



## 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 2013 e previsións a 31 de decembro de 2013

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), emítase o presente informe de actualización de avaliación do cumprimento de obxectivos da LOE para o terceiro trimestre de 2013, 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 2013 e previsión a 31 de decembro de 2013.
- Débeda pública a 30 de setembro de 2013 e previsión a 31 de decembro de 2013.
- Período medio de pago no 3º trimestre de 2013.
- Regra de gasto, estimada a 31 de decembro de 2013.

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 gastos de capital e financeiros.

Calendario, orzamento de tesourería e cuantías das necesidades de endebedamento.

Remanente de tesourería.

Dotación de plantillas e retribucións (execución).

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.

## 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.

Do presente informe darase conta ao Pleno da Deputación.

Con data 30 de outubro de 2013 cumpriuse coa obriga de comunicación da información do terceiro trimestre de 2013 contemplada na Orden, a través da plataforma web habilitada ao efecto polo Ministerio de Facenda e Administracións Públicas (achégase copia impresa dos formularios remitidos).

# **1. AVALIACION ESTABILIDADE ORZAMENTARIA A 30 DE SETEMBRO DE 2013 A NIVEL CONSOLIDADO, DÉBEDA PÚBLICA E PERIODO MEDIO DE PAGO**

## **I. Estabilidade orzamentaria a 30 de setembro de 2013**

Realízase a consolidación dos datos contidos nas liquidacións dos orzamentos a 30 de setembro de 2013 da propia Deputación Provincial, do Consorcio de bombeiros, das contas anuais de SUPLUSA e da Fundación TIC.



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 ata 30 de setembro de 2013 a:

1. Consorcio de bombeiros.....	1.728.156,87
2. SUPLUSA.....	2.417.555,41
3. Fundación TIC.....	1.174.091,22
Total.....	5.319.803,50

b) Dedución por gastos correntes da Deputación ata 30 de setembro de 2013 a:

1. SUPLUSA.....	172.356,60
-----------------	------------

c) Dedución por transferencias de capital da Deputación ata 30 de setembro de 2013 a:

1. SUPLUSA.....	668.156,24
-----------------	------------

d) Dedución por inversión reais da Deputación ata 30 de setembro de 2013 a:

1. Fundación TIC.....	36.105,00
-----------------------	-----------

LIQUIDACION A 30 DE SETEMBRO DE 2013  
CONSOLIDADO

		DEPUTACIÓN	CONSORCIO BOMBEROS	SUPLUSA	FUNDACION TIC	AXUSTES POR TRANSFER. INTERNAS	TOTAL
INGRESOS	CAP. 1	2.182.962,26	0,00	0,00	0,00	0,00	2.182.962,26
	CAP. 2	2.809.900,15	0,00	0,00	0,00	0,00	2.809.900,15
	CAP. 3	5.877.041,50	737.820,93	706.888,90	0,00	0,00	7.321.751,33
	CAP. 4	40.978.615,00	3.456.313,75	2.581.049,27	1.232.000,66	-5.492.160,10	42.755.818,58
	CAP. 5	606.197,66	2.263,14	273.553,27	23.125,44	0,00	905.139,51
	CAP. 6	396.572,88	0,00	0,00	0,00	0,00	396.572,88
	CAP. 7	2.609.804,14	0,00	668.156,24	36.105,00	-704.261,24	2.609.804,14
	CAP. 8	231.146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.146,00
	CAP. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		55.692.239,59	4.196.397,82	4.229.647,68	1.291.231,10	-6.196.421,34	59.213.094,85

		DEPUTACIÓN	CONSORCIO BOMBEROS	SUPLUSA	FUNDACION TIC	AXUSTES POR TRANSFER. INTERNAS	TOTAL
GASTOS	CAP. 1	13.531.535,83	14.759,31	898.438,39	681.608,95	0,00	15.126.342,48
	CAP. 2	7.591.052,19	3.283.135,91	591.525,59	303.111,24	-172.356,60	11.596.468,33
	CAP. 3	248.920,00	0,00	121.594,79	1.161,68	0,00	371.676,47
	CAP. 4	12.242.542,95	0,00	0,00	40.365,68	-5.319.803,50	6.963.105,13
	CAP. 6	7.003.388,97	328.935,34	841.520,29	16.562,52	-36.105,00	8.154.302,12
	CAP. 7	3.759.329,70	0,00	0,00	0,00	-668.156,24	3.091.173,46
	CAP. 8	1.042.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.042.800,00
	CAP. 9	8.273.749,21	0,00	0,00	108.000,00	0,00	8.381.749,21
	TOTAL		53.693.318,85	3.626.830,56	2.453.079,06	1.150.810,07	-6.196.421,34

**SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO:**

TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	55.461.093,59	4.196.397,82	4.229.647,68	1.291.231,10	-6.196.421,34	58.981.948,85
TOTAL GASTOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	44.376.769,64	3.626.830,56	2.453.079,06	1.042.810,07	-6.196.421,34	45.303.067,99
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	11.084.323,95	569.567,26	1.776.568,62	248.421,03	0,00	13.678.880,86

A partir dos criterios contidos no "Manual de cálculo do déficit en contabilidade nacional adaptado ás Corporacións Locais (1ª edición)" elaborado pola Intervención Xeral de Administración do Estado cómpre a realización dunha serie de axustes nas magnitudes orzamentarias anteriores para adaptar a



información contable aos criterios de Contabilidade Nacional contidos no Sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais (SEC-95). Tivéronse en conta as seguintes consideracións:

▪ **Nos datos da Deputación de Lugo:**

1. **Rexistro 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. De este xeito obtemos os seguintes importes:

	CAP 1	CAP 2	CAP 3
- Dereitos recoñecidos netos	499.301,11	0,00	5.877.041,50
- Recad. líquida (ex. corrente e pechados)	360.479,61	0,00	5.707.242,55
<b>Axuste (maior déficit en cont. nacional)</b>	<b>-138.821,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-169.798,95</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 destes conceptos correspóndense coas entregas a conta mensuais (xaneiro a agosto de 2013) 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 estudades 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 2013.

- Axuste por liq. PTE 2008 (menor déficit en contabilidade nacional) .....316.061,92 €
- Axuste por liq. PTE 2009 (menor déficit en contabilidade nacional) .....1.319.314,56 €

3. **Consolidación de transferencias entre administraciones públicas:** Tódolos dereitos recoñecidos por transferencias correntes e de capital contabilízanse polo criterio do recoñecemento do dereito simultáneo ao cobro efectivo, exceptúanse do criterio xeral anterior as cantidades recoñecidas pendentes de cobro procedentes do Organismo Autónomo INLUDES, extinguido con efectos de 1 de xaneiro de 2013, debidas pola Xunta de Galicia para diferentes proxectos e por o Organismo Autónomo Programas Educativos Europeos e ingresadas nos primeiros tres trimestres do exercicio, por un importe de 98.150.84 €. Así como as aportacións dos Concellos ao POS e POL e ingresadas no primeiro semestre do exercicio por un importe de 13.797,71 €

Tendo en conta que en contabilidade nacional deben respectarse os criterios de contabilización aos que está suxeito o pagador da transferencia, considéranse exclusivamente os importes efectivamente recadados ata o 30 de setembro de 2013 por dereitos recoñecidos en dito exercicio ou en exercicios anteriores.

- Axuste (menor déficit en contabilidade nacional) .....111.948,55 €

4. **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 contabilizáronse 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.

5. **Tratamento dos xuros en contabilidade nacional:** rexe o principio de devengo, de xeito que deberán incorporarse os xuros devengados nos tres primeiros trimestres do exercicio 2013, tanto vencidos como non vencidos.

PRÉSTAMO	CONTABILIDADE ORZAMENTARIA (capítulo 3)	CONTABILIDADE NACIONAL	AXUSTE (+ MENOR DÉFICIT/- MAIOR DEFICIT)
BBVA (9542679956)	22.935,50	15.300,80	7.634,70
BBVA (0202070105)	1.248,87	1.248,87	0,00
BBVA (95-46196368)	35.059,06	35.059,06	0,00
NOVAGALICIA BANCO (2081/0163/50017080/5)	15.749,23	23.567,92	-7.818,69
NOVAGALICIA BANCO (500-0163-17374/0)	62.821,02	93.309,30	-30.488,28
BBVA (11-0058011)	10.227,70	10.227,70	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>148.041,38</b>	<b>178.713,65</b>	<b>-30.672,27</b>



**6. Arrendamentos financeiros:**

Contabilizase 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 neste período polo importe das cotas de recuperación do custe dos bens por un importe de 63.138,33 €.

- Axuste (menor déficit en contabilidade nacional) ..... 63.138,33

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.

▪ **Nos datos do Consorcio de bombeiros:**

1. **Consolidación de transferencias entre administracións públicas:** as transferencias concedidas pola Xunta de Galicia e a Deputación de Lugo ao Consorcio coinciden cos dereitos recoñecidos no Consorcio polo que non se realiza ningún axuste para pasar ao déficit ou superávit de contabilidade nacional

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

▪ **Nos datos de SUPLUSA:**

1. **Tratamento dos xuros en contabilidade nacional:** rexe o principio de devengo, de xeito que deberán incorporarse os xuros devengados no exercicio, tanto vencidos como non vencidos. Todos os xuros recoñecidos no orzamento de gastos nos tres primeiros trimestres correspóndense con xuros devengados, vencidos ou non vencidos no referido período, polo que non é preciso a realización de ningún axuste.

2. **Variación de produtos terminados e en curso de fabricación:** non existe, deducido da conta de pérdidas e ganancias, variación de existencias polo que non é preciso a realización de ningún axuste.

3. **Imposto de sociedades:** o importe a considerar como gasto non é o imposto devengado contablemente e que figura na conta de perdas e ganancias (-89,90 €) senón os pagos a conta realizados ata 30 de setembro (291,47 €) máis ou menos o resultado da liquidación final correspondente aos exercicios anteriores segundo sexan a pagar ou a devolver (neste caso ingresouse a liquidación definitiva do importe de sociedades de 2011 por un importe de 616,32 €).

-Axuste (menor gasto-menor déficit en contabilidade nacional)..... 234,95

4. **Provisións para riscos e gastos:** en contabilidade nacional non existen provisións para riscos e gastos, xa que unicamente deben reflexarse os fluxos económicos producidos e non as previsións de gastos. Estas dotacións, aínda que están reflexadas na conta de pérdidas e ganancias, non se consideran gastos en contabilidade nacional. Non se dotaron neste período provisións polo que non é preciso a realización de ningún axuste.

5. **Consolidación de transferencias correntes entre administracións públicas:** Tendo en conta que en contabilidade nacional deben respectarse os criterios de contabilización aos que está suxeito o pagador da transferencia, considéranse os importes efectivamente recoñecidos nos tres primeiros trimestres de 2013 pola Excm. Deputación Provincial de Lugo, en concreto:

- Deputación Lugo. Encomenda barcos (liquidación: 1-10-12 a 31-12-12).....	1,55
- Deputación Lugo. Encomenda barcos (liquidación: 1-01-13 a 31-05-13).....	172.355,05
- Deputación Lugo. Intereses pagos a confederación hidrográfica .....	1.172,28
- Deputación Lugo. Liquidación encomenda X.G. 25/02/11 .....	20,39
- Deputación Lugo. Aportación ordinaria.....	2.407.500,00
<b>Total Deputación Lugo .....</b>	<b>2.581.049,27</b>

Os anteriores importes coinciden cos contabilizados pola sociedade polo que non é necesario a realización de ningún axuste.

6. **Subvencións de capital recibidas:** Aos efectos de contabilidade nacional as subvencións de capital recibidas deben computar como ingresos integramente no exercicio no que se reciben, independente de que as normas contables establezan outro tratamento. Concretamente, no Plan Xeral de





Contabilidade da Empresa privada preveese que as subvencións de capital recibidas contabilizaranse no pasivo do balance e imputaranse a resultados cando se alleen, amortizen ou se den de baixa os bens que contribuíron a financiar.

Ademais, para garantir a correcta consolidación das operacións, o importe a computar como ingresos en contabilidade nacional polas unidades receptoras de transferencias de capital debe coincidir co gasto que se rexistre na unidade que a concede. En definitiva, as transferencias de capital impútanse íntegras como ingresos da unidade receptora no exercicio en que se reciben, sen prexuízo que en contabilidade financeira se imputen a resultados ano a ano. En concreto, ata o 30 de setembro de 2013 percibíronse as seguintes subvencións, coincidindo co criterio do ente pagador (Deputación de Lugo):

- Deputación Lugo. Convenio Confederación Hidrográfica.....	668.156,24
<b>Total Deputación Lugo .....</b>	<b>668.156,24</b>

Por tanto, non é preciso a realización de ningún axuste.

▪ **Nos datos da Fundación TIC:**

1. **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 neste período de 2013 polo importe das cotas de recuperación do custe dos bens por un importe de 12.567,10 €.

-Axuste (menor gasto-menor déficit en contabilidade nacional).....	12.567,10
--	-----------

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

**Tendo en conta todas as consideracións anteriores realízanse os axustes e preséntase a información consolidada en termos de contabilidade nacional, de acordo coa definición contida no sistema europeo de Contas Nacionais e Rexionais:**

LIQUIDACION A 30 DE SETEMBRO DE 2013 S/ CONTABILIDAD NACIONAL  
CONSOLIDADO

		DEPUTACIÓN	CONSORCIO BOMBEROS	SUPLUSA	FUNDACION TIC	AXUSTES POR TRANSFER. INTERNAS	TOTAL
I N G R E S O S	CAP. 1	2.054.022,28	0,00	0,00	0,00	0,00	2.054.022,28
	CAP. 2	2.942.881,99	0,00	0,00	0,00	0,00	2.942.881,99
	CAP. 3	5.707.242,55	737.820,93	706.888,90	0,00	0,00	7.151.952,38
	CAP. 4	42.569.278,96	3.456.313,75	2.581.049,27	1.232.000,66	-5.492.160,10	44.346.482,54
	CAP. 5	606.197,66	2.263,14	273.553,27	23.125,44	0,00	905.139,51
	CAP. 6	396.572,88	0,00	0,00	0,00	0,00	396.572,88
	CAP. 7	2.623.601,85	0,00	668.156,24	36.105,00	-704.261,24	2.623.601,85
	CAP. 8	231.146,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.146,00
	CAP. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>57.130.944,17</b>	<b>4.196.397,82</b>	<b>4.229.647,68</b>	<b>1.291.231,10</b>	<b>-6.196.421,34</b>	<b>60.651.799,43</b>

		DEPUTACIÓN	CONSORCIO BOMBEROS	SUPLUSA	FUNDACION TIC	AXUSTES POR TRANSFER. INTERNAS	TOTAL
G A S T O S	CAP. 1	13.531.535,83	14.759,31	898.438,39	681.608,95	0,00	15.126.342,48
	CAP. 2	7.591.052,19	3.283.135,91	591.290,64	303.111,24	-172.356,60	11.596.233,38
	CAP. 3	279.592,27	0,00	121.594,79	1.161,68	0,00	402.348,74
	CAP. 4	12.242.542,95	0,00	0,00	40.365,68	-5.319.803,50	6.963.105,13
	CAP. 6	6.940.250,64	328.935,34	841.520,29	3.995,42	-36.105,00	8.078.596,69
	CAP. 7	3.759.329,70	0,00	0,00	0,00	-668.156,24	3.091.173,46
	CAP. 8	1.042.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.042.800,00
	CAP. 9	8.273.749,21	0,00	0,00	108.000,00	0,00	8.381.749,21
	<b>TOTAL</b>		<b>53.660.852,79</b>	<b>3.626.830,56</b>	<b>2.452.844,11</b>	<b>1.138.242,97</b>	<b>-6.196.421,34</b>

**SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCIERO:**

TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	56.899.798,17	4.196.397,82	4.229.647,68	1.291.231,10	-6.196.421,34	60.420.653,43
TOTAL GASTOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	44.344.303,58	3.626.830,56	2.452.844,11	1.030.242,97	-6.196.421,34	45.257.799,88
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	12.555.494,59	569.567,26	1.776.803,57	260.988,13	0,00	15.162.853,55

Dos datos extraídos segundo o procedemento anterior obsérvase que a liquidación ao terceiro trimestre de 2013 atende ao principio de estabilidade orzamentaria producíndose unha capacidade de financiamento, xa que a suma dos ingresos non financeiros (en adiante INF), capítulo I a VII do Orzamento de ingresos é superior á suma dos gastos non financeiros (en adiante GNF), capítulo I a VII do Orzamento de gastos:



## DEPUTACIÓN DE LUGO

- INF (Capítulo I a VII):	60.420.653,43 €	
- GNF (Capítulo I a VII):	45.257.799,88 €	
<b>Diferenza.....</b>	<b>15.162.853,55 €</b>	(+ capac. de financ./- necesidade de financ.)

### **II) Débeda pública:**

A 30 de setembro de 2013 e na previsión a 31 de decembro de 2013 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 €
. Débeda viva a 31-03-2013 <sup>(*)</sup> .....	49.544.702,14 €
. Débeda viva a 30-06-2013 <sup>(*)</sup> .....	43.492.085,81 €
. Débeda viva a 30-09-2013 <sup>(*)</sup> .....	41.364.730,79 €
. Débeda viva a 31-12-2013 <sup>(*)</sup> (previsión).....	37.658.706,37 €

(\*) 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 €
. 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 .....	66,98 %
. Nivel de endebedamento a 31-03-2013 .....	64,30 %
. Nivel de endebedamento a 30-06-2013 .....	56,44 %
. Nivel de endebedamento a 30-09-2013 .....	53,68 %
. Nivel de endebedamento a 31-12-2013 (previsión).....	48,87 %

. Aforro bruto a 30-09-2013 .....	19.089.585,60 €
. Aforro neto a 30-09-2013 .....	10.566.916,39 €
. Aforro neto deducidas as obrigas financiadas con remanente líquido de tesourería (7.786.839,41 €) .....	18.353.755,80 €

### **III) Período 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 2013 é o seguinte:

. Deputación de Lugo.....	36,58 días
. Consorcio de bombeiros.....	47,05 días
. SUPLUSA.....	15,86 días
. Fundación TIC.....	24,56 días

## **2. AVALIACION ESTABILIDADE ORZAMENTARIA E REGRA DE GASTO SOBRE A ESTIMACIÓN DA LIQUIDACIÓN A NIVEL CONSOLIDADO A 31 DE DECEMBRO DE 2013**

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 2013.

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 2013 a:

1. Consorcio de bombeiros..... 2.010.298,73
2. SUPLUSA..... 3.361.192,67
3. Fundación TIC..... 1.565.455,00

b) Dedución por gastos correntes da Deputación en 2013 a:

1. SUPLUSA..... 586.376,60



## DEPUTACIÓN DE LUGO

c) Deducción por transferencias de capital da Deputación no exercicio 2013 a:

1. SUPLUSA..... 668.156,24
2. Consorcio de bombeiros..... 168.045,17

d) Deducción por inversión reais da Deputación no exercicio 2013 a:

1. Fundación TIC..... 36.105,00

Total operación internas.....8.395.629,41

### ▪ Deputación Provincial de Lugo:

---

- As hipóteses para á estimación da liquidación a 31 de decembro de 2013 son as seguintes:

- En gastos:

- As aportacións ós entes dependentes prevense no 100%.
- O proxecto europeo Innovate2 preveese un nivel de execución de 4.632.869,56 € a 31-12-03.
- O proxecto europeo LugO2 Provincial preveese un nivel de execución de 2.356.122,04 € a 31-12-03.
- O proxecto europeo Pacto provincial polo emprego II preveese un nivel de execución de 0,00 a 31-12-03.
- As subvencións a Concellos para o Programa de fomento de emprego temporal por un importe total de 2.000.000,00 € preveese executar a 31-12-2013 1.800.000,00 €.
- Cargas financeiras: 100% do previsto no orzamento.
- Resto de aplicacións: pola media porcentual das obrigas recoñecidas nos anos 2010-2011-2012 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 2010, 2011 e 2012:

CAPÍTULOS	2010								
	Crédito definitivos			Obrigas Recoñecidas Netas			% O.R. sobre C.D.		
	Corrente	Incorporacións	Total	Corrente	Incorporacións	Total	Corrente	Incorporacións	Total
I GASTOS PERSOAL	29.082.564,78	516.015,07	29.598.579,85	26.836.026,39	492.548,79	27.328.575,18	92,28%	95,45%	92,33%
II GASTOS EN BENS CORRENTES	16.251.975,03	2.604.158,52	18.856.133,55	11.837.541,90	2.010.739,07	13.848.280,97	72,84%	77,21%	73,44%
III GASTOS FINANCIEROS	1.227.081,02	0,00	1.227.081,02	142.184,85	0,00	142.184,85	11,59%	#DIV/0!	11,59%
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	21.618.776,68	5.150.458,21	26.769.234,89	4.747.635,63	4.772.408,77	9.520.044,40	21,96%	92,66%	35,56%
IV' TRANSF. ENTES DEPENDIENTES	13.665.257,13	1.142.028,07	14.807.285,20	11.522.214,16	1.755.024,49	11.697.716,65	84,32%	15,37%	79,00%
VI INVERSIONES REAIS	55.464.075,19	37.747.818,99	93.211.894,18	9.110.389,71	19.553.425,32	28.663.815,03	16,43%	51,80%	30,75%
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	22.503.271,88	11.044.880,57	33.548.152,45	1.956.985,53	8.700.758,39	10.657.743,92	8,70%	78,78%	31,77%
VIII' TRANSF. ENTES DEPENDIENTES	2.467.183,44	3.814.582,51	6.281.765,95	956.268,79	1.483.151,76	2.439.420,55	38,76%	38,88%	38,83%
VIII VARIACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS	425.075,00	0,00	425.075,00	334.000,00	0,00	334.000,00	78,57%	#DIV/0!	78,57%
IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	1.556.529,06	0,00	1.556.529,06	1.556.529,06	0,00	1.556.529,06	100,00%	#DIV/0!	100,00%
TOTAIS	164.261.789,21	62.019.941,94	226.281.731,15	68.999.776,02	37.188.534,59	106.188.310,61	42,01%	59,96%	46,93%

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%	#DIV/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 INVERSIONES 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%
VIII' 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 VARIACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS	320.000,00	0,00	320.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	40,63%	#DIV/0!	40,63%
IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	15.251.511,10	0,00	15.251.511,10	14.789.766,72	0,00	14.789.766,72	96,97%	#DIV/0!	96,97%
TOTAIS	107.350.232,16	104.582.784,49	211.933.016,65	76.962.888,39	82.579.645,11	159.542.533,50	71,69%	78,96%	75,28%

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%	#DIV/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 INVERSIONES 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%
VIII' TRANSF. ENTES DEPENDIENTES	253.600,00	0,00	253.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%
VIII VARIACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS	262.000,00	0,00	262.000,00	261.240,00	0,00	261.240,00	99,71%	#DIV/0!	99,71%
IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	8.256.819,71	0,00	8.256.819,71	8.214.437,10	0,00	8.214.437,10	99,49%	#DIV/0!	99,49%
TOTAIS	104.098.354,41	39.905.055,53	144.003.409,94	64.277.198,19	25.262.699,20	89.539.897,39	61,75%	63,31%	62,18%

	% O.R. sobre C.D. 2010 - 2012		
	Corrente	Incorporacións	Total
I	92,42%	92,93%	92,39%
II	71,12%	78,05%	72,00%
III	47,08%	#DIV/0!	47,08%
IV	41,89%	89,03%	58,13%
IV'	87,46%	45,64%	82,57%
VI	25,05%	60,66%	44,01%
VII	34,64%	75,68%	54,05%
VII'	46,25%	41,72%	42,83%
VIII	72,97%	#DIV/0!	72,97%
IX	98,82%	#DIV/0!	98,82%
	58,48%	67,41%	61,46%

En ingresos: realízase unha análise individualizada por conceptos considerando os niveis de execución que presentan a liquidación a 31 de decembro de 2012, o estado de execución do orzamento á data do presente informe e información certa disponible.

A previsión de liquidación a 31 de decembro de 2013, tendo en conta as premisas anteriores é como sigue:



## PREVISION LIQUIDACION DEPUTACION DE LUGO A 31 DE DECEMBRO DE 2013

		PREV. DEFINITIVA	DRN A 30/06/2013	ESTIMACION DRN A 31/12/2013
I N G R E S O S	CAP. 1	4.996.547,69	2.182.962,26	5.297.566,16
	CAP. 2	3.970.767,20	2.809.900,15	4.171.992,99
	CAP. 3	6.584.063,71	5.877.041,50	6.340.881,86
	CAP. 4	65.640.678,39	40.978.615,00	62.575.381,91
	CAP. 5	880.000,00	606.197,66	732.617,49
	CAP. 6	20.000,00	396.572,88	209.333,48
	CAP. 7	17.554.144,00	2.609.804,14	7.125.633,73
	CAP. 8	40.278.866,19	231.146,00	231.146,00
	CAP. 9	0,00	0,00	0,00
TOTAL		139.925.067,18	55.692.239,59	86.684.553,62

		PREV. DEFINITIVA			ESTIMACION ORN A 31-12-2013		
		CORRIENTE	IR	TOTAL	CORRIENTE	IR	TOTAL
G A S T O S	CAP. 1	23.293.513,66	479.385,73	23.772.899,39	21.379.844,13	447.884,35	21.827.728,48
	CAP. 2	15.539.253,46	5.183.724,82	20.722.978,28	10.666.270,07	2.762.314,87	13.428.584,94
	CAP. 3	696.366,34	0,00	696.366,34	696.366,34	0,00	696.366,34
	CAP. 4	19.854.767,32	4.458.149,50	24.312.916,82	13.222.563,52	3.969.090,50	17.191.654,02
	CAP. 6	16.414.164,56	27.828.088,90	44.242.253,46	2.501.924,41	16.062.213,98	18.564.138,39
	CAP. 7	7.206.211,00	7.378.878,88	14.585.089,88	2.498.584,45	5.584.335,54	8.082.919,99
	CAP. 8	1.233.000,00	0,00	1.233.000,00	1.151.910,00	0,00	1.151.910,00
	CAP. 9	10.377.896,34	0,00	10.377.896,34	10.377.896,34	0,00	10.377.896,34
	TOTAL		94.615.172,68	45.328.227,83	139.943.400,51	62.495.359,26	28.825.839,24

## SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCIERO:

TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	86.453.407,62
TOTAL GASTOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	79.791.392,16
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	6.662.015,46

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

1. **Rexistro 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 2012 (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 2012	RECADACION NETA 2012	%
CAPÍTULO I (*)	3.021.335,84	2.833.377,14	93,78%
CAPÍTULO II (*)	0,00	0,00	-
CAPÍTULO III	5.186.942,87	4.996.794,27	96,33%
<b>TOTAL (*)</b>	<b>8.208.278,71</b>	<b>7.830.171,41</b>	<b>95,39%</b>

(\*) 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 2012 (último pechado e liquidado) obtense o seguinte desglose:

	PENDENTE A 1-1-2012	RECADACION 2012	%
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	820,14	0,00	0,00%
1997	2.974,43	102,23	3,44%
1998	4.433,00	59,38	1,34%
1999	8.663,84	244,43	2,82%
2000	25.253,31	254,43	1,01%
2001	20.903,29	730,64	3,50%
2002	122.123,32	1.758,37	1,44%
2003	5.509,19	190,64	3,46%
2004	6.229,58	24,34	0,39%
2005	8.367,15	0,00	0,00%
2006	97.089,19	598,87	0,62%





	PENDENTE A 1-1-2012	RECADACION 2012	%
2007	17.257,59	344,75	2,00%
2008	22.534,72	9.141,23	40,57%
2009	38.617,48	11.358,25	29,41%
2010	657.639,14	578.302,04	87,94%
2011	1.553.990,30	709.377,01	45,65%
<b>TOTAL</b>	<b>2.599.333,98</b>	<b>1.312.486,61</b>	<b>50,49%</b>

En conclusión, segundo as contas de recadación do ano 2012 (o derradeiro pechado e liquidado) dos ingresos de exercicios pechados, cobrouse o 50,49% do saldo pendente a 1 de xaneiro de 2012. O citado porcentaxe aplicarase aos dereitos de cobro pendentes de recadar existentes a 31 de decembro de 2012.

	CAP 1	CAP 2	CAP 3
- Dereitos recoñecidos netos	2.845.943,71	0,00	6.340.881,86
- Recad. líquida (ex. corrente e pechados)	2.960.767,95	0,00	6.774.903,83
<b>Axuste (maior déficit en cont. nacional)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Axuste (menor déficit en cont. nacional)</b>	<b>114.824,24</b>	<b>0,00</b>	<b>434.021,97</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 2013), a liquidación definitiva de 2011 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 2013

- Axuste por liq. PTE 2008 (menor déficit en contabilidade nacional) .....474.089,52 €
- Axuste por liq. PTE 2009 (menor déficit en contabilidade nacional) .....1.978.971,84 €

3. **Consolidación de transferencias entre administración públicas:** Tódolos dereitos recoñecidos por transferencias correntes e de capital contabilízanse polo criterio do recoñecemento do dereito simultáneo ao cobro efectivo.

Exceptúanse do criterio xeral anterior as cantidades recoñecidas pendentes de cobro procedentes do Organismo Autónomo INLUDES, extinguido con efectos de 1 de xaneiro de 2013, debidas pola Xunta de Galicia para diferentes proxectos e por o Organismo Autónomo Programas Educativos Europeos e ingresadas no primeiro semestre do exercicio, por un importe de 98.150.84 €. Así como as aportacións dos Concellos ao POS e POL e ingresadas no primeiro semestre do exercicio por un importe de 13.797,71 €

Tendo en conta que en contabilidade nacional deben respectarse os criterios de contabilización aos que está suxeito o pagador da transferencia, considéranse exclusivamente os importes efectivamente recadados nos tres primeiros trimestres de 2013 por dereitos recoñecidos en dito exercicio ou en exercicios anteriores.

- Axuste (menor déficit en contabilidade nacional) .....111.948,55 €

4. **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.

5. **Tratamento dos xuros en contabilidade nacional:** rexe o principio de devengo, de xeito que deberán incorporarse os xuros devengados no exercicio 2013, 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 vencido a 31/07/2013 (22.935,50€) correspóndense con xuros devengados no período de 1 de agosto de 2012 a 31 de xullo de 2013. Por outra banda os xuros devengados entre 1 de agosto de 2013 e 31 de decembro de 2013 terán como data de vencemento o 31 de xullo de 2014.



PRÉSTAMO	CONTABILIDADE ORZAMENTARIA (cap. 3)	CONTABILIDADE NACIONAL	AXUSTE (+ MENOR DÉFICIT/ -MAIOR DEFICIT)
BBVA (9542679956)	22.935,50	18.191,30	4.744,20

6. **Arrendamentos financeiros:** Contabilizase 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 84.472,42 €.

- Axuste (menor déficit en contabilidade nacional) ..... 84.472,42

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.

ESTABILIDADE ORZAMENTARIA NA ESTIMACIÓN DA LIQUIDACION A 31 DE DECEMBRO DE 2013  
NACIONAL

S/ CONTABILIDADE

SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO:		DEPUTACIÓN
TOTAL INGRESOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)		86.453.407,62
TOTAL GASTOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)		79.791.392,16
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO		6.662.015,46
GR000	Axuste por recadación ingresos capítulo 1	114.824,24
GR000b	Axuste por recadación ingresos capítulo 2	0,00
GR000c	Axuste por recadación ingresos capítulo 3	434.021,97
GR001	(+) Axuste por liquidación PTE - 2008	474.089,52
GR002	(+) Axuste por liquidación PTE - 2009	1.978.971,84
GR006	Xuros	4.744,20
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 pendentes de aplicar ao orzamento	0,00
GR008	Adquisicións con pago aprazado	0,00
GR008a	Arrendamento financeiro	84.472,42
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)	111.948,55
<b>Total de axustes ao orzamento da Entidade</b>		<b>3.203.072,74</b>
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO AXUSTADO		9.865.088,20



APLICACIÓN DA REGRA DO GASTO NA ESTIMACIÓN DA LIQUIDACIÓN A 31 DE DECEMBRO DE 2013  
S/ CONTABILIDADE NACIONAL

(importes en €)

Concepto	Liquidación Eercicio 2012 (1)	Estimación Liquidación 2013	Observacións
<b>Suma dos capítulos 1 a 7 de gastos (excluídos gts. Financeiros)</b>	<b>91.197.131,48</b>	<b>79.095.025,82</b>	
<b>AXUSTES Cálculo empregos non financeiros según o SEC</b>	<b>-73.170,82</b>	<b>-84.472,42</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.	0,00	0,00	
(+/-) Asunción e cancelación de débedas.	0,00	0,00	
(+/-) Gastos realizados no exercicio pendentes de aplicar ao orzamento.	6.161,99	0,00	
(+/-) 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.	-79.332,81	-84.472,42	
(+) 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>91.123.960,66</b>	<b>79.010.553,40</b>	
(-) Pagos por transf. (e outras op. internas) a outras entidades que integran a Corp. Local	-18.186.295,81	-8.395.629,41	
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes da UE ou doutras AAPP	-8.163.376,72	-6.591.133,38	
Union Europea	-3.561.492,56	-4.892.294,12	
Estado	-3.117.410,32	-759.432,53	
Comunidade Autónoma	-388.472,37	-79.970,41	
Diputacións	-5.829,79	-10.818,21	
Outras Administracións Públicas	-1.090.171,68	-848.618,11	
	0,00	0,00	
<b>Total do gasto computable do exercicio</b>	<b>64.774.288,13</b>	<b>64.023.790,61</b>	
<b>(+/-) Incrementos/disminucións de recadacion por cambios normativos</b>		0,00	

(1) Datos consolidados da deputación de Lugo e Inludes extinguido con efectos de 1 de xaneiro de 2013

## ▪ Consorcio de bombeiros:

---

- As hipóteses de para á estimación da liquidación a 31 de decembro de 2013 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 unha análise individualizado por conceptos considerando os niveis de execución a 30 de setembro e demais información dispoñible

A previsión de liquidación a 31 de decembro de 2013, tendo en conta as premisas anteriores é como sigue:



PREVISIÓN LIQUIDACIÓN CONSORCIO BOMBEIROS A 31 DE DECEMBRO DE 2013

		PREV. DEFINITIVA	DRN A 30/09/2013	ESTIMACIÓN DRN A 31/12/2013
<b>I N G R E S O S</b>	CAP. 1	0,00	0,00	0,00
	CAP. 2	0,00	0,00	0,00
	CAP. 3	740.320,93	737.820,93	737.820,93
	CAP. 4	4.020.597,47	3.456.313,75	4.020.597,48
	CAP. 5	100,00	2.263,14	3.363,14
	CAP. 6	0,00	0,00	0,00
	CAP. 7	7.200,00	0,00	336.090,34
	CAP. 8	510.108,17	0,00	0,00
	CAP. 9	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>5.278.326,57</b>	<b>4.196.397,82</b>	<b>5.097.871,89</b>

		PREV. DEFINITIVA	ORN A 30/09/2013	ESTIMACIÓN ORN A 31/12/2013
<b>G A S T O S</b>	CAP. 1	82.251,33	14.759,31	19.475,25
	CAP. 2	4.678.567,07	3.283.135,91	4.662.517,07
	CAP. 3	100,00	0,00	0,00
	CAP. 4	100,00	0,00	0,00
	CAP. 6	517.208,17	328.935,34	415.119,75
	CAP. 7	100,00	0,00	0,00
	CAP. 8	0,00	0,00	0,00
	CAP. 9	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>		<b>5.278.326,57</b>	<b>3.626.830,56</b>

**SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO:**

TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	5.097.871,89
TOTAL GASTOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	5.097.112,07
NECESIDADE / CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	759,82

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 2013 S/ CONTABILIDADE NACIONAL**

<b>SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO:</b>		<b>CONSORCIO BOMBEROS</b>
TOTAL INGRESOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)		5.097.871,89
TOTAL GASTOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)		5.097.112,07
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO		759,82
GR000	Axuste por recadación ingresos capítulo 1	0,00
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	0,00
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>0,00</b>
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO AXUSTADO		759,82





**APLICACIÓN DA REGRA DO GASTO NA ESTIMACIÓN DA LIQUIDACIÓN A 31 DE DECEMBRO DE 2013  
S/ CONTABILIDADE NACIONAL**

Concepto	Liquidación Eercicio 2012	Estimación Liquidación 2013	Observacións
	(importes en €)		
<b>Suma dos capítulos 1 a 7 de gastos (excluídos gts. Financeiros)</b>	<b>3.374.814,95</b>	<b>5.097.112,07</b>	
<b>AXUSTES Cálculo empregos non financeiros según o SEC</b>	0,00	0,00	
(-) 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	0,00	0,00	
(+/-) 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>3.374.814,95</b>	<b>5.097.112,07</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>3.374.814,95</b>	<b>5.097.112,07</b>	
	<b>(+/-) Incrementos/disminucións de recadación por cambios normativos</b>		<b>0,00</b>

▪ **Fundación TIC:**

- As hipóteses para á estimación da liquidación a 31 de decembro de 2013 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 2013, tendo en conta as premisas anteriores é como sigue:

<b>FUNDACIÓN TIC</b>	<b>PREVISIÓNS INICIAIS 2013</b>	<b>ESTIMACIÓNS ACTUAIS DE PECHE DE EXERCICIO</b>	<b>SITUACIÓN FIN TRIMESTRE VENCIDO</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN</b>				
<b>ACTIVO</b>				
<b>A) EXCEDENTE DO EXERCICIO</b>				
1. Ingresos pola actividade propia	1.565.455,00	1.626.654,25	1.232.000,66	1.610.855,00
1x. Alleamentos e outros ingresos da actividade mercantil	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gastos por axudas e outros	-74.000,00	-53.820,91	-40.365,68	-50.270,95
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	-30.000,00	-12.500,00	-9.174,82	-19.153,90
6. Outros ingresos da actividade	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Gastos de persoal	-959.881,00	-948.733,00	-681.608,95	-852.708,56
9. Outros gastos da actividade	-432.950,00	-418.000,00	-293.936,42	-446.999,03
8. Amortización do inmovilizado	0,00	0,00	0,00	-132.069,45
10. Subvencións, doazóns e legados de capital traspasados a excedentes do exercicio	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Exceso de provisións	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Deterioro e resultado por alleamento de inmovilizado			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>68.624,00</b>	<b>193.600,34</b>	<b>206.914,79</b>	<b>109.653,11</b>
13. Ingresos financeiros	12.000,00	28.900,00	23.125,44	29.276,21
14. Gastos financeiros	-10.624,00	-10.624,00	-1.161,68	-2.791,71
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>1.376,00</b>	<b>18.276,00</b>	<b>21.963,76</b>	<b>26.484,50</b>
<b>A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPOSTOS (A1+A2)</b>	<b>70.000,00</b>	<b>211.876,34</b>	<b>228.878,55</b>	<b>136.137,61</b>
18. Impostos sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A.4) VAR. DO PATRIMONIO NETO RECONECIDA NO EXCEDENTE DO EXERCICIO (A.3+18)</b>	<b>70.000,00</b>	<b>211.876,34</b>	<b>228.878,55</b>	<b>136.137,61</b>



<b>FUNDACIÓN TIC</b>	<b>PREVISIONS INICIAIS 2013</b>	<b>ESTIMACIONES ACTUAIS DE PECH DE EXERCICIO</b>	<b>SITUACION FIN TRIMESTRE VENCIDO</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>BALANCE</b>				
<b>ACTIVO</b>				
<b>A) ACTIVO NON CORRENTE</b>	<b>1.903.858,05</b>	<b>903.858,05</b>	<b>837.853,47</b>	<b>833.858,05</b>
I. Inmovilizado intanxible.	1.005.659,71	5.659,71	5.659,71	5.659,71
II. Bens do Patrimonio Histórico	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inmovilizado material	898.198,34	898.198,34	832.193,76	828.198,34
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>2.888.208,45</b>	<b>3.066.189,79</b>	<b>3.012.575,92</b>	<b>2.888.208,45</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	1.745.273,98	1.745.273,98	1.661.803,78	1.745.273,98
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	799,05	799,05	0,00	799,05
VII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	142.135,42	320.116,76	350.772,14	142.135,42
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>	<b>4.792.066,50</b>	<b>3.970.047,84</b>	<b>3.850.429,39</b>	<b>3.722.066,50</b>
<b>PATRIMONIO NETO E PASIVO</b>				
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>2.906.574,03</b>	<b>2.084.555,37</b>	<b>2.065.413,85</b>	<b>1.836.574,03</b>
A1) Fondos propios	1.906.574,03	2.048.450,37	2.065.413,85	1.836.574,03
I. Dotación fundacional / Fondo Social	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
II. Reservas	1.806.574,03	1.806.574,03	1.806.535,30	1.670.436,42
III. Excedentes de exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Excedente do exercicio	70.000,00	211.876,34	228.878,55	136.137,61
A2) Axustes por cambios de valor	0,00	0,00	0,00	0,00
A3) Subvencións, doazóns e legados recibidos	1.000.000,00	36.105,00	0,00	0,00
<b>B) PASIVO NON CORRENTE</b>	<b>9.021,97</b>	<b>9.021,97</b>	<b>9.021,97</b>	<b>9.021,97</b>
I. Provisións a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Débedas a l/p	9.021,97	9.021,97	9.021,97	9.021,97
1. Débedas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acredores por arrendamento financeiro	9.021,97	9.021,97	9.021,97	9.021,97
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>1.876.470,50</b>	<b>1.876.470,50</b>	<b>1.775.993,57</b>	<b>1.876.470,50</b>
I. Provisións a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Débedas a c/p	1.796.631,03	1.796.631,03	1.736.023,93	1.796.631,03
1. Débedas con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acredores por arrendamento financeiro	16.059,27	16.059,27	3.492,17	16.059,27
3. Outras débedas a c/p	1.780.571,76	1.780.571,76	1.732.531,76	1.780.571,76
III. Débedas con empresas do grupo e asociadas a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Beneficiarios-acretores	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Acredores comerciais e outras contas a pagar.	79.839,47	79.839,47	39.969,64	79.839,47
1. Provedores	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Outros acretores	79.839,47	79.839,47	39.969,64	79.839,47
VI. Periodificacións a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO (A+B+C+)</b>	<b>4.792.066,50</b>	<b>3.970.047,84</b>	<b>3.850.429,39</b>	<b>3.722.066,50</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 2013 DA ENTIDADE  
CONFORME A NORMAS SEC**

<b>FUNDACIÓN TIC</b>	<b>ESTIMACIÓN PREVISIÓNS A FINAL DO EXERCICIO</b>	<b>Observacións</b>
<b>Ingresos a efectos de Contabilidade Nacional</b>	<b>1.691.659,25</b>	
Importe neto de cifra negocios	0,00	
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	1.626.654,25	
Ingresos financeiros por xuros	28.900,00	
Ingresos de participacións en instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	
Ingresos excepcionais	0,00	
Aportacións patrimoniais	0,00	
Subvencións de capital previsto recibir	36.105,00	
<b>Gastos a efectos de Contabilidade Nacional</b>	<b>1.513.677,91</b>	
Aprovisionamentos	12.500,00	
Gastos de persoal	948.733,00	
Outros gastos de explotación	418.000,00	
Gastos financeiros e asimilados	10.624,00	
Gastos financieros e asimilados	0,00	
Outros impostos	0,00	
Gastos excepcionais	0,00	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	70.000,00	
Variac. existencias de ptos terminados e en curso de fabricación	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Axudas, transferencias e subvencións concedidas	53.820,91	
<b>(+) CAPACIDADE / (-) NECESIDADE DE FINANCIAMENTO</b>	<b>177.981,34</b>	



## APLICACIÓN DA REGRA DO GASTO NA ESTIMACIÓN A 31 DE DECEMBRO DE 2013 S/ CONTABILIDADE NACIONAL

<u>FUNDACIÓN TIC</u>	LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR (2012)	PREVISIÓN PECHE FINAL DE EJERCICIO	Observacións
Aprovisionamentos	19.153,90	12.500,00	
Gastos de persoal	852.708,56	948.733,00	
Outros gastos de explotación	453.073,88	418.000,00	
Imposto de sociedades	0,00	0,00	
Outros impostos	0,00	0,00	
Gastos excepcionais	225,00	0,00	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	14.692,00	70.000,00	
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	45.311,64	53.820,91	
<b>Empregos non financeiros términos SEC excepto xuros da débeda</b>	<b>1.385.164,98</b>	<b>1.503.053,91</b>	
<b>(-) Pagos por transferencias a outras entidades que integran a Corporación Local</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes da UE ou doutras AAPP</b>	<b>0,00</b>	<b>-94.610,00</b>	
Unión Europea	0,00	0,00	
Estado	0,00	-58.505,00	
Comunidade Autónoma	0,00	0,00	
Deputacións	0,00	-36.105,00	
Outras AAPP	0,00	0,00	
<b>Gasto computable do exercicio</b>	<b>1.385.164,98</b>	<b>1.408.443,91</b>	

▪ **SUPLUSA:**

- As hipótese para á estimación das contas anuais a 31 de decembro de 2013 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 unha 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 2013, tendo en conta as premisas anteriores é como sigue:

<u>SUPLUSA</u>	PREVISIÓNS INICIAIS 2013	ESTIMACIÓNS ACTUAIS DE PECHE DE EXERCICIO	SITUACIÓN FIN TRIMESTRE VENCIDO	31/12/2012
<b>ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN</b>				
1. Importe neto da cifra de negocio	1.934.518,35	1.354.880,25	704.643,12	353.784,30
2. Variación de existencias de ptos. terminados e en curso	0,00	0,00	0,00	-1.100.706,70
3. Traballos realizados pola empresa para o seu activo	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aprovisionamentos	0,00	-1.144.538,27	-858.403,70	-418.047,17
5. Outros ingresos de explotación	3.210.000,00	3.946.376,60	2.579.856,60	4.656.495,67
6. Gastos de persoal	-890.000,00	-1.136.464,87	-898.438,39	-1.197.696,47
7. Outros gastos de explotación	-1.461.436,64	-736.525,76	-552.394,32	-1.334.033,11
8. Amortización do inmovilizado	0,00	0,00	0,00	-87.567,19
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
11 a. Subv. concedidas e transferencias realizadas pola entidade	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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	-16.648,83	-16.648,83	0,00
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+11A+12)</b>	<b>2.793.081,71</b>	<b>2.267.079,12</b>	<b>958.614,48</b>	<b>872.229,33</b>
13. Ingresos financeiros	90.819,06	343.736,93	273.553,27	130.477,41
14. Gastos financeiros	-389.903,86	-157.245,12	-121.594,79	-217.995,79
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>-299.084,80</b>	<b>186.491,81</b>	<b>151.958,48</b>	<b>-87.518,38</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS (A+B)</b>	<b>2.493.996,91</b>	<b>2.453.570,93</b>	<b>1.110.572,96</b>	<b>784.710,95</b>
19. Impostos sobre beneficios	0,00	0,00	89,90	-2.397,33
<b>D) RESULTADO DO EXERCICIO (C+19)</b>	<b>2.493.996,91</b>	<b>2.453.570,93</b>	<b>1.110.662,86</b>	<b>782.313,62</b>



SUPLUSA	PREVISIONS INICIAIS 2013	ESTIMACIONES ACTUAIS DE PECHER DO EXERCICIO	SITUACION FIN TRIMESTRE VENCIDO	31/12/2012
<b>BALANCE</b>				
<b>ACTIVO</b>				
<b>A) ACTIVO NON CORRENTE</b>	<b>3.525.388,68</b>	<b>3.525.388,68</b>	<b>3.477.659,55</b>	<b>3.475.388,68</b>
I. Inmovilizado intanxible	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Inmovilizado material	3.525.388,68	3.525.388,68	3.477.659,55	3.475.388,68
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
<b>B) ACTIVO CORRENTE</b>	<b>28.971.022,71</b>	<b>31.348.530,57</b>	<b>30.053.351,63</b>	<b>28.971.022,71</b>
I. Existencias.	14.050.610,25	14.050.610,25	14.050.610,25	14.050.610,25
II. Debedores comerciais e outras contas a cobrar	5.811.712,83	5.852.866,00	5.852.866,00	5.811.712,83
1. Clientes por vendas e prestacións de servizos	2.728.208,11	3.252.282,07	3.252.282,07	2.728.208,11
2. Accionistas por desembolosos exixidos	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Outros debedores	3.083.504,72	2.600.583,93	2.600.583,93	3.083.504,72
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	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Periodificacións a c/p	12.667,15	0,00	0,00	12.667,15
VI. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	9.096.032,48	11.445.054,32	10.149.875,38	9.096.032,48
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>	<b>32.496.411,39</b>	<b>34.873.919,25</b>	<b>33.531.011,18</b>	<b>32.446.411,39</b>
<b>PATRIMONIO NETO E PASIVO</b>				
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>16.360.006,00</b>	<b>15.569.580,02</b>	<b>14.226.671,95</b>	<b>13.116.009,09</b>
A1) Fondos propios	14.576.982,95	14.536.556,97	13.193.648,90	12.082.986,04
I. Capital	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
II. Prima de emisión	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Reservas	11.182.986,04	11.182.986,04	11.182.986,04	10.400.672,42
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	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Resultado do exercicio	2.493.996,91	2.453.570,93	1.110.662,86	782.313,62
VIII. (Dividendo a conta)	0,00	0,00	0,00	0,00
A2) Axustes no patrimonio neto	0,00	0,00	0,00	0,00
A3) Subvencións, doazóns e legados recibidos	1.783.023,05	1.033.023,05	1.033.023,05	1.033.023,05
<b>B) PASIVO NON CORRENTE</b>	<b>10.889.173,68</b>	<b>13.791.364,95</b>	<b>13.791.364,95</b>	<b>14.083.170,59</b>
I. Provisións a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Débedas a l/p	10.541.796,15	13.443.987,42	13.443.987,42	13.735.793,06
1. Débedas con entidades de crédito	10.230.602,01	13.132.793,28	13.132.793,28	13.424.598,92
2. Acredores por arrendamento financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Outras débedas a l/p	311.194,14	311.194,14	311.194,14	311.194,14
III. Débedas con empresas do grupo e asociadas a l/p	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Pasivos por impostos diferidos	347.377,53	347.377,53	347.377,53	347.377,53
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
<b>C. PASIVO CORRENTE</b>	<b>5.247.231,71</b>	<b>5.512.974,28</b>	<b>5.512.974,28</b>	<b>5.247.231,71</b>
I. Provisións a c/p	201.777,48	201.777,48	201.777,48	201.777,48
II. Débedas a c/p	4.639.828,97	4.709.893,69	4.709.893,69	4.639.828,97
1. Débedas con entidades de crédito	990.331,22	984.005,55	984.005,55	990.331,22
2. Acredores por arrendamento financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Outras débedas a c/p	3.649.497,75	3.725.888,14	3.725.888,14	3.649.497,75
III. Débedas con empresas do grupo e asociadas a c/p	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Acredores comerciais e outras contas a pagar.	405.625,26	601.303,11	601.303,11	405.625,26
1. Provedores	172.461,61	297.537,94	297.537,94	172.461,61
2. Outros acredores	233.163,65	303.765,17	303.765,17	233.163,65
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>32.496.411,39</b>	<b>34.873.919,25</b>	<b>33.531.011,18</b>	<b>32.446.411,39</b>

**CAPACIDADE/NECESIDADE FINANCIACIÓN NA ESTIMACIÓN A 31 DE DECEMBRO DE 2013 DA ENTIDADE  
CONFORME A NORMAS SEC**

<u>SUPLUSA</u>	ESTIMACIÓN PREVISIÓNS A FINAL DE EJERCICIO 2013	Observacións
<b>Ingresos a efectos de Contabilidade Nacional</b>	<b>6.316.568,08</b>	
Importe neto de cifra negocios	1.354.880,25	
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	3.946.376,60	
Ingresos financeiros por xuros	343.736,93	
Ingresos de participacións en instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	
Ingresos excepcionais	3.418,06	
Aportacións patrimoniais	0,00	
Subvencións de capital previsto recibir	668.156,24	
<b>Gastos a efectos de Contabilidade Nacional</b>	<b>4.474.840,91</b>	
Aprovisionamentos	2.374.538,27	
Gastos de persoal	1.136.464,87	
Outros gastos de explotación	736.525,76	
Gastos financeiros e asimilados	157.245,12	
Outros impostos	0,00	
Gastos excepcionais	20.066,89	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	50.000,00	
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>1.841.727,17</b>	





## APLICACIÓN DA REGLA DO GASTO NA ESTIMACIÓN A 31 DE DECEMBRO DE 2013 S/ CONTABILIDADE NACIONAL

<u>SUPLUSA</u>	LIQUIDACIÓN EJERCICIO ANTERIOR (2012)	PREVISIÓN PECHE FINAL DE EJERCICIO	Observacións
Aprovisionamentos	344.332,54	2.374.538,27	
Gastos de persoal	1.197.696,47	1.136.464,87	
Outros gastos de explotación	565.617,39	736.525,76	
Imposto de sociedades	98.265,03	0,00	
Outros impostos	0,00	0,00	
Gastos excepcionais	768.415,72	20.066,89	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	80.745,76	50.000,00	
Variac. existencias de pto. terminados e en curso de fabricación	1.100.706,70	0,00	
Aplicación de provisións	13.247,20	0,00	
Inversións efectuadas por conta da Entidade Local	0,00	0,00	
Axudas, transferencias e subvencións concedidas	0,00	0,00	
<b>Empregos non financeiros términos SEC excepto xuros da débeda</b>	<b>4.169.026,81</b>	<b>4.317.595,79</b>	
<b>(-) Pagos por transferencias a outras entidades que integran a Corporación Local</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes da UE ou doutras AAPP</b>	<b>-729.222,88</b>	<b>-829.546,60</b>	
Unión Europea	0,00	0,00	
Estado	0,00	0,00	
Comunidade Autónoma	0,00	0,00	
Deputacións	-729.222,88	-829.546,60	
Outras AAPP	0,00	0,00	
<b>Gasto computable do exercicio</b>	<b>3.439.803,93</b>	<b>3.488.049,19</b>	

▪ RESUMO DA ANÁLISE:

Consolidando os 4 entes a análise de estabilidade orzamentaria e do grao de cumprimento da regra do gasto na estimación a 31-12-2013 e a seguinte:

Entidade	Estimación DRN/ORN a final do exercicio		Axuste SEC		(importes en €)
	Ingreso non financeiro <sup>1</sup>	Gasto non financeiro <sup>1</sup>	Axustes propia Entidade	Axustes por operacións internas	Capac/Nec. Financ. Entidade
DEPUTACION DE LUGO	86.453.407,62	79.791.392,16	3.203.072,74	0,00	9.865.088,20
CONSORCIO BOMBEIROS	5.097.871,89	5.097.112,07	0,00	0,00	759,82
SUPLUSA	6.316.568,08	4.474.840,91	0,00	0,00	1.841.727,17
FUNDACIÓN TIC	1.691.659,25	1.513.677,91	0,00	0,00	177.981,34

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

<b>Capacidade/ Necesidade Financiamento da Corporación Local a nivel consolidado</b>	<b>11.885.556,53</b>
--	----------------------

Entidade	Gasto computable Liquidación 2012	Tasa de referencia	Aumentos/disminucións (art. 12.4)	Límite da regra do gasto	Gasto computable previsión Liquidación 2013
DEPUTACION DE LUGO	64.774.288,13	65.875.451,03	0,00	65.875.451,03	64.023.790,61
CONSORCIO BOMBEIROS	3.374.814,95	3.432.186,80	0,00	3.432.186,80	5.097.112,07
SUPLUSA	3.439.803,93	3.498.280,60	0,00	3.498.280,60	3.488.049,19
FUNDACIÓN TIC	1.385.164,98	1.408.712,78	0,00	1.408.712,78	1.408.443,91
<b>TOTAL DO GASTO COMPUTABLE</b>	<b>72.974.071,99</b>	<b>74.214.631,21</b>	<b>0,00</b>	<b>74.214.631,21</b>	<b>74.017.395,78</b>

Diferenza entre o "Límite da regra do gasto" e o "Gasto computable previsión Liquidación 2013" 197.235,43  
 % incremento gasto computable 2013 s/ 2012 1,43%

En conclusión, a entidade a nivel consolidado cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria e de regra de gasto na estimación a 31 de decembro de 2013.

Lugo, a 30 de outubro de 2013.

A interventora xeral,



Informe de avaliación dos obxectivos da lei 2/12 a 30.09.13 e previsións a 31.12.13

## Resguardo de firma electrónica

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 : 5F31528177332DA5A71A9A2021B7813A2D35F38F  
 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 : 2CE207D9FA5AD0634FCF254AA4739FED  
 Fecha de caducidad: 06/06/2015 11:39:22

## Texto original que se firmó:

--- comienzo del texto ---  
 Este documento, destinado a ser firmado, se ha generado con fecha y hora:  
 miércoles, 30 de octubre de 2013, 12:57:47

## 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 2013.  
 - 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 2013 de dicha entidad local.

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

## Resumen de ingresos

Código de cuenta	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados		Previsión de Obligaciones reconocidas totales del ejercicio
	Créditos iniciales	Previsiones actuales (1)	Obligaciones reconocidas netas (2)	Pagos liquidados (2)	Pagos liquidados (2)		
11	4.996.547,69 €	4.996.547,69 €	2.182.962,26 €	1.967.096,80 €	272.472,55 €	5.297.566,16 €	
12	3.970.767,20 €	3.970.767,20 €	2.809.900,15 €	2.809.900,15 €	37.302,11 €	4.171.992,99 €	
13	6.584.063,71 €	6.584.063,71 €	5.877.041,50 €	5.686.489,45 €	20.753,10 €	6.340.881,86 €	
14	63.317.780,27 €	65.659.011,72 €	40.978.615,00 €	40.978.615,00 €	4.507.320,02 €	62.575.381,91 €	
15	880.000,00 €	880.000,00 €	606.197,66 €	596.998,45 €	4.878,42 €	732.617,49 €	
16	20.000,00 €	20.000,00 €	396.572,88 €	35.645,01 €	2.400,00 €	209.333,48 €	
17	6.617.682,85 €	17.554.144,00 €	2.609.804,14 €	482.529,78 €	63.456,42 €	7.125.633,73 €	
18	300.000,00 €	40.278.866,19 €	231.146,00 €	182.074,65 €	600,00 €	231.146,00 €	

## Resumen de gastos

Código de cuenta	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados		Previsión de Obligaciones reconocidas totales del ejercicio
	Créditos iniciales	Previsiones actuales (1)	Obligaciones reconocidas netas (2)	Pagos liquidados (2)	Pagos liquidados (2)		
11	24.127.038,15 €	23.755.649,39 €	13.531.535,83 €	13.523.770,37 €	227.044,27 €	21.827.728,48 €	
12	13.639.887,90 €	20.530.764,15 €	7.591.052,19 €	7.195.367,39 €	1.354.439,85 €	13.428.584,94 €	
13	620.208,32 €	696.366,34 €	248.920,00 €	248.920,00 €	42.351,04 €	696.366,34 €	
14	15.707.517,14 €	22.312.916,82 €	12.242.542,95 €	12.050.642,95 €	899.418,72 €	17.191.654,02 €	
15	300.000,00 €	227.464,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
16	19.404.741,99 €	46.237.253,46 €	7.003.388,97 €	6.650.335,76 €	484.129,16 €	18.564.138,39 €	
17	5.718.468,32 €	14.572.089,88 €	3.759.329,70 €	3.669.111,08 €	329.197,07 €	8.082.919,99 €	

18	300.000,00 €	1.233.000,00 €	1.042.800,00 €	1.042.800,00 €	6.000,00 €	1.151.910,00 €
19	6.868.979,90 €	10.377.896,34 €	8.273.749,21 €	8.273.749,21 €	611.049,57 €	10.377.896,34 €

## Desglose de ingresos

Código de cuenta	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados
	Créditos iniciales	Previsiones actuales (1)	Obligaciones reconocidas netas (2)	Pagos liquidados (2)	Pagos liquidados (2)
1	4.996.547,69 €	4.996.547,69 €	2.182.962,26 €	1.967.096,80 €	272.472,55 €
10	2.295.547,69 €	2.295.547,69 €	1.683.661,15 €	1.683.661,15 €	195.428,59 €
100	2.295.547,69 €	2.295.547,69 €	1.683.661,15 €	1.683.661,15 €	195.428,59 €
17	2.701.000,00 €	2.701.000,00 €	499.301,11 €	283.435,65 €	77.043,96 €
171	2.701.000,00 €	2.701.000,00 €	499.301,11 €	283.435,65 €	77.043,96 €
2	3.970.767,20 €	3.970.767,20 €	2.809.900,15 €	2.809.900,15 €	37.302,11 €
21	2.801.407,20 €	2.801.407,20 €	2.128.476,14 €	2.128.476,14 €	25.470,37 €
210	2.801.407,20 €	2.801.407,20 €	2.128.476,14 €	2.128.476,14 €	25.470,37 €
22	1.169.360,00 €	1.169.360,00 €	681.424,01 €	681.424,01 €	11.831,74 €
220	1.169.360,00 €	1.169.360,00 €	681.424,01 €	681.424,01 €	11.831,74 €
220.00	41.430,00 €	41.430,00 €	27.630,91 €	27.630,91 €	0,00 €
220.01	13.720,00 €	13.720,00 €	9.891,68 €	9.891,68 €	0,00 €
220.03	406.980,00 €	406.980,00 €	228.968,07 €	228.968,07 €	5.822,77 €
220.04	706.180,00 €	706.180,00 €	414.373,21 €	414.373,21 €	6.008,97 €
220.06	1.050,00 €	1.050,00 €	560,14 €	560,14 €	0,00 €
3	6.584.063,71 €	6.584.063,71 €	5.877.041,50 €	5.686.489,45 €	20.753,10 €
31	3.756.993,71 €	3.756.993,71 €	3.756.993,71 €	3.756.993,71 €	0,00 €
311	3.756.993,71 €	3.756.993,71 €	3.756.993,71 €	3.756.993,71 €	0,00 €
32	797.500,00 €	797.500,00 €	281.456,37 €	253.070,96 €	6.783,61 €
321	60.000,00 €	60.000,00 €	80.003,37 €	51.860,67 €	6.783,61 €
329	737.500,00 €	737.500,00 €	201.453,00 €	201.210,29 €	0,00 €
33	63.000,00 €	63.000,00 €	91.005,04 €	56.573,41 €	1.117,13 €
338	47.000,00 €	47.000,00 €	33.227,19 €	33.227,19 €	0,00 €
339	16.000,00 €	16.000,00 €	57.777,85 €	23.346,22 €	1.117,13 €
34	1.720.120,00 €	1.720.120,00 €	1.511.653,11 €	1.511.539,69 €	816,55 €
343	3.000,00 €	3.000,00 €	1.665,60 €	1.665,60 €	0,00 €
349	1.717.120,00 €	1.717.120,00 €	1.509.987,51 €	1.509.874,09 €	816,55 €
36	125.000,00 €	125.000,00 €	85.337,84 €	85.337,84 €	0,00 €
38	10.000,00 €	10.000,00 €	3.118,36 €	3.118,36 €	348,24 €
389	10.000,00 €	10.000,00 €	3.118,36 €	3.118,36 €	348,24 €
39	111.450,00 €	111.450,00 €	147.477,07 €	19.855,48 €	11.687,57 €
391	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	21.553,00 €	1.553,00 €
391.10	1.200,00 €	1.200,00 €	21.553,00 €	1.553,00 €	0,00 €
392	2.000,00 €	2.000,00 €	880,29 €	880,29 €	0,00 €
392.11	2.000,00 €	2.000,00 €	880,29 €	880,29 €	0,00 €
393	1.000,00 €	1.000,00 €	93.664,72 €	768,55 €	2.513,77 €
399	107.250,00 €	107.250,00 €	31.379,06 €	16.653,64 €	9.173,80 €
4	63.317.780,27 €	65.659.011,72 €	40.978.615,00 €	40.978.615,00 €	4.507.320,02 €

42	62.677.740,27 €	62.934.366,27 €	40.800.494,81 €	40.800.494,81 €	4.412.569,18 €
420	62.377.730,27 €	62.450.939,27 €	40.595.699,22 €	40.595.699,22 €	4.409.169,18 €
420.10	62.312.720,27 €	62.312.720,27 €	41.207.735,74 €	41.207.735,74 €	4.409.169,18 €
420.20	65.000,00 €	65.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
420.90	10,00 €	73.219,00 €	-612.036,52 €	-612.036,52 €	0,00 €
421	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.400,00 €
421.90	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.400,00 €
423	300.010,00 €	483.427,00 €	204.795,59 €	204.795,59 €	0,00 €
423.00	300.000,00 €	300.000,00 €	82.401,99 €	82.401,99 €	0,00 €
423.90	10,00 €	183.427,00 €	122.393,60 €	122.393,60 €	0,00 €
45	10,00 €	97.499,54 €	23.918,38 €	23.918,38 €	94.750,84 €
450	10,00 €	97.499,54 €	23.918,38 €	23.918,38 €	94.750,84 €
450.80	10,00 €	97.499,54 €	23.918,38 €	23.918,38 €	94.750,84 €
46	10,00 €	378.828,21 €	152.626,81 €	152.626,81 €	0,00 €
461	0,00 €	10.818,21 €	5.541,92 €	5.541,92 €	0,00 €
462	10,00 €	368.010,00 €	147.084,89 €	147.084,89 €	0,00 €
47	10,00 €	9.406,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
48	10,00 €	10,00 €	1.575,00 €	1.575,00 €	0,00 €
49	640.000,00 €	2.238.900,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
490	640.000,00 €	2.238.900,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	880.000,00 €	880.000,00 €	606.197,66 €	596.998,45 €	4.878,42 €
52	850.000,00 €	850.000,00 €	581.734,54 €	581.734,54 €	424,92 €
55	30.000,00 €	30.000,00 €	24.463,12 €	15.263,91 €	4.453,50 €
550	30.000,00 €	30.000,00 €	24.463,12 €	15.263,91 €	4.453,50 €
6	20.000,00 €	20.000,00 €	396.572,88 €	35.645,01 €	2.400,00 €
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 €	11.881,81 €	11.881,81 €	2.400,00 €
619	19.000,00 €	19.000,00 €	11.881,81 €	11.881,81 €	2.400,00 €
68	0,00 €	0,00 €	384.691,07 €	23.763,20 €	0,00 €
680	0,00 €	0,00 €	384.691,07 €	23.763,20 €	0,00 €
7	6.617.682,85 €	17.554.144,00 €	2.609.804,14 €	482.529,78 €	63.456,42 €
72	0,00 €	47.582,52 €	59.696,00 €	59.696,00 €	0,00 €
720	0,00 €	47.582,52 €	59.696,00 €	59.696,00 €	0,00 €
75	0,00 €	1.933.252,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
753	0,00 €	1.933.252,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76	1.228.382,85 €	2.705.263,61 €	416.872,45 €	416.872,45 €	13.797,71 €
762	1.228.382,85 €	2.705.263,61 €	416.872,45 €	416.872,45 €	13.797,71 €
78	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	5.389.300,00 €	12.568.045,49 €	2.133.235,69 €	5.961,33 €	49.658,71 €
791	5.389.300,00 €	12.568.045,49 €	2.133.235,69 €	5.961,33 €	49.658,71 €
8	300.000,00 €	40.278.866,19 €	231.146,00 €	182.074,65 €	600,00 €
83	300.000,00 €	300.000,00 €	212.214,50 €	163.143,15 €	600,00 €
831	300.000,00 €	300.000,00 €	212.214,50 €	163.143,15 €	600,00 €
85	0,00 €	0,00 €	18.931,50 €	18.931,50 €	0,00 €

87	0,00 €	39.978.866,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870	0,00 €	39.978.866,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870.00	0,00 €	35.923.405,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870.10	0,00 €	4.055.461,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

## Desglose de gastos

Código de cuenta	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados
	Créditos iniciales	Previsiones actuales (1)	Obligaciones reconocidas netas (2)	Pagos liquidados (2)	Pagos liquidados (2)
1	24.127.038,15 €	23.755.649,39 €	13.531.535,83 €	13.523.770,37 €	227.044,27 €
10	708.539,30 €	708.539,30 €	510.053,16 €	510.053,16 €	0,00 €
100	708.539,30 €	708.539,30 €	510.053,16 €	510.053,16 €	0,00 €
100.00	708.539,30 €	708.539,30 €	510.053,16 €	510.053,16 €	0,00 €
11	670.980,66 €	670.980,66 €	444.261,02 €	444.261,02 €	0,00 €
110	670.980,66 €	670.980,66 €	444.261,02 €	444.261,02 €	0,00 €
110.00	670.980,66 €	670.980,66 €	444.261,02 €	444.261,02 €	0,00 €
12	13.058.500,29 €	12.394.190,13 €	7.802.765,89 €	7.802.765,89 €	17.646,89 €
120	5.367.471,77 €	5.145.296,11 €	3.139.486,33 €	3.139.486,33 €	0,00 €
120.09	5.367.471,77 €	5.145.296,11 €	3.139.486,33 €	3.139.486,33 €	0,00 €
121	7.691.028,52 €	7.248.894,02 €	4.663.279,56 €	4.663.279,56 €	17.646,89 €
121.03	7.691.028,52 €	7.248.894,02 €	4.663.279,56 €	4.663.279,56 €	17.646,89 €
13	2.435.999,36 €	2.283.410,59 €	1.410.546,86 €	1.410.546,86 €	2.085,29 €
130	1.966.404,78 €	1.744.878,15 €	1.082.164,72 €	1.082.164,72 €	961,52 €
130.00	1.966.404,78 €	1.744.878,15 €	1.082.164,72 €	1.082.164,72 €	961,52 €
131	469.594,58 €	538.532,44 €	328.382,14 €	328.382,14 €	1.123,77 €
15	1.423.254,58 €	1.423.254,58 €	134.146,31 €	134.146,31 €	0,00 €
150	1.279.103,44 €	1.279.103,44 €	96.287,17 €	96.287,17 €	0,00 €
151	144.151,14 €	144.151,14 €	37.859,14 €	37.859,14 €	0,00 €
16	5.829.763,96 €	6.275.274,13 €	3.229.762,59 €	3.221.997,13 €	207.312,09 €
160	4.706.034,14 €	5.195.044,31 €	2.967.824,97 €	2.965.454,97 €	54.876,55 €
160.00	4.442.534,14 €	4.889.202,87 €	2.855.425,56 €	2.855.425,56 €	46.114,11 €
160.08	250.500,00 €	292.841,44 €	107.731,45 €	105.361,45 €	8.013,80 €
160.09	13.000,00 €	13.000,00 €	4.667,96 €	4.667,96 €	748,64 €
161	132.000,00 €	148.500,00 €	45.115,08 €	45.115,08 €	0,00 €
161.05	17.000,00 €	17.000,00 €	12.831,21 €	12.831,21 €	0,00 €
161.07	115.000,00 €	131.500,00 €	32.283,87 €	32.283,87 €	0,00 €
162	965.000,00 €	905.000,00 €	196.263,35 €	190.867,89 €	152.435,54 €
162.00	10.000,00 €	10.000,00 €	5.689,00 €	5.639,00 €	2.502,50 €
162.04	585.000,00 €	525.000,00 €	72.952,92 €	72.091,63 €	136.521,70 €
162.05	320.000,00 €	320.000,00 €	58.946,77 €	58.946,77 €	0,00 €
162.09	50.000,00 €	50.000,00 €	58.674,66 €	54.190,49 €	13.411,34 €
164	26.729,82 €	26.729,82 €	20.559,19 €	20.559,19 €	0,00 €
2	13.639.887,90 €	20.530.764,15 €	7.591.052,19 €	7.195.367,39 €	1.354.439,85 €
20	79.575,49 €	102.681,41 €	48.992,81 €	42.600,83 €	7.326,22 €
202	52.575,49 €	55.681,41 €	28.673,83 €	22.281,85 €	6.211,82 €

203		18.500,00 €		38.500,00 €		19.314,68 €		19.314,68 €		860,30 €
205		8.500,00 €		8.500,00 €		762,30 €		762,30 €		254,10 €
206		0,00 €		0,00 €		242,00 €		242,00 €		0,00 €
21		2.978.650,00 €		3.579.142,42 €		1.288.015,89 €		1.084.438,64 €		252.257,68 €
210		2.212.350,00 €		2.766.724,34 €		954.169,59 €		757.483,23 €		186.284,03 €
212		264.500,00 €		271.314,09 €		111.108,48 €		108.010,84 €		30.245,16 €
213		149.700,00 €		149.700,00 €		67.806,18 €		65.435,85 €		4.031,72 €
214		105.000,00 €		105.000,00 €		54.201,26 €		52.778,34 €		12.365,89 €
215		121.800,00 €		150.230,68 €		39.314,27 €		39.314,27 €		13.415,43 €
216		125.300,00 €		136.173,31 €		61.416,11 €		61.416,11 €		5.915,45 €
22		10.266.662,41 €		16.524.007,29 €		6.054.490,62 €		5.868.793,20 €		1.079.578,54 €
220		310.818,33 €		364.733,10 €		133.566,79 €		129.583,23 €		25.532,62 €
220.00		154.195,48 €		180.220,25 €		38.534,48 €		38.428,30 €		23.707,48 €
220.01		83.650,00 €		94.540,00 €		61.306,40 €		61.306,40 €		349,00 €
220.02		72.972,85 €		89.972,85 €		33.725,91 €		29.848,53 €		1.476,14 €
221		1.699.801,00 €		2.039.526,13 €		1.134.318,17 €		1.093.909,05 €		126.635,11 €
221.00		650.806,00 €		868.298,97 €		390.640,62 €		378.261,89 €		29.658,10 €
221.01		52.895,00 €		66.886,97 €		27.251,61 €		27.063,03 €		7.743,96 €
221.02		158.900,00 €		223.033,84 €		204.337,28 €		203.343,55 €		792,60 €
221.03		421.500,00 €		460.955,41 €		292.191,61 €		291.401,74 €		42.516,95 €
221.04		48.600,00 €		53.250,94 €		6.162,98 €		6.162,98 €		710,89 €
221.05		3.000,00 €		3.000,00 €		119,28 €		119,28 €		0,00 €
221.06		23.000,00 €		23.000,00 €		11.895,25 €		10.009,94 €		2.226,56 €
221.10		21.600,00 €		21.600,00 €		10.104,19 €		9.909,80 €		1.020,13 €
221.11		26.000,00 €		26.000,00 €		2.106,73 €		2.091,23 €		3.768,63 €
221.13		183.000,00 €		183.000,00 €		147.821,73 €		124.629,94 €		32.406,87 €
221.99		110.500,00 €		110.500,00 €		41.686,89 €		40.915,67 €		5.790,42 €
222		611.821,67 €		833.113,96 €		449.933,35 €		442.038,41 €		153.418,36 €
222.00		269.321,67 €		386.118,98 €		146.990,89 €		146.990,89 €		127.301,20 €
222.01		342.500,00 €		446.994,98 €		302.942,46 €		295.047,52 €		26.117,16 €
223		51.500,00 €		103.394,00 €		19.780,41 €		19.780,41 €		3.000,00 €
224		165.660,00 €		181.451,64 €		31.123,40 €		30.190,40 €		0,00 €
225		177.500,00 €		178.525,40 €		165.693,69 €		156.607,13 €		18.965,57 €
225.00		5.500,00 €		5.500,00 €		8.849,76 €		8.849,76 €		0,00 €
225.01		1.600,00 €		1.600,00 €		2.140,76 €		2.140,76 €		396,54 €
225.02		170.400,00 €		171.425,40 €		154.703,17 €		145.616,61 €		18.569,03 €
226		4.300.098,71 €		8.261.139,34 €		2.374.198,71 €		2.281.267,33 €		593.180,04 €
226.01		190.000,00 €		190.000,00 €		65.166,27 €		65.166,27 €		33.012,29 €
226.02		1.036.400,00 €		1.376.104,32 €		1.058.397,77 €		1.016.862,96 €		199.724,68 €
226.03		24.000,00 €		24.000,00 €		5.931,69 €		5.931,69 €		0,00 €
226.04		103.500,00 €		103.500,00 €		56.924,74 €		56.788,47 €		7,28 €
226.06		387.000,00 €		1.109.843,15 €		205.627,72 €		177.016,00 €		93.015,30 €
226.07		1.000,00 €		1.000,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
226.09		716.500,00 €		830.073,65 €		415.500,70 €		408.923,14 €		71.542,65 €
226.99		1.841.698,71 €		4.626.618,22 €		566.649,82 €		550.578,80 €		195.877,84 €

227	2.949.462,70 €	4.562.123,72 €	1.745.876,10 €	1.715.417,24 €	158.846,84 €
227.00	887.179,48 €	978.604,34 €	554.882,99 €	552.700,22 €	14.351,58 €
227.01	880.814,48 €	947.583,72 €	559.390,24 €	532.202,13 €	44.163,82 €
227.06	255.660,00 €	1.691.549,92 €	367.084,76 €	367.084,76 €	70.583,85 €
227.08	200,00 €	200,00 €	29,68 €	29,68 €	29.747,59 €
227.99	925.608,74 €	944.185,74 €	264.488,43 €	263.400,45 €	0,00 €
23	315.000,00 €	324.933,03 €	199.552,87 €	199.534,72 €	15.277,41 €
230	203.500,00 €	204.234,83 €	149.197,04 €	149.197,04 €	61,02 €
230.00	3.000,00 €	3.000,00 €	428,64 €	428,64 €	0,00 €
230.20	200.500,00 €	201.234,83 €	148.768,40 €	148.768,40 €	61,02 €
231	38.000,00 €	41.238,20 €	13.000,33 €	12.982,18 €	341,39 €
231.00	3.000,00 €	3.000,00 €	599,86 €	599,86 €	179,64 €
231.20	35.000,00 €	38.238,20 €	12.400,47 €	12.382,32 €	161,75 €
233	73.500,00 €	79.460,00 €	37.355,50 €	37.355,50 €	14.875,00 €
3	620.208,32 €	696.366,34 €	248.920,00 €	248.920,00 €	42.351,04 €
31	561.786,36 €	561.786,36 €	148.041,38 €	148.041,38 €	42.347,23 €
310	561.786,36 €	561.786,36 €	148.041,38 €	148.041,38 €	42.347,23 €
35	58.421,96 €	134.579,98 €	100.878,62 €	100.878,62 €	3,81 €
352	55.000,00 €	131.108,02 €	98.096,18 €	98.096,18 €	3,81 €
358	3.421,96 €	3.421,96 €	2.782,44 €	2.782,44 €	0,00 €
359	0,00 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	15.707.517,14 €	22.312.916,82 €	12.242.542,95 €	12.050.642,95 €	899.418,72 €
42	0,00 €	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
422	0,00 €	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
44	3.210.000,00 €	3.370.055,41 €	2.417.555,41 €	2.417.555,41 €	0,00 €
449	3.210.000,00 €	3.370.055,41 €	2.417.555,41 €	2.417.555,41 €	0,00 €
46	4.233.804,44 €	6.813.418,80 €	3.485.420,84 €	3.378.420,84 €	475.440,61 €
462	1.893.554,24 €	4.498.756,99 €	1.757.263,97 €	1.650.263,97 €	475.440,61 €
467	2.340.250,20 €	2.314.661,81 €	1.728.156,87 €	1.728.156,87 €	0,00 €
47	45.000,00 €	89.200,00 €	59.170,00 €	59.170,00 €	0,00 €
479	45.000,00 €	89.200,00 €	59.170,00 €	59.170,00 €	0,00 €
48	8.218.712,70 €	11.440.242,61 €	6.280.396,70 €	6.195.496,70 €	423.978,11 €
5	300.000,00 €	227.464,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
50	300.000,00 €	227.464,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
500	300.000,00 €	227.464,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	19.404.741,99 €	46.237.253,46 €	7.003.388,97 €	6.650.335,76 €	484.129,16 €
60	275.000,00 €	4.652.313,22 €	339.313,39 €	339.313,39 €	36.701,55 €
600	100.000,00 €	331.710,57 €	181.464,99 €	181.464,99 €	11.520,24 €
609	175.000,00 €	4.320.602,65 €	157.848,40 €	157.848,40 €	25.181,31 €
61	4.218.603,61 €	10.385.113,20 €	3.043.464,10 €	3.043.464,10 €	178.491,62 €
619	4.218.603,61 €	10.385.113,20 €	3.043.464,10 €	3.043.464,10 €	178.491,62 €
62	792.800,00 €	3.834.355,67 €	86.714,25 €	86.658,25 €	135.075,06 €
621	0,00 €	0,00 €	9.145,92 €	9.145,92 €	0,00 €
622	685.000,00 €	3.445.422,41 €	1.179,75 €	1.179,75 €	70.945,06 €
623	11.000,00 €	215.236,16 €	29.812,98 €	29.812,98 €	64.130,00 €



624	0,00 €	27.112,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	77.900,00 €	98.904,55 €	34.139,39 €	34.083,39 €	0,00 €
626	18.900,00 €	27.746,21 €	12.136,37 €	12.136,37 €	0,00 €
627	0,00 €	19.933,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
629	0,00 €	0,00 €	299,84 €	299,84 €	0,00 €
63	308.500,00 €	1.604.538,74 €	231.746,30 €	192.040,15 €	2.531,82 €
632	214.000,00 €	1.478.619,65 €	200.383,78 €	160.677,63 €	0,00 €
633	38.000,00 €	38.375,24 €	0,00 €	0,00 €	432,47 €
634	0,00 €	21.000,00 €	20.149,99 €	20.149,99 €	0,00 €
635	19.500,00 €	20.620,88 €	2.171,81 €	2.171,81 €	2.099,35 €
636	37.000,00 €	45.922,97 €	9.040,72 €	9.040,72 €	0,00 €
64	7.829.472,42 €	14.978.022,23 €	2.008.362,50 €	1.757.281,66 €	66.535,14 €
640	7.728.000,00 €	14.767.281,44 €	1.836.515,00 €	1.585.434,16 €	66.535,14 €
641	17.000,00 €	126.268,37 €	108.709,17 €	108.709,17 €	0,00 €
648	84.472,42 €	84.472,42 €	63.138,33 €	63.138,33 €	0,00 €
65	5.980.365,96 €	10.782.910,40 €	1.293.788,43 €	1.231.578,21 €	64.793,97 €
650	5.980.365,96 €	10.782.910,40 €	1.293.788,43 €	1.231.578,21 €	64.793,97 €
7	5.718.468,32 €	14.572.089,88 €	3.759.329,70 €	3.669.111,08 €	329.197,07 €
72	1.095.419,35 €	1.121.007,74 €	668.156,24 €	668.156,24 €	0,00 €
721	1.095.419,35 €	1.121.007,74 €	668.156,24 €	668.156,24 €	0,00 €
721.09	1.095.419,35 €	1.121.007,74 €	668.156,24 €	668.156,24 €	0,00 €
75	221.948,97 €	556.677,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
750	221.948,97 €	556.677,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76	1.642.100,00 €	6.985.950,86 €	1.042.678,56 €	1.034.678,56 €	188.971,63 €
762	1.638.500,00 €	6.728.750,86 €	1.042.678,56 €	1.034.678,56 €	188.971,63 €
767	3.600,00 €	257.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78	2.759.000,00 €	5.908.453,76 €	2.048.494,90 €	1.966.276,28 €	140.225,44 €
8	300.000,00 €	1.233.000,00 €	1.042.800,00 €	1.042.800,00 €	6.000,00 €
82	0,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	0,00 €
821	0,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	0,00 €
821.20	0,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €	0,00 €
83	300.000,00 €	300.000,00 €	109.800,00 €	109.800,00 €	6.000,00 €
831	300.000,00 €	300.000,00 €	109.800,00 €	109.800,00 €	6.000,00 €
86	0,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €	0,00 €
860	0,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €	0,00 €
860.10	0,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €	0,00 €
9	6.868.979,90 €	10.377.896,34 €	8.273.749,21 €	8.273.749,21 €	611.049,57 €
91	6.868.979,90 €	10.377.896,34 €	8.273.749,21 €	8.273.749,21 €	611.049,57 €
913	6.868.979,90 €	10.377.896,34 €	8.273.749,21 €	8.273.749,21 €	611.049,57 €

Remanente de Tesorería  
(Situación a final de trimestre vencido)

	Código	(euros)
1.- Fondos líquidos	R29t	34.629.801,02 €
Derechos pendientes de cobro:		
(+) Del Presupuesto corriente	R01	2.952.890,30 €

(+) De Presupuestos cerrados	R02	8.385.540,69 €
(+) De Otras operaciones no presupuestarias	R04	20.053.997,60 €
(-) Cobros realizados pendientes aplicación definitiva	R06	89.972,59 €
2.- Total Derechos pendientes de cobro	R09t	31.302.456,00 €
Obligaciones pendientes de pago:		
(+) Del Presupuesto corriente	R11	1.038.622,09 €
(+) Del Presupuesto cerrados	R12	0,00 €
(+) De Operaciones no presupuestarias	R15	15.424.202,40 €
(-) Pagos realizados pendientes aplicación definitiva	R16	191.007,16 €
3.- Total obligaciones pendientes de Pago	R19t	16.271.817,33 €
I. Remanente de Tesorería (1 + 2 - 3)	R39t	49.660.439,69 €
II. Saldos de dudoso cobro	R41	1.525.554,72 €
III. Exceso de financiación afectada	R42	3.082.907,11 €
IV. Remanente de Tesorería para Gastos generales (I - II - III)	R49t	45.051.977,86 €
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	0,00 €
VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO (IV-V-VI)	R79t	45.051.977,86 €

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

## Resumen de ingresos

Código de cuenta	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados		Previsión de Obligaciones reconocidas totales del ejercicio
	Créditos iniciales	Previsiones actuales (1)	Obligaciones reconocidas netas (2)	Pagos liquidados (2)	Pagos liquidados (2)		
3	152.500,00 €	740.320,93 €	737.820,93 €	737.820,93 €	0,00 €	737.820,93 €	
4	4.608.418,40 €	4.020.597,47 €	3.456.313,75 €	3.456.313,75 €	175.396,99 €	4.020.597,48 €	
5	100,00 €	100,00 €	2.263,14 €	2.263,14 €	0,00 €	3.363,14 €	
7	7.200,00 €	7.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	336.090,34 €	
8	0,00 €	510.108,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	

## Resumen de gastos

Código de cuenta	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados		Previsión de Obligaciones reconocidas totales del ejercicio
	Créditos iniciales	Previsiones actuales (1)	Obligaciones reconocidas netas (2)	Pagos liquidados (2)	Pagos liquidados (2)		
1	82.251,33 €	82.251,33 €	14.759,31 €	14.759,31 €	1.080,00 €	19.475,25 €	
2	4.678.567,07 €	4.678.567,07 €	3.283.135,91 €	3.283.135,91 €	192.571,23 €	4.662.517,07 €	
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 €	

16	7.100,00 €	517.208,17 €	328.935,34 €	319.927,75 €	0,00 €	415.119,75 €
17	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

## Desglose de ingresos

Código de cuenta	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados
	Créditos iniciales	Previsiones actuales (1)	Obligaciones reconocidas netas (2)	Pagos liquidados (2)	Pagos liquidados (2)
3	152.500,00 €	740.320,93 €	737.820,93 €	737.820,93 €	0,00 €
30	150.000,00 €	737.820,93 €	737.820,93 €	737.820,93 €	0,00 €
309	150.000,00 €	737.820,93 €	737.820,93 €	737.820,93 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
351	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	2.304.209,20 €	4.020.597,47 €	3.456.313,75 €	3.456.313,75 €	175.396,99 €
45	0,00 €	2.010.298,74 €	1.728.156,88 €	1.728.156,88 €	175.396,99 €
450	0,00 €	2.010.298,74 €	1.728.156,88 €	1.728.156,88 €	175.396,99 €
450.01	0,00 €	2.010.298,74 €	1.728.156,88 €	1.728.156,88 €	175.396,99 €
46	2.304.209,20 €	2.010.298,73 €	1.728.156,87 €	1.728.156,87 €	0,00 €
461	2.304.209,20 €	2.010.298,73 €	1.728.156,87 €	1.728.156,87 €	0,00 €
5	100,00 €	100,00 €	2.263,14 €	2.263,14 €	0,00 €
52	100,00 €	100,00 €	2.263,14 €	2.263,14 €	0,00 €
7	3.600,00 €	7.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	0,00 €	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
750	0,00 €	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
750.80	0,00 €	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76	3.600,00 €	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
761	3.600,00 €	3.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	0,00 €	510.108,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
87	0,00 €	510.108,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870	0,00 €	510.108,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870.00	0,00 €	510.108,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

## Desglose de gastos

Código de cuenta	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados
	Créditos iniciales	Previsiones actuales (1)	Obligaciones reconocidas netas (2)	Pagos liquidados (2)	Pagos liquidados (2)
1	0,00 €	82.251,33 €	14.759,31 €	14.759,31 €	1.080,00 €
10	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.080,00 €
100	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.080,00 €
100.00	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.080,00 €
12	0,00 €	28.800,00 €	14.759,31 €	14.759,31 €	0,00 €
121	0,00 €	28.800,00 €	14.759,31 €	14.759,31 €	0,00 €
121.03	0,00 €	28.800,00 €	14.759,31 €	14.759,31 €	0,00 €
13	0,00 €	36.474,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

130		0,00 €	36.474,12 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
130.00		0,00 €	36.474,12 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
16		0,00 €	11.977,21 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
160		0,00 €	11.977,21 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
160.00		0,00 €	11.977,21 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
2		15.250,00 €	4.681.067,07 €	3.283.135,91 €	3.283.135,91 €		192.571,23 €		
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		500,00 €	4.663.317,07 €	3.282.033,74 €	3.282.033,74 €		192.571,23 €		
223		500,00 €	3.000,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
225		0,00 €	0,00 €	200,00 €	200,00 €		0,00 €		0,00 €
225.02		0,00 €	0,00 €	200,00 €	200,00 €		0,00 €		0,00 €
226		0,00 €	2.500,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
226.99		0,00 €	2.500,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
227		0,00 €	4.657.817,07 €	3.281.833,74 €	3.281.833,74 €		192.571,23 €		
227.99		0,00 €	4.657.817,07 €	3.281.833,74 €	3.281.833,74 €		192.571,23 €		
23		500,00 €	3.500,00 €	1.102,17 €	1.102,17 €		0,00 €		0,00 €
230		0,00 €	3.000,00 €	663,65 €	663,65 €		0,00 €		0,00 €
230.00		0,00 €	3.000,00 €	295,55 €	295,55 €		0,00 €		0,00 €
230.20		0,00 €	0,00 €	368,10 €	368,10 €		0,00 €		0,00 €
231		0,00 €	0,00 €	438,52 €	438,52 €		0,00 €		0,00 €
231.00		0,00 €	0,00 €	438,52 €	438,52 €		0,00 €		0,00 €
233		500,00 €	500,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
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		7.100,00 €	517.208,17 €	328.935,34 €	319.927,75 €		0,00 €		0,00 €
62		1.000,00 €	511.108,17 €	325.372,75 €	319.927,75 €		0,00 €		0,00 €
623		0,00 €	293.394,75 €	298.839,75 €	293.394,75 €		0,00 €		0,00 €
627		0,00 €	216.713,42 €	26.533,00 €	26.533,00 €		0,00 €		0,00 €
629		1.000,00 €	1.000,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
63		0,00 €	0,00 €	3.562,59 €			0,00 €		0,00 €
636		0,00 €	0,00 €	3.562,59 €			0,00 €		0,00 €
64		6.100,00 €	6.100,00 €		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 €
648		100,00 €	100,00 €		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	1.090.459,62 €
Derechos pendientes de cobro:		
(+) Del Presupuesto corriente	R01	0,00 €
(+) De Presupuestos cerrados	R02	0,00 €
(+) De Otras operaciones no presupuestarias	R04	0,00 €
(-) cobros realizados pendientes aplicación definitiva		
	R06	0,00 €
2.- Total Derechos pendientes de cobro	R09t	0,00 €
Obligaciones pendientes de pago:		
(+) Del Presupuesto corriente	R11	9.007,59 €
(+) Del Presupuesto cerrados	R12	0,00 €
(+) De Operaciones no presupuestarias	R15	1.776,60 €
(-) Pagos realizados pendientes aplicación definitiva		
	R16	0,00 €
3.- Total Obligaciones pendientes de Pago	R19t	10.784,19 €
I. Remanente de Tesorería (1 + 2 - 3)	R39t	1.079.675,43 €
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	1.079.675,43 €
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	0,00 €
VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO (IV-V-VI)	R79t	1.079.675,43 €

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

BALANCE

		Prevision inicial 2013	Previsiones actuales (1)	Situación fin trimestre vencido	(importe en EUR) 31/XII/2012
BALANCE					
ACTIVO					
Cuentas		A) ACTIVO NO CORRIENTE	3.525.388,68 €	3.525.388,68 €	3.477.659,55 €
20, (280), (290)		I. Inmovilizado intangible.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21, (281), (291), 23		II. Inmovilizado material	3.525.388,68 €	3.525.388,68 €	3.477.659,55 €
22, (282), (292)		III. Inversiones inmobiliarias.	0,00 €	0,00 €	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 €
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 €

		MEH-resguardo-firma-digital-presupuesto.txt			
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 €
	B) ACTIVO CORRIENTE	28.971.022,71 €	31.348.530,57 €	30.053.351,63 €	28.971.022,71 €
30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, (39), 407	I. Existencias.	14.050.610,25 €	14.050.610,25 €	14.050.610,25 €	14.050.610,25 €
	II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar:	5.811.712,83 €	5.852.866,00 €	5.852.866,00 €	5.811.712,83 €
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493)	1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios	2.728.208,11 €	3.252.282,07 €	3.252.282,07 €	2.728.208,11 €
5580	2. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
44, 460, 470, 471, 472, 544	3. Otros deudores	3.083.504,72 €	2.600.583,93 €	2.600.583,93 €	3.083.504,72 €
5303, 5304, 5313, 5314, 5323, 5324, 5333, 5334, 5343, 5344, 5353, 5354, (5393), (5394), 5523, 5524, (5933), (5934), (5943), (5944), (5953), (5954)	III. 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, 565, 566, (5935), (5945), (5955), (596), (597), (598)	IV. Inversiones financieras a corto plazo.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
480, 567	V. Periodificaciones a corto plazo.	12.667,15 €	0,00 €	0,00 €	12.667,15 €
57	VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	9.096.032,48 €	11.445.054,32 €	10.149.875,38 €	9.096.032,48 €
	TOTAL ACTIVO (A+B)	32.496.411,39 €	34.873.919,25 €	33.531.011,18 €	32.446.411,39 €
	PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
	A) PATRIMONIO NETO	16.360.006,00 €	15.569.580,02 €	14.226.671,95 €	13.116.009,09 €
	A-1) Fondos propios.	14.576.982,95 €	14.536.556,97 €	13.193.648,90 €	12.082.986,04 €
	I. Capital	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €
100, 101, 102	1. Capital escriturado	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €
(1030), (1040)	2. (Capital no exigido)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
110	II. Prima de emisión.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
112, 113, 114, 119	III. Reservas.	11.182.986,04 €	11.182.986,04 €	11.182.986,04 €	10.400.672,42 €
(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.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
129	VII. Resultado de ejercicio	2.493.996,91 €	2.453.570,93 €	1.110.662,86 €	782.313,62 €
(557)	VIII. (Dividendo a cuenta).	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
137	A.2) Ajustes en patrimonio neto	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
130, 131, 132	A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	1.783.023,05 €	1.033.023,05 €	1.033.023,05 €	1.033.023,05 €
	B) PASIVO NO CORRIENTE.	10.889.173,68 €	13.791.364,95 €	13.791.364,95 €	14.083.170,59 €
14	I. Provisiones a largo plazo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	II. Deudas a largo plazo.	10.541.796,15 €	13.443.987,42 €	13.443.987,42 €	13.735.793,06 €
1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.	10.230.602,01 €	13.132.793,28 €	13.132.793,28 €	13.424.598,92 €
1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 176, 177, 180, 185	3. Otras deudas a largo plazo.	311.194,14 €	311.194,14 €	311.194,14 €	311.194,14 €
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
479	IV. Pasivos por impuesto diferido.	347.377,53 €	347.377,53 €	347.377,53 €	347.377,53 €
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	C) PASIVO CORRIENTE	5.247.231,71 €	5.512.974,28 €	5.512.974,28 €	5.247.231,71 €
499, 529	I. Provisiones a corto plazo.	201.777,48 €	201.777,48 €	201.777,48 €	201.777,48 €
	II. Deudas a corto plazo.	4.639.828,97 €	4.709.893,69 €	4.709.893,69 €	4.639.828,97 €
5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.	990.331,22 €	984.005,55 €	984.005,55 €	990.331,22 €
5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

MEH-resguardo-firma-digital-presupuesto.txt					
(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.	3.649.497,75 €	3.725.888,14 €	3.725.888,14 €	3.649.497,75 €
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.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	IV. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	405.625,26 €	601.303,11 €	601.303,11 €	405.625,26 €
400, 401, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.	172.461,61 €	297.537,94 €	297.537,94 €	172.461,61 €
41, 438, 465, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.	233.163,65 €	303.765,17 €	303.765,17 €	233.163,65 €
485, 568	V. Periodificaciones a corto plazo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	VI. Deuda con características especiales a corto plazo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	32.496.411,39 €	34.873.919,25 €	33.531.011,18 €	32.446.411,39 €

Cuadro D2: CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

		(importe en EUR)	
		Prevision del Ejercicio	
		2013	2012 (estimado)
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
700, 701, 702, 703, 704, 705, (706), (708), (709)	1 IMPORTE NETO DE LA CIFRA DE NEGOCIOS	1.934.518,35 €	1.354.880,25 €
71*, 7930, (6930)	2 VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN	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 €	-1.144.538,27 €
740, 747, 75	5 OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	3.210.000,00 €	3.946.376,60 €
(64)	6 GASTOS DE PERSONAL	-890.000,00 €	-1.136.464,87 €
(62), (631), (634), 636, 639, (65), (694), (695), 794, 7954	7 OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	-1.461.436,64 €	-736.525,76 €
	8 AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	0,00 €	0,00 €
746**	9 IMPUTACIÓN DE SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO Y OTRAS		
7951, 7952, 7955	10 EXCESOS DE PROVISIONES		
(670), (671), (672), (690), (691), (692), 770, 771, 772, 790, 791, 792	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		
	A OTROS		
(678), 778	12 OTROS RESULTADOS	0,00 €	-16.648,83 €
	A RESULTADO DE EXPLOTACIÓN 1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+11A+12	2.793.081,71 €	2.267.079,12 €
760, 761, 762, 769, 746	13 INGRESOS FINANCIEROS	90.819,06 €	343.736,93 €
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	14 GASTOS FINANCIEROS	-389.903,86 €	-157.245,12 €
(663), 763	15 VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS		
(668), 768	16 DIFERENCIAS DE CAMBIO		
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	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	-299.084,80 €	186.491,81 €
	C RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS A+B	2.493.996,91 €	2.453.570,93 €
(6300)*, 6301*, (633), 638	19 IMPUESTOS SOBRE BENEFICIOS	0,00 €	0,00 €
	D RESULTADO DEL EJERCICIO C+19	2.493.996,91 €	2.453.570,93 €

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

BALANCE					
(importe en EUR)					
Ejercicio					
Situación fin					
Previsiones	trimestre			Previsiones	
actuales (1)	vencido	31/XII/2012		iniciales	
				BALANCE	
				ACTIVO	
Cuentas				A) ACTIVO NO CORRIENTE	1.903.858,05 €
903.858,05 €	837.853,47 €	833.858,05 €			
20, (280), (2830), (290)				I. Inmovilizado intangible.	1.005.659,71 €
5.659,71 €	5.659,71 €	5.659,71 €			
240,241, 242, 243, 244, 249, (299)				II. Bienes del Patrimonio Historico	0,00 €
0,00 €	0,00 €	828.198,34 €			
21, 281, (2831), (291), 23				III. Inmovilizado material	898.198,34 €
898.198,34 €	832.193,76 €	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.	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €			
€ 3.066.189,79 € 3.012.575,92 € 2.888.208,45 €				B) ACTIVO CORRIENTE	2.888.208,45
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 €			
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, (437), (490), (493), 440, 441, 446, 449, 460, 464, 470, 471, 472, 558, 544				III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	1.745.273,98
€ 1.745.273,98 € 1.661.803,78 € 1.745.273,98 €					
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.	1.000.000,00
€ 1.000.000,00 € 1.000.000,00 € 1.000.000,00 €					
480, 567				VI. Periodificaciones a corto plazo.	799,05 €
799,05 €	0,00 €	799,05 €			



320.116,76 €   350.772,14 €   142.135,42 €	57	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	142.135,42 €
€   3.970.047,84 €   3.850.429,39 €   3.722.066,50 €		TOTAL ACTIVO (A+B)	4.792.066,50
		PATRIMONIO NETO Y PASIVO	
€   2.084.555,37 €   2.065.413,85 €   1.836.574,03 €		A) PATRIMONIO NETO	2.906.574,03
€   2.048.450,37 €   2.065.413,85 €   1.836.574,03 €		A-1) Fondos propios.	1.906.574,03
30.000,00 €   30.000,00 €   30.000,00 €		I. Dotacion Fundacional / Fondo social	30.000,00 €
30.000,00 €   30.000,00 €   30.000,00 €	100, 101	1. Dotacion Fundacional/ Fondo Social	30.000,00 €
0,00 €   0,00 €   0,00 €	(103), (104)	2. (Dotacion Fundacional no exigida/Fondo social no exigido)	0,00 €
€   1.806.574,03 €   1.806.535,30 €   1.670.436,42 €	111, 113, 114, 115	II. Reservas.	1.806.574,03
0,00 €   0,00 €   0,00 €	120, (121)	III. Excedentes de ejercicios anteriores	0,00 €
211.876,34 €   228.878,55 €   136.137,61 €	129	IV. Excedente del ejercicio	70.000,00 €
0,00 €   0,00 €   0,00 €	133, 1340, 137	A-2) Ajustes por cambios de valor (0)	0,00 €
36.105,00 €   0,00 €   0,00 €	130, 131, 132	A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	1.000.000,00 €
9.021,97 €   9.021,97 €   9.021,97 €		B) PASIVO NO CORRIENTE.	9.021,97 €
0,00 €   0,00 €   0,00 €	14	I. Provisiones a largo plazo	0,00 €
9.021,97 €   9.021,97 €   9.021,97 €		II. Deudas a largo plazo.	9.021,97 €
0,00 €   0,00 €   0,00 €	1605, 170	1. Deudas con entidades de crédito.	0,00 €
9.021,97 €   9.021,97 €   9.021,97 €	1625, 174	2. Acreedores por arrendamiento financiero.	9.021,97 €
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	V. Pertidificaciones a largo plazo	0,00 €

1.876.470,50 €   1.775.993,57 €   1.876.470,50 €			(C) PASIVO CORRIENTE	1.876.470,50
0,00 €	0,00 €	0,00 €	499, 529	I. Provisiones a corto plazo.   0,00 €
1.796.631,03 €   1.736.023,93 €   1.796.631,03 €				II. Deudas a corto plazo.   1.796.631,03
0,00 €	0,00 €	0,00 €	5105, 520, 527	1. Deudas con entidades de crédito.   0,00 €
16.059,27 €	3.492,17 €	16.059,27 €	5125, 524	2. Acreedores por arrendamiento financiero.   16.059,27 €
500, 505, 506, 509, 5115, 5135, 5145, 521, 522, 523, 525, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 5595, 5598, 560, 561, 569				3. Otras deudas a corto plazo.   1.780.571,76
1.780.571,76 €   1.732.531,76 €   1.780.571,76 €				
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.   0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	412	IV. Beneficiarios-acreedores   0,00 €
79.839,47 €	39.969,64 €	79.839,47 €		V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.   79.839,47 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	400, 401, 402, 403, 404, 405, (406)	1. Proveedores.   0,00 €
79.839,47 €	39.969,64 €	79.839,47 €	410, 411, 419, 438, 465, 466, 475, 476, 477	2. Otros acreedores.   79.839,47 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	485, 568	VI. Periodificaciones a corto plazo   0,00 €
3.970.047,84 €   3.850.429,39 €   3.722.066,50 €				TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)   4.792.066,50

## Cuadro F2: CUENTA DE RESULTADOS

				(importe en EUR)			
				Prevision del Ejercicio			
				Previsiones iniciales	Estimaciones actuales de cierres Ejercicio (1)	Situacion fin trimestre vencido	31/XII/2012
CUENTA DE RESULTADOS							
EXCEDENTE DEL EJERCICIO							
720, 721, 722, 723, 740, 747, 748, 728	1 INGRESOS POR LA ACTIVIDAD PROPIA	1.565.455,00 €	1.626.654,25 €	1.232.000,66 €	1.610.855,00 €		
	IX. VENTAS Y OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD MERCANTIL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
(650), (651), (653), (654), (658)	2 GASTOS POR AYUDAS Y OTROS	-74.000,00 €	-53.820,91 €	-40.365,68 €	-50.270,95 €		
(6930), 71*, 7930	3 VARIACION DE EXISTENCIAS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN CURSO DE FABRICACIÓN	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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	-30.000,00 €	-12.500,00 €	-9.174,82 €	-19.153,90 €		
75	6 OTROS INGRESOS DE LA ACTIVIDAD	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
(640), (641), (642), (643), (644), (649), 7950	7 GASTOS DE PERSONAL	-959.881,00 €	-948.733,00 €	-681.608,95 €	-852.708,56 €		
(62), (631), (634), 636, 639, (655), (694), (695), 794, 7954, (656), (659)	8 OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	-432.950,00 €	-418.000,00 €	-293.936,42 €	-446.999,03 €		
(68)	9 AMORTIZACION DEL INMOVILIZADO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-132.069,45 €		

MEH-resguardo-firma-digital-presupuesto.txt

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 €
	A1 EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD 1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12	68.624,00 €	193.600,34 €	206.914,79 €	109.653,11 €
760, 761, 762, 767, 769	13 INGRESOS FINANCIEROS	12.000,00 €	28.900,00 €	23.125,44 €	29.276,21 €
(660), (661), (662), (664), (665), (669)	14 GASTOS FINANCIEROS	-10.624,00 €	-10.624,00 €	-1.161,68 €	-2.791,71 €
(663), 763	15 VARIACIÓN DE VALOR RAZONABLE EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(668), 768	16 DIFERENCIAS DE CAMBIO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(666), (667), (673), (675), (696), (697), (698), (699), 766, 773, 775, 796, 797, 798, 799	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	1.376,00 €	18.276,00 €	21.963,76 €	26.484,50 €
	A3 EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS A1+A2	70.000,00 €	211.876,34 €	228.878,55 €	136.137,61 €
(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	70.000,00 €	211.876,34 €	228.878,55 €	136.137,61 €

-- INFORMES RESUMEN

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

Entidad	Estabilidad Presupuestaria				
	Ingreso no financiero	Gasto no financiero	Ajuste Entidad	Ajustes propios operaciones internas	Capac./Nec. Financ. Entidad
11-00-029-CC-000 C. Provincial de Lugo Prestación do Servizo Contra Incendios e salva	5.097.871,89 €	5.097.112,07 €	0,00 €	0,00 €	759,82 €
11-27-000-DD-000 Diputación Prov. de Lugo	86.453.407,62 €	79.791.392,16 €	3.203.072,74 €	0,00 €	9.865.088,20 €
11-27-000-DP-002 S. Urbanística Provincial de Lugo, S.A.	6.316.568,08 €	4.474.840,91 €	0,00 €	0,00 €	1.841.727,17 €
11-00-027-HH-000 F. Desarrollo de Tecnologías de la Información y Comunicación	1.691.659,25 €	1.513.677,91 €	0,00 €	0,00 €	177.981,34 €

Datos adicionales del formulario F.3.2.

Capacidad/ Necesidad Financiación de la Corporación Local	11.885.556,53 €
Observaciones y/o consideraciones al Cumplimiento/Incumplimiento del Objetivo de Estabilidad Presupuestaria del Grupo de Entidades que están dentro del sector Administraciones Públicas de la Corporación Local:	

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

Entidad	Gasto máximo admisible Regla de Gasto				
	Gasto computable Liquid. 2012 (GC2012) (1)	Tasa de referencia (2) = (1) * (1 + TRCPIB II)	Aumentos/disminuciones (art.12.4) Pto. 2013 (IncNorm2013) (3)	Límite de la Regla Gasto (4) = (2) + (3)	Gasto computable Pto. 2013 (GC2013) (5)
11-00-029-CC-000 C. Provincial de Lugo Prestación do Servizo Contra Incendios e salva	3.374.814,95 €	3.432.186,80 €	0,00 €	3.432.186,80 €	5.097.112,07 €
11-27-000-DD-000 Diputación Prov. de Lugo	64.774.288,13 €	65.875.451,03 €	0,00 €	65.875.451,03 €	64.023.790,61 €
11-27-000-DP-002 S. Urbanística Provincial de Lugo, S.A.	3.439.803,93 €	3.498.280,60 €	0,00 €	3.498.280,60 €	3.488.049,19 €
11-00-027-HH-000 F. Desarrollo de Tecnologías de la Información y Comunicación	1.385.164,98 €	1.408.712,78 €	0,00 €	1.408.712,78 €	1.408.449,91 €
<b>Total de gasto computable</b>	<b>72.974.071,99 €</b>	<b>74.214.631,21 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>74.214.631,21 €</b>	<b>74.017.395,78 €</b>

Datos adicionales del formulario F.3.3.	
Diferencia entre el 'Limite de la Regla del Gasto' y el 'Gasto computable Pto.2013 (Gc2013)	197.235,43 €
% incremento gasto computable 2013 s/ 2012	0,01 %
Observaciones y/o consideraciones al Cumplimiento/Incumplimiento de la Regla del Gasto de la Corporacion Local :	
--- fin del texto ---	