



## **Expediente Orzamento Deputación Provincial de Lugo 2013:**

1-Orzamento Deputación Provincial de Lugo 2013.

2-Documentos do trámite administrativo de aprobación do Orzamento: Aprobación inicial, reclamacións, aprobación definitiva.



DEPUTACIÓN DE LUGO

# ORZAMENTOS 2013





# Índice

## Orzamentos 2013

1. Proposta.	5
2. Memoria.	13
3. Límite de gasto non financiero e regra de gasto.	19
4. Estado de Ingresos.	23
5. Estado de Gastos.	29
6. Bases de Execución do Orzamento.	101
7. Relación de subvencións nominativas.	169
8. Marco orzamentario a medio prazo 2013-2015.	173
9. Liquidacións Orzamentos.	183
10. Anexo Persoal.	191
11. Anexo de Investimentos.	203
12. Plan Financeiro.	207
13. Sociedade Urbanística Provincial. Estados de previsións e programa anual de actuacións.	211
14. Estado de consolidación.	229
15. Estado de previsión de movementos e situación da débeda.	233
16. Fundación para o desenvolvemento das Tecnoloxías da Información e da Comunicación (TIC), plan de actuación.	237
17. Consorcio Provincial de Lugo para a prestación do Servizo Contra Incendios e Salvamento	269
18. Informe Económico-Financeiro e da Interventora.	281
19. Informe avaliación estabilidade orzamentaria.	289







DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2013

# 1. Proposta





## PROPOSTA DO PRESIDENTE

### APROBACIÓN INICIAL DO ORZAMENTO XERAL PARA O 2013

1) O proxecto de Orzamento Xeral para 2013 ascende a 89.462.179,13 €, cumpre co principio de estabilidade orzamentaria e de sostenibilidade financeira. Aplica a regra de gasto e determina o límite de gasto non financeiro.

Inclúe, en aplicación do principio de racionalización da administración e dos recursos públicos, a simplificación da estrutura administrativa coa disolución do INLUDES prevista para o 31 de decembro de 2012, asumindo directamente os gastos actuais do mesmo pola Deputación.

Queda integrado polos seguintes orzamentos:

- O da propia Entidade, ascende a 86.686.841,72 €.
- O de SUPLUSA, ascende a 5.985.337,41 €.

Os estados de ingresos e gastos por capítulos preséntanse segundo o seguinte resumo:

	ORZAMENTO DEPUTACIÓN	SUPLUSA	TRANSFERENCIAS OP. INTERNAS	TOTAL CONSOLIDADO
<b>I N G R E S O S</b>				
<b>Op. non financeiras (1-7)</b>	<b>86.386.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.162.179,13 €</b>
1. IMPOSTOS DIRECTOS	4.996.547,69 €			4.996.547,69 €
2. IMPOSTOS INDIRECTOS	3.970.767,20 €			3.970.767,20 €
3. TAX., PREC. PÚB. E OUTROS INGR.	6.584.063,71 €			6.584.063,71 €
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	63.317.780,27 €	3.210.000,00 €	3.210.000,00 €	63.317.780,27 €
5. INGRESOS PATRIMONIAIS	880.000,00 €	90.819,06 €		970.819,06 €
6. ALLEAMENTO DE INVEST. REAIS	20.000,00 €	1.934.518,35 €		1.954.518,35 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.617.682,85 €	750.000,00 €		7.367.682,85 €
<b>Op. financeiras (8-9)</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>300.000,00 €</b>
8. ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €			300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	- €	- €		- €
<b>TOTAL</b>	<b>86.686.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.462.179,13 €</b>

<b>G A S T O S</b>					
<b>Op. non financeiras (1-7)</b>		<b>79.517.861,82 €</b>	<b>2.791.340,50 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>79.099.202,32 €</b>
1.	GASTOS DE PERSOAL	24.127.038,15 €	890.000,00 €		25.017.038,15 €
2.	GASTOS CORR. EN BENS E SERV.	13.939.887,90 €	1.461.436,64 €		15.401.324,54 €
3.	GASTOS FINANCEIROS	620.208,32 €	389.903,86 €		1.010.112,18 €
4.	TRANSFERENCIAS CORRENTES	15.707.517,14 €		3.210.000,00 €	12.497.517,14 €
6.	INVESTIMENTOS REAIS	19.404.741,99 €	50.000,00 €		19.454.741,99 €
7.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.718.468,32 €			5.718.468,32 €
<b>Op. financeiras (8-9)</b>		<b>7.168.979,90 €</b>	<b>3.193.996,91 €</b>	<b>- €</b>	<b>10.362.976,81 €</b>
8.	ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €			300.000,00 €
9.	PASIVOS FINANCEIROS	6.868.979,90 €	3.193.996,91 €		10.062.976,81 €
<b>TOTAL</b>		<b>86.686.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.462.179,13 €</b>

O Orzamento Xeral ou consolidado en 2012, estaba cifrado en 93.901.797,34 €, o presente diminúe en 4.439.618,21 €, equivalente ao 4,73%.

Ao Orzamento Xeral únense como anexos:

- Marco Orzamentario a medio prazo (2013-2015).
- Anexo de Investimentos ou Plan de Investimentos da propia Entidade.
- Programa anual de actuación, investimento e financiamento da empresa SUPLUSA.
- O Estado de consolidación dos Orzamentos que integran o Xeral.
- O Estado de previsión dos movementos e situación da débeda.
- Como documentación complementaria se achegan os Plans de Actuación da Fundación TIC e o proxecto de Orzamento do Consorcio Provincial de Lugo para prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento.

2) O Orzamento da propia Entidade en 2012 estaba cifrado en 90.486.048,93 €, o presente baixa en 3.799.207,21 €, o equivalente ao 4,20%, e distingue entre ingresos e gastos por operacións non financeiras e financeiras, co seguinte detalle:

<b>INGRESOS</b>	
<u>Op. non financeiras (1-7)</u>	<u>86.386.841,72 €</u>
Oper. Corr. (1-5)	79.749.158,87 €

Oper. Cap. (6 -7)	6.637.682,85 €
<b><i>Op. financeiras (8-9)</i></b>	<b>300.000,00 €</b>
8. ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	0,00 €
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>86.686.841,72 €</b>

### GASTOS

<b><i>Op. non financeiras (1-7)</i></b>	<b>79.517.861,82 €</b>
Oper. Corr. (1-4)	54.394.651,51 €
Oper. Cap. (6 -7)	25.123.210,31 €
<b><i>Op. financeiras (8-9)</i></b>	<b>7.168.979,90 €</b>
8. ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	6.868.979,72 €
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>86.686.841,72 €</b>

O límite de gasto non financeiro ascende a 79.517.861,82 €; obtense pola aplicación da regra de gasto e cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria.

Os Capítulos de Investimentos e de Transferencias de capital ascenden a 25.123.210,31 € , diminúe en 3.917.187,80 € respecto ó 2012, equivalente ao 28,98% do orzamento, e se financian do seguinte xeito:

-Transferencias de capital:	6.617.682,85 €
-Alleamento de investimentos reais	20.000,00 €
-Recursos ordinarios:	18.485.527,46 €
-Operación de crédito a l/p:	0,00 €

O Capítulo 6º será obxecto de aumento pola incorporación de remanentes, e por xeración de créditos con ingresos afectados en concepto de transferencias de capital.

#### Ao Orzamento da propia Entidade únese como documentación complementaria:

- Memoria.
- Límite de gasto non financeiro e regra de gasto.
- Liquidación do Orzamento de 2011, resumida por capítulos, así como do resultado orzamentario, tanto da propia entidade como do INLUDES.
- Liquidación do Orzamento de 2012 referida a seis meses do exercicio, resumida por capítulos, así como do resultado orzamentario sen axustar, tanto da propia entidade como do INLUDES.

- Estimación da Liquidación do orzamento de 2012 referida ao 31 de decembro, tanto da propia entidade como do INLUDES.
- Anexo de persoal.
- Anexo ou Plan de investimentos que se prevén realizar no exercicio, debidamente codificado, e o seu financiamento.
- Informe económico-financieiro e da Interventora.
- Informe avaliación estabilidade orzamentaria.

3) Así mesmo, inclúense as Bases de Execución que conteñen a adaptación das disposicións xerais en materia orzamentaria e fiscalizadora á organización e circunstancias da Deputación, sendo de aplicación a SUPLUSA e demais entes dependentes en función da súa maior ou menor identidade orgánica ou funcional.

**Por todo o exposto, propónse ao Pleno desta Deputación a adopción dos seguintes acordos:**

1º. Aprobar o Orzamento Xeral para o exercicio 2013 que ascende a 89.462.179,13 €, cumpre co principio de estabilidade orzamentaria e de sostenibilidade financeira, integrado polo da propia Entidade que ascende a 86.686.841,72 €, e o Orzamento da empresa SUPLUSA, que ascende a 5.985.337,41 €, cos estados de gastos e ingresos, segundo resumo anterior, e coa documentación anexa e complementaria á cal se fai referencia e que se une ao expediente.

2º. Aprobar o Cadro de Persoal da Deputación, tanto de funcionarios como de persoal laboral, segundo figura no expediente confeccionado ao efecto polo Servizo de Persoal.

3º. Aprobar as Bases de Execución do Orzamento Xeral.

4º. Aprobar o Marco Orzamentario para 2013-2015.

5º. Aprobar o límite de gasto non financeiro no orzamento da propia Entidade para 2013 ascendente a 79.517.861,82 €.

6º. Dación de conta do Plan de Investimento e Financiamento do 2013.

7º. Dispoñer a tramitación procedente para a efectividade do acordado, conforme ás normas establecidas, quedando a disposición do público por un prazo de quince días hábiles, computando dito prazo a partir do día seguinte á inserción do anuncio de

exposición ao público no B.O.P., todo iso ós efectos de reclamacións, considerándose definitivamente aprobado se durante o citado periodo non se presentasen reclamacións; en caso contrario, o Pleno disporá dun prazo dun mes para resolvelas.

En Lugo, a 19 de novembro de 2012,  
O PRESIDENTE,

Asdo.: José Ramón Gómez Besteiro







DEPUTACIÓN DE LUGO  
ORZAMENTOS 2013

## 2. Memoria





## MEMORIA

### ORZAMENTO DA DEPUTACIÓN DE LUGO 2013

O Orzamento Xeral da Deputación de Lugo para o ano 2013 ascende a 89.462.179,13 €.

Diminúe respecto ó orzamento de 2012 en 4.439.618,21 € (4,73%). Cumpre co principio de estabilidade orzamentaria e sostenibilidade financeira. Aplica a regra de gasto e determina o límite de gasto non financeiro.

Aplicamos o principio de racionalización de administración e dos recursos públicos, co cumprimento dun dos compromisos de goberno para o ano 2013: a simplificación da estrutura administrativa coa disolución do INLUDES, prevista para o 31 de decembro de 2012, asumindo directamente pola Deputación os gastos e ingresos actuais do mesmo e reforzando aínda máis os servizos de cooperación cos Concellos. Esta racionalización da administración súmase a outras anteriores, como foron a disolución da Fundación TOR ou a transferencia dos hospitais San Xosé e San Rafael á Xunta de Galicia.

O Orzamento Xeral ou consolidado abarca o da propia Deputación que ascende a 86.868.841,72 €, e o de Suplusa que ascende a 5.985.337,41 €.

A creación de emprego e actividade económica que contribúan ó desenvolvemento da provincia de Lugo e fixen poboación no rural son os obxectivos deste Orzamento. Materialízanse fundamentalmente a través de dúas vías: a xestión dos programas europeos acadados para tal fin pola Deputación -a quinta entidade local que máis fondos conseguiu en España-, e a intensificación da cooperación cos Concellos.

Continuando coa execución dos proxectos co-financiados pola Unión Europea, as liñas estratéxicas son: a implementación das novas tecnoloxías como catalizador do desenvolvemento, os proxectos de economía medioambiental, e a formación para a inserción laboral nas profesións con máis futuro.

A anualidade 2013 é a seguinte:

- InnovaTE2:

Fondos FEDER	3.760.400,00
Deputación	1.611.600,00
<b>Total</b>	<b>5.372.000,00</b>

- LugO2:

Fondos FEDER	1.628.900,00
Deputación	698.100,00
<b>Total</b>	<b>2.327.000,00</b>

- Pacto Provincial polo Emprego II:

Fondo Social	640.000,00
Deputación	160.000,00
<b>Total</b>	<b>800.000,00</b>

Grazas a estes proxectos que a Deputación de Lugo foi capaz de conseguir, podemos manter nestes tempos un nivel máis que aceptable de xestión de empregos públicos.

Con respecto ó Orzamento da propia Deputación de Lugo para 2013, ascende a 86.686.841,72 €, diminúe nun 4,20 % respecto ó do ano anterior, é dicir, 3.799.207,21€.

A redución responde a dous motivos:

-É consecuencia da programación establecida anualmente para a co-financiación dos fondos europeos xa citados.

-O Estado privou á provincia de 2.741.513,24 euros do Plan de Obras e Servizos para 2013, que xa fora prevista no orzamento de 2012, o que redunda notablemente na diminución.

En ingresos, a participación nos tributos do Estado aumenta un 21,55 %, se ben hai que descontar a cantidade a devolver da liquidación definitiva do ano 2009 xunto coa liquidación do 2008, en 108 mensualidades, a partir de xaneiro de 2013, a razón de: 204.422,07 €/mes.

En canto á débeda financeira, non se prevé nova operación, xa que logo de aplicar a regra de gasto e determinar o límite do gasto non financeiro, prodúcese un excedente de ingresos que nos permite mesmo volver amortizar anticipadamente. A grande diferenza

con respecto a outros exercicios, é que a Deputación non só amortiza anticipadamente cantidades ó longo do ano, senón que contempla xa de entrada a dita operación no Orzamento 2013: un total de 2.008.013,05 €.

A finais do ano 2013 a porcentaxe de débeda financeira é de 57,69%, moi inferior ao límite do 75% establecido legalmente, polo que está máis que garantida a sustentabilidade económica da Deputación.

En gastos as variacións máis significativas son:

As dos proxectos co-financiados polos fondos europeos, sendo a anualidade 2013 de 8.499.000,00 €.

O fomento do emprego, unha das máximas das políticas provinciais para o vindeiro ano, supera os 4 millóns de euros, aumentando en máis de 2,5 millóns de euros respecto de 2012, e inclúe un aumento de 350.000,00 € do proxecto Urban -executado en conxunto co Concello de Lugo para procurar o desenvolvemento do centro histórico-.

Unha vez posto en marcha e consolidado no seu funcionamento, o Consorcio Provincial de Lugo para a prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento ten unha achega da Deputación de 2.307.809,20 €, diminuíndo 64.376,97 € respecto da previsión do ano 2012.

Mantense a achega á Fundación TIC (1.565.455,00 €), que sostén a única Escola de Imaxe e Son de FP da provincia, e aumenta en 35.000,00 € a achega a SUPLUSA (3.210.000,00 €).

O investimento en vías públicas redúcese en 100.000,00 € respecto do ano anterior. Nas estradas provinciais, mantéñense as cantidades de 2012 nas expropiacións e nas partidas de conservación, ata acadar 8,4 millóns de euros. A achega aprobada no Plan de Obras e Servizos 2011 da Deputación e dos Concellos mantense para 2013, non así a do Estado que pasa a "0" euros.

A Área de Benestar Social, Igualdade e Mocidade aumenta en 300.000,00 €; en Turismo 352.000,00 €; en Deportes e Cultura diminúen 832.000,00 € e 210.000,00 € respectivamente. A rede de Museos Provinciais aumenta 74.637,00 €.

Os gastos de Administración Xeral inclúen os do INLUDES, cuxo persoal reforzará notablemente o servizos de cooperación cos Concellos, unha área con apenas catro anos de

existencia que reduce gastos e ofrece servizos que as entidades locais non poderían afrontar en solitario.

O importe destinado a Comunidades Veciñais mantense en 2.000.000,00 €, e as transferencias en materia de agricultura, gandería e pesca do INLUDES, mantéñense en 500.000,00 €.

No capítulo de gastos de persoal a variación é unha baixa de 107.208,74 €, debida á diminución en órganos de goberno do INLUDES e á falta das achegas ós Plans de Pensións do persoal.

E, por último, o Orzamento de Suplusa, que ascende a 5.985.337,41 €, sendo a achegas da Deputación de 3.210.000,00 €, diminúe en 199.411,00 € (3,22% menos) respecto ó ano anterior. O dito orzamento permite executar, máis os remanentes de exercicios anteriores que se incorporan ó presente e superan os 15 millóns de euros, a rede de residencias da terceira idade con centros de día nunha provincia que ten o maior índice de envellecemento de toda Europa e un dos maiores do mundo; así como seguir cos outros fins propios da Sociedade, tal como: a creación e desenvolvemento das áreas industriais a prezos asequibles, as encomendas da Deputación para o mantemento das áreas verdes e da Escola de Piragüismo, e o equipamento do edificio da sede da Sociedade, o taller de pedra “Manuel Mallo”, o proxecto do centro educativo FP3 e Tecnoloxía da Pedra, o proxecto Comparte para novos emprendedores, e o proxecto de reparación do paseo do Río Rato e Fervedeira.

En Lugo, a 19 de novembro de 2012,  
O PRESIDENTE,

José Ramón Gómez Besteiro



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2013

### 3. Límite de gasto non financeiro e regra de gasto







## Límite de Gasto non Financeiro:

Segundo o artigo 12 da Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria a Sostibilidade Financeira, a variación do gasto computable nas Corporacións Locais non poderá superar a taxa de referencia de crecemento do P.I.B. de medio prazo da economía española.

O Goberno aprobou como taxa de referencia a seguinte:

2013	2014	2015
1,7%	1,7%	2,0%

Entendense como gasto computable os empregos non financeiros, excluídos os intereses da débeda, e a parte do gasto financiado con fondos finalistas procedentes da Unión Europea e doutras Administracións Públicas.

### REGRA DE GASTO

Taxa de Referencia: 1,70%

#### Orzamento de Gastos 2012 Deputación Provincial de Lugo

Op. non financeiras (1-7)		85.558.176,83 €	
1.	GASTOS DE PERSOAL	20.132.558,66 €	20.132.558,66 €
2.	GASTOS CORR. EN BENS E S	13.372.626,76 €	13.372.626,76 € -1.518.900,88 € Pacto polo emprego
3.	GASTOS FINANCIEROS	1.184.776,46 €	122.750,00 €
4.	TRANSFERENCIAS CORRENT	21.827.816,84 €	21.827.816,84 €
6.	INVESTIMENTOS REAIS	24.079.569,56 €	24.079.569,56 € -12.763.296,09 € POS, InnovaTE e LugO2
7.	TRANSFERENCIAS DE CAPIT	4.960.828,55 €	4.960.828,55 €
Op. financeiras (8-9)		4.927.872,10 €	
8.	ACTIVOS FINANCIEROS	310.000,00 €	84.496.150,37 € -14.282.196,97 €
9.	PASIVOS FINANCIEROS	4.617.872,10 €	70.213.953,40 €
TOTAL		90.486.048,93 €	1.193.637,21 € 1,70% SUMA con incremento para 2013

	Taxa de referencia	Límite Gasto
2013	1,70%	71.407.590,61 €
2014	1,70%	72.621.519,65 €
2015	2,00%	74.073.950,04 €

Taxa de Referencia: 1,70%

#### Orzamento de Gastos 2012 Inludes

Op. non financeiras (1-7)		8.078.622,60 €	
1.	GASTOS DE PERSOAL	4.101.688,23 €	4.101.688,23 € -7.722.622,60 € Aportación Deputación
2.	GASTOS CORR. EN BENS E S	2.014.181,25 €	2.014.181,25 €
3.	GASTOS FINANCIEROS	- €	0,00 €
4.	TRANSFERENCIAS CORRENT	292.853,12 €	292.853,12 €
6.	INVESTIMENTOS REAIS	1.169.900,00 €	1.169.900,00 €
7.	TRANSFERENCIAS DE CAPIT	500.000,00 €	500.000,00 €
Op. financeiras (8-9)		50.000,00 €	
8.	ACTIVOS FINANCIEROS	50.000,00 €	8.078.622,60 € -7.722.622,60 €
9.	PASIVOS FINANCIEROS	- €	356.000,00 €
TOTAL		8.128.622,60 €	6.052,00 € 1,70% SUMA con incremento para 2013

	Taxa de referencia	Límite Gasto
2013	1,70%	362.052,00 €
2014	1,70%	368.206,88 €
2015	2,00%	375.571,02 €

### Consolidado Deputación e Inludes

	Taxa de referencia	Límite Gasto
2013	1,70%	71.769.642,61 €
2014	1,70%	72.989.726,53 €
2015	2,00%	74.449.521,06 €

### LÍMITE DE GASTO NON FINANCIERO

Segundo o artigo 30 da Lei orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria a Sostibilidade Financeira, a Deputación aprobará o límite de gasto non financeiro, coherente co obxectivo de estabilidade orzamentaria e a regra de gasto, que marcará o teito de asignación de recursos dos Orzamentos.

Cálculo do límite de gasto non financeiro:

<b>71.769.642,61 €</b>	Límite de gasto partindo da Regra de Gasto
490.536,36 €	+ Xuros débeda
640.000,00 €	+ Financiamento doutras administracións: Pacto polo Emprego
3.760.400,00 €	+ Financiamento doutras administracións: Innovate2
1.628.900,00 €	+ Financiamento doutras administracións: LugO2 Provincial
1.228.382,85 €	+ Financiamento doutras administracións: Aportación Concellos ao POS
<b>79.517.861,82 €</b>	<b>Límite de gasto non financeiro</b>





DEPUTACIÓN DE LUGO  
ORZAMENTOS 2013

# 4. Estado de In- gresos

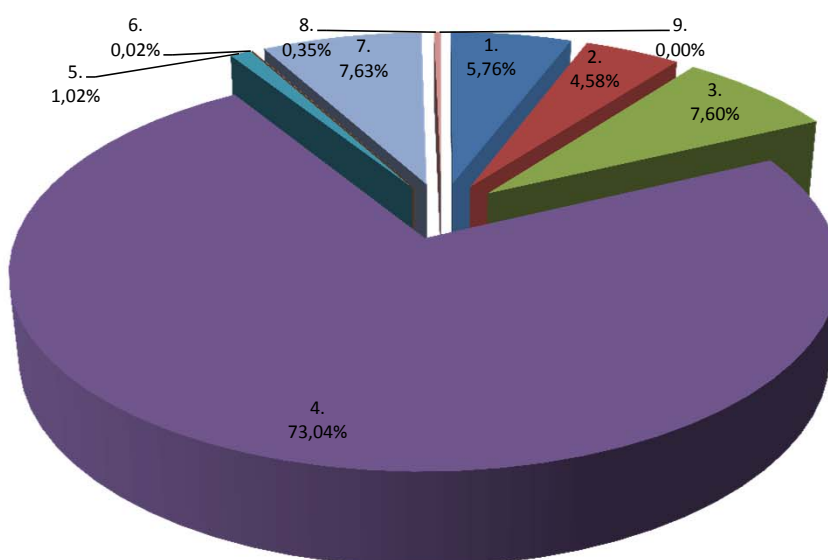
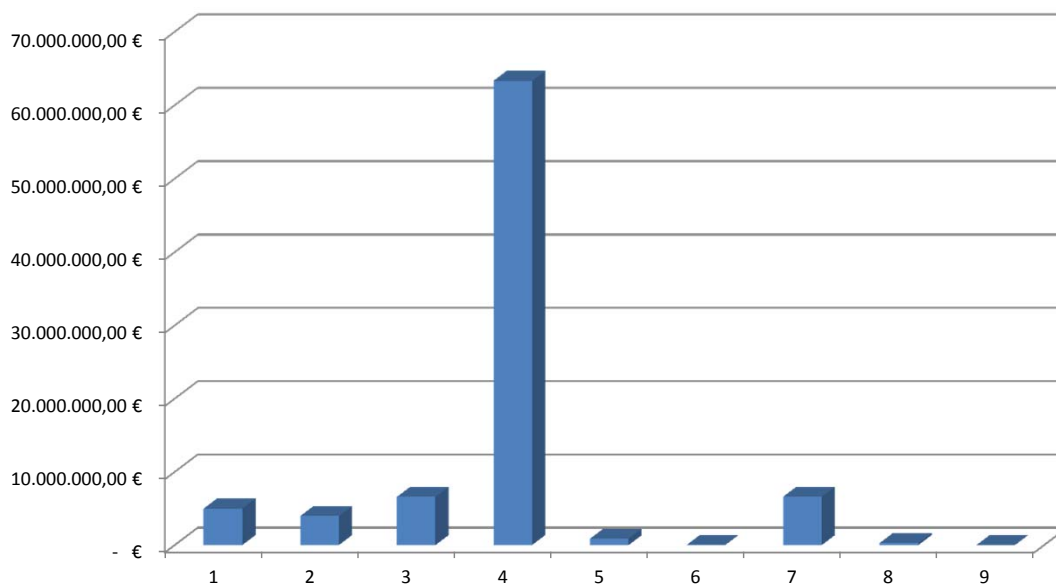




## Orzamento de Ingresos

### RESUMO POR CAPÍTULO

CAPÍTULOS			
<b>Operacións non financeiras (1-7)</b>			<b>86.386.841,72 €</b>
1.	IMPOSTOS DIRECTOS	4.996.547,69 €	Oper. Correntes (1-5)
2.	IMPOSTOS INDIRECTOS	3.970.767,20 €	
3.	TAXAS, PREZOS PÚBL. E OUTROS INGR.	6.584.063,71 €	79.749.158,87 €
4.	TRANSFERENCIAS CORRENTES	63.317.780,27 €	
5.	INGRESOS PATRIMONIAIS	880.000,00 €	Oper. De Capital (6-7)
6.	ALLEAMENTO DE INVEST. REAIS	20.000,00 €	
7.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.617.682,85 €	
<b>Operacións financeiras (8-9)</b>			<b>300.000,00 €</b>
8.	ACTIVOS FINANCIEROS	300.000,00 €	
9.	PASIVOS FINANCIEROS	- €	
<b>TOTAL</b>		<b>86.686.841,72 €</b>	



## Estado de Ingresos

## CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE INGRESOS

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Denominación	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>IMPOSTOS DIRECTOS</b>				
					<b>4.996.547,69 €</b>			
	<b>10</b>			<i>Imposto sobre a Renda</i>			<b>2.295.547,69 €</b>	
		100		Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas			2.295.547,69 €	
			100.00	IRPF				2.295.547,69 €
	<b>17</b>			<i>Recargos sobre impostos directos de outros entes locais</i>			<b>2.701.000,00 €</b>	
		171		Recargo provincial no Imposto sobre Actividades Económicas			2.701.000,00 €	
			171.00	Recargo provincial no IAE, xestión municipal				1.100.000,00 €
			171.01	Recargo provincial no IAE, xestión provincial				1.122.000,00 €
			171.02	IAE, cuotas nacionais e provinciais				479.000,00 €
<b>2</b>				<b>IMPOSTOS INDIRECTOS</b>				
					<b>3.970.767,20 €</b>			
	<b>21</b>			<i>Impostos sobre o Valor Engadido</i>			<b>2.801.407,20 €</b>	
		210		Imposto sobre o Valor Engadido			2.801.407,20 €	
			210.00	IVE				2.801.407,20 €
	<b>22</b>			<i>Sobre consumos específicos</i>			<b>1.169.360,00 €</b>	
		220		Impostos Especiais			1.169.360,00 €	
			220.00	Imposto sobre o alcohol e bebidas derivadas				41.430,00 €
			220.01	Impostos sobre a cervexa				13.720,00 €
			220.03	Imposto sobre as labores do tabaco				406.980,00 €
			220.04	Impostos sobre hidrocarburos				706.180,00 €
			220.06	Impostos sobre produtos intermedios				1.050,00 €
<b>3</b>				<b>TAXAS, PREZOS PUB. E OUTROS INGR.</b>				
					<b>6.584.063,71 €</b>			
	<b>31</b>			<i>Taxas pola prestación de servizos públicos de carácter social e prefere</i>			<b>3.756.993,71 €</b>	
		311		Servizos asistenciais			3.756.993,71 €	
			311.00	Por prest. de servizos no Centro Residencial e Rehabilitador "San Rafael"				3.756.993,71 €
	<b>32</b>			<i>Taxas pola realización de actividades de competencia local</i>			<b>797.500,00 €</b>	
		321		Licenzas urbanísticas			60.000,00 €	
			321.00	Licenzas urbanísticas				60.000,00 €
		329		Outras taxas pola realización de actividades de competencia local			737.500,00 €	
			329.00	Por suscripcións, insercións e venta exemplares BOP				136.500,00 €
			329.01	Por dirección de obras				600.000,00 €
			329.02	Por participación en procesos selectivos				1.000,00 €
	<b>33</b>			<i>Taxas pola util. privativa ou o aprov. esp. do dominio públ. local</i>			<b>63.000,00 €</b>	
		338		Compensación de Telefónica de España, S.A.			47.000,00 €	
			338.00	Compensación de Telefónica de España, S.A.				47.000,00 €
		339		Outras Taxas pola utilización privativa do dominio público			16.000,00 €	
			339.00	Outras Taxas pola utilización privativa do dominio público				16.000,00 €
	<b>34</b>			<i>Prezos públicos</i>			<b>1.720.120,00 €</b>	
		343		Servizos deportivos			3.000,00 €	
			343.00	Por actividades Servizo de Deportes				3.000,00 €
		349		Outros prezos públicos			1.717.120,00 €	
			349.00	Por traballos do Servizo de Publicacións				10.000,00 €
			349.01	Por Rutas Turísticas Fluviais				170.000,00 €
			349.02	Por actividades Rede Museística				10,00 €
			349.03	Por prest.serv. de xestión e recad.Tributos Municipais				1.500.000,00 €
			349.04	Por venda do Mapa Provincial				100,00 €
			349.06	Por Km0				37.000,00 €
			349.10	Outros prezos públicos				10,00 €
	<b>36</b>			<i>Vendas</i>			<b>125.000,00 €</b>	
		361		De produtos da granxa			125.000,00 €	
			361.00	De produtos da granxa				125.000,00 €
	<b>38</b>			<i>Reintegros de operacións correntes</i>			<b>10.000,00 €</b>	
		389		Outros reintegros de operacións correntes			10.000,00 €	
			389.00	Outros reintegros de operacións correntes				10.000,00 €
	<b>39</b>			<i>Outros ingresos</i>			<b>111.450,00 €</b>	
		391		Multas			1.200,00 €	
			391.10	Multas por infraccións tributarias e análogas				1.200,00 €
		392		Recargas do periodo exec. e por declaración extemporánea sin requerimento previo			2.000,00 €	
			392.11	Recarga de constrinximento				2.000,00 €
		393		Xuros de demora			1.000,00 €	
			393.00	Xuros de demora				1.000,00 €
		399		Outros ingresos diversos			107.250,00 €	
			399.01	Outros ingresos diversos				106.250,00 €
			399.02	Reintegros anuncios BOE e outros				1.000,00 €
<b>4</b>				<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>				
					<b>63.317.780,27 €</b>			
	<b>42</b>			<i>Da Administración do Estado</i>			<b>62.677.740,27 €</b>	
		420		Da Administración Xeral do Estado			62.377.730,27 €	
			420.10	Fondo Complementario de Financiamento				62.312.720,27 €
			420.20	Compensación por beneficios fiscais				65.000,00 €
			420.90	Outras transferencias correntes da Administración Xeral do Estado				10,00 €
		423		De soc. mercantis estatais, ent. públicas empr. e outros org. públicos			300.010,00 €	
			423.00	De Loterías e Apostas do Estado				300.000,00 €
			423.90	De outras soc. mercantis estatais, ent. públicas empr. e outros org. públicos				10,00 €
	<b>45</b>			<i>De Comunidades Autónomas</i>			<b>10,00 €</b>	
		450		Da Administración Xeral das Comunidades Autónomas			10,00 €	
			450.80	Outras subv. correntes da Administración Xeral da Comunidade Autónoma				10,00 €
	<b>46</b>			<i>De Entidades Locais</i>			<b>10,00 €</b>	
		462		De Concellos			10,00 €	
			462.00	De Concellos				10,00 €
	<b>47</b>			<i>De empresas privadas</i>			<b>10,00 €</b>	
		470		Aportacións e subvencións de empresas privadas			10,00 €	

## CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE INGRESOS

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Denominación	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
			470.00	Aportacións e subvencións de empresas privadas				10,00 €
48				<i>De familias e institucións sen fins de lucro</i>		10,00 €		
	480			Outras transferencias de familias e institucións sen fins de lucro			10,00 €	
		480.00		Outras transferencias de familias e institucións sen fins de lucro				10,00 €
49				<i>Do exterior</i>		640.000,00 €		
	490			Do Fondo de Social Europeo			640.000,00 €	
		490.03		Pacto Polo Empleo				640.000,00 €
<b>5</b>				<b>INGRESOS PATRIMONIAIS</b>				<b>880.000,00 €</b>
	52			<i>Xuros de depósitos</i>		850.000,00 €		
		520		Xuros de depósitos de contas en Instituc. de crédito			850.000,00 €	
			520.00	Xuros de contas bancarias				850.000,00 €
55				<i>Productos de concesións e aproveitamentos especiais</i>		30.000,00 €		
	550			De concesións administrativas con contraprestación periódica			30.000,00 €	
		550.00		De concesións administrativas con contraprestación periódica				30.000,00 €
<b>6</b>				<b>ALLEAMENTO DE INVEST. REAIS</b>				<b>20.000,00 €</b>
	60			<i>De terreos</i>		1.000,00 €		
		602		Parcelas sobrantes da vía pública			1.000,00 €	
			602.00	Parcelas sobrantes da vía pública				1.000,00 €
61				<i>Dos demais investimentos reais</i>		19.000,00 €		
	619			De outros investimentos reais			19.000,00 €	
		619.00		De outros investimentos reais				19.000,00 €
<b>7</b>				<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>				<b>6.617.682,85 €</b>
	72			<i>Da Administración do Estado</i>		- €		
		720		Da Administración Xeral do Estado			- €	
			720.00	Da Administración Xeral do Estado				- €
76				<i>De Entidades Locais</i>		1.228.382,85 €		
	762			De Concellos			1.228.382,85 €	
		762.00		De Concellos				1.228.382,85 €
79				<i>Do exterior</i>		5.389.300,00 €		
	791			Do Fondo de Desenvolvemento Rexional			5.389.300,00 €	
		791.01		Proxecto InnovaTE				3.760.400,00 €
		791.02		Proxecto Lug02				1.628.900,00 €
<b>8</b>				<b>ACTIVOS FINANCEIROS</b>				<b>300.000,00 €</b>
	83			<i>Reintegro de préstamos concedidos fóra do sector público</i>		300.000,00 €		
		831		Reintegro de préstamos concedidos fóra do sector público a longo prazo			300.000,00 €	
			831.00	Reintegro de préstamos concedidos fóra do sector público a longo prazo				300.000,00 €
<b>9</b>				<b>PASIVOS FINANCEIROS</b>				<b>- €</b>
	91			<i>Préstamos recibidos en euros</i>		- €		
		913		Préstamos recibidos a longo prazo de entes de fóra del sector público			- €	
			913.00	Préstamos recibidos a largo plazo de entes de fóra del sector público				- €







DEPUTACIÓN DE LUGO  
ORZAMENTOS 2013

# 5. Estado de Gas- tos





**Orzamento de Gastos**  
**Resumo por programas**

CLASIFICACIÓN									
POR PROGRAMAS									
	CAPITULO I	CAPITULO II	CAPITULO III	CAPITULO IV	CAPITULO VI	CAPITULO VII	CAPITULO VIII	CAPITULO IX	TOTAL
1350	Consortio Provincial de extinción de inc.	17.500,00 €	2.304.209,20 €	3.600,00 €	6.000,00 €	2.307.809,20 €			590.915,22 €
1500	Servizo de Urbanismo e Arquitectura	567.415,22 €					221.948,97 €		221.948,97 €
1550	Vías públicas				50.000,00 €				50.000,00 €
1690	Outros servizos de benestar comunitario	399.035,43 €	245.750,00 €	459.054,24 €	50.000,00 €	71.500,00 €			580.554,24 €
1720	Protección e mellora do medio ambiente	196.064,99 €		30.000,00 €	366.000,00 €	1.095.419,35 €			2.136.204,78 €
1722	Lugo2				2.327.000,00 €				2.523.064,99 €
1724	Reservas da Biosfera, Terras do Miño		17.000,00 €		3.500,00 €	20.500,00 €			20.500,00 €
1725	Reservas da Biosfera, Terras de Ancares		12.000,00 €		3.500,00 €	15.500,00 €			15.500,00 €
1729	Centros de Interpretación		153.250,00 €		38.000,00 €				191.250,00 €
2210	Outras prest. económ. a/f dos empregados	1.360.500,00 €	36.000,00 €				300.000,00 €		1.696.500,00 €
2300	Administración Xeral de servizos sociais	230.724,36 €	1.200,00 €			200.000,00 €			231.924,36 €
2310	Acción social		97.000,00 €	1.465.000,00 €					1.762.000,00 €
2311	Igualdade		30.000,00 €	210.000,00 €					240.000,00 €
2410	Fomento do Emprego	141.942,66 €			2.870.000,00 €	1.000.000,00 €			4.011.942,66 €
2411	Pacto Provincial polo Emprego		800.000,00 €						800.000,00 €
2412	LugoJob		66.617,00 €	9.783,00 €					76.400,00 €
2413	Centro de Artesanía e Deseño	897.599,85 €	575.500,00 €	30.000,00 €	42.000,00 €				1.545.099,85 €
2414	Escola Obradoiro		1.800,00 €						1.800,00 €
3221	F. P. (Centro Estudos Audiovisuais)		23.400,00 €	1.565.455,00 €					1.588.855,00 €
3231	Ensinanzas universitarias			449.596,00 €					449.596,00 €
3300	Administración Xeral de Cultura	785.141,78 €	24.500,00 €	85.500,00 €	6.000,00 €				901.141,78 €
3330	Museo Provincial	1.440.927,18 €	787.899,89 €	30.000,00 €	30.000,00 €				2.288.827,07 €
3331	Museo San Palo de Narla	60.049,22 €	86.056,33 €		8.400,00 €				154.505,55 €
3332	Museo Etnográfico Pazo de Tor	144.230,71 €	43.257,04 €		2.000,00 €				189.487,75 €
3333	Museo do Mar	47.608,51 €	66.820,81 €		2.000,00 €				116.429,32 €
3340	Promoción cultural		762.500,00 €	1.436.800,00 €		276.000,00 €			2.475.300,00 €
3341	Servizo de Publicacións		90.000,00 €						90.000,00 €
3370	Noctidade		55.000,00 €	125.000,00 €					180.000,00 €
3380	Festas populares e festexos		125.000,00 €						125.000,00 €
3400	Administración Xeral de Deportes		6.100,00 €						6.100,00 €
3410	Promoción e fomento do deporte	351.000,00 €		2.627.000,00 €		250.000,00 €			3.228.000,00 €
3420	Pazo dos Deportes	622.125,76 €			66.000,00 €				688.125,76 €
3421	Escola de Piragüismo		15.538,00 €		15.000,00 €				30.538,00 €
4120	Granxa Provincial "Gayoso Castro"	652.696,06 €	669.400,00 €	278.951,00 €	375.000,00 €	500.000,00 €			1.697.096,06 €
4190	Outras act. en agricult., gand. e pesca		35.000,00 €	18.000,00 €					81.395,10 €
4220	Industria								18.000,00 €
4300	Admon. Xeral de com., tur. e peq. e med. emp.	168.253,76 €	5.500,00 €		2.400,00 €				176.153,76 €
4310	Mercados, feiras e exposicións			100.000,00 €					100.000,00 €
4320	Ordenación e promoción turística	328.592,20 €	328.021,32 €	75.000,00 €	75.000,00 €	100.000,00 €			831.613,52 €
4321	Rutas Fluviais		631.756,00 €						631.756,00 €
4500	Administración Xeral de Infraestruturas	2.371.637,60 €	309.013,58 €	30.000,00 €	7.500,00 €				2.718.151,18 €
4530	Estradas		1.400.000,00 €		4.358.603,61 €				5.758.603,61 €
4531	Plan de Obras e Servizos				3.010.365,96 €				3.010.365,96 €
4540	Infraestruturas de interés veciñal			238.583,03 €		2.000.000,00 €			2.238.583,03 €
4630	Investigación científica, técnica e aplicada								
4910	Sociedade da información	25.775,89 €	60.000,00 €						85.775,89 €
4911	Proxecto Innovate2		34.024,10 €						34.024,10 €
9120	Órganos de Goberno	1.605.580,89 €	343.500,00 €	594.000,00 €	3.000,00 €	5.372.000,00 €			7.920.080,89 €
9200	Administración Xeral	8.863.744,59 €	2.425.125,80 €	88.523,35 €	107.000,00 €				11.484.393,74 €
9201	Parque Móbil	1.139.384,76 €	1.493.900,00 €	3.421,96 €	98.472,42 €				2.735.179,14 €
9202	Formación		127.000,00 €						127.000,00 €
9230	Información básica e estadística				22.000,00 €				22.000,00 €
9240	Participación cidadá		200.660,00 €						200.660,00 €
9291	Fondo de continxencia		300.000,00 €						300.000,00 €
9310	Intervención	1.072.055,72 €	55.600,00 €		12.000,00 €				1.139.655,72 €
9320	Recadación	1.508.143,20 €	132.325,49 €	96.250,00 €	23.000,00 €				1.759.718,69 €
9330	Patrimonio		292.500,00 €		50.000,00 €				342.500,00 €
9340	Tesourería				3.000,00 €				3.000,00 €
9430	Transf. a outras Entidades Locais		414.501,67 €	24.041,00 €					434.701,67 €
9491	Sociedade Urbanística			490.536,36 €					490.536,36 €
0110	Debeda Pública			620.208,32 €		5.718.468,32 €			6.338.676,64 €
	<b>TOTAL ORZAMENTO</b>	<b>24.127.038,15 €</b>	<b>13.939.887,90 €</b>	<b>15.707.517,14 €</b>	<b>19.404.741,99 €</b>	<b>5.718.468,32 €</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>6.868.979,90 €</b>	<b>86.686.841,72 €</b>

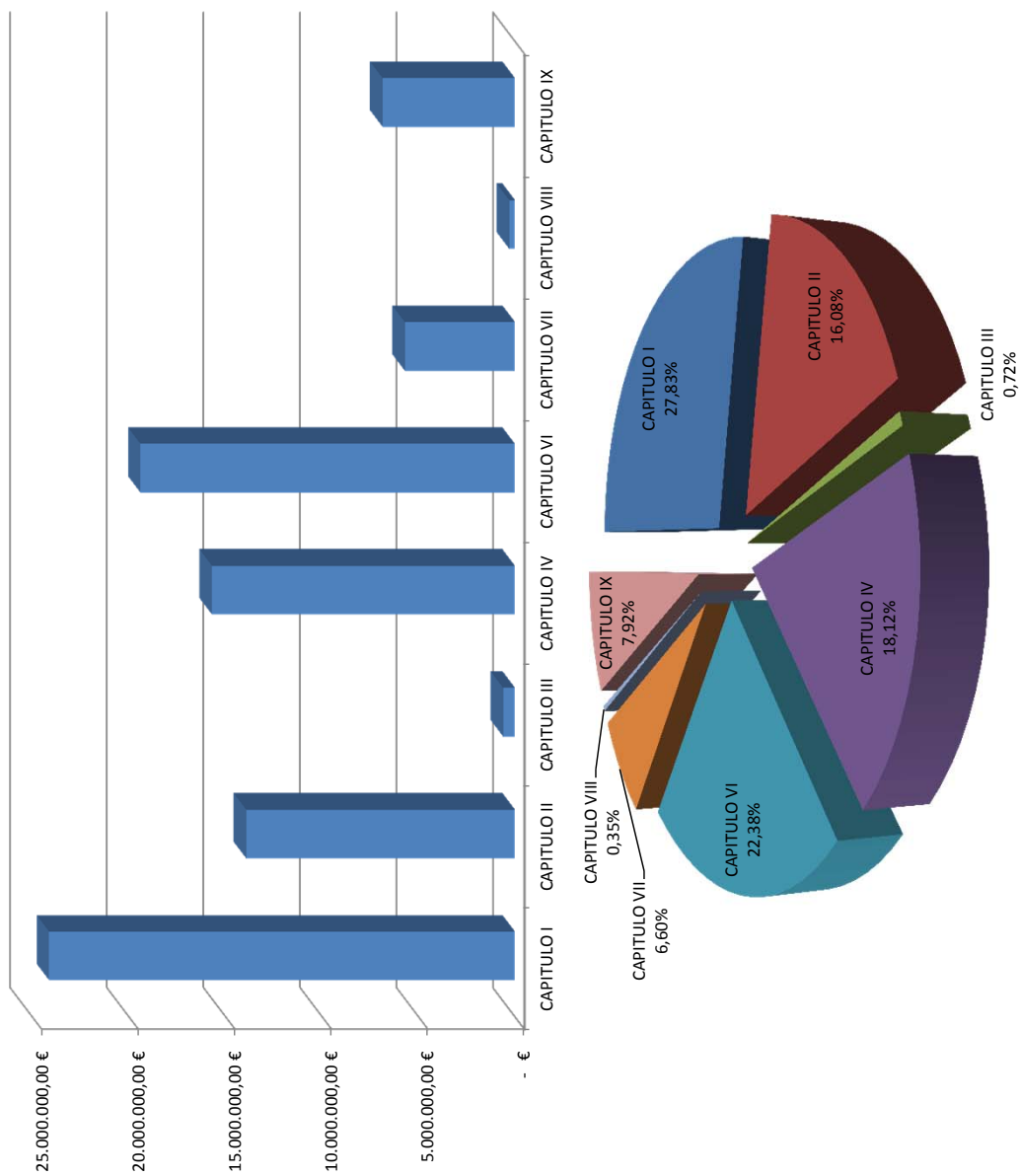
**Orzamento de Gastos**  
**RESUMO POR ÁREAS, POLÍTICAS E GRUPOS DE PROGRAMAS**

Área de Gasto	Política de Gasto	Programas	Denominación	CAPITULO I	CAPITULO II	CAPITULO III	CAPITULO IV	CAPITULO VI	CAPITULO VII	CAPITULO VIII	CAPITULO IX	TOTAL
1			<b>SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS</b>	<b>1.162.515,64 €</b>	<b>445.500,00 €</b>	- €	<b>2.793.263,44 €</b>	<b>2.844.000,00 €</b>	<b>1.392.468,32 €</b>	- €	- €	<b>8.637.747,40 €</b>
13			Seguridade e mobilidade cidadá	- €	- €	- €	2.304.209,20 €	- €	3.600,00 €	- €	- €	2.307.809,20 €
15			Servizo de extinción de incendios	- €	- €	- €	2.304.209,20 €	- €	3.600,00 €	- €	- €	2.307.809,20 €
			Vivenda e urbanismo	567.415,22 €	17.500,00 €	- €	- €	56.000,00 €	221.948,97 €	- €	- €	862.864,19 €
150			Administración Xeral de Vivenda e urbanismo	567.415,22 €	17.500,00 €	- €	- €	6.000,00 €	- €	- €	- €	590.915,22 €
151			Urbanismo	- €	- €	- €	- €	- €	221.948,97 €	- €	- €	221.948,97 €
155			Vías públicas	- €	- €	- €	- €	50.000,00 €	- €	- €	- €	50.000,00 €
16			Beneestar comunitario	- €	- €	- €	459.054,24 €	50.000,00 €	71.500,00 €	- €	- €	580.554,24 €
169			Outros servizos de benestar comunitario	- €	- €	- €	459.054,24 €	50.000,00 €	71.500,00 €	- €	- €	580.554,24 €
17			Medio ambiente	595.100,42 €	428.000,00 €	- €	30.000,00 €	2.738.000,00 €	1.095.419,35 €	- €	- €	4.886.519,77 €
172			Protección e mellora do medio ambiente	595.100,42 €	428.000,00 €	- €	30.000,00 €	2.738.000,00 €	1.095.419,35 €	- €	- €	4.886.519,77 €
2			<b>ACTUACIÓNS DE PROT. E PROM. SOCIAL</b>	<b>2.630.766,87 €</b>	<b>1.608.117,00 €</b>	- €	<b>1.714.783,00 €</b>	<b>2.912.000,00 €</b>	<b>1.200.000,00 €</b>	<b>300.000,00 €</b>	- €	<b>10.365.666,87 €</b>
22			Outras prest. económicas a favor dos empregados	1.360.500,00 €	36.000,00 €	- €	- €	- €	- €	300.000,00 €	- €	1.696.500,00 €
221			Outras prest. económicas a favor dos empregados	1.360.500,00 €	36.000,00 €	- €	- €	- €	- €	300.000,00 €	- €	1.696.500,00 €
23			Servizos Sociais e promoción social	230.724,36 €	128.200,00 €	- €	1.675.000,00 €	- €	200.000,00 €	- €	- €	2.233.924,36 €
230			Administración Xeral de servizos sociais	230.724,36 €	1.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	231.924,36 €
231			Acción social	- €	127.000,00 €	- €	1.675.000,00 €	- €	200.000,00 €	- €	- €	2.002.000,00 €
24			Fomento do Emprego	1.039.542,51 €	1.443.917,00 €	- €	39.783,00 €	2.912.000,00 €	1.000.000,00 €	- €	- €	6.435.242,51 €
241			Fomento do Emprego	1.039.542,51 €	1.443.917,00 €	- €	39.783,00 €	2.912.000,00 €	1.000.000,00 €	- €	- €	6.435.242,51 €
3			<b>PROD. DE BENS PÚB. DE CARÁCT. PREFERENTE</b>	<b>2.477.957,40 €</b>	<b>3.059.197,83 €</b>	- €	<b>6.319.351,00 €</b>	<b>129.400,00 €</b>	<b>526.000,00 €</b>	- €	- €	<b>12.511.906,23 €</b>
32			Educación	- €	23.400,00 €	- €	2.015.051,00 €	- €	- €	- €	- €	2.038.451,00 €
322			Ensinanza secundaria	- €	23.400,00 €	- €	1.565.455,00 €	- €	- €	- €	- €	1.588.855,00 €
323			Promoción educativa	- €	- €	- €	449.596,00 €	- €	- €	- €	- €	449.596,00 €
33			Cultura	2.477.957,40 €	2.041.034,07 €	- €	1.677.300,00 €	48.400,00 €	276.000,00 €	- €	- €	6.520.691,47 €
330			Administración Xeral de Cultura	785.141,78 €	24.500,00 €	- €	85.500,00 €	6.000,00 €	- €	- €	- €	901.141,78 €
333			Museos e Artes Plásticas	1.692.815,62 €	984.034,07 €	- €	30.000,00 €	42.400,00 €	- €	- €	- €	2.749.249,69 €
334			Promoción cultural	- €	852.500,00 €	- €	1.436.800,00 €	- €	276.000,00 €	- €	- €	2.565.300,00 €
337			Lecer e tempo libre	- €	55.000,00 €	- €	125.000,00 €	- €	- €	- €	- €	180.000,00 €
338			Festas populares e festexos	- €	125.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	125.000,00 €
34			Deporte	- €	994.763,76 €	- €	2.627.000,00 €	81.000,00 €	250.000,00 €	- €	- €	3.952.763,76 €
340			Administración Xeral de Deportes	- €	6.100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	6.100,00 €
341			Promoción e fomento do deporte	- €	351.000,00 €	- €	2.627.000,00 €	- €	250.000,00 €	- €	- €	3.228.000,00 €
342			Instalacións deportivas	- €	637.663,76 €	- €	- €	81.000,00 €	- €	- €	- €	718.663,76 €

**Orzamento de Gastos**  
**RESUMO POR ÁREAS, POLÍTICAS E GRUPOS DE PROGRAMAS**

Área de Gasto	Política de Gasto	Programas	Denominación	CAPITULO I	CAPITULO II	CAPITULO III	CAPITULO IV	CAPITULO VI	CAPITULO VII	CAPITULO VIII	CAPITULO IX	TOTAL
4			<b>ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO</b>	<b>3.252.387,41 €</b>	<b>3.439.261,78 €</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>963.555,35 €</b>	<b>13.200.869,57 €</b>	<b>2.600.000,00 €</b>	- €	- €	<b>23.486.074,11 €</b>
41			Agricultura, Candeiría e Pesca	652.696,06 €	704.400,00 €	- €	278.951,00 €	375.000,00 €	500.000,00 €	- €	- €	2.511.047,06 €
412			Meiora das estruturas agrarias e dos sist. prod.	652.696,06 €	669.400,00 €	- €	- €	375.000,00 €	- €	- €	- €	1.697.096,06 €
419			Outras act. en agricultura, gandaría e pesca	- €	35.000,00 €	- €	278.951,00 €	- €	500.000,00 €	- €	- €	813.951,00 €
42			Industria e enerxía	- €	- €	- €	18.000,00 €	- €	- €	- €	- €	18.000,00 €
422			Industria	- €	- €	- €	18.000,00 €	- €	- €	- €	- €	18.000,00 €
43			Com., turismo e peq. e med. empresas	168.253,76 €	965.848,20 €	- €	428.021,32 €	77.400,00 €	100.000,00 €	- €	- €	1.739.523,28 €
430			Admón. Xeral de comarc tur. e peq. e med. emp.	168.253,76 €	5.500,00 €	- €	- €	2.400,00 €	- €	- €	- €	176.153,76 €
431			Comercio	- €	- €	- €	100.000,00 €	- €	- €	- €	- €	100.000,00 €
432			Ordenación e promoción turística	- €	960.348,20 €	- €	328.021,32 €	75.000,00 €	100.000,00 €	- €	- €	1.463.369,52 €
45			Infraestruturas	2.371.637,60 €	1.709.013,58 €	30.000,00 €	- €	7.376.469,57 €	2.000.000,00 €	- €	- €	13.487.120,75 €
450			Administración Xeral de infraestruturas	2.371.637,60 €	309.013,58 €	30.000,00 €	- €	7.500,00 €	- €	- €	- €	2.718.151,18 €
453			Estradas	- €	1.400.000,00 €	- €	- €	7.368.969,57 €	- €	- €	- €	8.768.969,57 €
454			Camiños vecinais	- €	- €	- €	- €	2.000.000,00 €	- €	- €	- €	2.000.000,00 €
46			Investigación, desenvolvemento e innovación	- €	- €	- €	238.583,03 €	- €	- €	- €	- €	238.583,03 €
463			Investigación científica, técnica e aplicada	- €	- €	- €	238.583,03 €	- €	- €	- €	- €	238.583,03 €
49			Outras actuacións de carácter económico	59.799,99 €	60.000,00 €	- €	- €	5.372.000,00 €	- €	- €	- €	5.491.799,99 €
491			Sociedade da Información	59.799,99 €	60.000,00 €	- €	- €	5.372.000,00 €	- €	- €	- €	5.491.799,99 €
9			<b>ACTUACIONES DE CARÁCTER XERAL</b>	<b>14.603.410,83 €</b>	<b>5.387.811,29 €</b>	<b>99.671,96 €</b>	<b>3.916.564,35 €</b>	<b>318.472,42 €</b>	- €	- €	- €	<b>24.325.930,85 €</b>
91			Órganos de Goberno	1.605.580,89 €	343.500,00 €	- €	594.000,00 €	3.000,00 €	- €	- €	- €	2.546.080,89 €
912			Órganos de Goberno	1.605.580,89 €	343.500,00 €	- €	594.000,00 €	3.000,00 €	- €	- €	- €	2.546.080,89 €
92			Servizos de carácter xeral	10.003.129,35 €	4.546.685,80 €	3.421,96 €	88.523,35 €	227.472,42 €	- €	- €	- €	14.869.232,88 €
920			Administración Xeral	10.003.129,35 €	4.046.025,80 €	3.421,96 €	88.523,35 €	205.472,42 €	- €	- €	- €	14.346.572,88 €
923			Información básica e estadística	- €	- €	- €	- €	22.000,00 €	- €	- €	- €	22.000,00 €
924			Participación cidadá	- €	200.660,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	200.660,00 €
929			Imprevistos e funcións non clasificadas	- €	300.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	300.000,00 €
93			Administración financeira e tributaria	2.994.700,59 €	497.625,49 €	96.250,00 €	- €	88.000,00 €	- €	- €	- €	3.676.576,08 €
931			Política económica e fiscal	1.072.055,72 €	55.600,00 €	- €	- €	12.000,00 €	- €	- €	- €	1.139.655,72 €
932			Xestión do sistema tributario	1.508.143,20 €	132.325,49 €	96.250,00 €	- €	23.000,00 €	- €	- €	- €	1.759.718,69 €
933			Xestión do patrimonio	- €	292.500,00 €	- €	- €	50.000,00 €	- €	- €	- €	342.500,00 €
934			Xestión da débeda e da tesorería	414.501,67 €	17.200,00 €	- €	- €	3.000,00 €	- €	- €	- €	434.701,67 €
94			Transferencias a outras Administracións Públicas	- €	- €	- €	3.234.041,00 €	- €	- €	- €	- €	3.234.041,00 €
943			Transferencias a outras Entidades Locais	- €	- €	- €	24.041,00 €	- €	- €	- €	- €	24.041,00 €
949			Transferencias internas	- €	- €	- €	3.210.000,00 €	- €	- €	- €	- €	3.210.000,00 €
0			<b>DÉBIDA PÚBLICA</b>	- €	- €	<b>490.536,36 €</b>	- €	- €	- €	- €	<b>6.868.979,90 €</b>	<b>7.359.516,26 €</b>
01			Débeda Pública	- €	- €	490.536,36 €	- €	- €	- €	- €	6.868.979,90 €	7.359.516,26 €
011			Débeda Pública	- €	- €	490.536,36 €	- €	- €	- €	- €	6.868.979,90 €	7.359.516,26 €
<b>TOTAL ORZAMENTO</b>				<b>24.127.038,15 €</b>	<b>13.939.887,90 €</b>	<b>620.208,32 €</b>	<b>15.707.517,14 €</b>	<b>19.404.741,99 €</b>	<b>5.718.468,32 €</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>6.868.979,90 €</b>	<b>86.686.841,72 €</b>

**Orzamento de Gastos**  
**Resumo por capítulos**



## Orzamento de Gastos

### Resumo económico, capítulos, artigos, conceptos e subconceptos

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Denominación	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>GASTOS DE PERSOAL</b>				
					<b>24.127.038,15 €</b>			
	10			Órganos de goberno e persoal directivo		708.539,30 €		
		100		Retrib. básicas e outras rem. dos membros dos órganos de goberno			708.539,30 €	
	11			Persoal eventual		670.980,66 €		
		110		Retribucións básicas e outras remuneracións do persoal eventual			670.980,66 €	
	12			Persoal Funcionario		13.058.500,29 €		
		120		Retribucións básicas			5.367.471,77 €	
		121		Retribucións complementarias			7.691.028,52 €	
		127		Contribucións a plans e fondos de pensións			0,00 €	
	13			Persoal Laboral		2.435.999,36 €		
		130		Laboral Fixo			1.966.404,78 €	
		131		Laboral temporal			469.594,58 €	
		137		Contribucións a plans e fondos de pensións			0,00 €	
	15			Incentivos ao rendemento		1.423.254,58 €		
		150		Productividade			1.279.103,44 €	
		151		Gratificacións			144.151,14 €	
	16			Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		5.829.763,96 €		
		160		Cotas sociais			4.706.034,14 €	
			16000	Seguridade Social				4.442.534,14 €
			16008	Asistencia médico-farmacéutica				250.500,00 €
			16009	Outas cotas				13.000,00 €
		161		Prestacións sociais			132.000,00 €	
			16105	Pensións a cargo da Entidade local				17.000,00 €
			16107	Asistencia médico-farmacéutica a pensionistas				115.000,00 €
		162		Gastos sociais do persoal			965.000,00 €	
			16200	Formación e perfeccionamento do persoal				10.000,00 €
			16204	Acción social				585.000,00 €
			16205	Seguros				320.000,00 €
			16209	Outros gastos sociais				50.000,00 €
		164		Complemento familiar			26.729,82 €	
<b>2</b>				<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>				
					<b>13.939.887,90 €</b>			
	20			Arrendamentos e cánones		79.575,49 €		
		202		Arrendamentos de edificios e outras construcións			52.575,49 €	
		203		Arrendamentos de maquinaria, instalacións e ferramenta			18.500,00 €	
		205		Arrendamentos de mobiliario e aparellos			8.500,00 €	
	21			Reparacións, mantemento e conservación		2.978.650,00 €		
		210		Infraestrutura e bens naturais			2.212.350,00 €	
		212		Edificios e outras construcións			264.500,00 €	
		213		Maquinaria, instalacións e ferramenta			149.700,00 €	
		214		Elementos de transporte			105.000,00 €	
		215		Mobiliario e aparellos			121.800,00 €	
		216		Equipos para procesos de información			125.300,00 €	
	22			Material, subministracións e outros		10.566.662,41 €		
		220		Material de oficina			310.818,33 €	
			22000	Ordinario non inventariable				154.195,48 €
			22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións				83.650,00 €
			22002	Material informático non inventariable				72.972,85 €
		221		Subministracións			1.699.801,00 €	
			22100	Enerxía eléctrica				650.806,00 €
			22101	Auga				52.895,00 €
			22102	Gas				158.900,00 €
			22103	Combustibles e carburantes				421.500,00 €
			22104	Vestuario				48.600,00 €
			22105	Produtos alimenticios				3.000,00 €
			22106	Produtos farmacéuticos e material sanitario				23.000,00 €
			22110	Produtos de limpeza e aseo				21.600,00 €
			22111	Suministros de repostos de maquinaria, ferramenta e elementos de transporte				26.000,00 €
			22113	Manutención de animais				183.000,00 €
			22199	Outros suministros				110.500,00 €
		222		Comunicacións			611.821,67 €	
			22200	Servizos de Telecomunicacións				269.321,67 €
			22201	Postais				342.500,00 €
		223		Transportes			51.500,00 €	
		224		Primas de seguros			165.660,00 €	
		225		Tributos			177.500,00 €	
			22500	Tributos estatais				5.500,00 €
			22501	Tributos das Comunidades Autónomas				1.600,00 €
			22502	Tributos das Entidades locais				170.400,00 €
	226			Gastos diversos			4.600.098,71 €	



Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Denominación	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
			22601	Atencións protocolarias e representativas				190.000,00 €
			22602	Publicidade e propaganda				1.036.400,00 €
			22603	Publicación en Diarios Oficiais				24.000,00 €
			22604	Xurídicos, contenciosos				103.500,00 €
			22606	Reunións, conferencias e cursos				387.000,00 €
			22607	Oposicións e probas selectivas				1.000,00 €
			22609	Actividades culturais e deportivas				716.500,00 €
			22699	Outros gastos diversos				2.141.698,71 €
	227			Traballos realizados por outras empresas			2.949.462,70 €	
			22700	Limpeza e aseo				887.179,48 €
			22701	Seguridade				880.814,48 €
			22706	Estudos e traballos técnicos				255.660,00 €
			22708	Servizos de recadación a favor da entidade				200,00 €
			22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais				925.608,74 €
	23			Indemnizacións por razón do servizo			315.000,00 €	
	230			Axudas de custo			203.500,00 €	
		23000		Dos membros dos órganos de goberno				3.000,00 €
		23020		Do personal non directivo				200.500,00 €
	231			Locomoción			38.000,00 €	
		23100		Dos membros dos órganos de goberno				3.000,00 €
		23120		Do personal non directivo				35.000,00 €
	233			Outras indemnizacións			73.500,00 €	
<b>3</b>				<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			<b>620.208,32 €</b>	
	31			De préstamos e outras operacións financeiras en euros			561.786,36 €	
		310		Xuros			561.786,36 €	
	35			Xuros de demora e outros gastos financeiros			58.421,96 €	
		352		Xuros de demora			55.000,00 €	
		358		Xuros por operacións de arrendamento financeiro			3.421,96 €	
<b>4</b>				<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>			<b>15.707.517,14 €</b>	
	44			A entes públicos e sociedades mercantís da Entidade Local			3.210.000,00 €	
		449		Outras subv. a ent. públicos e soc. mercantís da Entidade Local			3.210.000,00 €	
		44900		Transferencia á Sociedade Urbanística Provincial				3.210.000,00 €
	46			A Entidades Locais			4.233.804,44 €	
		462		A Concellos			1.893.554,24 €	
		467		A Consorcios			2.340.250,20 €	
	47			A Empresas privadas			45.000,00 €	
		479		Outras subvencións a Empresas privadas			45.000,00 €	
	48			A familias e institucións sen fins de lucro			8.218.712,70 €	
		481		Premios, becas e pens. estudo e invest.			485.277,88 €	
		482		A Grupos Políticos			594.000,00 €	
		484		Transferencias á FEMP e a FGMP			40.000,00 €	
		489		Outras transferencias			7.099.434,82 €	
		48900		Subvencións				3.923.526,03 €
		48901		Rof Codina				92.500,00 €
		48903		Fundación Feiras e Exposicións				100.000,00 €
		48904		Fundación TIC				1.565.455,00 €
		48905		C.B. Breogán / Fundación BALOGAL				625.000,00 €
		48907		C.A. UNED Lugo				305.101,12 €
		48910		Transferencias				487.852,67 €
<b>6</b>				<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>			<b>19.404.741,99 €</b>	
	60			Investimento novo en infraest. e bens destinados ao uso xeral			275.000,00 €	
		600		Investimentos en terreos (Expropiacións)			100.000,00 €	
		609		Outros investimentos novos en infraest. e bens destinados ao uso xeral			175.000,00 €	
	61			Invest. de rep. en infraest. e bens destinados ao uso xeral			4.218.603,61 €	
		619		Outros investimentos de rep. en infraest. e bens destinados ao uso xeral			4.218.603,61 €	
	62			Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.			792.800,00 €	
		622		Edifícios e outras construcións			685.000,00 €	
		623		Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta			11.000,00 €	
		625		Mobiliario			77.900,00 €	
		626		Equipos procesos información			18.900,00 €	
	63			Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.			308.500,00 €	
		632		Edifícios e outras construcións			214.000,00 €	
		633		Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta			38.000,00 €	
		635		Mobiliario			19.500,00 €	
		636		Equipos procesos información			37.000,00 €	
	64			Gastos en Investimentos de carácter inmaterial			7.829.472,42 €	
		640		Gastos en Investimentos de carácter inmaterial			7.728.000,00 €	
		641		Gastos en aplicacións informáticas			17.000,00 €	
		648		Cotas netas de xuros por operacións de arrendamento financeiro			84.472,42 €	
	65			Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos			5.980.365,96 €	
		650		Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos			5.980.365,96 €	
		65000		Plan de Obras e Servizos (P.O.S.)				3.010.365,96 €
		65009		Outros				2.970.000,00 €

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Denominación	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>7</b>		<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>			<b>5.718.468,32 €</b>			
	72	Á Administración do Estado				1.095.419,35 €		
		721		A Organismos Autónomos e axencias			1.095.419,35 €	
	75	A Comunidades Autónomas				221.948,97 €		
		750		Á Admón. Xeral da Comunidad Autónoma			221.948,97 €	
	76	A Entidades Locales				1.642.100,00 €		
		762		A Concellos			1.638.500,00 €	
		767		A Consorcios			3.600,00 €	
	78	A familias e institucións sen fins de lucro				2.759.000,00 €		
		788		Cooperación con Comunidades Veciñais			2.000.000,00 €	
		789		Outras transferencias			759.000,00 €	
<b>8</b>		<b>ACTIVOS FINANCEIROS</b>			<b>300.000,00 €</b>			
	83	Concesión de préstamos fora do sector público				300.000,00 €		
		831		Préstamos a longo prazo. Desenvolvemento por sectores			300.000,00 €	
<b>9</b>		<b>PASIVOS FINANCEIROS</b>			<b>6.868.979,90 €</b>			
	91	Amort. de préstamos e de operacións en euros				6.868.979,90 €		
		913		Amort. de préstamos a longo prazo de entes de fora do sector público			6.868.979,90 €	

**DEPUTACIÓN DE LUGO**

Orzamento de Gastos

Aplicacións orzamentarias

Area de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

1  
 13  
 135

SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS  
 Seguridade e mobilidade cidadá  
 Servizo de extinción de incendios

**1350 Consorcio Provincial de extinción de incendios**

**2.307.809,20 €**

Clasificación económica do gasto

Capitulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capitulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>4</b>		<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>2.304.209,20 €</b>		
	46	A Entidades Locais		2.304.209,20 €	
		467 A Consorcios			2.304.209,20 €
<b>7</b>		<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>3.600,00 €</b>		
	76	A Entidades Locales		3.600,00 €	
		767 A Consorcios			3.600,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

1 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS  
 15 Vivenda e urbanismo  
 150 Administración Xeral de Vivenda e urbanismo

**1500 Servizo de Urbanismo e Arquitectura**

**590.915,22 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>1</b>		<b>GASTOS DE PERSOAL</b>	<b>567.415,22 €</b>		
	12	Persoal Funcionario	397.594,67 €		
		120 Retribucións básicas		153.933,07 €	
		121 Retribucións complementarias		243.661,60 €	
	13	Persoal Laboral	21.544,68 €		
		130 Laboral Fixo		21.544,68 €	
	15	Incentivos ao rendimento	37.553,66 €		
		150 Productividade		33.164,66 €	
		151 Gratificacións		4.389,00 €	
	16	Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	110.722,21 €		
		160 Cotas sociais		110.722,21 €	
		16000 Seguridade Social			110.722,21 €
<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>17.500,00 €</b>		
	21	Reparacións, mantemento e conservación	5.500,00 €		
		215 Mobiliario e aparellos		4.000,00 €	
		216 Equipos para procesos de información		1.500,00 €	
	22	Material, subministracións e outros	7.500,00 €		
		220 Material de oficina		500,00 €	
		22000 Ordinario non inventariable			500,00 €
		221 Subministracións		3.000,00 €	
		22199 Outros suministros			3.000,00 €
		226 Gastos diversos		1.000,00 €	
		22699 Outros gastos diversos			1.000,00 €
		227 Traballo realizado por outras empresas		3.000,00 €	
		22706 Estudos e traballos técnicos			3.000,00 €
	23	Indemnizacións por razón do servizo	4.500,00 €		
		230 Axudas de custo		3.000,00 €	
		23020 Do persoal non directivo			3.000,00 €
		231 Locomoción		1.500,00 €	
		23120 Do persoal non directivo			1.500,00 €
<b>6</b>		<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>6.000,00 €</b>		
	63	Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.	6.000,00 €		
		636 Equipos procesos información		6.000,00 €	

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

1			SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS
	15		Vivenda e urbanismo
		151	Urbanismo

**1510 Urbanismo**

**221.948,97 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>7</b>			<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>221.948,97 €</b>		
----------	--	--	----------------------------------	---------------------	--	--

	75		A Comunidades Autónomas		221.948,97 €	
--	----	--	-------------------------	--	--------------	--

		750	Á Admón. Xeral da Comunidade Autónoma			221.948,97 €
--	--	-----	---------------------------------------	--	--	--------------

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
1	15	155	SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS Vivenda e urbanismo Vías públicas

**1550 Vías públicas**  
**50.000,00 €**

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>6</b>				<b>6</b>			
	65				65		
		650				650	
			65009				65009

INVESTIMENTOS REAIS **50.000,00 €**

Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos 50.000,00 €

Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos 50.000,00 €

Outros 50.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

1  
 16  
 169

SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS  
 Benestar comunitario  
 Outros servizos de benestar comunitario

**1690 Outros servizos de benestar comunitario**

**580.554,24 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>4</b>		<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>459.054,24 €</b>		
	46	A Entidades Locais	159.054,24 €		
		462 A Concellos		159.054,24 €	
	48	A familias e institucións sen fins de lucro	300.000,00 €		
		481 Premios, becas e pens. estudio e invest.		120.000,00 €	
		489 Outras transferencias		180.000,00 €	
		48900 Subvencións			180.000,00 €
<b>6</b>		<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>50.000,00 €</b>		
	65	Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos	50.000,00 €		
		650 Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos		50.000,00 €	
		65009 Outros			50.000,00 €
<b>7</b>		<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>71.500,00 €</b>		
	76	A Entidades Locais	37.500,00 €		
		762 A Concellos		37.500,00 €	
	78	A familias e institucións sen fins de lucro	34.000,00 €		
		789 Outras transferencias		34.000,00 €	



Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS  
 Medio ambiente  
 Protección e mellora do medio ambiente

**1720 Protección e mellora do medio ambiente**

**2.136.204,78 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto				
<b>1</b>				<b>GASTOS DE PERSOAL</b>	<b>399.035,43 €</b>		
12				Persoal Funcionario	240.029,74 €		
	120			Retribucións básicas		100.817,80 €	
	121			Retribucións complementarias		139.211,94 €	
13				Persoal Laboral	55.135,38 €		
	130			Laboral Fixo		55.135,38 €	
	131			Laboral temporal		- €	
15				Incentivos ao rendemento	26.004,78 €		
	150			Productividade		23.355,12 €	
	151			Gratificacións		2.649,66 €	
16				Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	77.865,53 €		
	160			Cotas sociais		77.865,53 €	
		16000		Seguridade Social			77.865,53 €
<b>2</b>				<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>245.750,00 €</b>		
20				Arrendamentos e cánones	4.000,00 €		
	205			Arrendamentos de mobiliario e aparellos		4.000,00 €	
21				Reparacións, mantemento e conservación	38.500,00 €		
	210			Infraestructura e bens naturais		36.500,00 €	
	216			Equipos para procesos de información		2.000,00 €	
22				Material, subministracións e outros	201.250,00 €		
	220			Material de oficina		5.000,00 €	
		22000		Ordinario non inventariable			3.000,00 €
		22001		Prensa, revistas, libros e outras publicacións			1.000,00 €
		22002		Material informático non inventariable			1.000,00 €
	221			Subministracións		12.250,00 €	
		22100		Enerxía eléctrica			1.250,00 €
		22104		Vestuario			4.000,00 €
		22111		Suministros de repostos de maquinaria, ferramenta e elementos de transporte			2.500,00 €
		22113		Manutención de animais			3.000,00 €
		22199		Outros suministros			1.500,00 €
	222			Comunicacións		500,00 €	
		22201		Postais			500,00 €
	223			Transportes		2.000,00 €	
	225			Tributos		500,00 €	
		22502		Tributos das Entidades locais			500,00 €
	226			Gastos diversos		136.000,00 €	
		22601		Atencións protocolarias e representativas			1.000,00 €
		22602		Publicidade e propaganda			35.000,00 €
		22699		Outros gastos diversos			100.000,00 €
	227			Traballos realizados por outras empresas		45.000,00 €	
		22706		Estudios e traballos técnicos			40.000,00 €
		22799		Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais			5.000,00 €
23				Indemnizacións por razón do servizo	2.000,00 €		
	230			Axudas de custo		1.000,00 €	
		23020		Do personal non directivo			1.000,00 €
	231			Locomoción		1.000,00 €	
		23120		Do personal non directivo			1.000,00 €
<b>4</b>				<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>30.000,00 €</b>		
48				A familias e institucións sen fins de lucro	30.000,00 €		
	489			Outras transferencias		30.000,00 €	
		48900		Subvencións			30.000,00 €
<b>6</b>				<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>366.000,00 €</b>		
61				Invest. de rep. en infraest. e bens destinados ao uso xeral	60.000,00 €		
	619			Outros investimentos de rep. en infraest. e bens destinados ao uso xeral		60.000,00 €	
62				Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.	300.000,00 €		
	622			Edificios e outras construcións		300.000,00 €	
63				Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.	2.000,00 €		
	636			Equipos procesos información		2.000,00 €	
64				Gastos en Investimentos de carácter inmaterial	4.000,00 €		
	640			Gastos en Investimentos de carácter inmaterial		4.000,00 €	
<b>7</b>				<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>1.095.419,35 €</b>		
72				Á Administración do Estado	1.095.419,35 €		
	721			A Organismos Autónomos e axencias		1.095.419,35 €	

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

1  
 17  
 172  
 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS  
 Medio ambiente  
 Protección e mellora do medio ambiente

**1722 Lug02**

**2.523.064,99 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>1</b>		<b>GASTOS DE PERSOAL</b>	<b>196.064,99 €</b>		
	12	Persoal Funcionario	115.354,18 €		
		120 Retribucións básicas		45.847,26 €	
		121 Retribucións complementarias		69.506,92 €	
	13	Persoal Laboral	29.700,84 €		
		131 Laboral temporal		29.700,84 €	
	15	Incentivos ao rendemento	12.750,95 €		
		150 Productividade		11.477,57 €	
		151 Gratificacións		1.273,38 €	
	16	Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	38.259,02 €		
		160 Cotas sociais		38.259,02 €	
		16000 Seguridade Social			38.259,02 €
<b>6</b>		<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>2.327.000,00 €</b>		
	64	Gastos en Investimentos de carácter inmaterial	2.327.000,00 €		
		640 Gastos en Investimentos de carácter inmaterial		2.327.000,00 €	

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

1  
 17  
 172  
 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS  
 Medio ambiente  
 Protección e mellora do medio ambiente

**1724 Reservas da Biosfera, Terras do Miño**

**20.500,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>17.000,00 €</b>		
21		Reparacións, mantemento e conservación	12.000,00 €		
	210	Infraestructura e bens naturais		12.000,00 €	
22		Material, subministracións e outros	5.000,00 €		
	226	Gastos diversos		5.000,00 €	
	22699	Outros gastos diversos			5.000,00 €
<b>6</b>		<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>3.500,00 €</b>		
62		Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.	3.500,00 €		
	625	Mobiliario		3.500,00 €	

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

1  
 17  
 172  
 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS  
 Medio ambiente  
 Protección e mellora do medio ambiente

**1725 Reservas da Biosfera, Terra de Ancares**

**15.500,00 €**

Clasificación económica do gasto

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

**2 GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS**

**12.000,00 €**

21 Reparacións, mantemento e conservación

7.000,00 €

210 Infraestrutura e bens naturais

7.000,00 €

22 Material, subministracións e outros

5.000,00 €

226 Gastos diversos

5.000,00 €

22699 Outros gastos diversos

5.000,00 €

**6 INVESTIMENTOS REAIS**

**3.500,00 €**

62 Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.

3.500,00 €

625 Mobiliario

3.500,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
1			SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS
	17		Medio ambiente
		172	Protección e mellora do medio ambiente
			<b>1729 Centros de Interpretación</b>
			<b>191.250,00 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>2</b>				<b>153.250,00 €</b>			
	<b>20</b>					<b>3.000,00 €</b>	
			Arrendamentos e cánones				
		205	Arrendamentos de mobiliario e aparellos			3.000,00 €	
	<b>21</b>					<b>43.000,00 €</b>	
			Reparacións, mantemento e conservación				
		212	Edificios e outras construcións			35.000,00 €	
		213	Maquinaria, instalacións e ferramenta			5.000,00 €	
		216	Equipos para procesos de información			3.000,00 €	
	<b>22</b>					<b>107.250,00 €</b>	
			Material, subministracións e outros				
		220	Material de oficina			750,00 €	
		22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións				750,00 €
		221	Subministracións			50.500,00 €	
		22100	Enerxía eléctrica				23.000,00 €
		22101	Auga				1.500,00 €
		22102	Gas				25.000,00 €
		22199	Outros suministros				1.000,00 €
		224	Primas de seguros			3.000,00 €	
		225	Tributos			3.500,00 €	
		22500	Tributos estatais				500,00 €
		22502	Tributos das Entidades locais				3.000,00 €
	<b>226</b>					<b>41.000,00 €</b>	
			Gastos diversos				
		22602	Publicidade e propaganda				15.000,00 €
		22606	Reunións, conferencias e cursos				15.000,00 €
		22699	Outros gastos diversos				11.000,00 €
	<b>227</b>					<b>8.500,00 €</b>	
			Traballos realizados por outras empresas				
		22700	Limpeza e aseo				8.500,00 €
<b>6</b>				<b>38.000,00 €</b>			
	<b>62</b>					<b>38.000,00 €</b>	
			Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.				
		622	Edificios e outras construcións			35.000,00 €	
		625	Mobiliario			3.000,00 €	

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

2  
22  
221

ACTUACIÓNS DE PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL  
Outras prestacións económicas a favor dos empregados  
Outras prestacións económicas a favor dos empregados

**2210 Outras prestacións económicas a favor dos empregados**

**1.696.500,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
<b>1</b>		<b>GASTOS DE PERSOAL</b>		<b>1.360.500,00 €</b>
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		1.360.500,00 €
	160	Cotas sociais		263.500,00 €
		16008 Asistencia médico-farmacéutica		250.500,00 €
		16009 Outras cotas		13.000,00 €
	161	Prestacións sociais		132.000,00 €
		16105 Pensións a cargo da Entidade local		17.000,00 €
		16107 Asistencia médico-farmacéutica a pensionistas		115.000,00 €
	162	Gastos sociais do persoal		965.000,00 €
		16200 Formación e perfeccionamento do persoal		10.000,00 €
		16204 Acción social		585.000,00 €
		16205 Seguros		320.000,00 €
		16209 Outros gastos sociais		50.000,00 €
<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>		<b>36.000,00 €</b>
22		Material, subministracións e outros		36.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		36.000,00 €
		22799 Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais		36.000,00 €
<b>8</b>		<b>ACTIVOS FINANZEIROS</b>		<b>300.000,00 €</b>
83		Concesión de préstamos fora do sector público		300.000,00 €
	831	Préstamos a longo prazo. Desenvolvemento por sectores		300.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

2 ACTUACIÓN DE PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL  
 23 Servizos Sociais e promoción social  
 230 Administración Xeral de servizos sociais

**2300 Administración Xeral de servizos sociais**

**231.924,36 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>1</b>		<b>GASTOS DE PERSOAL</b>	<b>230.724,36 €</b>		
11		Persoal eventual	43.822,52 €		
	110	Retribucións básicas e outras remuneracións do persoal eventual		43.822,52 €	
12		Persoal Funcionario	126.964,43 €		
	120	Retribucións básicas		54.980,21 €	
	121	Retribucións complementarias		71.984,22 €	
15		Incentivos ao rendemento	14.915,16 €		
	150	Productividade		13.513,62 €	
	151	Gratificacións		1.401,54 €	
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	45.022,25 €		
	160	Cotas sociais		45.022,25 €	
		16000 Seguridade Social			45.022,25 €
<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>1.200,00 €</b>		
22		Material, subministracións e outros	1.000,00 €		
	220	Material de oficina		1.000,00 €	
		22001 Prensa, revistas, libros e outras publicacións			1.000,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo	200,00 €		
	230	Axudas de custo		100,00 €	
		23020 Do personal non directivo			100,00 €
	231	Locomoción		100,00 €	
		23120 Do personal non directivo			100,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

2 ACTUACIÓN DE PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL  
 23 Servizos Sociais e promoción social  
 231 Acción social

**2310 Acción social**

**1.762.000,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>97.000,00 €</b>		
	22	Material, subministracións e outros	97.000,00 €		
		226 Gastos diversos		97.000,00 €	
		22602 Publicidade e propaganda			45.000,00 €
		22606 Reunións, conferencias e cursos			2.000,00 €
		22699 Outros gastos diversos			50.000,00 €
<b>4</b>		<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>1.465.000,00 €</b>		
	46	A Entidades Locais	1.135.000,00 €		
		462 A Concellos		1.135.000,00 €	
	48	A familias e institucións sen fins de lucro	330.000,00 €		
		489 Outras transferencias		330.000,00 €	
		48900 Subvencións			150.000,00 €
		48910 Transferencias			180.000,00 €
<b>7</b>		<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>200.000,00 €</b>		
	76	A Entidades Locales	100.000,00 €		
		762 A Concellos		100.000,00 €	
	78	A familias e institucións sen fins de lucro	100.000,00 €		
		789 Outras transferencias		100.000,00 €	



Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

2 ACTUACIÓNS DE PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL  
 23 Servizos Sociais e promoción social  
 231 Acción social

**2311 Igualdade**

**240.000,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>30.000,00 €</b>		
	22	Material, subministracións e outros	30.000,00 €		
		226 Gastos diversos		30.000,00 €	
		22602 Publicidade e propaganda			10.000,00 €
		22609 Actividades culturais e deportivas			10.000,00 €
		22699 Outros gastos diversos			10.000,00 €
<b>4</b>		<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>210.000,00 €</b>		
	46	A Entidades Locais	10.000,00 €		
		462 A Concellos		10.000,00 €	
	48	A familias e institucións sen fins de lucro	200.000,00 €		
		489 Outras transferencias		200.000,00 €	
		48900 Subvencións			200.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
2			ACTUACIÓN DE PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL
	24		Fomento do Emprego
		241	Fomento do Emprego
			<b>2410 Fomento do Emprego</b>
			<b>4.011.942,66 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>141.942,66 €</b>			
	<b>12</b>						
						41.324,51 €	
		120					16.634,11 €
		121					24.690,40 €
	<b>13</b>						
						64.120,66 €	
		131					64.120,66 €
	<b>15</b>						
						8.799,60 €	
		150					8.343,42 €
		151					456,18 €
	<b>16</b>						
						27.697,89 €	
		160					27.697,89 €
			16000				27.697,89 €
<b>6</b>				<b>2.870.000,00 €</b>			
	<b>65</b>						
						2.870.000,00 €	
		650					2.870.000,00 €
			65009				2.870.000,00 €
<b>7</b>				<b>1.000.000,00 €</b>			
	<b>76</b>						
						1.000.000,00 €	
		762					1.000.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
2			ACTUACIÓN DE PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL
	24		Fomento do Emprego
		241	Fomento do Emprego
			<b>2411 Pacto Polo Emprego</b>
			<b>800.000,00 €</b>

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
2				<b>800.000,00 €</b>			
	22					800.000,00 €	
		226					800.000,00 €
			22699				800.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

2 ACTUACIÓN DE PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL  
 24 Fomento do Emprego  
 241 Fomento do Emprego

**2412 LugoJob**

**76.400,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>66.617,00 €</b>		
	<b>22</b>	Material, subministracións e outros		66.617,00 €	
		226 Gastos diversos			66.617,00 €
		22699 Outros gastos diversos			66.617,00 €
<b>4</b>		<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>9.783,00 €</b>		
	<b>48</b>	A familias e institucións sen fins de lucro		9.783,00 €	
		481 Premios, becas e pens. estudio e invest.			9.783,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

ACTUACIÓN DE PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL  
 Fomento do Emprego  
 Fomento do Emprego

**2413 Centro de Artesanía e Deseño**

**1.545.099,85 €**

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>897.599,85 €</b>			
	<b>12</b>					403.757,82 €	
		120					177.559,96 €
		121					226.197,86 €
	<b>13</b>					261.586,64 €	
		130					228.264,82 €
		131					33.321,82 €
	<b>15</b>					57.102,81 €	
		150					52.645,78 €
		151					4.457,03 €
	<b>16</b>					175.152,58 €	
		160					175.152,58 €
			16000				175.152,58 €
<b>2</b>				<b>575.500,00 €</b>			
	<b>20</b>					14.000,00 €	
		202					14.000,00 €
	<b>21</b>					20.000,00 €	
		212					10.000,00 €
		213					4.000,00 €
		215					1.000,00 €
		216					5.000,00 €
	<b>22</b>					536.500,00 €	
		220					7.000,00 €
		22000					2.500,00 €
		22001					1.500,00 €
		22002					3.000,00 €
		221					40.500,00 €
		22100					19.000,00 €
		22104					1.500,00 €
		22110					0,00 €
		22111					5.000,00 €
		22199					15.000,00 €
		222					500,00 €
		22201					500,00 €
		223					2.500,00 €
		224					7.000,00 €
		226					342.000,00 €
		22601					2.000,00 €
		22602					70.000,00 €
		22606					165.000,00 €
		22609					25.000,00 €
		22699					80.000,00 €
		227					137.000,00 €
		22700					98.000,00 €
		22701					9.000,00 €
		22706					5.000,00 €
		22799					25.000,00 €
	<b>23</b>					5.000,00 €	
		230					1.000,00 €
			23020				1.000,00 €
		231					1.000,00 €
			23120				1.000,00 €
		233					3.000,00 €
<b>4</b>				<b>30.000,00 €</b>			
	<b>48</b>					30.000,00 €	
		481					30.000,00 €
<b>6</b>				<b>42.000,00 €</b>			
	<b>62</b>					28.000,00 €	
		623					3.000,00 €
		625					25.000,00 €
	<b>63</b>					14.000,00 €	
		633					10.000,00 €
		635					2.000,00 €
		636					2.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
2			ACTUACIÓNS DE PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL
	24		Fomento do Emprego
		241	Fomento do Emprego
			<b>2414 Escola Obradoiro</b>
			<b>1.800,00 €</b>

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
2				<b>1.800,00 €</b>			
	22					1.800,00 €	
		221					800,00 €
			22100				500,00 €
			22101				300,00 €
		225				1.000,00 €	
			22502				1.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

3 PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE  
 32 Educación  
 322 Enseñanza secundaria

**3221 Formación Profesional (Centro de Estudos Audiovisuais,**

**1.588.855,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>23.400,00 €</b>		
	21	Reparacións, mantemento e conservación	6.500,00 €		
		212 Edificios e outras construcións		6.500,00 €	
	22	Material, subministracións e outros	16.900,00 €		
		221 Subministracións		16.900,00 €	
		22101 Auga			2.000,00 €
		22102 Gas			14.900,00 €
<b>4</b>		<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>1.565.455,00 €</b>		
	48	A familias e institucións sen fins de lucro	1.565.455,00 €		
		489 Outras transferencias		1.565.455,00 €	
		48904 Fundación TIC			1.565.455,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	32		Educación
		323	Promoción educativa
			<b>3231 Enseñanzas universitarias</b>
			<b>449.596,00 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>4</b>				<b>449.596,00 €</b>			
	<b>48</b>					<b>449.596,00 €</b>	
		481					19.994,88 €
		489					429.601,12 €
			48901	Rof Codina			92.500,00 €
			48907	C.A. UNED Lugo			305.101,12 €
			48910	Transferencias			32.000,00 €



Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	33		Cultura
		330	Administración Xeral de Cultura
			<b>3300 Administración Xeral de Cultura</b>
			<b>901.141,78 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>785.141,78 €</b>			
	11					48.002,36 €	
		110					48.002,36 €
	12					488.552,28 €	
		120					193.062,68 €
		121					295.489,60 €
	13					40.744,06 €	
		130					23.919,56 €
		131					16.824,50 €
	15					51.072,19 €	
		150					45.679,12 €
		151					5.393,07 €
	16					156.770,89 €	
		160					153.208,15 €
			16000				153.208,15 €
		164					3.562,74 €
<b>2</b>				<b>24.500,00 €</b>			
	21					6.000,00 €	
		216					6.000,00 €
	22					12.000,00 €	
		220					10.000,00 €
			22000				4.000,00 €
			22001				6.000,00 €
		224					1.000,00 €
		226					1.000,00 €
			22601				1.000,00 €
	23					6.500,00 €	
		230					1.000,00 €
			23020				1.000,00 €
		231					1.500,00 €
			23120				1.500,00 €
		233					4.000,00 €
<b>4</b>				<b>85.500,00 €</b>			
	48					85.500,00 €	
		481					85.500,00 €
<b>6</b>				<b>6.000,00 €</b>			
	62					6.000,00 €	
		625					3.000,00 €
		626					3.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	33		Cultura
		333	Museos e Artes Plásticas
			<b>3330 Museo Provincial</b>
			<b>2.288.827,07 €</b>

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>1.440.927,18 €</b>			
	<b>12</b>					976.471,92 €	
		120					416.067,74 €
		121					560.404,18 €
	<b>13</b>					86.053,56 €	
		130					86.053,56 €
	<b>15</b>					94.852,12 €	
		150					84.072,97 €
		151					10.779,15 €
	<b>16</b>					283.549,58 €	
		160					281.174,42 €
			16000				281.174,42 €
		164					2.375,16 €
<b>2</b>				<b>787.899,89 €</b>			
	<b>20</b>					1.500,00 €	
		205					1.500,00 €
	<b>21</b>					28.000,00 €	
		212					18.000,00 €
		213					2.000,00 €
		215					6.000,00 €
		216					2.000,00 €
	<b>22</b>					755.399,89 €	
		220					6.500,00 €
			22000				5.000,00 €
			22001				1.500,00 €
		221					117.050,00 €
			22100				70.000,00 €
			22101				3.050,00 €
			22102				18.000,00 €
			22103				20.000,00 €
			22104				3.000,00 €
			22110				3.000,00 €
		223					5.000,00 €
		224					2.000,00 €
		225					1.300,00 €
			22502				1.300,00 €
		226					229.199,98 €
			22601				1.000,00 €
			22602				40.000,00 €
			22606				10.000,00 €
			22609				47.000,00 €
			22699				131.199,98 €
		227					394.349,91 €
			22700				134.899,38 €
			22701				244.450,53 €
			22706				15.000,00 €
	<b>23</b>					3.000,00 €	
		230					2.000,00 €
			23020				2.000,00 €
		231					1.000,00 €
			23120				1.000,00 €
<b>4</b>				<b>30.000,00 €</b>			
	<b>48</b>					30.000,00 €	
		481					30.000,00 €
<b>6</b>				<b>30.000,00 €</b>			
	<b>62</b>					12.000,00 €	
		625					12.000,00 €
	<b>63</b>					18.000,00 €	
		632					18.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	33		Cultura
		333	Museos e Artes Plásticas
			<b>3331 Museo San Paio de Narla</b>
			<b>154.505,55 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>60.049,22 €</b>			
	<b>12</b>				<b>44.334,18 €</b>		
		120				20.647,30 €	
		121				23.686,88 €	
	<b>15</b>				<b>3.997,37 €</b>		
		150				3.507,97 €	
		151				489,40 €	
	<b>16</b>				<b>11.717,67 €</b>		
		160				11.717,67 €	
			16000				11.717,67 €
<b>2</b>				<b>86.056,33 €</b>			
	<b>21</b>				<b>4.000,00 €</b>		
		212				3.000,00 €	
		215				1.000,00 €	
	<b>22</b>				<b>82.056,33 €</b>		
		221				13.800,00 €	
			22100				11.500,00 €
			22101				1.000,00 €
			22104				1.000,00 €
			22110				300,00 €
		224				500,00 €	
		225				1.200,00 €	
			22502				1.200,00 €
		226				10.404,02 €	
			22609				4.500,00 €
			22699				5.904,02 €
		227				56.152,31 €	
			22700				27.050,76 €
			22701				29.101,55 €
<b>6</b>				<b>8.400,00 €</b>			
	<b>62</b>				<b>2.400,00 €</b>		
		625				2.400,00 €	
	<b>63</b>				<b>6.000,00 €</b>		
		632				6.000,00 €	

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	33		Cultura
		333	Museos e Artes Plásticas
			<b>3332 Museo Etnográfico Pazo de Tor</b>
			<b>189.487,75 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>144.230,71 €</b>			
	<b>12</b>					67.796,72 €	
		120					31.782,98 €
		121					36.013,74 €
	<b>13</b>					39.084,20 €	
		130					39.084,20 €
	<b>15</b>					9.205,42 €	
		150					8.457,02 €
		151					748,40 €
	<b>16</b>					28.144,37 €	
		160					28.144,37 €
			16000				28.144,37 €
<b>2</b>				<b>43.257,04 €</b>			
	<b>21</b>					1.000,00 €	
		210					- €
		212					1.000,00 €
	<b>22</b>					42.257,04 €	
		221					7.470,00 €
			22100				4.800,00 €
			22101				870,00 €
			22103				1.500,00 €
			22104				300,00 €
		224					500,00 €
		225					1.200,00 €
			22502				1.200,00 €
		226					11.298,27 €
			22609				5.000,00 €
			22699				6.298,27 €
		227					21.788,77 €
			22700				21.788,77 €
<b>6</b>				<b>2.000,00 €</b>			
	<b>63</b>					2.000,00 €	
		632					2.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	33		Cultura
		333	Museos e Artes Plásticas
			<b>3333 Museo do Mar</b>
			<b>116.429,32 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>47.608,51 €</b>			
	12					35.149,24 €	
		120					16.622,90 €
		121					18.526,34 €
	15					3.169,21 €	
		150					2.781,20 €
		151					388,01 €
	16					9.290,06 €	
		160					9.290,06 €
			16000				9.290,06 €
<b>2</b>				<b>66.820,81 €</b>			
	21					1.000,00 €	
		212					1.000,00 €
	22					65.820,81 €	
		221					10.100,00 €
			22100				9.500,00 €
			22101				300,00 €
			22104				300,00 €
			22110				- €
		224					500,00 €
		225					1.200,00 €
			22502				1.200,00 €
		226					10.647,24 €
			22609				5.000,00 €
			22699				5.647,24 €
		227					43.373,57 €
			22700				11.872,28 €
			22701				31.501,29 €
			22799				- €
<b>6</b>				<b>2.000,00 €</b>			
	63					2.000,00 €	
		632					2.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	33		Cultura
		334	Promoción cultural
			<b>3340 Promoción cultural</b>
			<b>2.475.300,00 €</b>

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>2</b>			<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>762.500,00 €</b>			
	22		Material, subministracións e outros			762.500,00 €	
		224	Primas de seguros				
		226	Gastos diversos			760.000,00 €	
		22601	Atencións protocolarias e representativas				10.000,00 €
		22602	Publicidade e propaganda				200.000,00 €
		22606	Reunións, conferencias e cursos				10.000,00 €
		22609	Actividades culturais e deportivas				415.000,00 €
		22699	Outros gastos diversos				125.000,00 €
	227		Traballos realizados por outras empresas			2.500,00 €	
		22706	Estudos e traballos técnicos				2.500,00 €
<b>4</b>			<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>1.436.800,00 €</b>			
	46		A Entidades Locais			185.000,00 €	
		462	A Concellos				185.000,00 €
	47		A Empresas privadas			45.000,00 €	
		479	Outras subvencións a Empresas privadas				45.000,00 €
	48		A familias e institucións sen fins de lucro			1.206.800,00 €	
		489	Outras transferencias				1.206.800,00 €
		48900	Subvencións				1.206.800,00 €
<b>7</b>			<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>276.000,00 €</b>			
	76		A Entidades Locais			211.000,00 €	
		762	A Concellos				211.000,00 €
	78		A familias e institucións sen fins de lucro			65.000,00 €	
		789	Outras transferencias				65.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

3  
 33  
 334 PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE  
 Cultura  
 Promoción cultural

**3341 Servizo de Publicacións**

90.000,00 €

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

2 GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVICIOS 90.000,00 €

22 Material, subministracións e outros 90.000,00 €

227 Traballos realizados por outras empresas 90.000,00 €

22799 Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais 90.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	33		Cultura
		337	Lecer e tempo libre
			<b>3370 Mocidade</b>
			<b>180.000,00 €</b>

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>2</b>				<b>55.000,00 €</b>			
	22					55.000,00 €	
		226					55.000,00 €
			22699				55.000,00 €
<b>4</b>				<b>125.000,00 €</b>			
	46					70.000,00 €	
		462				70.000,00 €	
	48					55.000,00 €	
		489				55.000,00 €	
			48900				55.000,00 €





Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	34		Deporte
		340	Administración Xeral de Deportes
			<b>3400 Administración Xeral de Deportes</b>
			<b>6.100,00 €</b>

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>2</b>				<b>6.100,00 €</b>			
	<b>22</b>					<b>6.100,00 €</b>	
		220					
			22000			3.100,00 €	
			22001				2.100,00 €
			227			3.000,00 €	
			22706				3.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	34		Deporte
		341	Promoción e fomento do deporte
			<b>3410 Promoción e fomento do deporte</b>
			<b>3.228.000,00 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>2</b>				<b>351.000,00 €</b>			
	22					351.000,00 €	
		224					1.000,00 €
		226				350.000,00 €	
			22601				5.000,00 €
			22602				250.000,00 €
			22609				80.000,00 €
			22699				15.000,00 €
<b>4</b>				<b>2.627.000,00 €</b>			
	46					100.000,00 €	
		462				100.000,00 €	
	48					2.527.000,00 €	
		481				190.000,00 €	
		489				2.337.000,00 €	
			48900				1.712.000,00 €
			48905				625.000,00 €
<b>7</b>				<b>250.000,00 €</b>			
	76					200.000,00 €	
		762				200.000,00 €	
	78					50.000,00 €	
		789				50.000,00 €	

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	34		Deporte
		342	Instalacións deportivas
			<b>3420 Pazo dos Deportes</b>
<b>688.125,76 €</b>			

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>2</b>				<b>622.125,76 €</b>			
	20					1.000,00 €	
		203					1.000,00 €
	21					24.500,00 €	
		212					12.000,00 €
		213					12.500,00 €
	22					596.625,76 €	
		221					235.000,00 €
			22100				210.000,00 €
			22101				8.000,00 €
			22102				17.000,00 €
		225				34.500,00 €	
			22502				34.500,00 €
	226					1.000,00 €	
		22699					1.000,00 €
	227					326.125,76 €	
		22700					147.045,76 €
		22701					179.080,00 €
<b>6</b>				<b>66.000,00 €</b>			
	62					6.000,00 €	
		625					6.000,00 €
	63					60.000,00 €	
		632					60.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
3			PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
	34		Deporte
		342	Instalacións deportivas
			<b>3421 Escola de Piragüismo</b>
			<b>30.538,00 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>2</b>				<b>15.538,00 €</b>			
	21					2.000,00 €	
		212					1.000,00 €
		215					1.000,00 €
	22					13.538,00 €	
		221					2.100,00 €
			22100				2.100,00 €
		224					1.000,00 €
		225					1.000,00 €
			22502				1.000,00 €
		227					9.438,00 €
			22700				9.438,00 €
<b>6</b>				<b>15.000,00 €</b>			
	62					5.000,00 €	
		625					5.000,00 €
	63					10.000,00 €	
		632					10.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO  
 Agricultura, Gandeiría e Pesca  
 Melloras das estruturas agropecuarias e dos sistemas produtivos

**4120 Granxa Provincial "Gayoso Castro"**

**1.697.096,06 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>1</b>		<b>GASTOS DE PERSOAL</b>	<b>652.696,06 €</b>		
	12	Persoal Funcionario	122.101,24 €		
		120 Retribucións básicas		55.304,30 €	
		121 Retribucións complementarias		66.796,94 €	
	13	Persoal Laboral	363.462,96 €		
		130 Laboral Fixo		363.462,96 €	
	15	Incentivos ao rendemento	39.768,42 €		
		150 Productividade		38.420,56 €	
		151 Gratificacións		1.347,86 €	
	16	Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	127.363,44 €		
		160 Cotas sociais		127.363,44 €	
		16000 Seguridade Social			127.363,44 €
<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>669.400,00 €</b>		
	20	Arrendamentos e cánones	1.000,00 €		
		203 Arrendamentos de maquinaria, instalacións e ferramenta		1.000,00 €	
	21	Reparacións, mantemento e conservación	67.900,00 €		
		210 Infraestrutura e bens naturais		10.000,00 €	
		212 Edificios e outras construcións		20.000,00 €	
		213 Maquinaria, instalacións e ferramenta		30.000,00 €	
		214 Elementos de transporte		7.000,00 €	
		215 Mobiliario e aparellos		300,00 €	
		216 Equipos para procesos de información		600,00 €	
	22	Material, subministracións e outros	598.500,00 €		
		220 Material de oficina		1.000,00 €	
		22002 Material informático non inventariable			1.000,00 €
	221	Subministracións		408.500,00 €	
		22100 Enerxía eléctrica			65.000,00 €
		22103 Combustibles e carburantes			30.000,00 €
		22104 Vestiario			2.500,00 €
		22106 Produtos farmacéuticos e material sanitario			20.000,00 €
		22110 Produtos de limpeza e aseo			4.000,00 €
		22111 Suministros de repostos de maquinaria, ferramenta e elementos de transporte			17.000,00 €
		22113 Manutención de animais			180.000,00 €
		22199 Outros suministros			90.000,00 €
	223	Transportes		8.000,00 €	
	224	Primas de seguros		5.500,00 €	
	225	Tributos		1.000,00 €	
		22502 Tributos das Entidades locais			1.000,00 €
	226	Gastos diversos		40.000,00 €	
		22602 Publicidade e propaganda			25.000,00 €
		22606 Reunións, conferencias e cursos			5.000,00 €
		22699 Outros gastos diversos			10.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		134.500,00 €	
		22700 Limpeza e aseo			9.500,00 €
		22799 Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais			125.000,00 €
	23	Indemnizacións por razón do servizo	2.000,00 €		
		230 Axudas de custo		1.000,00 €	
		23020 Do personal non directivo			1.000,00 €
	231	Locomoción		1.000,00 €	
		23120 Do personal non directivo			1.000,00 €
<b>6</b>		<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>375.000,00 €</b>		
	62	Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.	350.000,00 €		
		622 Edificios e outras construcións		350.000,00 €	
	63	Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.	25.000,00 €		
		633 Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta		25.000,00 €	

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO  
 Agricultura, Gandeiría e Pesca  
 Outras actuacións en agricultura, gandeiría e pesca

**4190** *Outras actuacións en agricultura, gandeiría e pesca*

**813.951,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>35.000,00 €</b>		
	<b>22</b>	Material, subministracións e outros		35.000,00 €	
		226 Gastos diversos			23.000,00 €
		22699 Outros gastos diversos			23.000,00 €
		227 Traballos realizados por outras empresas			12.000,00 €
		22706 Estudos e traballos técnicos			12.000,00 €
<b>4</b>		<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>278.951,00 €</b>		
	<b>46</b>	A Entidades Locais		57.500,00 €	
		462 A Concellos			57.500,00 €
	<b>48</b>	A familias e institucións sen fins de lucro		221.451,00 €	
		489 Outras transferencias			221.451,00 €
		48900 Subvencións			51.143,00 €
		48910 Transferencias			170.308,00 €
<b>7</b>		<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>500.000,00 €</b>		
	<b>78</b>	A familias e institucións sen fins de lucro		500.000,00 €	
		789 Outras transferencias			500.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
4			ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO
	42		Industria e enerxía
		422	Industria
			<b>4220 <i>Industria</i></b>
			<b>18.000,00 €</b>

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
4			<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>				
	48		A familias e institucións sen fins de lucro			18.000,00 €	
		489	Outras transferencias				18.000,00 €
		48910	Transferencias				18.000,00 €



Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
4			ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO
	43		Comercio, turismo e pequenas e medianas empresas
		430	Administración Xeral de comer., turismo e peq. e med. empresas
			<b>4300 Administración Xeral de comer., turismo e peq. e med. empresas</b>
			<b>176.153,76 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>168.253,76 €</b>			
			<b>GASTOS DE PERSOAL</b>				
	11		Persoal eventual			24.001,18 €	
		110	Retribucións básicas e outras remuneracións do persoal eventual				24.001,18 €
	12		Persoal Funcionario			80.287,02 €	
		120	Retribucións básicas				35.386,50 €
		121	Retribucións complementarias				44.900,52 €
	13		Persoal Laboral			20.382,54 €	
		130	Laboral Fixo				20.382,54 €
	15		Incentivos ao rendemento			10.750,93 €	
		150	Productividade				9.864,65 €
		151	Gratificacións				886,28 €
	16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador			32.832,09 €	
		160	Cotas sociais				32.832,09 €
		16000	Seguridade Social				32.832,09 €
<b>2</b>				<b>5.500,00 €</b>			
			<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>				
	21		Reparacións, mantemento e conservación			500,00 €	
		216	Equipos para procesos de información				500,00 €
	22		Material, subministracións e outros			2.000,00 €	
		220	Material de oficina				2.000,00 €
		22000	Ordinario non inventariable				1.000,00 €
		22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións				1.000,00 €
	23		Indemnizacións por razón do servizo			3.000,00 €	
		230	Axudas de custo				2.000,00 €
		23020	Do personal non directivo				2.000,00 €
		231	Locomoción				1.000,00 €
		23120	Do personal non directivo				1.000,00 €
<b>6</b>				<b>2.400,00 €</b>			
			<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>				
	62		Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.			2.400,00 €	
		626	Equipos procesos información				2.400,00 €



Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
4			ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO
	43		Comercio, turismo e pequenas e medianas empresas
		432	Ordenación e promoción turística
			<b>4320 Ordenación e promoción turística</b>
			<b>831.613,52 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>2</b>				<b>328.592,20 €</b>			
	<b>22</b>					<b>328.592,20 €</b>	
		<b>226</b>					<b>240.432,20 €</b>
			Material, subministracións e outros				
			Gastos diversos				
		22602	Publicidade e propaganda				180.000,00 €
		22606	Reunións, conferencias e cursos				20.000,00 €
		22699	Outros gastos diversos				40.432,20 €
		<b>227</b>				<b>88.160,00 €</b>	
			Traballos realizados por outras empresas				
		22706	Estudos e traballos técnicos				23.160,00 €
		22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais				65.000,00 €
<b>4</b>				<b>328.021,32 €</b>			
	<b>46</b>					<b>189.000,00 €</b>	
		<b>462</b>				<b>177.000,00 €</b>	
			A Entidades Locais				
			A Concellos				
		467	A Consorcios				12.000,00 €
	<b>48</b>					<b>139.021,32 €</b>	
			A familias e institucións sen fins de lucro				
		<b>489</b>				<b>139.021,32 €</b>	
			Outras transferencias				
		48900	Subvencións				100.000,00 €
		48910	Transferencias				39.021,32 €
<b>6</b>				<b>75.000,00 €</b>			
	<b>60</b>					<b>75.000,00 €</b>	
			Investimento novo en infraest. e bens destinados ao uso xeral				
		<b>609</b>				<b>75.000,00 €</b>	
			Outros investimentos novos en infraest. e bens destinados ao uso xeral				
<b>7</b>				<b>100.000,00 €</b>			
	<b>76</b>					<b>90.000,00 €</b>	
			A Entidades Locales				
		<b>762</b>				<b>90.000,00 €</b>	
			A Concellos				
	<b>78</b>					<b>10.000,00 €</b>	
			A familias e institucións sen fins de lucro				
		<b>789</b>				<b>10.000,00 €</b>	
			Outras transferencias				

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

4  
43  
432

ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO  
Comercio, turismo e pequenas e medianas empresas  
Ordenación e promoción turística

**4321 Rutas Fluviais**

**631.756,00 €**

Clasificación económica do gasto

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto				
<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>		<b>631.756,00 €</b>			
21		Reparacións, mantemento e conservación		3.200,00 €			
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta			3.200,00 €		
22		Material, subministracións e outros		628.556,00 €			
	221	Subministracións			35.656,00 €		
		22100 Enerxía eléctrica					35.656,00 €
	223	Transportes			28.000,00 €		
	224	Primas de seguros			25.000,00 €		
	225	Tributos			8.500,00 €		
		22500 Tributos estatais					3.000,00 €
		22502 Tributos das Entidades locais					5.500,00 €
	226	Gastos diversos			16.400,00 €		
		22602 Publicidade e propaganda					16.400,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas			515.000,00 €		
		22799 Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais					515.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO  
 Infraestructuras  
 Administración Xeral de Infraestructuras

**4500 Administración Xeral de Infraestructuras**

**2.718.151,18 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Total
<b>1</b>		<b>GASTOS DE PERSOAL</b>		<b>2.371.637,60 €</b>
12		Persoal Funcionario		1.308.563,46 €
	120	Retribucións básicas		572.042,78 €
	121	Retribucións complementarias		736.520,68 €
13		Persoal Laboral		441.975,23 €
	130	Laboral Fixo		386.660,05 €
	131	Laboral temporal		55.315,18 €
15		Incentivos ao rendemento		152.957,51 €
	150	Productividade		138.512,44 €
	151	Gratificacións		14.445,07 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		468.141,40 €
	160	Cotas sociais		462.788,02 €
		16000	Seguridade Social	462.788,02 €
	164	Complemento familiar		5.353,38 €
<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>		<b>309.013,58 €</b>
21		Reparacións, mantemento e conservación		15.000,00 €
	212	Edificios e outras construcións		3.000,00 €
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		3.000,00 €
	215	Mobiliario e aparellos		6.000,00 €
	216	Equipos para procesos de información		3.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		287.013,58 €
	220	Material de oficina		6.000,00 €
		22000	Ordinario non inventariable	3.000,00 €
		22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións	3.000,00 €
	221	Subministracións		3.000,00 €
		22104	Vestuario	3.000,00 €
		22110	Produtos de limpeza e aseo	- €
	225	Tributos		3.000,00 €
		22500	Tributos estatais	2.000,00 €
		22502	Tributos das Entidades locais	1.000,00 €
	226	Gastos diversos		49.000,00 €
		22602	Publicidade e propaganda	6.000,00 €
		22603	Publicación en Diarios Oficiais	3.000,00 €
		22604	Xurídicos, contenciosos	40.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		226.013,58 €
		22700	Limpeza e aseo	39.487,02 €
		22701	Seguridade	182.526,56 €
		22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais	4.000,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo		7.000,00 €
	230	Axudas de custo		6.000,00 €
		23020	Do personal non directivo	6.000,00 €
	231	Locomoción		1.000,00 €
		23120	Do personal non directivo	1.000,00 €
<b>3</b>		<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>30.000,00 €</b>
35		Xuros de demora e outros gastos financeiros		30.000,00 €
	352	Xuros de demora		30.000,00 €
<b>6</b>		<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>		<b>7.500,00 €</b>
63		Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		7.500,00 €
	632	Edificios e outras construcións		3.000,00 €
	633	Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta		3.000,00 €
	636	Equipos procesos información		1.500,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

4  
 45  
 453

ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO  
 Infraestructuras  
 Estradas

**4530 Estradas**

**5.758.603,61 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>1.400.000,00 €</b>		
	21	Reparacións, mantemento e conservación	1.400.000,00 €		
		210 Infraestructura e bens naturais		1.400.000,00 €	
<b>6</b>		<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>4.358.603,61 €</b>		
	60	Investimento novo en infraest. e bens destinados ao uso xeral	200.000,00 €		
		600 Investimentos en terreos (Expropiacións)		100.000,00 €	
		609 Outros investimentos novos en infraest. e bens destinados ao uso xeral		100.000,00 €	
	61	Invest. de rep. en infraest. e bens destinados ao uso xeral	4.158.603,61 €		
		619 Outros investimentos de rep. en infraest. e bens destinados ao uso xeral		4.158.603,61 €	

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

4			ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO
	45		Infraestructuras
		453	Estradas

**4531 Plan de Obras e Servizos**

**3.010.365,96 €**

Clasificación económica do gasto

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>6</b>			<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>3.010.365,96 €</b>		
	65		Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos	3.010.365,96 €		
		650	Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos		3.010.365,96 €	
		65000	Plan de Obras e Servizos (P.O.S.)			3.010.365,96 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
4			ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO
	45		Infraestructuras
		454	Camiños veciñais
			<b>4540 Infraestructuras de interés veciñal</b>
			<b>2.000.000,00 €</b>

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
7			TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.000.000,00 €			
	78		A familias e institucións sen fins de lucro			2.000.000,00 €	
		788	Cooperación con Comunidades Veciñais				2.000.000,00 €



Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO  
 Investigación, desenvolvemento e innovación  
 Investigación científica, técnica e aplicada

**4630 Investigación científica, técnica e aplicada**

**238.583,03 €**

Clasificación económica do gasto

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

**4 TRANSFERENCIAS CORRENTES 238.583,03 €**

48 A familias e institucións sen fins de lucro 238.583,03 €

489 Outras transferencias 238.583,03 €

48900 Subvencións 238.583,03 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO  
 Outras actuacións de carácter económico  
 Sociedade da información

**4910** *Sociedade da información*

**85.775,89 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>1</b>		<b>GASTOS DE PERSOAL</b>	<b>25.775,89 €</b>		
	13	Persoal Laboral		19.224,94 €	
		131 Laboral temporal			19.224,94 €
	15	Incentivos ao rendemento	1.521,19 €		
		150 Productividade			1.521,19 €
	16	Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	5.029,76 €		
		160 Cotas sociais			5.029,76 €
		16000 Seguridade Social			5.029,76 €
<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>60.000,00 €</b>		
	22	Material, subministracións e outros	60.000,00 €		
		227 Traballos realizados por outras empresas		60.000,00 €	
		22706 Estudos e traballos técnicos			60.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

4  
 49  
 491  
 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO  
 Outras actuacións de carácter económico  
 Sociedade da información

**4911 PROXECTO Innovate2**

**5.406.024,10 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>1</b>		<b>GASTOS DE PERSOAL</b>	<b>34.024,10 €</b>		
	12	Persoal Funcionario	25.119,90 €		
		120 Retribucións básicas		13.374,46 €	
		121 Retribucións complementarias		11.745,44 €	
	15	Incentivos ao rendemento	2.264,93 €		
		150 Productividade		1.987,63 €	
		151 Gratificacións		277,30 €	
	16	Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	6.639,27 €		
		160 Cotas sociais		6.639,27 €	
		16000 Seguridade Social			6.639,27 €
<b>6</b>		<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>5.372.000,00 €</b>		
	64	Gastos en Investimentos de carácter inmaterial	5.372.000,00 €		
		640 Gastos en Investimentos de carácter inmaterial		5.372.000,00 €	

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL  
 Órganos de Goberno  
 Órganos de Goberno

**9120 Órganos de Goberno**

**2.546.080,89 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>1</b>		<b>GASTOS DE PERSOAL</b>	<b>1.605.580,89 €</b>		
10		Órganos de goberno e persoal directivo	708.539,30 €		
	100	Retribucións básicas e outras rem. dos membros dos órg. de gob.		708.539,30 €	
11		Persoal eventual	458.752,56 €		
	110	Retribucións básicas e outras remuneracións do persoal eventual		458.752,56 €	
12		Persoal Funcionario	81.350,98 €		
	120	Retribucións básicas		35.901,52 €	
	121	Retribucións complementarias		45.449,46 €	
15		Incentivos ao rendemento	43.634,03 €		
	150	Productividade		42.736,01 €	
	151	Gratificacións		898,02 €	
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	313.304,02 €		
	160	Cotas sociais		313.304,02 €	
	16000	Seguridade Social			313.304,02 €
<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>343.500,00 €</b>		
21		Reparacións, mantemento e conservación	15.500,00 €		
	215	Mobiliario e aparellos		12.500,00 €	
	216	Equipos para procesos de información		3.000,00 €	
22		Material, subministracións e outros	286.000,00 €		
	220	Material de oficina		12.000,00 €	
	22000	Ordinario non inventariable			3.000,00 €
	22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións			9.000,00 €
	221	Subministracións		4.000,00 €	
	22104	Vestuario			4.000,00 €
	224	Primas de seguros		10.000,00 €	
	226	Gastos diversos		235.000,00 €	
	22601	Atencións protocolarias e representativas			170.000,00 €
	22602	Publicidade e propaganda			5.000,00 €
	22606	Reunións, conferencias e cursos			20.000,00 €
	22699	Outros gastos diversos			40.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		25.000,00 €	
	22706	Estudos e traballos técnicos			25.000,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo	42.000,00 €		
	230	Axudas de custo		6.000,00 €	
	23000	Dos membros dos órganos de goberno			3.000,00 €
	23020	Do personal non directivo			3.000,00 €
	231	Locomoción		6.000,00 €	
	23100	Dos membros dos órganos de goberno			3.000,00 €
	23120	Do personal non directivo			3.000,00 €
	233	Outras indemnizacións		30.000,00 €	
<b>4</b>		<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>594.000,00 €</b>		
48		A familias e institucións sen fins de lucro	594.000,00 €		
	482	A Grupos Políticos		594.000,00 €	
<b>6</b>		<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>3.000,00 €</b>		
62		Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.	3.000,00 €		
	625	Mobiliario		1.500,00 €	
	626	Equipos procesos información		1.500,00 €	

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL  
 Servizos de carácter xeral  
 Administración Xeral

**9200 Administración Xeral**

**11.484.393,74 €**

Clasificación económica do gasto

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>1</b>		<b>GASTOS DE PERSOAL</b>	<b>8.863.744,59 €</b>		
11		Persoal eventual	96.402,04 €		
	110	Retribucións básicas e outras remuneracións do persoal eventual		96.402,04 €	
12		Persoal Funcionario	5.736.345,03 €		
	120	Retribucións básicas		2.280.746,87 €	
	121	Retribucións complementarias		3.455.598,16 €	
13		Persoal Laboral	707.489,91 €		
	130	Laboral Fixo		476.964,47 €	
	131	Laboral temporal		230.525,44 €	
15		Incentivos ao rendemento	580.822,99 €		
	150	Productividade		517.500,21 €	
	151	Gratificacións		63.322,78 €	
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	1.742.684,62 €		
	160	Cotas sociais		1.729.621,24 €	
		Seguridade Social			1.729.621,24 €
	164	Complemento familiar		13.063,38 €	
<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>2.425.125,80 €</b>		
20		Arrendamentos e cánones	12.000,00 €		
	203	Arrendamentos de maquinaria, instalacións e ferramenta		12.000,00 €	
21		Reparacións, mantemento e conservación	217.000,00 €		
	212	Edificios e outras construcións		80.000,00 €	
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		10.000,00 €	
	215	Mobiliario e aparellos		71.000,00 €	
	216	Equipos para procesos de información		56.000,00 €	
22		Material, subministracións e outros	2.142.625,80 €		
	220	Material de oficina		235.268,33 €	
		Ordinario non inventariable			116.895,48 €
		Prensa, revistas, libros e outras publicacións			51.000,00 €
		Material informático non inventariable			67.372,85 €
	221	Subministracións		254.075,00 €	
		Enerxía eléctrica			111.000,00 €
		Auga			21.575,00 €
		Gas			40.000,00 €
		Combustibles e carburantes			45.000,00 €
		Vestuario			20.000,00 €
		Produtos alimenticios			3.000,00 €
		Produtos farmacéuticos e material sanitario			3.000,00 €
		Produtos de limpeza e aseo			9.000,00 €
		Suministros de reposos de maquinaria, ferramenta e elementos de transporte			1.500,00 €
	222	Comunicacións		610.821,67 €	
		Servizos de Telecomunicacións			269.321,67 €
		Postais			341.500,00 €
	223	Transportes		6.000,00 €	
	224	Primas de seguros		48.000,00 €	
	225	Tributos		38.000,00 €	
		Tributos das Entidades locais			38.000,00 €
	226	Gastos diversos		298.000,00 €	
		Publicidade e propaganda			135.000,00 €
		Publicación en Diarios Oficiais			20.000,00 €
		Xurídicos, contenciosos			60.000,00 €
		Reunións, conferencias e cursos			15.000,00 €
		Oposicións e probas selectivas			1.000,00 €
		Outros gastos diversos			67.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		652.460,80 €	
		Limpeza e aseo			365.097,51 €
		Seguridade			204.754,55 €
		Estudos e traballos técnicos			30.000,00 €
		Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais			52.608,74 €
23		Indemnizacións por razón do servizo	53.500,00 €		
	230	Axudas de custo		6.000,00 €	
		Do personal non directivo			6.000,00 €
	231	Locomoción		11.000,00 €	
		Do personal non directivo			11.000,00 €
	233	Outras indemnizacións		36.500,00 €	
<b>4</b>		<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>	<b>88.523,35 €</b>		
48		A familias e institucións sen fins de lucro	88.523,35 €		
	484	Transferencias á FEMP e a FGMP		40.000,00 €	
	489	Outras transferencias		48.523,35 €	
		Transferencias			48.523,35 €
<b>6</b>		<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>107.000,00 €</b>		
62		Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.	22.000,00 €		
	625	Mobiliario		10.000,00 €	
	626	Equipos procesos información		12.000,00 €	
63		Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.	76.000,00 €		
	632	Edificios e outras construcións		60.000,00 €	
	635	Mobiliario		10.000,00 €	
	636	Equipos procesos información		6.000,00 €	
64		Gastos en Investimentos de carácter inmaterial	9.000,00 €		
	640	Gastos en Investimentos de carácter inmaterial		3.000,00 €	
	641	Gastos en aplicacións informáticas		6.000,00 €	

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL  
 Servizos de carácter xeral  
 Administración Xeral

**9201 Parque Móbil**

**2.735.179,14 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto				
<b>1</b>				<b>GASTOS DE PERSOAL</b>	<b>1.139.384,76 €</b>		
12				Persoal Funcionario	659.720,80 €		
	120			Retribucións básicas		279.341,08 €	
	121			Retribucións complementarias		380.379,72 €	
13				Persoal Laboral	183.340,52 €		
	130			Laboral Fixo		183.340,52 €	
	131			Laboral temporal		- €	
15				Incentivos ao rendemento	73.990,31 €		
	150			Productividade		66.707,74 €	
	151			Gratificacións		7.282,57 €	
16				Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	222.333,13 €		
	160			Cotas sociais		222.333,13 €	
		16000		Seguridade Social			222.333,13 €
<b>2</b>				<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>1.493.900,00 €</b>		
21				Reparacións, mantemento e conservación	904.850,00 €		
	210			Infraestructura e bens naturais		734.850,00 €	
	212			Edifícios e outras construcións		2.000,00 €	
	213			Maquinaria, instalacións e ferramenta		70.000,00 €	
	214			Elementos de transporte		98.000,00 €	
22				Material, subministracións e outros	410.050,00 €		
	220			Material de oficina		1.000,00 €	
		22001		Prensa, revistas, libros e outras publicacións			1.000,00 €
	221			Subministracións		344.050,00 €	
		22100		Enerxía eléctrica			3.000,00 €
		22101		Auga			2.550,00 €
		22103		Combustibles e carburantes			325.000,00 €
		22104		Vestuario			9.000,00 €
		22110		Produtos de limpeza e aseo			4.500,00 €
	224			Primas de seguros		45.000,00 €	
	225			Tributos		12.100,00 €	
		22501		Tributos das Comunidades Autónomas			1.600,00 €
		22502		Tributos das Entidades locais			10.500,00 €
	226			Gastos diversos		2.000,00 €	
		22699		Outros gastos diversos			2.000,00 €
	227			Traballos realizados por outras empresas		5.900,00 €	
		22700		Limpeza e aseo			5.500,00 €
		22701		Seguridade			400,00 €
23				Indemnizacións por razón do servizo	179.000,00 €		
	230			Axudas de custo		170.000,00 €	
		23020		Do personal non directivo			170.000,00 €
	231			Locomoción		9.000,00 €	
		23120		Do personal non directivo			9.000,00 €
<b>3</b>				<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>3.421,96 €</b>		
35				Xuros de demora e outros gastos financeiros	3.421,96 €		
	358			Xuros por operacións de arrendamento financeiro		3.421,96 €	
<b>6</b>				<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>98.472,42 €</b>		
62				Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.	11.000,00 €		
	623			Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta		8.000,00 €	
	625			Mobiliario		3.000,00 €	
63				Invest. de reposición asdo. ao funcionamento operat. dos serv.	3.000,00 €		
	632			Edifícios e outras construcións		3.000,00 €	
64				Gastos en Investimentos de carácter inmaterial	84.472,42 €		
	648			Cotas netas de xuros por operacións de arrendamento financeiro		84.472,42 €	

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

9  
 92  
 920  
 ACTUACIÓN DE CARÁCTER XERAL  
 Servizos de carácter xeral  
 Administración Xeral

**9202 Formación**

**127.000,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>		<b>127.000,00 €</b>			
	22	Material, subministracións e outros			127.000,00 €		
		226	Gastos diversos			125.000,00 €	
			22606 Reunións, conferencias e cursos				125.000,00 €
		227	Traballos realizados por outras empresas		2.000,00 €		
			22706 Estudos e traballos técnicos				2.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

9  
 92  
 923

ACTUACIÓN DE CARÁCTER XERAL  
 Servizos de carácter xeral  
 Información básica e estadística

**9230 Información básica e estadística**

**22.000,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

**6** **INVESTIMENTOS REAIS** **22.000,00 €**

64 Gastos en Invetimentos de carácter inmaterial 22.000,00 €

640 Gastos en Invetimentos de carácter inmaterial 22.000,00 €



Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

9  
 92  
 924  
 ACTUACIÓN DE CARÁCTER XERAL  
 Servizos de carácter xeral  
 Participación cidadá

**9240 Participación cidadá (Km. 0)**

**200.660,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>		<b>200.660,00 €</b>			
	22	Material, subministracións e outros			200.660,00 €		
		224	Primas de seguros			15.660,00 €	
		226	Gastos diversos			185.000,00 €	
		22699	Outros gastos diversos				185.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

9  
 92  
 929

ACTUACIÓN DE CARÁCTER XERAL  
 Servizos de carácter xeral  
 Imprevistos e funcións non clasificadas

**9291 Fondo de continxencia**

**300.000,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>		<b>300.000,00 €</b>			
	22	Material, subministracións e outros			300.000,00 €		
		226	Gastos diversos			300.000,00 €	
			22699	Outros gastos diversos			300.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
9			ACTUACIÓN DE CARÁCTER XERAL
	93		Administración financeira e tributaria
		931	Política económica e fiscal
			<b>9310 Intervención</b>
			<b>1.139.655,72 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>1.072.055,72 €</b>			
	<b>12</b>						
						791.495,98 €	
		120					318.385,58 €
		121					473.110,40 €
	<b>15</b>						
						71.364,82 €	
		150					62.627,60 €
		151					8.737,22 €
	<b>16</b>						
						209.194,92 €	
		160					209.194,92 €
			16000				209.194,92 €
<b>2</b>				<b>55.600,00 €</b>			
	<b>21</b>						
						18.000,00 €	
		215					2.000,00 €
		216					16.000,00 €
	<b>22</b>						
						34.600,00 €	
		220					4.600,00 €
			22000				2.200,00 €
			22001				1.800,00 €
			22002				600,00 €
		227					30.000,00 €
			22706				30.000,00 €
	<b>23</b>						
						3.000,00 €	
		230					2.000,00 €
			23020				2.000,00 €
		231					1.000,00 €
			23120				1.000,00 €
<b>6</b>				<b>12.000,00 €</b>			
	<b>63</b>						
						6.000,00 €	
		635					3.000,00 €
		636					3.000,00 €
	<b>64</b>						
						6.000,00 €	
		641					6.000,00 €

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL  
 Administración financeira e tributaria  
 Xestión do sistema tributario

**9320 Recadación**

**1.759.718,69 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>1</b>		<b>GASTOS DE PERSOAL</b>	<b>1.508.143,20 €</b>		
12		Persoal Funcionario	1.010.160,67 €		
	120	Retribucións básicas		430.362,15 €	
	121	Retribucións complementarias		579.798,52 €	
13		Persoal Laboral	102.153,24 €		
	130	Laboral Fixo		81.592,04 €	
	131	Laboral temporal		20.561,20 €	
15		Incentivos ao rendemento	99.163,55 €		
	150	Productividade		88.012,51 €	
	151	Gratificacións		11.151,04 €	
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	296.665,74 €		
	160	Cotas sociais		294.290,58 €	
		16000 Seguridade Social			294.290,58 €
	164	Complemento familiar		2.375,16 €	
<b>2</b>		<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>132.325,49 €</b>		
20		Arrendamentos e cánones	38.575,49 €		
	202	Arrendamentos de edificios e outras construcións		38.575,49 €	
21		Reparacións, mantemento e conservación	43.000,00 €		
	212	Edificios e outras construcións		2.000,00 €	
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		1.000,00 €	
	215	Mobiliario e aparellos		15.000,00 €	
	216	Equipos para procesos de información		25.000,00 €	
22		Material, subministracións e outros	48.550,00 €		
	220	Material de oficina		12.500,00 €	
		22000 Ordinario non inventariable			10.000,00 €
		22001 Prensa, revistas, libros e outras publicacións			2.500,00 €
	221	Subministracións		21.550,00 €	
		22100 Enerxía eléctrica			20.000,00 €
		22101 Auga			750,00 €
		22110 Produtos de limpeza e aseo			800,00 €
	226	Gastos diversos		8.500,00 €	
		22602 Publicidade e propaganda			4.000,00 €
		22603 Publicación en Diarios Oficiais			1.000,00 €
		22604 Xurídicos, contenciosos			3.500,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		6.000,00 €	
		22700 Limpeza e aseo			1.000,00 €
		22706 Estudos e traballos técnicos			5.000,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo	2.200,00 €		
	230	Axudas de custo		1.200,00 €	
		23020 Do personal non directivo			1.200,00 €
	231	Locomoción		1.000,00 €	
		23120 Do personal non directivo			1.000,00 €
<b>3</b>		<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>96.250,00 €</b>		
31		De préstamos e outras operacións financeiras en euros	71.250,00 €		
	310	Xuros		71.250,00 €	
35		Xuros de demora e outros gastos financeiros	25.000,00 €		
	352	Xuros de demora		25.000,00 €	
<b>6</b>		<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>23.000,00 €</b>		
63		Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.	18.000,00 €		
	635	Mobiliario		3.000,00 €	
	636	Equipos procesos información		15.000,00 €	
64		Gastos en Investimentos de carácter inmaterial	5.000,00 €		
	641	Gastos en aplicacións informáticas		5.000,00 €	

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas			
9				ACTUACIÓN DE CARÁCTER XERAL		
	93			Administración financeira e tributaria		
		933		Xestión do patrimonio		
			<b>9330</b>	<b>Patrimonio</b>		
					<b>342.500,00 €</b>	
<b>2</b>				<b>GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS</b>	<b>292.500,00 €</b>	
	20			Arrendamentos e cánones	4.500,00 €	
		203		Arrendamentos de maquinaria, instalacións e ferramenta		4.500,00 €
	21			Reparacións, mantemento e conservación	91.000,00 €	
		210		Infraestructura e bens naturais		12.000,00 €
		212		Edificios e outras construcións		70.000,00 €
		213		Maquinaria, instalacións e ferramenta		9.000,00 €
	22			Material, subministracións e outros	197.000,00 €	
		221		Subministracións		119.500,00 €
			22100	Enerxía eléctrica		64.500,00 €
			22101	Auga		11.000,00 €
			22102	Gas		44.000,00 €
		225		Tributos	69.500,00 €	
			22502	Tributos das Entidades locais		69.500,00 €
		227		Traballos realizados por outras empresas	8.000,00 €	
			22700	Limpeza e aseo		8.000,00 €
<b>6</b>				<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>	<b>50.000,00 €</b>	
	63			Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.	50.000,00 €	
		632		Edificios e outras construcións		50.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
9			ACTUACIÓN DE CARÁCTER XERAL
	93		Administración financeira e tributaria
		934	Xestión da débeda e da tesourería
			<b>9340 Tesourería</b>
			<b>434.701,67 €</b>

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
<b>1</b>				<b>414.501,67 €</b>			
	<b>12</b>					306.025,52 €	
		120				118.670,52 €	
		121				187.355,00 €	
	<b>15</b>					27.592,63 €	
		150				24.214,45 €	
		151				3.378,18 €	
	<b>16</b>					80.883,52 €	
		160				80.883,52 €	
			16000				80.883,52 €
<b>2</b>				<b>17.200,00 €</b>			
	<b>21</b>					3.700,00 €	
		215				2.000,00 €	
		216				1.700,00 €	
	<b>22</b>					11.400,00 €	
		220				2.600,00 €	
			22000				1.000,00 €
			22001				1.600,00 €
		226				600,00 €	
			22699				600,00 €
		227				8.200,00 €	
			22708				200,00 €
			22799				8.000,00 €
	<b>23</b>					2.100,00 €	
		230				1.200,00 €	
			23020				1.200,00 €
		231				900,00 €	
			23120				900,00 €
<b>6</b>				<b>3.000,00 €</b>			
	<b>63</b>					3.000,00 €	
		635				1.500,00 €	
		636				1.500,00 €	

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

9  
 94  
 943

ACTUACIÓN DE CARÁCTER XERAL  
 Transferencias a outras Administracións Públicas  
 Transferencias a outras Entidades Locais

**9430 Transferencias a outras Entidades Locais**

**24.041,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

**4 TRANSFERENCIAS CORRENTES**

**24.041,00 €**

46 A Entidades Locais

24.041,00 €

467 A Consorcios

24.041,00 €





Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
---------------	-------------------	--------------------	-----------

0  
 01  
 011

DÉBEDA PÚBLICA  
 Débeda Pública  
 Débeda Pública

**0110 Débeda Pública**

**7.359.516,26 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

Totais

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
----------	--------	----------	-------------

<b>3</b>		<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>490.536,36 €</b>	
	31	De préstamos e outras operacións financeiras en euros	490.536,36 €	
		Xuros		490.536,36 €
<b>9</b>		<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>6.868.979,90 €</b>	
	91	Amort. de prést. e de operacións en euros	6.868.979,90 €	
		Amort. de prést. a longo prazo de entes de fora do sector público		6.868.979,90 €



DEPUTACIÓN DE LUGO  
ORZAMENTOS 2013

## 6. Bases de Exe- cución do Orzamento





# BASES DE EXECUCIÓN DO ORZAMENTO XERAL DA DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO PARA 2013

## ÍNDICE

---

<b><u>Título I. NORMAS XERAIS</u>.....</b>	4
<b><u>CAPÍTULO ÚNICO. ÁMBITO DE APLICACIÓN</u>.....</b>	4
Base 1ª: Ámbito e vixencia .....	4
Base 2ª: Prórroga do Orzamento .....	4
<b><u>Título II. O ORZAMENTO XERAL PARA O 2012 E AS SÚAS MODIFICACIÓNS</u>.....</b>	5
<b><u>CAPÍTULO PRIMEIRO. DO ORZAMENTO</u> .....</b>	5
Base 3ª: Contía, contido e estrutura do Orzamento Xeral .....	5
<b><u>CAPÍTULO SEGUNDO. DOS CRÉDITOS E AS SÚAS MODIFICACIÓNS</u>.....</b>	6
Base 4ª: Réxime xeral dos créditos .....	6
Base 5ª: Nivel de vinculación xurídica dos créditos .....	7
Base 6ª: Modificacións de créditos .....	8
<b><u>Título III. DA EXECUCIÓN E LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO XERAL</u>.....</b>	9
<b><u>CAPÍTULO PRIMEIRO. NORMAS XERAIS SOBRE A XESTIÓN E PROCE- DEMENTO DE EXECUCIÓN DO ORZAMENTO XERAL</u> .....</b>	9
Base 7ª: Fases na xestión do estado de gastos .....	9
Base 8ª: Acumulación de fases .....	9

## ÍNDICE

---

Base 9ª: Autorización e disposición de gastos .....	10
Base 10ª: Recoñecemento e liquidación de gastos .....	11
Base 11ª: Ordenación de pagamentos .....	16
Base 12ª: Xustificación das ordes de pagamento .....	16
Base 13ª: Ordes de pagamento “a xustificar” .....	17
Base 14ª: Anticipos de caixa fixa .....	18
<b><u>CAPÍTULO SEGUNDO. PROCEDEMENTO A SEGUIR PARA DETERMINA-</u></b>	
<b><u>DOS GASTOS.....</u></b>	<b>19</b>
Base 15ª: Nóminas e outros gastos de persoal.....	19
Base 16ª: Retribucións e indemnizacións .....	20
Base 17ª: Gastos ou contratos menores.....	22
Base 18ª: Tramitación anticipada de expedientes de gastos.....	27
Base 19ª: Gastos plurianuais .....	27
Base 20ª: Recoñecemento extraxudicial de créditos e validacións .....	28
Base 21ª: Gastos de representación e protocolo .....	29
Base 22ª: Caixa xeral de depósitos .....	30
Base 23ª: Provisións de fondos.....	30
Base 24ª: Subvencións.....	31
<b><u>CAPÍTULO TERCEIRO. NORMAS REGULADORAS DE DETERMINADOS</u></b>	
<b><u>INGRESOS .....</u></b>	<b>35</b>
Base 25ª: Operacións financeiras.....	36
<b><u>Título IV. FUNCIONES DA TESOURARÍA .....</u></b>	<b>37</b>
<b><u>CAPÍTULO ÚNICO. FUNCIONES DA TESOURARÍA .....</u></b>	<b>37</b>
Base 26ª: Funcións .....	37
Base 27ª: Realización de cobramentos.....	38
Base 28ª: Realización de pagamentos.....	38
Base 29ª: Arqueos.....	39
Base 30ª: Aprazamentos e fraccionamentos .....	39

# ÍNDICE

---

<b><u>Título V. CONTABILIDADE</u></b> .....	39
<b><u>CAPÍTULO ÚNICO. CONTABILIDADE</u></b> .....	40
Base 31 <sup>a</sup> : Regras xerais .....	40
Base 32 <sup>a</sup> : Regras particulares .....	40
Base 33 <sup>a</sup> : Remanente de Tesouraría.....	41
Base 34 <sup>a</sup> : Modificación de dereitos e obrigas de exercicios anteriores.....	42
<b><u>Título VI. FISCALIZACIÓN</u></b> .....	42
<b><u>CAPÍTULO ÚNICO. FISCALIZACIÓN</u></b> .....	42
Base 35 <sup>a</sup> : EXERCICIO DA FUNCIÓN FISCALIZADORA .....	42
Base 36 <sup>a</sup> : ALCANCE DA FISCALIZACIÓN DE GASTOS E INGRESOS .....	43
Base 37 <sup>a</sup> : PROCEDEMENTO DE FISCALIZACIÓN PLENA POSTERIOR .....	65
<b>DISPOSICIÓN TRANSITORIA</b> .....	65
<b>DISPOSICIÓN FINAIS</b> .....	65

## **Título I. NORMAS XERAIS**

### **CAPÍTULO ÚNICO. ÁMBITO DE APLICACIÓN**

#### **BASE 1ª: ÁMBITO E VIXENCIA**

1. De conformidade co disposto no artigo 165.1 do Real decreto legislativo 2/2004, do 5 de marzo, polo que se aproba o Texto refundido da Lei reguladora das facendas locais (TRLRFL), e no artigo 9 do Real decreto 500/1990, do 20 de abril, redáctanse as presentes bases de execución do Orzamento xeral da Deputación Provincial de Lugo para 2013.

2. O disposto nestas Bases, será de aplicación tanto á Deputación Provincial como ós demais entes dependentes, entendéndose que as competencias asinadas ós órganos da Deputación atribúense ós que correspondan por analoxía daqueles, en función da súa maior ou menor identidade orgánica ou funcional que proceda.

3. Estas bases terán carácter subsidiario das disposicións ditadas ou que se diten con carácter xeral destinadas á regulación do réxime local. As dúbidas que poidan xurdir na aplicación destas Bases serán resoltas pola Presidencia, logo do informe de Secretaría ou de Intervención, segundo proceda.

4. As presentes bases só rexerán durante o exercicio do 2013 e, se é o caso, no período de prórroga legal do Orzamento do dito ano durante o exercicio seguinte.

#### **BASE 2ª: PRÓRROGA DO ORZAMENTO**

Se ó iniciarse o exercicio económico do 2014 non entrase en vigor o Orzamento correspondente, considerarase automaticamente prorrogado o do 2013 ata o límite dos seus créditos iniciais.

A prórroga non afectará ós créditos para gastos correspondentes a servizos ou proxectos de investimento que deban concluír no exercicio anterior ou estean financiados con operacións crediticias, ou outros ingresos específicos ou afectados que exclusivamente foran percibirse no dito exercicio.

A determinación das correspondentes aplicacións orzamentarias do Orzamento do 2013, que non son susceptibles de prórroga por estar comprendidas nalgún dos supostos do parágrafo anterior, será establecida mediante resolución motivada da Presidencia e tras o informe previo da Interventora. Igualmente, poderanse acumular na correspondente resolución acordos sobre a incorporación de remanentes na forma prevista nos artigos 47 e 48 do Real decreto 500/1990.

Delégase na Presidencia a declaración de créditos non dispoñibles coa exclusiva finalidade de axustar os créditos iniciais do Orzamento prorrogado ás previsións contempladas no proxecto de Orzamento pendente de aprobación.

Mentres dure a vixencia desta prórroga poderán aprobarse as modificacións orzamentarias previstas pola Lei. Aprobado o Orzamento, deberán efectuarse os axustes necesarios para dar cobertura ás operacións efectuadas durante a vixencia do Orzamento prorrogado.

## **Título II. O ORZAMENTO XERAL PARA 2013 E AS SÚAS MODIFICACIÓNS**

### **CAPÍTULO PRIMEIRO. DO ORZAMENTO**

#### **BASE 3ª: CONTÍA, CONTIDO E ESTRUTURA DO ORZAMENTO XERAL**

1. O Orzamento Xeral da Deputación Provincial de Lugo para 2013, ascende a **89.462.179,13 €**, e está formado polos seguintes orzamentos:

A) Orzamento da Deputación:

1) Estado de Gastos: **86.686.841,72 €**.

2) Estado de Ingresos: **86.686.841,72 €**.

B) Estado de previsión de ingresos e gastos da Sociedade Urbanística Provincial:

1) Estado de Gastos: **5.985.337,41 €**.

2) Estado de Ingresos: **5.985.337,41 €**.

C) Estado consolidado:

1) Estado de Gastos: **89.462.179,13 €**.

2) Estado de Ingresos: **89.462.179,13 €**



A programación orzamentaria ríxese polos principios de estabilidade orzamentaria, sostenibilidade financeira, plurianualidade, transparencia, eficiencia na asignación de recursos, responsabilidade e lealdade constitucional, conforme ó disposto na Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sostenibilidade financeira.

2. O Orzamento xeral contén os créditos necesarios para atender ó cumprimento das obrigas e os estados de ingresos nos que figuran as estimacións dos distintos recursos económicos que se liquidarán durante o exercicio.

3. Para a confección do Orzamento aplícase a estrutura por programas e por categorías económicas aprobada pola Orde EFA/3565/2008, de 3 de decembro, pola que se aproba a estrutura dos orzamentos das entidades locais.

## **CAPÍTULO SEGUNDO. DOS CRÉDITOS E AS SÚAS MODIFICACIONES**

### **BASE 4ª: RÉXIME XERAL DOS CRÉDITOS E FONDO DE CONTINXENCIA**

Os créditos para gastos destinaranse exclusivamente á finalidade específica para a cal foran autorizados no Orzamento xeral ou nas súas modificacións debidamente aprobadas. Os créditos autorizados teñen carácter limitativo e vinculante, e non poderán adquirirse compromisos de gastos en contía superior ó importe deles, coa consecuencia da nulidade de pleno dereito dos acordos, resolucións e actos administrativos que infrinxan a expresada limitación, todo isto de conformidade co disposto nos artigos 173.5 do TRLRFL, e 25.2 do Real decreto 500/1990 que o desenvolve.

O cumprimento das limitacións expresadas no parágrafo anterior deberá verificarse ó "nivel de vinculación xurídica" que se sinala na seguinte base.

Con cargo ós créditos do estado de gastos do Orzamento só poderán contraerse obrigas derivadas de adquisicións, obras, servizos e demais prestacións ou gastos en xeral que se realicen no ano natural do propio exercicio orzamentario. Non obstante, aplicaráselles ós créditos do Orzamento vixente, no momento do seu recoñecemento, as obrigas seguintes:

- a) As que resulten da liquidación de atrasos a favor do persoal que perciba as súas retribucións con cargo ó Orzamento xeral. Para os efectos do artigo

176.2.a) do TRLRFL, se considerarán “atrasos a favor do persoal” os conceptos que enumera o Capítulo III do Título III, da Lei 7/2007, de 12 de abril do Estatuto Básico do Empregado Público, as axudas de carácter social de contido económico, e os referidos no artigo 75 de la Lei 7/85 de 2 de abril, de Bases do réxime local (en adiante LBRL).

- b) As derivadas de compromisos de gastos debidamente adquiridos en exercicios anteriores. No suposto previsto no artigo 47.5 do Real decreto 500/1990, requirirase a previa incorporación dos créditos correspondentes.
- c) As obrigas procedentes de exercicios anteriores a que se refire o artigo 60.2 do Real decreto 500/1990 relativos a recoñecemento extraxudicial de créditos.

Os gastos, créditos e avais autorizados pola Deputación e polo Consello de Administración da Sociedade ou polos órganos equivalentes dos demais entes dependentes, destinados a financiar as actuacións dos mesmos, poderán ser aprobados e subscritos en calquera momento, en función das necesidades de financiamento dos investimentos e gastos dos que traen causa. Polo tanto non será precisa a ratificación dos referidos gastos, créditos ou avais no orzamento anual no que se recoñezan, abondando coas previsións e autorizacións realizadas no seu momento. Excepcionalmente quedarán en suspenso as autorizacións e avais dos créditos pendentes de formalizar, en tanto exista a limitación de acudir a operacións de crédito por importe superior ó 75% dos ingresos correntes liquidados ou devengados, segundo as cifras deducidas dos estados contables consolidados, tal como prevé a DF 18ª da Lei 2/2012, de 29 de xuño de Orzamentos Xerais do Estado para 2012, na modificación do R.d. Lei 20/2011, de 30 de decembro, de medidas urxentes en materia orzamentaria, tributaria e financeira para a corrección do déficit público.

Fondo de Continxencia:

O Orzamento da Deputación, co fin de facer fronte a necesidades de carácter non discrecional e non previstas, en todo ou en parte, no Orzamento inicialmente aprobado, inclúe unha dotación de crédito no programa “Fondo de Continxencia”, por importe de 300.000,00 €, destinando a financiar, cando proceda, transferencias de crédito.

A aplicación do Fondo de Continxencia se aprobará, a proposta da Delegada de Economía, mediante resolución da Presidencia conxuntamente coa transferencia de crédito.

## **BASE 5ª: NIVEL DE VINCULACIÓN XURÍDICA DOS CRÉDITOS**

Os niveis de vinculación xurídica que se establecen son os seguintes:

- A) No Capítulo Primeiro, os niveis de vinculación xurídica virán determinados polo CAPÍTULO e o ÁREA DE GASTO.
- B) Nos restantes Capítulos, os niveis de vinculación virán determinados polo CAPÍTULO e o GRUPO DE PROGRAMAS.

Os gastos que se atopen incluídos nun proxecto con cofinanciamento, estarán vinculados en si mesmos, é dicir, vinculados co nivel de desagregación económica coa que aparezan no Orzamento.

Para os efectos oportunos, enténdense incluídas nos estados de gastos e ingresos, cunha consignación inicial de “cero” €, tódalas aplicacións orzamentarias que resultan da Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, pola que se establece a estrutura dos Orzamentos das Entidades Locais.

## **BASE 6ª: MODIFICACIÓNS DE CRÉDITOS**

Ó amparo do establecido nos artigos 172 a 182, ambos inclusive, do TRLRFL e nos artigos 34 a 51 do Real Decreto 500/1990, que a desenvolve, as modificacións de crédito que poderán ser realizadas nos referidos Orzamentos que integran o Xeral da Deputación, son as seguintes:

- a) Créditos extraordinarios.
- b) Suplementos de crédito.
- c) Ampliacións de crédito.
- d) Transferencias de crédito.
- e) Xeración de créditos por ingresos.
- f) Incorporación de remanente de crédito.
- g) Baixas por anulación.

Cada unha das modificacións indicadas será obxecto de expediente administrativo coa tramitación que se determina no referido Real Decreto, sendo órgano competente para a súa aprobación o Pleno da Deputación nos supostos de “créditos extraordinarios”, “suplementos de crédito”, “baixas por anulación” e “transferencias de crédito”, estas unicamente nos supostos de transferencias entre distintas áreas de gasto (agás as que afecten a créditos de persoal e fondo de continxencia); nos restantes casos, será órgano competente para a súa aprobación o Ilmo. Sr. Presidente ou Órgano en que delegue expresamente esta competencia.

## **Título III. DA EXECUCIÓN E LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO XERAL**

### **CAPÍTULO PRIMEIRO. NORMAS XERAIS SOBRE A XESTIÓN E PROCEDEMENTO DE EXECUCIÓN DO ORZAMENTO**

#### **BASE 7ª: FASES NA XESTIÓN DO ESTADO DE GASTOS**

A xestión dos créditos incluídos no Estado de Gastos do Orzamento Xeral da Deputación Provincial realizarase nas seguintes fases:

- a) Autorización do Gasto.
- b) Disposición ou compromiso do Gasto.
- c) Recoñecemento e liquidación da Obriga.
- d) Ordenación do Pagamento.

As devanditas fases terán o carácter e contido definido nos Artigos 54 a 61 do R.D. 500/1990.

Con carácter previo procederase á retención do crédito correspondente, con base nas propostas de gasto ou modificacións de crédito.

#### **BASE 8ª: ACUMULACIÓN DE FASES**

1. De conformidade co disposto no Artigo 184.2 do TRLRFL e os artigos 67 e 68 do Real Decreto 500/1990, poderanse acumular varias fases da xestión do gasto nun só acto administrativo.

Poderanse presentar, polo tanto, as seguintes fases:

- Retención do crédito, que constituirá, en todo caso, un acto independente **(RC)**.
- Autorización - Disposición **(AD)**.
- Autorización - Disposición - Recoñecemento da Obriga **(ADO)**.

O acto administrativo que acumule dúas ou máis fases producirá os mesmos efectos que se as devanditas fases se acordasen en actos administrativos separados. En calquera caso, o órgano ou autoridade que adopte o acordo deberá ter competencia

orixinaria, delegada ou desconcentrada, para acordar todas e cada unha das fases que naquel se inclúan.

2. Cando para a realización dun gasto, se coñeza a súa contía exacta e o nome do perceptor, poderanse acumular as fases de autorización e disposición tramitándose a través do procedemento abreviado "AD".

3. Os gastos que polas súas características requiran axilidade na súa tramitación ou aqueles nos que a esixibilidade da obriga poida ser inmediata e sempre e cando non estean suxeitos ó proceso de contratación, poderán acumular as fases de autorización, disposición e recoñecemento da obriga tramitándose o documento contable "ADO". Poderanse tramitar por este procedemento, entre outros, os seguintes tipos de gastos:

- Anticipos de pagas ó Persoal funcionario e laboral.
- Outros gastos de acción social.
- Asistencia a tribunais de oposicións e órganos colexiados e axudas de custo por comisións de servizo.
- Gastos presupostarios consecuencia de fondos librados co carácter de "a xustificar" ou como "anticipos de caixa fixa".
- Todos aqueles gastos do Capítulo II e do Capítulo VI, se é o caso, da clasificación económica do Orzamento, que teñan o carácter de "contratos menores" (ver Base 17).
- Todos aqueles gastos financeiros que debido ás súas características, non pode coñecerse o seu importe previamente ó recoñecemento da obriga (xuros variables, etc.).
- Subvencións prepagables.

## **BASE 9ª: AUTORIZACIÓN E DISPOSICIÓN DE GASTOS**

Con cargo ós créditos do estado de gastos do Orzamento Xeral da Deputación, a **autorización e disposición** destes corresponderá ós seguintes órganos:

- O Pleno da Corporación, ou á Xunta de Goberno, nos supostos de delegación:

Nos gastos derivados da súa competencia, segundo a normativa que regula as competencias do Pleno con carácter xeral, e polo establecido no Acordo Plenario de 7 de xullo de 2011, sobre Delegacións do Pleno na Xunta de Goberno, e demais acordos que durante o ano se poideran adoptar.

- O Presidente ou Órganos en quen delegue:

Nos gastos derivados da súa competencia, segundo a normativa que regula as competencias do Presidente con carácter xeral e demais que lle atribúan expresamente as leis e aqueles que a legislación do Estado ou da Comunidade

Autónoma asignen á Deputación e non se atribúan a outros órganos provinciais.

No Pleno da Deputación de 7 de xullo de 2011, dáse conta das delegacións do Presidente noutros órganos, sen prexuízo das delegacións que durante o ano se poideran adoptar.

## **BASE 10ª: RECOÑECIMIENTO E LIQUIDACIÓN DE OBRIGAS**

### **A) Regras xerais:**

O recoñecemento das obrigas, unha vez adoptado o compromiso de gasto, corresponderá ó Presidente ou órgano en quen delegue.

O recoñecemento e liquidación de obrigas requirirá, como trámite previo, que en cada factura de calquera provedor sexa manifestada a conformidade polo Xefe do Servizo ou unidade administrativa mediante a seguinte "Dilixencia": "Prestados os servizos, realizadas as obras ou verificadas as subministracións detalladas na presente factura, conforme con cantidades, e prezo, data... - O receptor. Sinatura... ". A factura deberá cumprir as prescricións previstas no artigo 6º do Real Decreto 1.496/2003, do 28 de novembro polo que se aproba o Regulamento que regula as obrigas de facturación. A dita conformidade poderá manifestarse mediante informe do servizo que asume a supervisión correspondente manifestando a comprobación obrigatoria do gasto.

A dilixencia a que se refire o parágrafo anterior, forma parte da comprobación obrigatoria do investimento para todos os gastos non xustificadas documentalmente con certificación de obras, ou actas de recepción de obras, subministracións ou servizos.

Cando a comprobación do investimento precise de coñecementos técnicos, esta farase por medio de certificación expedida polo técnico correspondente. Estas certificacións terán o valor atribuído á Dilixencia a que se refire o parágrafo anterior e ademais, que a obra, servizo ou subministración se verificou conforme ás condicións técnicas que serviron de base para a adxudicación.

As subvencións ou achegas previstas no Orzamento a favor dos Entes dependentes da Deputación, así como naqueles outros nos que a achega sexa de carácter periódico e demáis de tracto sucesivo, consideraranse compromisos de gastos, orixinando do-

cumento AD ó inicio do exercicio. O recoñecemento e liquidación de obrigas así como a ordenación dos pagamentos realizarase mensualmente ós ditos Entes.

Autorízase o cargo en contas bancarias da Deputación Provincial e demais entes dependentes, dos gastos relativos a xuros e amortizacións de préstamos, operacións de leasing e outros de carácter financeiro, con carácter previo a ordenación do pago, así como outros que se aproben, a proposta de Intervención, pola Presidencia. Así mesmo, en materia de persoal non será preciso resolución da Presidencia para atender ós pagos dos gastos e retencións derivadas das nóminas relativos a Seguridade Social, Muface, clases pasivas, Plan de Pensións e IRPF. Para o resto dos gastos, unicamente poderá seguirse o dito procedemento nas contas que corresponden a anticipos de caixa fixa.

Entenderase por práctica administrativa contable que, dentro das consignacións do Orzamento vixente, podan recoñecerse obrigas polo importe de recibos ou facturas correspondentes a gastos ou contratos menores ou de tracto sucesivo do ano anterior ou anteriores e que se presentan no exercicio, sempre que existise crédito dispoñible no exercicio de procedencia.

Os documentos contables relativos ó recoñecemento e liquidación das obrigas de competencia do Presidente ou órgano en quen delegue, entenderanse debidamente acreditados mediante a indicación naqueles da resolución ou acordo aprobatorio do recoñecemento e liquidación do gasto ou copia adxunta deste.

Por aplicación dos principios de eficacia e celeridade, as sinaturas autorizadas nas operacións contables poderán realizarse en documentos resuntivos que conterán unha referencia suficiente que identifique os documentos contables a que se refiren, sendo unidos estes, en todo caso, ós citados resumos.

A Delegada de Economía e Facenda ou quen a substitúa poderá asinar os documentos do proceso contable e aqueles nos que se materialice o pagamento.

#### **B) Cesión de créditos:**

Nas cesións de créditos que poidan efectuar acredores da corporación, seguiranse as normas e trámites establecidos na lexislación vixente sobre contratos do Sector Público e en todo caso, teranse en conta as seguintes normas:

- 1.-Requisitos necesarios para a efectividade das cesións.

1.1. Terán efectividade fronte á Deputación Provincial de Lugo ou ós seus entes dependentes as cesións de créditos efectuadas polos contratistas, que resultaran adxudicatarios de contratos celebrados coa devandita Administración, cando se cumpran os seguintes requisitos:

a) A cesión haberá de poñerse en coñecemento da Deputación de Lugo ou os seus entes dependentes, para o que deberá realizar notificación fidedigna da cesión conforme ó procedemento indicado máis adiante.

b) Que o crédito obxecto de cesión non se atope xa en estado de “ordenación de pagos” ou en estado de “aboado”.

1.2. Non terán efecto fronte á Deputación de Lugo ou ós seus entes dependentes, polo que non se tomará razón das cesións de crédito relativas a :

a) Expropiacións forzosas.

b) Facturas emitidas por persoas físicas ou xurídicas respecto das cales exista anotación de embargo xudicial ou administrativo, vixente na contabilidade, por importe superior ó crédito que se pretende ceder.

Se é o caso de que o importe da orde de embargo sexa inferior ó crédito que se pretende ceder, procederase á “toma de razón” da cesión só na parte do crédito que non fora obxecto de embargo, unha vez practicados os descontos correspondentes ó momento do recoñecemento da obriga, segundo o establecido nos pregos de condicións o na lexislación vixente.

c) Facturas incluídas en expedientes de recoñecemento de obrigas, nos que se formularan reparos suspensivos polo órgano interventor, conforme ó artigo 216 do Texto refundido da lei reguladora das facendas locais aprobado por Real decreto legislativo 2/2004, de 5 de marzo.

1.3. A cantidade a aboar ó cesionario poderá ser inferior ó importe certificado ou facturado cando no momento do recoñecemento da obriga se practiquen os descontos correspondentes, conforme ó establecido nos pregos de condicións ou na lexislación vixente. Sobre o dito desconto deixarase constancia na toma de razón segundo o procedemento descrito no apartado relativo ás “actuacións da Administración”.

2.-Obrigas do cedente e cesionario.

Para que a cesión de crédito se considere fidedignamente notificada á Deputación de Lugo ou ós seus entes dependentes, deberán seguir os seguintes trámites, os cales variarán segundo se trate de cesións de créditos existentes ou de créditos futuros.



2.1.- Considérase que existe crédito cando o contratista realizara a prestación obxecto do contrato e emitira a factura correspondente, estando a mesma conformada polos servizos técnicos da Deputación de Lugo ou dos seus entes dependentes.

O contratista deberá remitir ás oficinas da Intervención xeral ou á Intervención dos seus entes dependentes:

a) Comunicación da cesión do crédito, indicando o número da certificación ou factura, importe da mesma, data de emisión e concepto e identificación do cesionario (nome ou razón social e NIF), así como os datos bancarios do mesmo necesarios para efectuarlle os pagos. Este trámite non será necesario cando directamente se faga entrega dun exemplar da certificación ou factura na que conste a cesión e aceptación do crédito coas sinaturas correspondentes e identificación dos asinantes, na dirección anteriormente indicada.

b) Cando se lle comunicara a cesión de crédito conforme ó establecido no apartado anterior deberá facerse entrega, con posterioridade, dun exemplar da certificación ou factura na que conste a cesión e aceptación do crédito, coas sinaturas correspondentes e identificación dos asinantes. Cando o poder para efectuar a cesión do crédito sexa mancomunado deberán constar as sinaturas e identificacións de tódolos apoderados.

c) Poderes bastanteados pola Asesoría xurídica que acrediten tanto o asinante cedente coma o asinante cesionario para ceder créditos e aceptar cesións de créditos, respectivamente.

d) Fotocopia do DNI dos asinantes.

2.2.- Considéranse créditos futuros aqueles que se deriven de prestacións relativas a contratos celebrados e perfeccionados entre o cedente e a Deputación de Lugo ou os seus entes dependentes, sempre que no momento da cesión non se realizaran as prestacións obxecto de contratación, ou que realizándose, non existira factura ou certificación ou a mesma estivera pendente de conformar polos servizos técnicos correspondentes. O contratista deberá remitir ás oficinas da Intervención xeral ou ás Intervencións dos entes dependentes:

a) Comunicación dos contratos que poderán dar lugar á cesión de créditos, indicando:

-Relación de contratos obxecto de cesión: A este respecto acompañarase copia dos contratos formalizados ou, no seu defecto, deberanse identificar co número de expediente, importe da adxudicación e denominación do mesmo.

-Se a cesión de créditos futuros se realizara mediante contrato de factoring deberá aportarse copia do mesmo, no que deberá constar, de maneira expresa, a relación de contratos celebrados entre a empresa cedente e a Deputación de Lugo ou os seus entes dependentes que sexan obxecto do contrato de factoring. En todo caso a indentificación dos contratos deberá realizarse conforme o establecido no apartado anterior.

No caso de que as facturas derivadas dos mencionados contratos, que sexan obxecto do factoring, sexan anteriores á data deste, deberase emitir relación conformada pola empresa de factoring e pola empresa cedente indicando o número, importe, data de emisión e concepto das facturas factorizadas.

-Identificación do cesionario (nome ou razón social e NIF), así como os seus datos bancarios.

b) Poderes bastanteados pola Asesoría xurídica que acrediten tanto ó asinante cedente coma ó asinante cesionario para ceder créditos e aceptar cesións de créditos, respectivamente.

c) Fotocopia do DNI dos asinantes.

A Presentación da documentación referida neste apartado 2.2 non vinculará á Administración para a toma de razón da cesión de créditos, a cal só se efectuará cando, unha vez realizadas as prestacións obxecto dos contratos sinalados na comunicación, as certificacións ou facturas conformadas polos servizos provinciais conteñan indicación da cesión e aceptación do crédito, coas sinaturas correspondentes e identificación dos asinantes, e o recoñecemento da obriga se encontre aprobado polo órgano competente. Cando o poder para efectuar a cesión de crédito sexa mancomunado deberán constar as sinaturas e identificación de tódolos apoderados.

### 3.- Actuacións da Administración.

Unha vez aprobado o recoñecemento da obriga polo órgano competente, efectuarase a toma de razón no corpo da factura ou certificación xustificativa do crédito polos servizos correspondentes da Intervención xeral ou da Intervención dos seus entes dependentes, e procederase ó abono a nome do cesionario. Para iso verificarase polos devanditos servizos que o crédito obxecto de cesión cumpre o establecido nos apartados 1 “Requisitos necesarios para a efectividade das cesións” e 2 “Obrigas do cedente e cesionario na cesión”.

Cando no momento do recoñecemento da obriga se practiquen os descontos establecidos nos pregos de condicións que rexen a contratación ou os esixidos pola lexislación vixente, o dito extremo poñerase de manifesto na toma de razón.

Cando así sexa requerido polos interesados, facilitarase unha fotocopia da factura ou certificación na que conste a toma de razón.

Se na data da comunicación fidedigna da cesión do dereito de crédito á Administración constara na mesma a incoación dun procedemento de compensación das débedas do cedente coa Deputación e os seus entes dependentes, quedará suspendida a toma de razón da cesión do crédito.

Se unha vez realizada a cesión e a preceptiva toma de razón, segundo o disposto nos apartados anteriores, e antes de producirse o pago, se recibise orde de embargo expedida pola autoridade xudicial ou administrativa, procederase da seguinte maneira:

- Notificarase ó cedente e ó cesionario a mencionada circunstancia para que no prazo de 10 días manifesten o que no seu dereito conveña.

- Así mesmo trasladarase á autoridade que ordena o embargo a existencia da cesión para que tamén se pronuncie ó respecto.

- Se transcurrido o devantido prazo non se obtivera resposta ou xurdira calquera tipo de discrepancia, e a menos que da autoridade que realiza o embargo se recibira outra instrucción, procederase, previa comunicación ós interesados, a realizar a consignación na Caixa xeral de depósitos provincial.

## **BASE 11ª: ORDENACIÓN DE PAGAMENTOS**

A ordenación de pagamentos daquelas obrigas previamente recoñecidas corresponderá ó Presidente ou órgano en quen delegue. As ordes de pagamento deberán acomodarse, se é o caso, ó plan de disposición de fondos que se estableza pola Presidencia, tendo prioridade en todo caso os gastos de xuros e amortización de débeda.

O pagamento material xustificarse pola Tesouraría mediante o "recibín" do perceptor ou orde de transferencia bancaria debidamente dilixenciada pola entidade financeira.

## **BASE 12ª: XUSTIFICACIÓN DAS ORDES DE PAGAMENTO**

Non poderán expedirse ordes de pagamento sen que previamente se acredite documentalmente ante o órgano competente para recoñecer obrigas, a realización da prestación ou o dereito do acredor, e todo de conformidade coas resolucións aprobatorias da autorización e compromiso do gasto.

## **BASE 13ª: ORDES DE PAGAMENTO “A XUSTIFICAR”**

As ordes de pagamento “a xustificar” rexeranse polo establecido nos artigos 69, 70 e 71 do RD 500/1990, e deberán axustarse ás seguintes normas:

1. A expedición e execución das ordes de pagamento "a xustificar" deberá efectuarse, tras a aprobación polo órgano competente da autorización do gasto, achegándose informes sobre as circunstancias polas que non se poden acompañar os documentos xustificativos antes da orde de pagamento.

2. Os fondos librados "a xustificar" poderán situarse a disposición da persoa autorizada en conta corrente bancaria aberta para o efecto, ou ben entregándose en efectivo ó perceptor.

3. Os conceptos orzamentarios ós que son de aplicación as ordes de pagamento "a xustificar" limítanse ós diversos conceptos dos capítulos 2º e 6º da clasificación económica do orzamento de gastos.

4. A xustificación das ordes de pagamento deberá efectuarse no prazo de tres meses, como máximo, ante a Intervención Provincial, acompañando facturas e documentos auténticos que xustifiquen a saída de fondos coa dilixencia do xefe do servizo ou unidade administrativa correspondente, de que se realizou este, de que se achegou o material correspondente ou de que se realizou, en xeral, o gasto de plena conformidade. Non obstante, a 31 de decembro, os mandados desta natureza deberanse render e achegar a correspondente xustificación. Cando non se xustifique a totalidade dos fondos recibidos procederase ó reintegro dos percibidos en exceso, acompañando á devandita conta, o xustificante do ingreso efectuado. No suposto de que se xustifique por importe superior ós fondos recibidos procederase ó aboamento da diferenza unha vez aprobada a conta xustificativa. A conta, cos documentos e o informe de Intervención, elevarase ó Presidente para a súa aprobación. De non se render nos prazos establecidos a devandita conta, procederase a instruír de inmediato expediente de alcance de fondos contra a persoa que recibiu as cantidades "a xustificar", de conformidade co disposto para o efecto na Lei xeral orzamentaria.

Só se poderán expedir ordes "a xustificar" nos seguintes supostos:

- Que o perceptor non teña pendente de xustificar polo mesmo concepto orzamentario fondos librados "a xustificar".

- Que o perceptor non incurrixe en mora na xustificación de fondos, en anteriores ordes de pagamento “a xustificar”.
- Que o seu importe non supere a cifra de 6.000 euros, a excepción dos pagamentos "a xustificar" para a realización de congresos e outros espectáculos, cuxo límite será o importe autorizado para a realización destes.
- Para atencións de carácter periódico ou repetitivo, terán o carácter de anticipos de caixa fixa, regulándose polas súas normas específicas e polo disposto na Base núm.14.

## **BASE 14ª: ANTICIPOS DE CAIXA FIXA**

1. Concepto: enténdense por anticipos de caixa fixa as provisións de fondos de carácter extraorxamentario e permanente que se realicen ás habilitacións de caixa fixa para a atención inmediata e posterior aplicación ó Orzamento do ano no que se realicen, de gastos periódicos ou repetitivos do capítulo II do estado de gastos do Orzamento.

2. Ámbito: as aplicacións orxamentarias cuxos gastos se poderán atender con este tipo de fondos serán as que resulten dos conceptos da clasificación económica que se relacionan de seguido:

<b>CONCEPTO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>
212	Reparac., mantem. e conservac. edificios e outras contrucións
213	Reparac., mantem. e conservac. maq., instalac. e ferra.
214	Reparac., mantem. e conservac. material de transporte.
215	Reparac., mantem. e conservac. mobiliario e aparellos.
216	Reparac., mantem. e conservac. eq. proceso de información.
220	Material de oficina.
221	Subministracións.
222	Comunicacións.
223	Transportes.
224	Primas de seguros.
225	Tributos.
226	Gastos diversos.

3. Contía: A contía global dos anticipos de caixa fixa non poderá exceder a cantidade de 3.000.000,00 €. Individualmente, as provisións iniciais de fondos para anticipos de caixa fixa non poderán ser superiores á cifra de 100.000,00 €.

4. Situación dos fondos: os fondos correspondentes a cada un dos anticipos de caixa fixa constituídos situaríanse nunha conta corrente aberta para este efecto coa denominación “Excma. Deputación Provincial.- Caixa Fixa nº.....”. Os fondos situados nes-

tas contas terán para todos os efectos carácter de fondos públicos provinciais e os seus xuros ingresaranse no concepto correspondente do Capítulo V do Orzamento Xeral da Deputación.

5. Disposición de fondos: as disposicións de fondos das contas a que se refire o apartado anterior, efectuaranse mediante tarxeta bancaria, cheque nominativo ou transferencia bancaria autorizados coa sinatura do habilitado responsable da disposición dos fondos designado para este efecto por Resolución da Presidencia.

Os pagamentos que realice o caixeiro ós acredores finais rexistraranse (coa data da saída dos fondos) en calquera momento anterior á elaboración da correspondente conta xustificativa.

6. Xustificación: A medida que as necesidades de tesouraría aconsellen a reposición dos fondos, os habilitados renderán as contas, dando lugar ás correspondentes ordes de pagamento polas cantidades a que ascenden cada un dos conceptos, ingresándose o seu importe na conta corrente do Anticipo de Caixa Fixa.

Os perceptores destes fondos estarán obrigados a xustificar os importes investidos ó longo do exercicio económico no que se recibisen, a poder ser mensualmente, e cando menos durante o mes de decembro, haberán de render as contas a que se refire o parágrafo 1º do Art. 74 del RD. 500/1990.

7. Control: por resolución da Presidencia determinarase, se é o caso, o control a que serán sometidos cada un dos anticipos de caixa fixa. En calquera momento a Intervención poderá solicitar estados de situación das contas correntes e referidos a datos concretos. Os perceptores de anticipos serán nomeados polo Presidente, ó que tamén lle compete deixar sen efectos o nomeamento.

8. Contabilidade: os anticipos de caixa fixa serán obxecto de axeitado seguimento contable conforme ás normas contidas na Orde EHA 4041/2004, de 23 de novembro, pola que se aproba a Instrución do modelo normal de Contabilidade Local.

## **CAPÍTULO SEGUNDO. PROCEDEMENTO A SEGUIR PARA DETERMINADOS GASTOS**

### **BASE 15ª: NÓMINAS E OUTROS GASTOS DE PERSOAL**

#### 1. Nóminas:

O pagamento de toda clase de retribucións ós funcionarios e demais persoal desta Deputación efectuarase mediante nómina mensual que se pechará o día 15 de cada mes, e as alteracións que se produzan con posterioridade a esta data terán efecto na nómina do mes seguinte.

Xunto coa nómina achegarase un parte das variacións que tiveran lugar nela en relación co mes anterior, para a súa debida fiscalización.

A nómina será autorizada polo Deputado/a delegado da Área de Réxime Interior e levará a conformidade do Xefe do Servizo de Persoal, pola que se acreditará que os funcionarios e demais persoal comprendidos nela realizaron os servizos que nela se sinalan e retribúen.

#### 2. Retribucións de persoal eventual:

As retribucións do persoal eventual son as determinadas no acordo do Pleno da Deputación de data 7 de xullo de 2011.

#### 3. Retribucións do persoal laboral temporal e funcionarios interinos:

As retribucións do persoal laboral temporal e funcionarios interinos serán as que figuren nos seus respectivos contratos, e non poderán superar en ningún caso as correspondentes ós funcionarios de carreira de similar categoría.

#### 4. Productividade:

A cantidade global destinada a produtividade ascende a **1.279.103,42 €**, e corresponde ó Presidente a distribución da dita contía segundo o determinado no Acordo Marco Único e no Convenio Colectivo e os criterios que se establezan pola Presidencia, segundo acordo adoptado pola Mesa Xeral de Negociación.

## **BASE 16ª: RETRIBUCIÓN E INDEMNIZACIÓNS**

### **1. Dos membros da Corporación e Grupos Políticos:**

1.1. As retribucións ós membros da Corporación, rexeranse polo sinalado no acordo adoptado polo Pleno desta Corporación en sesión celebrada o día sete de xullo de 2011, publicado no Boletín Oficial da Provincia número 158, de data doce de xullo de 2011, ou daqueles acordos que poidan adoptarse no seu lugar.

As indemnizacións por axudas de custo, asistencia e locomoción rexeranse polo sinalado no acordo adoptado polo Pleno desta Corporación en sesión celebrada o día sete de agosto de 2007, publicado no Boletín da Provincia número 182, de data oito de agosto de 2007.

As asistencias de membros e persoal ós órganos colexiados dos entes dependentes ou sociedades desta Deputación son as determinadas polo Padroado ou Consello de Administración.

1.2. As asignacións económicas ós Grupos Políticos da Corporación, son as aprobadas polo Pleno desta Deputación en sesión celebrada o día sete de xullo de 2011, coincidentes coas aprobadas polo Pleno en sesión celebrada o día sete de agosto de 2007, que foi publicado no Boletín Oficial da Provincia número 182, de data oito de agosto de 2007, ou daqueles acordos que poidan adoptarse no seu lugar. Os pagamentos efectuaranse entre o 20 e o 25 de cada mes.

## **2. Outras Indemnizacións:**

2.1. As indemnizacións para o persoal e demais que se relacionen cos entes a que se refiren estas Bases, rexeranse polo disposto no RD 462/2002, de 24 de maio, e demais normativa estatal e autonómica que lles sexa de aplicación en cada caso. Poderán ser resarcidos os gastos xustificados de transporte público ou privado que se produzan co obxecto do bo fin da xestión encomendada, así como outros que poideran supoñer un enriquecemento inxusto en detrimento dos afectados. As facturas das axencias de viaxes e demais intermediarios de natureza análoga, poderán constituír proba formal dos gastos, sempre que destas e do resto da documentación que se achegue, resulten claramente os conceptos a indemnizar.

Por razóns operativas e funcionais, en principio, a autorización ou orde de saída para a realización de cursos, xornadas ou similares corresponde ó Presidente, nos restantes supostos a autorización deberá realizala o Delegado/a correspondente, se ben por razóns operativas e funcionais no relativo ó Parque Móbil corresponderá ó Xefe do Parque Móbil, en relación ó persoal adscrito á dita unidade administrativa.

A Dilixencia de cumprimento de servizo encomendado así como a liquidación das indemnizacións correspondentes serán efectuadas polo interesado de acordo co disposto no RD 462/2002, de 24 de maio.

A Presidencia poderá establecer, cando o estime axeitado, as instrucións xerais ou concretas para un mellor desenvolvemento destas actuacións.

2.2. Nos supostos en que por causas excepcionais e xustificadas, non se puidera achegar a xustificación orixinal acreditativa da prestación do servizo, poderanse substituír estes documentos polas probas complementarias suficientes ou por declaración xurada do interesado.



2.3. Nos casos de tribunais, comisións ou outros órganos colexiados para valorar bolsas de estudo, axudas para vivenda, garderías ou similares, as súas funcións e as contías oportunas asimílanse ás recollidas no Art. 29 e Anexo IV, categoría A do Real Decreto 462/2002 do 24 de maio.

Este apartado haberá de ser obxecto da publicidade a que se refire o artigo 75.5. da Lei 7/1985, 2 de abril, de Bases del Réxime Local, en razón de que é de aplicación ós membros desta Corporación que formen parte do devandito Órgano.

2.4. Por analoxía co disposto no artigo 8 do Real Decreto 462/2002, o persoal que forme parte de delegacións oficiais presididas por membros da Corporación, poderán percibir as axudas de custo do grupo correspondente a estes, ou ben serán resarcidos pola contía exacta dos gastos realizados.

2.5. Para estes efectos do Real Decreto 462/2002 de 24 de maio, Anexo 1º, asímílanse ó grupo 1 os funcionarios con habilitación de carácter nacional.

## **BASE 17ª: GASTOS OU CONTRATOS MENORES**

A tramitación de gastos que pola súa contía deban considerarse contratos menores conforme ó disposto no artigo 111 do Real Decreto Legislativo 3/2011, de 14 de novembro, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei de Contratos do Sector Público (en adiante TRLCSP) adecuaranse, con carácter xeral, ós seguintes criterios:

### **1.- NORMAS COMÚNS:**

En ningún caso poderán considerarse contratos menores aqueles que correspondan a partes ou fases dun mesmo obxecto.

Corresponderá á unidade administrativa que propoña a formalización dun contrato menor, verificar previamente, a existencia de crédito axeitado e suficiente para a súa tramitación, asumindo, en caso contrario, a responsabilidade á que houbera lugar.

Nos casos que así se determine para cada unha das clases de contratos regulados na presente base, as propostas de formalización deberanse remitir, para a súa tramitación, ó Servizo de Contratación e Fomento.

Os contratos menores terán unha duración inferior ó ano e procurarase a súa imputación ó exercicio orzamentario no que se realiza a prestación.

Non poderán ser obxecto de prórroga, ampliación, incremento, revisión de prezos nin obxecto de fraccionamento.

Naqueles contratos nos que a unidade administrativa propoñente dependa directamente de Presidencia, poderá ser substituída a conformidade do Ilmo. Sr. Presidente pola da Deputada Delegada de Economía e Facenda.

Nos supostos que por motivos xustificados o gasto fora realizado con anterioridade á resolución que determina a selección do contratista, e sempre que existira consignación orzamentaria axeitada e suficiente, a factura poderase recoñecer e ordenar o seu pago, simultaneamente coa aprobación do gasto.

## 2. CONTRATOS DE OBRAS:

2.1. Cando a contía das obras a realizar sexa inferior ou igual a 5.000,00 €, será suficiente a tramitación por parte da unidade administrativa do expediente que deberá conter:

- Informe técnico.
- Conformidade do Deputado/a Delegado competente.
- A descrición das obras realizadas.
- A cuantificación do seu importe.
- Acreditación da existencia de crédito axeitado e suficiente.
- A achega da factura coa dilixencia de conformidade da unidade administrativa.

2.2. Cando a contía das obras a realizar sexa superior a 5.000,00 €, o expediente conterá:

- Proposta razoada da unidade administrativa.
- Informe técnico.
- Conformidade do Deputado/a Delegado competente.
- Unha memoria valorada detallada.
- Proxecto técnico, se é o caso.

A unidade administrativa propoñente deberá comprobar a existencia de crédito axeitado e suficiente para afrontar o gasto que leve consigo a proposta de adxudicación.

Unha vez informado pola Intervención Provincial sobre a existencia de crédito, o expediente remitirase ó Servizo de Contratación e Fomento que desenvolverá a súa tramitación co obxecto de proceder á selección do contratista, procurando aportar no expediente a consulta, como mínimo, a tres posibles contratistas e incorporándose as ofertas realizadas por cada un deles, que servirán de base para a proposta de selección, que deberá ser motivada.

Con base no expediente e, a proposta do Servizo de Contratación e Fomento, ditarase resolución da Presidencia coa indicación dos elementos esenciais da relación contractual.

### 3. CONTRATOS DE CONSULTORÍA E ASISTENCIA TÉCNICA:

Aínda que o TRLCSP non contempla de forma nominativa este tipo de contratos e os engloba nos contratos de servizos, cando o obxecto do contrato consista nunha consultoría ou nunha asistencia técnica, será de aplicación o presente apartado.

Nesta clase de contratos, sexa cal sexa a súa contía e sempre que non exceda do límite para o contrato menor, o expediente conterá:

- Proposta razoada da unidade administrativa.
- Conformidade do Deputado/a Delegado competente.
- Unha memoria valorada detallada.

A unidade administrativa proponente deberá comprobar a existencia de crédito axeitado e suficiente para afrontar o gasto que leve consigo a proposta de adxudicación.

Unha vez informado pola Intervención Provincial sobre a existencia de crédito, o expediente remitirase ó Servizo de Contratación e Fomento que desenvolverá a súa tramitación co obxecto de proceder á selección do contratista, procurando aportar no expediente a consulta, como mínimo, a tres posibles contratistas e incorporándose as ofertas realizadas por cada un deles, que servirán de base para a proposta de selección, que deberá ser motivada.

Con base no expediente e, a proposta do Servizo de Contratación e Fomento, ditarase resolución da Presidencia coa indicación dos elementos esenciais da relación contractual.

### 4. CONTRATOS DE SUBMINISTRACIÓNS:

En todo caso, procurarase a acumulación de subministracións que teñan idéntico obxecto ou finalidade co fin de tramitar expedientes de contratación conxuntos.

4.1. Cando o prezo do contrato sexa inferior ou igual a 3.000,00 €, e sempre que se refira a material non inventariable, será suficiente a tramitación por parte da unidade administrativa do expediente que deberá conter:

- Descrición da subministración necesaria.
- Conformidade do Deputado/a Delegado competente.

- A cuantificación do seu importe.
- Acreditación da existencia de crédito axeitado e suficiente.
- A achega da factura coa dilixencia de conformidade da unidade administrativa.

4.2. Cando o prezo do contrato sexa superior a 3.000,00 € o expediente conterá:

- Proposta razoada da unidade administrativa.
- Descrición da subministración necesaria.
- Conformidade do Deputado/a Delegado competente.
- Cuantificación do importe.

A unidade administrativa proponente deberá comprobar a existencia de crédito axeitado e suficiente para afrontar o gasto que leve consigo a proposta de adxudicación.

Unha vez informado pola Intervención Provincial sobre a existencia de crédito, o expediente remitirase ó Servizo de Contratación e Fomento que desenvolverá a súa tramitación co obxecto de proceder á selección do contratista, procurando aportar no expediente a consulta, como mínimo, a tres posibles contratistas e incorporándose as ofertas realizadas por cada un deles, que servirán de base para a proposta de selección, que deberá ser motivada.

Con base no expediente e, a proposta do Servizo de Contratación e Fomento, ditarase resolución da Presidencia coa indicación dos elementos esenciais da relación contractual.

## 5) CONTRATOS DE SERVICIOS

5.1. Cando o prezo do contrato sexa inferior ou igual a 3.000,00 €, será suficiente a tramitación por parte da unidade administrativa do expediente que deberá conter:

- Descrición do servizo necesario.
- Conformidade do Deputado/a Delegado competente.
- A cuantificación do seu importe.
- Acreditación da existencia de crédito axeitado e suficiente.
- A achega da factura coa dilixencia de conformidade da unidade administrativa.

5.2. Cando o prezo do contrato sexa superior a 3.000,00 € o expediente conterá:

- Proposta razoada da unidade administrativa.

- Descrición do servizo necesario.
- Conformidade do Deputado/a Delegado competente.
- Cuantificación do importe.

A unidade administrativa propoñente deberá comprobar a existencia de crédito axeitado e suficiente para afrontar o gasto que leve consigo a proposta de adxudicación.

Unha vez informado pola Intervención Provincial sobre a existencia de crédito, o expediente remitirase ó Servizo de Contratación e Fomento que desenvolverá a súa tramitación co obxecto de proceder á selección do contratista, procurando aportar no expediente a consulta, como mínimo, a tres posibles contratistas e incorporándose as ofertas realizadas por cada un deles, que servirán de base para a proposta de selección, que deberá ser motivada.

Con base no expediente e, a proposta do Servizo de Contratación e Fomento, ditarse resolución da Presidencia coa indicación dos elementos esenciais da relación contractual.

#### 6) CONTRATOS ADMINISTRATIVOS ESPECIAIS E CONTRATOS PRIVADOS

Os contratos administrativos especiais e os contratos privados poderanse tramitar a través da figura do contrato menor de servizos ou suministros, cun límite de 18.000,00 €.

Nesta clase de contratos o expediente conterà:

- Proposta razoada da unidade administrativa.
- Conformidade do Deputado/a Delegado competente.
- Unha memoria valorada detallada.

A unidade admsitrativa propoñente deberá comprobar a existencia de crédito axeitado e suficiente para afrontar o gasto que leve consigo a proposta de adxudicación.

Unha vez informado pola Intervención Provincial sobre a existencia de crédito, o expediente remitirase ó Servizo de Contratación e Fomento que desenvolverá a súa tramitación co obxecto de proceder á selección do contratista, procurando aportar no expediente a consulta, como mínimo, a tres posibles contratistas e incorporándose as ofertas realizadas por cada un deles, que servirán de base para a proposta de selección, que deberá ser motivada.

Con base no expediente e, a proposta do Servizo de Contratación e Fomento, ditarase resolución da Presidencia coa indicación dos elementos esenciais da relación contractual.

## **BASE 18ª: TRAMITACIÓN ANTICIPADA DE EXPEDIENTES DE GASTO**

1. De conformidade co establecido no artigo 110.2 do TRLCSP, na tramitación anticipada de expedientes de contratación poderá chegarse ata a adxudicación do contrato e a súa formalización correspondente, aínda que a súa execución, xa se realice nunha ou varias anualidades, deba iniciarse no exercicio seguinte.

2. Igualmente poderá iniciarse no exercicio orzamentario inmediatamente anterior a aquel no que se teña que materializar a contraprestación, expedientes de gasto non incluídos no apartado anterior, sempre que:

- a) Exista habitualmente crédito axeitado e suficiente no Orzamento.
- b) Exista crédito axeitado e suficiente, se é o caso, no Proxecto de Orzamentos para o exercicio seguinte.
- c) Se teña adoptado Acordo polo órgano competente do que se deduza a obriga de incluír o crédito no Orzamento do exercicio seguinte.

3. En todo caso, axustaranse ós obxectivos de estabilidade orzamentaria e sostenibilidade financeira.

## **BASE 19ª: GASTOS PLURIANUAIS**

De acordarse, axustaranse ó establecido no Art. 174 do TRLRFL e nos artigos 79 a 88, ambos inclusive, do Real Decreto 500/1990, así como ós obxectivos de estabilidade orzamentaria e sostenibilidade financeira conforme ó establecido no artigo 15 da Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril.

Corresponde á Xunta de Goberno a competencia para, en casos excepcionais, elevar as porcentaxes a que se refire o artigo 174 do TRLRFL.

No suposto de gastos plurianuais que debeñan de convenios de cofinanciamento a subscribir con entes públicos ou privados, as porcentaxes e contías serán as que neles se determinen.

## **BASE 20ª: RECOÑECIMIENTO EXTRAJUDICIAL DE CRÉDITOS E VALIDACIONES**

### 1. Recoñecemento extraxudicial de créditos:

1.1. Tramitaráse expediente de recoñecemento extraxudicial de crédito para a imputación ó Orzamento corrente de obrigas derivadas de gastos feitos en exercicios anteriores, cando doutro xeito non sexa posible, de acordo co previsto nestas Bases e a normativa en vigor.

### 1.2. O recoñecemento extraxudicial de créditos esixe:

- a) Recoñecemento da obriga, mediante a explicitación circunstanciada de todos os condicionamentos que orixinaron a actuación irregular, motivando a necesidade de propoñer unha indemnización substitutiva a favor do terceiro interesado, exclusivamente polo valor dos gastos ocasionados pola realización da prestación.
- b) Existencia de dotación orzamentaria específica, axeitada e suficiente para a imputación do respectivo gasto.

A dotación orzamentaria, de existir no Orzamento, requerirá informe do órgano de xestión competente acreditando a posible imputación do gasto sen que se produza prexuízo nin ningunha limitación para a realización de todas as atencións do exercicio corrente na conseguinte aplicación orzamentaria.

De non existir dotación orzamentaria no Orzamento requerirase a súa habilitación mediante o oportuno expediente de modificación de créditos, que poderá ser previo ou simultáneo ó acordo sobre o recoñecemento da obriga.

1.3. A competencia para o recoñecemento extraxudicial de créditos corresponde ó Pleno, Consello Reitor, Padroados ou Consellos de Administración, segundo proceda.

1.4. O expediente para o recoñecemento da obriga deberá conter, como mínimo, os seguintes documentos:

- a) Memoria xustificativa suscrita polo responsable do Servizo sobre os seguintes extremos:
  - Xustificación da necesidade do gasto efectuado e as causas polas que se incumpriu o procedemento xurídico-administrativo correspondente.
  - Data ou período de realización.

- Importe da prestación realizada.
- Garantías que procedan ou dispensa motivada destas.
- Informe de valoración do que se deduza que as unidades utilizadas son as estritamente necesarias para a execución da prestación e que os prezos aplicados son correctos e axeitados ó mercado.

b) Factura detallada ou documento acreditativo do dereito do acredor ou da realización da prestación debidamente conformados polos responsables do Servizo e, se é o caso, certificación de obra.

c) Informe do Servizo correspondente, nos casos de imputación ó Orzamento do exercicio corrente, de que non existe impedimento ou limitación algunha a esta aplicación do gasto en relación coas restantes necesidades e atencións da aplicación orzamentaria durante todo o ano en curso.

d) Informe do Servizo correspondente, cando non exista dotación no Orzamento inicial, sobor da tramitación da modificación de crédito necesaria.

e) Informe do Servizo de Contratación e Fomento.

f) Informe da Intervención Xeral.

g) Calquera outro documento que se estime necesario para unha mellor xustificación do gasto.

## 2. Validacións:

Poderá ser obxecto de validación, cos mesmos requisitos e formación do expediente indicados no apartado anterior, os gastos realizados no exercicio corrente prescindindo do procedemento establecido, tanto en relación coa súa tramitación administrativa como cos aspectos orzamentarios da execución do gasto. A competencia para a validación de gastos corresponde á Xunta de Goberno ou órgano de natureza análoga nos Organismos Autónomos. No caso de Fundacións corresponderá ós Padroados, e no de Sociedades ó seu Consello de Administración.

## **BASE 21ª: GASTOS DE REPRESENTACIÓN E PROTOCOLO**

1. Considéranse gastos de protocolo e representación imputables á aplicación orzamentaria de atencións protocolarias e representativas aqueles que, redundando no beneficio ou utilidade da Administración, as autoridades ou o persoal teñan necesidade de facer no desempeño das súas funcións.

2. Todos os gastos imputables á devandita aplicación orzamentaria de atencións protocolarias e representativas deberán cumprir os seguintes requisitos:

- a) Que se produzan como consecuencia de actos de protocolo ou representación.



b) Que redunden en beneficio ou utilidade da Administración.

3. Todos os gastos deberán acreditarse con facturas ou outros xustificantes orixinais, formando a conta xustificativa cunha explicación sucinta, conxunta ou individual, subscripta polo órgano xestor do gasto, da que se deduza ou conteña expresión de que o gasto se produce como consecuencia de actos de protocolo ou de representación. Esta explicación poderá constar no xustificante de pagamento.

4. Os gastos propostos polos órganos de representación sindical, no exercicio das súas competencias poderán ser aplicados ó Orzamento, en función da súa natureza de gasto social ou de funcionamento.

## **BASE 22ª: CAIXA XERAL DE DEPÓSITOS**

Na súa función de Caixa Xeral de Depósitos, poderán constituírse na Tesouraría Provincial depósitos a disposición de terceiros, mesmo por parte doutras Administracións ou entes participados, como consecuencia de:

a) O procedemento de expropiación forzosa previsto nos artigos 51.3 e 58 do Decreto de 26 de abril de 1957, que aproba o Regulamento da Lei de Expropiación Forzosa.

b) O procedemento de alleamento de bens embargados, previsto nos artigos 43, 104 e 119, do Real Decreto 939/2005, de 29 de xullo, que aproba o Regulamento Xeral de Recadación.

c) Calquera outro suposto que por Lei, disposición regulamentaria, acto administrativo ou resolución xudicial se determinen.

En calquera caso, será de aplicación supletoria o disposto no Real Decreto 161/1997 de 7 de febreiro de 1997, de tal xeito que as referencias que no mesmo se realizan á Administración Xeral do Estado e demais órganos, enténdense referidas, nos casos que proceda, á Deputación.

## **BASE 23ª: PROVISIÓN DE FONDOS**

As provisións de fondos realizaranse sobre a base dunha resolución do Presidente, e terán carácter extraorzamentario con cargo ó concepto establecido para este efecto pola Intervención.

Cando o interesado de que se trate, remita a correspondente factura de honorarios, o servizo ou unidade administrativa responsable do gasto realizará a tramitación para a súa aprobación con cargo ó Orzamento do exercicio no que se reciba polo importe total da factura, debendo indicar expresamente a retención a efectuar á provisión de fondos, cuxa contía aplicarase á cancelación do devandito anticipo non orzamentario.

## **BASE 24ª: SUBVENCIONES**

### **1. Ámbito de aplicación:**

As subvencións que se outorguen pola Deputación, Organismos Públicos e demais entidades de dereito público con personalidade xurídica propia vinculadas ou dependentes daquela, regularanse polo disposto na Lei 38/2003, de 17 de novembro, Xeral de Subvencións (en adiante LXS), no RD 887/2006, de 21 de xullo, polo que se aproba o regulamento da LXS (en adiante RLXS), na Lei 9/2007, de 13 de xuño, de subvencións de Galicia (en adiante LSG), e na Ordenanza Xeral de Subvencións da Excm. Deputación Provincial de Lugo publicada no BOP de 17 de xullo de 2006 (en adiante OXS), aplicándose as presentes disposicións en defecto de regulación específica.

Non obstante o anterior, a presente base será de aplicación preferente en materia económico-orzamentaria e será o marco para as Bases reguladoras das subvencións, de acordo co artigo 17.2. da LXS.

### **2. Plan Estratéxico de Subvencións:**

As propostas de establecemento de subvencións, deberan estar incluídas no Plan Estratéxico de subvencións no que se concretan os seus obxectivos e efectos, prazo para a súa consecución, custos previsibles e fontes de financiamento, supeditándose en todo caso ó cumprimento dos obxectivos de estabilidade orzamentaria e ós créditos aprobados no Orzamento xeral.

### **3. Principios xerais:**

A xestión e concesión de subvencións deberá realizarse de acordo ós principios de publicidade, transparencia, concorrencia, obxectividade, igualdade e non discriminación, eficacia e eficiencia na asignación e utilización dos recursos públicos.

Concesión directa: As subvencións podrán otorgarse directamente, non sendo preceptiva a concorrencia competitiva nin a publicidade, nos seguintes casos:

- Cando estean consignadas nominativamente no Orzamento inicial ou nas súas modificacións, sen que iso supoña ningún dereito subxectivo.
- Cando así estea previsto nunha norma con rango legal.
- As subvencións para remediar situacións de emerxencia ou de urxencia cando estas situacións sexan incompatibles co trámite de publicidade.
- As que se puidesen outorgar co fundamento en convenios ou decisións específicas subscritos entre a Deputación e outras Administracións públicas ou entes e institucións de todo tipo.
- Con carácter excepcional aquelas nas que se acrediten razóns de interese público, social, económico ou humanitario, ou outras debidamente xustificadas que dificulten a súa convocatoria pública.

#### 4. Órganos competentes:

**Comunidades veciñais:** O órgano competente para aprobar as bases reguladoras da convocatoria pública, así como os criterios e baremos para a súa adxudicación, é a Xunta de Goberno. A convocatoria será subscrita polo Ilmo. Sr. Presidente. O órgano competente para acordar a concesión das devanditas subvencións é a Xunta de Goberno. O órgano competente para aprobar a xustificación e propoñer o pagamento é a Xunta de Goberno. O órgano competente para acordar o pagamento é o Ilmo Sr. Presidente.

**Nominativas:** O órgano competente para a súa concesión é o Ilmo. Sr. Presidente a proposta do Delegado correspondente. O órgano competente para aprobar a xustificación e o pagamento é o Ilmo. Sr. Presidente a proposta do Delegado correspondente.

**En concorrencia:** O órgano competente para aprobar as bases reguladoras da convocatoria pública, así como os criterios e baremos para a súa adxudicación, é a Xunta de Goberno a proposta do Delegado correspondente. A convocatoria será subscrita polo Ilmo. Sr. Presidente. O órgano competente para acordar a concesión das devanditas subvencións é a Xunta de Goberno. O órgano competente para aprobar a xustificación e o pagamento é o Ilmo. Sr. Presidente a proposta do Delegado correspondente.

**Concesión directa:** O órgano competente para conceder a subvención é o Ilmo. Sr. Presidente a proposta do Delegado correspondente, ata o importe máximo de 18.000,00 €, e a Xunta de Goberno para importes individuais superiores. O órgano competente para aprobar a xustificación e o pagamento é o Ilmo. Sr. Presidente a proposta do Delegado correspondente.

A autorización e disposición do gasto entenderase aprobada polo acordo ou resolución de concesión. O recoñecemento e liquidación da obriga polo acordo ou resolución de aprobación da xustificación. A ordenación do pagamento pola resolución ou acordo do Ilmo. Sr. Presidente.

#### 5. Aprobación da xustificación:

Os documentos que conformen a conta xustificativa deberán remitirse a Intervención Xeral para a súa fiscalización.

Esta xustificación, unha vez fiscalizada, deberá ser aprobada polo órgano competente, arquivándose polo servizo xestor.

Para os efectos do Art. 73.1 do RLXS, salvo disposición en contra nas bases ou acordos, o órgano de xestión poderá admitir como medio de xustificación as copias compulsadas conforme a dereito.

#### 6. Control financeiro:

O control financeiro que se realice rexerese con carácter xeral pola LXS e as súas normas de desenvolvemento.

De conformidade co disposto na Disposición Adicional Cuarta da LXS, a Corporación poderá solicitar a colaboración de empresas privadas de auditoría para a realización de controis financeiros das subvencións que se teñan concedido, nos termos previstos na Lei Xeral Orzamentaria.

7. Salvo reserva expresa en contra e cando fose posible, a Deputación, a través do órgano de xestión competente, poderá solicitar no nome dos beneficiarios as xustificacións referidas no artigo 13 da LXS, para o caso daqueles que non as presentasen.

8. Poderán realizarse anticipos a conta de subvencións superiores a un importe de 3.000,00 €, con dispensa de garantía, naquelas circunstancias debidamente motivadas, para as que se acredite a imposibilidade ou notoria dificultade de realizar a actividade doutro xeito. Os servizos ou centros xestores que tramitasen a concesión dunha subvención, cuxos fondos fosen anticipados, serán os responsables de esixir a xustificación destes, e cando o dito requerimento non fose total ou parcialmente atendido polo beneficiario, deberán tramitar o correspondente expediente de reintegro, de conformidade co previsto no Título II de la LXS.

9. Os Concellos e demais entidades públicas, poderán xustificar as subvencións que se refiran a estes, por certificados expedidos polos seus órganos competentes, quedando a disposición da Deputación a documentación que lle sirva de base. No suposto de que os Concellos non puidesen acreditar estar ó corrente das súas obrigas tributarias ou coa Seguridade Social, a Deputación tramitará un expediente no que valorará o alcance destas circunstancias, garantías e compromisos, co obxecto de determinar cal será a resolución procedente, baixo o criterio preeminente da defensa da administración local.

As peticións dos devanditos levarán implícita, salvo vontade en contra de calquera das partes, a petición da concesión do anticipo da subvención, sen achega de garantía.

Para os efectos do Art. 31.2 da LXS, e en relación dos devanditos entes, presumirase e considerarase para os efectos da súa xustificación, salvo disposición en contra nos acordos ou bases reguladoras, que os gastos realizados foron efectivamente pagados dentro do prazo concedido para a súa xustificación.

Para os efectos do Art. 31, apartados 3.a 5. da LXS, e para as entidades suxeitas á Lei de Contratos, presúmese que os gastos que se subvencionan contrátanse conforme a dereito e que a adquisición, construción, rehabilitación e mellora dos bens inventariables, respecta así mesmo a lexislación patrimonial pública. Polo tanto, as obrigas formais de xustificación esixibles, serán as que se deriven dos acordos e das bases reguladoras ou dos convenios.

10. A concorrencia ós procesos de concesión de subvencións implicará a manifestación tácita do consentimento inequívoco ó tratamento de datos de carácter persoal e a súa publicación, de acordo co previsto na Lei Orgánica 15/1999, de 13 decembro, de protección de datos de carácter persoal, agás que as bases especifiquen outra cousa.

Salvo que se dispoña o contrario nas bases reguladoras ou nos acordos, entenderase que procede como modalidade de xustificación a conta xustificativa do Art. 75 do RLXS, nos supostos de contía inferior a 60.000,00 €.

Para os efectos do Art. 75.3. do RLXS, de non establecerse outros procedementos nas bases ou acordos, as subvencións en réximen de concorrencia competitiva e as de concesión directa, poderán ser obxecto de comprobación aplicando técnicas de mostaxe conformes coas Normas de Auditoría do Sector Público. Esta comprobación anual,

farase preferentemente con ocasión da realización do Plan a que se refire o Art. 85 do RLXS.

11. Os órganos de xestión velarán por dar publicidade ás subvencións concedidas nos termos previstos no artigo 18 da LXS. Cando o importe das subvencións concedidas individualmente consideradas, sexa de contía inferior a 3.000,00 €, terán que anunciarse no taboleiro de anuncios.

12. En relación co artigo 30.3. da LXS, o órgano xestor terá que estampar os documentos que achegue o beneficiario, de tal xeito que quede constancia que a actividade foi subvencionada, salvo que se dispoña o contrario as bases ou acordos de concesión.

13. As bolsas concedidas a estudantes e licenciados a fin de completar a súa formación teórico-práctica, rexeranse polo disposto no acordo da súa concesión.

14. Para os efectos do Art. 24.5 do RLXS, a Xunta de Goberno poderá aprobar singularmente ou con carácter xeral, os supostos nos que procedan as simplificacións a que alude ese artigo.

15. As simplificacións de procedemento que se contemplan nestas Bases, ditas para axilizar a tramitación dos expedientes e de adaptarse ás peculiaridades da Administración Local, non obstan a que por parte dos interesados se cumpra a normativa en vigor na súa integridade, coas responsabilidades que puidesen resultar cando corresponda. Para este efecto, e de acordo co Artigo 85. RLXS (“Comprobación da realización da actividade e do cumprimento da finalidade que determinen a concesión e o dereito a percibir a subvención.”) o órgano concedente da subvención poderá elaborar anualmente un plan anual de actuación para comprobar a realización polos beneficiarios das actividades subvencionadas. No citado plano deberá indicarse se a obriga de comprobación alcanza á totalidade das subvencións ou ben a unha mostra das concedidas e, neste último caso, á súa forma de selección. Tamén deberá conter os principais aspectos a comprobar e o momento da súa realización.

16. Para cesións de crédito en materia de subvencións estárase ó disposto, por analogía, na Base número 10.

## **CAPÍTULO TERCEIRO. NORMAS REGULADORAS DE DETERMINADOS INGRESOS**

## **BASE 25ª: OPERACIÓNS FINANCEIRAS**

1. Para os efectos previstos no artigo 52 del TRLRFL, entenderáanse vinculadas á xestión do Orzamento as operacións de crédito que se puidesen concertar, unha vez teñan constancia orzamentaria. Estas operacións están excluídas da Lei de Contratos do Sector Público, artigo 4.1.I.

Para dar cumprimento ós principios de publicidade e concorrência, a súa concertación realizarase de acordo co procedemento que a continuación se expresa:

- Solicitud da Presidencia sobre a concertación da operación e establecendo as condicións desta.
- Remisión da devandita solicitud ás entidades financeiras coas que exista unha maior relación e coincidencia de intereses, en especial ás Caixas de Aforro.
- Análise das ofertas presentadas, adxudicación do contrato por parte do órgano competente e formalización deste, previa as autorizacións legalmente esixibles.

A Deputación poderá avalar a asociacións sen ánimo de lucro coas que subscriba convenios para a xestión de iniciativas ou programas con financiamento comunitario ou outros de interese público.

2. A Deputación poderá conceder préstamos ou créditos a curto ou longo prazo, con ou sen xuros, ós Organismos Autónomos, Fundacións ou Sociedades nos que teña participación. A Deputación poderá conceder anticipos de tesouraría sen xuros ós citados entes polo prazo máximo dun ano. Os anticipos de tesouraría concedidos terán carácter non orzamentario e a súa contía non poderá exceder da contemplada inicialmente nas aplicacións orzamentarias de transferencias anuais a estes.

3. Na súa función de caixa de crédito a curto prazo a Deputación, a través do órgano competente, poderá concertar operacións especiais de tesouraría con entidades financeiras, co obxecto de anticipar a aqueles Concellos respecto dos que teña asumido a recadación dalgún dos seus ingresos, ata o 75 por cento do importe da súa presumible contía.

Estas operacións deberán quedar canceladas antes de rematar cada exercicio e deberán suxeitarse ó disposto no artigo 149.2 do TRLRFL.

En relación ó Art. 52-1 do TRLRFL, considerase que fai, pola presente, a oportuna adaptación das Bases de Execución en relación á aplicación do previsto no art. 4.1.l) da LCSP.

Considérase a figura que aquí se regula como unha operación non orzamentaria.

4. A Deputación, na súa función de caixa de crédito a curto prazo, con suxeición ó disposto no apartado anterior, poderá concertar operacións especiais de tesourería con entidades financeiras, co fin de conceder con carácter extraordinario anticipos de tesouraría ós municipios, sempre que se acompañe unha garantía que asegure o reintegro nos prazos previstos.

## **Título IV. FUNCIONES DA TESOURARÍA**

### **CAPÍTULO ÚNICO. FUNCIONES DE TESOURARÍA**

#### **BASE 26º: FUNCIONES**

A función de Tesouraría exercea o Tesoureiro, quen a realizará por si, ou a través do persoal adscrito á súa dependencia.

A función de Tesouraría comprende:

- a) O manexo e custodia de fondos, valores e efectos da Entidade, de conformidade co establecido polas disposicións vixentes.
- b) A Xefatura dos Servizos da Recadación.

Para estes efectos, o Tesoureiro será substituído nos casos de ausencia ou enfermidade, automaticamente e sen máis trámite, en calquera caso e órgano, pola xefa de Sección de Tesourería en relación a función a), e polo xefe do Servizo de Recadación en relación a función b), e no seu defecto, a persoa de maior nivel xerárquico e antigüidade dependente destes.

Corresponde á Delegada de Economía e Facenda marcar as directrices xerais e particulares para a organización da custodia de fondos, valores e efectos para as consignacións en bancos, caixa xeral de depósitos e establecementos análogos, e para a



formación dos plans e programas da Tesouraría que serán aprobados, en todo caso, pola Presidencia.

## **BASE 27º: REALIZACIÓN DE COBRAMENTOS**

Os ingresos serán realizados mediante cheques conformados ou cheques bancarios estendidos en ambos casos a nome da Corporación. Os cheques ingresaranse nas contas abertas a nome da Corporación e nas entidades financeiras, e deberán ser asinados polo Tesoureiro coa indicación expresa do número de conta e a entidade na que deberán ser ingresados para a súa compensación.

Na Tesouraría levarase un Libro Auxiliar de Rexistro de Cheques Recibidos onde se anotarán estes, indicando data de ingreso, número de cheque, entidade financeira librada, importe e procedencia.

Os ingresos tamén poden ser recibidos por transferencia bancaria ou en diñeiro en efectivo.

## **BASE 28º: REALIZACIÓN DE PAGAMENTOS**

Realizaranse, preferentemente, por medio de transferencia bancaria. Para iso facilitaranse ós acreedores os correspondentes impresos, co obxecto debidamente cuberto por estes, especificando os datos bancarios necesarios para asegurarse da titularidade da conta.

No caso de pagamentos a persoas físicas ou jurídicas, como pagamento de subvencións concedidas a estas ou por débedas derivadas do procedemento de expropiación forzosa requirirase documentación bancaria acreditativa da devandita titularidade.

En todos os casos verificarase, antes de que se satisfaga a débeda ó acreedor da Entidade Local, que se realiza a favor do perceptor e polo importe establecido na orde correspondente.

Autorizacións a favor de terceiras persoas:

Os acreedores por contía ata 4.000,00 € poderán outorgar autorización a favor de terceira persoa para que, no seu nome, perciba a cantidade. A autorización conterà:

- a) No caso de que o acredor sexa persoa física, o nome, apelidos e domicilio, tanto do acredor como do autorizado, con reseña dos respectivos DNI e expresión da cantidade e concepto a percibir. Esta autorización estará debidamente asinada polo acredor e achegará fotocopia do seu DNI.
- b) No caso de que o acredor sexa persoa xurídica, nome, CIF e domicilio social do acredor; nome, apelidos e DNI da persoa física que expide a autorización con indicación do cargo que desempeñe na entidade xurídica, así como nome, apelidos, domicilio e número do DNI do autorizado; do mesmo xeito consignarase a cantidade e o concepto a percibir. Esta autorización estará debidamente asinada e selada pola persoa da entidade xurídica que a expidise e que será competente para isto, e achegará fotocopia do DNI desta.
- c) No caso de que o acredor sexa persoa xurídica con administrador único ou administradores con poder suficiente, poderá ser percibido por estes, acreditando tal circunstancia mediante a exhibición e retirada do correspondente título público debidamente verificado pola Vicesecretaría da Entidade.

## **BASE 29º: ARQUEOS**

1. Arqueo mensual: Conformado polos claveiros da Entidade efectuarase o último día do mes reflectindo os movementos de fondos, valores e efectos da entidade na Caixa da Corporación e nas entidades financeiras.

2. Arqueo extraordinario: A efectuar polo cambio de Corporación, dalgún dos claveiros, a petición de calquera deles ou por calquera outro motivo extraordinario, elaborado coas mesmas formalidades que as levadas a cabo no arqueo mensual.

## **BASE 30º: APRAZAMENTOS E FRACCIONAMENTOS**

A concesión de aprazamentos e fraccionamentos de ingresos públicos Provinciais corresponderalle ó Presidente da Deputación.

Ó citado órgano corresponderalle a dispensa de garantías nos supostos previstos no artigo 50 do Regulamento Xeral de Recadación, e nos de suspensión do procedemento recadatorio a que se refire o artigo 14 do TRLRFL, todo isto de acordo cos criterios e procedemento que aprobe a Xunta de Goberno, logo do informe da Tesouraría.

## **Título V. CONTABILIDADE**

## **CAPÍTULO ÚNICO. CONTABILIDADE**

### **BASE 31º: REGLAS XERAIS**

1. O modelo contable de aplicación está constituído polas normas da Instrución do modelo normal de Contabilidade Local aprobada pola Orde EHA/4041/2004, do 23 de novembro. A contabilidade axustarase ó Plan Xeral de Contabilidade Pública adaptado á Administración Local, aplicando os principios contables e normas de valoración recollidas nel.

2. O Presidente da Deputación, por proposta da Intervención, poderá determinar os estados informativos e os rexistros contables que se consideren necesarios ou convenientes para o axeitado control e verificación das operacións realizadas con transcendencia económica, financeira ou patrimonial.

### **BASE 32º: REGLAS PARTICULARES**

1. Os criterios para a amortización dos elementos do inmovilizado son o método lineal e vida útil estimada a seguinte:

Construcións	50 anos
Maquinaria	10 anos
Instalacións técnicas	8 anos
Ferramenta	3 anos
Elementos de transporte	6 anos
Mobiliario	7 anos
Equipos para procesos de información	4 anos
Outro inmovilizado material	5 anos
Inmovilizado inmaterial	10 anos

Considérase como momento de inicio do proceso de amortización o exercicio inmediato seguinte ó de adquisición do activo.

O valor residual considérase non significativo, polo que segundo o principio de importancia relativa, non se terá en conta para a determinación da base de cálculo sobre a que se efectúa a amortización.

2. Os criterios para calcular os dereitos de cobro de dubidosa ou imposible recadación serán determinados polo Presidente da Corporación a proposta da Intervención Xeral, e serán incluídos na resolución da aprobación da Liquidación do Orzamento.

### **BASE 33º: REMANENTE DE TESOURARÍA**

O remanente de Tesouraría da Deputación Provincial estará integrado polos dereitos pendentes de cobramento, as obrigas pendentes de pagamento e os fondos líquidos, todos eles referidos a 31 de decembro do exercicio, nos termos establecidos nas regras 81 a 86 da Instrución do Modelo Normal de Contabilidade Local.

O remanente de Tesouraría dispoñible para financiar gastos xerais será o que resulte despois de practicar a dedución dos dereitos de cobramento de difícil ou imposible recadación, e o exceso de financiamento finalista producido nos gastos con financiamento afectado.

O importe do Remanente de Tesouraría dispoñible para o financiamento de gastos xerais destinarase, prioritariamente e pola orde que se indica, ós seguintes fins:

- A financiar a achega provincial necesaria para a obrigatoria incorporación dos remanentes de crédito de gastos con financiamento afectado.
- A permitir a incorporación dos remanentes de crédito correspondentes a gastos legalmente comprometidos a través do oportuno expediente de incorporación de Remanentes de crédito.
- Incorporación de remanentes correspondentes a gastos autorizados de carácter incorporable.
- Incorporación de remanentes relativos a gastos retidos pendentes de autorización de carácter incorporable.
- Incorporación de remanentes relativos a créditos dispoñibles de carácter incorporable.
- A financiar a execución no exercicio 2013 dos gastos legalmente autorizados ou comprometidos en exercicios anteriores que non sexan incorporables conforme ás normas orzamentarias de xeral aplicación e que requiran de créditos extraordinarios ou suplementos de crédito.
- A permitir a total imputación orzamentaria de posibles pagamentos pendentes de aplicación, non orzamentarios e dos importes que excepcionalmente puidesen figurar no Balance a 31 de decembro na conta 413 "Acredores por operacións pendentes de aplicar ó orzamento", se non estivesen previstos ou fosen insuficientes os considerados no Orzamento do exercicio 2013.

- A financiar expedentes de modificación de crédito extraordinario ou suplemento de crédito.

En todo caso, aplicarase a reducir o endebedamento neto conforme ó artigo 32 da Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sostenibilidade financeira.

## **BASE 34º: MODIFICACIÓN DE DEREITOS E OBRIGAS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

As baixas que se produzan no exercicio, relativas a dereitos e obrigas de exercicios pechados, tramitaranse de acordo coa súa normativa específica. Ás anulacións de liquidacións, insolvencias, prescrición e demais motivos de baixa de dereitos recoñecidos seranlles de aplicación os seguintes preceptos:

- Real Decreto Lexislativo 2/2004 do 5 de marzo, polo que se aproba o Texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais.
- Lei 58/2003 do 17 de decembro, Xeral Tributaria.
- Regulamento Xeral de Recadación aprobado por Real Decreto 939/2005 do 29 de xullo.
- Instrucións e Circulares da Presidencia da Deputación.

Cando sexa preciso modificar os saldos iniciais de dereitos pendentes de cobramento e obrigas pendentes de pagamento, a causa de erros ou omisións na información contable e orzamentaria, co fin de garantir que a contabilidade reflicta a imaxe fiel da situación financeira e patrimonial da Deputación e garantir a permanente concordancia entre a información contable e a derivada doutros Servizos Provinciais, tramitarase o oportuno expediente no que, logo do informe de Intervención, a aprobación definitiva da modificación ou modificacións que se propoñan corresponderalle ó Presidente da Deputación.

## **Título VI. FISCALIZACIÓN**

### **CAPÍTULO ÚNICO. FISCALIZACIÓN**

#### **BASE 35º: EJERCICIO DA FUNCIÓN FISCALIZADORA**

1. O control interno da xestión económica desta Entidade, relativo á función interventora, exerceo a Interventora Xeral, quen realizará a súa misión por si, ou a través do persoal adscrito á súa dependencia.

2. Para estes efectos, a Interventora Xeral pode ser substituída nos casos de ausencia ou enfermidade, sen máis trámite e en calquera caso e órganos, a Xefa do Servizo de Fiscalización ou o Xefe do Servizo de Contabilidade e Contas, e de non ser estes, persoal da Intervención ou da Oficina de xestión económica ou órganos de similar competencia no caso dos entes dependentes, co título de licenciado ou diplomado, por esta orde e en función do seu maior nivel xerárquico.

3. A función de control financeiro desenvolverase baixo a dirección da Intervención, podendo auxiliarse cando sexa preciso con auditores externos. Especialmente, poderase solicitar a colaboración de empresas privadas de auditoría para o control financeiro das subvencións que conceda a Diputación e os seus entes dependentes.

4. En relación ás Sociedades Mercantís que dependan da entidade local, a inspección a que se refire o Art. 204-2 do TRLRFL e as funcións de control interno a que se refire o Art. 213 do mesmo texto legal, serán exercidas pola Intervención directamente ou a través de empresas de auditoría contratadas para este fin. Cando de acordo coa normativa en vigor, as sociedades participadas e demais entes dependentes que estean obrigados á auditoría de contas a que se refire a Lei 19/1988, de 12 de xullo, de Auditoría de Contas, ou que potestativamente as realizasen, a Intervención poderá remitirse a aquelas co obxecto de dar por cumprida a súa función de control e inspección.

Sen prexuízo das funcións que lles correspondan de acordo coa normativa en vigor, os funcionarios da Deputación poderán, se é o caso, desempeñar cargos representativos nos entes e sociedades nos que a Deputación teña intereses ou unha participación total ou parcial.

5. Para os efectos dos artigos 222 e 235 do TRLCSP, a Intervención decidirá potestativamente en cada caso a súa asistencia.

6. Para os efectos do artigo 218 do TRLRFL, os informes poderán ser elevados ó Pleno con ocasión da tramitación e aprobación da Conta xeral.

## **BASE 36º: ALCANCE DA FISCALIZACIÓN DE GASTOS E INGRESOS**

De conformidade co disposto no artigo 219.2 do TRLRFL, establécese o sistema de fiscalización previa limitada co alcance que máis abaixo se especifica, sendo de aplicación supletoria a Resolución de 2 de xuño de 2008 da Intervención Xeral da Administración do Estado, ou normas que a substitúan:

## **1. GASTOS:**

### **1.1. Proposta de gastos en xeral. Fiscalizaranse os seguintes aspectos:**

- a) Existencia de crédito orzamentario e que o proposto é o axeitado á natureza do gasto e a obriga que se propoña contraer. Nos casos nos que se trate de contraer compromisos de carácter plurianual, comprobarase ademais, si se cumpre o preceptuado no artigo 174 do TRLRFL e o disposto nas presentes bases.
- b) Que as obrigas ou gastos as xera ou se propoñen ó órgano competente.
- c) Que exista informe-proposta do xefe da dependencia ou órgano xestor.

Estos tres puntos serán obxecto de fiscalización en toda clase de expedientes sobre propostas de gastos en xeral, sen prexuízo dos que a continuación se detallan en función da distinta natureza dos expedientes.

### **1.2. Outras consideracións:**

- a) Cando dos informes preceptivos ós que se fai referencia nos diferentes apartados desta base se deducise que se omitiron requisitos ou trámites que sexan esenciais, ou que a continuación da xestión administrativa puidera causar quebrantos económicos, procederase ó exame exhaustivo do documento ou documentos obxecto do informe e se, a xuízo de intervención, danse as mencionadas circunstancias, haberá de actuar conforme ó preceptuado no artigo 215 do TRLRFL.
- b) Nos expedientes de recoñecemento de obrigas deberá comprobarse que responden a gastos aprobados e comprometidos, e se é o caso fiscalizados ou a sentenzas xudiciais firmes.
- c) Non obstante o exposto, a Intervención poderá formular as observacións e accións complementarias, especialmente as contempladas no Art. 222. do TRLRFL, que estime convenientes sobre aqueles extremos cuxa comprobación non sexa obrigatoria, sen que estas teñan, en ningún caso, efecto suspensorios na tramitación dos expedientes. Respecto a estas observacións non procederá a formulación de discrepancias. Se no exercicio das facultades do dito artigo as súas peticións non fosen atendidas, deixarase constancia no

expediente, continuando a súa tramitación, salvo que se refiran a supostos dos contemplados no apartado a).

### **1.3. Outros aspectos adicionais obxecto da fiscalización:**

#### **1.3.1. NAS NÓMINAS, RETRIBUCIÓNS E INDEMNIZACIÓNS DO PERSOAL E MEMBROS DA DEPUTACIÓN:**

- a) Que as nóminas estean asinadas polo Xefe do Servizo de Persoal.
- b) No caso das de carácter ordinario e as unificadas de período mensual, comprobación aritmética que se realizará efectuando o axuste total da nómina co que resulte do mes anterior máis a suma alxebrica das variacións documentadas incluídas na nómina do mes do que se trata (parte de variacións).
- c) Xustificación documental limitada ós seguintes supostos de alta e variación na nómina, co alcance que para cada un deles se indica:
  - Funcionarios de novo ingreso: Copia do acordo de nomeamento e toma de posesión ou contrato de traballo e verificación das retribucións.
  - Membros da Corporación e persoal eventual: Copia dos oportunos acordos dos que traian causa.
  - Laboral de novo ingreso: Copia do contrato.
  - Laboral temporal: Copia do contrato e adecuación ó convenio colectivo.
  - Extinción da relación: Acreditación da existencia do acordo.
  - Embargos: Acreditación da existencia do acordo e organismo ordenante, na primeira retención que proceda.
  - Expedientes de recoñecemento de servizos previos, trienios, adscricións temporais e outros: Acreditación da existencia do acordo.
- d) Nas indemnizacións ó persoal por razón do servizo, que existe a orde de saída, a dilixencia de cumprimento e desprazamento e Resolución aprobatoria. Nas correspondentes a membros da Corporación e asimilados, xustificarse segundo o previsto no Acordo Plenario de 7 de agosto de 2007 e no modelo habilitado para este efecto. Nas asistencias a órganos colexiados e tribunais, Certificación do Secretario.
- e) As contas da Seguridade Social quedarán xustificadas mediante as liquidacións correspondentes.
- f) As gratificacións, produtividade e outras retribucións variables e indemnizacións de natureza social ou doutro xénero: acreditación da existencia do acordo.

#### **1.3.2. GASTOS DO FONDO SOCIAL:**



Que conste a petición do interesado e informe do servizo de Prevención de Riscos Laborais.

### **1.3.3. PROPOSTA DE CONTRATACIÓN DE PERSOAL LABORAL FIXO:**

- a) Incorporación do informe do Servizo de Persoal acreditativo de que os postos que se van cubrir figuran detallados nas respectivas relacións ou catálogos de postos de traballo e estean vacantes.
- b) Cumprir o requisito de publicidade das correspondentes convocatorias no BOE, nos termos establecidos no artigo 29 do Real Decreto 364/1995, do 10 de marzo.
- c) Acreditación dos resultados do proceso selectivo expedida polo Servizo de Persoal.
- d) Adecuación do contrato que se formaliza co disposto na normativa vixente.
- e) Que as retribucións que se sinalan no contrato se axusten ó convenio colectivo que sexa de aplicación.

### **1.3.4. PROPOSTA DE CONTRATACIÓN DE PERSOAL LABORAL TEMPORAL E DE FUNCIONARIOS INTERINOS:**

#### 1.3.4.1. Persoal laboral temporal:

- a) Cumprir os criterios de selección establecidos polo Presidente nos termos previstos no artigo 35 do R.d. 364/1995, do 10 de marzo.
- b) Acreditación dos resultados do proceso selectivo expedida polo Servizo de Persoal.
- c) Adecuación do contrato que se formaliza co disposto na normativa vixente.
- d) No suposto de contratación de persoal con cargo ós créditos de investimentos, verificarase a existencia do informe do Servizo de Persoal, sobre a modalidade de contratación temporal utilizada e sobre a observancia, nas cláusulas do contrato, dos requisitos e formalidades esixidos pola lexislación laboral.
- e) Que as retribucións que se sinalan no contrato se axusten ó convenio colectivo que resulte de aplicación.

#### 1.3.4.2. Funcionarios interinos:

- a) Cumprir os criterios de selección establecidos polo Presidente nos termos previstos no artigo 27 do R.d. 364/1995, do 10 de marzo.
- b) Acreditación dos resultados do proceso selectivo expedida polo Servizo de Persoal.
- c) Adecuación da toma de posesión que se formaliza co disposto na normativa vixente.
- d) No suposto de contratación de persoal con cargo ós créditos de investimentos, verificarase a existencia do informe do Servizo de Persoal, sobre a modalidade de contratación temporal utilizada e sobre a observancia, nas cláusulas do contrato, dos requisitos e formalidades esixidos pola lexislación laboral.
- e) Que as retribucións se axustan ó acordo marco único que resulte de aplicación.

#### **1.3.5. PRÓRROGA DOS CONTRATOS LABORAIS:**

- a) Que a duración do contrato non supere o prazo previsto na lexislación vixente.

#### **1.3.6. SUBVENCIONES:**

1.3.6.1. Proposta de aprobación do gasto e adxudicación de subvencións de concesión directa, nominativas:

- a) Existencia de previsión nominativa no Orzamento.
- b) Se é o caso, existencia de Convenio regulador da concesión.
- c) Xustificación ou declaración responsable do beneficiario, segundo proceda, de non estar incurso nas prohibicións para obter a condición de tal, sinaladas nos apartados 2 e 3 do artigo 13 da Lei 38/2003, de 17 de novembro, Xeral de Subvencións (en adiante LXS) e demais normativa de aplicación, nos termos que se establecen nestas bases.
- d) Informe ou proposta da unidade administrativa xestora, no que se manifeste que, segundo os datos que están no seu poder, o beneficiario reúne todos os requisitos para optar á subvención.

1.3.6.2. Proposta de aprobación do gasto e adxudicación de subvencións de concesión directa, excepciónais:

- a) Informe ou proposta da unidade administrativa xestora que acredite a existencia de motivación suficiente, de concorrencia das razóns que habilitan a utilización deste procedemento excepcional.
- b) Se é o caso, existencia de Convenio regulador da concesión.
- c) Xustificación ou declaración responsable do beneficiario, segundo proceda, de non estar incurso nas prohibicións para obter as condicións de tal, sinaladas nos apartados 2 e 3 do artigo 13 da LXS e demais normativa de aplicación, nos termos que se establecen nestas bases.
- d) Informe ou proposta da unidade administrativa xestora, no que se manifeste que, segundo os datos que están no seu poder, o beneficiario reúne todos os requisitos para optar á subvención.

1.3.6.3. Proposta de aprobación do gasto e adxudicación de subvencións en réxime de concorrencia competitiva:

- a) Existencia de bases reguladoras de concesión da subvención aprobadas e publicadas.
- b) Que na convocatoria figuran os créditos orzamentarios ós que se imputa a subvención e a contía total máxima da subvencións convocadas, así como, si é o caso, o establecemento dunha contía adicional máxima, en aplicación do artigo 58 do RLXS.
- c) Informe da unidade administrativa xestora sobre a adecuación do expediente ás devanditas bases.
- d) Cando se trate de expedientes de aprobación de gasto, pola contía adicional do artigo 58 do RLXS, unha vez obtido o financiamento adicional, se verificará como extremo adicional que non se supera o importe establecido na convocatoria.
- e) Xustificación ou declaración responsable do beneficiario, segundo proceda, de non estar incurso nas prohibicións para obter as condicións de tal, sinaladas nos apartados 2 e 3 do artigo 13 da LXS e demais normativa de aplicación, nos termos que se establecen nestas bases.
- f) Informe ou proposta da unidade administrativa xestora, no que se manifeste que, segundo os datos que están no seu poder, o beneficiario reúne todos os requisitos para optar á subvención.

1.3.6.4. Xustificación de obrigas derivadas de subvencións:

En función da modalidade de xustificación:

- a) Conta xustificativa: que consta formalmente a documentación que contemplan os Art. 72 e seguintes do RLXS, en función da modalidade prevista en cada caso.
- b) Acreditación por módulos: que conste formalmente a documentación que contemplan os Art. 76 e seguintes do RLXS.
- c) Presentación de estados contables: que conste formalmente a documentación que contempla o Art. 80 do RLXS.
- d) Nos supostos en que as bases ou acordos establezan outros sistemas: que conste formalmente a documentación esixida por estes.

En todos os casos: Informe da unidade administrativa xestora correspondente, en relación ó expediente, referente ó grao de cumprimento dos fins para os que se outorgou a subvención, adecuación dos gastos ós devanditos fins e a corrección da documentación presentada.

#### 1.3.6.5. Anticipos de subvencións:

Que existe informe do órgano xestor nos termos establecidos nas bases reguladoras de concesión da subvención e nas presentes bases de execución.

#### **1.3.7. PROPOSTAS DE INDEMNIZACIÓN DE DANOS E PERDAS POR RESPONSABILIDADE DE CARÁCTER EXTRA CONTRACTUAL:**

- a) Informe do órgano de xestión.
- b) Valoración pericial.
- c) Informe xurídico.

#### **1.3.8. OBRAS EN XERAL:**

- a) Obra nova:

Aprobación do gasto:

- Que existe proxecto informado pola oficina ou unidade de supervisión, ou polos servizos técnicos correspondentes no seu defecto, se procede. Cando non exista informe da Oficina de Supervisión de Proxectos e non resulte procedente pola razón da contía, que ó expediente se incorpora pronunciamento expreso de que as obras do proxecto non afectan á estabilidade, seguridade ou estanqueidade da obra.

- Que existe prego de cláusulas administrativas particulares e os informes preceptivos.
- Cando se utilice prego tipo de cláusulas administrativas, verificar que o contrato a realizar é de natureza análoga ó informado preceptivamente.
- Que existe acta de planeamento previo.
- Que o prego de cláusulas administrativas particulares ou o documento descriptivo establece, para a determinación da oferta economicamente máis ventaxosa, criterios directamente vinculados ó obxecto do contrato; e que cando se utilice como único criterio este sexa o do precio máis baixo.
- Que o prego de cláusulas administrativas particulares ou o documento descriptivo prevé, cando proceda, que a documentación realtiva ós criterios cuxa ponderación dependa dun xuízo de valor ha de presentarse en sobre independente do resto da proposición.
- Cando se propoña como procedemento de adxudicación o negociado, comprobar que concorren as circunstancias previstas nos artigos 170 e 171 do TRLCSP.
- Cando se propoña como procedemento de adxudicación o diálogo competitivo, verificar que se cumpre algún suposto de aplicación do artigo 180 do TRLCSP.
- Cando se prevea un prego de cláusulas administrativas particulares a posibilidade de modificar o contrato nos termos do artigo 106 do TRLCSP, verificar que se expresa a porcentaxe do prezo do contrato ó que como máximo podan afectar as modificacións.
- Cando esté previsto no prego de cláusulas administrativas particulares a utilización da subasta electrónica, verificar que os criterios de adxudicación a que se refire a mesma se basen en modificacións referidas ó prezo ou requisitos cuantificables e susceptibles de ser expresados en cifras ou porcentaxes.

#### Compromiso do gasto. Adxudicación:

- Cando non se adxudique o contrato de acordo coa proposta formulada pola Mesa de contratación, que existe decisión motivada do órgano de contratación.
- Cando se declare a existencia de ofertas con valores anormais ou desproporcionados, que existe constancia da solicitude de información ós licitadores supostamente comprendidos nelas, e do informe do servizo técnico correspondente.
- Cando se utilice o procedemento negociado, que existe constancia no expediente das invitacións cursadas, das ofertas recibidas e das razóns para a súa

aceptación ou rexeitamento aplicadas polo órgano de contratación, de conformidade co disposto no TRLCSP. Asimesmo verificarase que se publicou o anuncio correspondente nos supostos do artigo 177 do TRLCSP.

- Conformidade, cando proceda, da clasificación concedida ó contratista que se propón como adxudicatario coa esixida no prego de cláusulas administrativas particulares.
- Que se acredita a constitución da garantía.
- Acreditación de que o licitador que se propón como adxudicatario está ó corrente das obrigas tributarias e coa Seguridade Social.

Compromiso do gasto. Formalización:

- No seu caso, que se acompaña certificado do rexistro correspondente ó órgano de contratación, ou do propio órgano de contratación, que acredite que non se interpuxo recurso especial en materia de contratación contra a adxudicación ou dos recursos interpostos. Neste segundo suposto, deberá comprobarse igualmente que recae resolución expresa do órgano que ha de resolver o recurso, xa sexa desestimando o recurso ou recursos interpostos, ou acordando o levantamento da suspensión.

b) Modificados que impliquen aumentos de crédito:

- No caso de modificacións previstas segundo o artigo 106 do TRLCSP, que a posibilidade de modificar o contrato atópase prevista nos pregos ou no anuncio da licitación, e que non supera a porcentaxe do prezo do contrato ó que como máximo poden afectar. No caso de modificacións non previstas, que se acompaña informe técnico justificativo dos extremos previstos nos apartados 1 e 3 do artigo 107 do TRLCSP.
- Que existe proxecto informado pola Oficina de Supervisión de Proxectos, se procede. Cando non exista informe da Oficina de Supervisión de Proxectos, e non resulte procedente por razón da contía, que ó expediente incorpórase pronunciamento expreso de que as obras do proxecto non afectan á estabilidade, seguridade ou estanqueidade da obra.
- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaria.
- Que existe acta de planeamento previo, se procede.

c) Obras accesorias ou complementarias:

- Que exista proxecto, se é o caso.

- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretraría.
- Que existe acta de planeamento previo, se procede.

Cando se propoña a adxudicación ó mesmo contratista da obra principal, a verificación do cumprimento co disposto no artigo 171.b) do TRLCSP limitarase á circunstancia de que non se supera o límite do 50%. Se é diferente contratista verificaranse os requisitos da obra principal.

d) Revisións de prezos (aprobación do gasto):

- Que se cumpren os requisitos recollidos no artigo 89.1 e 2 do TRLCSP e que a posibilidade de revisión non está expresamente excluída no prego de cláusulas administrativas particulares.

e) Certificacións de obra:

- Que existe certificación, autorizada polo facultativo director da obra.
- No caso de efectuarse anticipos dos previstos no artigo 232.2 do TRLCSP, comprobar que tal posibilidade está contemplada no prego de cláusulas administrativas particulares, e que se prestou a garantía esixida.
- Cando a certificación de obra inclúa revisión de prezos para o seu aboamento, comprobar que se cumpren os requisitos esixidos polo artigo 89.1 e 2 do TRLCSP e que non está expresamente excluída a posibilidade de revisión no prego de cláusulas administrativas particulares.
- Que se achegue factura pola empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real Decreto 1.496/2003, do 28 de novembro polo que se aproba o Regulamento que estipula as obrigas de facturación.

f) Certificación final:

- Que exista informe do servizo técnico correspondente, si procede.
- Que se achega certificación e acta de conformidade da recepción da obra ou, se é o caso, acta de comprobación á que se refire o artigo 168 do RXLCAP ou acta de comprobación e medición á que se refire o artigo 239.1 do TRLCSP.
- Cando se inclúa revisión de prezos, para o seu aboamento, comprobar que se cumpren os requisitos esixidos polo artigo 89.1 e 2 do TRLCSP e que non está expresamente excluída a posibilidade de revisión no prego de cláusulas administrativas particulares.

- Que se achegue factura pola empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real Decreto 1.496/2003, do 28 de novembro polo que se aproba o Regulamento que estipula as obrigas de facturación.

g) Liquidación:

- Que exista informe favorable do facultativo director de obra.
- Que exista informe do servizo técnico correspondente, si procede.
- Que se achegue factura pola empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real Decreto 1.496/2003, do 28 de novembro polo que se aproba o Regulamento que estipula as obrigas de facturación.

h) Pagamento de xuros de mora:

- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.

i) Indemnización a favor do contratista:

- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.
- Que existe informe técnico e valoración pericial, si procede.

j) Resolución do contrato de obra:

- Que, se é o caso, existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.

### **1.3.9. CONTRATACIÓN CONXUNTA DE PROXECTO E OBRA:**

A fiscalización destes expedientes realizarase segundo o previsto para os de obras en xeral, coas seguintes especialidades:

a) Aprobación e compromiso do gasto:

Adxudicación: De acordo co artigo 124 do TRLCSP a fiscalización posponse ó momento inmediato anterior á adxudicación, debendo comprobarse como extremos adicionais os seguintes:

- Que se achega xustificación sobre a súa utilización de conformidade co artigo 124.1 do TRLCSP.



- Que existe anteproxecto ou, se é o caso, bases técnicas ás que o proxecto deba axustarse.
- Que existe prego de cláusulas administrativas particulares e que consta o informe da Secretaría.
- Cando se utilice prego-tipo de cláusulas administrativas, verificar que o contrato a realizar é de natureza análoga ó informado pola Secretaría.
- Que o prego de cláusulas administrativas particulares ou o documento descriptivo establece, para a determinación da oferta economicamente máis ventaxosa, criterios directamente vinculados ó obxecto do contrato.
- Que o prego de cláusulas administrativas particulares ou o documento descriptivo prevé, cando cumpra, que a documentación relativa ós criterios cuxa ponderación dependa dun xuízo de valor ha de presentarse en sobre independente do resto da proposición.
- Cando se propoña como procedemento de adxudicación o negociado, comprobar que concorren as circunstancias previstas nos artigos 170 e 171 do TRLCSP.
- Cando se propoña como procedemento de adxudicación o diálogo competitivo, verificar que se cumpre algún suposto de aplicación do artigo 180 do TRLCSP.
- Cando esté previsto no prego de cláusulas administrativas particulares a posibilidade de modificar o contrato nos termos do artigo 106 do TRLCSP, verificar que se expresa a porcentaxe do prezo do contrato ó que como máximo poidan afectar as modificacións.
- Cando esté previsto no prego de cláusulas administrativas particulares a utilización da subasta electrónica, verificar que os criterios de adxudicación a que se refire a mesma se basen en modificacións referidas ó prezo ou requisitos cuantificables e susceptibles de ser expresados en cifras ou porcentaxes.
- Cando non se adxudique o contrato de acordo coa proposta formulada pola Mesa de Contratación, que existe decisión motivada do órgano de contratación.
- Cando se declare a existencia de ofertas con valores anormais ou desproporcionados, que existe constancia da solicitude de información ós licitadores supostamente comprendidos nelas, e do informe do servizo técnico correspondente.
- Conformidade, cando proceda, da clasificación concedida ó contratista que se propón como adxudicatario coa esixida no prego de cláusulas administrativas particulares.

- Cando se utilice o procedemento negociado, que existe constancia no expediente das invitacións cursadas, das ofertas recibidas e das razóns para a súa aceptación ou rexeitamento aplicadas polo órgano de contratación, de conformidade co disposto no TRLCSP. Asimesmo verificarase que se publicou o anuncio correspondente nos supostos do artigo 177 do TRLCSP.
- Que, se é o caso, se acredita a constitución da garantía definitiva.
- Acreditación de que o licitador que se propón como adxudicatario está ó corrente das obrigas tributarias e coa Seguridade Social.

Formalización: No seu caso, que se acompaña certificado do rexistro correspondente ó órgano de contratación, ou do propio órgano de contratación, que acredite que non se interpuxo recurso especial en materia de contratación contra a adxudicación ou dos recursos interpostos. Neste segundo suposto, deberá comprobarse igualmente que recaeu resolución expresa do órgano que ha de resolver o recurso, xa sexa desestimando o recurso ou recursos interpostos, ou acordando o levantamento da suspensión.

b) Certificacións de obra: Cando se fiscalice a primeira certificación, xunto cos aspectos previstos no parágrafo de certificación de obras nos contratos de obras en xeral, deberá comprobarse:

- Que existe proxecto informado polos servizos técnicos correspondentes e aprobado polo órgano de contratación.
- Que existe acta de planeamento previo.

c) Supostos específicos de liquidación do proxecto: Naqueles supostos nos que, conforme ó previsto no artigo 124.3 do TRLCSP, o órgano de contratación e o contratista non chegaran a un acordo sobre os prezos, e conforme ó artigo 124.5 do TRLCSP, a Administración renunciará á execución da obra, os extremos a comprobar na liquidación dos traballos de redacción dos correspondentes proxectos serán os relativos á liquidación dos contratos de servizos.

### **1.3.10. EXECUCIÓN DE OBRAS POLA ADMINISTRACIÓN:**

a) Informe acreditativo de que concorre algún dos supostos previstos polo artigo 24.1 do TRLCSP.

b) Que existe proxecto informado ou subscrito polo servizo técnico correspondente, segundo proceda.

c) Que existe acta de planeamento previo.

### 1.3.11. SUBMINISTRACIONES EN XERAL:

#### a) Expediente inicial (aprobación do gasto):

- Que existe prego de cláusulas administrativas particulares e os informes preceptivos e, se é o caso, prego de prescricións técnicas da subministración.
- Cando se utilice prego-tipo de cláusulas administrativas particulares, verificar que o contrato que se vai celebrar é de natureza análoga ó informado preceptivamente.
- Que o prego de cláusulas administrativas particulares ou o documento descriptivo establece, para a determinación da oferta economicamente máis ventaxosa, criterios directamente vinculados ó obxecto do contrato; e que cando se utilice como único criterio este sexa o do precio máis baixo.
- Que o prego de cláusulas administrativas particulares ou o documento descriptivo prevé, cando cumpra, que a documentación relativa ós criterios cuxa ponderación dependa dun xuízo de valor ha de presentarse en sobre independente do resto da proposición.
- Cando se propoña como procedemento de adxudicación o negociado, comprobar que concorren as circunstancias previstas nos artigos 170 e 173 do TRLCSP.
- No seu caso, que a duración do contrato prevista no prego de cláusulas administrativas particulares ou o documento descriptivo se axusta ó previsto no TRLCSP.
- Cando se propoña como procedemento de adxudicación o diálogo competitivo, verificar que se cumpre algún dos supostos de aplicación do artigo 180 do TRLCSP.
- Cando esté previsto no prego de cláusulas administrativas particulares a posibilidade de modificar o contrato nos termos do artigo 106 do TRLCSP, verificar que se expresa a porcentaxe do prezo do contrato ó que como máximo poidan afectar as modificacións.
- Cando esté previsto no prego de cláusulas administrativas particulares a utilización da subasta electrónica, verificar que os criterios de adxudicación a que se refire a mesma se basen en modificacións referidas ó prezo ou requisitos cuantificables e susceptibles de ser expresados en cifras ou porcentaxes.

#### b) Compromiso do gasto:

**Adxudicación:**

- Cando non se adxudique o contrato de acordo coa proposta formulada pola Mesa de Contratación, que existe decisión motivada do órgano de contratación.
- Cando se declare a existencia de ofertas con valores anormais ou desproporcionados, que existe constancia da solicitude de información ós licitadores supostamente comprendidos nelas, e do informe do servizo técnico correspondente.
- Cando se utilice o procedemento negociado, que existe constancia no expediente das invitacións cursadas, das ofertas recibidas e das razóns para a súa aceptación ou rexeitamento aplicadas polo órgano de contratación, de conformidade co disposto no TRLCSP. Asimesmo verificarase que se publicou o anuncio correspondente nos supostos do artigo 177 do TRLCSP.
- Que se é o caso, se acredita a constitución da garantía definitiva.
- Acreditación de que o licitador que se propón como adxudicatario está ó corrente das obrigas tributarias e coa Seguridade Social.

**Formalización:** No seu caso, que se acompaña certificado do rexistro correspondente ó órgano de contratación, ou do propio órgano de contratación, que acredite que non se interpuxo recurso especial en materia de contratación contra a adxudicación ou dos recursos interpostos. Neste segundo suposto, deberá comprobarse igualmente que recaeu resolución expresa do órgano que ha de resolver o recurso, xa sexa desestimando o recurso ou recursos interpostos, ou acordando o levantamento da suspensión.

**c) Revisión de prezos (aprobación do gasto):**

- Que se cumpren os requisitos recollidos no artigo 89.1 e 2 d8 TRLCSP e que a posibilidade de revisión non está expresamente excluída no prego de cláusulas administrativas particulares.

**d) Modificación do contrato:**

- No caso de modificacións previstas segundo o artigo 106 do TRLCSP, que a posibilidade de modificar o contrato atópase prevista nos pregos ou no anuncio da licitación, e que non supera a porcentaxe do prezo do contrato ó que como máximo poden afectar. No caso de modificacións non previstas, que se acompaña informe técnico xustificativo dos extremos previstos nos apartados 1 e 3 do artigo 107 do TRLCSP.

- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.

e) Aboamentos “a conta”:

- Que existe a conformidade dos servizos competentes.
- Que se achega factura pola empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real Decreto 1.496/2003, do 28 de novembro polo que se aproba o Regulamento que estipula as obrigas de facturación.
- No caso de efectuarse anticipos dos previstos artigo 216.3 do TRLCSP, comprobar que se prestou a garantía esixida.

f) Aboamento total ou pagamento da liquidación se existiran aboamentos “a conta”:

- Que se acompaña, segundo proceda, certificación, acta, ou dilixencia na factura, relativa á recepción da subministración.
- Que se achega factura pola empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real Decreto 1.496/2003, do 28 de novembro polo que se aproba o Regulamento que regula as obrigas de facturación.
- Cando se inclúa revisión de prezos, para o seu aboamento, comprobar que se cumpren os requisitos esixidos polo artigo 89.1 e 2 do TRLCSP e que non está expresamente excluída a posibilidade de revisión de prezos no prego de cláusulas administrativas particulares.

g) Prórroga dos contratos:

- Que está prevista no prego de cláusulas administrativas particulares.
- Que non se superen os límites de duración previstos no prego de cláusulas administrativas particulares ou documento descriptivo.
- Que se acompaña informe de Secretaría.

h) Pagamento de xuros de mora:

- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.

i) Indemnizacións a favor do contratista:

- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.

- Que existe informe técnico.

j) Resolución do contrato de subministración:

- Que, se é o caso, existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.

### 1.3.12. CONTRATOS DE SERVICIOS:

a) Expediente inicial:

Aprobación do gasto:

- Que existe o prego de cláusulas administrativas particulares e estea informado polo Servizo de Contratación e Fomento e doutros posibles que sexan preceptivos, e se é o caso, prego de prescripcóns técnicas.
- Que o obxecto do contrato estea perfectamente definido, de tal xeito que permita a comprobación do exacto cumprimento das obrigas por parte do contratista.
- Cando se utilice modelo de prego de cláusulas administrativas, verificar que o contrato que se vai realizar é de natureza análoga ó informado preceptivamente.
- Que o prego de cláusulas administrativas particulares ou o documento descriptivo establece, para a determinación da oferta economicamente máis ventaxosa, criterios directamente vinculados ó obxecto do contrato; e que cando se utilice como único criterio este sexa o do precio máis baixo.
- Que o prego de cláusulas administrativas particulares ou o documento descriptivo prevé, cando cumpra, que a documentación relativa ós criterios cuxa ponderación dependa dun xuízo de valor ha de presentarse en sobre independente do resto da proposición.
- Que a duración do contrato prevista no prego de cláusulas administrativas particulares ou o documento descriptivo se axusta ó previsto no TRLCSP.
- Cando se propoña como procedemento de adxudicación o negociado, comprobar que concorren as circunstancias previstas nos artigos 170 e 174 do TRLCSP.
- Cando se propoña como procedemento de adxudicación o diálogo competitivo, verificar que se cumpre algún dos supostos de aplicación do artigo 180 do TRLCSP.
- Cando esté previsto no prego de cláusulas administrativas particulares a posibilidade de modificar o contrato nos termos do artigo 106 do TRLCSP,

verificar que se expresa a porcentaxe do prezo do contrato ó que como máximo poidan afectar as modificacións.

- Cando esté previsto no prego de cláusulas administrativas particulares a utilización da subasta electrónica, verificar que os criterios de adxudicación a que se refire a mesma se basen en modificacións referidas ó prezo ou requisitos cuantificables e susceptibles de ser expresados en cifras ou porcentaxes.
- Comprobar a forma de pagamento proposta e o cumprimento das condicións requiridas para os pagamentos “a conta”, se é o caso.

Compromiso do gasto. Adxudicación:

- Cando non se adxudique o contrato de acordo coa proposta formulada pola Mesa de Contratación, que existe decisión motivada do órgano de contratación.
- Cando se declare a existencia de ofertas con valores anormais ou desproporcionados, que existe constancia da solicitude de información ós licitadores supostamente comprendidos nelas, e do informe do servizo técnico correspondente.
- Conformidade, cando proceda, da clasificación concedida ó contratista que se propón como adxudicatario coa esixida no prego de cláusulas administrativas particulares.
- Cando se utilice o procedemento negociado, que existe constancia no expediente das invitacións cursadas, das ofertas recibidas e das razóns para a súa aceptación ou rexeitamento aplicadas polo órgano de contratación de conformidade co disposto no TRLCSP. Asimesmo verificarase que se publicou o anuncio correspondente nos supostos do artigo 177 do TRLCSP.
- Que se é o caso, se acredita a constitución da garantía definitiva.
- Acreditación de que o licitador que se propón como adxudicatario está ó corrente das obrigas tributarias e coa Seguridade Social.

Compromiso do gasto. Formalización: No seu caso, que se acompaña certificado do rexistro correspondente ó órgano de contratación, ou do propio órgano de contratación, que acredite que non se interpuxo recurso especial en materia de contratación contra a adxudicación ou dos recursos interpostos. Neste segundo suposto, deberá comprobarse igualmente que recaeu resolución expresa do órgano que ha de resolver o recurso, xa sexa desestimando o recurso ou recursos interpostos, ou acordando o levantamento da suspensión.

b) Modificación do contrato:

- No caso de modificacións previstas segundo o artigo 106 do TRLCSP, que a posibilidade de modificar o contrato atópase prevista nos pregos ou no anuncio da licitación, e que non supera a porcentaxe do prezo do contrato ó que como máximo poden afectar. No caso de modificacións non previstas, que se acompaña informe técnico justificativo dos extremos previstos nos apartados 1 e 3 do artigo 107 do TRLCSP.
- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.

c) Contratos complementarios de servizos:

- Deberán comprobarse os mesmos extremos previstos para os expedientes iniciais. Cando se propoña a adxudicación ó contratista principal, a verificación do cumprimento do disposto no artigo 174.b do TRLCSP se limitará á circunstancia de que non supera o límite do 50 % do prezo primitivo do contrato.

d) Revisión de prezos (aprobación do gasto):

- Que se cumpran os requisitos esixidos polo artigo 89.1 e 2 do TRLCSP e que non está expresamente excluída a posibilidade de revisión do prego de cláusulas administrativas particulares.

e) Aboamentos "a conta":

- Que existe informe do órgano correspondente valorando o traballo parcial executado.
- Que se achega factura pola empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real Decreto 1.496/2003, do 28 de novembro polo que se aproba o Regulamento que regula as obrigas de facturación.
- Cando no aboamento se inclúa revisión de prezos, comprobar que se cumpren os requisitos esixidos polo artigo 89.1 e 2 do TRLCSP e que non está expresamente excluída a posibilidade de revisión no prego de cláusulas administrativas particulares.
- No caso de efectuarse anticipos, dos previstos no artigo 216.3 do TRLCSP, comprobar que se prestou a garantía esixida.

f) Prórroga dos contratos:



- Que está prevista no prego de cláusulas administrativas particulares.
- Que non se superen os límites de duración previstos no prego de cláusulas administrativas particulares ou documento descriptivo.
- Que se acompaña informe de Secretaría.

g) Aboamento total ou pagamento da liquidación se existiran aboamentos “a conta”:

- Que se acompaña, segundo proceda, certificación, acta, ou dilixencia na factura de conformidade da recepción dos traballos.
- Que achega factura a empresa adxudicataria de acordo co previsto no Real Decreto 1.496/2003, do 28 de novembro polo que se aproba o Regulamento que regula as obrigas de facturación.
- Cando se inclúa revisión de prezos, para o seu aboamento, comprobar que se cumpren os requisitos esixidos polo artigo 89.1 e 2 do TRLCSP e que non está expresamente excluída a posibilidade de revisión no prego de cláusulas administrativas particulares.

h) Pagamento de xuros de mora:

- Que exista informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.

i) Indemnizacións a favor do contratista:

- Que exista informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.
- Que exista informe técnico.

j) Resolución do contrato:

- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.

### **1.3.13. CONTRATOS PATRIMONIAIS:**

a) Adquisición de bens inmoables:

- Proposta de adquisición e aprobación do gasto polo servizo interesado.
- Nos procedementos de adquisición por concurso, que existe prego de condicións do concurso.

- Informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.
- Informe técnico e valoración pericial.

b) Arrendamento de bens inmobles:

- Proposta de arrendamento e aprobación do gasto polo departamento interesado.
- Nos procedementos de arrendamento por concurso, que existe prego de condicións do concurso.
- Informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.
- Valoración pericial comparativa do arrendamento proposto e da alternativa de adquisición e acondicionamento dun inmovible para o mesmo fin.

**1.3.14. EXPROPIACIÓN FORZOSA:**

a) Depósitos previos:

- Que existe acordo acreditativo da redacción das actas previas.
- Que existe folla de depósito previo á ocupación.

b) Nos expedientes de determinación do prezo xusto polos procedementos ordinario e de mutuo acordo:

- Que existe informe dos servizos técnicos correspondentes en relación co valor do ben obxecto da expropiación.

c) Nos expedientes de gasto nos que o prezo xusto fora fixado polo Xurado Provincial de Expropiacións ou órgano de análoga natureza:

- Non se efectuará a comprobación de ningún aspecto adicional.

d) Pagamento de xuros de mora:

- Proposta do servizo.

**1.3.15. CONVENIOS DE COLABORACIÓN.**

Nos expedientes que polo seu contido estivesen incluídos no ámbito de aplicación do TRLCSP ou outras normas administrativas especiais, a fiscalización e os extremos

adicionais que deban verificarse serán os que se apliquen á categoría do gasto correspondente.

Nos expedientes que polo seu obxecto impliquen unha subvención ou axuda pública se verificarán os requisitos contemplados nas presentes bases para os expedientes de subvencións.

Nos restantes expedientes:

a) Convenios de colaboración coa Comunidade Autónoma ou outras entidades públicas a que se refire o artigo 4.1.c) do TRLCSP:

Subscrición, modificacións substanciais e prórroga:

- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría, sobor do texto do convenio.

b) Convenios de colaboración con persoas físicas ou xurídicas suxeitas ó Dereito privado:

Subscrición, modificacións substanciais e prórroga:

- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría, sobor do texto do convenio.

**1.4. De conformidade co establecido no artigo 219.1 do TRLRFL, non estarán sometidos a intervención previa** os gastos de material non inventariable, contratos menores, así como os de carácter periódico e demais de tracto sucesivo unha vez intervido o gasto correspondente ó período inicial do acto ou contrato do que deriven ou as súas modificacións, así como outros gastos menores de 3.005,06 € que, de acordo coa normativa vixente, se fagan efectivos a través do sistema de anticipos da caixa fixa. En todo caso a tramitación destes gastos requirirá a verificación da existencia de crédito orzamentario dispoñible, adecuado e suficiente, a través da expedición do documento contable de retención de crédito.

## **2. INGRESOS:**

Así mesmo, en materia de ingresos públicos, tanto propios da Deputación como os que se xestionan e/ou recaden doutros entes públicos, substitúese a fiscalización previa de dereitos pola inherente á toma de razón en contabilidade e por actuacións comprobatorias posteriores mediante a utilización de técnicas de mostraxe ou auditoría.

## **BASE 37º: PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN PLENA POSTERIOR**

1. A fiscalización plena posterior deberá realizala a Intervención nos seis primeiros meses do exercicio seguinte a aquel no que se produciron os ingresos e gastos obxecto da fiscalización previa limitada, utilizando para este efecto os procedementos que xulgue oportunos, en función da carga de traballo existente e dos medios persoais e materiais dispoñibles procurando, non obstante, adecuarse ós criterios establecidos pola Intervención Xeral do Estado a través das circulares 3/92, do 3 de marzo, e 2/93, do 3 de marzo.

2. O informe anual de fiscalización plena posterior que emite a Intervención sobre o cumprimento da legalidade na tramitación de dereitos e obrigas someterase ó seguinte proceso:

- Será comunicado, durante o prazo de dez días naturais, ós órganos xestores co fin de que elaboren os seus respectivos informes sobre as cuestións formuladas.
- Un exemplar do informe anual da intervención xunto cos informes dos órganos xestores unirase á Conta Xeral do Orzamento para a súa tramitación como un estado máis dela.

## **DISPOSICIÓN FINAIS**

**Primeira:** Dos estados de Gastos e destas Bases, procurarán ter copia os servizos e unidades administrativas, para o seu coñecemento e cumprimento. A Intervención facilitará o cumprimento desta obriga polos medios técnicos que estime oportunos.

**Segunda:** Os Orzamentos, unha vez aprobados definitivamente, teñen efectos a día 1 de xaneiro do 2013 (art. 21-6 do RD 500/90). As presentes Bases de execución aplicaranse en todos os supostos que determine a execución do orzamento do exercicio, e dos pechados pendentes, aínda que se refiran a supostos de feito nados con anterioridade.

**Terceira:** Os entes dependentes poderán establecer protocolos ou criterios relativos á súa regulación económico-financeira, que complementarán o disposto nestas Bases.

En Lugo, 19 de novembro de 2012

O PRESIDENTE,

Asdo.: José Ramón Gómez Besteiro



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2013

## 7. Relación de subvenciones nominativas





# ORZAMENTOS 2013

## SUBVENCIONS NOMINATIVAS

**Proposta:** De acordo co artigo 22.2.a) da Lei 38/2003, de 17 de novembro, xeral de subvencións, poderán concederse de forma directa as subvencións previstas nominativamente nos Orzamentos das entidades locais.

Con ese fin, propóñense as subvencións nominativas, que no seu caso, serán desenvolvidas a través dos oportunos convenios. Na descripcións das mesmas se establece o concepto ao que serán destinadas.

DESCRIPCIÓN	PERCEPTOR	IMPORTE	APLICACIÓN ORZAMENTARIA	TOTAL
Actividades	AVIFAUNA	20.000,00 €	1690.489.00	
GASTOS MANTENIMENTO	COLEXIO OFICIAL SECRETARIOS, INTERVENTORES E TESOUREIROS DE ADMÓN. LOCAL DA PROVINCIA DE LUGO	10.000,00 €	1690.489.00	30.000,00 €
APORTACIÓN CONSERVATORIOS	CONCELLO DE VILALBA	15.000,00 €	3340.462	
APORTACIÓN CONSERVATORIOS	CONCELLO DE MONFORTE	15.000,00 €	3340.462	
APORTACIÓN CONSERVATORIOS	CONCELLO DE VIVEIRO	15.000,00 €	3340.462	45.000,00 €
CONVENIO ACTIVIDADES LUGO CULTURAL	LUGO CULTURAL	20.000,00 €	3340.48900	
GASTOS DE FUNCIONAMENTO E ACTIVIDADES	MESA POLA NORMALIZACIÓN LINGUISTICA	30.000,00 €	3340.48900	
GASTOS DE FUNCIONAMENTO E ACTIVIDADES	AS-PG (ASOCIACIÓN SOCIO-PEDAGÓXICA GALEGA)	50.000,00 €	3340.48900	
GASTOS DE FUNCIONAMENTO E ACTIVIDADES	AELG (ASOCIACIÓN DE ESCRITORES EN LINGUA GALEGA)	25.000,00 €	3340.48900	
PREMIO OTERO PEDRAYO	PREMIO OTERO PEDRAYO	3.800,00 €	3340.48900	
REALIZACIÓN DE CONCERTOS	ESCOBIJAZZ	5.000,00 €	3340.48900	
SEMANA DE CINE	GRUPO CINEMATOGRAFICO FONMINA	42.000,00 €	3340.48900	
REALIZACIÓN DE CONCERTOS	FIRLARMÓNICA DE LUGO	9.000,00 €	3340.48900	
REALIZACIÓN ACTIVIDADES RELACIONADAS CO PROGRAMA APOI E GASTOS DE FUNCIONAMENTO	MUSEO POBO GALEGO	15.000,00 €	3340.48900	
REALIZACIÓN DE CONCERTOS	FILARMÓNICA MONFORTE	4.000,00 €	3340.48900	
CELEBRACIÓN DO ENCONTRO DE PANDEIRAS	ASOCIACIÓN CULTURAL O TEIXEIRO	4.000,00 €	3340.48900	
CELEBRACIÓN DA FESTA DAS FACHAS	AAVV SAN MARTINO DE VILELOS	4.000,00 €	3340.48900	
CELEBRACIÓN DAS DANZAS DA CERVELA	ASOCIACION XUVENIL E CULTURAL OS TURULECAS DO INCIO	4.000,00 €	3340.48900	
CELEBRACIÓN DA FESTA DO MECO E DA PAMPÓNIGA	ASOCIACIÓN O SOUTO DO VAL	4.000,00 €	3340.48900	
CELEBRACIÓN DO ENTROIDO	ASOCIACIÓN DE AMIGOS DO ENTROIDO RIBEIRAO	4.000,00 €	3340.48900	
CELEBRACIÓN DA FESTA DO OSO DE SALCEDO	CONCELLO DA POBRA DE BROLLÓN	4.000,00 €	3340.48900	
CELEBRACIÓN DA FESTA DAS FACHAS	ASOCIACIÓN CULTURAL E RECREATIVA AS FACHAS (TABOADA)	4.000,00 €	3340.48900	
GASTOS DE XESTIÓN E FUNCIONAMNETO DA TRADESCOLA E ACTIVIDADES	AGG (ASOCIACIÓN DE GAITEIROS GALEGOS)	60.000,00 €	3340.48900	
ORGANIZACIÓN FESTIVAL DE PARDIÑAS	AC XERMOLOS	4.000,00 €	3340.48900	
GASTOS FUNCIONAMENTO PROXECTO ESTALMAT	USC	3.000,00 €	3340.48900	
GASTOS FUNCIONAMENTO E XESTIÓN	ASOCIACIÓN MONTES DE GALIZA "MONTEGAL"	20.000,00 €	3340.48900	
GASTOS DE FUNCIONAMENTO E ACTIVIDADES	AGAL (ASOCIACIÓN GALEGA DA LINGUA)	10.000,00 €	3340.48900	
GASTOS DE FUNCIONAMENTO E XESTIÓN	EDUCANDO EN FAMILIA	15.000,00 €	3340.48900	
GASTOS DE XESTIÓN E ACTIVIDADES	FUNDACIÓN GALIZA SEMPRE	35.000,00 €	3340.48900	
GASTOS DE FUNCIONAMENTO	RAG (REAL ACADEMIA GALEGA)	10.000,00 €	3340.48900	
GASTOS DE XESTIÓN E ACTIVIDADES	ADEGA	25.000,00 €	3340.48900	
GASTOS DE XESTIÓN E ACTIVIDADES	ASOCIACIÓN CORRELINGUA	30.000,00 €	3340.48900	
GASTOS DE FUNCIONAMENTO	FUNDACIÓN UXIO NOVONEIRA	32.000,00 €	3340.48900	475.800,00 €
EQUIPAMENTO E MOBILIARIO DA CASA MUSEO E AUDITORIO E OBRAS NO AUDITORIO	FUNDACIÓN MANUEL MARÍA	55.000,00 €	3340.789	55.000,00 €
Subvención gastos tempada	CLUB PORTA XI CLUB DE BALONCESTO	60.000,00 €	3410.48900	
Subvención gastos tempada	CLUB ESTUDIANTES	45.000,00 €	3410.48900	
Subvención gastos tempada	AGRUPACIÓN DEPORTIVA A PINGUELA-MONFORTE	60.000,00 €	3410.48900	
Subvención gastos tempada	C.D. BURELA, F.S.	100.000,00 €	3410.48900	
Subvención gastos tempada	PRONE LUGO ASOCIACIÓN DEPORTIVA	100.000,00 €	3410.48900	
Subvención promoción fútbol sala na provincia	FUNDACIÓN AZKAR	40.000,00 €	3410.48900	
Subvención gastos tempada	CLUB EMEVÉ	32.000,00 €	3410.48900	
Subvención gastos tempada	MURALLA RUGBI CLUB	5.000,00 €	3410.48900	
Subvención organización Subida a Chantada	ESCUDERIA CHANTADA	7.000,00 €	3410.48900	
Subvención organización Rallie San Froilán	ESCUDERIA MINO	28.000,00 €	3410.48900	
Subvención Rallie da Ulloa	ESCUDERIA COMARCA DA ULLOA	24.000,00 €	3410.48900	
Subvención gastos tempada	CLUB BALONCESTO CHANTADA	15.000,00 €	3410.48900	
Subvención gastos tempada	CLUB DEPORTIVO LUGO	275.000,00 €	3410.48900	
Subvención gastos tempada	CLUB TRIATLÓN CIDADE DE LUGO	15.000,00 €	3410.48900	
Organización liga bolos provincial	CLUB BOLOS O CADAVAL	5.000,00 €	3410.48900	
Gastos de tempada	JOSE ANTONIO LISTE	14.000,00 €	3410.48900	
Gastos de tempada	PEDRO BURGO VILANOVA	14.000,00 €	3410.48900	
Campionato España motor	SERGIO VALLEJO FOLGUEIRA	14.000,00 €	3410.48900	
Gastos tempada 3ª division mais categorias base	RACING CLUB VILALBES	28.000,00 €	3410.48900	
Gastos tempada 2ª división feminina e categorias base	PELUQUERÍA MIXTA FRIOL	15.000,00 €	3410.48900	
Volta ciclista as Comarcas	CLUB CICLISTA CIDADE DE LUGO	65.000,00 €	3410.48900	
Gastos de tempada	CLUB LOITA VILALBA	7.000,00 €	3410.48900	
Gastos de tempada	ADRIAN DIAZ	14.000,00 €	3410.48900	
Promoción do Fútbol Sala na Provincia	FUNDACION INDECUM	20.000,00 €	3410.48900	



DESCRIPCIÓN	PERCEPTOR	IMPORTE	APLICACIÓN ORZAMENTARIA	TOTAL
Gastos de tempada para as sección deportivas de tenis, natación, atletismo, deporte de orientación e piragüismo	CLUB FLUVIAL DE LUGO	7.000,00 €	3410.48900	
Gastos de tempada	CLUB CALASANCIO	8.000,00 €	3410.48900	
Gastos de tempada	CLUB BASANTA MOTORSPORT	14.000,00 €	3410.48900	
Gastos de tempada	C.N. PORTAMIÑA	10.000,00 €	3410.48900	1.041.000,00 €
SUBV. GASTOS TEMPORADA	FUNDACIÓN BALOGAL	125.000,00 €	3410.48905	
SUBV. GASTOS TEMPORADA	C.B.BREOGAN, S.A.D.	500.000,00 €	3410.48905	625.000,00 €
Organización "Subasta de novillas de raza frisona"	Concello de Castro de Rei	3.000,00 €	4190.462	
Organización "Festa da cantería e callos"	Concello de Guitiriz	3.000,00 €	4190.462	
Festa da empanada	Concello de Chantada	3.000,00 €	4190.462	
Feira gandeira de Samos	Concello de Samos	3.000,00 €	4190.462	
Feira de produtos típicos de San Román	Concello de Cervantes	3.000,00 €	4190.462	
Organización "Romería Virxe da Veiga"	Concello de Negueira de Muñiz	3.000,00 €	4190.462	
Feira do mel	Concello de Lugo	4.500,00 €	4190.462	
Festa do emigrante	Concello de Pol	3.000,00 €	4190.462	
Feira da artesanía e degustación	Concello de Castroverde	3.000,00 €	4190.462	
Organización "Festa da castaña"	Concello de Folgoso do Caurel	3.000,00 €	4190.462	
Festa do berberecho	Concello de Foz	3.000,00 €	4190.462	
Organización "Festa da cereixa"	Concello de Ribas de Sil	3.000,00 €	4190.462	
Organización do mercado renacentista	Concello de Viveiro	4.000,00 €	4190.462	
Feira de artesanía, mobles e antigüidades	Concello de A Pontenova	3.000,00 €	4190.462	
Xornada sobre exaltación dos produtos do mar na montaña	Concello de Becerreá	4.000,00 €	4190.462	
Feira do gando	Concello de Pedrafita	3.000,00 €	4190.462	
Expogrelo - Feira anual do grelo	Concello de Abadín	3.000,00 €	4190.462	
Feira de Artesanía e Etnografía	Concello do Incio	3.000,00 €	4190.462	57.500,00 €
Organización Moexmu	Asoc. Comerciantes, Empresarios, Profesionais, Gandeiros e Autónomos de Muimenta	3.000,00 €	4190.48900	
Organización "Feira do ano e festa de San Isidro"	Asoc. P. Desenv. de Paradela "ADESPA"	1.200,00 €	4190.48900	
Subvención actividades de funcionamento	Asoc. P. Lucense de Apicultura	1.300,00 €	4190.48900	
Subvención financiamento actividades Ibader	Universidade Santiago de Compostela	12.643,00 €	4190.48900	
Actividades xenéricas de funcionamento	Agrupación de Mariscadoras de San Cosme de Barreiros	3.000,00 €	4190.48900	
Actividades xenéricas de funcionamento	Cofraria de Pescadores de O Vicedo	3.000,00 €	4190.48900	
Actividades xenéricas de funcionamento	C.P. Santiago Apóstol de Celeiro	3.000,00 €	4190.48900	
Actividades xenéricas de funcionamento	C.P. Santa María del Campo de Ribadeo	3.000,00 €	4190.48900	
Actividades xenéricas de funcionamento	C.P. Burela	3.000,00 €	4190.48900	
Feira do gando do país	Asociación amigos da feira de Bretoña	1.000,00 €	4190.48900	
Festa da Faba	Asociación Cultural Recreativa Fervenza de Sargadelos	3.000,00 €	4190.48900	
PRODUART 12: feira de produtos artesanais e ecolóxicos	Fundación Expomar	4.000,00 €	4190.48900	
Actividades xenéricas de funcionamento	Cofradía de Pescadores de San Ciprián	3.000,00 €	4190.48900	
Festa Artesanal	Asociación de Amigos do Mosteiro de Ferreira de Pallares	2.000,00 €	4190.48900	
Diversas actividades de asociación	Asociación Cultural Pena de Rodas	2.000,00 €	4190.48900	
Carnaval de verán	Asociación de comerciantes industriais e autónomos de San Ciprián	1.000,00 €	4190.48900	49.143,00 €
Subvención actividades	Real Academia Galega de Ciencias	4.000,00 €	4630.48900	
Subvención actividades	Universidade Santiago de Compostela	50.000,00 €	4630.48900	54.000,00 €



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2013

## 8. Marco orza- mentario a medio prazo 2013-2015





## **MARCO ORZAMENTARIO A MEDIO PRAZO (2013-2015)**

A elaboración do orzamento da Deputación realízase nun marco orzamentario a medio prazo, compatible co principio de anualidade polo que se rixe a aprobación e execución dos orzamentos. Así mesmo, o gasto público provincial debe encadrarse nun marco orzamentario plurianual na súa programación e orzamentación, atendendo ao cumprimento dos principios de estabilidade orzamentaria e sostibilidade financeira.

As anteriores consideracións veñen recollidas no artigo 29 da Lei orgánica 2/2012, de 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sostibilidade financeira polo que se establece a obriga de elaboración dun marco orzamentario a medio prazo no que se enmarcará a elaboración dos orzamentos anuais.

A Deputación de Lugo elabora o presente marco orzamentario a medio prazo que abarca un período de tres anos (2013-2014-2015) e contén os seguintes parámetros:

- A. Os obxectivos de estabilidade orzamentaria e de endebedamento
- B. Os principais supostos nos que se basean as proxeccións de ingresos e gastos.
- C. As proxeccións por capítulos de gastos e ingresos.

### A1. Obxectivos de estabilidade orzamentaria

A data actual a Deputación de Lugo ten en vigor un Plan Económico Financeiro 2012-2013 (PEF 2012-2013) aprobado polo Pleno da Deputación en sesión ordinaria celebrada o día 26 de xuño de 2012 e aprobado definitivamente por resolución da Dirección Xeral de Política Financeira e Tesouro da Xunta de Galicia de data 20 de xullo de 2012. O citado PEF 2012-2013 foi elaborado como consecuencia de que a liquidación do exercicio 2011 non acadou o obxectivo de estabilidade orzamentaria ao presentar una necesidade de financiamento de 67.144.675,28 € como consecuencia da utilización dos remanentes de tesourería para gastos xerais, de acordo coa definición contida no Sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais.

No PEF 2012-2013 conclúese que a proxección da liquidación de orzamentos 2012 en termos de contabilidade nacional presentaría necesidade de financiamento. A proxección do orzamento e a liquidación de 2013, amosaría xa estabilidade orzamentaria.

Nos informes de verificación do PEF 2012-2013 realizados a finais dos segundo e terceiro trimestre do exercicio 2012 conclúese que se acada o obxectivo de estabilidade orzamentaria. Nas proxeccións da liquidación de 2012 a 31 de decembro incluídas no expediente do orzamento de 2013 previsiblemente tamén se acadará o obxectivo de estabilidade aplicando un marxe similar ao establecido polo acordo da Subcomisión de Réxime Económico, Financeiro e Fiscal, da Comisión Nacional de Administración Local (CNAL).

As proxeccións orzamentarias para 2013 previstas no PEF 2012-2013, non se axustan as incluídas no proxecto de orzamento 2013, que cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria. No PEF partíase do suposto de que as aportacións do PIE ían reducirse nun 10%. Sin embargo, dados as medidas posteriores

de política fiscal adoptadas polo goberno as previsión do PIE segundo o Ministerio de Facenda e Administracións Públicas aumentan un 21,55 %, polo tanto, unha vez sexa aprobado o orzamento 2013 e a liquidación 2012 o PEF deberá ser obxecto de axuste.

Concluindo, o obxectivo de estabilidade orzamentaria no período 2013-2015 é o de non abandonar a senda de estabilidade que previsiblemente vaia acadar na liquidación do exercicio 2012.

#### A2. Obxectivos de endebedamento

Actualmente un dos obxectivos prioritarios do sector público en materia económica é a redución do endebedamento, como se reflicte na Lei orgánica 2/2012 na que existen numerosas referencias a menores apelacións ao endebedamento, limitacións de débeda e prioridades absolutas de pago dos intereses e capital da débeda pública fronte a outros gastos.

Nesta liña móvese a Deputación de Lugo nos derradeiros tempos, nos que se adoptaron medidas tales como amortizacións anticipadas de préstamos vivos, ausencia da necesidade de acudir a novas operacións de crédito para o financiamento dos seus investimentos. Todas elas encaminadas á redución do nivel de débeda.

Nesta liña as proxecións do estado da débeda para o período 2013-2015 serán a seguintes, sin ter en conta as posibles medidas para reducir o nivel de débeda pública en previsión do establecido nos artigos 12.5 e 32 da Lei orgánica 2/2012 por aplicación de maiores ingresos dos previstos e do suposto de que as diferentes liquidacións orzamentarias se sitúen en superávit, así como polas amortizacións anticipadas que se prevean nos orzamentos a consecuencia da aplicación da regra de gasto e do límite de gasto non financeiro.

**Deputación Provincial de Lugo**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO 2013**

Excma. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Préstamo											
ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2013	Ptmo. a Amortizar durante 2013	Importe disposto a 31/12/13	Xuros a satisfacer durante 2013	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2013
1 B.C.L.E.	00042679956	31/07/2002	EUR.anual + 0,20	Xullo 2005	Xullo 2014	12.926.464,21 €	2.585.292,85 €	1.292.646,42 €	38.779,39 €	38.779,39 €	1.292.646,43 €
2 Banco Bilbao Vizcaya	2020701-05	31/07/2002	EUR.trimestral + 0,20	Setembro 2004	Xuño 2014	2.638.826,29 €	395.823,85 €	263.882,64 €	3.562,42 €	3.562,42 €	131.941,21 €
3 Nova Galicia Banco	0163-17.080-5	Dec. 2008	EUR.trimestral + 0,30	abr-11	Xaneiro 2021	8.000.000,00 €	6.695.235,81 €	776.400,04 €	58.443,38 €	58.443,38 €	5.918.835,77 €
4 Nova Galicia Banco	500-0163-17374/0	18/03/2010	EUR.trimestral + 0,70	Marzo 2011	Marzo 2021	17.000.000,00 €	14.256.365,28 €	1.617.550,71 €	220.263,18 €	220.263,18 €	12.638.814,57 €
5 Banco Bilbao Vizcaya	95-46196368	12/02/2010	3,83 nom. anual, Trim.	Marzo 2011	Marzo 2021	8.500.000,00 €	3.597.408,39 €	760.842,38 €	126.939,92 €	126.939,92 €	2.836.566,01 €
6 Ministerio de Industria, Turismo y Comercio	11-0058011	11/04/2011	12 cotas, 0% intereses	30/11/2013	Novembro 2024	1.361.572,00 €	1.361.572,00 €	113.464,33 €	0,00 €	0,00 €	1.248.107,67 €
7 Banco Bilbao Vizcaya	11-0058011	11/04/2011	EUR.trimestral + 1,45	30/09/2013	Xuño 2025	5.250.000,00 €	1.736.655,78 €	36.180,33 €	42.548,07 €	42.548,07 €	1.700.475,45 €
8 Amortización anticipada						2.008.013,05 €					-2.008.013,05 €
<b>Totals</b>									<b>0,00 €</b>	<b>490.536,36 €</b>	<b>23.759.374,06 €</b>

Excma. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Leasing											
ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2013	Ptmo. a Amortizar durante 2013	Importe disposto a 31/12/13	Xuros a satisfacer durante 2013	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2013
1 Santander CONSUMER	DV9L20100000134	05/11/2010	EUR.anual + 3,75	05/12/2010	05/10/2014	14.951,98 €	9.365,91 €	4.782,66 €	9.365,91 €	318,54 €	4.583,25 €
2 Santander CONSUMER	DV9L20100000135	05/11/2010	EUR.anual + 3,75	05/12/2010	05/10/2014	14.951,97 €	9.365,82 €	4.782,66 €	9.365,82 €	318,54 €	4.583,16 €
3 BBVA	1543113	05/11/2010	FIXO 3,29 ANUAL	05/12/2010	05/10/2014	83.223,72 €	51.063,10 €	26.326,64 €	978,76 €	978,76 €	24.736,46 €
4 BBVA	1542785	05/11/2010	FIXO 3,29 ANUAL	05/12/2010	05/10/2014	153.572,19 €	94.228,63 €	48.580,46 €	1.806,12 €	1.806,12 €	45.646,17 €
<b>Totals</b>									<b>0,00 €</b>	<b>3.421,96 €</b>	<b>79.549,04 €</b>

**Sociedade Urbanística Provincial**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO**

Sociedade Urbanística Provincial. Créditos Avalados pola Deputación.											
ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2013	Ptmo. a Amortizar durante 2013	Importe disposto a 31/12/13	Xuros a satisfacer durante 2013	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2013
Nova Galicia Banco	550-0101-7959-5	02/12/2003	EUR.trimestral + 0,25	Decembro 2006	Decembro 2015	8.706.177,00 €	2.611.853,10 €	870.617,70 €	32.648,16 €	32.648,16 €	1.741.235,40 €
B.C.L.E.	0100271509	12/12/2003	EUR.trimestral + 0,09	Decembro 2007	Decembro 2018	1.700.000,00 €	849.999,98 €	141.666,67 €	9.265,00 €	9.265,00 €	708.333,31 €
B.C.L.E.	0101500388	03/12/2007	EUR.trimestral + 0,10	Decembro 2011	Decembro 2020	3.817.125,36 €	3.053.700,28 €	381.772,54 €	33.590,70 €	33.590,70 €	2.671.987,74 €
Nova Galicia Banco	0520550144426	20/05/2010	EUR.trimestral+1,25	26/05/2011	26/05/2020	6.000.000,00 €	4.800.000,00 €	600.000,00 €	108.000,00 €	108.000,00 €	4.200.000,00 €
Banco Bilbao Vizcaya	010-1501110.1	09/04/2010	EUR.trimestral+1,15	09/04/2011	09/04/2020	12.000.000,00 €	9.600.000,00 €	1.200.000,00 €	206.400,00 €	206.400,00 €	8.400.000,00 €
<b>Totals</b>									<b>- €</b>	<b>389.903,86 €</b>	<b>17.721.556,45 €</b>

**Fundación TIC**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO**

Fundación TIC. Créditos Avalados pola Deputación.											
ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2013	Ptmo. a Amortizar durante 2013	Importe disposto a 31/12/13	Xuros a satisfacer durante 2013	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2013
Nova Galicia Banco	550-0101-8.023-6	aut. e aval en Pleno de 26/7/04	EUR.trimestral + 0,25	28/02/2006	28/02/2015	360.000,00 €	108.000,00 €	36.000,00 €	3.780,00 €	3.780,00 €	72.000,00 €
<b>Totals</b>									<b>- €</b>	<b>3.780,00 €</b>	<b>72.000,00 €</b>

41.632.479,55 €

**Deputación Provincial de Lugo**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO 2014**

**Excma. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Préstamo**

ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendente a 1/1/2014	Ptmo. a Amortizar durante 2014	Importe disposto a 31/12/14	Xuros a satisfacer durante 2014	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2014
1 B.C.L.E.	00042679956	31/07/2002	EUR. anual + 0,20	Xullo 2005	Xullo 2014	12.926.464,21 €	1.292.646,43 €	1.292.646,43 €	19.389,70 €	19.389,70 €	0,00 €
2 Banco Bilbao Vizcaya	2020701-05	31/07/2002	EUR. trimestral + 0,20	Setembro 2004	Xuño 2014	2.638.826,29 €	131.941,21 €	131.941,21 €	593,73 €	593,73 €	0,00 €
3 Nova Galicia Banco	0163-17.080-5	Dec. 2008	EUR. trimestral + 0,30	abr-11	Xaneiro 2021	8.000.000,00 €	5.918.835,77 €	776.400,00 €	51.017,80 €	51.017,80 €	5.142.435,73 €
4 Nova Galicia Banco	500-0163-17374/0	18/03/2010	EUR. trimestral + 0,70	Marzo 2011	Marzo 2021	17.000.000,00 €	12.638.814,57 €	1.617.550,71 €	196.141,16 €	196.141,16 €	11.021.263,86 €
5 Banco Bilbao Vizcaya	95-46196368	12/02/2010	3,83 nom. anual. Trim.	Marzo 2011	Marzo 2021	8.500.000,00 €	828.552,96 €	760.842,38 €	20.892,75 €	20.892,75 €	67.710,58 €
6 Ministerio de Industria, Turismo y Comercio			12 cotas; 0% intereses	30/11/2013	Novembro 2024	1.361.572,00 €	1.248.107,67 €	104.008,97 €	0,00 €	0,00 €	1.144.098,70 €
7 Banco Bilbao Vizcaya	11-0058011	11/04/2011	EUR. trimestral + 1,45	30/09/2013	Xuño 2025	5.250.000,00 €	1.700.475,45 €	35.426,57 €	41.661,65 €	41.661,65 €	1.665.048,88 €
8 Amortización anticipada											0,00 €
<b>Totais</b>							<b>23.759.374,06 €</b>	<b>4.718.816,31 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>329.696,79 €</b>	<b>19.040.557,75 €</b>

**Excma. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Leasing**

ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendente a 1/1/2014	Ptmo. a Amortizar durante 2014	Importe disposto a 31/12/14	Xuros a satisfacer durante 2014	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2014
1 Santander CONSUMER	DV9L20100000134	05/11/2010	EUR. anual + 3,75	05/12/2010	05/10/2014	14.951,98 €	4.583,25 €	4.583,25 €	100,60 €	100,60 €	0,00 €
2 Santander CONSUMER	DV9L20100000135	05/11/2010	EUR. anual + 3,75	05/12/2010	05/10/2014	14.951,97 €	4.583,16 €	4.583,16 €	100,68 €	100,68 €	0,00 €
3 BBVA	1543113	05/11/2010	FIXO 3,29 ANUAL	05/12/2010	05/10/2014	83.223,72 €	24.736,46 €	24.736,46 €	306,48 €	306,48 €	0,00 €
4 BBVA	1542785	05/11/2010	FIXO 3,29 ANUAL	05/12/2010	05/10/2014	153.572,19 €	45.646,17 €	45.646,17 €	565,43 €	565,43 €	0,00 €
<b>Totais</b>							<b>79.549,04 €</b>	<b>79.549,04 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1.073,19 €</b>	<b>0,00 €</b>

**Sociedade Urbanística Provincial**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO**

**Sociedade Urbanística Provincial. Créditos Avalados pola Deputación.**

ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendente a 1/1/2014	Ptmo. a Amortizar durante 2014	Importe disposto a 31/12/14	Xuros a satisfacer durante 2014	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2014
Nova Galicia Banco	550-0101-7959-5	02/12/2003	EUR. trimestral + 0,25	Decembro 2006	Decembro 2015	8.706.177,00 €	1.741.235,40 €	870.617,70 €	21.765,44 €	21.765,44 €	870.617,70 €
B.C.L.E.	0100271509	12/12/2003	EUR. trimestral + 0,09	Decembro 2007	Decembro 2018	1.700.000,00 €	708.333,31 €	141.666,67 €	7.720,83 €	7.720,83 €	566.666,64 €
B.C.L.E.	0101500388	03/12/2007	EUR. trimestral + 0,10	Decembro 2011	Decembro 2020	3.817.125,36 €	2.671.987,74 €	381.712,54 €	29.391,87 €	29.391,87 €	2.290.275,20 €
Nova Galicia Banco	0520550144426	20/05/2010	EUR. trimestral+1,25	26/05/2011	26/05/2020	6.000.000,00 €	4.200.000,00 €	600.000,00 €	94.500,00 €	94.500,00 €	3.600.000,00 €
Banco Bilbao Vizcaya	010-150110.1	09/04/2010	EUR. trimestral+1,15	09/04/2011	09/04/2020	12.000.000,00 €	8.400.000,00 €	1.200.000,00 €	180.600,00 €	180.600,00 €	7.200.000,00 €
<b>Totais</b>							<b>17.721.556,45 €</b>	<b>3.193.996,91 €</b>	<b>- €</b>	<b>333.978,14 €</b>	<b>14.527.559,54 €</b>

**Fundación TIC**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO**

**Fundación TIC. Créditos Avalados pola Deputación.**

ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendente a 1/1/2014	Ptmo. a Amortizar durante 2014	Importe disposto a 31/12/14	Xuros a satisfacer durante 2014	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2014
Nova Galicia Banco	550-0101-8.023-6, aut. e aval en Pleno de 26/7/04		EUR. trimestral + 0,25	28/02/2006	28/02/2015	360.000,00 €	72.000,00 €	36.000,00 €	- €	2.520,00 €	36.000,00 €
<b>Totais</b>							<b>72.000,00 €</b>	<b>36.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.520,00 €</b>	<b>36.000,00 €</b>

33.604.117,29 €

**Deputación Provincial de Lugo**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO 2015**

Excma. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Préstamo											
ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2015	Ptmo. a Amortizar durante 2015	Importe disposto a 31/12/15	Xuros a satisfacer durante 2015	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2015
3 Nova Galicia Banco	0163-17.080-5	Dec. 2008	EUR trimestral + 0,30	abr-11	Xaneiro 2021	8.000.000,00 €	5.142.435,73 €	776.400,04 €	43.521,22 €	43.521,22 €	4.366.035,69 €
4 Nova Galicia Banco	500-0163-17374/0	18/03/2010	EUR trimestral + 0,70	Marzo 2011	Marzo 2021	17.000.000,00 €	11.021.263,86 €	1.617.550,71 €	171.659,44 €	171.659,44 €	9.403.713,15 €
5 Banco Bilbao Vizcaya	95-46196368	12/02/2010	3,83 nom. anual, Trim.	Marzo 2011	Marzo 2021	8.500.000,00 €	67.710,58 €	67.710,58 €	648,33 €	648,33 €	0,00 €
6 Ministerio de Industria, Turismo y Comercio			12 coas, 0% intereses	30/11/2013	Novembro 2024	1.361.572,00 €	1.144.098,70 €	95.341,56 €	0,00 €	0,00 €	1.048.757,14 €
7 Banco Bilbao Vizcaya	11-0058011	11/04/2011	EUR trimestral + 1,45	30/09/2013	Xuño 2025	5.250.000,00 €	1.665.048,88 €	34.688,52 €	40.793,70 €	40.793,70 €	1.630.360,36 €
8 Amortización anticipada											0,00 €
<b>Totais</b>							<b>19.040.557,75 €</b>	<b>2.591.691,41 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>16.448.866,34 €</b>

Excma. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Leasing											
ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2015	Ptmo. a Amortizar durante 2015	Importe disposto a 31/12/15	Xuros a satisfacer durante 2015	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2015
1											
2											
3											
4											
<b>Totais</b>							<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**Sociedade Urbanística Provincial**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO**

Sociedade Urbanística Provincial. Créditos Avalados pola Deputación.											
ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2015	Ptmo. a Amortizar durante 2015	Importe disposto a 31/12/15	Xuros a satisfacer durante 2015	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2015
Nova Galicia Banco	550-0101-7959-5	02/12/2003	EUR trimestral + 0,25	Decembro 2006	Decembro 2015	8.706.177,00 €	870.617,70 €	870.617,70 €	10.882,72 €	10.882,72 €	0,00 €
B.C.L.E.	0100271509	12/12/2003	EUR trimestral + 0,09	Decembro 2007	Decembro 2018	1.700.000,00 €	566.666,64 €	141.666,67 €	6.176,67 €	6.176,67 €	424.999,97 €
B.C.L.E.	0101500388	03/12/2007	EUR trimestral + 0,10	Decembro 2011	Decembro 2020	3.817.125,36 €	2.290.275,20 €	381.712,54 €	25.193,03 €	25.193,03 €	1.908.562,66 €
Nova Galicia Banco	0520950144426	20/05/2010	EUR trimestral + 1,25	26/05/2011	26/05/2020	6.000.000,00 €	3.600.000,00 €	600.000,00 €	81.000,00 €	81.000,00 €	3.000.000,00 €
Banco Bilbao Vizcaya	010-150110.1	09/04/2010	EUR trimestral + 1,15	09/04/2011	09/04/2020	12.000.000,00 €	7.200.000,00 €	1.200.000,00 €	154.800,00 €	154.800,00 €	6.000.000,00 €
<b>Totais</b>							<b>14.527.559,54 €</b>	<b>3.193.996,91 €</b>	<b>- €</b>	<b>278.052,42 €</b>	<b>11.333.562,63 €</b>

**Fundación TIC**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO**

Fundación TIC. Créditos Avalados pola Deputación.											
ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicións	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2015	Ptmo. a Amortizar durante 2015	Importe disposto a 31/12/15	Xuros a satisfacer durante 2015	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2015
Nova Galicia Banco	550-0101-8.023-6, aut. e aval en Pleno de 26/7/04	28/02/2006	EUR trimestral + 0,25	28/02/2006	28/02/2015	360.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €	1.260,00 €	1.260,00 €	- €
<b>Totais</b>							<b>36.000,00 €</b>	<b>36.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>1.260,00 €</b>	<b>- €</b>



B. Os principais supostos nos que se basean as proxeccións de ingresos e gastos.

Se procederá á disolución do organismo autónomo da Deputación de Lugo, “Instituto Lucense de Desarrollo Económico e Social, INLUDES”, a 31 de decembro de 2012, dentro dunha dinámica de racionalización no emprego dos recursos públicos, na que priman os criterios de eficiencia e eficacia na xestión, e mediante unha simplificación da estrutura administrativa de cara a unha optimización e reordenación dos recursos públicos na prestación do servizo público. Os gastos actuais do mesmo serán asumidos directamente pola deputación.

Pártese das cifras do orzamento de 2012 e téñense en conta as limitacións impostas pola lei orgánica 2/2012, é dicir, os obxectivos de estabilidade orzamentaria, a regra do gasto e o límite de gasto non financeiro. En relación á regra do gasto os porcentaxes de variación interanuais serán os seguintes:

	2013	2014	2015
	1,70	1,70	2,00

Utilízanse as seguintes previsións en materia de proxectos financiados con fondos finalistas procedentes da Unión Europea ou doutras Administración Públicas:

	2013		2014		2015	
	GASTOS (cap)	FINANCIACIÓN (cap)	GASTOS (cap)	FINANCIACIÓN (cap)	GASTOS (cap)	FINANCIACIÓN (cap)
Plan Obras e Servizos	3.010.365,96 (6)	1.228.382,85 (7)	3.010.365,96 (6)	1.228.382,85 (7)	3.010.365,96 (6)	1.228.382,85 (7)
Pacto Provincial polo Emprego	800.000,00 (2)	640.000,00 (4)	672.900,00 (2)	538.320,00 (4)	100.000,00 (2)	80.000,00 (4)
Innovate	5.372.000,00 (6)	3.760.400,00 (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
Lugo O2	2.327.000,00 (6)	1.628.900,00 (7)	0,00	0,00	0,00	0,00

Os importes incluídos nas proxeccións dos exercicios 2014 e 2014 experimentaran variacións polos posibles proxectos de inversión solicitados e aprobados polas diferentes administracións financiadoras e que no momento da elaboración do presente marco orzamentario non son coñecidas.

No caso da Sociedade Urbanística Provincial de Lugo (SUPLUSA), as proxeccións para os exercicios 2014 e 2015 non experimentan variación respecto as de 2013.

C. As proxeccións por capítulos de gastos e ingresos.

PROXECCIÓN S ORZAMENTARIAS CONSOLIDADAS 2013-2015 (DEPUTACIÓN - SUPLUSA)					
	2012	2013	2014	2015	
<b>I</b>					
<b>N</b>					
<b>G</b>					
<b>R</b>					
<b>E</b>					
<b>S</b>					
<b>O</b>					
<b>S</b>					
CAP. 1	5.324.523,40	4.996.547,69	4.996.547,69	4.996.547,69	
CAP. 2	3.299.066,67	3.970.767,20	3.970.767,20	3.970.767,20	
CAP. 3	8.648.710,25	6.584.063,71	6.584.063,71	6.584.063,71	
CAP. 4	51.786.952,52	63.317.780,27	63.216.100,27	62.757.780,27	
CAP. 5	3.678.893,82	970.819,06	970.819,06	970.819,06	
CAP. 6	2.850.354,59	1.954.518,35	1.954.518,35	1.954.518,35	
CAP. 7	13.513.296,09	7.367.682,85	1.978.382,85	1.978.382,85	
CAP. 8	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
CAP. 9	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>93.901.797,34</b>	<b>89.462.179,13</b>	<b>83.971.199,13</b>	<b>83.512.879,13</b>	
<b>G</b>					
<b>A</b>					
<b>S</b>					
<b>T</b>					
<b>O</b>					
<b>S</b>					
CAP. 1	25.124.246,89	25.017.038,15	25.017.038,15	25.288.997,06	
CAP. 2	15.766.808,01	15.401.324,54	16.124.133,63	15.823.192,54	
CAP. 3	1.811.427,69	1.010.112,18	793.346,89	664.347,07	
CAP. 4	11.223.047,36	12.497.517,14	13.347.426,23	13.619.385,14	
CAP. 6	26.343.569,83	19.454.741,99	12.605.651,08	12.877.609,99	
CAP. 7	5.460.828,55	5.718.468,32	6.568.377,41	6.840.336,32	
CAP. 8	360.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
CAP. 9	7.811.869,01	10.062.976,81	9.215.225,74	8.099.011,01	(*)
<b>TOTAL</b>	<b>93.901.797,34</b>	<b>89.462.179,13</b>	<b>83.971.199,13</b>	<b>83.512.879,13</b>	
<b>LÍMITE GASTO SEGUNDO REGRA DO GASTO</b>		71.769.642,61	72.989.726,53	74.449.521,06	
<b>SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCIERO:</b>					
<b>TOTAL INGR. NON FINANC. (capítulos 1 a 7)</b>	89.101.797,34	89.162.179,13	83.671.199,13	83.212.879,13	
<b>TOTAL GTS NON FINANC. (capítulos 1 a 7)</b>	85.729.928,33	79.099.202,32	74.455.973,39	75.113.868,12	

(\*) Os importes do capítulo 9 de gastos (pasivos financeiros) inclúen as cifras das amortizacións anticipadas a realizar nos exercicios 2013, 2014 e 2014 pola aplicación da regra do gasto por uns importes de 2.008.013,05 €, 1.302.412,52 € e 2.313.322,69 € respectivamente.





DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2013

## 9. Liquidacións Orzamentos





## INGRESOS

CAPITULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Reconciliados	DR Anulados	DR Cancelados	DR Netos	% DR Netos sobre Prev. Def.	Recadación Neta	% Recad. Neta sobre DR Netos	Derechos Pendientes de cobro	EXCESO / DEFECTO PREVISION
1 IMPOSTOS DIRECTOS	5.114.560,00 €	0,00 €	5.114.560,00 €	4.991.749,44 €	17.637,15 €	0,00 €	4.974.112,29 €	97,25%	4.166.823,18 €	83,77%	807.289,11 €	140.447,71 €
2 IMPOSTOS INDIRECTOS	3.596.500,00 €	0,00 €	3.596.500,00 €	3.800.191,02 €	217.646,82 €	0,00 €	3.582.544,20 €	99,61%	3.582.544,20 €	100,00%	0,00 €	13.955,80 €
3 TAXAS E OUTROS INGRESOS	7.618.416,00 €	0,00 €	7.618.416,00 €	37.247.229,23 €	30.455.013,94 €	0,00 €	6.792.215,29 €	89,16%	6.045.514,10 €	89,01%	746.701,19 €	826.200,71 €
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	54.440.060,00 €	496.490,99 €	54.936.550,99 €	55.819.210,19 €	1.482.023,00 €	0,00 €	54.336.368,19 €	98,91%	54.336.368,19 €	100,00%	0,00 €	600.182,80 €
5 INGRESOS PATRIMONIAIS	3.516.000,00 €	0,00 €	3.516.000,00 €	1.761.408,60 €	21.216,10 €	0,00 €	1.740.192,50 €	49,49%	1.621.466,52 €	93,18%	118.725,98 €	1.775.807,50 €
6 ALFAMENTO DE INVERSIÓN REAIS	1.353.181,67 €	0,00 €	1.353.181,67 €	18.397,00 €	0,00 €	0,00 €	1.334.784,67 €	1,36%	18.397,00 €	100,00%	0,00 €	1.334.784,67 €
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.193.949,60 €	9.481.443,51 €	14.675.393,11 €	8.693.881,62 €	419.567,17 €	0,00 €	8.274.114,45 €	56,38%	6.564.918,80 €	79,34%	1.709.195,65 €	6.401.278,66 €
8 VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	320.000,00 €	92.288.258,64 €	92.608.258,64 €	166.230,70 €	8.250,00 €	0,00 €	157.980,70 €	0,17%	157.980,70 €	100,00%	0,00 €	92.450.277,94 €
9 VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	5.230.000,00 €	23.284.156,24 €	28.514.156,24 €	29.060.218,31 €	0,00 €	0,00 €	29.060.218,31 €	101,92%	29.060.218,31 €	100,00%	0,00 €	-546.062,07 €
<b>TOTAIS</b>	<b>86.402.667,27 €</b>	<b>125.530.349,38 €</b>	<b>211.933.016,65 €</b>	<b>141.558.316,11 €</b>	<b>32.622.173,18 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>108.936.142,93 €</b>	<b>51,40%</b>	<b>105.554.231,00 €</b>	<b>96,90%</b>	<b>3.381.911,93 €</b>	<b>102.996.873,72 €</b>

## GASTOS

CAPITULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos definitivos	Gastos comprometidos	% Gros. compr. sobre créd. def.	Obligaciones Reconciliadas Netas	% O. Rec. sobre créd. Def.	Pagos Realizados	% Pagos real. sobre O. Rec. N.	Obligaciones pendientes de pago	Remanentes de crédito
I GASTOS PERSOAL	20.434.290,63 €	-1.579.813,12 €	18.854.477,51 €	18.753.833,26 €	99,47%	18.358.156,10 €	97,37%	17.503.218,54 €	95,34%	854.937,56 €	496.321,41 €
II GASTOS EN BENS CORRIENTES	14.039.597,59 €	2.722.764,28 €	16.762.361,87 €	15.607.970,08 €	93,11%	13.893.083,83 €	82,88%	12.519.995,46 €	90,12%	1.373.088,37 €	2.869.278,04 €
III GASTOS FINANCIEROS	1.326.876,53 €	67.447,59 €	1.394.324,12 €	981.609,19 €	70,40%	981.609,19 €	70,40%	763.386,92 €	77,77%	218.222,27 €	412.714,93 €
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	23.476.516,28 €	22.488.435,03 €	45.964.951,33 €	45.080.507,11 €	98,08%	35.211.936,01 €	76,61%	33.938.840,38 €	96,38%	1.273.095,63 €	10.753.013,32 €
VI INVERSIÓN REAIS	15.201.228,94 €	66.637.840,84 €	81.839.069,78 €	64.504.803,70 €	78,82%	51.111.083,77 €	62,45%	49.375.501,29 €	96,60%	1.735.582,48 €	30.727.986,01 €
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.352.646,20 €	25.193.674,74 €	31.546.320,94 €	29.987.097,46 €	95,06%	25.066.897,88 €	79,46%	20.256.737,68 €	80,81%	4.810.160,20 €	6.479.423,06 €
VIII VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	320.000,00 €	0,00 €	320.000,00 €	130.000,00 €	40,63%	130.000,00 €	40,63%	124.000,00 €	95,38%	6.000,00 €	190.000,00 €
IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	5.251.511,10 €	10.000.000,00 €	15.251.511,10 €	14.789.766,76 €	96,97%	14.789.766,76 €	96,97%	13.977.671,14 €	94,51%	812.095,58 €	461.744,38 €
<b>TOTAIS</b>	<b>86.402.667,27 €</b>	<b>125.530.349,38 €</b>	<b>211.933.016,65 €</b>	<b>189.835.587,56 €</b>	<b>89,57%</b>	<b>159.542.533,50 €</b>	<b>75,28%</b>	<b>148.459.351,41 €</b>	<b>93,05%</b>	<b>11.083.182,09 €</b>	<b>52.390.483,15 €</b>

## RESULTADO ORZAMENTARIO

CONCEPTOS	Derechos Reconciliados Netos	Obligaciones Reconciliadas Netas	Axustes	Resultado Orzamentario
a. Operacións corrientes	71.425.432,47 €	68.444.785,13 €		2.980.647,34 €
b. Outras operacións non financeiras	8.292.511,45 €	76.177.981,65 €		-67.885.470,20 €
1. Total operacións non financeiras (a+b)	79.717.943,92 €	144.622.766,78 €		-64.904.822,86 €
2. Activos financeiros	157.980,70 €	130.000,00 €		27.980,70 €
3. Pasivos financeiros	29.060.218,31 €	14.789.766,72 €		14.270.451,59 €
<b>RESULTADO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO</b>	<b>108.936.142,93 €</b>	<b>159.542.533,50 €</b>		<b>-50.606.390,57 €</b>
AXUSTES:				
4. Créd. a financ. con rem. Tesoureria para gtos. xerais			64.700.186,37 €	
5. Desviacións de financiación negativas do exercicio			7.794.421,83 €	
6. Desviacións de financiación positivas do exercicio			9.781.912,06 €	
<b>RESULTADO ORZAMENTARIO AXUSTADO</b>				<b>12.106.305,57 €</b>

# Liquidación Orzamento 2012 a 30 de xuño

(seis primeiros meses)

DEPUTACIÓN

DE LUGO - ORZAMENTOS 2013

186

CAPITULOS	Previsións Iniciais	Modificacións	Previsións Definitivas	DR Anulados	DR Cancelados	DR Netos	% DR Netos sobre Prev. Def.	Recadación Neta	% Recad. Neta sobre DR Netos	Dereitos Pendentes de cobro	EXCESO / DEFECTO PREVISION
<b>INGRESOS</b>											
1 IMPOSTOS DIRECTOS	5.324.523,40 €	0,00 €	5.324.523,40 €	404.489,90 €	0,00 €	2.251.727,33 €	42,29%	2.219.180,52 €	98,55%	32.546,81 €	3.072.796,07 €
2 IMPOSTOS INDIRECTOS	3.299.066,67 €	0,00 €	3.299.066,67 €	518.480,36 €	0,00 €	1.927.540,86 €	58,43%	1.927.540,86 €	100,00%	0,00 €	1.371.525,81 €
3 TAXAS E OUTROS INGRESOS	8.446.210,25 €	0,00 €	8.446.210,25 €	44.932,82 €	0,00 €	4.551.459,21 €	53,89%	1.980.233,26 €	43,51%	2.571.225,95 €	3.894.751,04 €
4 TRANSFERENCIAS CORRENTES	51.786.952,52 €	322.654,74 €	52.109.607,26 €	31.936.938,67 €	0,00 €	25.048.744,98 €	48,07%	25.048.744,98 €	100,00%	0,00 €	27.060.862,28 €
5 INGRESOS PATRIMONIAIS	3.516.000,00 €	0,00 €	3.516.000,00 €	25.051,75 €	0,00 €	249.591,15 €	7,11%	249.547,18 €	99,83%	433,97 €	3.266.018,50 €
6 ALFAMENTO DE INVERSIÓN REAIS	600.000,00 €	0,00 €	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.591,71 €	5,10%	30.591,71 €	100,00%	0,00 €	569.408,29 €
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	12.763.296,09 €	5.300.437,50 €	18.063.733,59 €	352.829,53 €	0,00 €	1.584.465,33 €	8,83%	1.196.779,04 €	75,06%	397.686,29 €	16.469.268,52 €
8 VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	250.000,00 €	47.067.556,49 €	47.317.556,49 €	5.600,00 €	0,00 €	169.622,10 €	0,36%	93.491,50 €	55,12%	76.130,60 €	47.147.934,50 €
9 VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	4.500.000,00 €	-3.78.982,11 €	1.12.107,89 €	0,00 €	0,00 €	634.748,71 €	56,52%	634.748,71 €	100,00%	0,00 €	486.259,18 €
<b>TOTAIS</b>	<b>90.486.048,93 €</b>	<b>49.311.656,62 €</b>	<b>139.797.705,55 €</b>	<b>8.239.578,05 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>36.458.881,38 €</b>	<b>26,08%</b>	<b>33.380.857,76 €</b>	<b>91,56%</b>	<b>3.078.023,62 €</b>	<b>103.338.824,17 €</b>
<b>GASTOS</b>											
I GASTOS PERSOAL	20.132.558,66 €	-23.449,12 €	20.109.109,54 €	17.217.130,96 €	0,00 €	8.287.587,79 €	41,21%	8.267.759,99 €	99,76%	11.821.521,75 €	11.821.521,75 €
II GASTOS EN BENS CORRENTES	13.372.626,76 €	3.794.893,78 €	17.167.520,54 €	85,62%	4.352.286,20 €	25,35%	4.225.390,00 €	97,08%	126.896,20 €	12.815.234,34 €	12.815.234,34 €
III GASTOS FINANCIEROS	1.184.776,46 €	42.104,53 €	1.226.880,99 €	85,48%	419.651,16 €	34,20%	258.187,99 €	61,57%	161.463,17 €	807.229,83 €	807.229,83 €
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	21.827.816,84 €	10.987.043,13 €	32.814.859,97 €	84,78%	13.459.150,55 €	41,02%	13.280.396,27 €	98,67%	178.754,28 €	19.355.709,42 €	19.355.709,42 €
V INVESTIMENTOS REAIS	24.079.569,56 €	24.021.685,14 €	48.101.254,70 €	42,71%	9.741.354,74 €	20,25%	9.531.288,54 €	97,84%	210.066,20 €	38.559.899,96 €	38.559.899,96 €
VI TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.960.828,55 €	10.489.379,16 €	15.450.207,71 €	48,13%	2.082.457,99 €	13,48%	2.032.539,36 €	97,60%	49.918,63 €	13.367.749,72 €	13.367.749,72 €
VIII VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	310.000,00 €	0,00 €	310.000,00 €	43,55%	135.000,00 €	43,55%	135.000,00 €	100,00%	0,00 €	175.000,00 €	175.000,00 €
IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	4.617.872,10 €	0,00 €	4.617.872,10 €	100,00%	1.662.824,66 €	36,01%	821.561,90 €	49,41%	841.262,76 €	2.955.047,44 €	2.955.047,44 €
<b>TOTAIS</b>	<b>90.486.048,93 €</b>	<b>49.311.656,62 €</b>	<b>139.797.705,55 €</b>	<b>62,01%</b>	<b>40.140.313,09 €</b>	<b>28,71%</b>	<b>38.552.124,05 €</b>	<b>96,04%</b>	<b>1.588.189,04 €</b>	<b>99.657.392,46 €</b>	<b>99.657.392,46 €</b>
<b>RESULTADO ORZAMENTARIO</b>											
<b>CONCEPTOS</b>											
a. Operacións correntes	34.029.453,53 €	26.518.675,70 €	60.548.129,23 €	7.510.777,83 €							
b. Outras operacións non financeiras	1.625.057,04 €	11.823.812,73 €	13.448.869,77 €	-10.198.755,69 €							
1. Total operacións non financeiras (a+b)	35.654.510,57 €	38.342.488,43 €	74.000.000,00 €	-2.667.977,86 €							
2. Activos financeiros	169.622,10 €	135.000,00 €	304.622,10 €	34.622,10 €							
3. Pasivos financeiros	634.748,71 €	1.662.824,66 €	2.300.000,00 €	-1.028.075,95 €							
<b>RESULTADO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO</b>	<b>36.458.881,38 €</b>	<b>40.140.313,09 €</b>	<b>76.300.000,00 €</b>	<b>-3.681.431,71 €</b>							
AXUSTES:											
4. Créd. g. financ. con rem. Tesourería para gros. xerais											
5. Desviacións de financiación negativas do exercicio				0,00 €							
6. Desviacións de financiación positivas do exercicio				-3.681.431,71 €							
<b>RESULTADO ORZAMENTARIO AXUSTADO</b>											

AXUSTES A FAGERA O FIN DO EXERCICIO

**Estimación Liquidación Orzamento 2012**

(a 31 de decembro)

CAPITULOS	Previsions Iniciais	Modificacions	Previsions Definitivas	DR Netos	% DR Netos sobor Prev. Def.
<b>INGRESOS</b>					
1 IMPOSTOS DIRECTOS	5.324.523,40 €	0,00 €	5.324.523,40 €	5.180.931,79 €	97,30%
2 IMPOSTOS INDIRECTOS	3.299.066,67 €	0,00 €	3.299.066,67 €	3.292.827,84 €	99,81%
3 TAXAS E OUTROS INGRESOS	8.446.210,25 €	0,00 €	8.446.210,25 €	5.277.000,00 €	62,48%
4 TRANSFERENCIAS CORRENTES	51.786.952,52 €	4.284.158,24 €	56.071.110,76 €	62.419.959,82 €	111,32%
5 INGRESOS PATRIMONIAIS	3.516.000,00 €	0,00 €	3.516.000,00 €	800.000,00 €	22,75%
6 ALFAMENTO DE INVERSIONS REAIS	600.000,00 €	0,00 €	600.000,00 €	639.790,25 €	106,63%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	12.763.296,09 €	5.300.437,50 €	18.063.733,59 €	7.242.850,48 €	40,10%
8 TRANSFERENCIAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	250.000,00 €	47.167.556,49 €	47.417.556,49 €	1.853.458,00 €	0,39%
9 VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	4.500.000,00 €	-5.378.992,11 €	1.121.007,89 €	1.736.655,77 €	154,92%
<b>TOTALS</b>	<b>90.486.048,93 €</b>	<b>53.373.160,12 €</b>	<b>143.859.209,05 €</b>	<b>86.775.473,95 €</b>	<b>60,32%</b>
<b>GASTOS</b>					
I GASTOS PERSOAL	20.132.558,66 €	-738.130,05 €	19.394.428,61 €	16.412.802,22 €	84,63%
II GASTOS EN BENS CORRENTES	13.372.626,76 €	4.530.131,98 €	17.902.758,74 €	11.652.153,03 €	65,09%
III GASTOS FINANCIEROS	1.184.776,46 €	-42.104,53 €	1.226.880,99 €	767.000,00 €	62,52%
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	21.827.816,84 €	11.272.585,60 €	33.100.402,44 €	25.442.676,51 €	76,87%
V INVESTIMENTOS REAIS	24.079.569,56 €	24.020.604,29 €	48.100.173,85 €	19.475.694,11 €	40,49%
VI TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.960.828,55 €	10.606.916,16 €	15.567.744,71 €	9.859.493,25 €	63,33%
VII TRANSFERENCIAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	310.000,00 €	0,00 €	310.000,00 €	250.000,00 €	80,65%
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	4.617.872,10 €	3.638.947,61 €	8.256.819,71 €	8.173.425,83 €	98,99%
<b>TOTALS</b>	<b>90.486.048,93 €</b>	<b>53.373.160,12 €</b>	<b>143.859.209,05 €</b>	<b>92.033.244,95 €</b>	<b>63,97%</b>

CAPITULOS	Créditos Iniciais	Modificacions	Creditos definitivos	Obrtigas Reconnectadas Netas	% O. Rec. sobor créd. Def.
<b>INGRESOS</b>					
1 IMPOSTOS DIRECTOS					
2 IMPOSTOS INDIRECTOS					
3 TAXAS E OUTROS INGRESOS					
4 TRANSFERENCIAS CORRENTES					
5 INGRESOS PATRIMONIAIS					
6 ALFAMENTO DE INVERSIONS REAIS					
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL					
8 TRANSFERENCIAS DE ACTIVOS FINANCIEROS					
9 VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS					
<b>TOTALS</b>					
<b>GASTOS</b>					
I GASTOS PERSOAL	20.132.558,66 €	-738.130,05 €	19.394.428,61 €	16.412.802,22 €	84,63%
II GASTOS EN BENS CORRENTES	13.372.626,76 €	4.530.131,98 €	17.902.758,74 €	11.652.153,03 €	65,09%
III GASTOS FINANCIEROS	1.184.776,46 €	-42.104,53 €	1.226.880,99 €	767.000,00 €	62,52%
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	21.827.816,84 €	11.272.585,60 €	33.100.402,44 €	25.442.676,51 €	76,87%
V INVESTIMENTOS REAIS	24.079.569,56 €	24.020.604,29 €	48.100.173,85 €	19.475.694,11 €	40,49%
VI TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.960.828,55 €	10.606.916,16 €	15.567.744,71 €	9.859.493,25 €	63,33%
VII TRANSFERENCIAS DE ACTIVOS FINANCIEROS	310.000,00 €	0,00 €	310.000,00 €	250.000,00 €	80,65%
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	4.617.872,10 €	3.638.947,61 €	8.256.819,71 €	8.173.425,83 €	98,99%
<b>TOTALS</b>	<b>90.486.048,93 €</b>	<b>53.373.160,12 €</b>	<b>143.859.209,05 €</b>	<b>92.033.244,95 €</b>	<b>63,97%</b>



Liquidación Orzamento 2011 - INLUDES

INGRESOS

CAPITULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	Derechos Recolectados	DR Anulados	DR Cancelados	DR Netos	% DR Netos sobre Prev. Def.	Recadación Neta	% Recad. Neta sobre DR Netos	Derechos Pendientes de cobro	EXCESO /DEFECTO PREVISION
1 IMPUESTOS DIRECTOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
3 TAXAS E OUTROS INGRESOS	200.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €	174.708,64 €	11.114,31 €	0,00 €	163.594,33 €	81,80%	163.594,33 €	100,00%	0,00 €	36.405,67 €
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	8.788.986,94 €	2.965.684,95 €	11.754.671,89 €	11.314.373,13 €	1.092.124,84 €	0,00 €	10.222.248,29 €	86,96%	9.427.454,93 €	92,22%	794.793,36 €	1.532.423,60 €
5 INGRESOS PATRIMONIAIS	101.000,00 €	0,00 €	101.000,00 €	134.296,42 €	1.035,69 €	0,00 €	133.260,73 €	131,94%	132.485,74 €	99,42%	774,99 €	-32.260,73 €
6 ALLEAMENTO DE INVERSIONS REAIS	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	4.671,66 €	0,00 €	0,00 €	4.671,66 €	31,14%	4.671,66 €	100,00%	0,00 €	10.328,34 €
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.365.000,00 €	4.553.885,63 €	5.918.885,63 €	4.440.993,20 €	0,00 €	0,00 €	4.440.993,20 €	75,03%	1.484.841,00 €	33,43%	2.956.152,20 €	1.477.892,43 €
8 VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	50.000,00 €	8.675.189,78 €	8.725.189,78 €	31.550,00 €	400,00 €	0,00 €	31.150,00 €	0,36%	31.150,00 €	100,00%	0,00 €	8.694.039,78 €
9 VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
<b>TOTALS</b>	<b>10.519.986,94 €</b>	<b>16.194.760,36 €</b>	<b>26.714.747,30 €</b>	<b>16.100.593,03 €</b>	<b>1.104.674,84 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>14.995.918,21 €</b>	<b>56,13%</b>	<b>11.244.197,66 €</b>	<b>74,98%</b>	<b>3.751.720,55 €</b>	<b>11.718.829,09 €</b>

GASTOS

CAPITULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos definitivos	Gastos comprometidos	% Gros. compr. sobre cred. def.	Obrigas Reconciliadas Netas	% O. Rec. sobre cred. Def.	Pagos Realizados	% Pagos real. sobre O. Rec. N.	Obrigas pendientes de pago	Remanentes de crédito
I GASTOS PERSOAL.	4.411.441,69 €	30.093,49 €	4.441.535,18 €	3.929.944,93 €	88,48%	3.928.607,47 €	88,45%	3.711.961,19 €	94,49%	216.646,28 €	512.927,71 €
II GASTOS EN BENS CORRIENTES	2.582.375,99 €	2.011.302,45 €	4.593.678,44 €	3.631.621,45 €	79,06%	3.536.623,21 €	76,99%	3.356.130,54 €	94,90%	180.492,67 €	1.057.055,23 €
III GASTOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	731.169,26 €	1.621.923,47 €	2.353.092,73 €	1.792.339,43 €	76,17%	1.638.733,05 €	69,64%	1.416.151,85 €	86,42%	222.581,20 €	714.359,68 €
V INVESTIMENTOS REAIS	2.480.000,00 €	11.861.291,06 €	14.341.291,06 €	12.095.554,47 €	84,34%	7.466.612,67 €	52,06%	6.525.523,25 €	87,40%	941.089,42 €	6.874.678,39 €
VI TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	265.000,00 €	670.149,89 €	935.149,89 €	793.454,86 €	84,85%	753.957,98 €	80,62%	623.997,23 €	82,76%	129.960,75 €	181.191,91 €
VII TRANSFERENCIAS DE PASIVOS FINANCIEROS	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	23.400,00 €	46,80%	23.400,00 €	46,80%	23.400,00 €	100,00%	0,00 €	26.600,00 €
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
<b>TOTALS</b>	<b>10.519.986,94 €</b>	<b>16.194.760,36 €</b>	<b>26.714.747,30 €</b>	<b>22.266.315,14 €</b>	<b>83,35%</b>	<b>17.347.934,38 €</b>	<b>64,94%</b>	<b>15.657.164,06 €</b>	<b>90,25%</b>	<b>1.690.770,32 €</b>	<b>9.366.812,92 €</b>

RESULTADO ORZAMENTARIO

CONCEPTOS	Derechos Recolectados Netos	Obrigas Reconciliadas Netas	Ajustes	Resultado Orzamentario
a. Operaciones corrientes	10.519.103,35 €	9.103.963,73 €		1.415.139,62 €
b. Otras operaciones non financeiras	4.445.664,86 €	8.220.570,65 €		-3.774.905,79 €
1. Total operaciones non financeiras (a+b)	14.964.768,21 €	17.324.534,38 €		-2.359.766,17 €
2. Activos financeiros	31.150,00 €	23.400,00 €		7.750,00 €
3. Pasivos financeiros	0,00 €	0,00 €		0,00 €
RESULTADO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO	14.995.918,21 €	17.347.934,38 €		-2.352.016,17 €
AXUSTES:				
4. Cré. q. financ. con rem. Tesorería para gros. xerais		1.956.395,38 €		
5. Desviacións de financiación negativas do exercicio		3.132.546,51 €		
6. Desviacións de financiación positivas do exercicio		101.274,19 €		
RESULTADO ORZAMENTARIO AXUSTADO				4.987.667,70 €
				2.635.651,53 €

Liquidación Orzamento 2012 a 30 de xuño - INLUDES

(seis primeiros meses)

INGRESOS	Previsións Iniciais	Modificacións	Previsións Definitivas	Derechos Recolectados	DR Anulados	DR Cancelados	DR Netos	% DR Netos sobre Prev. Def.	Recadación Neta	% Recad. Neta sobre DR Netos	Derechos Pendentes de cobro	EXCESO /DEFECTO PREVISION
1 IMPOSTOS DIRECTOS	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
2 IMPOSTOS INDIRECTOS	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
3 TAXAS E OUTROS INGRESOS	202.500,00 €	0,00 €	202.500,00 €	428.883,26 €	352.975,65 €	0,00 €	75.907,61 €	37,49%	75.907,61 €	100,00%	0,00 €	126.592,39 €
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.722.622,60 €	841.404,36 €	8.564.026,96 €	5.442.351,70 €	1.855,56 €	0,00 €	5.440.496,14 €	63,53%	4.127.677,08 €	75,87%	1.312.819,06 €	3.123.530,82 €
5 INGRESOS PATRIMONIAIS	138.500,00 €	0,00 €	138.500,00 €	43.871,44 €	7.920,62 €	0,00 €	35.950,82 €	25,96%	30.623,21 €	85,18%	5.327,61 €	102.549,18 €
6 ALLEAMENTO DE INVERSIONS REAIS	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	12.101,84 €	1.083,33 €	0,00 €	11.018,51 €	-	7.337,96 €	66,60%	3.680,55 €	3.981,49 €
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	- €	473.295,23 €	473.295,23 €	1.072.008,40 €	0,00 €	0,00 €	1.072.008,40 €	226,50%	0,00 €	0,00%	1.072.008,40 €	-598.713,17 €
8 VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	50.000,00 €	6.061.622,67 €	6.111.622,67 €	18.810,00 €	10,00 €	0,00 €	18.800,00 €	0,31%	18.800,00 €	100,00%	0,00 €	6.092.822,67 €
9 VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
<b>TOTALS</b>	<b>8.128.622,60 €</b>	<b>7.376.322,26 €</b>	<b>15.504.944,86 €</b>	<b>7.018.026,64 €</b>	<b>363.845,16 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6.654.181,48 €</b>	<b>42,92%</b>	<b>4.260.345,86 €</b>	<b>64,03%</b>	<b>2.393.835,62 €</b>	<b>8.850.763,38 €</b>

GASTOS	Créditos Iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Gastos comprometidos	% Gtos. compr. sobre cred. def.	Obrigas Recolectadas Netas	% O. Rec. sobre cred. Def.	Pagos Realizados	% Pagos real. sobre O. Rec. N.	Obrigas pendentes de pago	Remanentes de crédito
I GASTOS PERSOAL	4.101.688,23 €	100.464,25 €	4.202.152,48 €	3.351.916,87 €	79,77%	1.817.895,95 €	43,26%	1.802.345,94 €	99,14%	15.550,01 €	2.384.256,53 €
II GASTOS EN BENS CORRIENTES	2.014.181,25 €	295.466,80 €	2.309.648,05 €	1.119.923,13 €	48,49%	644.944,12 €	27,92%	636.371,60 €	98,67%	8.572,52 €	1.664.703,93 €
III GASTOS FINANCIEROS	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	292.853,12 €	775.369,75 €	1.068.222,87 €	250.485,12 €	23,45%	112.542,12 €	10,54%	103.342,12 €	91,83%	9.200,00 €	955.680,75 €
VI INVESTIMENTOS REAIS	1.169.900,00 €	6.092.149,58 €	7.262.049,58 €	5.021.298,22 €	69,14%	3.136.259,27 €	43,19%	3.135.869,87 €	99,99%	389,40 €	4.125.790,31 €
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	500.000,00 €	112.871,88 €	612.871,88 €	39.496,88 €	6,44%	39.496,88 €	6,44%	30.496,88 €	77,21%	9.000,00 €	573.375,00 €
VIII VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	32.000,00 €	64,00%	32.000,00 €	64,00%	32.000,00 €	100,00%	0,00 €	18.000,00 €
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
<b>TOTALS</b>	<b>8.128.622,60 €</b>	<b>7.376.322,26 €</b>	<b>15.504.944,86 €</b>	<b>9.815.120,22 €</b>	<b>63,30%</b>	<b>5.783.138,34 €</b>	<b>37,30%</b>	<b>5.740.426,41 €</b>	<b>99,26%</b>	<b>42.711,93 €</b>	<b>9.721.806,52 €</b>

CONCEPTOS	Derechos Recolectados Netos	Obrigas Recolectadas Netas	Axustes	Resultado Orzamentario
a. Operacións correntes	5.552.354,57 €	2.575.382,19 €		2.976.972,38 €
b. Outras operacións non financeiras	1.083.026,91 €	3.175.756,15 €		-2.092.729,24 €
1. Total operacións non financeiras (a+b)	6.635.381,48 €	5.751.138,34 €		884.243,14 €
2. Activos financeiros	18.800,00 €	32.000,00 €		-13.200,00 €
3. Pasivos financeiros	0,00 €	0,00 €		0,00 €
RESULTADO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO	5.654.181,48 €	5.783.138,34 €		871.043,14 €
AXUSTES:				
4. Crédi. g. financ. con rem. Tesourería para gtos. xerais				
5. Desviacións de financiación negativas do exercicio				
6. Desviacións de financiación positivas do exercicio				
RESULTADO ORZAMENTARIO AXUSTADO				871.043,14 €

**Estimación Liquidación Orzamento 2012 - INLUDES**

(a 31 de diciembre)

INGRESOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	DR Netos	% DR Netos sobre Prev. Def.
CAPITULOS					
1 IMPUESTOS DIRECTOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
3 TAXAS E OUTROS INGRESOS	202.500,00 €	0,00 €	202.500,00 €	150.000,00 €	74,07%
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7.722.622,60 €	982.169,37 €	8.704.791,97 €	9.910.000,00 €	113,85%
5 INGRESOS PATRIMONIAIS	138.500,00 €	0,00 €	138.500,00 €	68.000,00 €	49,10%
6 ALLEAMIENTO DE INVERSIONS REAIS	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €	133,33%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00 €	597.441,38 €	597.441,38 €	1.285.000,00 €	215,08%
8 VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	50.000,00 €	6.061.622,67 €	6.111.622,67 €	39.200,00 €	0,64%
9 VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
<b>TOTAIS</b>	<b>8.128.622,60 €</b>	<b>7.641.233,42 €</b>	<b>15.769.856,02 €</b>	<b>11.472.200,00 €</b>	<b>72,75%</b>
<b>GASTOS</b>					
CAPITULOS					
I GASTOS PERSOAL	4.101.688,23 €	50.464,25 €	4.152.152,48 €	3.300.000,00 €	79,48%
II GASTOS EN BENS CORRIENTES	2.014.181,25 €	466.352,30 €	2.480.533,55 €	1.925.000,00 €	77,60%
III GASTOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	292.853,12 €	815.249,26 €	1.108.102,38 €	875.000,00 €	78,96%
V INVESTIMENTOS REAIS	1.169.900,00 €	6.196.295,73 €	7.366.195,73 €	5.060.000,00 €	68,69%
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	500.000,00 €	112.871,88 €	612.871,88 €	115.000,00 €	18,76%
VIII VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	100,00%
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
<b>TOTAIS</b>	<b>8.128.622,60 €</b>	<b>7.641.233,42 €</b>	<b>15.769.856,02 €</b>	<b>11.325.000,00 €</b>	<b>71,81%</b>

	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos definitivos	Obrigas Reconocidas Netas	% O. Rec. sobre crédi. Def.
	4.101.688,23 €	50.464,25 €	4.152.152,48 €	3.300.000,00 €	79,48%
	2.014.181,25 €	466.352,30 €	2.480.533,55 €	1.925.000,00 €	77,60%
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
	292.853,12 €	815.249,26 €	1.108.102,38 €	875.000,00 €	78,96%
	1.169.900,00 €	6.196.295,73 €	7.366.195,73 €	5.060.000,00 €	68,69%
	500.000,00 €	112.871,88 €	612.871,88 €	115.000,00 €	18,76%
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	100,00%
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
	8.128.622,60 €	7.641.233,42 €	15.769.856,02 €	11.325.000,00 €	71,81%



DEPUTACIÓN DE LUGO  
ORZAMENTOS 2013

# 10. Anexo Persoal

















## ANEXO DEPUTACION PERSOAL FUNCIONARIO

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube	Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2013	A1	A2	C1	C2	E	posto	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func	
2133	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E.	S.	ESP.	OI	MESTR	C2	O	01/11/13	0	0	0	4	0	564	CAPATAZ	517,13	17	O	4500
2134	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E.	S.	ESP.	OI	MESTR	C2	O		0	0	0	2	2	680	CAPATAZ	517,13	17	O	4500
2131	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E.	S.	ESP.	OI	MESTR	C2	VD		0	0	0	0	0	679	CAPATAZ	343,21	12	VD	4500
128	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E.	S.	ESP.	OI	MESTR	C2	VD		0	0	0	0	0	91	CAPATAZ	343,21	12	VD	4500
130	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E.	S.	ESP.	OI	MESTR	C2	VD		0	0	0	0	0	229	CAPATAZ	343,21	12	VD	4500
711	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E.	S.	ESP.	OI	MESTR	C2	VD		0	0	0	0	0	944	CAPATAZ	343,21	12	VD	4500
802	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E.	S.	ESP.	OI	MESTR	C2	VD		0	0	0	0	0	1.200	CAPATAZ	343,21	12	VD	4500
803	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E.	S.	ESP.	OI	MESTR	C2	VD		0	0	0	0	0	1.201	CAPATAZ	343,21	12	VD	4500
804	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E.	S.	ESP.	OI	MESTR	C2	VD		0	0	0	1	0	1.202	CAPATAZ	343,21	12	VD	4500
346	MECANICO ESP. P. MOBIL	A.E.	S.	ESP.	OI	MESTR	C2	O		0	0	0	1	0	1.106	MECANICO ESPC.	466,63	16	O	9270
5	MESTRE	A.E.	S.	ESP.	OI	MESTR	C2	O		0	0	0	9	0	980	MESTRE ARTESAN	577,10	18	O	24102
<b>20 CATEGORÍA MAESTRO</b>								<b>12 Ocupadas</b>				<b>8 Vacantes</b>								

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube	Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2013	A1	A2	C1	C2	E	posto	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func	
565	CAPATAZ COORDINADOR	A.E.	S.	ESP.	OI	ENCAF	C1	VD		0	0	0	0	0	1.083	ADMINISTRATIVO	362,14	14	VD	9200
538	CAPATAZ COORDINADOR SUBM.	A.E.	S.	ESP.	OI	ENCAF	C1	VD		0	0	0	0	0	1.084	ADMINISTRATIVO	362,14	14	VD	9200
539	COORDINADOR OBRAS COOPER/	A.E.	S.	ESP.	OI	ENCAF	C1	O		0	0	4	5	0	594	COORD. OBRAS COOP.	577,10	19	TA	9200
786	ENCAR.PERS.OF.	A.E.	S.	ESP.	OI	ENCAF	C1	O		0	0	1	9	0	42	X. PARQUE MOBIL	1.512,87	24	O	9270
424	ENCARGADO CONSERVACION CE	A.E.	S.	ESP.	OI	ENCAF	C1	O		0	0	9	0	0	169	ENCARGADO CONSERV CENTROS	892,71	20	O	9200
<b>5 CATEGORÍA ENCARGADO</b>								<b>3 Ocupadas</b>				<b>2 Vacantes</b>								

## ANEXO DEPUTACION PERSOAL FUNCIONARIO

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube	Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2013	A1	A2	C1	C2	E	postos	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func
-----	------------	-----	------	------	-------	----	-----	-----------	----	----	----	----	---	--------	------------	-----	-----	-----	------

## A) POSTOS A PROVISTAR POR PERSOAL DO CADRO DE PERSOAL FUNCIONARIO

1268	ASESOR TECNICO															1,731,17	28	1	F	A1
202	RESPONSABLE GABINETE PRESIDENCIA															1.063,14	23	1	F	C1A2
1077	SECRETARIO/A AUXILIAR SECRET.PARTICUL															577,10	19	1	F	C1C2
1099	CONDUTOR ORG.GOBERNO NIVEL C															729,28	16	1	L	C2E
153	XEFE NEGOCIADO I															784,34	20	1	F	C1
916	XEFE SECCION INDUSTRIAL															1.294,58	25	1	F	A2
82	COORDINADOR DE XESTION															594,09	19	1	F	C2
738	TECNICO LETRADO															1.294,58	27	1	F	A1
1088	XEFE NEGOCIADO COORDINACION															997,91	21	1	F	C1
1092	ADX.XEFE SERV.EXPLO.T.MANT.E CONS.															1.294,58	26	1	F	A2
996	CELADOR SERV. VIAS E OBRAS															577,10	18	1	F	C2
997	CELADOR SERV. VIAS E OBRAS															577,10	18	1	F	C2
1032	ARQUITECTO TECNICO															997,91	23	1	F	A2
226	XEFE NEGOCIADO I															784,34	21	1	F	C1
205	XEFE NEGOCIADO I															784,34	21	1	F	C1
1258	ADMINISTRATIVO PUBLICACIONES															784,34	20	1	F	C1
277	RESPONSABLE DEPORTES															1.063,14	23	1	F	C1A1A2
1170	ADMINISTRATIVO EXPERTO															784,34	20	1	F	C1
1245	ADMINISTRATIVO EXPERTO															784,34	20	1	F	C1
1246	ADMINISTRATIVO EXPERTO															784,34	20	1	F	C1
1247	ADMINISTRATIVO EXPERTO															784,34	20	1	F	C1
1248	ADMINISTRATIVO EXPERTO															784,34	20	1	F	C1
1249	ADMINISTRATIVO EXPERTO															784,34	20	1	F	C1
1237	AUXILIAR EXPERTO															577,10	18	1	F	C2
1238	AUXILIAR EXPERTO															577,10	18	1	F	C2
1239	AUXILIAR EXPERTO															577,10	18	1	F	C2
1240	AUXILIAR EXPERTO															577,10	18	1	F	C2
1241	AUXILIAR EXPERTO															577,10	18	1	F	C2
1242	AUXILIAR EXPERTO															577,10	18	1	F	C2
1243	AUXILIAR EXPERTO															577,10	18	1	F	C2
	ADMINISTRATIVO EXPERTO															784,34	20	1	F	C1
	AUXILIAR EXPERTO															577,10	18	1	F	C2

## B) POSTOS A PROVISTAR POR PERSOAL DOUTRAS ADMINISTRACIONES

1073	ASESOR TECNICO															1.731,17	28	1	F	A1
	ASESOR TECNICO															1.731,17	28	1	F	A1
1260	SUBDIRECTOR ASESORIA XURIDICA															1.731,17	28	1	F	A1
1163	XEFE/A SERVIZO CONTRATACION E FOMENT															1.731,17	28	1	F	A1



## ANEXO DEPUTACION PERSOAL LABORAL FIXO

3227	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS				E O		0	0	0	0	4	364	VIXILANTE VIAS E OBRAS		415,02	14	O	4500
3283	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS				E O	08/10/13	0	0	0	0	5	879	VIXILANTE VIAS E OBRAS		415,02	14	O	4500
3296	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS				E VD		0	0	0	0	0							
3297	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS				E VD		0	0	0	0	0							
3300	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS				E VD		0	0	0	0	0							
3301	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS				E VD		0	0	0	0	0	973	VIXILANTE VIAS E OBRAS		415,02	14	VD	4500
3302	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS				E VD		0	0	0	0	0	974	VIXILANTE VIAS E OBRAS		415,02	14	VD	4500
3303	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS				E VD		0	0	0	0	0	975	VIXILANTE VIAS E OBRAS		415,02	14	VD	4500
3304	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS				E VD		0	0	0	0	0	976	VIXILANTE VIAS E OBRAS		415,02	14	VD	4500
3305	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS				E VD		0	0	0	0	0	977	VIXILANTE VIAS E OBRAS		415,02	14	VD	4500
3307	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS				E VD		0	0	0	0	0	979	VIXILANTE VIAS E OBRAS		415,02	14	VD	4500
I112	OBREIRO				E O		0	0	0	0	3	I145	OBREIRO		335,00	13	O	24102
I63	PEON				E O	01/04/13	0	0	0	0	10	I150	PEON ESPECIALISTA AGROPECUARIO		407,39	14	CS	41000
I64	PEON				E O		0	0	0	0	4	I152	PEON ESPECIALISTA AGROPECUARIO		407,39	14	CS	41000
I66	PEON				E O		0	0	0	0	4	I153	PEON ESPECIALISTA AGROPECUARIO		407,39	14	CS	41000
I69	PEON				E O		0	0	0	0	3	I151	PEON ESPECIALISTA AGROPECUARIO		407,39	14	CS	41000
I70	PEON				E O		0	0	0	0	8	I157	PEON ESPECIALISTA AGROPECUARIO		407,39	14	CS	41000
I71	PEON				E O	01/04/13	0	0	0	0	10	I158	PEON ESPECIALISTA AGROPECUARIO		407,39	14	CS	41000
I163	PEON				E VD		0	0	0	0	0	167	PEON		324,21	11	VD	41000
I164	PEON				E VD		0	0	0	0	0	168	PEON		324,21	11	VD	41000
I150	PEON ESP.AGROPECUARIO				E CS		0	0	0	0	0							
I151	PEON ESP.AGROPECUARIO				E CS		0	0	0	0	0							
I152	PEON ESP.AGROPECUARIO				E CS		0	0	0	0	0							
I153	PEON ESP.AGROPECUARIO				E CS		0	0	0	0	0							
I154	PEON ESP.AGROPECUARIO				E VD		0	0	0	0	0	154	PEON ESP.AGROPECUARIO		407,39	14	VD	41000
I155	PEON ESP.AGROPECUARIO				E VD		0	0	0	0	0	155	PEON ESP.AGROPECUARIO		407,39	14	VD	41000
I157	PEON ESP.AGROPECUARIO				E CS		0	0	0	0	0							
I158	PEON ESP.AGROPECUARIO				E CS		0	0	0	0	0							
I159	PEON ESP.AGROPECUARIO				E VD		0	0	0	0	0	I159	PEON ESP.AGROPECUARIO		407,39	14	VD	41000
I73	PEON-VIXIANTE				E O		0	0	0	0	3	73	PEON-VIXIANTE		496,00	13	O	41000

54 E

27 Ocupadas

27 Vacantes





DEPUTACIÓN DE LUGO  
ORZAMENTOS 2013

# 11. Anexo de In- vestimentos







**ORZAMENTOS 2013**  
**Anexo de Inversión**

Código	Aplicación	Descripción	Importe	Financiamento				TOTAL
				Fondos Propios/Prestamo	Estado	UE	Com. Aut.	
13-1500-001	1500.633	Servizo de Urbanismo e Arquitectura	6.000,00 €	6.000,00 €				6.000,00 €
13-1550-002	1550.65009	Vías públicas	50.000,00 €	50.000,00 €				50.000,00 €
13-1690-003	1690.65009	Outros servizos de benestar comunitario	50.000,00 €	50.000,00 €				50.000,00 €
13-1720-004	1720.619	Protección e mellora do medio ambiente	60.000,00 €	60.000,00 €				60.000,00 €
13-1720-005	1720.622	Protección e mellora do medio ambiente	300.000,00 €	300.000,00 €				300.000,00 €
13-1720-006	1720.636	Protección e mellora do medio ambiente	2.000,00 €	2.000,00 €				2.000,00 €
13-1720-007	1720.640	Protección e mellora do medio ambiente	4.000,00 €	4.000,00 €				4.000,00 €
13-1722-008	1722.640	Lug02	2.327.000,00 €	698.100,00 €	1.628.900,00 €			2.327.000,00 €
13-1724-009	1724.625	Reservas da Biosfera, Terras do Miño	3.500,00 €	3.500,00 €				3.500,00 €
13-1725-010	1725.625	Reservas da Biosfera, Terra de Ancares	3.500,00 €	3.500,00 €				3.500,00 €
13-1729-011	1729.622	Centros de interpretación	35.000,00 €	35.000,00 €				35.000,00 €
13-1729-012	1729.625	Centros de interpretación	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-2410-013	2410.65009	Fomento do emprego	2.870.000,00 €	2.870.000,00 €				2.870.000,00 €
13-2413-014	2413.623	Centro de Artesanía e Deseño	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-2413-015	2413.625	Centro de Artesanía e Deseño	25.000,00 €	25.000,00 €				25.000,00 €
13-2413-016	2413.633	Centro de Artesanía e Deseño	10.000,00 €	10.000,00 €				10.000,00 €
13-2413-017	2413.635	Centro de Artesanía e Deseño	2.000,00 €	2.000,00 €				2.000,00 €
13-2413-018	2413.636	Centro de Artesanía e Deseño	2.000,00 €	2.000,00 €				2.000,00 €
13-3300-019	3300.625	Administración Xeral de Cultura	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-3300-020	3300.626	Administración Xeral de Cultura	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-3330-021	3330.625	Museo Provincial	12.000,00 €	12.000,00 €				12.000,00 €
13-3330-022	3330.632	Museo Provincial	18.000,00 €	18.000,00 €				18.000,00 €
13-3331-023	3331.625	Museo San Paio de Narla	2.400,00 €	2.400,00 €				2.400,00 €
13-3331-024	3331.632	Museo San Paio de Narla	6.000,00 €	6.000,00 €				6.000,00 €
13-3332-025	3332.632	Museo Etnográfico Pazo de Tor	2.000,00 €	2.000,00 €				2.000,00 €
13-3333-026	3333.632	Museo do Mar	2.000,00 €	2.000,00 €				2.000,00 €
13-3420-027	3420.625	Pazo dos Deportes	6.000,00 €	6.000,00 €				6.000,00 €
13-3420-028	3420.632	Pazo dos Deportes	60.000,00 €	60.000,00 €				60.000,00 €
13-3421-029	3421.625	Escola de Piragüismo	5.000,00 €	5.000,00 €				5.000,00 €
13-3421-030	3421.632	Escola de Piragüismo	10.000,00 €	10.000,00 €				10.000,00 €
13-4120-031	4120.622	Granxa Provincial "Goyoso Castro"	350.000,00 €	350.000,00 €				350.000,00 €
13-4120-032	4300.633	Granxa Provincial "Goyoso Castro"	25.000,00 €	25.000,00 €				25.000,00 €
13-4300-033	4300.626	Administración Xeral de comer., turismo e peq. e med.	2.400,00 €	2.400,00 €				2.400,00 €
13-4320-034	4320.609	Ordenación e promoción turística	75.000,00 €	75.000,00 €				75.000,00 €
13-4500-035	4500.632	Administración Xeral de Infraestruturas	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-4500-036	4500.633	Administración Xeral de Infraestruturas	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-4500-037	4500.636	Administración Xeral de Infraestruturas	1.500,00 €	1.500,00 €				1.500,00 €
13-4530-038	4530.600	Estradas	100.000,00 €	100.000,00 €				100.000,00 €
13-4530-039	4530.609	Estradas	100.000,00 €	100.000,00 €				100.000,00 €
13-4530-040	4530.619	Estradas	4.158.603,61 €	4.158.603,61 €				4.158.603,61 €
13-4531-041	4531.65000	Plan de Obras e Servizos	3.010.365,96 €	1.781.983,11 €	1.228.382,85 €			3.010.365,96 €
13-4911-042	4911.640	PROXECTO INNOVATEZ	5.372.000,00 €	1.611.600,00 €	3.760.400,00 €			5.372.000,00 €
13-9120-043	9120.625	Organos de Goberno	1.500,00 €	1.500,00 €				1.500,00 €
13-9120-044	9120.626	Organos de Goberno	1.500,00 €	1.500,00 €				1.500,00 €
13-9200-045	9200.625	Administración Xeral	10.000,00 €	10.000,00 €				10.000,00 €
13-9200-046	9200.626	Administración Xeral	12.000,00 €	12.000,00 €				12.000,00 €
13-9200-047	9200.632	Administración Xeral	60.000,00 €	60.000,00 €				60.000,00 €
13-9200-048	9200.635	Administración Xeral	10.000,00 €	10.000,00 €				10.000,00 €
13-9200-049	9200.636	Administración Xeral	6.000,00 €	6.000,00 €				6.000,00 €
13-9200-050	9200.640	Administración Xeral	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-9200-051	9200.641	Administración Xeral	6.000,00 €	6.000,00 €				6.000,00 €
13-9201-052	9201.623	Parque Móbil	8.000,00 €	8.000,00 €				8.000,00 €
13-9201-053	9201.625	Parque Móbil	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-9201-054	9201.632	Parque Móbil	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-9201-055	9201.648	Parque Móbil	84.472,42 €	84.472,42 €				84.472,42 €
13-9230-056	9230.640	Información básica e estatística	22.000,00 €	22.000,00 €				22.000,00 €
13-9310-057	9310.635	Intervención	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-9310-058	9310.636	Intervención	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-9310-059	9310.641	Intervención	6.000,00 €	6.000,00 €				6.000,00 €
13-9320-060	9320.635	Recadación	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
13-9320-061	9320.636	Recadación	15.000,00 €	15.000,00 €				15.000,00 €
13-9320-062	9320.641	Recadación	5.000,00 €	5.000,00 €				5.000,00 €
13-9330-063	9330.632	Patrimonio	50.000,00 €	50.000,00 €				50.000,00 €
13-9340-064	9340.635	Tesourería	1.500,00 €	1.500,00 €				1.500,00 €
13-9340-065	9340.636	Tesourería	1.500,00 €	1.500,00 €				1.500,00 €
			19.404.741,99 €	12.787.059,14 €	5.389.300,00 €	1.228.382,85 €		19.404.741,99 €





DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2013

# 12. Plan Financie- ro





## PLAN FINANCEIRO

De conformidade co art. 166 do R.d. legislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei reguladora das facendas locais, e art. 12 do R.d. 500/90, do 20 de abril, confecciónase o presente Plan Financeiro para o ano 2013, que completa ó Plan de Investimentos 2013, do Orzamento da propia Entidade.

### ANO 2013

O capítulo de investimentos e de transferencias de capital ascende a 25.123.210,31€; o financiamento previsto é o seguinte:

- Transferencias de capital:	6.617.682,85 €
- Alleamento de investimentos reais:	20.000,00 €
- Recursos ordinarios:	18.485.527,46 €
- Operaciones de crédito a l/p:	0,00 €

Preséntase a carga financeira calculada por anualidades correntes de amortización e por anualidades teóricas de amortización, non acudindo a operación de crédito a longo prazo neste ano.

A carga financeira por anualidades correntes de amortización ascende a 7.359.516,26 €, segundo figura no estado de previsión de movementos e situación da débeda, que inclúe amortización anticipada de 2.008.013,05 €, e representa sobor dos dereitos liquidados por recursos correntes da última liquidación (2011), que ascenden a 71.425.432,47 €, á porcentaxe do 10,30 %.

Calcúlase a anualidade teórica de amortización das operacións a medio e longo prazo pendentes de reembolso, calculados en términos constantes, calquera que sexa a modalidade e condicións de cada operación, de acordo co disposto no art. 53, apartado 1 do R.d. legislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei reguladora das facendas locais.

**ANUALIDADE TEÓRICA DE AMORTIZACIÓN PARA 2013. XUROS:**

- B.C.L.E.	38.779,39 €
- Banco Bilbao Vizcaya	3.562,42 €
- Nova Galicia Banco	58.443,38 €
- Nova Galicia Banco	220.263,18 €
- Banco Bilbao Vizcaya	126.939,92 €
- Mº Industria, turismo e comercio	0,00 €
- Banco Bilbao Vizcaya	<u>42.548,07 €</u>
TOTAL	490.536,36 €

**AMORTIZACIÓNS TEÓRICAS CONSTANTES:**

- B.C.L.E.	1.292.646,42 €
- Banco Bilbao Vizcaya	263.882,64 €
- Nova Galicia Banco	743.915,09 €
- Nova Galicia Banco	1.584.040,59 €
- Banco Bilbao Vizcaya	399.712,04 €
- Mº Industria, turismo e comercio	113.464,33 €
- Banco Bilbao Vizcaya	<u>133.588,91 €</u>
TOTAL	4.531.250,02 €

**ANUALIDADE TOTAL 5.021.786,38 €**

A carga financeira por anualidades teóricas de amortización, ascende a 5.021.786,38 € que representa sobor dos dereitos liquidados por recursos correntes da última liquidación (2011), que ascenden a 71.425.432,47 €, a porcentaxe do 7,03%.

Lugo, 19 de novembro de 2012,  
A INTERVENTORA,

Rosa Abelleira Fernández



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2013

# 13. Sociedade Ur- banística Provincial. Es- tados de previsións e programa anual de actua- cións







- **ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS E GASTOS 2013**
  
- **PLAN DE ACTUACIÓN, INVERTIMENTO E FINANCIAMENTO 2013**

## SOCIEDADE E OBXECTO SOCIAL

O Pleno da Excma. Deputación Provincial de Lugo, en sesión ordinaria celebrada o día trinta e un de marzo de dous mil tres, adoptou o acordo de constitución dunha Sociedade Urbanística Provincial, coa denominación de Sociedade Urbanística Provincial de Lugo, baixo a forma xurídica de Sociedade Anónima, así como dos seus Estatutos Sociais (modificados con posterioridade pola reunión da Xunta Xeral que tivo lugar o día trinta de xuño de dous mil oito) e cun Capital Social de novecentos mil euros (900.000,00 €).

O nove de maio de dous mil tres mediante otorgamento de escritura pública diante de D. Emilio Navarro Moreno, Notario do Ilustre Colexio de Galicia, constitúese a Sociedade.

A Sociedade terá como obxecto social segundo o artigo 2 dos estatutos:

*“A Sociedade terá como obxecto social a realización de actividades ligadas á ordenación do territorio, ao medio ambiente, a intervención no mercado do solo e na edificación; a promoción, ordenación e execución de actividades urbanísticas e inmobiliarias, adquisición e alleamento de toda clase de bens inmobles, xestión e realización das obras e dotación de servizos e a súa posible explotación; a xestión, investigación, desenvolvemento e promoción, e a colaboración coas entidades públicas ou privadas para a xestión e desenvolvemento urbanístico da provincia de Lugo; así como a proxección, construción, conservación e a explotación de toda clase de infraestruturas que a Deputación Provincial de Lugo promova ou participe, e tamén os servizos que se poidan instalar ou desenvolver nas ditas infraestruturas, segundo os termos dos encargos e os mandatos de actuación da Deputación Provincial.*

*A Sociedade ten a consideración de medio propio instrumental e servizo técnico da Deputación Provincial de Lugo, estando obrigada a realizar os traballos que ésta lle encomende nas materias sinaladas neste artigo e no seguinte, dando unha especial prioridade a aqueles que señan urxentes, e todo isto de acordo cos instrucións fixadas unilateralmente pola Deputación Provincial de Lugo.*

*As relacións da Sociedade coa Deputación Provincial, da que é medio propio instrumental e servizo técnico, ten natureza instrumental e non contractual, articulándose a través das encomendas de xestión previstas no artigo 24.6 da Lei 30/2007, do 30 de outubro, de Contratos do Sector Público, polo que, a todos os efectos, son de carácter interno, dependente e subordinado.*

*A comunicación efectuada pola Deputación, encargando unha actuación á Sociedade, suporá a orde para iniciala.*

*A Sociedade non poderá participar nos procedementos para a adxudicación de contratos convocados pola Deputación. Non obstante, cando non concorran ningún licitador poderá encargárselle a execución da actividade obxecto de licitación pública. Os contratos que deban celebrarse con SUPLUSA para a realización das prestacións obxecto do encargo quedarán sometidos á Lei 30/2007, do 30 de outubro, de Contratos do Sector Público, nos termos que señan procedentes de acordo coa natureza da Sociedade e o tipo e contía dos mesmos, e, en todo caso, cando se trate de contratos de obras, servizos ou subministracións, cuxas contías superen os límites establecidos na sección 2ª do capítulo II do Título preliminar da Lei citada a Sociedade deberá observar para a súa preparación e adxudicación, as regras establecidas nos artigos 121.1 e 174 da Lei citada.*

*A Sociedade, aos efectos da aplicación da Lei de Contratos do Sector Público, ten a consideración de poder adxudicador.*

*A competencia para proceder á revisión de oficio dos actos preparatorios e de adxudicación dos contratos que celebre a Sociedade, así como para resolver o recurso especial en materia de contratación, corresponderalle ao Presidente da Deputación.”*

## ESTADOS DE PREVISIÓN DE INGRESOS E GASTOS

Como sociedade mercantil participada íntegramente pola Excm. Deputación Provincial de Lugo queda sometida ao regulado no RD 500/1990, de 20 de abril, que desenvolve os aspectos orzamentarios do Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais.

Axustándose ás directrices das ditas normas, realízase una estruturación da información orzamentaria que claramente diferencia entre operacións vinculadas ao ciclo de explotación e operacións de capital ou directamente vinculadas á realización de actuacións.

### **Recursos e aplicacións de explotación**

- *Subvencións á explotación:* Aportación de recursos realizada por calquera entidade, pública ou privada, con carácter non reintegrable e destinadas á compensación de déficits de explotación ou ao aseguramento dunha rentabilidade mínima.

- *Aprovisionamentos:* Os que a empresa fabrica ou adquire do exterior para incorporalos ao seu proceso productivo.
- *Gastos de persoal:* retribucións ao persoal, calquera que sexa a forma ou o concepto polo que se satisfaga; cotas da Seguridade Social a cargo da Sociedade e os demais gastos de carácter social.
- *Amortizacións:* Expresión da depreciación sistemática anual efectiva sufrida polo inmovilizado inmaterial e material, pola súa aplicación ao proceso productivo.
- *Outros gastos de explotación:* Inclúe compras (material de oficina, suscripcións, etc), arrendamentos, primas de seguro, publicidade, subministros e outros servizos exteriores convencionais. Igualmente quedan incluídos aquí os gastos de viaxe e desprazamento, de representación e os gastos de formación a cargo da empresa.

## Recursos e aplicacións de capital

Hai que dicir, que nunha sociedade urbanística, as adquisicións normalmente teñen a consideración de existencias para ser incorporadas no proceso productivo da sociedade.

- *Adquisición de Inmovilizado:* Comprende as aplicacións de recursos en elementos do patrimonio destinados a servir de xeito duradeiro na actividade da entidade.
- *Cancelación préstamos:* Comprende a amortización de préstamos que puideran suscribirse pola Sociedade.
- *Amortizacións:* As dotacións para amortizacións recolleranse como gasto de operación de funcionamento e simultaneamente como recurso por operación de fondos, ao considerarse que reducen o valor dos elementos patrimoniais ao que afectan.
- *Subvencións de capital:* As concedidas por Entidades Públicas, empresas ou particulares, para o establecemento ou estrutura fixa da entidade, cando non sexan reintegrables, de acordo cos criterios establecidos nas normas de valoración.
- *Financiación allea a l/p:* De conformidade co disposto enos artigos 48 e 49 do Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto Refundido de la Lei reguladora das facendas locais, as sociedades mercantiles de capital íntegramente local, para la financiación das súas inversións poderán acudir a calquera das súas formas.

**Artigo 166. 1. d) do REAL DECRETO LEGISLATIVO 2/2004, de 5 de marzo polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais.**

<b>Sociedade Urbanística Provincial. Créditos avalados pola Deputación.</b>						
<b>Entidade</b>	<b>Número</b>	<b>IMPORTE a 1/1/2013</b>	<b>Ptmo. a Amortizar durante 2013</b>	<b>Ptmo. a dispoñer durante 2013</b>	<b>Xuros a satisfacer durante 2013</b>	<b>Previsión de capital pendente a 31/12/2013</b>
Nova Caixa Galicia	550-0101-7959-5	2.611.853,10	870.617,70	0,00	32.648,16	1.741.235,40
B.C.L.E.	0100271509	849.999,98	141.666,67	0,00	9.265,00	708.333,31
B.C.L.E.	0101500388	3.053.700,28	381.712,54	0,00	33.590,70	2.671.987,74
Nova Caixa Galicia	01520550144426	4.800.000,00	600.000,00	0,00	108.000,00	4.200.000,00
BBVA	010-150110.1	9.600.000,00	1.200.000,00	0,00	206.400,00	8.400.000,00
	<b>Totales</b>	<b>20.915.553,36</b>	<b>3.193.996,91</b>	<b>0,00</b>	<b>389.903,86</b>	<b>17.721.556,45</b>

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVESTIMENTO E  
FINANCIAMIENTO DE SOCIEDADES MERCANTÍS (P.A.I.F.) /  
ORZAMENTO DE CAPITAL 2013**

**SOCIEDADE URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.**

<b>ESTADO DE INVERSIONS REAIS E FINANCIEIRAS</b>	<b>EUROS</b>
<b>1. INMOBILIZADO MATERIAL</b>	<b>50.000,00</b>
Terreos	
Edificios e outras construcións	
Maquinaria, instalacións e utillaxe	
Elementos de transporte	
Mobiliario e enseres	
Equipos para proceso de información	
Outro inmovilizado material	
<b>2. INMOBILIZADO INMATERIAL</b>	<b>0,00</b>
Concesións administrativas	0,00
Propiedade industrial	0,00
Outro inmovilizado inmaterial	0,00
<b>3. INV. EN EMPRESAS DO GRUPO E ASOCIADAS L/P</b>	<b>0,00</b>
<b>4. INVERSIÓN FINANCIEIRAS A L/P</b>	<b>0,00</b>
Inv. Financeiras a l/p en instrumentos de patrimonio	0,00
Valores representativos de deuda a l/p	0,00
Créditos a l/p	0,00
Créditos a l/p por enaxenación de inmovilizado	0,00
Créditos a l/p ao personal	0,00
Activos por derivados financeiros a l/p	0,00
Imposicións a l/p	0,00
Desembolsos pendentes sobre participaciones en el patrimonio neto a l/p	0,00
<b>5. REEMBOLSO DE PRÉSTAMOS A L/P</b>	<b>3.193.996,91</b>
De deudas a l/p con entidades de crédito	3.193.996,91
De deudas a l/p	0,00
De deudas a l/p transformables en subv., donac. y legados	0,00
De proveedores de inmovilizado a l/p	0,00
De acreedores por arrendamento financeiro a l/p	0,00
De efectos a pagar a l/p	0,00
De obrigacións e bonos	0,00
De deudas representadas en outros valores negociables	0,00
<b>6. VARIACIÓN DO FONDO DE MANIOBRA</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.243.996,91</b>

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVESTIMENTO E FINANCIAMENTO DE SOCIEDADES MERCANTÍS (P.A.I.F.) / ORZAMENTO DE CAPITAL 2013**

**SOCIEDADE URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.**

<b>ESTADO DAS FONTES DE FINANCIAMENTO</b>	<b>EUROS</b>
<b>1. APORTACIÓNS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>
Da entidade local	0,00
De organismos autónomos	0,00
Outras subvencións	0,00
<b>2. AUTOFINANCIACIÓN</b>	<b>2.493.996,91</b>
Amortizacións	0,00
Provisións	0,00
Beneficios	2.493.996,91
<b>3. SUBVENCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS</b>	<b>0,00</b>
Da entidade local	0,00
De entidades locais	750.000,00
De organismos autónomos	0,00
De accionistas privados	0,00
<b>4. FINANCIACIÓN ALLEA</b>	<b>0,00</b>
Deudas a l/p con entidades de crédito	0,00
Deudas a l/p	0,00
Deudas a l/p transformables en subv., donac. y legados	0,00
Proveedores de inmovilizado a l/p	0,00
Acredores por arrendamiento financiero a l/p	0,00
Efectos a pagar a l/p	0,00
Obligacións e bonos	0,00
Deudas representadas noutros valores negociables	0,00
<b>5. ENAXENACIÓN DE INVERSIÓNS</b>	<b>0,00</b>
Materiais	0,00
Inmateriais	0,00
Financieiras	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>3.243.996,91</b>



**CONTA DE PÉRDIDAS E GANANCIAS 2013****SOCIEDADE URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.**

<b>CONTAS</b>	<b>(DEBE) / HABER</b>
1. Importe neto da cifra de negocios	1.934.518,35
2. Var. de existencias de ptos. terminados e en curso de fabricación	0,00
3. Traballos realizados pola empresa para o seu activo	0,00
4. Aprovisionamientos	0,00
5. Outros ingresos de explotación (Subvenc., donaciones, legados e outros ingresos de xestión)	3.210.000,00
6. Gastos de persoal	(890.000,00)
7. Outros gastos de explotación	(1.461.436,64)
8. Amortización do inmovilizado	0,00
9. Imputación de subv. de inmovilizado non financeiro e outras	0,00
10. Excesos de provisiones	0,00
11. Deterioro e resultado por enaxenacións de inmovilizado	0,00
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)</b>	<b>2.793.081,71</b>
12. Ingresos financeiros	90.819,06
13. Gastos financeiros	(389.903,86)
14. Variación do valor razoable en instrumentos financeiros	0,00
15. Diferencias de cambio	0,00
16 Deterioro e resultado por enax. de instrumentos financ.	0,00
<b>B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)</b>	<b>(299.084,80)</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)</b>	<b>2.493.996,91</b>
17. Impuestos sobre beneficios	0,00
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)</b>	<b>2.493.996,91</b>

**RESUME ORZAMENTO SUPLUSA 2013**

<b>GASTOS</b>	<b>EUROS</b>
ADQUISICIÓN INMOBILIZADO MATERIAL	50.000,00
ADQUISICIÓN INMOBILIZADO INMATERIAL	0,00
INVERSIÓN FINANCIERAS A L/P	0,00
REEMBOLSO DE PRÉSTAMOS A L/P	3.193.996,91
<b>TOTAL OPERACIÓN DE CAPITAL</b>	<b>3.243.996,91</b>
APROVISIONAMENTOS	0,00
GASTOS DE PERSOAL	890.000,00
OUTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	1.461.436,64
GASTOS FINANCIEROS	389.903,86
<b>TOTAL OPERACIÓN DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>2.741.340,50</b>
<b>TOTAL ORZAMENTO DE GASTOS</b>	<b>5.985.337,41</b>

<b>INGRESOS</b>	<b>EUROS</b>
APORTACIÓN DE CAPITAL	0,00
SUBVENCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS	750.000,00
AUTOFINANCIACIÓN	0,00
FINANCIACIÓN ALLEA A L/P	0,00
ENAJENACIÓN INVERSIÓN (MAT., INMAT. Y FINANC.)	0,00
<b>TOTAL OPERACIÓN DE CAPITAL</b>	<b>750.000,00</b>
IMPORTE NETO DA CIFRA DE NEGOCIOS (VENTAS)	1.934.518,35
OUTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN (SUBV., DONAC., LEGADOS E OUTROS INGRESOS DE XESTIÓN)	3.210.000,00
INGRESOS FINANCIEROS	90.819,06
<b>TOTAL OPERACIÓN DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>5.235.337,41</b>
<b>TOTAL ORZAMENTO DE INGRESOS</b>	<b>5.985.337,41</b>

Aos efectos do previsto nos art. 115 e ss. do Real Decreto 500/90 presentanse os estados de previsión de ingresos e gastos e o orzamento de capital conforme ao modelo de estrutura orzamentaria para as entidades locais establecida pola Orde EHA 3565/2008, de 3 de decembro de 2008.

<b>GASTOS</b>	<b>EUROS</b>
1. GASTOS DE PERSOAL	890.000,00
2. GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS	1.461.436,64
3. GASTOS FINANCIEROS	389.903,86
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00
<b>TOTAL OPERACIÓNS CORRENTES</b>	<b>2.741.340,50</b>
6. INVESTIMENTOS REAIS	50.000,00
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
8. VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	3.193.996,91
<b>TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>3.243.996,91</b>
<b>TOTAL ORZAMENTO DE GASTOS</b>	<b>5.985.337,41</b>

<b>INGRESOS</b>	<b>EUROS</b>
1. IMPOSTOS DIRECTOS	0,00
3. TASAS E OUTROS INGRESOS	0,00
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.210.000,00
5. INGRESOS PATRIMONIAIS	90.819,06
<b>TOTAL OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>3.300.819,06</b>
6. ENAXENACIÓN DE INVESTIMENTOS REAIS	1.934.518,35
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	750.000,00
8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00
<b>TOTAL OPERACIÓN S DE CAPITAL</b>	<b>2.684.518,35</b>
<b>TOTAL ORZAMENTO DE INGRESOS</b>	<b>5.985.337,41</b>

## MEMORIA DE ACTIVIDADES

### PREVISION DE INGRESOS POR VENTA DE SOLO

#### SOLO URBANO INDUSTRIAL

Area Industrial de Begonte		
contado		330.000,00
aprazado		34.493,12
Area Industrial de Oourol		6.975,00
Area Industrial de Baleira		
contado		21.000,00
aprazado		4.658,22
Area Industrial de Friol		
contado		54.630,00
aprazado		14.249,52
Area Industrial de Castroverde		100.000,00
Area Industrial de Chantada		432.000,00
Area Industrial de Paradela		27.200,00

#### SOLO URBANO

Subsector B de Paradai		909.312,49
------------------------	--	------------

### PREVISION DE INGRESOS POR ENCOMENDAS DE XESTIÓN (DIPUTACIÓN)

Areas Verdes provincia de Lugo		900.000,00
Escola de Piraguismo		50.000,00

### PREVISION DE INGRESOS POR ENCOMENDAS DE XESTIÓN

INGRESOS DERIVADOS DOS CONVENIOS PARA A CONSTRUCCION DE CENTROS RESIDENCIAIS		750.000,00
---	--	------------

### INGRESOS FINANCIEROS

INGRESOS FINANCIEROS		90.819,06
----------------------	--	-----------

### OUTROS INGRESOS (DIPUTACIÓN)

INGRESOS POR GASTOS CORRIENTES Y DE EXPLOTACION		130.000,00
INGRESOS POR GASTOS DE PERSOAL		300.000,00
INGRESOS INMOBILIZADO		50.000,00
REALIZACIÓN E MANTEMENTO DE DIVERSAS INFRAESTRUCTURAS URBANÍSTICAS DA PROVINCIA		1.058.563,36
REPARACIÓN ENCAUZAMIENTO RATO/FERVEDOIRA 1ª FASE		721.436,64

<b>OUTROS INGRESOS DE REMANENTES EJERCICIOS ANTERIORES</b>	
Encomenda de xestión Residencia de A Fonsagrada	2.100.000,00
Encomenda de xestión Residencia de Pobra de Brollon	1.200.000,00
Convenio: Trabada, Riotorto, Meira, Pol, Castroverde, Guitiriz, O Saviñao, Ribas de Sil, Pedrafita e Navia de Suarna.	7.226.718,56
Actuacións urbanísticas Convenios Administracións Públicas	2.385.544,04
DESARROLLOS EN EJECUCION EN LAS AREAS INDUSTRIALES DE:	
Burela, Vicedo, Trabada, Abadín, Riotorto, Lourenzá, Villalba, Meira, Cospeito, Pol Begonte, Castroverde, Fonsagrada, Pedafota, Baralla, Becerreá, Láncara, Antas de Ulla, Guntín Paradela, Samos, O Incio, Osaviñao, Chantada, Carballo, Pantón, Pobra do Brollón, Sober, Viveiro-Chavín, Monforte, Triacastela.	1.351.872,50
PROXECTO CENTRO EDUCATIVO FP3 E TECNOLOXIA DA PEDRA MANUEL MALLO. FASE I	350.000,00
PROXECTO COMPARTE PARA NOVOS EMPRENDEDORES (vinculado a Talleres de Begonte)	169.856,10
PROXECTO DE REHABILITACION DA CASONA DO P1 O INCIO. FASE CONSOLIDACION	50.000,00
PROXECTO DE REHABILITACION E MELLORA DE SENDEIROS E MUROS DE RIBEIRA NOS PARQUES DO RATO E FERVEDOIRA E REHABILITACION DA ILUMINACION ECOLOXICA NO PARQUE DE PARADAI	137.575,41
PROXECTO SAN MARCOS 11 . Amueblamento	292.023,07
AMPLIACIÓN SOLO INDUSTRIAL MONFORTE PARA PACADAR	6393,82
<b>TOTAL REMANENTES</b>	<b>15.269.983,50</b>
<b>TOTAL INGRESOS 2013</b>	<b>5.985.337,41</b>

<b>PREVISION DE GASTOS CORRENTES E DE EXPLOTACION DA SOCIEDAD</b>
---

Oficina	30.000,00
Taller da Pedra	30.000,00
Areas Verdes	350.000,00
Escola de Piraguismo	10.000,00
Dietas	70.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>490.000,00</b>

<b>GASTOS INMOBILIZADO</b>
----------------------------

Material	50.000,00
----------	-----------

<b>GASTOS FINANCIEROS E AMORTIZACIÓNS DE CRÉDITO</b>
--

Gastos financeiros e amortizacións de crédito	3.583.900,77
---	--------------

<b>CUSTOS SOCIAIS E DE PERSONAL</b>
-------------------------------------

Oficina	250.000,00
Taller da Pedra	50.000,00
Areas Verdes	550.000,00
Escola de Piraguismo	40.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>890.000,00</b>

<b>PROXECTOS DE URBANIZACION SOLO INDUSTRIAL</b>
--

Actuaciones urbanisticas Convenios Administraciones Publicas	2.385.544,04
DESARROLLOS EN EJECUCION EN LAS AREAS INDUSTRIALES DE: Burela, Vicedo, Trabada, Abadín, Riotorto, Lourenzá, Villalba, Meira, Cospeito, Pol Begonte, Castroverde, Fonsagrada, Pedafota, Baralla, Becerreá, Lán cara, Antas de Ulla, Guntín Paradela, Samos, O Incio, Osaviñao, Chantada, Carballo, Pantón, Pobra do Brollón, Sober, Viveiro-Chavín, Monforte, Triacastela.	1.351.872,50
Ampliación solo industrial Monforte para Pacadar	6.393,82

<b>OUTROS PROXECTOS</b>
-------------------------

PROXECTO CENTRO EDUCATIVO FP3 E TECNOLOXIA DA PEDRA MANUEL MALLO. FASE I	350.000,00	
PROXECTO COMPARTE PARA NOVOS EMPRENDEDORES (vinculado a Talleres de Begonte)	169.856,10	
PROXECTO DE REHABILITACION DA CASONA DO P1 O INCIO. FASE CONSOLIDACION	50.000,00	
PROXECTO DINAMIZACION AREAS VERDES (adjudicadas año 2006)		250.000,00
PROXECTO DE REHABILITACION E MELLORA DE SENDEIROS E MUROS DE RIBEIRA NOS PARQUES DO RATO E FERVEDOIRA E REHABILITACION DA ILUMINACION ECOLOXICA NO PARQUE DE PARADAI	137.575,41	
PROXECTO SAN MARCOS 11	292.023,07	
REPARACIÓN ENCAUZAMIENTO RATO/FERVEDOIRA 1ª FASE		721.436,64

<b>CONSTRUCCION DE HOGARES RESIDENCIAIS CON CENTRO DE DIA NOS CONCELLOS APROBADOS</b>
---

Fonsagrada	2.100.000,00	
Pobra de Brollon	1.200.000,00	
Trabada, Riotorto, Meira, Pol, Castroverde, Guitiriz, O Saviñao, Ribas de Sil, Pedrafita e Navia de Suarna.	7.226.718,56	
<b>TOTAL REMANENTES</b>	<b>15.269.983,50</b>	
<b>TOTAL GASTOS DEL AÑO 2013</b>		<b>5.985.337,41</b>

Lugo, 16 de novembro de 2012

O DIRECTOR-XERENTE

Ramón Arias Roca.

## **INFORME DA INTERVENTORA XERAL**

---

Presentado polo xerente da Sociedade o anteproxecto do orzamento de SUPLUSA para 2013, que consta do estado de previsión de ingresos e gastos 2013, así como do Plan de actuación, investimento e financiamento 2013, para a súa elevación ó Consello de Administración, órgano competente para a súa aprobación, a que suscribe informa o seguinte:

O orzamento ascede, nivelado en gastos e ingresos, a 5.985.337,41 euros, sendo a aportación da Deputación de 3.210.000,00 euros; o alleamento de investimentos reais de 1.934.518,35 euros e non está previsto acudir a operacións de crédito.

O presente orzamento cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria.

A variación do orzamento respecto do ano 2012 é de -199.411,00 euros, o que representa unha diminución do 3,22 %.

Lugo, 16 de novembro de 2012

A interventora,

Rosa Abelleira Fernández







DEPUTACIÓN DE LUGO  
ORZAMENTOS 2013

# 14. Estado de consolidación





## Orzamento Xeral Consolidado

### Resumo económico por capítulos

	ORZAMENTO DEPUTACIÓN	SUPLUSA	TRANSFERENCIAS OP. INTERNAS	TOTAL CONSOLIDADO
<b>I N G R E S O S</b>				
<b>Op. non financeiras (1-7)</b>	<b>86.386.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.162.179,13 €</b>
1. IMPOSTOS DIRECTOS	4.996.547,69 €			4.996.547,69 €
2. IMPOSTOS INDIRECTOS	3.970.767,20 €			3.970.767,20 €
3. TAX., PREC. PÚB. E OUTROS INGR.	6.584.063,71 €			6.584.063,71 €
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	63.317.780,27 €	3.210.000,00 €	3.210.000,00 €	63.317.780,27 €
5. INGRESOS PATRIMONIAIS	880.000,00 €	90.819,06 €		970.819,06 €
6. ALLEAMENTO DE INVEST. REAIS	20.000,00 €	1.934.518,35 €		1.954.518,35 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.617.682,85 €	750.000,00 €		7.367.682,85 €
<b>Op. financeiras (8-9)</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>300.000,00 €</b>
8. ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €			300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	- €	- €		- €
<b>TOTAL</b>	<b>86.686.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.462.179,13 €</b>

	<b>G A S T O S</b>			
<b>Op. non financeiras (1-7)</b>	<b>79.517.861,82 €</b>	<b>2.791.340,50 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>79.099.202,32 €</b>
1. GASTOS DE PERSOAL	24.127.038,15 €	890.000,00 €		25.017.038,15 €
2. GASTOS CORR. EN BENS E SERV.	13.939.887,90 €	1.461.436,64 €		15.401.324,54 €
3. GASTOS FINANCEIROS	620.208,32 €	389.903,86 €		1.010.112,18 €
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	15.707.517,14 €		3.210.000,00 €	12.497.517,14 €
6. INVESTIMENTOS REAIS	19.404.741,99 €	50.000,00 €		19.454.741,99 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.718.468,32 €			5.718.468,32 €
<b>Op. financeiras (8-9)</b>	<b>7.168.979,90 €</b>	<b>3.193.996,91 €</b>	<b>- €</b>	<b>10.362.976,81 €</b>
8. ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €			300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	6.868.979,90 €	3.193.996,91 €		10.062.976,81 €
<b>TOTAL</b>	<b>86.686.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.462.179,13 €</b>





DEPUTACIÓN DE LUGO  
ORZAMENTOS 2013

# 15. Estado de previsión de movimientos e situación da débeda





**Deputación Provincial de Lugo**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO**

Excmo. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Préstamo											
ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2013	Ptmo. a Amortizar durante 2013	Importe disposto a 31/12/13	Xuros a satisfacer durante 2013	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2013
1 B.C.L.E.	00042679956	31/07/2002	EUR anual + 0,20	Xullo 2005	Xullo 2014	12.926.464,21 €	2.585.292,85 €	1.292.646,42 €		38.779,39 €	1.292.646,43 €
2 Banco Bilbao Vizcaya	2020701-05	31/07/2002	EUR trimestral + 0,20	Setembro 2004	Xuno 2014	2.638.826,29 €	395.823,85 €	263.882,64 €		3.562,42 €	131.941,21 €
3 Nova Galicia Banco	0163-17 080-5	Dec. 2008	EUR trimestral + 0,30	abr-11	Xaneiro 2021	8.000.000,00 €	6.695.235,81 €	776.400,04 €		58.443,38 €	5.918.835,77 €
4 Nova Galicia Banco	500-0163-17374/0	18/03/2010	EUR trimestral + 0,70	Marzo 2011	Marzo 2021	17.000.000,00 €	14.256.365,28 €	1.617.550,71 €		220.263,18 €	12.638.814,57 €
5 Banco Bilbao Vizcaya	95-46196368	12/02/2010	3,83 nom. anual, Trim.	Marzo 2011	Marzo 2021	8.500.000,00 €	3.597.408,39 €	760.842,38 €		126.939,92 €	2.836.566,01 €
6 Ministerio de Industria, Turismo y Comercio	11-0058011	11/04/2011	12 cotas, 0% intereses	30/11/2013	Novembro 2024	1.361.572,00 €	1.361.572,00 €	113.464,33 €		0,00 €	1.248.107,67 €
7 Banco Bilbao Vizcaya	11-0058011	11/04/2011	EUR trimestral + 1,45	30/09/2013	Xuno 2025	5.250.000,00 €	1.736.655,78 €	36.180,33 €		42.548,07 €	1.700.475,45 €
8 Amortización anticipada							2.008.013,05 €				-2.008.013,05 €
<b>Totais</b>							<b>30.628.353,96 €</b>	<b>6.868.979,90 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>490.536,36 €</b>	<b>23.759.374,06 €</b>

Excmo. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Leasing											
ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2013	Ptmo. a Amortizar durante 2013	Importe disposto a 31/12/13	Xuros a satisfacer durante 2013	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2013
1 Santander CONSUMER	DV9L20100000134	05/11/2010	EUR anual + 3,75	05/12/2010	05/10/2014	14.951,98 €	9.365,91 €	4.782,66 €		318,54 €	4.583,25 €
2 Santander CONSUMER	DV9L20100000135	05/11/2010	EUR anual + 3,75	05/12/2010	05/10/2014	14.951,97 €	9.365,82 €	4.782,66 €		318,54 €	4.583,16 €
3 BBVA	1543113	05/11/2010	FIXO 3,29 ANUAL	05/12/2010	05/10/2014	83.223,72 €	51.063,10 €	26.326,64 €		978,76 €	24.736,46 €
4 BBVA	1542785	05/11/2010	FIXO 3,29 ANUAL	05/12/2010	05/10/2014	153.572,19 €	94.226,63 €	48.580,46 €		1.806,12 €	45.646,17 €
<b>Totais</b>							<b>164.021,46 €</b>	<b>84.472,42 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.421,96 €</b>	<b>79.549,04 €</b>

**Sociedade Urbanística Provincial**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO**

Sociedade Urbanística Provincial. Créditos Avalados pola Deputación.											
ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2013	Ptmo. a Amortizar durante 2013	Importe disposto a 31/12/13	Xuros a satisfacer durante 2013	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2013
Nova Galicia Banco	550-0101-7959-5	02/12/2003	EUR trimestral + 0,25	Decembro 2006	Decembro 2015	8.706.177,00 €	2.611.853,10 €	870.617,70 €		32.648,16 €	1.741.235,40 €
B.C.L.E.	0100271509	12/12/2003	EUR trimestral + 0,09	Decembro 2007	Decembro 2018	1.700.000,00 €	849.999,98 €	141.666,67 €		9.265,00 €	708.333,31 €
B.C.L.E.	01001500388	03/12/2007	EUR trimestral + 0,10	Decembro 2011	Decembro 2020	3.817.125,36 €	3.053.700,28 €	381.712,54 €		33.590,70 €	2.671.987,74 €
Nova Galicia Banco	052050144426	20/05/2010	EUR trimestral+1,25	26/05/2011	26/05/2020	6.000.000,00 €	4.800.000,00 €	600.000,00 €		108.000,00 €	4.200.000,00 €
Banco Bilbao Vizcaya	010-150110.1	09/04/2010	EUR trimestral+1,15	09/04/2011	09/04/2020	12.000.000,00 €	9.600.000,00 €	1.200.000,00 €		206.400,00 €	8.400.000,00 €
<b>Totais</b>							<b>20.915.553,36 €</b>	<b>3.193.996,91 €</b>	<b>- €</b>	<b>389.903,86 €</b>	<b>17.721.556,45 €</b>

**Fundación TIC**  
**OPERACIÓN A LONGO PRAZO**

Fundación TIC. Créditos Avalados pola Deputación.											
ENTIDADE	Número	Data formaliz.	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2013	Ptmo. a Amortizar durante 2013	Importe disposto a 31/12/13	Xuros a satisfacer durante 2013	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2013
Nova Galicia Banco	550-0101-8.023-6, aut. e aval en Pleno de 26/7/04		EUR trimestral + 0,25	28/02/2006	28/02/2015	360.000,00 €	108.000,00 €	36.000,00 €		3.780,00 €	72.000,00 €
<b>Totais</b>							<b>108.000,00 €</b>	<b>36.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>3.780,00 €</b>	<b>72.000,00 €</b>



## RATIOS DE ENDEBEDAMENTO FINANCEIRO

Segundo o establecido no artigo 53 do TRLRFL e na disposición final 18.2 da Lei 2/2012, do 29 de xuño, de orzamentos xerais do estado para o ano 2012 que modifica a disposición adicional decimocuarta do rdl 20/2011, do 30 de decembro, de medidas urxentes en materia orzamentaria, tributaria e financeira para a corrección do déficit público:

LIQUIDACIÓN 2011		DEPUTACIÓN	INLUDES	SUPLUSA	AXUSTES POR TRANSFER. INTERNAS	TOTAL
I N G R E S O S	CAP. 1	4.974.112,29	0,00	0,00	0,00	4.974.112,29
	CAP. 2	3.582.544,20	0,00	0,00	0,00	3.582.544,20
	CAP. 3	6.792.215,29	163.594,33	147.638,11	0,00	7.103.447,73
	CAP. 4	54.336.368,19	10.222.248,29	4.391.465,16	-12.723.407,92	56.226.673,72
	CAP. 5	1.740.192,50	133.260,73	22.202,29	0,00	1.895.655,52
	CAP. 6	18.397,00	4.671,66	0,00	0,00	23.068,66
	CAP. 7	8.274.114,45	4.440.993,20	1.106.423,35	-3.050.788,18	10.770.742,82
	CAP. 8	157.980,70	31.150,00	0,00	0,00	189.130,70
	CAP. 9	29.060.218,31	0,00	6.625.818,23	0,00	35.686.036,54
TOTAL		108.936.142,93	14.995.918,21	12.293.547,14	-15.774.196,10	120.451.412,18

LIQUIDACIÓN 2011		DEPUTACIÓN	INLUDES	SUPLUSA	AXUSTES POR TRANSFER. INTERNAS	TOTAL
G A S T O S	CAP. 1	18.358.156,10	3.928.607,47	1.279.207,03	0,00	23.565.970,60
	CAP. 2	13.893.083,83	3.536.623,21	620.863,43	-515.314,91	17.535.255,56
	CAP. 3	981.609,19	0,00	162.703,24	0,00	1.144.312,43
	CAP. 4	35.211.936,01	1.638.733,05	0,00	-13.094.252,41	23.756.416,65
	CAP. 6	51.111.083,77	7.466.612,67	7.200.750,96	-679.787,78	65.098.659,62
	CAP. 7	25.066.897,88	753.957,98	0,00	-1.484.841,00	24.336.014,86
	CAP. 8	130.000,00	23.400,00	0,00	0,00	153.400,00
	CAP. 9	14.789.766,72	0,00	3.193.996,91	0,00	17.983.763,63
	TOTAL		159.542.533,50	17.347.934,38	12.457.521,57	-15.774.196,10

INGRESOS (1,2,3,4,5)	71.425.432,47	10.519.103,35	4.561.305,56	-12.723.407,92	73.782.433,46
GASTOS (1,2,4)	67.463.175,94	9.103.963,73	1.900.070,46	-13.609.567,32	64.857.642,81

OBLIG. REC. FINANC. CON RT (CAP 1,2,4)	19.794.262,15	454.762,53	0,00	0,00	20.249.024,68
INGRESOS AFECTADOS (CAP 1 A 5)	108.675,78	1.510.583,41	0,00	0,00	1.619.259,19

INGRESOS (1,2,3,4,5)- Afectad	71.316.756,69	9.008.519,94	4.561.305,56	-12.723.407,92	72.163.174,27
GASTOS (1,2,4)	47.668.913,79	8.649.201,20	1.900.070,46	-13.609.567,32	44.608.618,13

CAPITAL VIVO 31/12/2013 (PRESTAMOS) / (1)	41.552.930,51	57,58%
CAPITAL VIVO 31/12/2012 (PRESTAMOS) / (1)	51.651.907,32	71,58%

CAPITAL VIVO 31/12/2013 (PRESTAMOS+LEASING) / (1)	41.632.479,55	57,69%
CAPITAL VIVO 31/12/2012 (PRESTAMOS+LEASING) / (1)	51.815.928,78	71,80%



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2013

# 16. Fundación para o desenvolvemento das TIC, plan de actuación





## PLAN DE ACTUACION 2013

O obxecto e finalidade da Fundación é, fomentar, promover e levar a cabo actividades dirixidas ó fomento da educación, a investigación e o desenvolvemento das tecnoloxías da información e da comunicación, así como o impulso e consolidación da denominada sociedade do coñecemento ou sociedade da información, de maneira que se contribúa a mellorar a formación relativa a estas tecnoloxías na Provincia de Lugo.

O presente Plan de Actuación da Fundación para o Desenvolvemento das Tecnoloxías da Información e da Comunicación para o exercicio comprendido entre o 1 de xaneiro de 2013 e o 31 de decembro de 2013 conta coa información indicativa das actividades propias da fundación e das actividades mercantís, dos gastos estimados para cada unha delas e dos ingresos e outros recursos previstos.

O Plan de Actuación neste ano 2013 ten por obxectivos:

### Obxectivo 1.1

Innovar e ampliar a oferta académica adaptándoa a realidade do sector audiovisual. Vinculando directamente a formación dos alumnos ás necesidades e esixencias das empresas do sector audiovisual. Colaborando coas entidades e asociacións profesionais do sector na realización de actividades de formación, produción e promoción.

- ✓ Organización das II Xornadas Habertic.
- ✓ Promover o II Taller de Alumnos con Profesionais do sector audiovisual.
- ✓ Participación activa en accións formativas e divulgativas.
- ✓ Organización de seminarios, xornadas...

### Obxectivo 1.2

Mellorar e complementar a formación dos alumnos da escola mediante o desenvolvemento dun programa formativo complementario á formación curricular regrada.

- ✓ Desenvolvemento de complementos formativos (inglés audiovisual, manexo de ferramentas ofimáticas asociadas á produción audiovisual, fotografía, iluminación, caracterización, efectos especiais,...).
- ✓ Desenvolvemento de actividades complementarias e extra escolares. Participación en programas de televisión, de radio, na gravación de películas...

### Obxectivo 1.3

Facilitar o acceso a bolsas de formación; Atender ás necesidades do ensino e aprendizaxe de todos os participantes na educación e formación profesional.

- ✓ TIC LUGO II- Becas Leonardo da Vinci Mobilidade. Ten por obxecto que 20 alumnos titulados da Escola de Imaxe e Son da Fundación Tic sexan beneficiarios de axudas para estancias no estranxeiro coa finalidade formativa-profesional, a través da realización de prácticas en empresas de, Irlanda, Italia e Portugal.  
As devanditas estancias teñen como fin prioritario conseguir a especialización profesional dos beneficiarios aumentando as súas posibilidades de inserción no mercado laboral, permitíndolles adquirir novas habilidades e aptitudes profesionais.
- ✓ Fomentar o autoemprego de titulados da Escola de Imaxe e Son da Fundación Tic en sectores como vídeo por encarga (particulares e empresas), produción de contidos multimedia,...
- ✓ Incentivar a contratación laboral dos bolseiros da fundación mediante bonificacións no importe das bolsas de empresa.
- ✓ audiovisual.

### Obxectivo 1.4

Formación e produción en contextos e escenarios reais para estimular a oferta educativa.

- ✓ Relación empresarial; Aumentar a relación do centro educativo co sector empresarial mediante convenios, colaboracións, etc...que permitan desenvolver actividades prácticas sobre escenarios e situacións reais de produción.
- ✓ Convenios; Asinar convenios de colaboración con empresas de produción de espectáculos, multimedia.
- ✓ Becas; Potenciación do programa de bolsas de formación en empresas.
- ✓ Proxectos; Colaboración en proxectos audiovisuais que teñan como escenario de rodaxe ou gravación o territorio da nosa provincia.

### Obxectivo 1.5

Fomentar o intercambio de experiencias con outros centros nacionais e internacionais implicados na formación dentro do campo da comunicación.

- ✓ Promover e favorecer o intercambio de experiencias formativas con outras escolas e institucións de ámbito nacional e internacional.
- ✓ Elaborar un programa propio de estadías formativas.

Organización de xornadas, cursos, seminarios,... sobre necesidades formativas do sector

### Obxectivo 1.6

Inserción laboral, facilitar a inserción laboral dos alumnos que rematen a súa formación.

- ✓ Auto emprego; Fomentar o auto emprego de titulados da EIS en sectores como vídeo por encarga (particulares e empresas), produción de contidos multimedia,...
- ✓ Bolsas de formación; Incentivar a contratación laboral dos bolseiros da fundación mediante bonificacións no importe das bolsas de empresa.

### Obxectivo 1.7

Colaboración con ONGs, asociacións culturais e entidades deportivas para difundir o seu labor mediante a realización de proxectos audiovisuais. Esta liña de colaboración permite que os alumnos e titulados da Escola de Imaxe e Son leven a cabo traballos profesionais, a través dun programa de bolsas, que lles facilitan a súa posterior incorporación ó mercado laboral..

- ✓ Convenios de colaboración con institucións e organismos de representación das persoas discapacitadas ( ANADE, ALUSOR, AIMPNE, DONW LUGO, AFADI, AFALU, APSNAIS)
- ✓ Convenios de colaboración con asociacións de deporte base para fomentar o hábitos saudables entre a poboación e facer visibles este tipo de agrupacións. (SAN FERNANDO LUCUS CAIXA RURAL GALEGA, AGRUPACIÓN DEPORTIVA A PINGUELA, AGRUPACIÓN DEPORTIVA FEFEME TRIATLÓN)
- ✓ Convenios de colaboración con empresas TIC para fomentar o uso das novas tecnoloxías no tecido industrial e publicitar a súa labor. (DHGalicia, Dioptra...)

### Obxectivo 1.8

Colaboracións coa terceira idade; Promover accións dirixidas a desenvolver proxectos para o uso das novas tecnoloxías entre a persoas da terceira idade. O obxectivo desta actuación é usar as novas tecnoloxías para potenciar actividades nas que participen os maiores conseguindo mellorar as súas habilidades tanto mentais como físicas contribuíndo desta forma ao seu benestar e calidade de vida.

- ✓ Educación, formación e alfabetización tecnolóxica á terceira idade.
- ✓ Promoción da autonomía persoal dos maiores da provincia.
- ✓ Estimular a mente dos nosos maiores, mediante a interacción con dispositivos móbiles tipo tablets ou pdas e aplicativos tecnolóxicos.
- ✓ Estimulación funcional.
- ✓ Prácticas interxeracionais

### Obxectivo 1.9

Colaboración cos xoves e escolares Promover accións dirixidas a desenvolver proxectos para o uso das novas tecnoloxías entre xoves para facer posible una utilización racional e crítica dos recursos relacionados con estas tecnoloxías. Elaborar instrumentos de formación e participar directamente coas institucións implicadas na formación para desenvolver accións que permitan tratar de xeito transversal nos currículos formativos aspectos como as novas linguaxes ou os novos instrumentos de acceso e transmisión da información.

- ✓ Continuación e ampliación da liña de traballo xa iniciada en programas de formación en linguaxes audiovisuais a escolares e colectivos con dificultades de integración, facilitando información e instrumentos para una utilización racional e crítica dos recursos relaciones con estas tecnoloxías.
- ✓ Colaboración co Centro de Formación do Profesorado da consellería de Educación e con outras entidades e institucións do ámbito educativo no desenvolvemento de actividades previstas no Plan de Formación Anual.



#### Obxectivo 1.10

Formación dinámica en proxectos de I+D+i, claves no futuro empresarial.

- ✓ Participación activa na Plataforma Tecnolóxica Galega do Audiovisual, Clúster Audiovisual de Galicia e Axencia Galega de Innovación.
- ✓ Establecemento de contactos con empresas do sector para o desenvolvemento do novo Plan de Impulso da TDT e da innovación tecnolóxica dirixido o fomento da Televisión en alta definición e a telefonía 4G.

#### Obxectivo 1.11

Creación da figura “Responsable da comunicación audiovisual e multimedia da Fundación Tic, coas funcións de fomentar a educación en comunicación audiovisual nos centros da provincia de Lugo e de optimizar os procesos de ensino-aprendizaxe mediante a incorporación da comunicación audiovisual e multimedia.

#### Obxectivo 1.12

Elaborar producións propias xerando materiais innovadores de uso educativo ou divulgativo, como poden ser a realidade aumentada (mappin) o 3D

- ✓ Creación dun laboratorio de formatos (desenvolvemento de programas piloto, convocatoria de concursos de ideas, ....)

#### Obxectivo 1.13

Asesorar e complementar os Concellos na formación, promoción, explotación e innovación das TIC establecendo convenios que lles permitan ofertar espazos de produción propia que, por se ós e de forma illada, non poden asumir.

- ✓ Posta en marcha de equipos de reporteiros formados por titulados da EIS, que contribúan á promoción económica e cultural da provincia así como á inserción laboral dos alumnos da Fundación TIC.

#### Obxectivo 1.14

Difusión das actividades e actuacións da Deputación de Lugo Difundir e distribuír contidos audiovisuais e multimedia que faciliten o coñecemento dos programas de actuación.

#### Obxectivo 1.15

Complementar a grella dos medios de comunicación audiovisual: ser instrumento de apoio á televisións e emisoras de radio local e territorial, coa finalidade de dar viabilidade ao sector e consolidalo.

- ✓ Reforzar o valor da comunicación local no ámbito dos contidos informativos, programas e servizos, para poñelos ao alcance dos cidadáns.
- ✓ Convenios de colaboración co sector audiovisual, realizaranse contidos destinados a facilitar producións propias.

#### Obxectivo 1.16

Desenrolo da **Lugo Film Commission** instrumento para favorecer o desenvolvemento local e a produción audiovisual. Colaborando co Consorcio Audiovisual de Galicia e os Concellos da provincia na realización de actividades de promoción, a través da súa oficina de promoción de rodaxe.

- ✓ Captación de producións audiovisuais a favor da industria audiovisual desta provincia tanto nacionais como internacionais. Para iso, encargarse de promover acordos e accións encamiñadas a consolidar e facilitar a rodaxe.
- ✓ Organización de encontros con directores e ciclos de proxección de cine rodado en Lugo.
- ✓ Colaboración en proxectos audiovisuais que teñan como escenario de rodaxe ou pre-produción e rodaxe.

### Obxectivo 1.17

Complementar a formación profesional dos docentes, técnicos e PAS da Fundación TIC mediante un programa formativo que permita manter una constante actualización dos coñecementos teóricos e prácticos.

- ✓ Desenvolvemento dun plan de formación propio para o persoal da Fundación Tic.

### Obxectivo 1.18

Mellorar instalación e recursos, do EIS e do CPP da Fundación TIC, materiais que redunden na mellora da cualificación profesional dos alumnos e titulados.

- ✓ Adquisición de equipamento técnico e mobiliario para uso didáctico..
- ✓ Habilitación de espazos na Escola de Imaxe e Son para uso didáctico.

### Obxectivo 1.19

Desenrolo de todas as tecnoloxías dispoñibles que permitan unha maior e mais rápida difusión de contidos e servizos,

- ✓ Continuación coa recuperación, catalogación, custodia e difusión das producións e obras do patrimonio audiovisual da Fundación Tic.
- ✓ Continuación coa dixitalización do arquivo de vídeo da Fundación.
- ✓ Posta en marcha da plataforma de distribución de vídeo baixo demanda que permita a difusión de contidos da provincia.

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A1
Denominación	XESTION DA FUNDACIÓN TIC	
Obxectivos Plan de Actuación	1,1/1,2/1,3/1,4/1,11/1,14	
Descrición	<p>Xestión do centro de formación profesional regrada autorizado para impartir ensinanzas de formación profesional específica:            Familia profesional: comunicación, imaxe e son.            1 ciclo formativo de grao superior de produción de audiovisuais, radio e espectáculos (2 unidades para 20/alumnos/unidade).            1 ciclo formativo de grao superior de de realización de audiovisuais e espectáculos (2 unidades para 20 alumnos/unidade).</p> <p>Xestión do centro de produción de programas autorizado para impartir prácticas de formación profesional a os alumnos do CPR TIC</p>	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	ENSINANZAS DE GRAO SUPEIOR DE FPE	
Tipo de función	CENTROS E INFRAESTRUCTURAS: SOSTENEMENTO	
PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR		
Recursos comúns Subvencións do sector público		
RECURSOS HUMANOS		
Docentes/ Técnicos/PAS		
COSTE ESTIMADO		
		1.241.455,00€
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
Docentes, alumnos e titulados do CPR TIC/ Técnicos/Organismos/ Empresas de produción audiovisual		

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A2
<b>Denominación</b>	<b>ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS E EXTRAESCOLARES</b>	
<b>Obxectivos Plan de Actuación</b>	1,1/1,2/1,8/1,9/1,10/1,11/1,15	
<b>Descrición</b>	Organización de talleres, cursos, seminarios, obradoiros... Asistencia a seminarios, xornadas, talleres Visitas a festivais a empresas do sector audiovisual	
<b>Tipo de actividade</b>	PROPIA	
<b>Clasificación sectorial</b>	PROGRAMA FORMATIVOS	
<b>Tipo de función</b>	COMUNICACIÓN E DIFUSIÓN: FORMACIÓN	
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Recursos comúns Subvencións do sector público		
<b>RECURSOS HUMANOS</b>		
PAS/Docentes/ Expertos		
<b>COSTE ESTIMADO</b>		
		30.000,00 €
<b>BENEFICIARIOS OU USUARIOS</b>		
Docentes/Asociacións profesionais/ Estudiantes FP e Universidade/Empresas/Profesionais do sector		

<b>DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE</b>		<b>A3</b>
<b>Denominación</b>	<b>PROGRAMA DE BOLSAS DE FORMACIÓN EN EMPRESAS</b>	
<b>Obxectivos Plan de Actuación</b>	1.3/1.4/1.5/1.6/1.7/1.9/1.10/1.12/1.13/1.14/1.15/1.16/	
<b>Descrición</b>	Xestión dun programa propio de bolsas de formación para titulados da EIS mediante convenios de colaboración con empresas representativas do sector audiovisual.	
<b>Tipo de actividade</b>	PROPIA	
<b>Clasificación sectorial</b>	EDUCACIÓN	
<b>Tipo de función</b>	FINANCIAMENTO DE ACTIVIDADES DOUTRAS ENTIDADES. BOLSAS E CONVENIOS. COMUNICACIÓN E DIFUSIÓN: ORIENTACIÓN	
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Recursos comúms Donacións		
<b>RECURSOS HUMANOS</b>		
Área de formación e Orientación Laboral/Titores EIS		
<b>COSTE ESTIMADO</b>		
		60.000,00 €
<b>BENEFICIARIOS OU USUARIOS</b>		
Titulados do CPR Tic/ Empresas do sector audiovisual/ Organismos/ Entidades sen ánimo de lucro/ Empresas TIC		

<b>DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE</b>		<b>A4</b>
<b>Denominación</b>	<b>PROGRAMA DE BOLSAS DE COLABORACIÓN</b>	
<b>Obxectivos Plan de Actuación</b>	1.3/1.4/1.5/1.6/1.7/1.9/1.10/1.12/1.13/1.14/1.15/1.16/	
<b>Descrición</b>	Programa de bolsas de colaboración para o desenvolvemento de actividades afíns ás áreas de traballo vinculados á produción audiovisual: FP, Universidade.	
<b>Tipo de actividade</b>	PROPIA	
<b>Clasificación sectorial</b>	EDUCACIÓN	
<b>Tipo de función</b>	FINANCIAMENTO DE ACTIVIDADES DOUTRAS ENTIDADES. BOLSAS E CONVENIOS. COMUNICACIÓN E DIFUSIÓN: ORIENTACIÓN	
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Recursos comúns		
<b>RECURSOS HUMANOS</b>		
Área de Formación e Orientación Laboral/Titores EIS		
<b>COSTE ESTIMADO</b>		
		40.000,00 €
<b>BENEFICIARIOS OU USUARIOS</b>		
Titulados e estudantes universitarios e de FP		

<b>DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE</b>		<b>A5</b>
<b>Denominación</b>	<b>IN LUGO</b>	
<b>Obxectivos Plan de Actuación</b>	1,8	
<b>Descrición</b>	Promoción da autonomía persoal dos maiores/ Talleres da memoria/ Servicios de estimulación funcional a maiores/ Formación conxunta cos mozos. Promoción das novas linguaxes ou os novos instrumentos de acceso a transmisión da información.	
<b>Tipo de actividade</b>	PROPIA	
<b>Clasificación sectorial</b>	EDUCACIÓN	
<b>Tipo de función</b>	FINANCIAMENTO DE ACTIVIDADES DOUTRAS ENTIDADES. AXUDAS E SUBVENCIÓNS COMUNICACIÓN E DIFUSIÓN: FORMACIÓN	
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Recursos comúns		
<b>RECURSOS HUMANOS</b>		
Externos/Expertos/Técnicos		
<b>COSTE ESTIMADO</b>		
		1.000.000,00 €
<b>BENEFICIARIOS OU USUARIOS</b>		
Asociacións sen ánimo de lucro/Empresarios/Estudiantes/Alumnos e titulados do CPR TIC		



<b>DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE</b>		<b>A6</b>
<b>Denominación</b>	<b>TIC-LUGO II</b>	
<b>Obxectivos Plan de Actuación</b>	1,3	
<b>Descrición</b>	Becas Leonardo da Vinci Mobilidade. 20 alumnos titulados da Escola de Imaxe e Son sexan beneficiarios de axudas para estancias no estranxeiro coa finalidade formativa-profesional, a través da realización de prácticas en empresas de Irlanda, Italia e Portugal	
<b>Tipo de actividade</b>	EUROPEA	
<b>Clasificación sectorial</b>	EDUCACIÓN	
<b>Tipo de función</b>	Financiamento de Actividades doutras entidades	
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Recursos comúns		
<b>RECURSOS HUMANOS</b>		
Área de formación e Orientación Laboral/Titores EIS		
<b>COSTE ESTIMADO</b>		
		50.000,00 €
<b>BENEFICIARIOS OU USUARIOS</b>		
TITULADOS DA ESCOLA DE IMAXE E SON		

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A7
Denominación	PRODUCCIÓN, DISTRIBUCIÓN E DIFUSIÓN DE CONTIDOS AUDIOVISUAIS	
Obxectivos Plan de Actuación	1,2/1,3/1,5/1,7/1,11/1,12/1,13/1,14/1,15/1,16/1,17	
Descrición	Elaboración de contidos audiovisuais e multimedia: Servizo de noticias.	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	PRODUCCIÓN AUDIOVISUAL	
Tipo de función	BENS E SERVIZOS: PRODUCCIÓN	
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Recursos comúns Prestación de servizos da actividade propia		
<b>RECURSOS HUMAOS</b>		
Persoal técnico, ex alumnos		
<b>COSTE ESTIMADO</b>		
		72.000,00 €
<b>BENEFICIARIOS OU USUARIOS</b>		
Medios de comunicación (radios e televisións públicas e privadas)/Produtoras/Axencias de noticias.		

<b>DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE</b>		<b>A8</b>
<b>Denominación</b>	<b>LUGO FILM COMMISSION</b>	
<b>Obxectivos Plan de Actuación</b>		
<b>Descrición</b>	Accións de promoción e difusión dos espazos e os recursos provinciais co obxectivo de atraer e apoiar producións audiovisuais. Apoio a producións audiovisuais desenvoltas na provincia.	
<b>Tipo de actividade</b>	PROPIA	
<b>Clasificación sectorial</b>		
<b>Tipo de función</b>	COMUNICACIÓN E DIFUSIÓN: INFORMACIÓN. BENS E SERVIZOS: PRODUCCIÓN. FINANCIAMENTO DE ACITIVDADES DOUTRAS ENTIDADES: AXUDAS E SUBVENCÍONS.	
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Recursos comúns Subvención do sector público		
<b>RECURSOS HUMANOS</b>		
Docentes/ Técnicos/PAS/ Bolseiros		
<b>COSTE ESTIMADO</b>		
		6.000,00 €
<b>BENEFICIARIOS OU USUARIOS</b>		
Concellos/ Empresas de produción audiovisual/ Empresas de Servizos/Sector turístico		

<b>DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE</b>		<b>A9</b>
<b>Denominación</b>	<b>ACCIÓN DE PROMOCIÓN E DIFUSIÓN</b>	
<b>Objetivos Plan de Actuación</b>	1,3/1,81,9/1,10/1,11/1,15/	
<b>Descrición</b>	Deseñar accións de difusión e divulgación, en diferentes soportes, que permitan o coñecemento das diferentes áreas de traballo da fundación	
<b>Tipo de actividade</b>	PROPIA	
<b>Clasificación sectorial</b>		
<b>Tipo de función</b>	COMUNICACIÓN E DIFUSIÓN: INFORMACIÓN E REPRESENTACIÓN	
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Recursos comúns		
Subvención do sector público		
<b>RECURSOS HUMANOS</b>		
Externos/técnicos/		
<b>COSTE ESTIMADO</b>		
		24.000,00 €
<b>BENEFICIARIOS OU USUARIOS</b>		
DIVERSO		

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A10
Denominación	MELLORA DAS INSTALACIÓNS DO EIS	
Obxectivos Plan de Actuación	1,18	
Descrición	Adecuación das instalacións do EIS para uso educativo e docente.	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	EDUCACIÓN E PRODUCCIÓN AUDIOVISUAL	
Tipo de función	CENTROS E INFRAESTRUCTURAS: SOSTEMENTO	
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Recursos comúns		
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Externos/PAS		
<b>COSTE ESTIMADO</b>		
		12.000,00 €
<b>BENEFICIARIOS OU USUARIOS</b>		
Alumnos e docentes/Técnicos/PAS		

<b>DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE</b>		<b>A11</b>
<b>Denominación</b>	<b>ADQUISICIÓN E RENOVACIÓN DE EQUIPOS TÉCNICOS CPP/EIS</b>	
<b>Obxectivos Plan de Actuación</b>	1,1,5/1,7/1,9/1,12/1,13/1,14/1,15/1,19	
<b>Descrición</b>	Renovación y actualización del equipamento técnico	
<b>Tipo de actividade</b>	PROPIA	
<b>Clasificación sectorial</b>	EDUCACIÓN E PRODUCCIÓN AUDIOVISUAL	
<b>Tipo de función</b>	EDUCACIÓN : PROGRAMAS FORMATIVOS. BENS E SERVIZOS: PRODUCCIÓN	
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Recursos comúms Subvencións do sector público		
<b>PREVISIÓN DE RECURSOS A EMPREGAR</b>		
Externos/Técnicos		
<b>COSTE ESTIMADO</b>		
		42.000,00 €
<b>BENEFICIARIOS OU USUARIOS</b>		
Alumnos e docentes/Técnicos/Exalumnos/Empresas audiovisuais		

**ORZAMENTO 2013**

## MEMORIA EXPLICATIVA

O presente presuposto para o exercicio económico comprendido entre o 1 de xaneiro de 2013 e o 31 de decembro de 2013 elaborouse axustándose ás normas de adaptación do *Plan General de Contabilidades* entidades sen fins lucrativos e ás normas de información orzamentaria destas entidades aprobadas no Real Decreto 1491/2011, do 24 de outubro

Tanto no estado de Gastos como no de Ingresos, as partidas clasificáronse segundo a natureza que dá orixe ás mesmas e que se relacionan cos modelos de contas anuais. Así podemos distinguir:

- ✓ Operacións de funcionamento, que se corresponden coas recollidas na conta de resultados.
- ✓ Operacións de fondos, aquelas relacionadas coas magnitudes de fondo para o que se empregan as partidas de balance.

O modelo de presuposto empregado é o abreviado, debido a que a *Fundación para el desarrollo de las tecnologías de la información y comunicación (TIC)*, reúne os requisitos para formular o balance e a memoria abreviados, polo que se prescinde de elaborar una información orzamentaria por programas.



## ESTADO DE GASTOS

O montante total de gastos orzamentarios ascende a 2.577.455,00€, dos que 1.507.455,00 € corresponden a operación de funcionamento e 1.070.000,00 € a operación de fondos.

a) Operacións de funcionamento.

### Gastos de Persoal.-

No epígrafe **Gastos de Persoal**, cun importe de 959.881,00 € recóllese o importe das retribucións ó persoal incluídas as cotas da Seguridade Social a cargo da Entidade, segundo o seguinte desagregación:

DOCENTES.	Laboral fixo	8 Xornada completa	209.444,64€
TÉCNICOS	Laboral fixo	20 Xornada completa 1 ½ xornada	433.795,84€ 12.576,00€
PAS	Laboral fixo	5 Xornada completa	77.174,52€
Incentivos			12.000,00€
Seguridade Social a cargo da entidade			214.890,00€

### Gastos en bens correntes e servizos.-

O apartado **Amortizacións, provisións e outros gastos**, cun importe de 432.950,00 €, comprende gastos de natureza diversa derivados do funcionamento dos centros dependentes de esta Fundación (arrendamentos, reparacións, mantemento e conservación, material de oficina, asistencia técnica, transporte,...)

O apartado **Consumos de explotación**, por un importe de 30.000,00 €, son as adquisicións de bens destinados á actividade propia dos centros dependentes desta Fundación.

O apartado **Gastos por colaboracións e do órgano de goberno** cun importe de 4.000,00 €, comprende gastos de asistencia e indemnizacións derivadas do funcionamento da Fundación.

**Gastos financeiros.-**

O apartado **Gastos financeiros**, por un importe de 10.624,00 € que inclúe os posibles xuros a devengar pola conta de crédito formalizada e non disposta, e os contratos de leasing subscritos pola entidade no período por importe de 8.624,00 € e outros gastos financeiros (comisión,...) por importe de 2.000,00 €.

**Transferencias correntes.-**

O apartado Premios, bolsas e pensión de estudo e investigación, por un importe total de 70.000,00 €, destínase á concesión de bolsas de formación para alumnos e titulados, previstas para o presente exercicio.

b) Operacións de fondos.

Os gastos por operación de fondos, cun importe que ascende a 70.000,00 € recollen as adquisicións no exercicio de inmovilizacións materiais necesarias para o desenvolvemento de actividades da Fundación.

Está previsto completar a adquisición dos vehículos, equipos e a reforma das instalacións do Centro de Produción de Programas e da Escola de Imaxe e Son.

É 1.000.000 € para a execución da encomenda de xestión para a “Promoción da autonomía dos maiores da provincia”

**ESTADO DE INGRESOS**a) Operacións de funcionamento.

Os ingresos por operación de funcionamento, cun importe de 2.577.455,00 €, corresponden a:

SUBVENCIONS OFICIAIS Á EXPLOTACIÓN.	1.565.455,00€
APORTACIÓN DEPUTACIÓN ENCOMENDA XESTIÓN	1.000.000,00€
INGRESOS FINACIEIROS (intereses contas bancarias).	12.000,00€

## ORZAMENTO

**ENTIDADE:** FUNDACION PARA O DESENVOLVEMENTO DAS TECNOLOXÍAS DA INFORMACIÓN E DA COMUNICACIÓN.

**EXERCICIO:** 01/01/2013 – 31/12/2013

ORZAMENTO DE GASTOS		ORZAMENTO DE INGRESOS	
Operacións de funcionamento	Orzamento	Operacións de funcionamento	Orzamento
1.- Axudas monetarias	70.000,00€	1.- Resultado de explotación da actividade mercantil	
2.- Gastos por colaboración e do órgano de goberno	4.000,00€	2.- Cotas de usuarios e afiliados	
3.- Consumos de explotación	30.000,00€	3.- Ingresos de promocións, patrocinadores e colaboracións.	
4.-Gastos de persoal	959.881,00€	4.- Subvenciones, doazóns e legados imputados ó resultado	1.565.455,00€
5.- Amortizacións, provisións e outros gastos	432.950,00€	5.- Outros ingresos	
6.- Gastos financeiros e asimilados.	10.624,00€	6.- Ingresos financeiros	12.000,00€
7.-Gastos extraordinarios.	0,00€	7.-Ingresos extraordinarios	
<b>Total gastos operacións de funcionamento</b>	<b>1.507.455,00€</b>		<b>1.577.455,00€</b>

**Saldo operacións de funcionamento (ingresos-gastos): 70.000,00€**

DESCRICIÓN	OPERACIÓN DE FONDOS	Ingresos e gastos. orzamentarios
Achegas de fundadores e asociados. Aumentos (diminucións) de subvencións, doazóns e legados de capital e outros. Diminucións (aumentos) de bens reais: bens de Patrimonio Histórico, outro inmovilizado e existencias. Diminucións (aumentos) de inversión financeiras, tesourería e capital de funcionamento. Aumentos (diminucións) de provisións para riscos e gastos de débedas.	A.- Aportacións de fundadores e asociados. B.- Variación neta de subvencións, doazóns e legados de capital e outros. C.- Variación neta de inversións reais. D.- Variación neta de activos financeiros e do capital de funcionamento. E.- Variación neta de provisión para riscos, gastos e de débedas.	1.000.000,00€ -1.070.000,00€

**Saldo operacións de fondos (A+B+C+D+E): -70.000,00€**

**ENTIDADE:** FUNDACIÓN PARA O DESENVOLVEMENTO DAS TECNOLOXÍAS DA INFORMACIÓN E DA COMUNICACIÓN (TIC)  
**EXERCICIO:** 01-01-2013/31-12-2013

<b>ESTADO DE INGRESOS</b>		<b>Conceptos/Subconceptos</b>	<b>Artigos</b>	<b>Capítulos</b>
461	Transferencias correntes de deputacións	1.565.455,00 €		
<b>Art. 46</b>	<b>De Entidades Locais</b>		<b>1.565.455,00 €</b>	<b>1.565.455,00 €</b>
<b>CAP. IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>			
520	Ingresos financeiros	12.000,00 €		
<b>Art. 52</b>	<b>Xuros de depósitos</b>		<b>12.000,00 €</b>	<b>12.000,00 €</b>
<b>CAP. V</b>	<b>INGRESOS PATRIMONIAIS</b>			
761	Transferencias de capital da Deputación	1.000.000,00 €		
<b>Art. 76</b>	<b>De Entidades Locais</b>		<b>1.000.000,00 €</b>	
<b>CAP. VII</b>	<b>TRASFERENCIAS DE CAPITAL</b>			<b>1.000.000,00 €</b>
<b>TOTAL ORZAMENTO DE INGRESOS</b>				<b>2.577.455,00 €</b>



**ENTIDADE: FUNDACIÓN PARA O DESENVOLVEMENTO DAS  
TECNOLOXÍAS DA INFORMACIÓN E DA COMUNICACIÓN**

**EXERCICIO:** 01-01-2013 / 31-12-2013

<b>ESTADO DE GASTOS</b>		<b>Conceptos TIC</b>	<b>Artigos TIC</b>	<b>Capítulos TIC</b>
<b>CAP. I</b>	<b>GASTOS DE PERSOAL</b>			<b>959.881,00 €</b>
<b>Art.13</b>	<b>Persoal laboral</b>		<b>732.991,00 €</b>	
130	Laboral fixo (técnicos)	446.371,84 €		
130	Laboral fixo (docentes)	209.444,64 €		
130	Laboral fixo (PAS)	77.174,52 €		
<b>Art.15</b>	<b>Incentivos ó rendemento</b>		<b>12.000,00 €</b>	
151	Gratificacións	12.000,00 €		
<b>Art.16</b>	<b>Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador</b>		<b>214.890,00 €</b>	
160	Seguridade Social	214.890,00 €		
<b>CAP. II</b>	<b>GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS</b>			<b>466.950,00 €</b>
<b>Art.20</b>	<b>Arrendamentos</b>		<b>31.000,00 €</b>	
203	Maquinaria, instalacións e utilaxe	26.000,00 €		
204	Material de transporte	2.500,00 €		
206	Equipos para procesos de infomación	2.500,00 €		
<b>Art.21</b>	<b>Reparacións, mantemento e conservación</b>		<b>52.000,00 €</b>	
212	Edificios u outras construcións	12.000,00 €		
213	Maquinaria, instalacións e utilaxe	25.000,00 €		
216	Equipos para procesos de infomación	15.000,00 €		
<b>Art.22</b>	<b>Material, subministrados e outros</b>		<b>368.950,00 €</b>	
220	Material de oficina	18.000,00 €		
221	Subministrados	30.000,00 €		
222	Comunicacións	28.000,00 €		
223	Transportes	7.000,00 €		
224	Primas de seguros	6.950,00 €		
226	Gastos Diversos	189.000,00 €		
227	Traballos realizados por outras empresas	90.000,00 €		
<b>Art.23</b>	<b>Indemnizacións por razón de servizo</b>		<b>15.000,00 €</b>	
230	Dietas	5.000,00 €		
231	Locomoción	6.000,00 €		
233	Outras indemnizacións	4.000,00 €		
<b>CAP.III</b>	<b>GASTOS FINANCIERIOS</b>			<b>10.624,00 €</b>
<b>Art.31</b>	<b>De préstamos do Interior</b>		<b>8.624,00 €</b>	
310	Xuros	8.624,00 €		
<b>Art.35</b>	<b>De intereses de demora e outros gastos financeiros</b>		<b>2.000,00 €</b>	
359	Outros gastos financeiros	2.000,00 €		
<b>CAP.IV</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>			<b>70.000,00 €</b>
<b>Art.48</b>	<b>A familias e institucións sen fins de lucro.</b>		<b>70.000,00 €</b>	
481	Premios, bolsas e pensións de estudo e investigación.	70.000,00 €		
<b>CAP.VI</b>	<b>INVERSIONS REAIS</b>			<b>1.070.000,00 €</b>
<b>Art.62</b>	<b>Inver. Nova asda. ó funcionamento opertat. dos serv.</b>		<b>70.000,00 €</b>	
62	Inver. Nova asda. ó funcionamento opertat. dos serv.	70.000,00 €		
<b>Art.64</b>	<b>Gastos en investimentos de carácter inmaterial</b>		<b>1.000.000,00 €</b>	
<b>CAP.IX</b>	<b>PASIVOS FINANCIERIOS</b>			<b>- €</b>
<b>Art.91</b>	<b>Amortización de préstamos del interior</b>		<b>- €</b>	
913	Amortización de préstamos a medio o longo prazo de entes fóra do sector público			
<b>TOTAL ORZAMENTO DE GASTOS</b>				<b>2.577.455,00 €</b>

## 2.- PREVISIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS A EMPLEAR POR LA FUNDACIÓN

Gastos / Inversións	Actividade A1	Actividade A2	Actividade A3	Actividade A4	Actividade A5	Actividade A6	Actividade A7	Actividade A8	Actividade A9	Actividade A10	Actividade A11	Total actividades	Non imputados ás actividades	TOTAL
Gastos por axudas e outros														
a) Axudas monetarias			45.000,00	25.000,00										70.000,00
b) Axudas non monetarias														
c) Gastos por colaboracións e órganos de goberno	4.000,00													4.000,00
Variación de existencias de produtos rematados e en curso de fabricación														-
Aprovisionamentos	30.000,00													30.000,00
Gastos de persoal	959.881,00													959.881,00
Outros gastos de explotación	220.950,00	30.000,00	15.000,00	15.000,00		50.000,00	72.000,00	6.000,00	24.000,00					432.950,00
Amortización do Inmobiliado														
Deterioración e resultado por alienación de inmobiliado														-
Gastos financeiros	10.624,00													10.624,00
Variacións de valor razoable en instrumentos financeiros														
Diferenzas de cambio														
Deterioración e resultado por alienacións de instrumentos financeiros														-
Impostos sobre beneficios														
<b>Subtotal gastos</b>	1.225.455,00	30.000,00	60.000,00	40.000,00	-	50.000,00	72.000,00	6.000,00	24.000,00	-	-	-	-	1.507.455,00
Adquisicións de Inmobiliado (agás Bens Patrimonio Histórico)	16.000,00				1.000.000,00					12.000,00	42.000,00			1.070.000,00
Adquisicións Bens Patrimonio Histórico														-
Cancelación débeda non comercial														-
<b>Subtotal inversións</b>	16.000,00		-	-	1.000.000,00	-	-	-	-	12.000,00	42.000,00	-	-	1.070.000,00
<b>TOTAL RECURSOS EMPREGADOS</b>	<b>1.241.455,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>72.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>42.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.577.455,00</b>



**PREVISIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS A OBTENER POLA FUNDACIÓN****Previsión de ingresos a obter pola fundación.**

<b>INGRESOS</b>	<b>Importe total</b>
Rendas e outros ingresos derivados do patrimonio	
Vendas e prestacións de servizos das actividades propias	
Ingresos ordinarios das actividades mercantís	
Subvencións do sector público	2.565.455,00 €
Achegas privadas	
Outros tipos de ingresos	12.000,00 €
<b>TOTAL INGRESOS PREVISTOS</b>	<b>2.577.455,00 €</b>

**Previsión doutros recursos económicos a obter pola fundación.**

<b>OTROS RECURSOS</b>	<b>Importe total</b>
Débedas contraídas	-
Outras obrigas financeiras asumidas	-
<b>TOTAL OUTROS RECURSOS PREVISTOS</b>	<b>-</b>

## INFORME DA INTERVENTORA XERAL

---

Formado o proxecto do orzamento da FUNDACION TIC para o exercicio 2013, para a súa elevación ó Padroado da Fundación, órgano competente para a súa aprobación, a que suscribe informa o seguinte:

O orzamento ascende, nivelado en gastos e ingresos, a 2.577.455,00 euros, sendo a aportación da Deputación de 2.565.455,00 euros. Desta cantidade corresponden 1.565.455,00 € á aportación para o financiamento das operacións de funcionamento da Fundación. O resto, 1.000.000,00 € destinarase á execución da encomenda de xestión da Deputación á Fundación para a “promoción da autonomía persoal dos maiores da provincia”.

O presente orzamento cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria.

Lugo, 14 de novembro de 2012

A interventora,



Rosa Abelleira Fernández

---







DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2013

17. Consorcio  
Provincial de Lugo para a  
prestación do Servizo  
Contra Incendios e Sal-  
vamento





CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

REGISTRO XERAL

29 OUT. 2012

ENTRADA n.º

30.138

DECRETO base de

Julio 2012



ASUNTO: REMISIÓN ORZAMENTO EXERCICIO 2013 DO CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

Xunto o proxecto do orzamento do Consorcio Provincial de Lugo para a Prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento previsto para o exercicio 2013.

Lugo, 29 de outubro de 2012

O SECRETARIO

José Antonio Mourelle Cillero



SRA. INTERVENTORA DA EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO



*CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO*



# ORZAMENTO 2013

## RESUMO POR CAPÍTULOS

INGRESOS	
CAPÍTULO	IMPORTE EUROS
I, IMPOSTOS DIRECTOS	0,00
II, IMPOSTOS INDIRECTOS	0,00
III, TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	152.500,00
IV, TRANSFERENCIAS CORRENTES	4.608.418,40
V, INGRESOS PATRIMONIAIS	100,00
VI, ENAXENACIÓN DE INVESTIMENTOS REAIS	0,00
VII, TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.200,00
VIII, ACTIVOS FINANCEIROS	0,00
IX, PASIVOS FINANCEIROS	0,00
<b>TOTAL ESTADO DE INGRESOS</b>	<b>4.768.218,40</b>

GASTOS	
CAPÍTULO	IMPORTE EUROS
I, GASTOS DE PERSOAL	82.251,33
II, GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS	4.678.567,07
III, GASTOS FINANCEIROS	100,00
IV, TRANSFERENCIAS CORRENTES	100,00
V, INGRESOS PATRIMONIAIS	-
VI, INVESTIMENTOS REAIS	7.100,00
VII, TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	100,00
VIII, ACTIVOS FINANCEIROS	0,00
IX, PASIVOS FINANCEIROS	0,00
<b>TOTAL ESTADO DE GASTOS</b>	<b>4.768.218,40</b>

<b>TOTAL CAPÍTULO 1 IMPOSTOS DIRECTOS</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL CAPITULO 2 IMPOSTOS INDIRECTOS</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL CAPÍTULO 3 TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS</b>		<b>152.500,00</b>
<i>art. 31 Taxas pola prestación de servizos públicos de carácter social e preferente</i>		<i>150.000,00</i>
309	outras taxas pola prestación de servizos de carácter preferente	150.000,00
<i>art. 32 taxas pola realización de actividades de competencia local</i>		<i>2.000,00</i>
325	Taxas pola expedición de documentos	2.000,00
<i>art. 35 Contribucións especiais</i>		<i>500,00</i>
351	Para o establecemento ou ampliación de servizos	500,00
<b>TOTAL CAPÍTULO 4 TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>		<b>4.608.418,40</b>
<i>art. 45 De Comunidades Autónomas</i>		<i>2.304.209,20</i>
450	Da administración xeral da Comunidade Autónoma Galega	2.304.209,20
<i>art. 46 De entidades locais</i>		<i>2.304.209,20</i>
461	Da Deputación Provincial de Lugo	2.304.209,20
<b>TOTAL CAPÍTULO 5 INGRESOS PATRIMONIAIS</b>		<b>100,00</b>
<i>art. 52 Intereses de depósitos</i>		<i>100,00</i>
	Intereses de depósitos	100,00
<b>TOTAL CAPITULO 6 ENAXENACIÓN DE INVESTIMENTOS REAIS</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL CAPÍTULO 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		<b>7.200,00</b>
<i>art. 75 De Comunidades Autónomas</i>		<i>3.600,00</i>
750	Da administración xeral da Comunidade Autónoma Galega	3.600,00
<i>art. 76 De entidades locais</i>		<i>3.600,00</i>
761	Da Deputación Provincial de Lugo	3.600,00
<b>TOTAL CAPITULO 8 ACTIVOS FINANCEIROS</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL CAPÍTULO 9 PASIVOS FINANCEIROS</b>		<b>0,00</b>

## RESUMO POR CAPÍTULO.

### Estado de ingresos

A) TOTAL INGRESOS CORRENTES 4.761.018,40

CAPÍTULO 1	IMPOSTOS DIRECTOS	0,00
CAPÍTULO 2	IMPOSTOS INDIRECTOS	0,00
CAPÍTULO 3	TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	152.500,00
CAPÍTULO 4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	4.608.418,40
CAPÍTULO 5	INGRESOS PATRIMONIAIS	100,00

B) TOTAL INGRESOS DE CAPITAL 7.200,00

CAPÍTULO 6	ENAXENACIÓN DE INVESTIMENTOS REAIS	0,00
CAPÍTULO 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.200,00
CAPÍTULO 8	ACTIVOS FINANCEIROS	0,00
CAPÍTULO 9	PASIVOS FINANCEIROS	0,00

<b>TOTAL ESTADO DE INGRESOS</b>	<b>4.768.218,40</b>
---------------------------------	---------------------



## ESTADO DE GASTOS

ÁREA DE GASTO 1 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS  
 13. SEGURIDAD Y MOBILIDAD CIUDADANA  
 135. SERVICIO DE EXTINCIÓN DE INCENDIOS

PARTIDAS DE GASTO	CAPÍTULOS
-------------------	-----------

## TOTAL CAPÍTULO 1 GASTOS DE PERSOAL

82.251,33

<i>Art. 10. Órganos de gobierno y personal directivo</i>	5.000,00
135.100 Retribucións básicas e outras remuneracións dos membros dos órganos de goberno	5.000,00
<i>art. 12. Persoal funcionario</i>	28.800,00
135.121 Retribucións complementarias	28.800,00
<i>art. 13. Persoal laboral</i>	36.474,12
135.130 Laboral fixo	36.474,12
<i>art. 16. Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador</i>	11.977,21
135.160 Cotas sociais	11.977,21
135.162 Gastos sociais de persoal laboral	0,00

## TOTAL CAPÍTULO 2 GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVICIOS

4.678.567,07

<i>art. 20. Alugeres e canones</i>	10.000,00
135.203 Aluguer maquinaria, instalacións e utilillaxe	0,00
135.204 Aluguer de material de transporte	10.000,00
135.205 Aluguer de mobiliario e enseres	0,00
<i>art. 21. Reparacións, mantemento e conservación</i>	2.750,00
135.212 Edificios e outras construcións	0,00
135.213 Maquinaria, instalacións técnicas e utilillaxe	0,00
135.214 Elementos de transporte	1.250,00
135.215 Mobiliario	0,00
135.216 Equipos para procesos de información	0,00
135.219 Outro inmovilizado material	1.500,00
<i>art. 22. Material, suministros e outros</i>	4.660.817,07
135.220 Material de oficina	0,00
135.221 Suministros	0,00
135.222 Comunicaciones	0,00
135.223 transportes	500,00
135.224 Primas de seguros	0,00
135.225 Tributos	0,00
135.226 Gastos diversos	2.500,00
135.227 Traballos realizados por outras empresas:funcionamento parques	4.657.817,07
<i>art. 23. Indemnizacións por razóns de servizo</i>	3.500,00
135.230 Axudas de custos	3.000,00
135.231 Locomoción	0,00
135.233 Outras indemnizacións	500,00
<i>art. 24. Gastos de publicacións</i>	0,00
135.240 Gastos de publicacións	0,00
<i>art. 27. Gastos imprevistos e funcións non clasificadas</i>	1.500,00
135.270 Gastos imprevistos e funcións non clasificadas	1.500,00



<b>TOTAL CAPÍTULO 3 GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>100,00</b>
<i>art. 35 Intereses de demora e outros gastos financeiros</i>		
		100,00
135.300	Intereses por operacións de aluguer financeiro	100,00
<b>TOTAL CAPÍTULO 4 TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>		<b>100,00</b>
<i>art. 46 A entidades locais</i>		
		100,00
135.462	A concellos	100,00
<b>TOTAL CAPÍTULO 6 INVERSIONS REAIS</b>		<b>7.100,00</b>
<i>art. 62 Investimento novo asociado ao funcionamento operativo dos servizos</i>		
		1.000,00
135.623	Maquinaria, instalacións técnicas e utillaxe	0,00
135.625	Mobiliario	0,00
135.626	Equipos para procesos de información	0,00
135.627	Proxectos complexos: EQUIPAMENTO PARQUES	0,00
135.629	Outros investimentos novos asociados ao funcionamento operativo dos servizos	1.000,00
<i>art. 64 Gastos de investimento de carácter inmaterial</i>		
		6.100,00
135.640	Gastos en investimentos de carácter inmaterial	1.000,00
135.641	Gastos en aplicacións informáticas	5.000,00
135.648	Cotas netas de intereses por operacións de aluguer financeiro (leasing)	100,00
<b>TOTAL CAPÍTULO 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		<b>100,00</b>
<i>art. 76 A entidades locais</i>		
		100,00
135.762	A concellos	100,00
<b>TOTAL CAPÍTULO 8 ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL CAPÍTULO 9 PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>0,00</b>

## RESUMO POR CAPÍTULOS.

### Estado de gastos

<b>A) OPERACIÓN CORRENTES</b>		<b>4.761.018,40</b>
CAPÍTULO 1	GASTOS DE PERSOAL	82.251,33
CAPÍTULO 2	GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS	4.678.567,07
CAPÍTULO 3	GASTOS FINANCIEROS	100,00
CAPÍTULO 4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	100,00
<b>B) OPERACIÓN DE CAPITAL</b>		<b>7.200,00</b>
CAPÍTULO 6	INVERSIONS REAIS	7.100,00
CAPÍTULO 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	100,00
CAPÍTULO 8	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
CAPÍTULO 9	PASIVOS FINANCIEROS	0,00
<b>TOTAL ESTADO DE GASTOS</b>		<b>4.768.218,40</b>

1 DE JUNIO AL 30 DE MAIO DE 2013

MANTENIMENTO RFDES TELECOMUNICACIÓNS

Custos anuais	Total	TOTAL CON IVE (21%)
Cota anual (€)	15.787,68	
PRORRATA MES	1315,64	
ANO 2012	16.208,68	3403,823808
		<b>19.612,51</b>

MANTENIMENTO WEB CONSORCIO

Custos anuais	Total	TOTAL CON IVE (21%)
CUOTA MES	59,00	12,39
ANO 2012	<b>856,68</b>	

XESTIÓ PARQUES

Xestion zona norte (Barreiros, Vilalba e Viveiro)	17.562.441,60 €
Xestion zona sur (Chantada, Sarria e Monforte)	17.683.333,11 €

MENSUAL

Xestion zona norte (Barreiros, Vilalba e Viveiro)	187.593,17 €	IVE INC.
Xestion zona sur (Chantada, Sarria e Monforte)	188.884,47 €	IVE INC.

ANO 2012 (ENTERO)

Xestion zona norte (Barreiros, Vilalba e Viveiro)	2.311.147,85 €
Xestion zona sur (Chantada, Sarria e Monforte)	2.327.056,70 €
	<b>4.638.204,56 €</b>

# CADRO DE PERSOAL 2013

período: 01/01/2013-31/12/2013

## 1. Persoal funcionario

EFECTIVO	RETRIBUCIÓNS		CUSTO TOTAL
	mensual		
	período		
Secretaría-Intervención	1.900,00 €		
	22.800,00 €		22.800,00 €
Auxiliar acumulado	500,00 €		
	6.000 €		6.000 €

## 2. Persoal laboral fixo

EFECTIVO	RETRIBUCIÓNS		SEGURIDADE SOCIAL	CUSTO TOTAL
	mensual			
	período			
Xerencia	3.039,51 €			
	36.474,12 €		11.977,21 €	48.451,33 €

## CUSTO CADRO DE PERSOAL 2013

DENOMINACIÓN	PRAZAS	SALARIAIS	SEGURIDADE SOCIAL	TOTAIS
Secretaría-Intervención	1	22.800,00 €	0,00 €	22.800,00 €
Xerencia	1	36.474,12 €	11.977,21 €	48.451,33 €
Auxiliar Administrativo	1	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €
	3	65.274,12 €	11.977,21 €	77.251,33 €

## EPÍGRAFES COTIZACIÓN SEGURIDADE SOCIAL

CONCEPTO	COTA PATRONAL OFICINAS (epígrafe II a)
CONTINGENCIAS COMUNES	23,60%
DESEMPLEO	5,50%
FOGASA	0,20%
FORMACIÓN PROFESIONAL	0,60%
AT Y EP	1,00%
TOTAL	30,90%

### CADRO DE PERSOAL

#### 1. Funcionarios de carreira

DENOMINACIÓN	DOTACIÓN	ESCALA	SUBESCALA		GRUPO	NÍVEL
			CATEGORÍA			
Secretaría- Intervención	1	Habilitación estatal	Secretaría- Intervención		A	26
Auxiliar - administrativo	1	Acumula DPL	Terceira		A1	
					C2	

#### 2. Persoal laboral fixo

DENOMINACIÓN PRAZA	DOTACIÓN	GRUPO	SITUACIÓN	XORNADA SEMANAL	FORMA DE PROVISIÓN
Xerente	1	1	VD	40 horas	nomeamento
TOTAL	1				

**CADRO DE PERSOAL E RELACIÓN-CATÁLOGO POSTOS DE TRABALLO**

**1. Persoal funcionario**

DESCRIBCIÓNS			RETRIBUCIÓN
DENOMINACIÓN	PRAZAS	GRUPO SUBGRUPO	INDEMNIZACIÓN DESEMPEÑO POR PERSOAL DA DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO
Secretaría-Intervención	1	A1	22.800,00 €
Auxiliar administrativo	1	C2	6.000 €

**2. Persoal laboral fixo**

DESCRIBCIÓNS			RETRIBUCIÓN MENSUAL (12 PAGAS)	P. EXTRA C/U
DENOMINACIÓN	DOTACIÓN	GRUPO		
Xerencia	1	1	2.665,96 €	2.241,27 €



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2013

# 18. Informe Económico-Financeiro e da Interventora





## INFORME ECONÓMICO-FINANCIERO E DA INTERVENTORA

A Lexislación a aplicar está constituída fundamentalmente en materia de facendas locais polo R.D. Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais (TRLRFL), título VI “Orzamento e Gasto Público”, e R.d. 500/90, do 20 de abril, que regula a materia de Orzamentos, así como a O.m. 3565/2008 do 3 de decembro, que establece a estrutura orzamentaria.

En materia de estabilidade orzamentaria, polo artigo 135 da Constitución Española, pola Lei orgánica 2/2012, de 27 de abril (en adiante LOE) de estabilidade orzamentaria e sostenibilidade financeira, sendo de aplicación o R.d. 1463/2007, de 2 de novembro (en adiante REO), polo que se aproba o regulamento de desenvolvemento da Lei 15/2001, de 12 de decembro, de estabilidade orzamentaria, na súa aplicación ás Entidade Locais, en todo o que non se opoña ó previsto na LOE.

A LOE establece en materia de xestión orzamentaria as obrigas seguintes:

- No artigo 29, elaboración dun marco orzamentario a medio prazo (mínimo 3 anos) que garanta unha programación orzamentaria coherente cos obxectivos de estabilidade orzamentaria e débeda pública.
- No artigo 30, a determinación do límite de gasto non financeiro, coherente co obxectivo de estabilidade orzamentaria e a regra de gasto, ésta ven regulada no artigo 12 da propia LOE, que utiliza a taxa de referencia de crecemento do P.I.B. a medio prazo da economía española, aprobada recentemente: 1,7% para 2013 e 2014 e 2,0% para 2015.
- No artigo 14, a prioridade absoluta do pago da débeda pública, é dicir, xuros e amortizacións de débeda.
- No artigo 31, a creación dun fondo de continxencia para atender necesidades de carácter non discrecional e non previstas inicialmente no orzamento; a contía e condicións da aplicación se determinarán por cada Administración Pública no ámbito das súas competencias respectivas.

Entre os documentos que deben acompañar ó proxecto do Orzamento figura o Informe de Intervención, como sinala o apartado 4) do art. 168 do T.R.L.R.F.L. e art. 18.4 do R.d. 500/90, do 20 de abril, así mesmo, o apartado 1) e) do citado art. 168, sinala “informe económico-financiero”, ámbolos dous se refunden no presente informe. Por



outra parte incorpórase ó Informe de Intervención o Informe ó que se refire o artigo 16 do R.d. 1463/2007, sobre o cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria.

A funcionaria que subscribe indica, como aspectos relevantes no proxecto de Orzamento Xeral para o exercicio actual, os seguintes:

1º.- O Orzamento Xeral ascende a 89.462.179,13 €, diminúe en 4.439.618,21 € respecto a 2012, o que representa un 4,73%. Está integrado polo da propia Entidade, e o da empresa SUPLUSA. A disolución do INLUDES está prevista para o 31 de decembro de 2012, polo que os seus ingresos e gastos pasan a ser asumidos directamente pola Deputación. Os orzamentos que integran o Orzamento Xeral aparecen equilibrados en gastos e ingresos.

2º.- Forma parte da documentación, como anexo, o Marco orzamentario a medio prazo (2013-2015), o Plan de Investimentos e Plan financeiro para o 2012 da propia Entidade, e o Programa anual de actuación, investimento e financiamento da empresa SUPLUSA; o estado de consolidación do Orzamento da propia Entidade e dos estados de previsión de SUPLUSA; e o estado da débeda financeira, conforme establece o art. 166.1. do T.R.L.R.F.L. e art. 12. do R.d. 500/90, do 20 de abril. Como documentación complementaria se achegan os Plans de Actuación da Fundación TIC, e o proxecto de Orzamento do Consorcio Provincial de Lugo para prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento para 2013.

3º.- O Orzamento da propia Entidade aparece equilibrado por importe de 86.686.841,72 €. O dito Orzamento diminúe respecto do 2012 en 3.799.207,21 € o que representa un 4,20%.

As bases utilizadas para a avaliación dos ingresos por operacións non financeiras, e polo que respecta ás operacións correntes, parten das cantidades liquidadas no exercicio 2012, a previsión na participación dos ingresos do Estado para 2013 que se incrementa nun 21,55%, as liquidacións definitivas dos anos 2008 e 2009 en 108 mensualidades que supoñen 204.422,07 €/mes, e a aportación do Fondo Social europeo para o proxecto Pacto polo Emprego, na anualidade 2013.

Nos ingresos de capital orzaméntanse as previsións de alleamento de investimentos reais (20.000,00 €), e as transferencias de capital, derivadas da aportación dos Concellos para o POS 2013, así como os fondos Feder para os Proxectos LugO2 e InnovaTE2 na derradeira anualidade 2013.

Nas operacións financeiras recóllense os activos financeiros (anticipos persoal) e non se prevé acudir a operación de crédito a longo prazo para financiar investimentos.

Os gastos por operacións non financeiras, no que respecta ás operacións correntes, diminúen en 2.123.127,21 €, un 3,76% respecto ó ano 2012, e estímase suficientes os créditos para atender ó cumprimento das obrigas esixibles e ós gastos de funcionamento dos servizos.

Nos gastos por operacións de capital, os investimentos reais e as transferencias de capital, diminúen en 3.917.187,80 €, o que representa un 13,49 % respecto do ano anterior.

O límite de gasto non financeiro ascende a 79.517.761,82 € e está calculado partindo da regra de gasto e de acordo co establecido no artigo 30 da LOE, como figura no documento que se acompaña ó Orzamento.

Nas operacións financeiras recóllense os activos financeiros (anticipos persoal) e as amortizacións das operacións de crédito a longo prazo, incluíndo unha amortización anticipada de 2.008.013,05 €.

Desagregado por capítulos as variacións máis significativas comparando o Orzamento 2013 coa consolidación do da propia Entidade e o do INLUDES do ano 2012, son as seguintes:

- Capítulo I "Gastos de Persoal" diminúe en 107.208,74 €, un 0,44% respecto ó ano anterior; dita variación engloba:
  - 1) As retribucións do persoal nas contías establecidas na Lei de orzamentos do Estado para 2013, que propón unha conxelación salarial mantendo a redución practica da dende xuño de 2010.
  - 2) As retribucións e asistencias dos órganos de goberno, cos importes das dedicacións dos Deputados, e as retribucións do persoal eventual segundo acordo do Pleno de 7 de xullo de 2011, que contén unha diminución significativa respecto das previsións do ano anterior.
  - 3) Os créditos necesarios para cubrir a Seguridade Social, Farmacias e outros gastos do Fondo Social, así como outras variacións segundo proposta unida ó expediente do cadro de persoal.
  - 4) Non inclúe as aportacións ós Plans de Pensións, polos recortes aprobados polo Goberno.

- Capítulo II “Gastos en bens correntes e servizos” diminúe en 1.446.920,11 €, o que representa un 9,40% respecto do ano anterior, o que supón un gran esforzo e control do gasto en tódalas áreas. Inclúese aquí o proxecto cofinanciado co FSE cunha previsión para a anualidade 2013 de 800.000,00 €, Pacto Polo Emprego II.
- Capítulo III “Gasto financeiros” recolle os xuros que se van aboar por operacións de crédito a longo prazo cunha diminución cifrada en 564.568,14 €, que supón un 47,65%.
- Capítulo IV “Transferencias correntes”, aumenta en 1.309.469,78 € e representa un 9,09% respecto do ano anterior. As variacións máis significativas son:  
O aumento en 315.000,00 € en Outros servizos de benestar comunitario; en Servizos sociais (Acción social) aumenta en 420.000,00 €, completando coa finalidade de Igualdade en 10.000,00 €; a aportación á fundación TIC se mantén igual; na Área de Cultura a redución é de 226 mil euros, en Deportes aumenta en 154 e 269 mil euros en Turismo; tamén aumenta a aportación a Investigación científica, técnica e aplicada en 172.000,00 €; a aportación a Suplusa aumenta en 35.000,00 €.
- Capítulo VI “Investimentos reais”, diminúe en 5.844.727,57 € (23,15%). As variacións máis significativas son as seguintes:  
Os proxectos LugO2 provincial e InnovaTE2 cofinanciados con fondos FEDER, ascendendo a presente anualidade a 2.327.000,00 € e 5.372.000,00 € respectivamente, que supón unha redución de 4.863.000,00 €. A inclusión de 2.870.000,00 € para fomento do emprego mediante investimentos para entes públicos (Concellos), no ano 2012 o importe era de 670.000,00€; a diminución das cantidades destinadas a vías públicas que quedan en 50.000,00 €, as destinadas a estradas provinciais que incluíndo expropiacións ascende a 4.358.603,61 €, mantendo para o Plan de Obras e Servizos as cantidades definitivamente aprobadas no ano 2011 pola Deputación e os Concellos, un total de 3.010.365,96 €, reducíndose na aportación do Estado de 2.741.513,24 euros, as destinadas á Granxa Gaioso Castro por 375.000,00 € e 366.000,00 € para medio ambiente.
- Capítulo VII “Transferencias de capital”, aumenta en 257.639,77 € (4,72%). As variacións máis significativas son:  
A diminución na aportación para investimentos no Consorcio Provincial de Lugo para prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento en 247.500,00 €; a diminución en 102.779,58 € na aportación do Convenio subscrito coa Xunta de Galicia e o Concello de Barreiros en materia urbanística; diminúe en 178.500,00 € a dotación para Outros servizos de benestar comunitario; aumenta para protección e mellora do medio ambiente e 1.095 miles de euros; redúcese en 10.000,00 € en Servizos Sociais (Acción social) relativo ás aportacións en investimentos; aumenta en 350 mil euros ata 1 millón de euros correspondentes ó Proxecto Urban Lugo; aumentan as transferencias de capital na Área de Cultura en 46 mil euros, diminúen 750.000,00 € na

Área de Deportes, e aumentan as da Área de Turismo en 55 mil euros; o importe destinado a Comunidades Veciñais mantense en 2 millóns de euros, ó igual que as aportacións en agricultura, gandería e pesca en 500.000,00 €.

- Capítulo VIII “Activos financeiros” 300.000,00 €, diminúe en 60.000,00 €.
- Capítulo IX “Pasivos financeiros”, recolle os importes de amortización das operacións de crédito a longo prazo que deben de aboarse no 2013, e ademais unha amortización anticipada de 2.008.013,05 € aplicando os excedente de Ingresos non financeiros, que traen causa da limitación de gastos non financeiros e a regra de gasto.

4º.- O Proxecto de Orzamento redactado polo Presidente, coa colaboración dos membros corporativos e dos funcionarios dos distintos Servizos coa asistencia dos funcionarios de Intervención, e máis o da empresa SUPLUSA, reúnen a documentación esixida polo artigo 168 do TRLRFL e art. 18 do R.d. 500/90, de 20 de abril, así como anexos do art. 166 do TRLRFL e art. 12 do R.d. 500/90, do 20 de abril, e as novidades da LOE xa indicadas anteriormente.

O Orzamento Xeral está equilibrado en gastos e ingresos; así mesmo, o art. 16.2 do R.d. 500/90, do 20 de abril, dispón que ningún orzamento poderá presentar déficit ó longo do exercicio; en consecuencia, todo incremento nos créditos orzamentarios ou diminución nas previsións de ingresos deberá ser compensado no mesmo acto en que se acorde.

As Bases de Execución a que se refire o art. 166 do TRLRFL e art. 9 do R.d. 500/90 do 20 de abril, foron confeccionadas de acordo coa normativa vixente, así como a estrutura orzamentaria, segundo a O.m. 3565/2008 do 3 de decembro, e regulan a fiscalización previa limitada.

O Plan de Investimentos para 2013 detállase en proxectos codificados para a súa identificación e coa especificación mínima que establece o artigo 13 do Real decreto 500/90, do 20 de abril, completándose co Plan Financeiro para 2013.

5º.- A tenor do art. 166.1.d) do TRLRFL, o volume de endebedamento previsto a 31 de decembro de 2013 é de 41.632.479,55 €.

O volume total de capital vivo das operacións de crédito existentes non excede do 75% dos ingresos correntes liquidados, segundo os estados consolidados da última liquidación (2011 de 72.163.174,27 €) representa o 57,69% ós efectos establecidos no artigo 53 do citado TRLRFL, e da D.F. 18ª da Lei 2/2012, de 29 de xuño, de Orzamento xeral do Estado para 2012, de modificación da disposición adicional 14 do R.d. Lei

20/2011, de 30 de decembro, de medidas urxentes en materia orzamentaria, tributaria e financeira para a corrección do déficit público.

**6º.-** O proxecto de Orzamento Xeral elévase ó Pleno da Excma. Deputación para a aprobación inicial segundo o artigo 33.2.c) da Lei 7/1985 e o artigo 168.4 do TRLRFL.

Para a tramitación do orzamento haberá que averse o disposto no art.169 do T.R.L.R.F.L., art. 20 do R. d. 500/90, do 20 de abril, artigos concordantes e demais disposicións legais que lle afecten.

En Lugo, a 19 de novembro de 2012,  
A INTERVENTORA,

Asdo.: Rosa Abelleira Fernández



DEPUTACIÓN DE LUGO  
ORZAMENTOS 2013

19. Informe ava-  
liación estabilidad or-  
zamentaria





## **INFORME DE INTERVENCIÓN**

**Asunto:** *Avaliación do cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria na aprobación dos orzamentos do exercicio 2013.*

A nova normativa en materia de estabilidade orzamentaria e sostibilidade financeira ven establecida pola Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril (en adiante LOE), que entrou en vigor o 1 de maio e deroga expresamente o texto refundido aprobado polo RDL 2/2007, do 28 de decembro, da Lei xeral de estabilidade orzamentaria, sendo de aplicación o RD 1463/2007, de 2 de novembro (en adiante REO), polo que se aproba o Regulamento de desenvolvemento da Lei 18/2001, de 12 de decembro, de estabilidade orzamentaria, na súa aplicación ás entidades locais, en todo aquilo que non se opoña ao previsto na LOE.

Polo que atinxe ás deputacións inclúense no mesmo ámbito de aplicación que as entidades do artigo 111 do TRLRFL.

A diferenza que existe no REO entre ambos tipos de entidades maniféstase, entre outros, no artigo 16, polo que a Intervención Local nas entidades do artigo 111 do TRLRFL informa sobre o cumprimento da estabilidade orzamentaria na aprobación do orzamento e nas modificacións, correspondendo á Intervención Xeral da Administración do Estado no resto dos casos (liquidacións, conta xeral - agora corresponde á Xunta de Galicia). No resto de entidades (deputacións e outros concellos ) é a intervención local a encargada de emitir os ditos informes.

En cumprimento do disposto no artigo 16 do REO, emítase o presente informe que se incorporará ao previsto no artigo 168.4 do texto refundido da Lei reguladora das facendas locais referido á aprobación do orzamento xeral de 2013, coa finalidade de avaliar o obxectivo de estabilidade orzamentaria xerado polo mesmo.

### **1. ANTECEDENTES.**

---

A data actual a Deputación de Lugo ten en vigor un Plan Económico Financeiro 2012-2013 (PEF 2012-2013) aprobado polo Pleno da Deputación en sesión ordinaria celebrada o día 26 de xuño de 2012 e aprobado definitivamente por resolución da Dirección Xeral de Política Financeira e Tesouro da Xunta de Galicia de data 20 de xullo de 2012. O citado PEF 2012-2013 foi elaborado como consecuencia de que a liquidación do exercicio 2011 non acadou o obxectivo de estabilidade orzamentaria ao presentar una necesidade de financiamento de 67.144.675,28 € como consecuencia da utilización dos remanentes de



tesourería para gastos xerais, de acordo coa definición contida no Sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais.

No PEF 2012-2013 conclúese que a proxección da liquidación de orzamentos 2012 en termos de contabilidade nacional presentaría necesidade de financiamento. A proxección do orzamento e a liquidación de 2013, amosaría xa estabilidade orzamentaria.

## 2. ÁMBITO SUBXECTIVO DE APLICACIÓN.

---

Os entes públicos dependentes da Deputación, a saber, a Sociedade Urbanística Provincial de Lugo, S.A. (en adiante SUPLUSA), a Fundación para o desenvolvemento das tecnoloxías da información e da comunicación (en adiante Fundación TIC) e o Consorcio Provincial de Lugo para a prestación do servizo contra incendios e salvamento (en adiante Consorcio de Bomberos) serán consideradas entidades comprendidas no ámbito do artigo 4.1 do REO, ó prestar servizos ou producir bens non financiados maioritariamente con ingresos comerciais,

## 3. CONSOLIDACIÓN DOS ORZAMENTOS E ELIMINACIÓN DAS OPERACIÓNS INTERNAS.

---

Realízase a consolidación dos datos contidos nas previsións iniciais dos orzamentos do exercicio 2013 da propia Deputación Provincial de Lugo, da Fundación TIC, de SUPLUSA e do Consorcio.

Os axustes que proceden por eliminación das operacións internas serían:

a) Deducción por transferencias correntes da Deputación de Lugo en 2013 a:

1. SUPLUSA.....	3.210.000,00 €
2. Fundación TIC .....	1.565.455,00 €
3. Consorcio Bomberos .....	2.304.209,20 €
TOTAL.....	7.079.664,20 €

b) Deducción por transferencias de capital da Deputación de Lugo en 2013 a:

1. Fundación TIC .....	1.000.000,00 €
2. Consorcio Bombreros.....	3.600,00 €
TOTAL.....	1.003.600,00 €

## ORZAMENTO INICIAL 2013

		DEPUTACIÓN	SUPLUSA	FUNDACION TIC	CONSORCIO COMBEROS	AXUSTES POR TRANSFER. INTERNAS	TOTAL
I N G R E S O S	CAP. 1	4.996.547,69	0,00	0,00	0,00	0,00	4.996.547,69
	CAP. 2	3.970.767,20	0,00	0,00	0,00	0,00	3.970.767,20
	CAP. 3	6.584.063,71	0,00	0,00	152.500,00	0,00	6.736.563,71
	CAP. 4	63.317.780,27	3.210.000,00	1.565.455,00	4.608.418,40	7.079.664,20	79.781.317,87
	CAP. 5	880.000,00	90.819,06	12.000,00	100,00	0,00	982.919,06
	CAP. 6	20.000,00	1.934.518,35	0,00	0,00	0,00	1.954.518,35
	CAP. 7	6.617.682,85	750.000,00	1.000.000,00	7.200,00	1.003.600,00	9.378.482,85
	CAP. 8	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
	CAP. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		86.686.841,72	5.985.337,41	2.577.455,00	4.768.218,40	8.083.264,20	108.101.116,73

		DEPUTACIÓN	SUPLUSA	FUNDACION TIC	CONSORCIO BOMBEROS	AXUSTES POR TRANSFER. INTERNAS	TOTAL
G A S T O S	CAP. 1	24.127.038,15	890.000,00	959.881,00	82.251,33	0,00	26.059.170,48
	CAP. 2	13.939.887,90	1.461.436,64	466.950,00	4.678.567,07	0,00	20.546.841,61
	CAP. 3	620.208,32	0,00	10.624,00	100,00	0,00	630.932,32
	CAP. 4	15.707.517,14	389.903,86	70.000,00	100,00	7.079.664,20	23.247.185,20
	CAP. 6	19.404.741,99	50.000,00	1.070.000,00	7.100,00	0,00	20.531.841,99
	CAP. 7	5.718.468,32	0,00	0,00	100,00	1.003.600,00	6.722.168,32
	CAP. 8	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
	CAP. 9	6.868.979,90	3.193.996,91	0,00	0,00	0,00	10.062.976,81
	TOTAL		86.686.841,72	5.985.337,41	2.577.455,00	4.768.218,40	8.083.264,20

## SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCIERO:

TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	86.386.841,72	5.985.337,41	2.577.455,00	4.768.218,40	8.083.264,20	107.801.116,73
TOTAL GASTOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	79.517.861,82	2.791.340,50	2.577.455,00	4.768.218,40	8.083.264,20	97.738.139,92
CAPACIDADE/NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	6.868.979,90	3.193.996,91	0,00	0,00	0,00	10.062.976,81

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.

Debido a que o importe orzamentado nos devanditos capítulos calcúlase como unha estimación dos dereitos recoñecidos netos que se esperan obter no exercicio 2013 (principio de devengo), para aplicar o principio de caixa, deberíanse axustar ditos importes, de xeito que o importe que

tomemos en consideración sexa a recadación neta esperada e non os dereitos recoñecidos agardados. Por elo, aplicaremos ó importe dos capítulos 1, 2 e 3 do orzamento (con exclusión dos conceptos relativos a cesión de tributos estatales) a porcentaxe estimada da recadación neta. Tómase como estimación a porcentaxe que na liquidación do orzamento de 2011 (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 2011	RECADACION NETA 2011	%
CAPÍTULO I (*)	2.174.519,69	1.367.230,58	62,88%
CAPÍTULO II (*)	0,00	0,00	-
CAPITULO III	6.792.215,29	6.045.514,10	89,01%
<b>TOTAL (*)</b>	<b>8.966.734,98</b>	<b>7.412.744,68</b>	<b>82,67%</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 estatales), continuando co criterio de caixa, á vista dos datos de recadación do ano 2011 (último pechado e liquidado) obtense o seguinte desglose:

	PENDENTE A 1-1-2011	RECADACION 2011	%
1989	6.010,12	0,00	0,00%
1993	231,69	0,00	0,00%
1994	250,89	0,00	0,00%
1995	511,88	76,27	14,90%
1996	928,13	107,99	11,64%
1997	3.788,50	283,65	7,49%
1998	5.104,56	320,34	6,28%
1999	11.437,89	1.058,43	9,25%
2000	28.645,74	1.618,88	5,65%
2001	29.640,23	6.823,81	23,02%
2002	129.554,55	3.737,65	2,89%
2003	7.667,74	1.930,94	25,18%
2004	7.667,37	1.409,02	18,38%
2005	3.889.000,52	1.566,68	0,04%
2006	4.175.873,15	3.323,03	0,08%
2007	3.999.858,42	4.874,42	0,12%
2008	3.888.412,59	4.634,46	0,12%
2009	3.794.417,37	31.720,16	0,84%
2010	2.172.881,82	327.940,75	15,09%
<b>TOTAL</b>	<b>22.151.883,16</b>	<b>391.426,48</b>	<b>1,77%</b>

En conclusión, segundo as contas de recadación do ano 2011 (o derradeiro pechado e liquidado) dos ingresos de exercicios pechados, cobrouse o 1,77% do saldo pendente a 1 de xaneiro de 2011. O citado porcentaxe aplicarase, ao non estar liquidado o exercicio de 2012, aos dereitos

de cobro pendentes de recadar existentes a fecha do presente informe que integrarán a agrupación de orzamentos pechados a 1 de xaneiro de 2013 con alguna variación de escasa significación.

A influencia que terá a disolución do INLUDES e a conseguinte asunción pola Deputación dos seus dereitos pendentes de cobro será pouco significativa non procedendo a realizar axuste algún.

2. **Tratamento das entregas a conta de impostos cedidos e do fondo complementario de financiamento:** en contabilidade nacional estes pagos rexístranse no periodo no que se pagan, e a liquidación definitiva resultante, no momento en que se determina a súa contía e se satisfai. Os importes orzamentados nestes conceptos correspóndense coas entregas a conta mensuais (xaneiro a decembro de 2013) os cales serán ingresados previsiblemente no exercicio 2013. En consecuencia, considérase como magnitude en Contabilidade Nacional a importe orzamentado, porque correspóndese coas cantidades que serán recoñecidas polo Estado por estes conceptos no exercicio 2013, polo que non será preciso a realización de ningún axuste.
3. Non se considera necesario a realización de mais axustes por considerar que as condicións que implicarían a realización dos mesmos non poden ser coñecidos no momento da presupuestación e por outra banda as diferencias a axustar poderían ser consideradas mais ben residuais que financeiramente significativas.

Unha vez realizados os axustes anteriores os importes do orzamento de gastos e ingresos da Deputación de Lugo en termos de contabilidade nacional quedaría como sigue:

		ORZAMENTO	AXUSTES POR % DE COBRO DE CORRENTE	AXUSTES POR % DE COBRO DE CERRADOS	ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTAB. NACIONAL
I N G R E S O S	CAP. 1	4.996.547,69	-385.072,60	27.081,31	4.638.556,40
	CAP. 2	3.970.767,20	0,00	0,00	3.970.767,20
	CAP. 3	6.584.063,71	-489.931,23	3.241.465,46	9.335.597,94
	CAP. 4	63.317.780,27	0,00	0,00	63.317.780,27
	CAP. 5	880.000,00	0,00	0,00	880.000,00
	CAP. 6	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
	CAP. 7	6.617.682,85	0,00	0,00	6.617.682,85
	CAP. 8	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	CAP. 9	-	0,00	0,00	0,00
TOTAL		86.686.841,72	-875.003,83	3.268.546,77	89.080.384,66

		ORZAMENTO	AXUSTES POSITIVOS	AXUSTES NEGATIVOS	ORZAMENTO EN TERMOS DE CONTAB. NACIONAL
G A S T O S	CAP. 1	24.127.038,15	0,00	0,00	24.127.038,15
	CAP. 2	13.939.887,90	0,00	0,00	13.939.887,90
	CAP. 3	620.208,32	0,00	0,00	620.208,32
	CAP. 4	15.707.517,14	0,00	0,00	15.707.517,14
	CAP. 6	19.404.741,99	0,00	0,00	19.404.741,99
	CAP. 7	5.718.468,32	0,00	0,00	5.718.468,32
	CAP. 8	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	CAP. 9	6.868.979,90	0,00	0,00	6.868.979,90
	TOTAL		86.686.841,72	0,00	0,00

▪ **Nos datos de SUPLUSA, da Fundación TIC e do Consorcio de Bomberos**

Non se considera necesario a realización de axustes por considerar que as condicións que implicarían a realización dos mesmos non poden ser coñecidos no momento da presupuestación e por outra banda as diferencias a axustar poderían ser consideradas mais ben residuales que financeiramente significativas.

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

		DEPUTACIÓN	SUPLUSA	TIC	CONSORCIO BOMBEROS	AXUSTES POR TRANSF. INTERNAS	TOTAL
I N G R E S O S	CAP. 1	4.638.556,40	0,00	0,00	0,00	0,00	4.638.556,40
	CAP. 2	3.970.767,20	0,00	0,00	0,00	0,00	3.970.767,20
	CAP. 3	9.335.597,94	0,00	0,00	152.500,00	0,00	9.488.097,94
	CAP. 4	63.317.780,27	3.210.000,00	1.565.455,00	4.608.418,40	7.079.664,20	79.781.317,87
	CAP. 5	880.000,00	90.819,06	12.000,00	100,00	0,00	982.919,06
	CAP. 6	20.000,00	1.934.518,35	1.000.000,00	0,00	0,00	2.954.518,35
	CAP. 7	6.617.682,85	750.000,00	0,00	7.200,00	1.003.600,00	8.378.482,85
	CAP. 8	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
	CAP. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	89.080.384,66	5.985.337,41	2.577.455,00	4.768.218,40	8.083.264,20	110.494.659,67

		DEPUTACION	SUPLUSA	TIC	CONSORCIO BOMBEROS	AXUSTES POR TRANSF. INTERNAS	TOTAL
G A S T O S	CAP. 1	24.127.038,15	890.000,00	959.881,00	82.251,33	0,00	26.059.170,48
	CAP. 2	13.939.887,90	1.461.436,64	466.950,00	4.678.567,07	0,00	20.546.841,61
	CAP. 3	620.208,32	389.903,86	10.624,00	100,00	0,00	1.020.836,18
	CAP. 4	15.707.517,14	0,00	70.000,00	100,00	7.079.664,20	22.857.281,34
	CAP. 6	19.404.741,99	50.000,00	1.070.000,00	7.100,00	0,00	20.531.841,99
	CAP. 7	5.718.468,32	0,00	0,00	100,00	1.003.600,00	6.722.168,32
	CAP. 8	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
	CAP. 9	6.868.979,90	3.193.996,91	0,00	0,00	0,00	10.062.976,81
	TOTAL	86.686.841,72	5.985.337,41	2.577.455,00	4.768.218,40	8.083.264,20	108.101.116,73

TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS	88.780.384,66	5.985.337,41	2.577.455,00	4.768.218,40	8.083.264,20	110.194.659,67
TOTAL GASTOS NON FINANCIEROS	79.517.861,82	2.791.340,50	2.577.455,00	4.768.218,40	8.083.264,20	97.738.139,92

CAPACIDAD/NECESIDADE FINANCIAMENTO	9.262.522,84	3.193.996,91	0,00	0,00	0,00	12.456.519,75
------------------------------------	--------------	--------------	------	------	------	---------------

Dos datos extraídos segundo o procedemento anterior, a nivel consolidado, observase unha capacidade de financiamento en termos de estabilidade orzamentaria que ascende a 12.456.519,75 €.

A capacidade de financiamento ven determinada pola suma e consolidación do déficit/superávit que a nivel individual presentan:

▪ Deputación de Lugo .....	9.262.522,84 €
▪ SUPLUSA .....	3.193.996,91 €
▪ Fundación TIC .....	0,00 €
▪ Consorcio de bomberos.....	0,00 €
<b>TOTAL.....</b>	<b>12.456.519,75 €</b>

#### 4. VERIFICACIÓN CUMPRIMENTO DO PLAN ECONÓMICO FINANCEIRO 2012-2013

---

No orzamento elaborado para o exercicio 2013, aínda que se acada o obxectivo de estabilidade orzamentaria tal e como se preveía no PEF 2012-2013, non se cumpren as proxeccións fixadas no dito PEF.

O motivo é que con posterioridade á elaboración e aprobación do PEF 2012-2013 houbo modificacións legislativas en materia fiscal (Real decreto lei 20/2012, de 13 de xullo, de medidas para garantir a estabilidade orzamentaria e de fomento da competitividade) que mudaron sustancialmente as previsións realizadas. As hipótese de partida para a estimación do orzamento da Deputación que experimentaron variacións foron as seguintes:

- Preveíase con carácter xeral una redución do 10 % nas entregas a conta da participación nos tributos do Estado. Cos datos comunicados polo Ministerio de Facenda e Administracións Públicas os ingresos por participación nos tributos do Estado experimentan una subida do 21,55 %.
- Contemplábase o ingreso do 50% da liquidación definitiva do 2010. Xa foi ingresada no exercicio 2012.
- Preveíase a concertación dunha operación de crédito por 4.500.000,00 €. No proxecto de orzamento non se prevee.

A contía das modificacións experimentadas no orzamento de ingreso posibilita que non sexan tan cuantiosas as reducións previstas no orzamento de gasto no PEF 2012-2013.

Unha vez sexa aprobado o orzamento do exercicio 2013 e a liquidación do 2012, o PEF deberá ser obxecto de axuste.

## 5. CONCLUSIÓNS.

---

O orzamento do exercicio 2013, a nivel consolidado, cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria ao presentar unha capacidade de financiamento de 12.456.519,75 €, dacordo coa definición contida no Sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais.

En cumprimento do establecido no artigo 16 do REO, o presente informe de avaliación elevarase ao Pleno.

Lugo, a 19 de novembro de 2012

A interventora xeral,

Rosa Abelleira Fernández







DEPUTACIÓN DE LUGO

ÁREA DE ECONOMÍA E FACENDA

Novembro 2012





-Documentos do trámite administrativo de aprobación do Orzamento: Aprobación inicial, reclamacións, aprobación definitiva.



## Acta da Comisión Informativa de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais

Acta da reunión do día 22 de Novembro de 2012

### Asistentes:

D<sup>a</sup>. M<sup>a</sup> del Pilar García Porto  
D. José Fernández Fernández  
D<sup>a</sup>. Regina Polín Rodríguez  
D. Miguel A. Sotuela Vega  
D<sup>a</sup>. Sonsoles López Izquierdo  
D. Mario Outeiro Iglesias  
D<sup>a</sup>. Elena Candia López  
D. José Manuel Mato Díaz  
D. José Manuel Gómez Puente  
D. Manuel Jesús González Capón

### Secretario da Comisión:

D. José Antonio Castro Liz, Técnico en Administración Financeira e Contable.

Sendo as dez horas e vinte minutos do día vintedous de novembro de dous mil trece no Salón de Comisións do Pazo Provincial, reúnense os Sres. Deputados relacionados, membros das Comisións Informativas de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais, **baixo a Presidencia do Vicepresidente Primeiro o Ilmo. Sr. Don Antón Veiga Outeiro**, asistido do Secretario Xeral da Deputación D. José Antonio Mourelle Cillero e coa asistencia do Xefe do Servizo de Contabilidade e Contas, D. Fernando Seijas Puga, en substi-

tución da Interventora Xeral, co obxecto de emitir os seguintes dictames:

## EMISIÓN DE DICTAMES

- 1. Aprobación, se procede, do proxecto de orzamento da Excma. Deputación Provincial para el ano 2013, e documentación que se acompaña.*

A Comisión Informativa de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais, por maioría, coa abstención dos Sres. Deputados, D<sup>a</sup>. Elena Candia López, D. José Manuel Mato Díaz, D. José Manuel Gómez Puente e D. Manuel Jesús González Capón, representantes do Grupo Provincial Popular, acorda informar favorablemente a proposta sinalada no epígrafe, e propoñer ó Pleno a súa aprobación.

E non tendo máis asuntos que tratar, levantouse a sesión, sendo as dez horas e vintecinco minutos do día de referencia, de todo o cal o Secretario certifica.

O PRESIDENTE,



O SECRETARIO,





COMISIÓN DE ECONOMÍA, RECADACIÓN, FACENDA E  
ESPECIAL DE CONTAS, E DE GOBERNO INTERIOR E  
ASUNTOS XERAIS

DICTAME

Vista a Proposta da Presidencia en relación co punto epigrafiado "*Aprobación, se procede, do proxecto de orzamentos da Excma. Deputación Provincial para o ano 2013, e documentación que se acompaña*", A Comisión Informativa de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais, por maioría, coa abstenición dos Sres. Deputados, D<sup>a</sup>. Elena Candia López, D. José Manuel Mato Díaz, D. José Manuel Gómez Puente e D. Manuel Jesús González Capón, representantes do Grupo Provincial Popular, dictaminar favorablemente a proposta presentada e elevala ó Pleno para a súa aprobación, se procede.

Pazo Provincial de Lugo, a 22 de Novembro de 2012.

EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO

PLENO

Sección de día 22 de Novembro de 2012

EL PRESIDENTE

ALFONSO

SECRETARIO

SECRETARIO

*[Firma]*

*[Firma]*



Fecha: 11/12/12

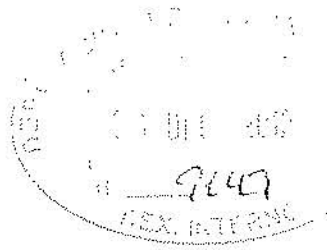
11 de decembro de 2012

Unidade: Intervención

SECCIÓN DE ACTAS

Assunto:

Remite certificación acordo do Pleno de 27-11-2012



Destinatario:

**Servizo de Intervención**

Remito certificación do acordo adoptado polo Pleno desta Excma. Corporación Provincial de Lugo, en sesión ordinaria celebrada o día vinte e sete de novembro de dous mil doce, relativo a “APROBACIÓN, SE PROCEDE, DO PROXECTO DE ORZAMENTO DA EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL PARA O ANO 2013, E DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA”.

O SECRETARIO,  
P.D. A XEFA DA SECCIÓN DE ACTAS,



**DON MANUEL CASTIÑEIRA CASTIÑEIRA**, Secretario Interventor da Excma. Deputación Provincial de Lugo, en función de Secretario,

**C E R T I F I C O:** Que o Pleno desta Excma. Corporación, en sesión ordinaria celebrada o día vinte e sete de novembro de dous mil doce, adoptou, entre outros, o seguinte acordo:

**APROBACIÓN, SE PROCEDE, DO PROXECTO DE ORZAMENTO DA EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL PARA O ANO 2013, E DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA.**

Dáse lectura ao ditame das Comisións de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais, que dí o seguinte:

**1.-** O proxecto de Orzamento Xeral para 2013 ascende a 89.462.179,13 €, cumpre co principio de estabilidade orzamentaria e de sostenibilidade financeira. Aplica a regra de gasto e determina o límite de gasto non financeiro.

Inclúe, en aplicación do principio de racionalización da administración e dos recursos públicos, a simplificación da estrutura administrativa coa disolución do INLUDES prevista para o 31 de decembro de 2012, asumindo directamente os gastos actuais do mesmo pola Deputación.

Queda integrado polos seguintes orzamentos:

- O da propia Entidade, ascende a 86.686.841,72 €.
- O de SUPLUSA, ascende a 5.985.337,41 €.

Os estados de ingresos e gastos por capítulos preséntanse segundo o seguinte resumo:

	ORZAMENTO DEPUTACIÓN	SUPLUSA	TRANSFERENCIAS OP. INTERNAS	TOTAL CONSOLIDADO
<b>I N G R E S O S</b>				
<i>Op. non financeiras (1-7)</i>	<i>86.186.841,72 €</i>	<i>5.985.337,41 €</i>	<i>3.210.000,00 €</i>	<i>89.162.179,13 €</i>
1. IMPUESTOS DIBI CÍTOS	4.926.547,69 €			4.926.547,69 €
2. IMPUESTOS INDIRECTOS	3.920.767,20 €			3.920.767,20 €
3. IAX , PRECÍ PÍE E OUTROS INGR	6.584.063,71 €			6.584.063,71 €
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	63.317.780,27 €	3.210.000,00 €	3.210.000,00 €	63.317.780,27 €
5. INGRESOS PATRIMONIAIS	850.000,00 €	92.819,06 €		920.819,06 €
6. ALIAMENTO DE INVST. REAIS	20.000,00 €	1.934.518,35 €		1.954.518,35 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.617.682,85 €	750.000,00 €		7.367.682,85 €
<i>Op. financeiras (8-9)</i>	<i>300.000,00 €</i>	<i>- €</i>	<i>- €</i>	<i>300.000,00 €</i>
8. ACTIVOS FINANCIEROS	300.000,00 €			300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCIEROS	- €	- €		- €
<b>TOTAL</b>	<b>86.486.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.462.179,13 €</b>

	ORZAMENTO DEPUTACIÓN	SUPLUSA	TRANSFERENCIAS OP. INTERNAS	TOTAL CONSOLIDADO
<b>G A S T O S</b>				
<i>Op. non financeiras (1-7)</i>	<i>79.517.161,82 €</i>	<i>2.791.340,50 €</i>	<i>3.210.000,00 €</i>	<i>79.999.202,32 €</i>
1. GASTOS DE PERSOAL	24.127.038,15 €	890.000,00 €		25.017.038,15 €
2. GASTOS CORR. EN BIENS E SERV.	13.939.657,90 €	1.461.436,64 €		15.401.324,54 €
3. GASTOS FINANCIEROS	620.268,32 €	389.903,86 €		1.010.112,18 €
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15.707.517,14 €		3.210.000,00 €	12.497.517,14 €
6. INVERSIONS REAIS	19.464.741,99 €	50.000,00 €		19.454.741,99 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.718.468,32 €			5.718.468,32 €
<i>Op. financeiras (8-9)</i>	<i>7.168.979,90 €</i>	<i>3.193.996,91 €</i>	<i>- €</i>	<i>10.362.976,81 €</i>
8. ACTIVOS FINANCIEROS	300.000,00 €			300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCIEROS	6.868.979,90 €	3.193.996,91 €		10.062.976,81 €
<b>TOTAL</b>	<b>86.686.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.462.179,13 €</b>





O Orzamento Xeral ou consolidado en 2012, estaba cifrado en 93.901.797,34 €, o presente diminúe en 4.439.618,21 €, equivalente ao 4,73%.

Ao Orzamento Xeral únense como anexos:

- Marco Orzamentario a medio prazo (2013-2015).
- Anexo de Investimentos ou Plan de Investimentos da propia Entidade.
- Programa anual de actuación, investimento e financiamento da empresa

**SUPLUSA.**

- O Estado de consolidación dos Orzamentos que integran o Xeral.
- O Estado de previsión dos movementos e situación da débeda.
- Como documentación complementaria se achegan os Plans de Actuación da Fundación TIC e o proxecto de Orzamento do Consorcio Provincial de Lugo para prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento.

2.- O Orzamento da propia Entidade en 2012 estaba cifrado en 90.486.048,93 €, o presente baixa en 3.799.207,21 €, o equivalente ao 4,20%, e distingue entre ingresos e gastos por operacións non financeiras e financeiras, co seguinte detalle:

**INGRESOS**

<i>Op. non financeiras (1-7)</i>	<i>86.386.841,72 €</i>
<hr/>	
Oper. Corr. (1-5)	79.749.158,87 €
Oper. Cap. (6-7)	6.637.682,85 €
<i>Op. financeiras (8-9)</i>	<i>300.000,00 €</i>
<hr/>	
8. ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	0,00 €
<hr/>	
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>86.686.841,72 €</b>
<hr/>	

## GASTOS

<i>Op. non financeiras (1-7)</i>	<i>79.517.861,82 €</i>
<hr/>	
Oper. Cott. (1-4)	54.394.651,51 €
Oper. Cap. (6-7)	25.123.210,31 €
<i>Op. financeiras (8-9)</i>	<i>7.168.979,90 €</i>
<hr/>	
8. ACTIVOS FINANCIEROS	300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCIEROS	6.868.979,72 €
<hr/>	
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>86.686.841,72 €</b>
<hr/>	

O límite de gasto non financeiro ascende a 79.517.861,82 €; obtense pola aplicación da regra de gasto e cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria.

Os Capítulos de Investimentos e de Transferencias de capital ascenden a 25.123.210,31 € , diminúe en 3.917.187,80 € respecto ó 2012, equivalente ao 28,98% do orzamento, e se financian do seguinte xeito:

-Transferencias de capital:	6.617.682,85 €
-Alleamento de investimentos reais	20.000,00 €
-Recursos ordinarios:	18.485.527,46 €
-Operación de crédito a l/p:	0,00 €

O Capítulo 6º será obxecto de aumento pola incorporación de remanentes, e por xeración de créditos con ingresos afectados en concepto de transferencias de capital.

Ao Orzamento da propia Entidade únese como documentación complementaria:

- Memoria.
- Límite de gasto non financeiro e regra de gasto.



- Liquidación do Orzamento de 2011, resumida por capítulos, así como do resultado orzamentario, tanto da propia entidade como do INLUDES.
- Liquidación do Orzamento de 2012 referida a seis meses do exercicio, resumida por capítulos, así como do resultado orzamentario sen axustar, tanto da propia entidade como do INLUDES.
- Estimación da Liquidación do orzamento de 2012 referida ao 31 de decembro, tanto da propia entidade como do INLUDES.
  - Anexo de persoal.
  - Anexo ou Plan de investimentos que se prevén realizar no exercicio, debidamente codificado, e o seu financiamento.
  - Informe económico-financeiro e da Interventora.
  - Informe avaliación estabilidade orzamentaria.

3.- Así mesmo, inclúense as Bases de Execución que conteñen a adaptación das disposicións xerais en materia orzamentaria e fiscalizadora á organización e circunstancias da Deputación, sendo de aplicación a SUPLUSA e demais entes dependentes en función da súa maior ou menor identidade orgánica ou funcional.

Por todo o exposto, propónse ao Pleno desta Deputación a adopción dos seguintes acordos:

1º.- Aprobar o Orzamento Xeral para o exercicio 2013 que ascende a 89.462.179,13 €, cumpre co principio de estabilidade orzamentaria e de sostenibilidade financeira, integrado polo da propia Entidade que ascende a 86.686.841,72 €, e o Orzamento da empresa SUPLUSA, que ascende a 5.985.337,41 €, cos estados de gastos e ingresos, segundo resumo anterior, e coa documentación anexa e complementaria á cal se fai referencia e que se une ao expediente.

2º.- Aprobar o Cadro de Persoal da Deputación, tanto de funcionarios como de persoal laboral, segundo figura no expediente confeccionado ao efecto polo Servizo de Persoal.

3º.- Aprobar as Bases de Execución do Orzamento Xeral.

4º.- Aprobar o Marco Orzamentario para 2013-2015.

5º.- Aprobar o límite de gasto non financeiro no orzamento da propia Entidade para 2013 ascendente a 79.517.861,82 €.

6º.- Dación de conta do Plan de Investimento e Financiamento do 2013.

7º.- Dispoñer a tramitación procedente para a efectividade do acordado, conforme ás normas establecidas, quedando a disposición do público por un prazo de quince días hábiles, computando dito prazo a partir do día seguinte á inserción do anuncio de exposición ao público no B.O.P., todo iso ós efectos de reclamacións, considerándose definitivamente aprobado se durante o citado período non se presentasen reclamacións; en caso contrario, o Pleno disporá dun prazo dun mes para resolvelas”.

As Comisións Informativas de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais, por maioría, coa abstención dos señores Deputados D<sup>ña</sup>. Elena Candía López, D. José Manuel Mato Díaz, D. José Manuel Gómez Puente e D. Manuel Jesús González Capón, acordan informar favorablemente a proposta presentada e elevala ao Pleno para a súa aprobación se procede”.

Efectuada a votación da proposta de aprobación do proxecto de Orzamentos para o ano 2013, e verificada a mesma dá o seguinte resultado: votos válidos emitidos, 25; votos a favor, 13; votos en contra, 12. Polo que o Presidente declara aprobada por maioría a proposta presentada.

Para que conste expido a presente certificación, de orde e co Visto e Prace do Ilmo. Sr. Presidente, coa reserva do establecido no artigo 206 do Regulamento de Organización,



DEPUTACIÓN DE LUGO

Funcionamento e Réxime Xurídico das Entidades Locais, en Lugo a once de decembro de dous mil doce.

Vº. e Prace

**"O PRESIDENTE**

*P.D. Decreto nº 3298/2012, de 05-12-2012*

**A DEPUTADA PROVINCIAL,**

*Asdo: Regina Polín Rodríguez"*

---



DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO

28 de novembro de 2012

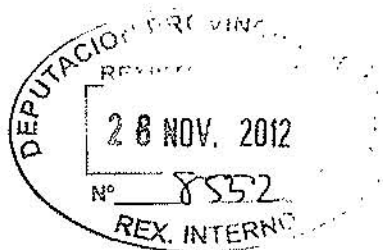
fecha LUGO

unidad de origen SECCION DE ACTAS

asunto Remite anuncio para publicación no B.O.P.

destinatario

Negociado de Administración do Boletín Oficial da Provincia



Co obxecto da súa publicación no Boletín Oficial da Provincia, remito anuncio sobre aprobación inicial do proxecto de Orzamento da Deputación Provincial para o ano 2013, e documentación que o acompaña.

O SECRETARIO  
DO XEFA DA SECCIÓN DE ACTAS  
E ASUNTOS XERAIS,



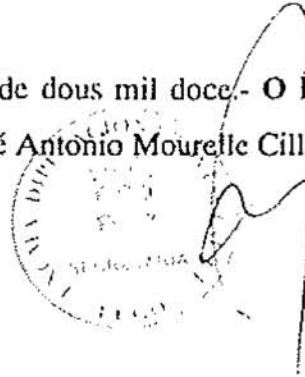
*[Handwritten signature]*



## ANUNCIO

Aprobado inicialmente polo Pleno desta Excm. Deputación Provincial, en sesión ordinaria celebrada o día vinte e sete de novembro de dous mil doce, o Proxecto de Orzamento da Deputación Provincial para o ano 2013, e documentación que se acompaña; exponse ó público na Secretaría desta Deputación, por espazo de 15 días hábiles, en cumprimento do disposto nos artigos 112.3 da Lei 7/85, de 2 de abril, durante os cales se admitirán reclamacións e suxestións aos mesmos, transcorrido dito prazo sen que se presentaran reclamacións e suxestións entenderase definitivamente aprobado, de conformidade co disposto no art. 169 do Real Decreto 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais.

Lugo, vinte e oito de novembro de dous mil doce.- **O PRESIDENTE**, José Ramón Gómez Besteiro. **O SECRETARIO**, José Antonio Mourelle Cillero.



*Anuncio*

Aprobado polo Pleno desta Corporación en sesión ordinaria celebrada o día vinte e sete de novembro de dous mil doce, o expediente de extinción do Organismo Autónomo "Instituto Lucense de Desenvolvemento Económico e Social" (INLUDES), exponse ó público na Secretaría desta Deputación por espazo de trinta días, durante os cales se admitirán reclamacións e suxestións ó mesmo. Transcorrido dito prazo sen que se produzan reclamacións ou suxestións entenderase definitivamente aprobado.

Lugo, vinte e oito de novembro de dous mil doce.- O PRESIDENTE, José Ramón Gómez Besteiro.- O SECRETARIO, José Antonio Mourelle Cillero.

R. 4889

*Anuncio*

Aprobada inicialmente polo Pleno desta Corporación en sesión ordinaria celebrada o día vinte e sete de novembro de dous mil doce, a "Proposta de modificación da Relación de Postos de Traballo (RPT), Integración do Inludes"; exponse ó público na Secretaría Xeral desta Entidade Provincial, durante o prazo de trinta días, dentro dos cales os interesados poderán examinar o expediente, e presentar as reclamacións e suxestións que estimen oportunos, de conformidade co sinalado no art. 49 da Lei 7/85, de 2 de Abril, Reguladora das Bases de Réxime Local. No caso de que non se presenten reclamacións ou suxestións, entenderase definitivamente aprobada.

Lugo, vinte e oito de novembro de dous mil doce.- O PRESIDENTE, José Ramón Gómez Besteiro. O SECRETARIO, José Antonio Mourelle Cillero.

R. 4890

*Anuncio*

Aprobado inicialmente polo Pleno desta Excm. Deputación Provincial, en sesión ordinaria celebrada o día vinte e sete de novembro de dous mil doce, o Proxecto de Orzamento da Deputación Provincial para o ano 2013, e documentación que se acompaña; exponse ó público na Secretaría desta Deputación, por espazo de 15 días hábiles, en cumprimento do disposto nos artigos 112.3 da Lei 7/85, de 2 de abril, durante os cales se admitirán reclamacións e suxestións aos mesmos, transcorrido dito prazo sen que se presentaran reclamacións e suxestións entenderase definitivamente aprobado, de conformidade co disposto no art. 169 do Real Decreto 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais.

Lugo, vinte e oito de novembro de dous mil doce.- O PRESIDENTE, José Ramón Gómez Besteiro. O SECRETARIO, José Antonio Mourelle Cillero.

R. 4891

**SERVIZO DE XESTIÓN TRIBUTARIA E RECADACIÓN***Anuncio*

No Boletín Oficial da Provincia de Lugo número 041 do día 19 de febreiro de 2008, publicanse as Bases que rexen a aceptación e asunción, por delegación expresa, de competencias en materia de xestión, inspección e recadación en relación a tributos, prezos públicos e outros ingresos de dereito público, así como o alcance e contido da delegación efectuada, entre outros polo Concello de CASTROVERDE, sendo tamén publicado no Diario Oficial de Galicia número 46 do día 5 de marzo de 2008.

No Boletín Oficial da Provincial número 286 do día 13 de decembro de 2008 publícase a reforma das citadas bases.

O Concello de Castroverde amplía a delegación de competencias, a cal foi aprobada polo acordo adoptado polo Pleno da Corporación Municipal en sesión plenaria ordinaria, celebrada o día 24 de setembro de 2012, que é aceptada pola Deputación Provincial (decreto núm. 2999 de data 6 de novembro de 2012, segundo o tenor literal seguinte:

**\*\*Primeiro:** Incorporar ao acordo de delegación de competencias a favor da Deputación Provincial de Lugo en materia de xestión, inspección e recadación en relación a tributos, prezos públicos e outros ingresos de dereito público, aprobado polo Pleno do Concello con data 31 de xaneiro de 2008 e modificado no pleno de data 27 de novembro de 2008, e coa mesma vixencia, o seguinte punto:

As competencias de xestión recadatoria en período voluntario, a partir de 1 de xaneiro de 2013, de:

- Taxa por abastecemento de auga.

- Taxa por recollida de lixo





## Acta da Comisión Informativa de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais

Acta da reunión do día 20 de Decembro de 2012

### Asistentes:

D<sup>a</sup>. M<sup>a</sup> del Pilar García Porto  
D. José Fernández Fernández  
D<sup>a</sup>. Regina Polín Rodríguez  
D<sup>a</sup>. Elena Candia López  
D. José Manuel Mato Díaz

### Secretario da Comisión:

D. José Antonio Castro Liz, Técnico en Administración Financeira e Contable.

Sendo as trece horas do día vinte de decembro de dous mil doce no Salón de Comisións do Pazo Provincial, reúnense os Sres. Deputados relacionados, membros das Comisións Informativas de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais, **baixo a Presidencia da Vicepresidenta segunda, a Ilmo. Sra. Dona Lara Méndez López**, asistida do Secretario Xeral da Deputación D. José Antonio Mourelle Cillero e coa asistencia da Interventora Xeral da Deputación D<sup>a</sup>. Rosa Abelleira Fernández, co obxecto de emitir os seguintes dictames:

### EMISIÓN DE DICTAMES

*1. Alegacións presentadas ó proxecto de Orzamento da Excma. Deputación Provincial para 2013, e aprobación definitiva do mesmo se procede*

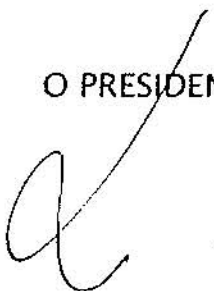
A Comisión Informativa de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais, por maioría, co voto en contra dos Sres. Deputados, D<sup>a</sup>. Elena Candia López e D. José Manuel Mato Díaz, representantes do Grupo Provincial Popular, acorda informar favorablemente a proposta sinalada no epígrafe, e propoñer ó Pleno a súa aprobación.

***ASUNTO DE URXENCIA: Proposta de Modificación do Orzamento da Deputación 2012, vía Transferencia de Crédito***

Previa declaración de urxencia, a Comisión Informativa de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais, por maioría, coa abstención dos Sres. Deputados, D<sup>a</sup>. Elena Candia López e D. José Manuel Mato Díaz, representantes do Grupo Provincial Popular, acorda informar favorablemente a proposta sinalada no epígrafe, e propoñer ó Pleno a súa aprobación.

E non tendo máis asuntos que tratar, levantouse a sesión, sendo as trece horas e dez minutos do día de referencia, de todo o cal o Secretario certifica.

O PRESIDENTE,



O SECRETARIO, -





COMISIÓN DE ECONOMÍA, RECADACIÓN, FACENDA E ESPECIAL DE CONTAS, E DE GOBERNO INTERIOR E ASUNTOS XERAIS

DICTAME

Vista a Proposta da Presidencia en relación co punto epigrafiado "*1. Alegacións presentadas ó proxecto de Orzamento da Excma. Deputación Provincial para 2013, e aprobación definitiva do mesmo se procede*", A Comisión Informativa de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais, por maioría, co voto en contra dos Sres. Deputados, D<sup>a</sup>. Elena Candia López e D. José Manuel Mato Díaz, representantes do Grupo Provincial Popular, dictaminar favorablemente a proposta presentada e elevala ó Pleno para a súa aprobación, se procede.

Pazo Provincial de Lugo, a 20 de Decembro de 2012.

EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO  
PLENO  
Sesión do día 20 de Decembro de 2012  
COMISIÓN DE ECONOMÍA, RECADACIÓN, FACENDA E ESPECIAL DE CONTAS, E DE GOBERNO INTERIOR E ASUNTOS XERAIS  
SECRETARÍA  
A Súa Señoría D<sup>a</sup> Elena Candia López  
A Súa Señoría D. José Manuel Mato Díaz



## PROPOSTA DA PRESIDENCIA

### Asunto: Reclamacións administrativas ao Orzamento Xeral de 2013 e aprobación definitiva

O proxecto de Orzamento Xeral 2013 da Excm. Deputación Provincial foi aprobado inicialmente o 27 de novembro e exposto ao público por 15 días hábiles, segundo anuncio no BOP nº275 de 29 de novembro.

Á vista dos escritos presentados e do informe de Intervención no que se pon de manifesto a improcedencia de admitir os citados escritos como reclamacións administrativas, propónse ao Pleno a adopción dos seguintes acordos:

1º. Declarar a inadmisión dos escritos presentados como reclamacións administrativas.

2º. Aprobar definitivamente o Orzamento xeral para o exercicio 2013, cos estados de gastos e ingresos, bases de execución, cadro de persoal e demais documentación anexa e complementaria unida ao expediente.

Lugo, a 22 de decembro de 2012,

O PRESIDENTE,

José Ramón Gómez Besteiro

EXCM. DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO  
PLENO  
Sesión do día 2 de Decembro de 2012  
CUMPLASE  
SECRETARIO



## INFORME DE INTERVENCIÓN

### Asunto: Reclamacións ao Orzamento Xeral de 2013

O Proxecto de Orzamento Xeral 2013 da Excma. Deputación Provincial foi aprobado inicialmente en sesión ordinaria o pasado 27 de novembro, e exposto ao público segundo anuncio no BOP nº275, do 29 de novembro, por espazo de 15 días hábiles, presentándose en prazo no Rexistro Xeral de entrada os seguintes escritos:

1). Co número 35.557 de rexistro, presentado por:

1. D. Manuel Jesús Vázquez Corredoira, en nome e representación de PRONE LUGO A.D. e Fundación AZKAR.
2. D<sup>a</sup>. Teresa Latas Zavała, no nome e representación de PORTA XI ENSINO.
3. D. José Bouza Beltrán, no nome e representación de Club EMEVÉ.
4. D. Luis Abelleira Mayor, no nome e representación de REAL AERoclUB DE LUGO.
5. D. Julio Palacios Valixo, no nome e representación de SD RESIDENCIA.

Manifestan a súa disconformidad cos criterios e importes anuais concedidos aos solicitantes, destinados ás subvencións nominativas para entidades deportivas provinciais; solicitando a revisión de ditos importes para que a redución afecte á totalidade das entidades solicitantes, e se proceda a un reparto partindo dos principios de igualdade, obxectividade, imparcialidade e legalidade.

2). Co número 35.766 de rexistro, por D<sup>a</sup> Elena Candia López, portavoz do Grupo Popular na Excma. Deputación, e os demais Srs. Deputados do citado Grupo político.

Manifestan a omisión e insuficiencia de crédito necesario para o cumprimento das obrigas esixibles en base ás competencias propias da Deputación recollidas no artigo 36 da LBRL. En concreto, nos conceptos 462 e 762 polos importes de 1.893.554,24 e 1.638.500,00 euros respectivamente, que non garanten a asistencia económica aos Concellos e non alcanza para cubrir o mínimo competencial.

Solicítase que se teña por estimada a reclamación ao obxecto de dar cumprimento aos principios de economía procesal e principio de legalidade.

3). Co número 35.777 de rexistro, por D<sup>a</sup> Elena Candia López, portavoz do Grupo Popular na Excma. Deputación, e os demais Srs. Deputados do citado Grupo político.

Manifestan a omisión e insuficiencia de crédito necesario para o cumprimento das obrigas esixibles en base ás competencias propias da Deputación



recollidas no artigo 36 da LBRL. En concreto, en materia de servizos sociais, aludese o artigo 63 da Lei 13/2008, de 3 de decembro de Servizos Sociais de Galicia e o artigo 31 do Decreto 99/2012, de 16 de marzo, que desenvolve a Lei. As partidas dos grupos de programa 230 e 231 polos importes de 231.924,36 euros e 2.002.000,00 euros, respectivamente, alegando a insuficiencia de crédito necesario para cubrir o mínimo competencial establecido na Lei e no Decreto.

Solicítase que se teña por estimada a reclamación ao obxecto de dar cumprimento aos principios de economía procesal e principio de legalidade.

4). Co número 35.784 de rexistro, por D<sup>a</sup> Elena Candia López, portavoz do Grupo Popular na Excm. Deputación.

Manifesta que a listaxe de subvencións nominativas sufriron un importante axuste, sobre todo as destinadas ao fomento do deporte, que non é proporcional nin obxectivo, nin se percibe un trato igualitario, nin explicación nas bases de execución. Considérase que vulnera o artigo 8 da Lei 38/2003, de 17 de novembro, Xeral de Subvencións (LXS) e, polo tanto, o principio de legalidade.

Solicítase que se teña por estimada a reclamación ao obxecto de dar cumprimento aos principios de economía procesal e principio de legalidade.

Á vista dos citados escritos, emítase o seguinte **INFORME**:

1º. O artigo 170 do Texto Refundido da Lei reguladora das Facendas Locais dispón:

*... Artigo 170. Reclamación administrativa: lexitimación activa e causas.*

*1. Para os efectos do disposto no número 1 do artigo anterior, terán a consideración de interesados:*

- a) Os habitantes no territorio da respectiva entidade local.*
- b) Os que resulten directamente afectados, aínda que non habiten no territorio da entidade local.*
- c) Os colexios oficiais, cámaras oficiais, sindicatos, asociacións e demais entidades legalmente constituídas para velar por intereses profesionais ou económicos e veciñais, cando actúen en defensa dos que lles son propios.*

*2. Unicamente se poderán promover reclamacións contra o orzamento:*

- a) Por non terse axustado a súa elaboración e aprobación aos trámites establecidos nesta lei.*
- b) Por omitir o crédito necesario para o cumprimento de obrigas exixibles á entidade local, en virtude de precepto legal ou de calquera outro título lexitimo.*
- c) Por ser de manifesta insuficiencia os ingresos con relación aos gastos orzados ou ben destes respecto ás necesidades para que estea previsto.*



2º. No caso do escrito co nº de rexistro de entrada 35.557, a súa causa non pode ser incluída en ningún dos parágrafos do apartado 2 do anterior artigo. Non nos consta que exista un mandato legal que esixa respecto das subvencións nominativas que figuren no orzamento, teñan que xustificar os criterios de reparto, sendo esta a práctica seguida tanto na Administración Local como noutras. Na Base de Execución do Orzamento 24.3, establécese que poden outorgarse directamente, non sendo preceptiva a concorrencia competitiva nin a publicidade, entre outras: "Cando estean consignadas nominalmente no Orzamento inicial ou nas súas modificacións, sen que iso supoña ningún dereito subxectivo."

3º. No relativo ao escrito co nº de rexistro de entrada 35.766, pódese entender non incluídos aos Grupos Políticos da propia Corporación con lexitimación activa para as reclamacións administrativas ao Orzamento aprobado inicialmente, ao ter legal e reglamentariamente establecido outros canles para a súa participación.

A súa causa non se pode ter incluída en ningún dos parágrafos do apartado 2 do citado artigo 170 TRLRFL, non sendo o mesmo competencias propias que obrigas esixibles a que se refire o artigo 170.2.b) do TRLRFL, estas teñen que ser vencidas, líquidas e esixibles, e traer causa dun acto administrativo. A asistencia aos Concellos e aos seus veciños é a finalidade última de todo o Ente Provincial, polo tanto, todo o Orzamento conclúe nesa asistencia.

4º. O escrito co nº de rexistro de entrada 35.777: Pódese entender non incluídos aos Grupos Políticos da propia Corporación con lexitimación activa para as reclamacións administrativas ao Orzamento aprobado inicialmente, ao ter legal e reglamentariamente establecido outros canles para a súa participación.

A súa causa non se pode ter incluída en ningún dos parágrafos do apartado 2 do citado artigo 170 TRLRFL, non consta a existencia de obrigas vencidas, líquidas e esixibles. Nin a Lei 13/2008, nin o Decreto 99/2012 cuantifican nin indican o modo da súa cuantificación, tampouco na pretendida reclamación. Os importes dos grupos de programas 230 e 231 son maiores no orzamento 2013 que no Orzamento 2012, 231.924,36 e 1.762.000,00 euros no 2013 fronte a 302.729,36 e 1.462.3087,08 euros no ano 2012, en concreto a aplicación 2310.462 está dotada en 2013 polo importe de 1.135.000,00 euros fronte a 600.000,00 euros no 2012.



5º. O escrito con nº de rexistro de entrada 35.784: Pódese entender non incluída á portavoz do Grupo Político da propia Corporación con lexitimación activa para as reclamacións administrativas ao Orzamento aprobado inicialmente, ao ter legal e reglamentariamente establecido outros cauces para a súa participación.

A causa non se pode ter incluída en ningún dos parágrafos do apartado 2 do artigo 170 do TRLRFL. Non nos consta que exista un mandato legal que esixa respecto das subvencións nominativas que figuren no orzamento, teñan que xustificar os criterios de reparto, sendo esta a práctica seguida tanto na Administración Local como noutras. Na Base de Execución do Orzamento 24.3. establécese que poden outorgarse directamente, non sendo preceptiva a concorrencia competitiva nin a publicidade, entre outras: "Cando estean consignadas nominalmente no Orzamento inicial ou nas súas modificacións, sen que iso supoña ningún dereito subxectivo."

Por todo o exposto, enténdese que non procedea admisión dos anteriores escritos como reclamacións administrativas ao Orzamento Xeral 2013.

Lugo, a 20 de decembro de 2012,

A INTERVENTORA,

Rosa Abelleira Fernández.





35.784  
S. 1.66

Elena Candia López, portavoz do Grupo Popular na Excm. Deputación Provincial de Lugo, comparece e como mellor proceda en dereito

INTERPOÑEN RECLAMACIÓN ADMINISTRATIVA contra o orzamento xeral da Excelentísima Deputación Provincial de Lugo, aprobado inicialmente na data 27 de novembro de 2012, ao abeiro do establecido nos artigos 169, 170 e 171 do Real Decreto Lexislativo 2/2004 de 5 de marzo, polo que aproba o texto refundido da Lei Reguladora de Facendas Locais e, en concreto, en relación ao contido dos artigos 169, 170 e 171, polas seguintes causas:

Primeiro. Nos orzamentos aprobados ao abeiro do artigo 22 da Lei 38/2003, de 17 de novembro de xeral Subvencións recolle unha listaxe de subvencións nominativas, tal e como vén sendo habitual.

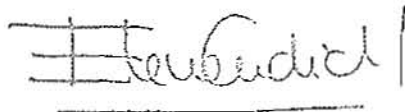
Determinadas partidas orzamentarias sufriron un especial axuste sobre todo as destinadas a fomento do deporte cuxa asignación orzamentarias para este fin se recortaron por riba do 27%. Pero na listaxe de subvencións do ano 2013 comprobamos que a diminución da cantidade económica que se asigna ás entidades beneficiarias de subvención nominativa non é proporcional nin obxectivo, nin se percibe un trato igualitario (naquela na que así poida ser), nin explicación nas bases de execución.

Por todo iso consideramos que se vulnera o artigo 8 da Lei 38/2003, de 17 de novembro xeral de Subvencións que rexerá a xestión de todas as subvencións reguladas na Lei confirme aos seguintes principios: publicidade, transparencia, ... obxectividade, non discriminación (ademais de eficacia de cumprimento dos obxectivos e eficiencia na asignación e emprego de recursos públicos)

Segundo. Polo exposto, mediante a presente reclamación manifestamos que nos encontramos ante un suposto de vulneración manifesta do principio de legalidade constitucionalmente proclamado, toda vez que non se teñen respectado os principios de obrigado cumprimento establecidos na Lei 38/2003, de 17 de novembro xeral de Subvencións, artigo 8, e por iso se constante un incumprimento dos artigos 3 e 4 da Lei 30/1992, do 26 de novembro, de réxime xurídico das Administracións Públicas e Procedemento Administrativo Común.

Polo exposto, e AO OBXECTO DE DAR CUMPRIMENTO AOS PRINCIPIOS DE ECONOMÍA PROCESAL E PRINCIPIO DE LEGALIDADE, SOLICITASE QUE SE TEÑA POR ESTIMADA A PRESENTE RECLAMACIÓN, evitando deste modo que haxa que recurrir á vía xudicial administrativa, que leva incurrir nuns gastos que os firmantes consideran innecesarios, toda vez que polo que se está velando é polo xusto e correcto uso dos recursos económicos por parte do Ente Provincial.

Lugo, 19 de decembro de 2012

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Elena Candia López', written over a horizontal line.

Asdo: Elena Candia López

SR. PRESIDENTE DA EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO



35.777  
S. del

Elena Candia López, portavoz do Grupo Provincial Popular na Excm. Deputación Provincial de Lugo, xunto cos deputados abaixo asinantes, comparecen e como mellor proceda en dereito

INTERPOÑEN RECLAMACIÓN ADMINISTRATIVA contra o orzamento xeral da Excelentísima Deputación Provincial de Lugo, aprobado inicialmente na data 27 de novembro de 2012, ao abeiro do establecido nos artigos 169, 170 e 171 do Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo, polo que aproba o texto refundido da Lei Reguladora de Facendas Locais e, en concreto, en relación ao contido dos artigos 169, 170 e 171, polas seguintes causas:

Primeiro. Manifestamos a omisión do crédito necesario para o cumprimento das obrigas esixibles á Excelentísima Deputación Provincial de Lugo en base ao artigo 36 da Lei 7/1985 Reguladora de Bases de Réxime Local, que establece as competencias das Deputacións Provinciais, establecendo como competencias propias " ... as que lles atribúan, neste concepto, as leis do Estado e das comunidades autónomas nos diferentes sectores da acción pública,... ", e en todo caso, a asistencia e a cooperación xurídica, económica e técnica aos Municipios, especialmente os de menor capacidade económica e de xestión.

A materia de Servizos Sociais vén recollida na lei 13/2008, de 3 de decembro, de servizos sociais de Galicia, cuxo capítulo 63 establece que "*As deputacións provinciais, de conformidade co previsto na normativa de réxime local, proporcionarán asistencia económica, técnica e xurídica aos concellos na execución das súas competencias en materia de servizos sociais, especialmente na prestación de servizos sociais comunitarios básicos por aqueles concellos con menos de vinte mil habitantes*"

A citade lei, desenvolveuse no Decreto 99/2012 de 16 de marzo, polo que se regulan os servizos sociais, norma autonómica da Comunidade Autónoma de Galicia, de obrigado acatamento pola entidade provincial, norma que no seu artigo 31 fixa as competencias mínimas da Deputación

en materia de servicios sociais para os municipios de menos de 20.000 habitantes. O literal do precepto establece que:

*" 1.- As Deputacións provinciais, de conformidade co previsto no artigo 109.1.b), da lei 5/1997, de 22 de xullo, de Administración Local de Galicia, proporcionaranlles asistencia económica, técnica e xurídica aos concellos e agrupacións de concellos, especialmente aos de menos de 20.000 habitantes, na implantación e xestión dos servizos sociais comunitarios municipais.*

*2.- De conformidade co artigo 63 da Lei de servizos sociais de Galicia, as deputacións provinciais proporcionaranlles asistencia económica, técnica e xurídica aos concellos na execución das súas competencias en materia de servizos sociais comunitarios básicos por aqueles concellos con menos de 20.000 habitantes.*

*3.- As deputacións provinciais apoiarán prioritariamente o financiamento do SAF básico aos concellos de menos de 20.000 habitantes, así como o financiamento aos ditos concellos para a contratación de persoal dos equipos con perfís profesionais diferentes e complementarios ao do profesional de referencia que se regula no artigo 37 deste decreto.*

*4.- A Xunta de Galicia, como titular da competencia de planificación xeral do Sistema Galego de Servizos Sociais, coordinará as actuacións de apoio financeiro das Deputacións Provinciais aos concellos, para o que, consonte ao disposto no artigo 112.1 da lei 5/1997, de 22 de xullo, de Administración Local de Galicia, os programas de cooperación económica coas entidades locais que elaboren as deputacións provinciais nesta materia, calquera que sexa a súa denominación, serán postos, antes da súa aprobación, en coñecemento da órgano superior da Xunta de Galicia competente en materia de servizos sociais."*

Atendendo ás partidas orzamentarias obxecto da presente reclamación observamos que se inclúen as seguintes cuantías:

1. No grupo de Programas 230, con denominación Administración Xeral de Servizos Sociais, cunha contía de 231.924,36 euros


2.- No grupo de Programas 231, con denominación Acción Social, cunha contía de 2.002.000 euros


Segundo. Polo exposto, mediante a presente reclamación manifestamos que nos encontramos ante un suposto de vulneración manifesta do principio de legalidade constitucionalmente proclamado, toda vez que a insuficiencia de crédito descrita choca frontalmente contra as esixencias normativas previstas na Lei e Decreto citados, incumprimento e inobservancia que conleva o incumprimento dos artigos 3 e 4 da Lei 30/1992, do 26 de novembro, de réxime xurídico das Administracións Públicas e Procedemento Administrativo Común.

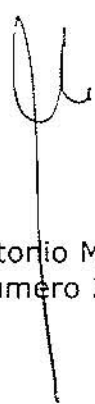
Terceiro. Nótese que a dotación orzamentaria a que se fixo referencia non alcanza para cubrir o mínimo competencial establecido na Lei e no Decreto respecto do cal se presume o incumprimento, mínimo que se refire aos servizos sociais a prestar a entidade local, servizos amparados polo texto constitucional, e tan necesarios nos tempos difíciles que nos toca vivir.

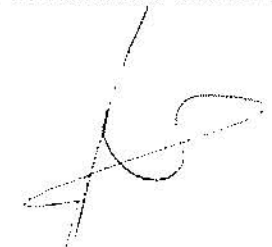
Polo exposto, e AO OBXECTO DE DAR CUMPRIMENTO AOS PRINCIPIOS DE ECONOMÍA PROCESAL E PRINCIPIO DE LEGALIDADE, SOLICITASE QUE SE TEÑA POR ESTIMADA A PRESENTE RECLAMACIÓN, evitando deste modo que haxa que recurrir á vía xudicial administrativa, que conleva incurrir nuns gastos que os firmantes consideran innecesarios, toda vez que polo que se está velando é polo xusto e correcto uso dos recursos económicos por parte do Ente Provincial.


Lugo, 19 de decembro de 2012

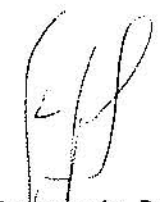
  
**Asdo:** Elena Candia López  
N. I. F. número 33.341.791W

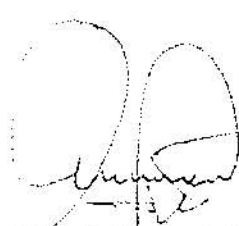
  
**Asdo:** Manuel J. González Capón  
N. I. F. número 33.811.845M


  
**Asdo:** Antonio Muiña Pena  
N. I. F. número 33.808.852W

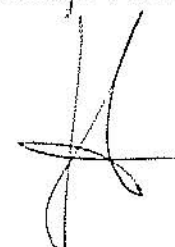
  
**Asdo:** Jesús Carreira Ferreiro  
N. I. F. número 33.808.285X

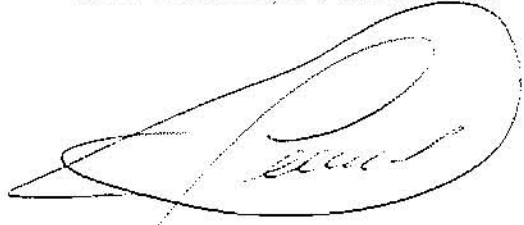
  
**Asdo:** José Pardo Lombao  
N. I. F. número 33.817.919F

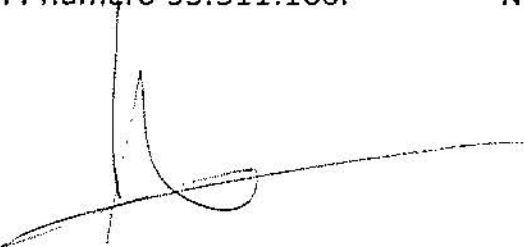
  
**Asdo:** Fernando Pensado Barreira  
N. I. F. número 33.206.921G

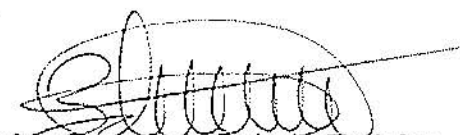
  
**Asdo:** José Manuel Mato Díaz  
N. I. F. número 76.614.184 B

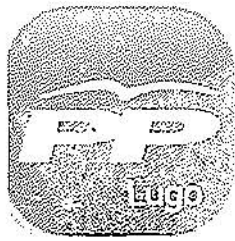
  
**Asdo:** Jesús Novo Martínez  
N. I. F. número 76.563.402J

  
**Asdo:** José M. Gómez Puente  
N. I. F. número 33.311.160F

  
**Asdo:** José Manuel Arias López  
N. I. F. número 34.252.648J

  
P.O.  
**Asdo:** Tomás Rodríguez Arias  
N. I. F. número 76.554.574V

  
**Asdo:** Francisco Balado Teijeiro  
N. I. F. número 33. 327. 642K



35.764  
S. Acta

Elena Candia López, portavoz do Grupo Popular na Excmá. Deputación Provincial de Lugo, xunto cos deputados abaixo asinantes, comparecen e como mellor proceda en dereito

INTERPOÑEN RECLAMACIÓN ADMINISTRATIVA contra o orzamento xeral da Excelentísima Deputación Provincial de Lugo, aprobado inicialmente na data 27 de novembro de 2012, ao abeiro do establecido nos artigos 169, 170 e 171 do Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo, polo que aproba o texto refundido da Lei Reguladora de Facendas Locais e, en concreto, en relación ao contido dos artigos 169, 170 e 171, polas seguintes causas:

Primeiro. Manifestamos a omisión do crédito necesario para o cumprimento das obrigas esixibles á Excelentísima Deputación Provincial de Lugo en base ao artigo 36 da Lei 7/1985 Reguladora de Bases de Réxime Local, que establece as competencias das Deputacións Provinciais, establecendo como competencias propias "as que lles atribúan, neste concepto, as leis do Estado e das comunidades autónomas nos diferentes sectores da acción pública, e en todo caso a asistencia e a cooperación xurídica, económica e técnica aos Municipios, especialmente os de menor capacidade económica e de xestión"

Atendendo ás partidas orzamentarias obxecto da presente reclamación observamos que se inclúen as seguintes cuantías:

1. No concepto 462 con denominación "transferencias correntes a concellos" cunha contía de 1.893.554,24 euros

2.- No concepto 762 con denominación "transferencia de capital a concellos" coa cantidade 1.638.500 euros.

Ambas cantidades non garanten a asistencia económica aos concellos tendo en conta a tipoloxía dos concellos da provincia sendo todos eles agás Lugo



menores de 20.000 habitantes e por conseguinte, protexidos na normativa citada polas Deputacións Provinciais.

Segundo. Polo exposto, mediante a presente reclamación manifestamos que nos encontramos ante un suposto de vulneración manifesta do principio de legalidade constitucionalmente proclamado, toda vez que a insuficiencia de crédito descrita choca frontalmente contra as esixencias normativas previstas na Lei citada, incumprimento e inobservancia que leva o incumprimento dos artigos 3 e 4 da Lei 30/1992, do 26 de novembro, de réxime xurídico das Administracións Públicas e Procedemento Administrativo Común.

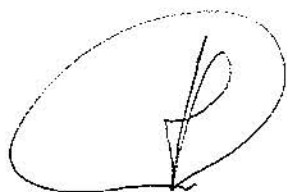
Terceiro. Nótese que a dotación orzamentaria a que se fixo referencia non alcanza para cubrir o mínimo competencial establecido na Lei respecto do cal se presume o incumprimento, mínimo que se refire a asistencia económica a prestar ás entidades locais, servizos amparados polo texto constitucional, e tan necesarios nos tempos difíciles como nos toca vivir.


Polo exposto, e AO OBXECTO DE DAR CUMPRIMENTO AOS PRINCIPIOS DE ECONOMÍA PROCESAL E PRINCIPIO DE LEGALIDADE, SOLICITASE QUE SE TEÑA POR ESTIMADA A PRESENTE RECLAMACIÓN, evitando deste modo que haxa que recurrir á vía xudicial administrativa, que leva incurrir nuns gastos que os firmantes consideran innecesarios, toda vez que polo que se está velando é polo xusto e correcto uso dos recursos económicos por parte do Ente Provincial.

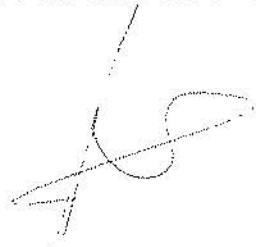
Lugo, 19 de decembro de 2012





**Asdo:** Elena Candía López  
N. I. F. número 33.341.791W


  
**Asdo:** Manuel J. González Capón  
N. I. F. número 33.811.845M


  
**Asdo:** Antonio Muiña Pena  
N. I. F. número 33.808.852W

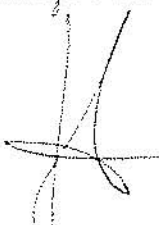
  
**Asdo:** Jesús Carreira Ferreiro  
N. I. F. número 33.808.285X

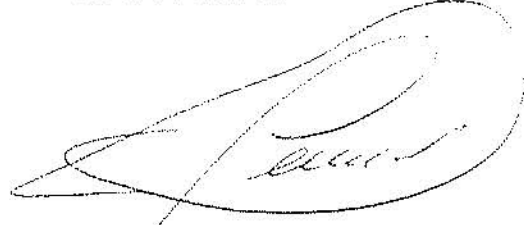
  
**Asdo:** José Pardo Lombao  
N. I. F. número 33.817.919F

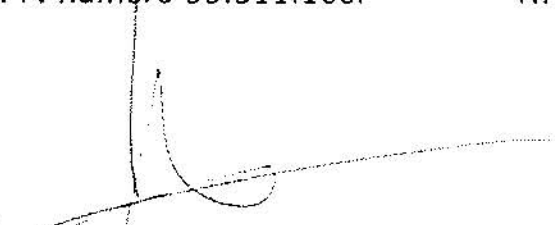
  
**Asdo:** Fernando Pensado Barreira  
N. I. F. número 33.206.921G


  
**Asdo:** José Manuel Mato Díaz  
N. I. F. número 76.614.184 B

  
**Asdo:** Jesús Novo Martínez  
N. I. F. número 76.563.402J

  
**Asdo:** José M. Gómez Puente  
N. I. F. número 33.311.160F

  
**Asdo:** José Manuel Arias López  
N. I. F. número 34.252.648J

  
**Asdo:** Tomás Rodríguez Arias  
N. I. F. número 76.554.574V

  
**Asdo:** Francisco Balado Teijeiro  
N. I. F. número 33. 327. 642K

# A LA DIPUTACIÓN DE LUGO

## Expediente: Subvenciones nominativas

- 1.- D. MANUEL JESÚS VÁZQUEZ CORREDOIRA, mayor de edad, con DNI/NIF número <sup>35.557</sup> 33843103-Y, en nombre y representación de la entidad PRONE LUGO A.D. con C.I.F. G27210376 y de FUNDACIÓN AZKAR con C.I.F. G-27345297.
- 2.- D<sup>a</sup> TERESA LATAS ZAVALA, mayor de edad, con DNI/NIF número 33859543-R, en nombre y representación de la entidad PORTA XI ENSINO con CIF G27324284.
- 3.- D. JOSÉ BOUZA BELTRÁN, mayor de edad, con DNI/NIF número 33850472-S, en nombre y representación de la entidad CLUB EMEVÉ con CIF G-27041490.
- 4.- D. LUIS ABELLEIRA MAYOR, mayor de edad, con DNI/NIF número 33791473-B, en nombre y representación de la entidad REAL AERoclUB DE LUGO con CIF G-27008341.
- 5.- D. JULIO PACIOS VALIXO, mayor de edad, con DNI/NIF número 33302348-G, en nombre y representación de la entidad SD RESIDENCIA con CIF G-27120310.

### COMPARECEMOS Y DECIMOS,

**PRIMERO.-** Que por el pleno de la Excm. Diputación Provincial de Lugo en sesión ordinaria celebrada el día 27 de Noviembre de 2012 se procedió a la aprobación inicial del proyecto de presupuestos de dicha institución para el año 2013. Que manifestamos nuestra disconformidad con los criterios e importes establecidos en lo referente a los importes anuales destinados a las subvenciones nominativas para entidades deportivas provinciales

**SEGUNDO.-** Discrepancia motivada por la reducción del importe concedido a los solicitantes.

Reducción que se efectúa en detrimento de la casi totalidad de las entidades y en beneficio de unas pocas. Lo que supone una auténtica discriminación y vulneración de los principios de igualdad, objetividad, imparcialidad, solidaridad y legalidad.

No desconocen quienes suscriben el presente documento, la actual situación de crisis económica, ahora bien, la colaboración y aportación a la superación de la misma, deberá recaer sobre todos de una forma paritaria, por ello, interesamos que se proceda a la revisión de dichos importes de forma que si ha de efectuarse alguna reducción de los importes concedidos en años anteriores, dicha reducción afecte a la totalidad de las entidades solicitantes.

Por lo expuesto,

**SOLICITAMOS,** que se admita el presente escrito y en su virtud se acuerde tomar en consideración el mismo y se proceda a un reparto del importe de las subvenciones concedidas partiendo de los principios de igualdad, objetividad, imparcialidad y legalidad.

En Lugo a 17, de Diciembre de 2012.

D. MANUEL JESÚS VÁZQUEZ CORREDOIRA

D<sup>a</sup> TERESA LATAS ZAVALA

D. JOSÉ BOUZA BELTRÁN

D. LUIS ABELLEIRA MAYOR

D. JULIO PACIOS VALIXO



DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO

fecha: **14 de xaneiro de 2013**  
unidade de orixe: **SECCIÓN DE ACTAS**  
asunto: **Remite certificación acordo do Pleno de 26-12-2012**  
destinatario: **Servizo de Intervención**

519

Remito certificación do acordo adoptado polo Pleno desta Excma. Corporación Provincial de Lugo, en sesión ordinaria celebrada o día vinte e seis de decembro de dous mil doce, relativo a "ALEGACIÓNS PRESENTADAS Ó PROXECTO DE ORZAMENTO DESTA EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL PARA 2013, E APROBACIÓN DEFINITIVA DO MESMO SE PROCEDE".

O SECRETARIO,  
P.D. A XEFA DA SECCIÓN DE ACTAS,



**DON JOSE ANTONIO MOURELLE CILLERO**, Secretario Xeral desta Excma. Deputación Provincial de Lugo,

**C E R T I F I C O:** Que o Pleno desta Excma. Corporación, en sesión ordinaria celebrada o día vinte e seis de decembro de dous mil doce, adoptou, entre outros, o seguinte acordo:

**ALEGACIÓNS PRESENTADAS Ó PROXECTO DE ORZAMENTO DESTA EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL PARA 2013, E APROBACIÓN DEFINITIVA DO MESMO SE PROCEDE**

Dáse lectura ó ditame das Comisións Informativas de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais, que dí o seguinte:

“Vista a proposta da Presidencia, que textualmente dí o seguinte:

“O proxecto de Orzamento Xeral 2013 desta Excma. Deputación foi aprobado inicialmente o 27 de novembro, e exposto ó público por espazo de quince días hábiles, segundo anuncio publicado no Boletín Oficial da Provincia nº 275 de 29 de novembro.

Á vista dos escritos presentados e do informe de Intervención no que se pon de manifesto a improcedencia de admitir os citados escritos como reclamacións administrativas, proponse ó Pleno a adopción dos seguintes acordos:

1º.- Declarar a inadmisión dos escritos presentados como reclamacións administrativas.

2º.- Aprobar definitivamente o Orzamento Xeral para o exercicio 2013, cos estados de gastos e ingresos, bases de execución, cadro de persoal e demáis documentación anexa e complementaria unida ó expediente”.

As Comisións Informativas de Economía, Recadación, Facenda e Especial de Contas, e de Goberno Interior e Asuntos Xerais, por maioría, co voto en contra dos señores Deputados D<sup>a</sup>. Elena Candia López e D. José Manuel Mato Díaz, representantes do Grupo Popular, acordan informar favorablemente a proposta presentada e proponer ó Pleno a súa aprobación se procede”.

Efectuada a votación, e verificada a mesma, dá o seguinte resultado: votos válidos emitidos, 25; votos a favor, 13; votos en contra, 12. Polo que o Presidente declara aprobada por maioría a proposta presentada, e polo tanto aprobados definitivamente os Orzamentos da Deputación Provincial para o ano 2013.

Para que conste expido a presente certificación, de orde e co Visto e Prace do Ilmo. Sr. Presidente, coa reserva do establecido no artigo 206 do Regulamento de Organización, Funcionamento e Réxime Xurídico das Entidades Locais, en Lugo a catorce de xaneiro de dous mil trece.

Vº. e Prace  
“O PRESIDENTE  
P.D. Decreto nº 2228/2012, de 18-07-2012  
A VICEPRESIDENTA,



Asdo: Lara Méndez López”





DEPUTACION PROVINCIAL DE LUGO



27 de decembro de 2012

fecha

unidade de organ

SECCION DE ACTAS

asunto

Remite anuncio para publicación no  
B.O.P.

destinatario

Negociado de Administración do Boletín  
Oficial da Provincia

Co obxecto da súa publicación no Boletín Oficial da Provincia, remito anuncio sobre "Aprobación definitiva do Orzamento da Excm. Deputación Provincial para o ano 2013".



O SECRETARIO  
A XEFA DA SECCIÓN DE ACTAS  
E ASUNTOS XERAIS,



## ANUNCIO

Aprobado definitivamente o Orzamento da Excm. Deputación Provincial para o ano 2013, en cumprimento do disposto no art. 169 do Real Decreto 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais; faise público o seguinte resumo por Capítulos, así como o Cadro de Persoal da Excm. Deputación Provincial:

	ORZAMENTO DEPUTACIÓN	SUPLUSA	TRANSFERENCIAS OP. INTERNAS	TOTAL CONSOLIDADO
<b>I N G R E S O S</b>				
<i>Op. non financeiras (1-7)</i>	<b>86.386.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.162.179,13 €</b>
1. IMPOSTOS DIRECTOS	4.996.547,69 €			4.996.547,69 €
2. IMPOSTOS INDIRECTOS	3.970.767,20 €			3.970.767,20 €
3. TAX., PRÉC. PÚB. E OUTROS INGR.	6.584.063,71 €			6.584.063,71 €
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	63.317.780,27 €	3.210.000,00 €	3.210.000,00 €	63.317.780,27 €
5. INGRESOS PATRIMONIAIS	880.000,00 €	90.819,06 €		970.819,06 €
6. ALLEAMENTO DE INVEST. REAIS	20.000,00 €	1.934.518,35 €		1.954.518,35 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.617.682,85 €	750.000,00 €		7.367.682,85 €
<i>Op. financeiras (8-9)</i>	<b>300.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>300.000,00 €</b>
8. ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €			300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	€	€		- €
<b>TOTAL</b>	<b>86.686.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.462.179,13 €</b>

	ORZAMENTO DEPUTACIÓN	SUPLUSA	TRANSFERENCIAS OP. INTERNAS	TOTAL CONSOLIDADO
<b>G A S T O S</b>				
<i>Op. non financeiras (1-7)</i>	<b>79.517.861,82 €</b>	<b>2.791.340,50 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>79.099.202,32 €</b>
1. GASTOS DE PERSOAL	24.127.038,15 €	890.000,00 €		25.017.038,15 €
2. GASTOS CORR. EN BENS E SERV.	13.939.887,90 €	1.461.436,64 €		15.401.324,54 €
3. GASTOS FINANCEIROS	620.208,32 €	389.903,86 €		1.010.112,18 €
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	15.707.517,14 €		3.210.000,00 €	12.497.517,14 €
6. INVESTIMENTOS REAIS	19.404.741,99 €	50.000,00 €		19.454.741,99 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.718.468,32 €			5.718.468,32 €
<i>Op. financeiras (8-9)</i>	<b>7.168.979,90 €</b>	<b>3.193.996,91 €</b>	<b>- €</b>	<b>10.362.976,81 €</b>
8. ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €			300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	6.868.979,90 €	3.193.996,91 €		10.062.976,81 €
<b>TOTAL</b>	<b>86.686.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.462.179,13 €</b>



### CADRO DE PERSOAL FUNCIONARIO

#### FUNCIONARIOS CON HABILITACIÓN DE CARACTER NACIONAL

1	INTERVENTOR	A1	
1	SECRETARIO	A1	1 Vacante
1	TESOUREIRO	A1	
1	SECRETARIO-INTERVENTOR	A1	
1	SECRETARIO-INTERVENTOR	A1	
5	FUNCIONARIOS CON HABILITACIÓN DE CARACTER NACIONAL		

#### ESCALA DE ADMINISTRACIÓN XERAL

##### SUBESCALA TÉCNICA

15	TECNICO ADMON. XERAL	A1	3 Vacantes
----	----------------------	----	------------

##### SUBESCALA DE XESTIÓN

21	TECNICO DE XESTION	A2	7 Vacantes
----	--------------------	----	------------

##### SUBESCALA ADMINISTRATIVA

96	ADMINISTRATIVO A. X.	C1	5 Vacantes
----	----------------------	----	------------

##### SUBESCALA AUXILIAR

61	AUXILIAR A. X.	C2	16 Vacantes
----	----------------	----	-------------

##### SUBESCLA SUBALTERNA

##### CLASE PORTERO

14	PORTEIRO	E	1 Vacante
----	----------	---	-----------

207 ESCALA DE ADMINISTRACIÓN XERAL

#### ESCALA DE ADMINISTRACIÓN ESPECIAL

##### SUBESCLA TÉCNICA

##### CLASE TÉCNICOS SUPERIORES

1	ARQUEOLOGO	A1	
2	ARQUITECTO	A1	1 Vacante
5	ENXENEIRO CAMIÑOS, CANLES E PORTOS	A1	1 Vacante
1	ENXEÑEIRO AGRONOMO	A1	
1	ECONOMISTA	A1	1 Vacante





# DEPUTACIÓN DE LUGO

4	AUXILIAR BIBLIOTECA	C1	1 Vacante
2	AUXILIAR TEC. INFORMÁTICO	C1	
2	AXUDANTE MUSEO	C1	2 Vacantes
1	COORD.VIGILANTES-GUIA	C1	
1	ENC.VIX.INT.	C1	
1	ESP.TC.INFORMAC.E COMUNIC.	C1	
1	ESPECIALISTA PROTOCOLO	C1	1 Vacante
5	GUIA	C1	
1	COORDINADOR GRANXA PROV.	C1	
1	ADXUNTO ENCARG.REX. INT. E CUST.	C2	
1	ANIMADOR RUTAS TURÍSTICAS	C2	1 Vacante
2	ANIMADOR SOCIOCULTURAL	C2	
2	AUXILIAR DE RECEPCION	C2	
1	AUXILIAR PROTOCOLO	C2	
4	AUXILIAR RELAC.INSTITUCIONAIS	C2	4 Vacantes
1	COORDINADOR ACT. FORM. Y SOCIALES	C2	
1	MONITOR DEPORTIVO	C2	
4	VIXILANTE-GUIA MUSEO	C2	2 Vacantes
1	AUXILIAR ATENCIÓN CIUDADAN	C2	1 Vacante
1	CONTROLADOR PECUARIO	C2	
1	COORDINADOR EXPOSICIONS	C2	
1	COORDINADOR PECUARIO	C2	
1	COORDINADORA DISEÑO	C2	
1	DESEÑADORA INFOGRAFISTA	C2	
1	PATRONISTA DESEÑADORA	C2	
3	VIXILANTE MEDIO AMBIENTE	C2	3 Vacantes
6	VIXILANTE-GUÍA	C2	3 Vacantes
1	GARDABOSQUE	E	
1	SERENO	E	1 Vacante
11	VIXILANTE	E	2 Vacantes
1	VIXILANTE PAZO TOR	E	

## CLASE PERSONAL DE OFICIOS

### CATEGORÍA ENCARGADO

1	CAPATAZ COORDINADOR	C1	1 Vacante
1	CAPATAZ COORDINADOR SUBM.	C1	1 Vacante
1	COORDINADOR OBRAS COOPERACION	C1	
1	ENCARGADO PERS. OFICIOS	C1	
1	ENCARGADO CONSERVACION CENTROS	C1	

### CATEGORÍA MAESTRO

1	MECANICO ESP. P. MOBIL	C1	1 Vacante
17	CAPATAZ DE CAMIÑOS	C2	7 Vacantes
1	MECANICO ESP. P. MOBIL	C2	
1	MESTRE	C2	



# DEPUTACIÓN DE LUGO

## CATEGORÍA OFICIAL

1	CONDUTOR PARQUE MOBIL	C2	
4	MAQUINISTA P. MOBIL	C2	1 Vacante
19	MAQUINISTA-CONDUCTOR	C2	8 Vacantes
1	MECANICO-CONDUCTOR	C2	
2	OFICIAL	C2	1 Vacante
3	OFICIAL OF. MULTIPLES	C2	
1	OFICIAL OF-MULTIPLES-CONDUCTOR	C2	
1	OFICIAL PINTOR	C2	
1	OFICIAL UNIDADE MANTEM	C2	
1	OFICIAL EBANISTA	C2	1 Vacante
1	PALISTA PARQUE MOBIL	C2	

## CATEGORÍA AYUDANTE

2	TELEFONISTA	E	1 Vacante
---	-------------	---	-----------

195 ESCALA DE ADMINISTRACIÓN ESPECIAL

407 TOTAL

## CADRO DE PERSOAL LABORAL FIXO

### A1 TOTAL 3

1	ARQUIVEIRO BIBLIOTECARIO	A1	
1	XEFE DEPART.BELAS ARTES	A1	
1	BIÓLOGO	A1	1 VACANTE

### C1 TOTAL 3

3	ADMINISTRATIVO A. X.	C1	1 VACANTE
---	----------------------	----	-----------

### CZ TOTAL 41

2	AUXILIAR DE ENFERMARIA	C2	
1	CAPATAZ DE CAMIÑOS	C2	
1	ENCARGADO INST.DEPORT.	C2	1 VACANTE
5	MAQUINISTA-COND. P. MOBIL	C2	1 VACANTE
2	MAQUINISTA-CONDUCTOR	C2	
1	MECANICO-COND. P. MOBIL	C2	
1	MESTRE UNIDADE MANTEM.	C2	
1	OFICIAL OF. MULTIPLES	C2	
9	OFICIAL UNIDADE MANTEM	C2	1 VACANTE
1	ADXUNTO MESTRE TRAXE REXIONAL	C2	
1	ANIMADOR RUTAS TURISTICAS	C2	
1	CONDUCTOR	C2	



	1	MESTRE TALLER INSTRUM. MUSICAIS	C2	
	7	MAQUINISTA	C2	
	1	MESTRE TALLER TAPIZARIA	C2	
	1	OFICIAL 1ª	C2	
	1	OFICIAL EBANISTA	C2	
	1	OFICIAL ELECTRICISTA	C2	
	1	OFICIAL MODISTA	C2	
	2	OFICIAL OFICIOS VARIOS	C2	
<b>E TOTAL 54</b>				
	1	AXUDANTE UNIDADE MANTEM.	E	
	1	EMPREGADA LIMPEZA	E	1 VACANTE
	1	EMPREGADA LIMPEZA RECAD.	E	
	1	ENCARGADO/A PAZO TOR	E	
	4	OBREIRO	E	1 VACANTE
	1	ORDENANZA SUBALTERNO	E	
	2	VIXILANTE	E	
	1	VIXILANTE ARQUITECTURA E OBRAS	E	
	1	VIXILANTE SERENO	E	
	15	VIXILANTE SERVIZO VIAS E OBRAS	E	9 VACANTES
	8	PEÓN SERVIZO VIAS E OBRAS	E	5 VACANTES
	8	PEÓN GRANXA	E	2 VACANTES
	9	PEÓN AGROPECUARIO	E	9 VACANTES
	1	PEÓN VIXILANTE	E	
<b>TOTAL XERAL 101</b>				

### CADRO DE PERSOAL EVENTUAL

CÓDIGO	PRAZA	SIT	CÓDIGO	POSTO
5000	ASESOR NIVEL I	VD	999	ASESOR NIVEL I
5001	ASESOR NIVEL II	O	1000	ASESOR NIVEL II
5002	ASESOR NIVEL II	O	1001	ASESOR NIVEL II
5003	ASESOR NIVEL II	O	1002	ASESOR NIVEL II
5004	ASESOR NIVEL III	O	1003	ASESOR NIVEL III
5005	ASESOR NIVEL III	O	1004	ASESOR NIVEL III
5006	ASESOR NIVEL III	O	1005	ASESOR NIVEL III
5007	ASESOR NIVEL IV	O	1006	ASESOR NIVEL IV
5008	ASESOR NIVEL IV	O	1007	ASESOR NIVEL IV
5009	ASESOR NIVEL IV	O	1008	ASESOR NIVEL IV
5010	ASESOR NIVEL IV	O	1009	ASESOR NIVEL IV
5011	ADMINISTRATIVO APOIO	O	1010	ADMINISTRATIVO APOIO
5012	ADMINISTRATIVO APOIO	O	1011	ADMINISTRATIVO APOIO
5013	ADMINISTRATIVO APOIO	O	1012	ADMINISTRATIVO APOIO
5014	ADMINISTRATIVO APOIO	O	1013	ADMINISTRATIVO APOIO
5015	ADMINISTRATIVO APOIO	O	1014	ADMINISTRATIVO APOIO



5016	ADMINISTRATIVO APOIO	O	1015	ADMINISTRATIVO APOIO
5017	ADMINISTRATIVO APOIO	O	1016	ADMINISTRATIVO APOIO
5018	ADMINISTRATIVO APOIO	O	1017	ADMINISTRATIVO APOIO
5019	AUXILIAR APOIO	O	1018	AUXILIAR APOIO
5020	AUXILIAR APOIO	O	1019	AUXILIAR APOIO
5021	AUXILIAR APOIO	O	1020	AUXILIAR APOIO
5022	AUXILIAR APOIO	O	1021	AUXILIAR APOIO

CADRO DE PERSOAL FUNCIONARIO CUXOS POSTOS ESTÁN DESEMPEÑADOS POR PERSOAL LABORAL EN PROCESO DE FUNCIONARIZACIÓN, CONFORME Á DISPOSICIÓN TRANSITORIA 2ª DO EBEP

ESCALA DE ADMINISTRACIÓN ESPECIAL  
SUBESCALA TÉCNICA

TÉCNICOS SUPERIORES

1 Licenciado en Belas Artes                      A/A1                      Vacante

TÉCNICOS AUXILIARES

2 Auxiliar Enfermaría                              C/C2                      Vacantes

O que se fai público para os oportunos efectos.

Lugo, vinte e sete de decembro de dos mil doce.- **O PRESIDENTE**, José Ramón Gómez Besteiro. **O SECRETARIO**, José Antonio Mourelle Cillero.



### EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO

#### SECCIÓN DE ACTAS

##### Anuncio

Aprobado definitivamente o Orzamento da Excma. Deputación Provincial para o ano 2013, en cumprimento do disposto no art. 169 do Real Decreto 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais; faise público o seguinte resumo por Capítulos, así como o Cadro de Persoal da Excma. Deputación Provincial:

	ORZAMENTO DEPUTACIÓN	SUPLUSA	TRANSFERENCIAS OP. INTERNAS	TOTAL CONSOLIDADO
<b>I N G R E S O S</b>				
<b>Op. non financeiras (1-7)</b>	<b>86.386.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.162.179,13 €</b>
1. IMPOSTOS DIRECTOS	4.996.547,69 €			4.996.547,69 €
2. IMPOSTOS INDIRECTOS	3.970.767,20 €			3.970.767,20 €
3. TAX., PREC. PÚB E OUTROS INGR.	6.584.063,71 €			6.584.063,71 €
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	63.317.780,27 €	3.210.000,00 €	3.210.000,00 €	63.317.780,27 €
5. INGRESOS PATRIMONIAIS	880.000,00 €	90.819,06 €		970.819,06 €
6. ALLEAMENTO DE INVEST. REAIS	20.000,00 €	1.934.518,35 €		1.954.518,35 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.617.682,85 €	750.000,00 €		7.367.682,85 €
<b>Op. financeiras (8-9)</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>300.000,00 €</b>
8. ACTIVOS FINANCIEROS	300.000,00 €			300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCIEROS	- €	- €		- €
<b>TOTAL</b>	<b>86.686.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.462.179,13 €</b>

	ORZAMENTO DEPUTACIÓN	SUPLUSA	TRANSFERENCIAS OP. INTERNAS	TOTAL CONSOLIDADO
<b>G A S T O S</b>				
<b>Op. non financeiras (1-7)</b>	<b>79.517.861,82 €</b>	<b>2.791.340,50 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>79.099.202,32 €</b>
1. GASTOS DE PERSOAL	24.127.038,15 €	890.000,00 €		25.017.038,15 €
2. GASTOS CORR. EN BENS E SERV.	13.939.887,90 €	1.461.436,64 €		15.401.324,54 €
3. GASTOS FINANCIEROS	620.208,32 €	389.903,86 €		1.010.112,18 €
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	15.707.517,14 €		3.210.000,00 €	12.497.517,14 €
6. INVESTIMENTOS REAIS	19.404.741,99 €	50.000,00 €		19.454.741,99 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.718.468,32 €			5.718.468,32 €
<b>Op. financeiras (8-9)</b>	<b>7.168.979,90 €</b>	<b>3.193.996,91 €</b>	<b>- €</b>	<b>10.362.976,81 €</b>
8. ACTIVOS FINANCIEROS	300.000,00 €			300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCIEROS	6.868.979,90 €	3.193.996,91 €		10.062.976,81 €
<b>TOTAL</b>	<b>86.686.841,72 €</b>	<b>5.985.337,41 €</b>	<b>3.210.000,00 €</b>	<b>89.462.179,13 €</b>

## CADRO DE PERSOAL FUNCIONARIO

## FUNCIONARIOS CON HABILITACIÓN DE CARACTER NACIONAL

1	INTERVENTOR	A1	1 Vacante
1	SECRETARIO	A1	
1	TESOUREIRO	A1	
1	SECRETARIO-INTERVENTOR	A1	
1	SECRETARIO-INTERVENTOR	A1	
5	FUNCIONARIOS CON HABILITACIÓN DE CARACTER NACIONAL		

## ESCALA DE ADMINISTRACIÓN XERAL

## SUBESCALA TÉCNICA

15	TECNICO ADMON. XERAL	A1	3 Vacantes
----	----------------------	----	------------

## SUBESCALA DE XESTIÓN

21	TECNICO DE XESTION	A2	7 Vacantes
----	--------------------	----	------------

## SUBESCALA ADMINISTRATIVA

96	ADMINISTRATIVO A. X.	C1	5 Vacantes
----	----------------------	----	------------

## SUBESCALA AUXILIAR

61	AUXILIAR A. X.	C2	16 Vacantes
----	----------------	----	-------------

## SUBESCLA SUBALTERNA

## CLASE PORTERO

14	PORTEIRO	E	1 Vacante
----	----------	---	-----------

207

## ESCALA DE ADMINISTRACIÓN XERAL

## ESCALA DE ADMINISTRACIÓN ESPECIAL

## SUBESCLA TÉCNICA

## CLASE TÉCNICOS SUPERIORES

1	ARQUEOLOGO	A1	
2	ARQUITECTO	A1	1 Vacante
5	ENXENEIRO CAMIÑOS, C. ANLES E PORTOS	A1	1 Vacante
1	ENXENEIRO AGRONOMO	A1	
1	ECONOMISTA	A1	1 Vacante
1	BIOLOGO	A1	
1	LCDO. XORNALISMO	A1	
1	LDO. FILOLOXIA GALEGA	A1	
3	LETRADO	A1	
2	LICENCIADO EN CIENCIAS DO TRABALLO	A1	1 Vacante
1	MEDICO ESP. MEDICINA DO TRABALLO	A1	
1	TC.SUP.INFORMATICA E PROGRAMACION	A1	
4	TECNICO ADMON. FINANC.E CONT.	A1	
1	TECNICO ADMON. FINANC.E REC.	A1	

1	TECNICO INFORMACION E COMUNIC.	A1	1 Vacante
1	TECNICO SUP. MECANIZ.. ADMTVA.	A1	
1	TECNICO SUPERIOR INFORMATICO	A1	
2	VETERINARIO	A1	

## CLASE TÉCNICOS MEDIOS

2	ARQUITECTO TECNICO	A2	1 Vacante 1 Vacante 2 Vacantes 1 Vacante 1 Vacante 1 Vacante 1 Vacante
2	ATS	A2	
1	DIPLOMADO ADMON. FINANCEIRA	A2	
1	DIPLOMADO C.EMPRESARIAIS	A2	
1	DIPLOMADO RESTAURACION	A2	
1	DIPLOMADO TRAB.SOCIAL	A2	
4	ENXEÑEIRO TECNICO AGRICOLA	A2	
1	ENXEÑEIRO TECNICO INDUSTRIAL	A2	
1	ENXEÑEIRO TECNICO O.P.	A2	
2	ENXEÑEIRO TECNICO TOPOGRAFO	A2	
1	ENXEÑEIRO TC. FORESTAL	A2	

## CLASE TÉCNICOS AUXILIARES

1	TC.SUP. FP INFORMATICA	B	1 Vacante
6	DELINEANTE	C1	2 Vacantes
1	TECNICO ESP.INFORMATICA	C1	
1	AUXILIAR INFORMÁTICO	C2	

## SUBESCALA SERVICIOS ESPECIALES

## CLASE PLAZAS COMETIDOS ESPECIALES

1	TC.RELACIONES INTERADMINISTRATIVAS	A1	1 Vacante 1 Vacante 2 Vacantes 1 Vacante 1 Vacante 1 Vacante 1 Vacante 1 Vacante 1 Vacante 1 Vacante 4 Vacantes
5	TECNICO ACT. SOCIOCULT.	A1	
1	TECNICO SUPERIOR BIBLIOTECARIO	A1	
1	TC. SUP. ACTIV. FORMATIVAS	A1	
1	TÉCNICO TURISMO	A1	
1	COORD. PEDAGOXICO	A2	
1	TECNICO BIBLIOTECARIO	A2	
1	TC. MEDIO ACT. FORMATIVAS	A2	
1	ADMINISTRATIVO-TRADUTOR	C1	
4	AUXILIAR BIBLIOTECA	C1	
2	AUXILIAR TEC. INFORMATICO	C1	
2	AXUDANTE MUSEO	C1	
1	COORD.VIGILANTES-GUIA	C1	
1	ENC.VIX.INT.	C1	
1	ESP.TC.INFORMAC.E COMUNIC.	C1	
1	ESPECIALISTA PROTOCOLO	C1	
5	GUIA	C1	
1	COORDINADOR GRANXA PROV.	C1	
1	ADXUNTO ENCARG.REX. INT. E CUST.	C2	
1	ANIMADOR RUTAS TURISTICAS	C2	
2	ANIMADOR SOCIOCULTURAL	C2	
2	AUXILIAR DE RECEPCION	C2	
1	AUXILIAR PROTOCOLO	C2	
4	AUXILIAR RELAC.INSTITUCIONAIS	C2	
1	COORDINADOR ACT. FORM. Y SOCIALES	C2	

1	MONITOR DEPORTIVO	C2	
4	VIXILANTE-GUIA MUSEO	C2	2 Vacantes
1	AUXILIAR ATENCIÓN CIUDADAN	C2	1 Vacante
1	CONTROLADOR PECUARIO	C2	
1	COORDINADOR EXPOSICIÓN	C2	
1	COORDINADOR PECUARIO	C2	
1	COORDINADORA DISEÑO	C2	
1	DESEÑADORA INFOGRAFISTA	C2	
1	PATRONISTA DESEÑADORA	C2	
3	VIXILANTE MEDIO AMBIENTE	C2	3 Vacantes
6	VIXILANTE-GUÍA	C2	3 Vacantes
1	GARDABOSQUE	E	
1	SERENO	E	1 Vacante
11	VIXILANTE	E	2 Vacantes
1	VIXILANTE PAZO TOR	E	

**CLASE PERSONAL DE OFICIOS****CATEGORÍA ENCARGADO**

1	CAPATAZ COORDINADOR	C1	1 Vacante
1	CAPATAZ COORDINADOR SUBM.	C1	1 Vacante
1	COORDINADOR OBRAS COOPERACION	C1	
1	ENCARGADO PERS. OFICIOS	C1	
1	ENCARGADO CONSERVACION CENTROS	C1	

**CATEGORÍA MAESTRO**

1	MECANICO ESP. P. MOBIL	C1	1 Vacante
17	CAPATAZ DE CAMIÑOS	C2	7 Vacantes
1	MECANICO ESP. P. MOBIL	C2	
1	MESTRE	C2	

**CATEGORÍA OFICIAL**

1	CONDUTOR PARQUE MOBIL	C2	
4	MAQUINISTA P. MOBIL	C2	1 Vacante
19	MAQUINISTA-CONDUTOR	C2	8 Vacantes
1	MECANICO-CONDUTOR	C2	
2	OFICIAL	C2	1 Vacante
3	OFICIAL OF. MULTIPLES	C2	
1	OFICIAL OF-MULTIPLES-CONDUTOR	C2	
1	OFICIAL PINTOR	C2	
1	OFICIAL UNIDADE MANTEM	C2	
1	OFICIAL EBANISTA	C2	1 Vacante
1	PALISTA PARQUE MOBIL	C2	

**CATEGORÍA AYUDANTE**

2	TELEFONISTA	E	1 Vacante
---	-------------	---	-----------

195

ESCALA DE ADMINISTRACIÓN ESPECIAL

407

TOTAL



