 €	194.691,32 €	146.118,60 €	146.118,60 €	0,00 €
45	10,00 €	243.493,06 €	87.906,53 €	87.906,53 €	0,00 €
450	10,00 €	243.493,06 €	87.906,53 €	87.906,53 €	0,00 €
450.80	10,00 €	243.493,06 €	87.906,53 €	87.906,53 €	0,00 €
46	168.010,00 €	386.082,21 €	62.820,69 €	59.567,45 €	22.645,76 €
462	168.010,00 €	386.082,21 €	62.820,69 €	59.567,45 €	22.645,76 €
47	10,00 €	10,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
48	10,00 €	10,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
49	991.596,94 €	3.230.497,82 €	0,00 €	0,00 €	83.937,27 €
490	991.596,94 €	3.230.497,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
491	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	83.937,27 €
5	785.000,00 €	785.000,00 €	326.505,65 €	324.761,14 €	7.197,92 €
52	750.000,00 €	750.000,00 €	300.874,94 €	300.818,59 €	0,00 €
55	35.000,00 €	35.000,00 €	25.630,71 €	23.942,55 €	7.197,92 €
550	35.000,00 €	35.000,00 €	25.630,71 €	23.942,55 €	7.197,92 €
6	20.000,00 €	20.000,00 €	56.463,29 €	56.463,29 €	49,47 €
60	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
602	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61	19.000,00 €	19.000,00 €	0,00 €	0,00 €	49,47 €
619	19.000,00 €	19.000,00 €	0,00 €	0,00 €	49,47 €
68	0,00 €	0,00 €	56.463,29 €	56.463,29 €	0,00 €
680	0,00 €	0,00 €	56.463,29 €	56.463,29 €	0,00 €
7	1.328.382,85 €	12.550.860,30 €	1.288.786,23 €	1.200.464,47 €	3.493.649,75 €
72	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721.90	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	0,00 €	0,00 €	66.747,62 €	0,00 €	0,00 €
753	0,00 €	0,00 €	66.747,62 €	0,00 €	0,00 €
76	1.228.382,85 €	2.828.924,03 €	965.753,72 €	944.179,58 €	53.245,57 €
762	1.228.382,85 €	2.828.924,03 €	965.753,72 €	944.179,58 €	53.245,57 €
78	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	0,00 €	9.321.936,27 €	256.284,89 €	256.284,89 €	3.440.404,18 €
791	0,00 €	9.321.936,27 €	256.284,89 €	256.284,89 €	3.440.404,18 €
8	350.875,28 €	44.171.310,83 €	237.980,28 €	191.492,78 €	0,00 €
83	300.000,00 €	300.000,00 €	196.249,00 €	149.761,50 €	0,00 €
831	300.000,00 €	300.000,00 €	196.249,00 €	149.761,50 €	0,00 €
86	50.875,28 €	50.875,28 €	41.731,28 €	41.731,28 €	0,00 €
87	0,00 €	43.820.435,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

870	0,00 €	43.820.435,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870.00	0,00 €	29.746.776,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870.10	0,00 €	14.073.658,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

## Desglose de gastos

GASTOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados
	Previsiones Iniciales Presupuesto 2014	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	Obligaciones Reconocidas Netos (2)	Pagos liquidados (2)	Pagos liquidados (2)
1	23.365.594,70 €	23.007.402,87 €	13.494.418,93 €	13.478.338,30 €	516.993,88 €
10	721.394,10 €	721.394,10 €	503.745,34 €	503.745,34 €	0,00 €
100	721.394,10 €	721.394,10 €	503.745,34 €	503.745,34 €	0,00 €
100.00	721.394,10 €	721.394,10 €	503.745,34 €	503.745,34 €	0,00 €
11	670.980,66 €	670.980,66 €	441.848,37 €	441.848,37 €	0,00 €
110	670.980,66 €	670.980,66 €	441.848,37 €	441.848,37 €	0,00 €
110.00	670.980,66 €	670.980,66 €	441.848,37 €	441.848,37 €	0,00 €
12	12.399.718,34 €	12.030.069,00 €	7.777.883,76 €	7.777.729,80 €	0,00 €
120	5.107.142,00 €	5.048.339,67 €	3.138.637,75 €	3.138.637,75 €	0,00 €
120.09	5.107.142,00 €	5.048.339,67 €	3.138.637,75 €	3.138.637,75 €	0,00 €
121	7.292.576,34 €	6.981.729,33 €	4.610.429,83 €	4.610.429,83 €	0,00 €
121.03	7.292.576,34 €	6.981.729,33 €	4.610.429,83 €	4.610.429,83 €	0,00 €
127	0,00 €	0,00 €	28.816,18 €	28.662,22 €	0,00 €
13	2.327.521,07 €	2.396.386,94 €	1.375.797,63 €	1.375.643,67 €	0,00 €
130	1.844.262,57 €	1.844.262,57 €	1.035.350,98 €	1.035.350,98 €	0,00 €
130.00	1.844.262,57 €	1.844.262,57 €	1.035.350,98 €	1.035.350,98 €	0,00 €
131	483.258,50 €	552.124,37 €	334.108,63 €	334.108,63 €	0,00 €
137	0,00 €	0,00 €	6.338,02 €	6.184,06 €	0,00 €
15	1.396.713,13 €	1.396.713,13 €	145.396,37 €	145.396,37 €	516.743,88 €
150	1.252.562,01 €	1.252.562,01 €	109.982,00 €	109.982,00 €	516.743,88 €
151	144.151,12 €	144.151,12 €	35.414,37 €	35.414,37 €	0,00 €
16	5.849.267,40 €	5.791.859,04 €	3.249.747,46 €	3.233.974,75 €	250,00 €
160	5.121.037,58 €	5.128.629,22 €	3.040.115,41 €	3.040.115,41 €	0,00 €
160.00	5.091.037,58 €	5.098.629,22 €	3.015.402,61 €	3.015.402,61 €	0,00 €
160.08	30.000,00 €	30.000,00 €	24.712,80 €	24.712,80 €	0,00 €
161	17.500,00 €	17.500,00 €	12.869,64 €	12.869,64 €	0,00 €
161.05	17.500,00 €	17.500,00 €	12.869,64 €	12.869,64 €	0,00 €
162	684.000,00 €	619.000,00 €	164.989,88 €	149.217,17 €	250,00 €
162.00	10.000,00 €	10.000,00 €	1.085,00 €	785,00 €	250,00 €
162.04	410.000,00 €	345.000,00 €	100.397,33 €	87.383,76 €	0,00 €
162.05	180.000,00 €	180.000,00 €	6.950,00 €	6.950,00 €	0,00 €
162.09	84.000,00 €	84.000,00 €	56.557,55 €	54.098,41 €	0,00 €
164	26.729,82 €	26.729,82 €	31.772,53 €	31.772,53 €	0,00 €
2	13.742.898,46 €	21.932.588,01 €	8.051.572,76 €	7.281.317,02 €	1.068.665,11 €
20	68.110,68 €	71.306,67 €	35.143,13 €	31.937,56 €	3.195,99 €
202	49.310,68 €	52.506,67 €	28.888,95 €	25.683,38 €	3.195,99 €



203	18.500,00 €	18.500,00 €	6.254,18 €	6.254,18 €	0,00 €
206	300,00 €	300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	3.020.060,31 €	3.624.152,72 €	1.107.833,82 €	985.913,65 €	189.224,34 €
210	2.288.067,79 €	2.796.520,11 €	711.622,51 €	614.727,12 €	145.387,74 €
212	252.292,52 €	283.270,33 €	136.613,48 €	117.946,30 €	11.776,52 €
213	137.000,00 €	137.000,00 €	64.135,02 €	62.760,47 €	11.596,73 €
214	72.000,00 €	72.000,00 €	75.536,42 €	75.450,01 €	2.361,31 €
215	120.300,00 €	161.819,76 €	41.454,82 €	41.004,93 €	7.199,57 €
216	150.400,00 €	173.542,52 €	78.471,57 €	74.024,82 €	10.902,47 €
22	10.371.927,47 €	17.944.039,67 €	6.676.530,88 €	6.031.429,10 €	866.744,78 €
220	240.409,54 €	316.436,44 €	174.564,22 €	174.063,48 €	3.374,03 €
220.00	75.290,00 €	111.318,45 €	58.450,40 €	57.978,26 €	2.553,26 €
220.01	76.550,00 €	76.920,00 €	86.165,49 €	86.165,49 €	820,77 €
220.02	88.569,54 €	128.197,99 €	29.948,33 €	29.919,73 €	0,00 €
221	1.667.475,00 €	1.975.085,06 €	883.003,07 €	863.806,91 €	134.259,12 €
221.00	544.250,00 €	640.893,85 €	284.186,92 €	284.186,92 €	23.549,32 €
221.01	44.625,00 €	62.691,93 €	23.667,33 €	23.659,23 €	2.141,75 €
221.02	249.500,00 €	299.806,29 €	123.242,04 €	123.242,04 €	8.774,13 €
221.03	420.100,00 €	545.147,07 €	261.617,47 €	253.888,58 €	62.077,78 €
221.04	38.600,00 €	56.145,92 €	37.299,45 €	37.299,45 €	4.440,79 €
221.05	600,00 €	600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
221.06	26.000,00 €	26.000,00 €	14.014,34 €	13.682,87 €	1.375,70 €
221.10	17.800,00 €	17.800,00 €	6.815,19 €	6.081,69 €	50,53 €
221.11	20.000,00 €	20.000,00 €	8.235,88 €	5.946,52 €	131,68 €
221.13	213.000,00 €	213.000,00 €	82.174,92 €	76.492,68 €	31.717,44 €
221.99	93.000,00 €	93.000,00 €	41.749,53 €	39.326,93 €	0,00 €
222	668.245,76 €	841.038,11 €	521.054,57 €	482.223,97 €	17.929,05 €
222.00	242.745,76 €	391.992,78 €	165.404,39 €	140.780,39 €	0,00 €
222.01	425.500,00 €	449.045,33 €	355.650,18 €	341.443,58 €	17.929,05 €
223	30.500,00 €	30.500,00 €	11.964,94 €	7.211,66 €	1.052,00 €
224	119.961,00 €	123.327,88 €	20.748,58 €	20.748,58 €	0,00 €
225	198.350,00 €	198.362,68 €	145.163,12 €	135.678,05 €	0,00 €
225.00	10.400,00 €	10.400,00 €	4.567,53 €	4.567,53 €	0,00 €
225.01	2.200,00 €	2.200,00 €	1.897,77 €	1.897,77 €	0,00 €
225.02	185.750,00 €	185.762,68 €	138.697,82 €	129.212,75 €	0,00 €
226	4.744.240,32 €	9.742.967,92 €	2.913.459,60 €	2.709.993,50 €	324.136,55 €
226.01	176.000,00 €	176.000,00 €	35.848,94 €	35.698,94 €	2.540,78 €
226.02	982.900,00 €	1.240.933,77 €	1.118.196,36 €	1.027.115,00 €	147.788,72 €
226.03	16.500,00 €	16.500,00 €	6.942,37 €	6.276,53 €	0,00 €
226.04	66.000,00 €	66.000,00 €	1.534,21 €	1.534,21 €	0,00 €
226.06	528.000,00 €	1.336.681,07 €	743.495,55 €	715.109,54 €	42.445,67 €
226.07	1.000,00 €	1.000,00 €	1.008,39 €	1.008,39 €	0,00 €
226.09	1.033.000,00 €	1.105.966,49 €	528.935,18 €	479.215,38 €	84.867,88 €
226.99	1.940.840,32 €	5.799.886,59 €	477.498,60 €	444.035,51 €	46.493,50 €
227	2.702.745,85 €	4.716.321,58 €	2.006.572,78 €	1.637.702,95 €	385.994,03 €



227.00	854.108,51 €	905.452,84 €	491.736,73 €	424.880,45 €	40.459,62 €
227.01	750.328,54 €	911.497,53 €	466.641,57 €	338.069,85 €	27.188,11 €
227.06	242.500,00 €	1.938.871,92 €	711.528,24 €	711.528,24 €	22.214,00 €
227.08	200,00 €	200,00 €	25,48 €	25,48 €	0,00 €
227.99	855.608,80 €	960.299,29 €	336.640,76 €	163.198,93 €	296.132,30 €
23	282.800,00 €	293.088,95 €	232.064,93 €	232.036,71 €	9.500,00 €
230	196.900,00 €	198.135,72 €	188.851,46 €	188.823,24 €	0,00 €
230.00	2.000,00 €	2.000,00 €	320,04 €	320,04 €	0,00 €
230.20	194.900,00 €	196.135,72 €	188.531,42 €	188.503,20 €	0,00 €
231	35.900,00 €	42.553,23 €	19.602,20 €	19.602,20 €	0,00 €
231.00	2.000,00 €	2.000,00 €	467,18 €	467,18 €	0,00 €
231.20	33.900,00 €	40.553,23 €	19.135,02 €	19.135,02 €	0,00 €
233	50.000,00 €	52.400,00 €	23.611,27 €	23.611,27 €	9.500,00 €
3	337.063,22 €	337.063,22 €	114.143,36 €	92.153,88 €	36.135,73 €
31	221.990,03 €	221.990,03 €	88.887,96 €	67.092,76 €	36.135,73 €
310	221.990,03 €	221.990,03 €	88.887,96 €	67.092,76 €	36.135,73 €
35	115.073,19 €	115.073,19 €	25.255,40 €	25.061,12 €	0,00 €
352	112.000,00 €	112.000,00 €	24.260,12 €	24.065,84 €	0,00 €
358	3.073,19 €	3.073,19 €	995,28 €	995,28 €	0,00 €
4	15.499.592,95 €	23.696.608,37 €	11.549.231,35 €	11.343.222,76 €	1.981.629,54 €
44	3.290.000,00 €	3.440.000,00 €	2.467.500,03 €	2.467.500,03 €	0,00 €
449	3.290.000,00 €	3.440.000,00 €	2.467.500,03 €	2.467.500,03 €	0,00 €
46	4.285.316,80 €	7.382.089,99 €	3.233.533,14 €	3.131.660,98 €	1.705.045,29 €
462	2.163.500,00 €	5.260.273,19 €	1.639.160,84 €	1.537.288,68 €	1.705.045,29 €
467	2.121.816,80 €	2.121.816,80 €	1.594.372,30 €	1.594.372,30 €	0,00 €
47	28.000,00 €	59.000,00 €	21.000,00 €	21.000,00 €	0,00 €
479	28.000,00 €	59.000,00 €	21.000,00 €	21.000,00 €	0,00 €
48	7.896.276,15 €	12.815.518,38 €	5.827.198,18 €	5.723.061,75 €	276.584,25 €
5	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
50	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
500	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	15.456.949,48 €	44.669.188,90 €	9.484.103,48 €	8.989.717,66 €	1.564.071,49 €
60	245.000,00 €	497.009,74 €	166.182,08 €	166.182,08 €	0,00 €
600	100.000,00 €	318.666,88 €	166.182,08 €	166.182,08 €	0,00 €
609	145.000,00 €	178.342,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61	4.046.473,12 €	8.939.029,81 €	2.576.217,73 €	2.485.893,83 €	1.013.006,68 €
619	4.046.473,12 €	8.939.029,81 €	2.576.217,73 €	2.485.893,83 €	1.013.006,68 €
62	2.055.300,73 €	7.340.297,52 €	2.459.690,25 €	2.343.993,66 €	18.481,95 €
622	1.963.000,73 €	6.947.569,92 €	2.268.526,03 €	2.266.040,67 €	0,00 €
623	11.000,00 €	12.965,29 €	48.849,17 €	43.706,67 €	0,00 €
624	0,00 €	160.950,00 €	112.672,78 €	4.991,25 €	14.201,77 €
625	62.400,00 €	199.582,31 €	26.312,27 €	25.925,07 €	4.280,18 €
626	18.900,00 €	19.230,00 €	3.330,00 €	3.330,00 €	0,00 €
63	673.260,63 €	2.637.276,04 €	439.684,21 €	363.248,94 €	71.403,76 €
631	0,00 €	3.864,00 €	0,00 €	0,00 €	18.400,00 €

632	592.760,63 €	2.552.550,25 €	357.092,39 €	280.866,96 €	50.640,63 €
633	30.000,00 €	30.361,79 €	361,79 €	361,79 €	0,00 €
634	0,00 €	0,00 €	64.870,00 €	64.870,00 €	0,00 €
635	13.000,00 €	13.000,00 €	3.749,09 €	3.539,25 €	0,00 €
636	37.500,00 €	37.500,00 €	13.610,94 €	13.610,94 €	2.363,13 €
64	126.549,04 €	9.377.528,86 €	1.068.936,69 €	999.966,69 €	276.612,05 €
640	25.000,00 €	9.232.470,64 €	982.932,11 €	913.962,11 €	276.612,05 €
641	17.000,00 €	60.509,18 €	21.124,18 €	21.124,18 €	0,00 €
648	84.549,04 €	84.549,04 €	64.880,40 €	64.880,40 €	0,00 €
65	8.310.365,96 €	15.878.046,93 €	2.773.392,52 €	2.630.432,46 €	184.567,05 €
650	8.310.365,96 €	15.878.046,93 €	2.773.392,52 €	2.630.432,46 €	184.567,05 €
7	5.327.647,00 €	15.646.077,05 €	2.425.244,20 €	2.315.156,07 €	1.015.574,62 €
72	738.524,52 €	741.457,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721	738.524,52 €	741.457,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721.09	738.524,52 €	741.457,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	0,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	693.322,48 €	200.929,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
750	693.322,48 €	200.929,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76	905.800,00 €	9.325.931,48 €	603.917,49 €	595.829,36 €	520.777,33 €
762	768.000,00 €	9.184.531,48 €	603.917,49 €	595.829,36 €	509.364,34 €
767	137.800,00 €	141.400,00 €	0,00 €	0,00 €	11.412,99 €
78	2.990.000,00 €	5.277.758,37 €	1.821.326,71 €	1.719.326,71 €	494.797,29 €
8	300.000,00 €	300.000,00 €	79.000,00 €	76.000,00 €	0,00 €
83	300.000,00 €	300.000,00 €	79.000,00 €	76.000,00 €	0,00 €
831	300.000,00 €	300.000,00 €	79.000,00 €	76.000,00 €	0,00 €
9	7.884.120,54 €	10.262.988,40 €	9.069.925,07 €	8.697.845,56 €	587.421,30 €
91	7.884.120,54 €	10.262.988,40 €	9.069.925,07 €	8.697.845,56 €	587.421,30 €
911	113.464,33 €	113.464,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
913	7.770.656,21 €	10.149.524,07 €	9.069.925,07 €	8.697.845,56 €	587.421,30 €

Remanente de Tesorería  
(Situación a final de trimestre vencido)

	Código	(euros)
1.- Fondos líquidos	R29t	39.726.138,97 €
Derechos pendientes de cobro:		
(+) Del Presupuesto corriente	R01	419.471,07 €
(+) De Presupuestos cerrados	R02	8.630.338,91 €
(+) De otras operaciones no presupuestarias	R04	48.330.881,26 €
(-) Cobros realizados pendientes aplicación definitiva	R06	1.407.196,81 €
2.- Total Derechos pendientes de cobro	R09t	55.973.494,43 €
Obligaciones pendientes de pago:		
(+) Del Presupuesto corriente	R11	1.993.887,90 €
(+) Del Presupuesto cerrados	R12	323.617,09 €
(+) De operaciones no presupuestarias	R15	43.003.850,52 €
(-) Pagos realizados pendientes aplicación definitiva	R16	174.921,70 €



3.- Total Obligaciones pendientes de Pago	R19t	45.146.433,81 €
I. Remanente de Tesorería (1 + 2 - 3)	R39t	50.553.199,59 €
II. Saldos de dudoso cobro	R41	2.973.520,48 €
III. Exceso de financiación afectada	R42	7.009.596,40 €
IV. Remanente de Tesorería para Gastos generales (I - II - III)	R49t	40.570.082,71 €
V. Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto a 31 de diciembre	R59t	0,00 €
VI. Saldo de obligaciones por devolución de ingresos pendientes de aplicar al Presupuesto a 31 de diciembre	R69t	1.461,55 €
VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO (IV-V-VI)	R79t	40.568.621,16 €

--- Ente del grupo: C. Provincial de Lugo Prestación do Servizo Contra Incendios e Salva (código BDGEL: "11-00-029-CC-000")

## Resumen de ingresos

INGRESOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados	
	Previsiones Iniciales Presupuesto 2014	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Líquida (2)	Recaudación Líquida (2)	Estimación de derechos reconocidos netos a 31/12/2014
3	739.500,00 €	739.500,00 €	745.725,60 €	745.725,60 €	0,00 €	745.725,60 €
4	4.155.551,60 €	4.155.551,60 €	3.116.663,65 €	3.116.663,65 €	11.412,99 €	4.155.551,52 €
5	100,00 €	100,00 €	1.708,08 €	1.708,08 €	0,00 €	2.277,44 €
7	275.600,00 €	275.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	275.500,00 €
8	0,00 €	194.362,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

## Resumen de gastos

GASTOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados	
	Créditos Iniciales Presupuesto 2014	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	Obligaciones Reconocidas Netos (2)	Pagos liquidados (2)	Pagos liquidados (2)	Estimación de obligaciones reconocidas netas a 31/12/2014
1	80.451,34 €	80.451,34 €	14.606,46 €	14.606,46 €	0,00 €	21.195,28 €
2	4.814.500,26 €	5.008.862,37 €	2.721.790,70 €	2.721.790,70 €	2.880,00 €	4.871.641,96 €
3	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	275.500,00 €	275.500,00 €	35.090,00 €	35.090,00 €	0,00 €	275.500,00 €
7	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

## Desglose de ingresos

INGRESOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados	
	Previsiones Iniciales Presupuesto 2014	(A) Estimación Previsiones definitivas al final de ejercicio (1)	(B) Derechos Reconocidos Netos (2)	Recaudación Líquida (2)	Recaudación Líquida (2)	
3	739.500,00 €	739.500,00 €	745.725,60 €	745.725,60 €	0,00 €	
30	737.000,00 €	737.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	



309	737.000,00 €	737.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
325	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
35	500,00 €	500,00 €	745.725,60 €	745.725,60 €	0,00 €
351	500,00 €	500,00 €	745.725,60 €	745.725,60 €	0,00 €
4	4.155.551,60 €	4.155.551,60 €	3.116.663,65 €	3.116.663,65 €	11.412,99 €
45	2.077.775,80 €	2.077.775,80 €	1.558.331,83 €	1.558.331,83 €	0,00 €
450	2.077.775,80 €	2.077.775,80 €	1.558.331,83 €	1.558.331,83 €	0,00 €
450.01	2.077.775,80 €	2.077.775,80 €	1.558.331,83 €	1.558.331,83 €	0,00 €
46	2.077.775,80 €	2.077.775,80 €	1.558.331,82 €	1.558.331,82 €	11.412,99 €
461	2.077.775,80 €	2.077.775,80 €	1.558.331,82 €	1.558.331,82 €	11.412,99 €
5	100,00 €	100,00 €	1.708,08 €	1.708,08 €	0,00 €
52	100,00 €	100,00 €	1.708,08 €	1.708,08 €	0,00 €
7	275.600,00 €	275.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	137.800,00 €	137.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
750	137.800,00 €	137.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
750.80	137.800,00 €	137.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76	137.800,00 €	137.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
761	137.800,00 €	137.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	0,00 €	194.362,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
87	0,00 €	194.362,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870	0,00 €	194.362,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870.00	0,00 €	194.362,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

## Desglose de gastos

GASTOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados
	Previsiones Iniciales Presupuesto 2014	(A) Estimación Créditos definitivos al final de ejercicio (1)	Obligaciones Reconocidas Netos (2)	Pagos líquidos (2)	Pagos líquidos (2)
1	80.451,34 €	80.451,34 €	14.606,46 €	14.606,46 €	0,00 €
10	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
100	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
100.00	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	27.000,00 €	27.000,00 €	14.606,46 €	14.606,46 €	0,00 €
121	27.000,00 €	27.000,00 €	14.606,46 €	14.606,46 €	0,00 €
121.03	27.000,00 €	27.000,00 €	14.606,46 €	14.606,46 €	0,00 €
13	36.474,12 €	36.474,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
130	36.474,12 €	36.474,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
130.00	36.474,12 €	36.474,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	11.977,22 €	11.977,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
160	11.977,22 €	11.977,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
160.00	11.977,22 €	11.977,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	4.814.500,26 €	5.008.862,37 €	2.721.790,70 €	2.721.790,70 €	2.880,00 €
20	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
204	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

21	2.750,00 €	2.750,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
214	1.250,00 €	1.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
219	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	4.796.750,26 €	4.991.112,37 €	2.721.790,70 €	2.721.790,70 €	0,00 €
223	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
225	0,00 €	0,00 €	3.049,20 €	3.049,20 €	0,00 €
225.02	0,00 €	0,00 €	3.049,20 €	3.049,20 €	0,00 €
226	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
226.99	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
227	4.793.750,26 €	4.988.112,37 €	2.718.741,50 €	2.718.741,50 €	0,00 €
227.99	4.793.750,26 €	4.988.112,37 €	2.718.741,50 €	2.718.741,50 €	0,00 €
23	3.500,00 €	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	2.880,00 €
230	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
230.20	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
233	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	2.880,00 €
27	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
300	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
46	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
462	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	275.500,00 €	275.500,00 €	35.090,00 €	35.090,00 €	0,00 €
62	269.500,00 €	269.500,00 €	35.090,00 €	35.090,00 €	0,00 €
627	268.500,00 €	268.500,00 €	35.090,00 €	35.090,00 €	0,00 €
629	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
64	6.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
640	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
641	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
762	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Remanente de Tesorería  
(Situación a final de trimestre vencido)

	Código	(euros)
1.- Fondos líquidos	R29t	1.257.945,76 €
Derechos pendientes de cobro:		
(+) Del Presupuesto corriente	R01	0,00 €
(+) De Presupuestos cerrados	R02	251.308,64 €
(+) De Otras operaciones no presupuestarias	R04	0,00 €
(-) Cobros realizados pendientes aplicación definitiva	R06	0,00 €
2.- Total derechos pendientes de cobro	R09t	251.308,64 €
Obligaciones pendientes de pago:		
(+) Del Presupuesto corriente	R11	0,00 €



(+) De Presupuesto cerrados	R12	0,00 €
(+) De Operaciones no presupuestarias	R15	1.756,09 €
(-) Pagos realizados pendientes aplicación definitiva	R16	194.362,11 €
3.- Total obligaciones pendientes de Pago	R19t	-192.606,02 €
I. Remanente de Tesorería (1 + 2 - 3)	R39t	1.701.860,42 €
II. Saldos de dudoso cobro	R41	0,00 €
III. Exceso de financiación afectada	R42	0,00 €
IV. Remanente de Tesorería para Gastos generales (I - II - III)	R49t	1.701.860,42 €
V. Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto a 31 de diciembre	R59t	194.362,11 €
VI. Saldo de obligaciones por devolución de ingresos pendientes de aplicar al Presupuesto a 31 de diciembre	R69t	0,00 €
VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO (IV-V-VI)	R79t	1.507.498,31 €

Ente del grupo: S. Urbanística Provincial de Lugo, S.A. (código BDGEL: "11-27-000-DP-002")

## BALANCE

		(importe en EUR)			
		Prevision inicial 2014	Previsiones actuales (1)	Situación fin trimestre vencido	31/XII/2012
BALANCE					
ACTIVO					
Cuentas	A) ACTIVO NO CORRIENTE				
20, (280), (290)	I. Inmovilizado intangible.	3.450.941,57 €	3.469.718,71 €	3.445.453,64 €	0,00 €
21, (281), (291), 23	II. Inmovilizado material	40,50 €	40,50 €	40,50 €	0,00 €
22, (282), (292)	III. Inversiones inmobiliarias.	3.450.901,07 €	3.469.678,21 €	3.445.413,14 €	0,00 €
2403, 2404, 2413, 2414, 2423, 2424, (2493), (2494), (2933), (2934), (2943), (2944), (2953), (2954)	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2405, 2415, 2425, (2495), 250, 251, 252, 253, 254, 255, 258, (259), 26, (2935), (2945), (2955), (296), (297), (298)	V. Inversiones financieras a largo plazo.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
474	VI. Activos por Impuesto diferido.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	VII. Deudores comerciales no corrientes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	B) ACTIVO CORRIENTE	29.097.998,20 €	33.878.128,05 €	28.179.566,94 €	0,00 €
	I. Existencias.	14.823.480,60 €	14.823.480,60 €	14.823.480,60 €	0,00 €
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar:	4.863.610,02 €	6.546.475,99 €	6.546.475,99 €	0,00 €
5580	1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios	2.867.004,39 €	2.762.442,03 €	2.762.442,03 €	0,00 €
44, 460, 470, 471, 472, 544	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	3. Otros deudores	1.996.605,63 €	3.784.033,96 €	3.784.033,96 €	0,00 €
5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
480, 567	IV. Inversiones financieras a corto plazo.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
57	V. Periodificaciones a corto plazo.	12.555,29 €	12.555,29 €	0,00 €	0,00 €
	VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	9.398.352,29 €	12.495.616,17 €	6.809.610,35 €	0,00 €
	TOTAL ACTIVO (A+B)	32.548.939,77 €	37.347.846,76 €	31.625.020,58 €	0,00 €
PATRIMONIO NETO Y PASIVO					



MEH-resguardo-firma-digital-presupuesto-1.txt

		19.705.992,52 €	19.614.766,71 €	16.134.081,94 €	0,00 €
	A) PATRIMONIO NETO				
	A-1) Fondos propios.	16.984.525,25 €	17.076.838,41 €	14.260.131,48 €	0,00 €
	I. Capital	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €	0,00 €
	1. Capital escriturado	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €	0,00 €
100, 101, 102	1. Capital escriturado	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
110	II. Prima de emisión.	13.590.528,34 €	13.393.635,45 €	13.393.635,45 €	0,00 €
112, 113, 114, 119	III. Reservas.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(108), (109)	IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
120, (121)	V. Resultado de ejercicios anteriores.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
118	VI. Otras aportaciones de socios.	2.493.996,91 €	2.783.202,96 €	-33.503,97 €	0,00 €
129	VII. Resultado de ejercicio	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(557)	VIII. (Dividendo a cuenta).	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
137	A.2) Ajustes en patrimonio neto	2.721.467,27 €	2.537.928,30 €	1.873.950,46 €	0,00 €
130, 131, 132	A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	8.430.071,33 €	11.636.050,97 €	10.046.468,88 €	0,00 €
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	I. Provisiones a largo plazo	7.769.879,05 €	11.008.989,48 €	9.419.407,39 €	0,00 €
	II. Deudas a largo plazo.	7.483.781,28 €	9.563.654,06 €	7.974.071,97 €	0,00 €
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.	286.097,77 €	1.445.335,42 €	1.445.335,42 €	0,00 €
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 180, 185	3. Otras deudas a largo plazo.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	660.192,28 €	627.061,49 €	627.061,49 €	0,00 €
479	IV. Pasivos por impuesto diferido.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
181	V. Periodificaciones a largo plazo.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	VI. Acreedores comerciales no corrientes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	VII. Deuda con características especiales a largo plazo	4.412.875,92 €	6.097.029,08 €	5.444.469,76 €	0,00 €
	C) PASIVO CORRIENTE	212.669,67 €	212.669,67 €	212.669,67 €	0,00 €
499, 529	I. Provisiones a corto plazo.	3.734.352,33 €	5.438.918,63 €	4.786.359,31 €	0,00 €
	II. Deudas a corto plazo.	1.945.068,28 €	2.593.996,91 €	1.941.437,59 €	0,00 €
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.	1.789.284,05 €	2.844.921,72 €	2.844.921,72 €	0,00 €
(1034), (1044), (190), (192), 194, 500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 526, 528, 551, 5525, 555, 5565, 5566, 5595, 560, 561	3. Otras deudas a corto plazo.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	465.853,92 €	445.440,78 €	445.440,78 €	0,00 €
	IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	236.384,94 €	425,01 €	425,01 €	0,00 €
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.	229.468,98 €	445.015,77 €	445.015,77 €	0,00 €
41, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
485, 568	V. Periodificaciones a corto plazo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	VI. Deuda con características especiales a corto plazo	32.548.939,77 €	37.347.846,76 €	31.625.020,58 €	0,00 €
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)				

Cuadro D2: CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

				(importe en EUR)			
				Prevision del Ejercicio			
				Prevision inicial 2014	Estimaciones anuales cierre ejercicio	Situación fin trimestre vencido	31/XII/2013



700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1 IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	1.648.722,21 €	340.803,28 €	255.602,46 €	0,00 €
71*, 7930, (6930)	2 VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN	0,00 €	3.380.077,11 €	0,00 €	0,00 €
73	3 TRABAJOS REALIZADOS POR LA EMPRESA PARA SU ACTIVO				
(600), (601), (602), 606, (607), 608, 609, 61*, (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	4 APROVISIONAMIENTOS	0,00 €	-3.404.894,79 €	-1.801.655,03 €	0,00 €
740, 747, 75	5 OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	3.290.000,00 €	3.924.010,00 €	2.499.006,46 €	0,00 €
(64)	6 GASTOS DE PERSONAL	-930.000,00 €	-1.210.655,24 €	-869.856,19 €	0,00 €
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7 OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	-1.430.747,16 €	-621.949,64 €	-468.835,79 €	0,00 €
746**	8 AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO				
7951, 7952, 7955	9 IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS				
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	10 EXCESOS DE PROVISIONES				
	11 DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DEL INMOVILIZADO				
	11A SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR LA ENTIDAD				
	AL SECTOR PUBLICO LOCAL DE CARÁCTER ADMINISTRATIVO				
	AL SECTOR PUBLICO LOCAL DE CARÁCTER EMPRESARIAL O FUNDACIONAL				
(678), 778	A OTROS				
	12 OTROS RESULTADOS	0,00 €	279.546,45 €	279.546,45 €	0,00 €
760, 761, 762, 769, 746	A RESULTADO DE EXPLOTACIÓN 1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+11A+12	2.577.975,05 €	2.686.937,17 €	-106.191,64 €	0,00 €
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13 INGRESOS FINANCIEROS	250.000,00 €	242.312,49 €	181.734,37 €	0,00 €
(663), 763	14 GASTOS FINANCIEROS	-333.978,14 €	-146.046,70 €	-109.046,70 €	0,00 €
(668), 768	15 VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS				
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16 DIFERENCIAS DE CAMBIO				
	17 DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS				
	18 OTROS INGRESOS Y GASTOS DE CARÁCTER FINANCIERO				
	B RESULTADO FINANCIERO 13+14+15+16+17+18	-83.978,14 €	96.265,79 €	72.687,67 €	0,00 €
(6300)*, 6301*, (633), 638	C RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS A+B	2.493.996,91 €	2.783.202,96 €	-33.503,97 €	0,00 €
	19 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS				
	D RESULTADO DEL EJERCICIO C+19	2.493.996,91 €	2.783.202,96 €	-33.503,97 €	0,00 €

Ente del grupo: F. Desarrollo de Tecnologías de la Información y Comunicación (código BDGEL: "11-00-027-HH-000")

BALANCE			
(importe en EUR)			
Ejercicio			
Previsión	Estimaciones	Situación fin	
inicial	actuales de	trimestre	
2014	cierre ejercicio	vencido	31/XII/2013
BALANCE			

Cuentas					
2.452.718,30 €	1.659.442,61 €	764.272,25 €	0,00 €		(A) ACTIVO NO CORRIENTE
				20, (280), (2830), (290)	I. Inmovilizado intangible.
1.606.715,96 €	843.440,27 €	2.930,62 €	0,00 €	240,241, 242, 243, 244, 249, (299)	II. Bienes del Patrimonio Historico
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21, 281, (2831), (291), 23	III. Inmovilizado material
846.002,34 €	816.002,34 €	761.341,63 €	0,00 €	22, (282), (2832), (292)	IV. Inversiones inmobiliarias.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2503, 2504, 2513, 2514, 2523, 2524, (2593), (2594), (293), (2943), (2944), (2953), (2954)	V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2505, 2515, 2525, (2595), 260, 261, 262, 263, 264, 265, 267, 268, (269), 27, (2945), (2955), (297), (298)	VI. Inversiones financieras a largo plazo.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	474	VII. Activos por Impuesto diferido.
					(B) ACTIVO CORRIENTE
1.405.906,64 €	3.245.838,85 €	3.110.328,24 €	0,00 €	30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existencias.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	447, 448, (495)	II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	(437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544	III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.
14.789,29 €	1.552.800,08 €	1.552.800,08 €	0,00 €	5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (593), (5943), (5944), (5953), (5954)	IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5305, 5315, 5325, 5335, 5345, 5355, (5395), 540, 541, 542, 543, 545, 546, 547, 548, (549), 551, 5525, 5590, 5593, 565, 566, (5945), (5955), (597), (598)	V. Inversiones financieras a corto plazo.
3.028,15 €	3.028,15 €	0,00 €	0,00 €	480, 567	VI. Periodificaciones a corto plazo.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
388.089,20 €	690.010,62 €	557.528,16 €	0,00 €		TOTAL ACTIVO (A+B)
3.858.624,94 €	4.905.281,46 €	3.874.600,49 €	0,00 €		PATRIMONIO NETO Y PASIVO
					(A) PATRIMONIO NETO
3.685.536,42 €	3.206.499,46 €	2.157.196,67 €	0,00 €		(A-1) Fondos propios.
2.081.751,08 €	2.365.989,81 €	2.157.196,67 €	0,00 €		I. Dotacion Fundacional / Fondo social
30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	100, 101	1. Dotacion Fundacional/ Fondo Social
30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €		



0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	(103), (104)	2. (Dotacion Fundacional no exigida/Fondo social no exigido)
1.961.751,08 €	1.961.751,08 €	1.961.751,08 €	0,00 €	111, 113, 114, 115	II. Reservas.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores
90.000,00 €	374.238,73 €	165.445,59 €	0,00 €	129	IV. Excedente del ejercicio
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor (ö)
1.603.785,34 €	840.509,65 €	0,00 €	0,00 €	130, 131, 132	A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.
0,00 €	0,00 €	1.351,65 €	0,00 €		B) PASIVO NO CORRIENTE.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14	I. Provisiones a largo plazo
0,00 €	0,00 €	1.351,65 €	0,00 €		II. Deudas a largo plazo.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.
0,00 €	0,00 €	1.351,65 €	0,00 €	1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 179, 180, 185, 189		3. Otras deudas a largo plazo.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a largo plazo.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	479	IV. Pasivos por impuestos diferidos
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	181	IV. Pertidificaciones a largo plazo
173.088,52 €	1.698.782,00 €	1.716.052,17 €	0,00 €		C) PASIVO CORRIENTE
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	499, 529	I. Provisiones a corto plazo.
22.423,80 €	1.633.858,20 €	1.651.128,37 €	0,00 €		II. Deudas a corto plazo.
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.
0,00 €	1.351,65 €	1.987,29 €	0,00 €	5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.
22.423,80 €	500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569	1.632.506,55 €	1.649.141,08 €	0,00 €	3. Otras deudas a corto plazo.
0,00 €	0,00 €	5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	0,00 €		III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.

0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
150.664,72 €	64.923,80 €	64.923,80 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
150.664,72 €	64.923,80 €	64.923,80 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.858.624,94 €	4.905.281,46 €	3.874.600,49 €	0,00 €

400, 401, 402, 403, 404, 405, (406)

410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477

485, 568

IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.

1. Proveedores.

2. Otros acreedores.

VI. Periodificaciones a corto plazo

TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)

## Cuadro F2: CUENTA DE RESULTADOS

		(importe en EUR)			
		Previsión inicial 2014	Previsión del Ejercicio Estimaciones actuales de cierre Ejercicio (1)	Situación fin trimestre vencido	31/XII/2013
CUENTA DE RESULTADOS					
EXCEDENTE DEL EJERCICIO					
720, 721, 722, 723, 740, 747, 748, 728	1 INGRESOS POR LA ACTIVIDAD PROPIA	1.565.455,00 €	1.595.722,80 €	1.182.191,22 €	0,00 €
IX. VENTAS Y OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL					
(650), (651), (653), (654), (658)	2 GASTOS POR AYUDAS Y OTROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(6930), 71*, 7930	3 VARIACION DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN	-73.500,00 €	-51.367,04 €	-38.525,28 €	0,00 €
73	4 TRABAJOS REALIZADOS POR LA ENTIDAD PARA SU ACTIVO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(600), (601), (602), 6060, 6061, 6062, 6080, 6081, 6082, 6090, 6091, 6092, 610*, 611*, 612*, (607), (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	5 APROVISIONAMIENTOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	6 OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	-20.000,00 €	-9.634,80 €	-7.226,10 €	0,00 €
(640), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	7 GASTOS DE PERSONAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	8 OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-1.025.677,62 €	-915.051,42 €	-737.816,47 €	0,00 €
(68)	9 AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO	-373.739,61 €	-266.348,63 €	-248.866,15 €	0,00 €
745, 746	10 SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL TRASPASADOS AL EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7951, 7952, 7955, 7956	11 EXCESO DE PROVISIONES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792, (670), (671), (672)	12 DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACION DE INMOVILIZADO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
760, 761, 762, 767, 769	A1 EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD 1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12	72.537,77 €	353.320,91 €	149.757,22 €	0,00 €
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	13 INGRESOS FINANCIEROS	20.000,00 €	21.549,45 €	16.162,09 €	0,00 €
(663), 763	14 GASTOS FINANCIEROS	-2.537,77 €	-631,63 €	-473,72 €	0,00 €
(668), 768	15 VARIACION DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	16 DIFERENCIAS DE CAMBIO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	17 DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIONES DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	A2 EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS 13+14+15+16+17	17.462,23 €	20.917,82 €	15.688,37 €	0,00 €
	A3 EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS A1+A2	90.000,00 €	374.238,73 €	165.445,59 €	0,00 €
(6300*), 6301*, (633), 638	18 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	A4 VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO RECONOCIDA EN EL EXCEDENTE DEL EJERCICIO A3 menos 18	90.000,00 €	374.238,73 €	165.445,59 €	0,00 €



## INFORMES RESUMEN

## F.3.2.- Informe Evaluacion - Resultado Estabilidad Presupuestaria Grupo Administracion Pública

Entidad	Estabilidad Presupuestaria				
	Ingreso no financiero	Gasto no financiero	Ajuste propia Entidad	Ajuste S. Europeo Cuentas por operaciones internas	Capac/Nec. Financ. Entidad
11-27-000-DD-000 Diputación Prov. de Lugo	85.659.477,32 €	77.398.100,21 €	2.563.295,08 €	0,00 €	10.824.672,19 €
11-27-000-DP-002 S. Urbanística Provincial de Lugo, S.A.	5.459.112,22 €	5.457.785,67 €	0,00 €	0,00 €	1.326,55 €
11-00-029-CC-000 C. Provincial de Lugo Prestación do Servizo Contra Incendios e Salva	5.179.054,56 €	5.168.337,24 €	194.362,11 €	0,00 €	205.079,43 €
11-00-027-HH-000 F. Desarrollo de Tecnologías de la Información y Comunicación	2.457.781,90 €	2.143.543,17 €	0,00 €	0,00 €	314.238,73 €

## Datos adicionales del formulario F.3.2.

Capacidad/ Necesidad Financiacion de la Corporacion Local	11.345.316,90 €
---	-----------------

Observaciones y/o consideraciones al Cumplimiento/Incumplimiento del Objetivo de Estabilidad Presupuestaria del Grupo de Entidades que estan dentro del Sector Administraciones Publicas de la Corporacion Local:

## F.3.3- Informe de cumplimiento de la Regla del Gasto.

	Gasto máximo admisible Regla de Gasto					
	Gasto computable Liquid. 2013 (GC2013) (1)	Tasa de referencia (2) = (1) * (1 + TRCPIB II)	Aumentos/disminuciones (art.12.4) Pto. 2014 (IncNorm2014) (3)	Gastos inversiones financieramente sostenibles (4)	Limite de la Regla Gasto (5) = (2) + (3) + (4)	Gasto computable Previsión Liquidación 2014 (5)
11-27-000-DD-000 Diputación Prov. de Lugo	58.654.394,16 €	59.534.210,07 €	0,00 €	4.558.634,19 €	64.092.844,26 €	61.154.932,38 €
11-27-000-DP-002 S. Urbanística Provincial de Lugo, S.A.	2.676.320,45 €	2.716.465,26 €	0,00 €	0,00 €	2.716.465,26 €	4.013.751,13 €
11-00-029-CC-000 C. Provincial de Lugo Prestación do Servizo Contra Incendios e Salva	5.208.779,64 €	5.286.911,33 €	0,00 €	0,00 €	5.286.911,33 €	4.973.975,13 €
11-00-027-HH-000 F. Desarrollo de Tecnologías de la Información y Comunicación	1.374.105,12 €	1.394.716,70 €	0,00 €	0,00 €	1.394.716,70 €	1.281.134,09 €
Total de gasto computable	67.913.599,37 €	68.932.303,36 €	0,00 €	4.558.634,19 €	73.490.937,55 €	71.423.792,73 €

## Datos adicionales del formulario F.3.3.

¿Incumple la Corporación Local la regla del gasto en 2013?

NO

Diferencia entre el 'Limite de la Regla del Gasto' y el 'Gasto computable Pto.2014'

0,00 €

% incremento gasto computable 2014 s/ 2013

0 %

Observaciones y/o consideraciones al Cumplimiento/Incumplimiento de la Regla del Gasto de la Corporacion Local :

## F.3.4 Informe del nivel de deuda viva



Total Deuda viva Entidad		Deuda a corto plazo		Emisiones de deuda		Operaciones con Entidades de crédito		Factoring sin recurso		Avalés ejecutados - reintegrados		Otras operaciones de crédito	
Administraciones Públicas (FFPP)		la final del trimestre										Con	
0,00 €	10.459.808,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.325.164,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.134.643,34 €		
11-27-000-DD-000 Diputación Prov. de Lugo													
0,00 €	12.157.650,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.157.650,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
11-27-000-DP-002 S. Urbanística Provincial de Lugo, S.A.													
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
11-00-029-CC-000 C. Provincial de Lugo Prestación do Servizo Contra Incendios e Salv													
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.351,65 €		
11-00-027-HH-000 F. Desarrollo de Tecnologías de la Información y Comunicación													
0,00 €	1.351,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.135.994,99 €		
Total Corporación Local													
0,00 €	22.618.810,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.482.815,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			
Nivel Deuda Viva													
	22.618.810,75 €												
Observaciones:													
(no se han introducido observaciones)													
--- fin del texto ---													