



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

Aprobación inicial Pleno Extraordinario 14.03.2017
Publicación aprobación definitiva BOP núm. 083, 10.04.2017



Orzamentos 2017 – Índice

1. Proposta.	5
2. Memoria.	11
3. Estado de Ingresos.	19
4. Estado de Gastos.	25
5. Bases de Execución do Orzamento.	101
6. Relación de subvencións nominativas.	165
7. Liquidacións Orzamentos.	171
8. Anexo Persoal.	177
9. Anexo de Investimentos.	197
10. Anexo de Beneficios Fiscais en Tributos Locais	201
11. Anexo de Información sobre convenios suscritos coa CCAA	205
12. Plan Financeiro.	209
13. Informe Económico-Financeiro.	213
14. Sociedade Urbanística Provincial. Estados de previsións e programa anual de actuacións.	219
15. Estado de consolidación.	239
16. Estado de previsión de movementos e situación da débeda.	243
17. Plan orzamentario a medio prazo 2017-2019.	247
18. Informe da Interventora.	267
19. Fundación para o desenvolvemento das Tecnoloxías da Información e da Comunicación (TIC), plan de actuación.	273
20. Consorcio Provincial de Lugo para a prestación do Servizo Contra Incendios e Salvamento	307
21. Informe de avaliación da estabilidade orzamentaria, regra de gasto, límite de gasto non financeiro e débeda pública.	341



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

1. Proposta

PROPOSTA DO PRESIDENTE

APROBACIÓN INICIAL DO ORZAMENTO XERAL PARA O 2017

1. O proxecto de Orzamento Xeral integrado polo da propia entidade e o de SUPLUSA ascende a:

- A propia entidade:	80.428.084,93 €
- SUPLUSA:	4.427.901,65 €
- Orzamento xeral consolidado:	82.005.053,92 €

Diminúe en 3.451.287,07 € respecto ao de 2016, o que representa o 4,04%.

O ámbito subxectivo ó efecto de delimitar o perímetro de consolidación de tódolos entes dependentes da Deputación clasificados como “Administración Pública” pola IGAE, co fin de avaliar o cumprimento dos obxectivos de estabilidade, débeda pública, e regra de gasto que establece a Lei orgánica de estabilidade orzamentaria (LOE), é preciso engadir á Fundación TIC e o Consorcio Provincial de extinción de incendios, co seguinte detalle:

- A propia entidade:	80.428.084,93 €
- SUPLUSA:	4.427.901,65 €
- Fundación TIC:	1.800.068,37 €
- Consorcio Provincial de extinción de incendios:	4.895.051,60 €
- Consolidación dos 4 entes (LOE)	84.847.879,72 €

Diminúe en 3.459.287,07 € respecto ao de 2016, o que representa o 3,92%.

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

	ORZAMENTO DEPUTACIÓN	SUPLUSA	Fundación TIC	Consorcio Bombeiros	TRANSFER. OP. INTERNAS	TOTAL CONSOLIDADO
I N G R E S O S						
Op. non financeiras (1-7)	80.128.084,93 €	4.427.901,65 €	1.800.068,37 €	4.895.051,60 €	6.703.226,83 €	84.547.879,72 €
1. IMPOSTOS DIRECTOS	5.286.416,47 €	- €	- €	- €	- €	5.286.416,47 €
2. IMPOSTOS INDIRECTOS	4.559.972,71 €	- €	- €	- €	- €	4.559.972,71 €
3. TAX., PREC. PÚB. E OUTROS INGR.	1.830.352,92 €	883.960,00 €	1.200,00 €	774.100,00 €	- €	3.489.612,92 €
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	66.842.057,83 €	2.850.932,66 €	1.791.868,37 €	4.120.851,60 €	6.703.226,83 €	68.902.483,63 €
5. INGRESOS PATRIMONIAIS	130.000,00 €	40.073,70 €	7.000,00 €	100,00 €	- €	177.173,70 €
6. ALLEAMENTO DE INVEST. REAIS	- €	652.935,29 €	- €	- €	- €	652.935,29 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.479.285,00 €	- €	- €	- €	- €	1.479.285,00 €
Op. financeiras (8-9)	300.000,00 €	- €	- €	- €	- €	300.000,00 €
8. ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €	- €	- €	- €	- €	300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL	80.428.084,93 €	4.427.901,65 €	1.800.068,37 €	4.895.051,60 €	6.703.226,83 €	84.847.879,72 €

G A S T O S						
Op. non financeiras (1-7)	79.809.851,37 €	4.427.901,65 €	1.800.068,37 €	4.895.051,60 €	6.703.226,83 €	84.229.646,16 €
1. GASTOS DE PERSOAL	24.046.851,73 €	1.628.758,51 €	1.184.662,06 €	80.451,34 €		26.940.723,64 €
2. GASTOS CORR. EN BENS E SERV.	13.356.598,48 €	1.536.134,15 €	434.406,31 €	4.814.500,26 €		20.141.639,20 €
3. GASTOS FINANCEIROS	18.000,00 €	- €	1.000,00 €	100,00 €		19.100,00 €
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	21.176.662,81 €	- €	80.000,00 €	- €	6.703.226,83 €	14.553.435,98 €
5. FONDO DE CONT. E OUT. IMPREV.	300.000,00 €	- €	- €	- €		300.000,00 €
6. INVESTIMENTOS REAIS	15.722.124,67 €	1.263.008,99 €	100.000,00 €	- €		17.085.133,66 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.189.613,68 €	- €	- €	- €	- €	5.189.613,68 €
Op. financeiras (8-9)	618.233,56 €	- €	- €	- €	- €	618.233,56 €
8. ACTIVOS FINANCEIROS	504.769,23 €	- €	- €	- €		504.769,23 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	113.464,33 €	- €	- €	- €		113.464,33 €
TOTAL	80.428.084,93 €	4.427.901,65 €	1.800.068,37 €	4.895.051,60 €	6.703.226,83 €	84.847.879,72 €

Cúmprese cos obxectivos de estabilidade orzamentaria e débeda pública. O límite de gasto non financeiro ascende a 82.691.761,04 €, coherente cos obxectivos de estabilidade orzamentaria e regra de gasto.

Ó Orzamento Xeral únense como anexos:

- Plan Orzamentario a medio prazo (2017-2019).
 - 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 achéganse os Plans de Actuación da Fundación TIC e o Orzamento do Consorcio Provincial de Lugo para prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento.
 - Informe de avaliación de estabilidade, regra de gasto, límite de gasto non financeiro e débeda pública.
2. O Orzamento da propia Entidade en 2016 estaba cifrado en 83.888.677,45 €, o presente baixa en 3.460.592,52 €, o equivalente ó 4,13%, e distingue entre ingresos e gastos por operacións non financeiras e financeiras, co seguinte detalle:

INGRESOS

Op. non financeiras (1-7)	80.128.084,93 €
Oper. Corr. (1-5)	78.648.799,93 €
Oper. Cap. (6 -7)	1.479.285,00 €
Op. financeiras (8-9)	300.000,00 €
8. ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	- €
TOTAL INGRESOS	80.428.084,93 €

GASTOS

Op. non financeiras (1-7)	79.809.851,37 €
Oper. Corr. (1-5)	58.898.113,02 €
Oper. Cap. (6 -7)	20.911.738,35 €
Op. financeiras (8-9)	618.233,56 €
8. ACTIVOS FINANCEIROS	504.769,23 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	113.464,33 €
TOTAL GASTOS	80.428.084,93 €

Os Capítulos de Investimentos e de Transferencias de capital ascenden a 20.911.738,35 € , diminúe en 4.382.900,93 € respecto ó 2016, equivalente ó 17,32% do orzamento, e se financian do seguinte xeito:

-Transferencias de capital:	1.479.285,00 €
-Alleamento de investimentos reais	0,00 €
-Recursos ordinarios:	19.432.453,35 €
-Operación de crédito a l/p:	0,00 €

O Capítulo 6 e 7 son obxecto de aumento pola incorporación de remanentes, e por outras modificacións orzamentarias ó longo do exercicio.

Ó Orzamento da propia Entidade únese como documentación complementaria:

- Memoria.
- Liquidación do Orzamento de 2015, resumida por capítulos, así como do resultado orzamentario.
- Liquidación do Orzamento de 2016 referida a seis meses do exercicio, resumida por capítulos, así como do resultado orzamentario sen axustar.
- Estimación da Liquidación do orzamento de 2016 referida ó 31 de decembro.
- Anexo de persoal, e masa salarial laboral.
- Anexo ou Plan de investimentos que se prevé realizar no exercicio, debidamente codificado, e o seu financiamento.
- Anexo de beneficios fiscais en tributos locais.
- Anexo de información sobre convenios subscritos coa CCAA, en materia de gasto social.
- Informe económico-financeiro

3. 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.

Polo que vai dito, o presente Orzamento Xeral informado pola Interventora, e tendo en conta que na súa formación deuse cumprimento ás disposicións da Lei 7/85, de 2 de abril, reguladora das bases de réxime local (art. 112), do Rdl 2/2004, do 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da lei reguladora das facendas locais (art. 162 e seguintes), e Rd 500/90, do 21 de abril, e a Lei orgánica de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, **proponse ó Pleno desta Deputación a adopción dos seguintes acordos:**

- 1º. Aprobar o Orzamento Xeral para o exercicio 2017 que ascende a 82.005.053,92 €, cumpre co principio de estabilidade orzamentaria e de sostenibilidade financeira, integrado polo da propia Entidade que ascende a 80.428.084,93 €, e o Orzamento da empresa SUPLUSA, que ascende a 4.427.901,65 €, cos estados de gastos e ingresos, segundo resumo anterior, e coa documentación anexa e complementaria á cal se fai referencia e que se une ó expediente.
- 2º. Aprobar o Cadro de Persoal da Deputación, tanto de funcionarios como de persoal laboral, segundo figura no expediente confeccionado ó efecto polo Servizo de Persoal.
- 3º. Aprobar as Bases de Execución do Orzamento Xeral.
- 4º. Aprobar o límite de gasto non financeiro para 2017 ascendente a 87.060.603,10 €, e a masa salarial consolidada do persoal laboral que ascende a 4.597.550,71 €.
- 5º. Dación de conta do Plan Orzamentario a medio prazo (2017–2019).
- 6º. Dación de conta do Plan de Investimento e Financiamento do 2017.
- 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 ó 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.

Lugo, 3 de marzo de 2017,
O Presidente,

Darío Campos Conde



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

2. Memoria

MEMORIA

ORZAMENTO DA DEPUTACIÓN DE LUGO 2017

O Orzamento da propia Deputación de Lugo para 2017 é de 80.428.084,93 euros, diminúe nun 4,13% con respecto ó do ano anterior, é dicir, 3.460.592,52 euros.

O Orzamento Xeral 2017 ascende a 82.005.053,92 euros e abarca o da propia Deputación de 80.428.084,93 euros e o de SUPLUSA de 4.427.901,65 euros, diminuíndo nun 4,04 % con respecto ó do ano anterior, é dicir, 3.451.287,07 euros.

O Orzamento consolidado da Deputación de Lugo e os seus entes dependentes (SUPLUSA, Fundación TIC e Consorcio de Bombeiros) ascende a **84.847.879,72 euros**, diminuíndo con respecto ó ano 2016 en 3.459.287,07 euros, nun 3,92%.

Cumprimos co obxectivo de estabilidade orzamentaria, estimamos cumprir coa regra de gasto e co límite do gasto non financeiro nos termos do PEF 2016–2017, e mantemos a débeda financeira nos cero euros.

Se ben a cantidade total baixa con respecto ó 2016 como consecuencia, fundamentalmente, da cancelación das liquidacións pendentes coa Consellería de Sanidade con motivo das transferencias de competencias ó Sergas por 3,7 millóns de euros, e a redución da tarifa do servizo de recadación ós Concellos en 745.000 euros; aumentamos, considerablemente, as achegas e investimentos ós Concellos a través dun Plan Único de cooperación cos 67 Concellos da provincia, que dotamos de 20 millóns de euros.

Destinamos o Plan Único á prestación de servizos públicos no conxunto de municipios da nosa provincia co obxectivo de mellorar a calidade de vida de todos os nosos cidadáns, respondendo ás súas prioridades a través de políticas de actuación que impulsen o emprego, as políticas sociais e as infraestruturas.

Potenciamos a necesaria labor de cooperación e coordinación entre as diferentes institucións e, concretamente, das Deputacións cos Concellos para, verdadeiramente, responder con éxito ás necesidades dos cidadáns mediante o traballo conxunto e organizado das administracións públicas máis próximas aos nosos veciños.

Todas as liñas de subvención ós Concellos quedan englobadas no Plan Único. Distribuímos os seus fondos, 20 millóns de euros, con criterios obxectivos. Os Concellos determinarán os seu destino, respectando a autonomía local, así como as políticas de actuacións que vimos desenvolvendo na Deputación de Lugo nos últimos anos.

Quedan dentro do Plan Único os créditos destinados a Concellos a través das seguintes programas orzamentarias:

Igualdade.

Prestación de servizos a persoas dependentes e asistencia social.

Fomento de Emprego.

Promoción Cultural.

Promoción e fomento do deporte.

Outras actuacións en agricultura, gandería e pesca.

Enerxía.

Información e promoción turística.

Plan de obras e servizos.

Comunidades Veciñais.

Sociedade da Información.

Transferencias a outras Entidades Locais.

O crédito para o Plan Único de 20 millóns de euros está previsto en 10 millóns de euros nas consignacións iniciais do orzamento e os 10 millóns de euros restantes engadiranse mediante modificacións orzamentarias financiadas co remanente de tesourería para gastos xerais, podendo aumentar as mesmas ó longo do exercicio segundo as posibilidades de financiamento.

Unha vez que os Concellos da provincia propoñan o destino concreto dos fondos do Plan Único, respectando as políticas de actuación desta Deputación nos últimos anos, o Pleno aprobará as modificacións orzamentarias correspondentes.

Na Deputación de Lugo potenciamos a autonomía dos Concellos e aportamos un maior financiamento para cooperar cos mesmos co claro obxectivo de responder por igual ás necesidades dos máis de 300.000 veciños dos 67 Concellos da nosa provincia, que son os verdadeiros protagonistas das contas provinciais para 2017.

A prioridade número 1: emprego para os veciños, os protagonistas do Orzamento

Incrementamos as políticas de actuación dirixidas a reactivar o mercado laboral. Destinamos máis de 6 millóns de euros do presente orzamento a novas iniciativas que fomenten o emprego, ao tempo que continuamos coas liñas de inserción laboral que temos en marcha, así como coas dirixidas ao fomento do conxunto do tecido produtivo da provincia.

Son exemplo disto o primeiro centro de recría de gando vacún público en España, a rede pública de residencias e centros de día nos Concellos ou o Plan Estratéxico de Turismo, área prioritaria, que contará con 1 millón de euros para o desenvolvemento de novas

accións en impulso do sector turístico co fin de converter á nosa provincia nun destino turístico de referencia no país.

Seguiremos sendo a única Deputación galega que asume o custo municipal dos Grupos de Emerxencia Supramunicipal, aforrando custos aos Concellos, achegando 600.000 euros para a contratación dos profesionais que prestan este servizo.

Cumprimos cos bombeiros do parques da provincia, incrementando en 330.000 euros o orzamento para os salarios destes profesionais co obxectivo de equiparalos aos dos bombeiros dos parques de Ourense.

A Prioridade número 2: políticas sociais para os veciños, os protagonistas do Orzamento

As políticas sociais son outra das preocupacións dos nosos veciños e desta Deputación que busca mellorar a calidade de vida dos máis de 300.000 lucenses dos 67 Concellos.

No Orzamento 2017 mantemos a dotación do Servizo de Axuda no Fogar con 1.500.000 euros, incluídos no Plan Único, e garantimos a teleasistencia gratuíta con outros 350.000 euros.

Dotamos con 6,3 euros millóns de euros a Área de Benestar, Igualdade e Mocidade, aumentando o seu orzamento en 2,1 millóns de euros con respecto ó ano 2016.

Achegamos outros 369.475 euros ao funcionamento das residencias e centros de día públicos cuxas obras temos rematadas ou estamos a piques de rematar.

En materia de educación pública, destinamos 1,6 millóns de euros á Escola de Imaxe e Son da TIC, o único centro na provincia que ofrece ensinanza superiores no eido audiovisual e ten, ademais, matrícula gratuíta.

Destinamos 350.000 euros ao Plan de Choque do Campus de Lugo, ao tempo que incrementamos a colaboración da Deputación coa Universidade a través do desenvolvemento doutras iniciativas, como a construción dunha Granxa Experimental nas instalacións da Granxa Gayoso Castro ou a mellora do Hospital Universitario Veterinario. Neste senso, achegamos á Facultade de Relacións Laborais e á Fundación Rof Codina 297.369 euros, ademais doutros 312.000 euros á UNED.

Destinamos 3,9 millóns de euros ao pulo do Deporte na provincia; 6,1 millóns á Cultura e á Rede Museística Provincial; e 1,3 millóns de euros ao Centro de Artesanía e Deseño.

A Prioridade número 3: infraestruras para os veciños, os protagonistas do Orzamento

Incluimos fondos por 18,4 millóns de euros para impulsar as infraestruras no conxunto do territorio lugués, especialmente no noso rural, facendo fronte ao despoboamento demográfico que sofre a nosa provincia, a través de programacións como o Plan de Obras e Servizos, incluído no Plan Único, que estará dotado de 5,7 millóns de euros.

Financiamos con máis de 8,3 millóns de euros a mellora do conxunto da rede viaria provincial e municipal, colaborando coa totalidades dos Concellos lucenses; e con preto de 2 millóns de euros outras actuacións de dotación de infraestruras públicas nos Concellos.

Co orzamento de 2017, cumprimos cos lucenses, **destinando 44,5 millóns de euros, que representan o 52,20% do total do orzamento, ás nosas tres áreas de actuación prioritarias na provincia: emprego, infraestruras e políticas sociais.** Ao mesmo tempo, mantemos a consolidación e solvencia económica e financeira da institución, con endebedamento cero, e con orzamentos estables e saneados. Prevedemos pechar o orzamento 2016 cumprindo co obxectivo de estabilidade e sustentabilidade financeira, e tamén coa regra de gasto, segundo a senda aprobada no Plan económico financeiro 2016–2017.

O Orzamento da propia Deputación de Lugo para 2017, é de 80.428.084,93 euros, diminúe nun 4,13% respecto ó do ano anterior, é dicir, 3.460.592,52 euros.

As variacións económicas en termos comparativos co ano 2016 máis significativas son:

En materia de ingresos, a participación nos tributos do Estado a regularización da liquidación do ano 2014, a liquidación provisional do ano 2015 e as compensacións das devolucións das liquidacións definitivas dos anos 2008 e 2009 aumenta en 1.141.457,56 euros.

O recargo provincial do IAE mantense en 2.770.567 euros. Os ingresos financeiros diminúen en 190.000 euros, e a achega de loterías e apostas do Estado en 5.000 euros.

A finalización das liquidacións da Consellería de Sanidade e Sergas polas transferencias de competencias ó Sergas supón unha redución de ingresos de 3,7 millóns de euros.

A redución da tarifa do Servizo de Recadación ós Concellos cuantifícase en 745.000 euros, sendo un novo aforro para os municipios.

Non incluimos previsión de operación de crédito para investimentos.

En gastos as variacións económicas máis significativas son:

O capítulo I, Gastos de Persoal, representa o 29,90% do orzamento da Deputación e diminúe en 615.770,42 euros. Engloba as retribucións sen variacións ó estar prorrogado o Orzamento do Estado; a variación do persoal efectivo, como consecuencia dos contratos con carácter interino ou temporal por razóns excepcionais e para cubrir necesidades urxentes e inaprazables destinados a servizos prioritarios ou servizos públicos esenciais; as variacións da antigüidade do persoal e a modificación da relación de postos de traballo da Deputación e do cadro de persoal.

O capítulo II, Gastos Correntes en Bens e Servizos, representa o 16,61% do orzamento da Deputación. Mantense a contención do gasto corrente. Hai unha variación de 968.937,63 euros polo aumento nos custos do correo postal no Servizo de Recadación en 95.000 euros e no contrato de seguridade de 153.000 euros, así como o traspaso do capítulo IV de subvencións deportivas a contratos de patrocinio deportivo no capítulo II.

O capítulo IV, Transferencias Correntes, representa o 26,33% do orzamento da Deputación. Hai unha variación de 391.371,97 euros. Aumenta en 329.669 euros os custos salariais dos bombeiros dos parques da provincia para equiparar os seus salarios aos dos profesionais doutras instalacións galegas.

O capítulo VI, Inversións Reais, representa o 19,55% do Orzamento da Deputación. Aumenta en 1.614.874,42 euros pois traspásase o capítulo IV en fomento do emprego, así como a dotación para centros de maiores.

O capítulo VII, Transferencia de Capital, representa o 6,45% do orzamento da Deputación. Hai unha variación de 2.522.891,17 euros, que se debe á inclusión no Plan Único de Cooperación cos 67 Concellos a financiar con remanente de tesourería da partida para aforro enerxético, así como a finalización de actuacións plurianuais nos Concellos por un valor superior ao millón de euros.

As variacións máis significativas nos estados de previsión remitidos por SUPLUSA ascenden a 4.427.901,65 euros, sendo as achegas da Deputación de 2.850.932,66 euros. Este orzamento, máis os remanentes de exercicios anteriores que se incorporan ó presente, permite continuar coa construción da rede pública de residencias da terceira idade con centros de día; así como seguir cos outros fins propios desta sociedade, como a creación e desenvolvemento das áreas industriais a prezos accesibles ou mantemento das áreas verdes e Rutas Fluviais.

En Lugo, 3 de marzo de 2017,
O Presidente,

Darío Campos Conde



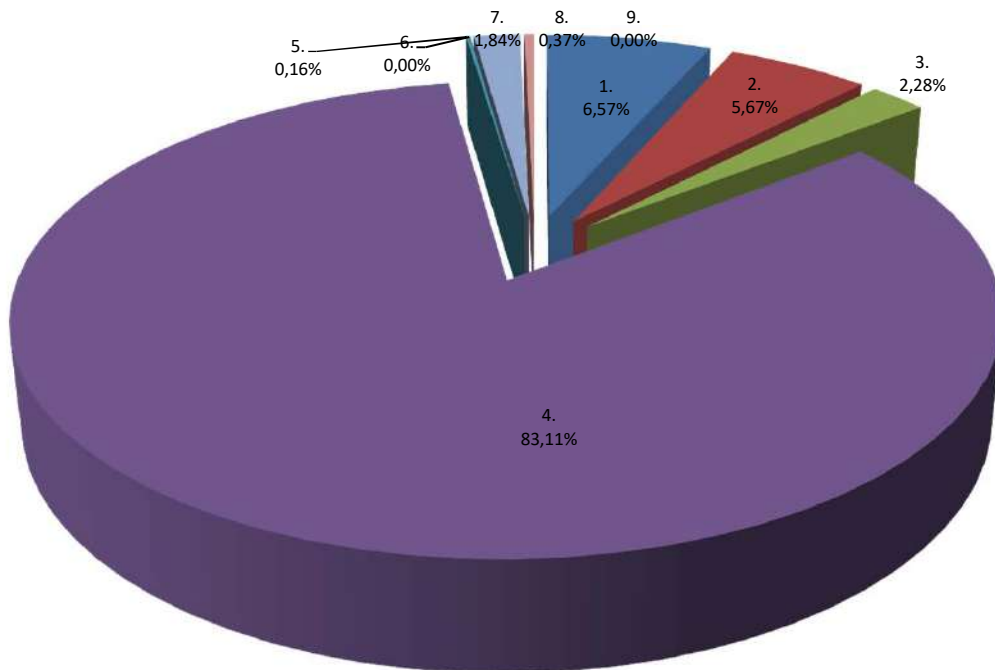
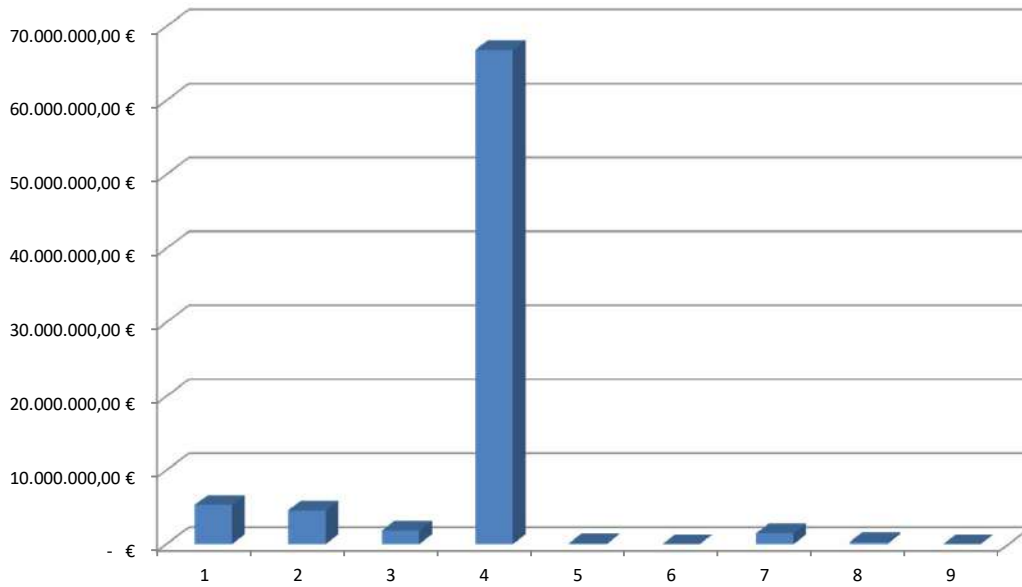
DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

3. Estado de Ingresos

Orzamento de Ingresos
RESUMO POR CAPÍTULOS

CAPÍTULOS			
Operacións non financeiras (1-7)			80.128.084,93 €
1.	IMPOSTOS DIRECTOS	5.286.416,47 €	Oper. Correntes (1-5) 78.648.799,93 €
2.	IMPOSTOS INDIRECTOS	4.559.972,71 €	
3.	TAXAS, PREZOS PÚBL. E OUTROS INGR.	1.830.352,92 €	
4.	TRANSFERENCIAS CORRENTES	66.842.057,83 €	
5.	INGRESOS PATRIMONIAIS	130.000,00 €	
6.	ALLEAMENTO DE INVEST. REAIS	- €	Oper. De Capital (6-7) 1.479.285,00 €
7.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.479.285,00 €	
Operacións financeiras (8-9)			300.000,00 €
8.	ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €	
9.	PASIVOS FINANCEIROS	- €	
TOTAL		80.428.084,93 €	



Estado de Ingresos

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE INGRESOS

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Denominación	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
1				IMPOSTOS DIRECTOS				5.286.416,47 €
	10			<i>Imposto sobre a Renda</i>			2.515.849,47 €	
	100			Imposto sobre a Renda das Persoas Físicas			2.515.849,47 €	
		100.00		IRPF				2.515.849,47 €
	17			<i>Recargos sobre impostos directos de outros entes locais</i>			2.770.567,00 €	
	171			Recargo provincial no Imposto sobre Actividades Económicas			2.770.567,00 €	
		171.00		Recargo provincial no IAE, xestión municipal				959.567,00 €
		171.01		Recargo provincial no IAE, xestión provincial				1.250.000,00 €
		171.02		IAE, cuotas nacionais e provinciais				561.000,00 €
2				IMPOSTOS INDIRECTOS				4.559.972,71 €
	21			<i>Impostos sobre o Valor Engadido</i>			3.187.834,35 €	
	210			Imposto sobre o Valor Engadido			3.187.834,35 €	
		210.00		IVE				3.187.834,35 €
	22			<i>Sobre consumos específicos</i>			1.372.138,36 €	
	220			Impostos Especiais			1.372.138,36 €	
		220.00		Imposto sobre o alcohol e bebidas derivadas				43.970,15 €
		220.01		Impostos sobre a cervexa				14.333,69 €
		220.03		Imposto sobre as labores do tabaco				407.093,20 €
		220.04		Impostos sobre hidrocarburos				905.612,06 €
		220.06		Impostos sobre produtos intermedios				1.129,26 €
3				TAXAS, PREZOS PÚB. E OUTROS INGR.				1.830.352,92 €
	32			<i>Taxas pola realización de actividades de competencia local</i>			216.500,00 €	
	321			Licenzas urbanísticas			46.500,00 €	
		321.00		Licenzas urbanísticas				46.500,00 €
	329			Outras taxas pola realización de actividades de competencia local			170.000,00 €	
		329.00		Por suscripcións, insercións e venta exemplares BOP				98.000,00 €
		329.01		Por dirección de obras				70.000,00 €
		329.02		Por participación en procesos selectivos				2.000,00 €
	33			<i>Taxas pola util. privativa ou o aprov. esp. do dominio púb. local</i>			62.625,00 €	
	338			Compensación de Telefónica de España, S.A.			46.125,00 €	
		338.00		Compensación de Telefónica de España, S.A.				46.125,00 €
	339			Outras Taxas pola utilización privativa do dominio público			16.500,00 €	
		339.00		Outras Taxas pola utilización privativa do dominio público				16.500,00 €
	34			<i>Prezos públicos</i>			1.284.227,92 €	
	343			Servizos deportivos			1.000,00 €	
		343.00		Por actividades Servizo de Deportes				1.000,00 €
	349			Outros prezos públicos			1.283.227,92 €	
		349.00		Por traballos do Servizo de Publicacións				3.000,00 €
		349.01		Por Rutas Turísticas Fluviais				311.000,00 €
		349.02		Por actividades Rede Museística				10,00 €
		349.03		Por prest.serv. de xestión e recad. Tributos Municipais				955.197,92 €
		349.04		Por venda do Mapa Provincial				10,00 €
		349.07		Por CENTRAD				14.000,00 €
		349.10		Outros prezos públicos				10,00 €
	36			<i>Vendas</i>			125.000,00 €	
	361			De produtos da granxa			125.000,00 €	
		361.00		De produtos da granxa				125.000,00 €
	38			<i>Reintegros de operacións correntes</i>			10.000,00 €	
	389			Outros reintegros de operacións correntes			10.000,00 €	
		389.00		Outros reintegros de operacións correntes				10.000,00 €
	39			<i>Outros ingresos</i>			132.000,00 €	
	391			Multas			1.000,00 €	
		391.10		Multas por infraccións tributarias e análogas				1.000,00 €
	392			Recargas do periodo exec. e por declaración extemporánea sin requerimento previo			1.000,00 €	
		392.11		Recarga de constrinximento				1.000,00 €
	393			Xuros de demora			1.000,00 €	
		393.00		Xuros de demora				1.000,00 €
	399			Outros ingresos diversos			129.000,00 €	
		399.01		Outros ingresos diversos				115.000,00 €
		399.02		Reintegros anuncios BOE e outros				1.000,00 €
		399.03		Coordinación seguridade e saúde				3.000,00 €
		399.05		Control de calidade de obra				10.000,00 €
4				TRANSFERENCIAS CORRENTES				66.842.057,83 €
	42			<i>Da Administración do Estado</i>			66.842.017,83 €	
	420			Da Administración Xeral do Estado			66.667.007,83 €	
		420.10		Fondo Complementario de Financiamento				66.641.997,83 €
		420.20		Compensación por beneficios fiscais				25.000,00 €
		420.90		Outras transferencias correntes da Administración Xeral do Estado				10,00 €
	423			De soc. mercantís estatais, ent. públicas empr. e outros org. públicos			175.010,00 €	
		423.00		De Loterías e Apostas do Estado				175.000,00 €
		423.90		De outras soc. mercantís estatais, ent. públicas empr. e outros org. públicos				10,00 €

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA DE INGRESOS

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Denominación	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
45				<i>De Comunidades Autónomas</i>			10,00 €	
450				Da Administración Xeral das Comunidades Autónomas			10,00 €	
	450.80			Outras subv. correntes da Administración Xeral da Comunidade Autónoma				10,00 €
46				<i>De Entidades Locais</i>			10,00 €	
462				De Concellos			10,00 €	
	462.00			De Concellos				10,00 €
47				<i>De empresas privadas</i>			10,00 €	
470				Aportacións e subvencións de empresas privadas			10,00 €	
	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 €
5				INGRESOS PATRIMONIAIS			130.000,00 €	
52				<i>Xuros de depósitos</i>			90.000,00 €	
520				Xuros de depósitos de contas en Instituc. de crédito			90.000,00 €	
	520.00			Xuros de contas bancarias				90.000,00 €
55				<i>Productos de concesións e aproveitamentos especiais</i>			40.000,00 €	
550				De concesións administrativas con contraprestación periódica			40.000,00 €	
	550.00			De concesións administrativas con contraprestación periódica				40.000,00 €
7				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			1.479.285,00 €	
72				<i>Da Administración do Estado</i>			100.902,15 €	
720				Da Administración Xeral do Estado			- €	
	720.00			Da Administración Xeral do Estado				- €
721				De organismos autónomos e axencias do Estado			100.902,15 €	
	721.90			De outros				100.902,15 €
76				<i>De Entidades Locais</i>			1.378.382,85 €	
762				De Concellos			1.378.382,85 €	
	762.00			De Concellos				1.378.382,85 €
8				ACTIVOS FINANXEIROS			300.000,00 €	
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 €
9				PASIVOS FINANXEIROS			- €	
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 longo prazo de entes de fóra del sector público				0,00 €



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

4. Estado de Gastos

Orzamento de Gastos

Resumo por programas

CLASIFICACIÓN POR PROGRAMAS	CAPITULO I	CAPITULO II	CAPITULO III	CAPITULO IV	CAPITULO V	CAPITULO VI	CAPITULO VII	CAPITULO VIII	CAPITULO IX	TOTAL
1360 Consoecio Provincial de extinción de inc.				2.390.094,80 €			0,00 €			2.390.094,80 €
1361 Outros servizos de extinción de incendios		7.200,00 €		600.000,00 €						600.000,00 €
1500 Servizo de Urbanismo e Arquitectura	783.915,96 €					1.500,00 €	350.000,00 €			792.615,96 €
1510 Urbanismo				1.030.945,84 €			350.000,00 €			1.030.945,84 €
1511 Sociedade Urbanística						0,00 €	350.000,00 €			60.000,00 €
1522 Pavimentación de Vías públicas		60.000,00 €								60.000,00 €
1620 Recollida, elimim. e tratamento de lixo				1.424.511,02 €						1.424.511,02 €
1710 Parques e xardíns				144.000,00 €						144.000,00 €
1720 Protección e mellora do medio ambiente	547.090,78 €	325.113,97 €				50.000,00 €	335.835,91 €			1.402.040,66 €
1724 Reservas da Biosfera, Terras do Miño		44.500,00 €								44.500,00 €
1725 Reservas da Biosfera, Terra de Ancares		40.200,00 €				0,00 €				40.200,00 €
1729 Centros de Interpretación	184.359,13 €			1.600,00 €		500,00 €				186.459,13 €
2210 Outras prest. económ. af dos empregados	791.462,56 €	34.980,00 €					300.000,00 €			1.126.442,56 €
2311 Igualdade		5.000,00 €		105.200,00 €						110.200,00 €
2312 Promoción e reinserción social de marxinados				43.952,00 €						43.952,00 €
2313 Xestión dos servizos sociais	279.684,79 €	84.400,00 €								364.084,79 €
2314 Prest. de serv. a pers. dependentes, e asist. social				2.040.760,00 €			70.000,00 €			2.110.760,00 €
2315 Centros de atención a maiores				369.475,80 €			412.249,23 €			3.531.725,03 €
2410 Fomento do Emprego	542.064,58 €	76.200,00 €		5.474.884,18 €		2.750.000,00 €				6.093.148,76 €
2413 Centro de Artesanía e Deseño	807.167,99 €	414.321,01 €		65.000,00 €		39.000,00 €				1.325.489,00 €
3240 Func. de cent. docentes de ensinanza sec.		3.000,00 €		45.000,00 €						48.000,00 €
3241 Centro Estudos Audiovisuais		46.252,00 €								1.663.120,37 €
3261 Ensinanzas universitarias		861.891,79 €		1.616.868,37 €						984.391,78 €
3300 Administración Xeral de Cultura	694.593,11 €	11.800,00 €		0,00 €		3.000,00 €				709.393,11 €
3330 Museo Provincial	1.526.864,82 €	702.982,19 €		1.000,00 €		69.000,00 €		92.500,00 €		2.299.847,01 €
3331 Museo San Palo de Nariá	69.776,12 €	39.674,29 €								128.650,41 €
3332 Museo Etnográfico Pazo de Tor	114.180,83 €	139.695,96 €				18.000,00 €				271.876,79 €
3333 Museo do Mar	52.613,37 €	26.244,21 €				1.000,00 €				79.857,58 €
3340 Promoción cultural		600.000,00 €		1.109.500,00 €			328.148,99 €			2.037.648,99 €
3341 Servizo de Publicacións				85.000,00 €						85.000,00 €
3342 Mocidade		119.000,00 €		25.000,00 €			0,00 €			144.000,00 €
3360 Protec. e xestión do Pat. Histórico-Artístico		154.000,00 €				606.364,00 €				606.364,00 €
3380 Festas populares e festexos										154.000,00 €
3400 Administración Xeral de Deportes	174.688,99 €	3.500,00 €								178.188,99 €
3410 Promoción e fomento do deporte		1.085.650,00 €		1.828.500,00 €		281.900,00 €				3.196.050,00 €
3420 Pazo dos Deportes		497.416,57 €				16.000,00 €				513.416,57 €
3421 Escola de Pirguilismo		59.963,78 €		26.000,00 €		2.000,00 €				87.963,78 €
4120 Granxa Provincial "Gayoso Castro"	887.013,54 €	521.866,67 €				425.000,00 €				1.833.880,21 €
4190 Outras act. en agricult. gand. e pesca		32.000,00 €		300.404,55 €			0,00 €			332.404,55 €
4300 Admón. Xeral de com., tur. e med. emp.	329.330,45 €	3.200,00 €				1.200,00 €				333.730,45 €
4311 Feiras				0,00 €			112.269,23 €			112.269,23 €
4320 Información e promoción turística		118.000,00 €								118.000,00 €
4321 Rutas Fluviais		625.900,00 €		364.510,12 €		320.000,00 €	325.000,00 €			1.275.510,12 €
4330 Desenvolvemento empresarial		38.000,00 €		160.000,00 €		25.500,00 €				651.400,00 €
4500 Administración Xeral de Infraestruturas	2.381.991,28 €	310.581,36 €	3.000,00 €			23.000,00 €				2.718.572,66 €
4530 Estradas		1.350.000,00 €				6.233.077,82 €	0,00 €			7.583.077,82 €
4531 Plan de Obras e Servizos						4.260.882,85 €				4.260.882,85 €
4540 Infraestruturas de interés veciñal							1.096.479,55 €			1.096.479,55 €
4590 Outras infraestruturas							1.500.000,00 €			1.500.000,00 €
4630 Investigación científica, técnica e aplicada	142.809,25 €	20.000,00 €		54.000,00 €		0,00 €				54.000,00 €
4910 Sociedade da información	1.893.711,71 €	220.500,00 €		175.000,00 €		0,00 €				337.809,25 €
9120 Órganos de Goberno	7.198.327,05 €	3.109.714,07 €		576.000,00 €		2.000,00 €				2.692.211,71 €
9200 Administración Xeral	1.464.436,69 €	1.485.658,92 €		116.523,35 €		309.400,00 €	0,00 €			10.733.964,47 €
9201 Parque Mobil		128.000,00 €				273.000,00 €				3.223.095,61 €
9202 Formación	283.661,06 €									411.661,06 €
9230 Información básica e estadística						100.000,00 €				100.000,00 €
9240 Participación cidadá		101.500,00 €								101.500,00 €
9250 Atención aos cidadáns				100.000,00 €			40.000,00 €			140.000,00 €
9281 Fondo de continxencia				300.000,00 €						300.000,00 €
9310 Intervención	1.027.044,36 €	54.500,00 €				2.500,00 €				1.084.044,36 €
9320 Recollida	1.729.472,81 €	232.702,24 €	15.000,00 €			168.000,00 €				2.145.175,05 €
9330 Patrimonio		109.422,09 €				0,00 €				109.422,09 €
9400 Tosourria	324.949,63 €	14.600,00 €	0,00 €			3.000,00 €				342.549,63 €
9400 Transf. a outras Entidades Locais				126.041,00 €			100.000,00 €			226.041,00 €
0110 Ddbccia Publica			0,00 €						113.464,33 €	113.464,33 €
TOTAL ORZAMENTO	24.046.851,73 €	13.356.598,48 €	18.000,00 €	21.176.662,81 €	300.000,00 €	15.722.724,67 €	5.189.613,65 €	504.769,23 €	113.464,33 €	80.428.084,93 €

Orzamento de Gastos

RESUMO POR ÁREAS, POLÍTICAS E GRUPOS DE PROGRAMAS

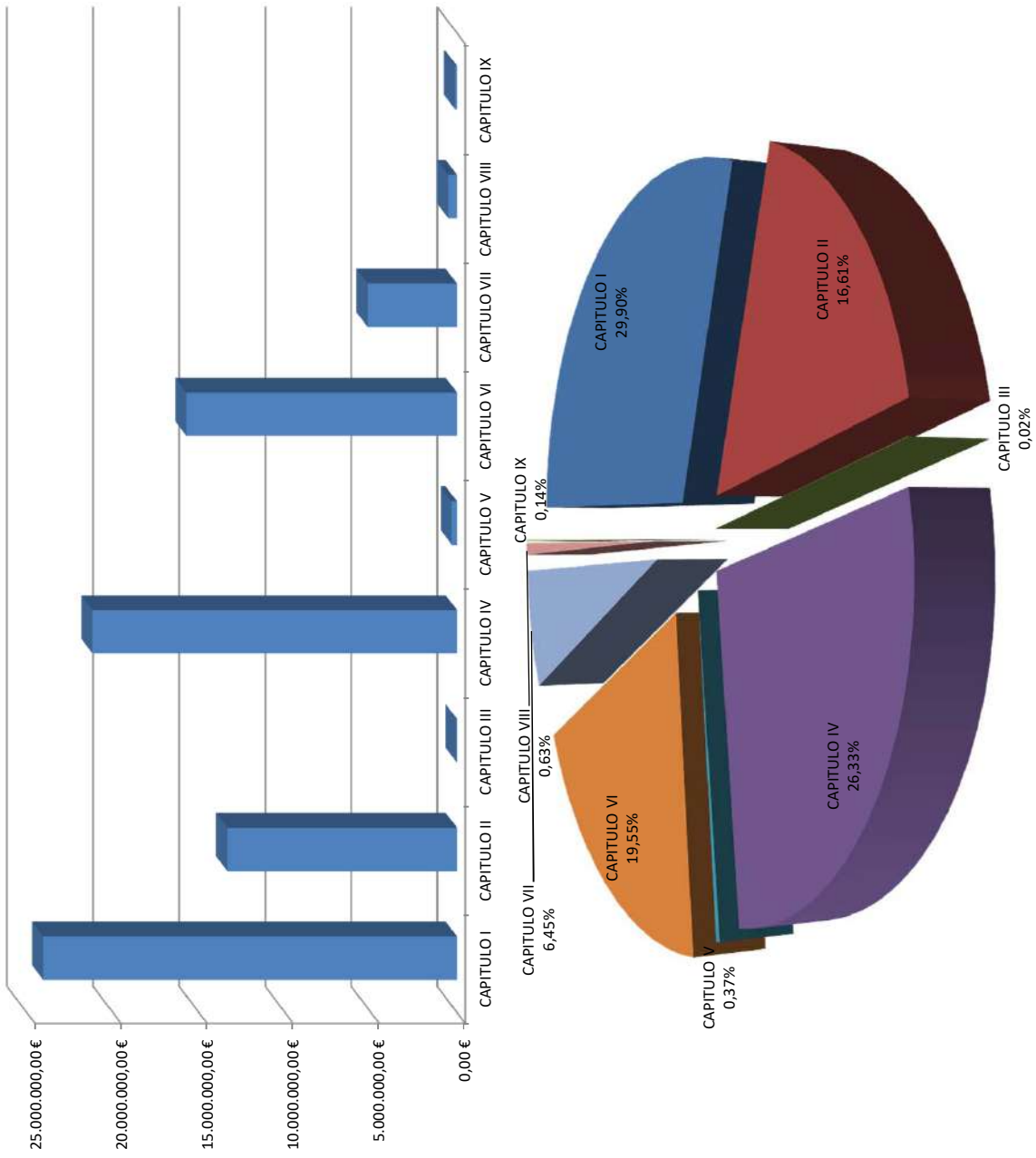
Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Denominación	CAPITULO I	CAPITULO II	CAPITULO III	CAPITULO IV	CAPITULO V	CAPITULO VI	CAPITULO VII	CAPITULO VIII	CAPITULO IX	TOTAL
1			SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS	1.331.006,74 €	661.373,10 €	- €	5.591.151,66 €	- €	52.000,00 €	1.035.835,91 €	- €	- €	8.671.367,41 €
13			Seguridade e mobilidade cidadá	- €	- €	- €	2.990.094,80 €	- €	- €	- €	- €	- €	2.990.094,80 €
15			Servizo de prevención e extinción de incendios	- €	- €	- €	2.990.094,80 €	- €	- €	- €	- €	- €	2.990.094,80 €
			Vivenda e urbanismo	783.915,96 €	7.200,00 €	- €	1.030.945,84 €	- €	1.500,00 €	700.000,00 €	- €	- €	2.523.561,80 €
			Administración Xeral de Vivenda e Urbanismo	783.915,96 €	7.200,00 €	- €	- €	- €	1.500,00 €	- €	- €	- €	792.615,96 €
			151 Urbanismo; planeam., xestión, e execución e disc. urb.	- €	- €	- €	1.030.945,84 €	- €	- €	350.000,00 €	- €	- €	1.380.945,84 €
			153 Vías públicas	- €	- €	- €	- €	- €	- €	350.000,00 €	- €	- €	350.000,00 €
16			Beneestar comunitario	- €	60.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	60.000,00 €
			162 Recollida, xestión e tratamento do lixo	- €	60.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	60.000,00 €
17			Medio ambiente	547.090,78 €	594.173,10 €	- €	1.570.111,02 €	- €	50.500,00 €	335.835,91 €	- €	- €	3.097.710,81 €
			171 Parques e xardíns	- €	- €	- €	1.424.511,02 €	- €	- €	- €	- €	- €	1.424.511,02 €
			172 Protección e mellora do medio ambiente	547.090,78 €	594.173,10 €	- €	145.600,00 €	- €	50.500,00 €	335.835,91 €	- €	- €	1.673.199,79 €
2			ACTUACIÓNS DE PROT. E PROM. SOCIAL	2.420.379,92 €	614.901,01 €	- €	8.098.271,98 €	- €	2.789.000,00 €	482.249,23 €	300.000,00 €	- €	14.705.802,14 €
22			Outras prest. económicas a favor dos empregados	791.462,56 €	34.980,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1.126.442,56 €
23			Servizos Sociais e promoción social	279.684,79 €	89.400,00 €	- €	2.559.387,80 €	- €	2.750.000,00 €	482.249,23 €	- €	- €	6.160.721,82 €
			231 Asistencia social primaria	279.684,79 €	89.400,00 €	- €	2.559.387,80 €	- €	2.750.000,00 €	482.249,23 €	- €	- €	6.160.721,82 €
24			Fomento do Emprego	1.349.232,57 €	490.521,01 €	- €	5.539.884,18 €	- €	39.000,00 €	- €	- €	- €	7.418.637,76 €
			241 Fomento do Emprego	1.349.232,57 €	490.521,01 €	- €	5.539.884,18 €	- €	39.000,00 €	- €	- €	- €	7.418.637,76 €
3			PROD. DE BENS PÚB. DE CARÁCT. PREFERENTE	2.632.717,24 €	3.604.179,00 €	- €	5.513.760,15 €	- €	734.564,00 €	610.048,99 €	92.500,00 €	- €	13.187.769,38 €
32			Educación	- €	79.252,00 €	- €	2.523.760,15 €	- €	- €	- €	92.500,00 €	- €	2.695.512,15 €
			324 Funcionam. de centros docentes de ens. secundaria	- €	49.252,00 €	- €	1.661.868,37 €	- €	- €	- €	- €	- €	1.711.120,37 €
			326 Servizos complementarios de educación	- €	30.000,00 €	- €	861.891,78 €	- €	- €	- €	92.500,00 €	- €	984.391,78 €
33			Cultura	2.458.028,25 €	1.878.396,65 €	- €	1.135.500,00 €	- €	716.564,00 €	328.148,99 €	- €	- €	6.516.637,89 €
			330 Administración Xeral de Cultura	694.593,11 €	11.800,00 €	- €	- €	- €	3.000,00 €	- €	- €	- €	709.393,11 €
			333 Equipamentos culturais e museos	1.763.435,14 €	908.596,65 €	- €	1.000,00 €	- €	107.200,00 €	- €	- €	- €	2.780.231,79 €
			334 Promoción cultural	0,00 €	804.000,00 €	- €	1.134.500,00 €	- €	- €	328.148,99 €	- €	- €	2.266.648,99 €
			336 Protec. e xestión do Pat. Histórico-Artístico	- €	- €	- €	- €	- €	606.364,00 €	- €	- €	- €	606.364,00 €
			338 Festas populares e festexos	- €	154.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	154.000,00 €
34			Deporte	174.688,99 €	1.646.530,35 €	- €	1.854.500,00 €	- €	18.000,00 €	281.900,00 €	- €	- €	3.975.619,34 €
			340 Administración Xeral de Deportes	174.688,99 €	3.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	178.188,99 €
			341 Promoción e fomento do deporte	- €	1.085.650,00 €	- €	1.828.500,00 €	- €	- €	281.900,00 €	- €	- €	3.196.050,00 €
			342 Instalacións deportivas	- €	557.380,35 €	- €	26.000,00 €	- €	18.000,00 €	- €	- €	- €	601.380,35 €

Orzamento de Gastos

RESUMO POR ÁREAS, POLÍTICAS E GRUPOS DE PROGRAMAS

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Denominación	CAPITULO I	CAPITULO II	CAPITULO III	CAPITULO IV	CAPITULO V	CAPITULO VI	CAPITULO VII	CAPITULO VIII	CAPITULO IX	TOTAL
4			ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO	3.741.144,52 €	3.019.548,05 €	3.000,00 €	1.053.914,67 €	- €	11.288.660,67 €	2.921.479,55 €	112.269,23 €	- €	22.140.016,69 €
41			Agricultura, Gandería e Pesca	887.013,54 €	553.866,67 €	- €	300.404,55 €	- €	425.000,00 €	- €	- €	- €	2.166.284,76 €
412			Melloira das estruturas agrarias e dos sist. prod.	887.013,54 €	521.866,67 €	- €	- €	- €	425.000,00 €	- €	- €	- €	1.833.880,21 €
419			Outras act. en agricultura, gandería e pesca	- €	32.000,00 €	- €	300.404,55 €	- €	- €	- €	- €	- €	332.404,55 €
43			Com. turismo e peq. e med. empresas	329.330,45 €	785.100,00 €	- €	524.510,12 €	- €	346.700,00 €	325.000,00 €	112.269,23 €	- €	2.422.909,80 €
430			Admón. Xeral de com. tur. e peq. e med. emp.	329.330,45 €	3.200,00 €	- €	- €	- €	1.200,00 €	- €	- €	- €	333.730,45 €
431			Comercio	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	112.269,23 €	- €	112.269,23 €
432			Información e promoción turística	- €	743.900,00 €	- €	364.510,12 €	- €	345.500,00 €	325.000,00 €	- €	- €	1.778.910,12 €
433			Desenvolvemento empresarial	- €	38.000,00 €	- €	160.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	198.000,00 €
45			Infraestruturas	2.381.991,28 €	1.660.581,38 €	3.000,00 €	- €	- €	10.516.960,67 €	2.596.479,55 €	- €	- €	17.459.012,88 €
450			Administración Xeral de Infraestruturas	2.381.991,28 €	310.581,38 €	3.000,00 €	- €	- €	23.000,00 €	- €	- €	- €	2.718.572,66 €
453			Estradas	- €	1.350.000,00 €	- €	- €	- €	10.493.960,67 €	- €	- €	- €	11.843.960,67 €
454			Camiños veciñais	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1.096.479,55 €	- €	- €	1.096.479,55 €
459			Outras infraestruturas	- €	- €	- €	- €	- €	1.500.000,00 €	- €	- €	- €	1.500.000,00 €
46			Investigación, desenvolvemento e innovación	- €	- €	- €	54.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	54.000,00 €
463			Investigación científica, técnica e aplicada	- €	- €	- €	54.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	54.000,00 €
49			Outras actuacións de carácter económico	142.809,25 €	20.000,00 €	- €	175.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	337.809,25 €
491			Sociedade da Información	142.809,25 €	20.000,00 €	- €	175.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	337.809,25 €
9			ACTUACIONES DE CARÁCTER XERAL	13.921.603,31 €	5.456.597,32 €	15.000,00 €	918.564,35 €	300.000,00 €	857.900,00 €	140.000,00 €	- €	- €	21.609.664,98 €
91			Órganos de Goberno	1.893.711,71 €	220.500,00 €	- €	576.000,00 €	- €	2.000,00 €	- €	- €	- €	2.692.211,71 €
912			Órganos de Goberno	1.893.711,71 €	220.500,00 €	- €	576.000,00 €	- €	2.000,00 €	- €	- €	- €	2.692.211,71 €
92			Servizos de carácter xeral	8.946.424,80 €	4.824.872,99 €	- €	216.523,35 €	300.000,00 €	682.400,00 €	40.000,00 €	- €	- €	15.010.221,14 €
920			Administración Xeral	8.946.424,80 €	4.723.372,99 €	- €	116.523,35 €	- €	582.400,00 €	- €	- €	- €	14.368.721,14 €
923			Información básica e estatística	- €	- €	- €	- €	- €	100.000,00 €	- €	- €	- €	100.000,00 €
924			Participación cidadá	- €	101.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	101.500,00 €
924			Atención aos cidadáns	- €	- €	- €	100.000,00 €	- €	- €	40.000,00 €	- €	- €	140.000,00 €
929			Imprevistos e funcións non clasificadas	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	300.000,00 €
93			Administración financeira e tributaria	3.081.466,80 €	411.224,33 €	15.000,00 €	- €	- €	173.500,00 €	- €	- €	- €	3.681.191,13 €
931			Política económica e fiscal	1.027.044,36 €	54.500,00 €	- €	- €	- €	2.500,00 €	- €	- €	- €	1.084.044,36 €
932			Xestión do sistema tributario	1.729.472,81 €	232.702,24 €	15.000,00 €	- €	- €	168.000,00 €	- €	- €	- €	2.145.175,05 €
933			Xestión do patrimonio	- €	109.422,09 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	109.422,09 €
934			Xestión da débeda e da tesourería	324.949,63 €	14.600,00 €	- €	- €	- €	3.000,00 €	- €	- €	- €	342.549,63 €
94			Transferencias a outras Administracións Públicas	- €	- €	- €	126.041,00 €	- €	- €	100.000,00 €	- €	- €	226.041,00 €
943			Transferencias a outras Entidades Locais	- €	- €	- €	126.041,00 €	- €	- €	100.000,00 €	- €	- €	226.041,00 €
0			DÉBIDA PÚBLICA	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	113.464,33 €
01			Débeda Pública	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	113.464,33 €
011			Débeda Pública	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	113.464,33 €
TOTAL ORZAMENTO				24.046.851,73 €	13.356.598,48 €	18.000,00 €	21.176.662,81 €	300.000,00 €	15.722.124,67 €	5.189.613,66 €	504.769,23 €	113.464,33 €	80.428.084,93 €

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
1				GASTOS DE PERSOAL				
								24.046.851,73 €
10				Órganos de goberno e persoal directivo		684.961,25 €		
	100			Retrib. básicas e outras rem. dos membros dos órganos de goberno			684.961,25 €	
11				Persoal eventual		609.802,48 €		
	110			Retribucións básicas e outras remuneracións do persoal eventual			609.802,48 €	
12				Persoal Funcionario		13.330.344,39 €		
	120			Retribucións básicas			5.450.954,43 €	
	121			Retribucións complementarias			7.825.889,96 €	
	127			Contribucións a plans e fondos de pensións			53.500,00 €	
13				Persoal Laboral		2.349.419,80 €		
	130			Laboral Fixo			2.101.446,26 €	
		13000		Retribucións básicas				1.960.027,98 €
		13001		Horas extraordinarias				44.068,92 €
		13002		Outras remuneracións				97.349,36 €
	131			Laboral temporal			238.873,54 €	
		13100		Retribucións básicas				222.798,38 €
		13101		Horas extraordinarias				5.009,36 €
		13102		Outras remuneracións				11.065,80 €
	137			Contribucións a plans e fondos de pensións			9.100,00 €	
15				Incentivos ao rendemento		1.317.609,93 €		
	150			Productividade			1.019.095,60 €	
	151			Gratificacións			298.514,33 €	
16				Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		5.754.713,88 €		
	160			Cotas sociais			5.033.944,07 €	
		16000		Seguridade Social				4.995.944,07 €
		16008		Asistencia médico-farmacéutica				38.000,00 €
	161			Prestacións sociais			18.100,00 €	
		16105		Pensións a cargo da Entidade local				18.100,00 €
	162			Gastos sociais do persoal			672.762,56 €	
		16200		Formación e perfeccionamento do persoal				10.000,00 €
		16204		Acción social				365.762,56 €
		16205		Seguros				222.000,00 €
		16209		Outros gastos sociais				75.000,00 €
	164			Complemento familiar				29.907,25 €
2				GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS				
								13.356.598,48 €
20				Arrendamentos e cánones		230.582,24 €		
	202			Arrendamentos de edificios e outras construcións			38.082,24 €	
	203			Arrendamentos de maquinaria, instalacións e ferramenta			11.000,00 €	
	206			Arrendamentos equipos para procesos de información			181.500,00 €	
21				Reparacións, mantemento e conservación		2.701.890,15 €		
	210			Infraestrutura e bens naturais			2.124.708,92 €	
	212			Edificios e outras construcións			148.010,23 €	
	213			Maquinaria, instalacións e ferramenta			118.700,00 €	
	214			Elementos de transporte			90.000,00 €	
	215			Mobiliario e aparellos			24.800,00 €	
	216			Equipos para procesos de información			195.671,00 €	
22				Material, subministracións e outros		10.041.291,09 €		
	220			Material de oficina			241.581,00 €	
		22000		Ordinario non inventariable				89.881,00 €
		22001		Prensa, revistas, libros e outras publicacións				96.000,00 €
		22002		Material informático non inventariable				55.700,00 €
	221			Subministracións			1.553.428,57 €	
		22100		Enerxía eléctrica				481.560,78 €
		22101		Auga				48.770,00 €
		22102		Gas				212.300,00 €
		22103		Combustibles e carburantes				440.200,00 €
		22104		Vestuario				43.900,00 €
		22106		Produtos farmacéuticos e material sanitario				26.000,00 €
		22110		Produtos de limpeza e aseo				11.300,00 €
		22111		Suministros de repostos de maquinaria, ferramenta e elementos de transporte				29.500,00 €
		22113		Manutención de animais				213.897,79 €
		22199		Outros suministros				46.000,00 €
	222			Comunicacións			1.095.983,64 €	
		22200		Servizos de Telecomunicacións				544.983,64 €
		22201		Postais				550.000,00 €
		22203		Informáticas				1.000,00 €
	223			Transportes			20.000,00 €	
	224			Primas de seguros			146.900,00 €	
	225			Tributos			185.250,00 €	
		22500		Tributos estatais				8.650,00 €
		22501		Tributos das Comunidades Autónomas				2.950,00 €
		22502		Tributos das Entidades locais				173.650,00 €
	226			Gastos diversos			3.477.750,00 €	
		22601		Atencións protocolarias e representativas				61.000,00 €

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Denominación	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
			22602	Publicidade e propaganda				1.555.150,00 €
			22603	Publicación en Diarios Oficiais				15.500,00 €
			22604	Xurídicos, contenciosos				27.500,00 €
			22606	Reunións, conferencias e cursos				594.000,00 €
			22607	Oposicións e probas selectivas				3.000,00 €
			22609	Actividades culturais e deportivas				880.000,00 €
			22699	Outros gastos diversos				341.600,00 €
	227			Traballos realizados por outras empresas			3.320.397,88 €	
			22700	Limpeza e aseo				720.173,29 €
			22701	Seguridade				975.351,67 €
			22706	Estudos e traballos técnicos				470.644,18 €
			22708	Servizos de recadación a favor da entidade				500,00 €
			22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais				1.153.728,74 €
	23			Indemnizacións por razón do servizo		362.500,00 €		
	230			Axudas de custo			180.900,00 €	
			23000	Dos membros dos órganos de goberno				1.000,00 €
			23020	Do personal non directivo				179.900,00 €
	231			Locomoción			70.000,00 €	
			23100	Dos membros dos órganos de goberno				1.000,00 €
			23120	Do personal non directivo				69.000,00 €
	233			Outras indemnizacións			111.600,00 €	
	25			Traballos realizados por administracións públicas e outras entidades públicas		20.335,00 €		
	250			Traballos realizados por administracións públicas e outras entidades públicas			20.335,00 €	
3				GASTOS FINANCIEROS				18.000,00 €
	35			Xuros de demora e outros gastos financeiros		18.000,00 €		
			352	Xuros de demora			18.000,00 €	
4				TRANSFERENCIAS CORRENTES				21.176.662,81 €
	44			A entes públicos e sociedades mercantís da Entidade Local		2.850.932,66 €		
			449	Outras subv. a ent. públicos e soc. mercantís da Entidade Local			2.850.932,66 €	
			44900	Transferencia á Sociedade Urbanística Provincial				2.850.932,66 €
	46			A Entidades Locais		8.093.635,80 €		
			462	A Concellos			5.329.500,00 €	
			46200	A Concellos				5.329.500,00 €
			466	A outras entidades que agrupen Concellos			300.000,00 €	
			467	A Consorcios			2.464.135,80 €	
	47			A Empresas privadas		2.491.314,18 €		
			470	Subvencións para fomento do emprego			2.474.314,18 €	
			479	Outras subvencións a Empresas privadas			17.000,00 €	
			47900	Outras subvencións a Empresas privadas				17.000,00 €
	48			A familias e institucións sen fins de lucro		7.740.780,17 €		
			481	Premios, becas e pens. estudo e invest.			222.170,00 €	
			482	A Grupos Políticos			576.000,00 €	
			484	Transferencias á FEMP e a FGMP			43.000,00 €	
			489	Outras transferencias			6.899.610,17 €	
			48900	Subvencións				3.951.032,00 €
			48901	Rof Codina				92.500,00 €
			48904	Fundación TIC				1.791.868,37 €
			48907	C.A. UNED Lugo				312.391,78 €
			48910	Transferencias				751.818,02 €
5				FONDO DE CONTINXENCIA E OUTROS IMPREVISTOS				300.000,00 €
	50			Dotación ao Fondo de Continxencia de Execución Orzamentaria		300.000,00 €		
			500	Fondo de Continxencia de Execución Orzamentaria			300.000,00 €	
6				INVESTIMENTOS REAIS				15.722.124,67 €
	60			Investimento novo en infraest. e bens destinados ao uso xeral		204.708,41 €		
			600	Investimentos en terros (Expropiacións)			204.708,41 €	
	61			Invest. de rep. en infraest. e bens destinados ao uso xeral		6.028.369,41 €		
			619	Outros investimentos de rep. en infraest. e bens destinados ao uso xeral			6.028.369,41 €	
	62			Invest. novo asda. ao funcionamento operat. dos serv.		1.156.164,00 €		
			622	Edifícios e outras construcións			445.000,00 €	
			623	Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta			30.500,00 €	
			625	Mobiliario			630.064,00 €	
			626	Equipos procesos información			50.600,00 €	
	63			Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		668.500,00 €		
			632	Edifícios e outras construcións			266.500,00 €	
			633	Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta			224.000,00 €	
			634	Material de transporte			92.000,00 €	
			635	Mobiliario			10.500,00 €	
			636	Equipos procesos información			75.500,00 €	
	64			Gastos en Investimentos de carácter inmaterial		653.500,00 €		
			640	Gastos en Investimentos de carácter inmaterial			423.500,00 €	
			641	Gastos en aplicacións informáticas			230.000,00 €	
	65			Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos		7.010.882,85 €		
			650	Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos			7.010.882,85 €	
			65000	Plan de Obras e Servizos (P.O.S.)				4.260.882,85 €
			65009	Outros				2.750.000,00 €

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Denominación	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
7				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
								5.189.613,68 €
	72			À Administración do Estado			100.000,00 €	
		721		A Organismos Autónomos e axencias				100.000,00 €
	76			A Entidades Locales			4.804.613,68 €	
		762		A Concellos				4.804.613,68 €
	78			A familias e institucións sen fins de lucro			285.000,00 €	
		789		Outras transferencias				285.000,00 €
8				ACTIVOS FINANCIEROS				
								504.769,23 €
	83			Concesión de préstamos fora do sector público			300.000,00 €	
		831		Préstamos a longo prazo. Desenvolvemento por sectores				300.000,00 €
	87			Aportacións patrimoniais			204.769,23 €	
		870		Aportacións a fundacións				204.769,23 €
9				PASIVOS FINANCIEROS				
								113.464,33 €
	91			Amort. de préstamos e de operacións en euros			113.464,33 €	
		911		Amort. de préstamos a longo prazo de entes do sector público				113.464,33 €

DEPUTACIÓN DE LUGO

Orzamento de Gastos

Aplicacións orzamentarias

Clasificación por programas de gasto

Area de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
1			SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS
	13		Seguridade e mobilidade cidadá
		136	Servizo de prevención e extinción de incendios

1360	Consortio Provincial de extinción de incendios	2.390.094,80 €
-------------	---	-----------------------

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
4							
			TRANSFERENCIAS CORRENTES				2.390.094,80 €
	46		A Entidades Locais			2.390.094,80 €	
		467	A Consorcios				2.390.094,80 €

Clasificación por programas de gasto

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

1
 13
 136
 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS
 Seguridade e mobilidade cidadá
 Servizo de prevención e extinción de incendios

1361			Outros servizos de extinción de incendios
600.000,00 €			

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

4		TRANSFERENCIAS CORRENTES	600.000,00 €		
	46	A Entidades Locais		600.000,00 €	
		462	A Concellos		300.000,00 €
			46200	A Concellos	300.000,00 €
		466	A outras entidades que agrupen Concellos	300.000,00 €	

Clasificación por programas de gasto

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	792.615,96 €
-------------	--	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1				GASTOS DE PERSOAL 783.915,96 €
12				Persoal Funcionario 490.808,74 €
	120			Retribucións básicas 189.574,52 €
	121			Retribucións complementarias 301.234,22 €
13				Persoal Laboral 51.413,51 €
	130			Laboral Fixo 51.413,51 €
		13000		Retribucións básicas 47.953,60 €
		13001		Horas extraordinarias 1.078,18 €
		13002		Outras remuneracións 2.381,73 €
15				Incentivos ao rendemento 43.902,71 €
	150			Productividade 37.673,19 €
	151			Gratificacións 6.229,52 €
16				Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador 197.791,00 €
	160			Cotas sociais 197.791,00 €
		16000		Seguridade Social 197.791,00 €
2				GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS 7.200,00 €
21				Reparacións, mantemento e conservación 2.000,00 €
	215			Mobiliario e aparellos 1.000,00 €
	216			Equipos para procesos de información 1.000,00 €
22				Material, subministracións e outros 3.000,00 €
	227			Traballos realizados por outras empresas 3.000,00 €
		22706		Estudos e traballos técnicos 3.000,00 €
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 €
6				INVESTIMENTOS REAIS 1.500,00 €
63				Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv. 1.500,00 €
	636			Equipos procesos información 1.500,00 €

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: planeamento, xestión, execución e disciplina urbanística

1510	Urbanismo	350.000,00 €
-------------	------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto

7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			350.000,00 €
76	A Entidades Locales			350.000,00 €
762	A Concellos			350.000,00 €

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: planeamento, xestión, execución e disciplina urbanística

1511	Sociedade Urbanística (SUPLUSA)
-------------	--

1.030.945,84 €

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

4		TRANSFERENCIAS CORRENTES	1.030.945,84 €
----------	--	---------------------------------	-----------------------

	44	A entes públicos e sociedades mercantís da Entidade Local	1.030.945,84 €
--	----	---	----------------

		449	Outras subv. a ent. públicos e soc. mercantís da Entidade Local	1.030.945,84 €
--	--	-----	---	----------------

			44900	Transferencia á Sociedade Urbanística Provincial	1.030.945,84 €
--	--	--	-------	--	----------------

Clasificación por programas de gasto

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

1532	Pavimentación de vías públicas	350.000,00 €
-------------	---------------------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
7			TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				350.000,00 €
	76		A Entidades Locales			350.000,00 €	
		762	A Concellos				350.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

1 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS
 16 Benestar comunitario
 162 Recollida, xestión e tratamento do lixo

1620				Recollida, eliminación e tratamento de lixo	60.000,00 €
-------------	--	--	--	--	--------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		60.000,00 €		
	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 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
1			SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS
	17		Medio ambiente
		171	Parques e xardíns

1710 Parques e xardíns (SUPLUSA)			
1.424.511,02 €			

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais			
				Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
4				TRANSFERENCIAS CORRENTES			1.424.511,02 €
	44			A entes públicos e sociedades mercantís da Entidade Local			1.424.511,02 €
		449		Outras subv. a ent. públicos e soc. mercantís da Entidade Local			1.424.511,02 €
			44900	Transferencia á Sociedade Urbanística Provincial			1.424.511,02 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
1			
	17		
		172	

SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS
Medio ambiente
Protección e mellora do medio ambiente

1720 Protección e mellora do medio ambiente**1.402.040,66 €**

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	
1				GASTOS DE PERSOAL 547.090,78 €
12				Persoal Funcionario 328.098,34 €
	120			Retribucións básicas 141.143,32 €
	121			Retribucións complementarias 186.955,02 €
13				Persoal Laboral 60.316,52 €
	130			Laboral Fixo 60.316,52 €
		13000		Retribucións básicas 56.257,48 €
		13001		Horas extraordinarias 1.264,88 €
		13002		Outras remuneracións 2.794,16 €
15				Incentivos ao rendemento 29.348,30 €
	150			Productividade 25.183,96 €
	151			Gratificacións 4.164,34 €
16				Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador 129.327,62 €
	160			Cotas sociais 126.837,00 €
		16000		Seguridade Social 126.837,00 €
	164			Complemento familiar 2.490,62 €
2				GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS 325.113,97 €
21				Reparacións, mantemento e conservación 30.000,00 €
	210			Infraestrutura e bens naturais 30.000,00 €
22				Material, subministracións e outros 293.113,97 €
	220			Material de oficina 1.000,00 €
		22001		Prensa, revistas, libros e outras publicacións 1.000,00 €
	221			Subministracións 13.913,97 €
		22100		Enerxía eléctrica 5.213,97 €
		22103		Combustibles e carburantes 200,00 €
		22104		Vestuario 5.000,00 €
		22111		Suministros de repostos de maquinaria, ferramenta e elementos de transporte 500,00 €
		22113		Manutención de animais 2.000,00 €
		22199		Outros suministros 1.000,00 €
	224			Primas de seguros 400,00 €
	225			Tributos 1.800,00 €
		22500		Tributos estatais 200,00 €
		22502		Tributos das Entidades locais 1.600,00 €
	226			Gastos diversos 185.000,00 €
		22602		Publicidade e propaganda 65.000,00 €
		22606		Reunións, conferencias e cursos 70.000,00 €
		22699		Outros gastos diversos 50.000,00 €
	227			Traballos realizados por outras empresas 91.000,00 €
		22706		Estudios e traballos técnicos 41.000,00 €
		22799		Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais 50.000,00 €
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 €
4				TRANSFERENCIAS CORRENTES 144.000,00 €
	48			A familias e institucións sen fins de lucro 144.000,00 €
		489		Outras transferencias 144.000,00 €
			48900	Subvencións 144.000,00 €
6				INVESTIMENTOS REAIS 50.000,00 €
	62			Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv. 50.000,00 €
		622		Edificios e outras construcións 50.000,00 €
7				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 335.835,91 €
	72			Á Administración do Estado 100.000,00 €
		721		A Organismos Autónomos e axencias 100.000,00 €
	76			A Entidades Locales 200.835,91 €
		762		A Concellos 200.835,91 €
	78			A familias e institucións sen fins de lucro 35.000,00 €
		789		Outras transferencias 35.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
1			SERVIZOS PÚBLICOS BÁSICOS
	17		Medio ambiente
		172	Protección e mellora do medio ambiente

1724 Reservas da Biosfera, Terras do Miño**44.500,00 €**

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais			
				Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS			44.500,00 €			
22			Material, subministracións e outros	44.500,00 €			
	225		Tributos			300,00 €	
		22500	Tributos estatais				150,00 €
		22501	Tributos das Comunidades Autónomas				150,00 €
	226		Gastos diversos			14.000,00 €	
		22606	Reunións, conferencias e cursos				6.000,00 €
		22699	Outros gastos diversos				8.000,00 €
	227		Traballos realizados por outras empresas			30.200,00 €	
		22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais				30.200,00 €

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

1725	Reservas da Biosfera, Terra de Ancares	40.200,00 €
-------------	---	--------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		40.200,00 €
22		Material, subministracións e outros		40.200,00 €
	224	Primas de seguros		1.000,00 €
	225	Tributos		200,00 €
		22500 Tributos estatais		100,00 €
		22501 Tributos das Comunidades Autónomas		100,00 €
	226	Gastos diversos		14.000,00 €
		22606 Reunións, conferencias e cursos		6.000,00 €
		22699 Outros gastos diversos		8.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		25.000,00 €
		22799 Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais		25.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

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

1729	Centros de Interpretación	186.459,13 €
-------------	----------------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		184.359,13 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		7.000,00 €
	212	Edificios e outras construcións		5.000,00 €
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		2.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		177.359,13 €
	220	Material de oficina		400,00 €
	22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións		400,00 €
	221	Subministracións		39.700,00 €
	22100	Enerxía eléctrica		22.000,00 €
	22101	Auga		5.700,00 €
	22102	Gas		12.000,00 €
	224	Primas de seguros		6.000,00 €
	225	Tributos		2.400,00 €
	22500	Tributos estatais		200,00 €
	22501	Tributos das Comunidades Autónomas		200,00 €
	22502	Tributos das Entidades locais		2.000,00 €
	226	Gastos diversos		122.000,00 €
	22602	Publicidade e propaganda		20.000,00 €
	22606	Reunións, conferencias e cursos		97.000,00 €
	22699	Outros gastos diversos		5.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		6.859,13 €
	22700	Limpeza e aseo		6.859,13 €
4		TRANSFERENCIAS CORRENTES		1.600,00 €
	48	A familias e institucións sen fins de lucro		1.600,00 €
	481	Premios, becas e pens. estudo e invest.		1.600,00 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		500,00 €
	64	Gastos en investimentos de carácter inmaterial		500,00 €
	640	Gastos en investimentos de carácter inmaterial		500,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

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

2210 Outras prestacións económicas a favor dos empregados			
1.126.442,56 €			

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

1	GASTOS DE PERSOAL			791.462,56 €
12		Persoal Funcionario		53.500,00 €
	127	Contribucións a plans e fondos de pensións		53.500,00 €
13		Persoal Laboral		9.100,00 €
	137	Contribucións a plans e fondos de pensións		9.100,00 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		728.862,56 €
	160	Cotas sociais		38.000,00 €
		16008 Asistencia médico-farmacéutica		38.000,00 €
	161	Prestacións sociais		18.100,00 €
		16105 Pensións a cargo da Entidade local		18.100,00 €
	162	Gastos sociais do persoal		672.762,56 €
		16200 Formación e perfeccionamento do persoal		10.000,00 €
		16204 Acción social		365.762,56 €
		16205 Seguros		222.000,00 €
		16209 Outros gastos sociais		75.000,00 €
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS			34.980,00 €
22		Material, subministracións e outros		34.980,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		34.980,00 €
		22799 Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais		34.980,00 €
8	ACTIVOS FINANCIEROS			300.000,00 €
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			ACTUACIÓNS DE PROTECCIÓN E PROMOCIÓN SOCIAL
	23		Servizos Sociais e promoción social
		231	Asistencia social primaria

2311	Igualdade	110.200,00 €
-------------	------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais			
				Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
2				GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS			5.000,00 €
	22			Material, subministracións e outros		5.000,00 €	
		226		Gastos diversos			5.000,00 €
			22699	Outros gastos diversos			5.000,00 €
4				TRANSFERENCIAS CORRENTES			105.200,00 €
	46			A Entidades Locais	15.000,00 €		
		462		A Concellos		15.000,00 €	
			46200	A Concellos			15.000,00 €
	48			A familias e institucións sen fins de lucro	90.200,00 €		
		489		Outras transferencias		90.200,00 €	
			48900	Subvencións			90.200,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

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

2312		Promoción e reinserción social de marxinados	43.952,00 €
-------------	--	---	--------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

4		TRANSFERENCIAS CORRENTES	43.952,00 €		
	48	A familias e institucións sen fins de lucro	43.952,00 €		
	489	Outras transferencias		43.952,00 €	
	48900	Subvencións			43.952,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

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

2313	Xestión dos servizos sociais	364.084,79 €
-------------	-------------------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1	GASTOS DE PERSOAL			279.684,79 €
12			Persoal Funcionario	197.037,82 €
	120		Retribucións básicas	77.867,44 €
	121		Retribucións complementarias	119.170,38 €
15			Incentivos ao rendemento	17.624,97 €
	150		Productividade	15.124,10 €
	151		Gratificacións	2.500,87 €
16			Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador	65.022,00 €
	160		Cotas sociais	65.022,00 €
		16000	Seguridade Social	65.022,00 €
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS			84.400,00 €
22			Material, subministracións e outros	84.200,00 €
	220		Material de oficina	2.200,00 €
		22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións	2.200,00 €
	226		Gastos diversos	82.000,00 €
		22602	Publicidade e propaganda	62.000,00 €
		22606	Reunións, conferencias e cursos	2.000,00 €
		22609	Actividades culturais e deportivas	3.000,00 €
		22699	Outros gastos diversos	15.000,00 €
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 €

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
 231 Asistencia social primaria

2314 Prestación de servizos a persoas dependentes e asistencia social**2.110.760,00 €**

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
4				TRANSFERENCIAS CORRENTES 2.040.760,00 €
46				A Entidades Locais 1.200.000,00 €
	462			A Concellos 1.200.000,00 €
		46200		A Concellos 1.200.000,00 €
48				A familias e institucións sen fins de lucro 840.760,00 €
	489			Outras transferencias 840.760,00 €
		48900		Subvencións 492.880,00 €
		48910		Transferencias 347.880,00 €
7				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 70.000,00 €
	78			A familias e institucións sen fins de lucro 70.000,00 €
		789		Outras transferencias 70.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

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

2315	Centros de atención a maiores	3.531.725,03 €
-------------	--------------------------------------	-----------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

4		TRANSFERENCIAS CORRENTES	369.475,80 €		
44		A entes públicos e sociedades mercantís da Entidade Local	369.475,80 €		
	449	Outras subv. a ent. públicos e soc. mercantís da Entidade Local		369.475,80 €	
		44900 Transferencia á Sociedade Urbanística Provincial			369.475,80 €
6		INVESTIMENTOS REAIS	2.750.000,00 €		
65		Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos	2.750.000,00 €		
	650	Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos		2.750.000,00 €	
		65009 Outros			2.750.000,00 €
7		TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	412.249,23 €		
	76	A Entidades Locales	412.249,23 €		
		762 A Concellos			412.249,23 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
2			
	24		
		241	

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

2410 Fomento do Emprego	6.093.148,76 €
--------------------------------	-----------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

1	GASTOS DE PERSOAL			542.064,58 €
12		Persoal Funcionario		353.218,20 €
	120	Retribucións básicas		167.089,60 €
	121	Retribucións complementarias		186.128,60 €
13		Persoal Laboral		66.215,11 €
	131	Laboral temporal		66.215,11 €
		13100 Retribucións básicas		61.759,12 €
		13101 Horas extraordinarias		1.388,58 €
		13102 Outras remuneracións		3.067,41 €
15		Incentivos ao rendemento		31.595,27 €
	150	Productividade		27.112,10 €
	151	Gratificacións		4.483,17 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		91.036,00 €
	160	Cotas sociais		91.036,00 €
		16000 Seguridade Social		91.036,00 €
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS			76.200,00 €
22		Material, subministracións e outros		73.000,00 €
	226	Gastos diversos		40.000,00 €
		22602 Publicidade e propaganda		40.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		33.000,00 €
		22799 Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais		33.000,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo		3.200,00 €
	230	Axudas de custo		600,00 €
		23020 Do personal non directivo		600,00 €
	231	Locomoción		2.600,00 €
		23120 Do personal non directivo		2.600,00 €
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES			5.474.884,18 €
46		A Entidades Locais		3.000.000,00 €
	462	A Concellos		3.000.000,00 €
		46200 A Concellos		3.000.000,00 €
47		A Empresas privadas		2.474.314,18 €
	470	Subvencións para fomento do emprego		2.474.314,18 €
48		A familias e institucións sen fins de lucro		570,00 €
	481	Premios, becas e pens. estudio e invest.		570,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
2			
	24		
		241	

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

2413	Centro de Artesanía e Deseño	1.325.489,00 €
-------------	-------------------------------------	-----------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

1	GASTOS DE PERSOAL			807.167,99 €
12		Persoal Funcionario		359.230,08 €
	120	Retribucións básicas		151.445,72 €
	121	Retribucións complementarias		207.784,36 €
13		Persoal Laboral		212.005,89 €
	130	Laboral Fixo		212.005,89 €
		13000	Retribucións básicas	197.738,80 €
		13001	Horas extraordinarias	4.445,93 €
		13002	Outras remuneracións	9.821,16 €
15		Incentivos ao rendemento		32.133,02 €
	150	Productividade		27.573,55 €
	151	Gratificacións		4.559,47 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		203.799,00 €
	160	Cotas sociais		203.799,00 €
		16000	Seguridade Social	203.799,00 €
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS			414.321,01 €
20		Arrendamentos e cánones		500,00 €
	203	Arrendamentos de maquinaria, instalacións e ferramenta		500,00 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		10.000,00 €
	210	Infraestrutura e bens naturais		1.000,00 €
	212	Edificios e outras construcións		5.000,00 €
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		1.000,00 €
	215	Mobiliario e aparellos		2.000,00 €
	216	Equipos para procesos de información		1.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		400.821,01 €
	220	Material de oficina		2.000,00 €
		22000	Ordinario non inventariable	500,00 €
		22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións	1.000,00 €
		22002	Material informático non inventariable	500,00 €
	221	Subministracións		68.300,00 €
		22100	Enerxía eléctrica	23.000,00 €
		22102	Gas	22.800,00 €
		22104	Vestuario	1.000,00 €
		22110	Produtos de limpeza e aseo	500,00 €
		22111	Suministros de repostos de maquinaria, ferramenta e elementos de transporte	1.000,00 €
		22199	Outros suministros	20.000,00 €
	223	Transportes		1.000,00 €
	224	Primas de seguros		3.000,00 €
	226	Gastos diversos		224.000,00 €
		22601	Atencións protocolarias e representativas	2.000,00 €
		22602	Publicidade e propaganda	50.000,00 €
		22606	Reunións, conferencias e cursos	60.000,00 €
		22609	Actividades culturais e deportivas	80.000,00 €
		22699	Outros gastos diversos	32.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		102.521,01 €
		22700	Limpeza e aseo	91.521,01 €
		22706	Estudios e traballos técnicos	5.000,00 €
		22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais	6.000,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo		3.000,00 €
	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 €
	233	Outras indemnizacións		1.000,00 €
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES			65.000,00 €
46		A Entidades Locais		10.000,00 €
	462	A Concellos		10.000,00 €
		46200	A Concellos	10.000,00 €
48		A familias e institucións sen fins de lucro		55.000,00 €
	489	Outras transferencias		55.000,00 €
		48900	Subvencións	55.000,00 €
6	INVESTIMENTOS REAIS			39.000,00 €
62		Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.		3.000,00 €
		623	Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta	1.000,00 €
		625	Mobiliario	2.000,00 €
63		Invest. de reposición asdo. ao funcionamento operat. dos serv.		36.000,00 €
		632	Edificios e outras construcións	30.000,00 €
		633	Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta	2.000,00 €
		635	Mobiliario	2.000,00 €
		636	Equipos procesos información	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
 32 Educación
 324 Funcionamento de centros docentes de ensinanza secundaria

3240	Funcionamento de centros docentes de ensinanza secundaria	48.000,00 €
-------------	--	--------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS			3.000,00 €
22	Material, subministracións e outros			3.000,00 €
226	Gastos diversos			3.000,00 €
22609	Actividades culturais e deportivas			3.000,00 €
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES			45.000,00 €
46	A Entidades Locais			45.000,00 €
462	A Concellos			45.000,00 €
46200	A Concellos			45.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

3 PRODUCCIÓN DE BENS PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE
 32 Educación
 324 Funcionamento de centros docentes de ensinanza secundaria

3241	Centro de Estudos Audiovisuais	1.663.120,37 €
-------------	---------------------------------------	-----------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS			46.252,00 €
21	Reparacións, mantemento e conservación			7.252,00 €
	212	Edificios e outras construcións		7.252,00 €
22	Material, subministracións e outros			39.000,00 €
	221	Subministracións		39.000,00 €
		22100	Enerxía eléctrica	22.000,00 €
		22101	Auga	2.000,00 €
		22102	Gas	15.000,00 €
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES			1.616.868,37 €
48	A familias e institucións sen fins de lucro			1.616.868,37 €
	489	Outras transferencias		1.616.868,37 €
		48904	Fundación TIC	1.616.868,37 €

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
 326 Servizos complementarios de educación

3261	Ensinanzas universitarias	984.391,78 €
-------------	----------------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		30.000,00 €
22	Material, subministracións e outros		30.000,00 €
226	Gastos diversos		30.000,00 €
22602	Publicidade e propaganda		30.000,00 €
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES		861.891,78 €
48	A familias e institucións sen fins de lucro		861.891,78 €
489	Outras transferencias		861.891,78 €
48900	Subvencións		345.000,00 €
48901	Rof Codina		92.500,00 €
48907	C.A. UNED Lugo		312.391,78 €
48910	Transferencias		112.000,00 €
8	ACTIVOS FINANCEIROS		92.500,00 €
87	Aportacións patrimoniais		92.500,00 €
870	Aportacións a fundacións		92.500,00 €

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

3300	Administración Xeral de Cultura	709.393,11 €
-------------	--	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Valor
1		GASTOS DE PERSOAL		694.593,11 €
12		Persoal Funcionario		434.100,64 €
	120	Retribucións básicas		173.612,02 €
	121	Retribucións complementarias		260.488,62 €
13		Persoal Laboral		45.753,69 €
	130	Laboral Fixo		18.490,02 €
		13000	Retribucións básicas	17.245,72 €
		13001	Horas extraordinarias	387,75 €
		13002	Outras remuneracións	856,55 €
	131	Laboral temporal		27.263,67 €
		13100	Retribucións básicas	25.428,94 €
		13101	Horas extraordinarias	571,74 €
		13102	Outras remuneracións	1.262,99 €
15		Incentivos ao rendemento		38.830,18 €
	150	Productividade		33.320,42 €
	151	Gratificacións		5.509,76 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		175.908,60 €
	160	Cotas sociais		173.418,00 €
		16000	Seguridade Social	173.418,00 €
	164	Complemento familiar		2.490,60 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		11.800,00 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		1.000,00 €
	216	Equipos para procesos de información		1.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		7.600,00 €
	220	Material de oficina		7.600,00 €
		22000	Ordinario non inventariable	1.100,00 €
		22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións	6.500,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo		3.200,00 €
	230	Axudas de custo		600,00 €
		23020	Do personal non directivo	600,00 €
	231	Locomoción		2.000,00 €
		23120	Do personal non directivo	2.000,00 €
	233	Outras indemnizacións		600,00 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		3.000,00 €
63		Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		3.000,00 €
	636	Equipos procesos información		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
 33 Cultura
 333 Equipamentos culturais e museos

3330 Museo Provincial**2.299.847,01 €**

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1				GASTOS DE PERSOAL 1.526.864,82 €
12				Persoal Funcionario 1.015.630,63 €
	120			Retribucións básicas 426.466,81 €
	121			Retribucións complementarias 589.163,82 €
13				Persoal Laboral 94.717,71 €
	130			Laboral Fixo 94.717,71 €
		13000		Retribucións básicas 88.343,62 €
		13001		Horas extraordinarias 1.986,30 €
		13002		Outras remuneracións 4.387,79 €
15				Incentivos ao rendemento 90.847,87 €
	150			Productividade 77.957,13 €
	151			Gratificacións 12.890,74 €
16				Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador 325.668,61 €
	160			Cotas sociais 323.178,00 €
		16000		Seguridade Social 323.178,00 €
	164			Complemento familiar 2.490,61 €
2				GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS 702.982,19 €
21				Reparacións, mantemento e conservación 21.000,00 €
	212			Edificios e outras construcións 15.000,00 €
	213			Maquinaria, instalacións e ferramenta 1.000,00 €
	215			Mobiliario e aparellos 2.000,00 €
	216			Equipos para procesos de información 3.000,00 €
22				Material, subministracións e outros 674.982,19 €
	220			Material de oficina 2.000,00 €
		22000		Ordinario non inventariable 1.000,00 €
		22001		Prensa, revistas, libros e outras publicacións 1.000,00 €
	221			Subministracións 80.507,69 €
		22100		Energía eléctrica 38.507,69 €
		22101		Auga 5.000,00 €
		22102		Gas 26.000,00 €
		22103		Combustibles e carburantes 9.000,00 €
		22104		Vestuario 1.000,00 €
		22110		Produtos de limpeza e aseo 1.000,00 €
	223			Transportes 1.000,00 €
	224			Primas de seguros 3.000,00 €
	225			Tributos 1.000,00 €
		22502		Tributos das Entidades locais 1.000,00 €
	226			Gastos diversos 140.000,00 €
		22602		Publicidade e propaganda 5.000,00 €
		22606		Reunións, conferencias e cursos 50.000,00 €
		22609		Actividades culturais e deportivas 80.000,00 €
		22699		Outros gastos diversos 5.000,00 €
	227			Traballos realizados por outras empresas 447.474,50 €
		22700		Limpeza e aseo 122.000,00 €
		22701		Seguridade 313.474,50 €
		22706		Estudos e traballos técnicos 12.000,00 €
23				Indemnizacións por razón do servizo 7.000,00 €
	230			Axudas de custo 5.000,00 €
		23020		Do personal non directivo 5.000,00 €
	231			Locomoción 2.000,00 €
		23120		Do personal non directivo 2.000,00 €
4				TRANSFERENCIAS CORRENTES 1.000,00 €
48				A familias e institucións sen fins de lucro 1.000,00 €
	489			Outras transferencias 1.000,00 €
		48910		Transferencias 1.000,00 €
6				INVESTIMENTOS REAIS 69.000,00 €
62				Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv. 6.000,00 €
		625		Mobiliario 6.000,00 €
63				Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv. 63.000,00 €
		632		Edificios e outras construcións 63.000,00 €

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 Equipamentos culturais e museos

3331 Museo San Paio de Narla	128.650,41 €
-------------------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1		GASTOS DE PERSOAL		69.776,12 €
12		Persoal Funcionario		49.014,77 €
	120	Retribucións básicas		21.525,49 €
	121	Retribucións complementarias		27.489,28 €
15		Incentivos ao rendemento		4.384,35 €
	150	Productividade		3.762,24 €
	151	Gratificacións		622,11 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		16.377,00 €
	160	Cotas sociais		16.377,00 €
	16000	Seguridade Social		16.377,00 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		39.674,29 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		2.000,00 €
	212	Edificios e outras construcións		1.000,00 €
	215	Mobiliario e aparellos		1.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		37.674,29 €
	221	Subministracións		19.507,25 €
	22100	Enerxía eléctrica		18.207,25 €
	22101	Auga		500,00 €
	22104	Vestuario		500,00 €
	22110	Produtos de limpeza e aseo		300,00 €
	224	Primas de seguros		500,00 €
	225	Tributos		1.200,00 €
	22502	Tributos das Entidades locais		1.200,00 €
	226	Gastos diversos		5.000,00 €
	22609	Actividades culturais e deportivas		5.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		11.467,04 €
	22700	Limpeza e aseo		11.467,04 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		19.200,00 €
62		Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.		1.200,00 €
	625	Mobiliario		1.200,00 €
63		Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		18.000,00 €
	632	Edificios e outras construcións		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 Equipamentos culturais e museos

3332 Museo Etnográfico Pazo de Tor

271.876,79 €

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

1	GASTOS DE PERSOAL			114.180,83 €
12		Persoal Funcionario		67.758,38 €
	120	Retribucións básicas		28.287,76 €
	121	Retribucións complementarias		39.470,62 €
13		Persoal Laboral		16.832,49 €
	130	Laboral Fixo		16.832,49 €
		13000	Retribucións básicas	15.699,74 €
		13001	Horas extraordinarias	352,99 €
		13002	Outras remuneracións	779,76 €
15		Incentivos ao rendemento		6.060,96 €
	150	Productividade		5.200,95 €
	151	Gratificacións		860,01 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		23.529,00 €
	160	Cotas sociais		23.529,00 €
		16000	Seguridade Social	23.529,00 €
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS			139.695,96 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		1.000,00 €
	212	Edificios e outras construcións		1.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		138.695,96 €
	221	Subministracións		6.982,82 €
		22100	Enerxía eléctrica	3.012,82 €
		22101	Auga	1.670,00 €
		22103	Combustibles e carburantes	2.000,00 €
		22104	Vestuario	300,00 €
	224	Primas de seguros		500,00 €
	225	Tributos		1.250,00 €
		22502	Tributos das Entidades locais	1.250,00 €
	226	Gastos diversos		5.000,00 €
		22609	Actividades culturais e deportivas	5.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		124.963,14 €
		22700	Limpeza e aseo	19.009,35 €
		22701	Seguridade	105.953,79 €
6	INVESTIMENTOS REAIS			18.000,00 €
	63	Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		18.000,00 €
		632	Edificios e outras construcións	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 Equipamentos culturais e museos

3333 Museo do Mar

79.857,58 €

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1				GASTOS DE PERSOAL 52.613,37 €
12				Persoal Funcionario 37.065,84 €
	120			Retribucións básicas 17.269,00 €
	121			Retribucións complementarias 19.796,84 €
15				Incentivos ao rendemento 3.315,53 €
	150			Productividade 2.845,08 €
	151			Gratificacións 470,45 €
16				Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador 12.232,00 €
	160			Cotas sociais 12.232,00 €
		16000		Seguridade Social 12.232,00 €
2				GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS 26.244,21 €
21				Reparacións, mantemento e conservación 1.600,00 €
	212			Edifícios e outras construcións 1.600,00 €
22				Material, subministracións e outros 24.644,21 €
	221			Subministracións 7.746,07 €
		22100		Enerxía eléctrica 7.146,07 €
		22101		Auga 300,00 €
		22104		Vestuario 300,00 €
	224			Primas de seguros 500,00 €
	225			Tributos 600,00 €
		22502		Tributos das Entidades locais 600,00 €
	226			Gastos diversos 5.000,00 €
		22609		Actividades culturais e deportivas 5.000,00 €
	227			Traballos realizados por outras empresas 10.798,14 €
		22700		Limpeza e aseo 10.798,14 €
6				INVESTIMENTOS REAIS 1.000,00 €
	63			Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv. 1.000,00 €
		632		Edifícios e outras construcións 1.000,00 €

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
 334 Promoción cultural

3340 Promoción cultural	2.037.648,99 €
--------------------------------	-----------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Valor
2				GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS 600.000,00 €
22				Material, subministracións e outros 600.000,00 €
	226			Gastos diversos 600.000,00 €
		22601		Atencións protocolarias e representativas 5.000,00 €
		22602		Publicidade e propaganda 70.000,00 €
		22606		Reunións, conferencias e cursos 20.000,00 €
		22609		Actividades culturais e deportivas 485.000,00 €
		22699		Outros gastos diversos 20.000,00 €
4				TRANSFERENCIAS CORRENTES 1.109.500,00 €
46				A Entidades Locais 315.500,00 €
	462			A Concellos 315.500,00 €
		46200		A Concellos 315.500,00 €
47				A Empresas privadas 17.000,00 €
	479			Outras subvencións a Empresas privadas 17.000,00 €
		47900		Outras subvencións a Empresas privadas 17.000,00 €
48				A familias e institucións sen fins de lucro 777.000,00 €
	481			Premios, becas e pens. estudio e invest. 15.000,00 €
	489			Outras transferencias 762.000,00 €
		48900		Subvencións 762.000,00 €
7				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 328.148,99 €
76				A Entidades Locais 318.148,99 €
	762			A Concellos 318.148,99 €
78				A familias e institucións sen fins de lucro 10.000,00 €
	789			Outras transferencias 10.000,00 €

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
 334 Promoción cultural

3341	Servizo de Publicacións	85.000,00 €
-------------	--------------------------------	--------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		85.000,00 €
22	Material, subministracións e outros		85.000,00 €
226	Gastos diversos		5.000,00 €
22699	Outros gastos diversos		5.000,00 €
227	Traballos realizados por outras empresas		80.000,00 €
22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais		80.000,00 €

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
 334 Promoción cultural

3342	Mocidade	144.000,00 €
-------------	-----------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
2				GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS 119.000,00 €
22				Material, subministracións e outros 119.000,00 €
	226			Gastos diversos 20.000,00 €
		22602		Publicidade e propaganda 20.000,00 €
	227			Traballos realizados por outras empresas 99.000,00 €
		22799		Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais 99.000,00 €
4				TRANSFERENCIAS CORRENTES 25.000,00 €
48				A familias e institucións sen fins de lucro 25.000,00 €
	489			Outras transferencias 25.000,00 €
		48900		Subvencións 25.000,00 €

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
 336 Protección e xestión do Patrimonio Histórico-Artístico

3360	Protección e xestión do Patrimonio Histórico-Artístico	606.364,00 €
-------------	---	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

6	INVESTIMENTOS REAIS		606.364,00 €
62	Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.		606.364,00 €
625	Mobiliario		606.364,00 €

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
 338 Festas populares e festexos

3380	<i>Festas populares e festexos</i>	154.000,00 €
-------------	---	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		154.000,00 €
22	Material, subministracións e outros		154.000,00 €
226	Gastos diversos		154.000,00 €
22609	Actividades culturais e deportivas		154.000,00 €

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
 340 Administración Xeral de Deportes

3400	Administración Xeral de Deportes	178.188,99 €
-------------	---	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1		GASTOS DE PERSOAL		174.688,99 €
12		Persoal Funcionario		119.689,78 €
	120	Retribucións básicas		49.356,44 €
	121	Retribucións complementarias		70.333,34 €
15		Incentivos ao rendemento		10.706,21 €
	150	Productividade		9.187,07 €
	151	Gratificacións		1.519,14 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		44.293,00 €
	160	Cotas sociais		44.293,00 €
	16000	Seguridade Social		44.293,00 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		3.500,00 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		1.000,00 €
	216	Equipos para procesos de información		1.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		2.500,00 €
	220	Material de oficina		2.500,00 €
	22000	Ordinario non inventariable		1.000,00 €
	22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións		1.500,00 €

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

3410 Promoción e fomento do deporte	3.196.050,00 €
--	-----------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		1.085.650,00 €
22		Material, subministracións e outros		1.085.650,00 €
	221	Subministracións		22.000,00 €
		22100 Enerxía eléctrica		22.000,00 €
	224	Primas de seguros		1.000,00 €
	226	Gastos diversos		945.650,00 €
		22601 Atencións protocolarias e representativas		1.000,00 €
		22602 Publicidade e propaganda		881.650,00 €
		22609 Actividades culturais e deportivas		60.000,00 €
		22699 Outros gastos diversos		3.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		117.000,00 €
		22799 Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais		117.000,00 €
4		TRANSFERENCIAS CORRENTES		1.828.500,00 €
46		A Entidades Locais		120.000,00 €
	462	A Concellos		120.000,00 €
		46200 A Concellos		120.000,00 €
48		A familias e institucións sen fins de lucro		1.708.500,00 €
	481	Premios, becas e pens. estudo e invest.		205.000,00 €
	489	Outras transferencias		1.503.500,00 €
		48900 Subvencións		1.503.500,00 €
7		TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		281.900,00 €
76		A Entidades Locais		281.900,00 €
	762	A Concellos		281.900,00 €

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

3420	Pazo dos Deportes	513.416,57 €
-------------	--------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		497.416,57 €
20		Arrendamentos e cánones		1.000,00 €
	203	Arrendamentos de maquinaria, instalacións e ferramenta		1.000,00 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		15.705,00 €
	212	Edificios e outras construcións		12.705,00 €
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		3.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		480.711,57 €
	221	Subministracións		110.672,98 €
		22100 Enerxía eléctrica		42.172,98 €
		22101 Auga		8.500,00 €
		22102 Gas		60.000,00 €
	225	Tributos		34.500,00 €
		22502 Tributos das Entidades locais		34.500,00 €
	226	Gastos diversos		1.000,00 €
		22699 Outros gastos diversos		1.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		334.538,59 €
		22700 Limpeza e aseo		126.286,82 €
		22701 Seguridade		208.251,77 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		16.000,00 €
	62	Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.		6.000,00 €
		625 Mobiliario		6.000,00 €
	63	Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		10.000,00 €
		632 Edificios e outras construcións		10.000,00 €

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

3421 Escola de Piragüismo**87.963,78 €**

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		59.963,78 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		2.000,00 €
	212	Edificios e outras construcións		1.000,00 €
	215	Mobiliario e aparellos		1.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		57.963,78 €
	221	Subministracións		6.000,00 €
	22100	Enerxía eléctrica		6.000,00 €
	224	Primas de seguros		1.000,00 €
	225	Tributos		1.000,00 €
	22502	Tributos das Entidades locais		1.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		49.963,78 €
	22700	Limpeza e aseo		9.963,78 €
	22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais		40.000,00 €
4		TRANSFERENCIAS CORRENTES		26.000,00 €
44		A entes públicos e sociedades mercantís da Entidade Local		26.000,00 €
	449	Outras subv. a ent. públicos e soc. mercantís da Entidade Local		26.000,00 €
	44900	Transferencia á Sociedade Urbanística Provincial		26.000,00 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		2.000,00 €
62		Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.		1.000,00 €
	625	Mobiliario		1.000,00 €
63		Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		1.000,00 €
	632	Edificios e outras construcións		1.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

4
41
412

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

4120 Granxa Provincial "Gayoso Castro"**1.833.880,21 €**

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1		GASTOS DE PERSOAL		887.013,54 €
12		Persoal Funcionario		183.402,84 €
	120	Retribucións básicas		84.292,64 €
	121	Retribucións complementarias		99.110,20 €
13		Persoal Laboral		458.500,30 €
	130	Laboral Fixo		458.500,30 €
		13000	Retribucións básicas	427.645,20 €
		13001	Horas extraordinarias	9.615,10 €
		13002	Outras remuneracións	21.240,00 €
15		Incentivos ao rendemento		16.405,33 €
	150	Productividade		14.077,52 €
	151	Gratificacións		2.327,81 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		228.705,07 €
	160	Cotas sociais		228.705,07 €
		16000	Seguridade Social	228.705,07 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		521.866,67 €
20		Arrendamentos e cánones		1.000,00 €
	203	Arrendamentos de maquinaria, instalacións e ferramenta		1.000,00 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		62.900,00 €
	210	Infraestrutura e bens naturais		10.000,00 €
	212	Edificios e outras construcións		25.000,00 €
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		27.000,00 €
	214	Elementos de transporte		0,00 €
	215	Mobiliario e aparellos		300,00 €
	216	Equipos para procesos de información		600,00 €
22		Material, subministracións e outros		455.966,67 €
	220	Material de oficina		600,00 €
		22002	Material informático non inventariable	600,00 €
	221	Subministracións		365.197,79 €
		22100	Enerxía eléctrica	65.500,00 €
		22103	Combustibles e carburantes	15.000,00 €
		22104	Vestuario	2.800,00 €
		22106	Produtos farmacéuticos e material sanitario	20.000,00 €
		22110	Produtos de limpeza e aseo	1.000,00 €
		22111	Suministros de repostos de maquinaria, ferramenta e elementos de transporte	24.000,00 €
		22113	Manutención de animais	211.897,79 €
		22199	Outros suministros	25.000,00 €
	223	Transportes		10.000,00 €
	225	Tributos		19.000,00 €
		22502	Tributos das Entidades locais	19.000,00 €
	226	Gastos diversos		12.000,00 €
		22602	Publicidade e propaganda	6.000,00 €
		22606	Reunións, conferencias e cursos	3.000,00 €
		22699	Outros gastos diversos	3.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		49.168,88 €
		22700	Limpeza e aseo	9.168,88 €
		22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais	40.000,00 €
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 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		425.000,00 €
62		Invest. novo asda. ao funcionamento operat. dos serv.		415.000,00 €
		622	Edificios e outras construcións	395.000,00 €
		623	Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta	20.000,00 €
63		Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		10.000,00 €
		633	Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta	10.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

4 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO
 41 Agricultura, Gandeiría e Pesca
 419 Outras actuacións en agricultura, gandería e pesca

4190	Outras actuacións en agricultura, gandería e pesca	332.404,55 €
-------------	---	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		32.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		32.000,00 €
	226	Gastos diversos		26.000,00 €
		22602 Publicidade e propaganda		10.000,00 €
		22606 Reunións, conferencias e cursos		10.000,00 €
		22699 Outros gastos diversos		6.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		6.000,00 €
		22706 Estudos e traballos técnicos		6.000,00 €
4		TRANSFERENCIAS CORRENTES		300.404,55 €
46		A Entidades Locais		92.000,00 €
	462	A Concellos		92.000,00 €
		46200 A Concellos		92.000,00 €
48		A familias e institucións sen fins de lucro		208.404,55 €
	489	Outras transferencias		208.404,55 €
		48900 Subvencións		24.000,00 €
		48910 Transferencias		184.404,55 €

Clasificación por programas de gasto

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

4 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO
 43 Comercio, turismo e pequenas e medianas empresas
 430 Administración Xeral de comer., turismo e peq. e med. empresas

4300	Administración Xeral de comer., turismo e peq. e med. empresas	333.730,45 €
-------------	---	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1		GASTOS DE PERSOAL		329.330,45 €
12		Persoal Funcionario		190.107,70 €
	120	Retribucións básicas		85.753,80 €
	121	Retribucións complementarias		104.353,90 €
13		Persoal Laboral		45.482,67 €
	130	Laboral Fixo		18.219,00 €
		13000	Retribucións básicas	16.992,94 €
		13001	Horas extraordinarias	382,07 €
		13002	Outras remuneracións	843,99 €
	131	Laboral temporal		27.263,67 €
		13100	Retribucións básicas	25.428,94 €
		13101	Horas extraordinarias	571,74 €
		13102	Outras remuneracións	1.262,99 €
15		Incentivos ao rendemento		17.005,08 €
	150	Productividade		14.592,17 €
	151	Gratificacións		2.412,91 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		76.735,00 €
	160	Cotas sociais		76.735,00 €
		16000	Seguridade Social	76.735,00 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		3.200,00 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		500,00 €
	216	Equipos para procesos de información		500,00 €
22		Material, subministracións e outros		1.200,00 €
	220	Material de oficina		1.200,00 €
		22000	Ordinario non inventariable	600,00 €
		22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións	600,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo		1.500,00 €
	230	Axudas de custo		1.000,00 €
		23020	Do personal non directivo	1.000,00 €
	231	Locomoción		500,00 €
		23120	Do personal non directivo	500,00 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		1.200,00 €
62		Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.		1.200,00 €
	626	Equipos procesos información		1.200,00 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
4			
	43		
		431	

ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO
 Comercio, turismo e pequenas e medianas empresas
 Comercio

4311	Feiras	112.269,23 €
-------------	---------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto

8		ACTIVOS FINANCIROS		112.269,23 €
	87	Aportacións patrimoniais		112.269,23 €
		870	Aportacións a fundacións	112.269,23 €

Clasificación por programas de gasto

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

4 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO
 43 Comercio, turismo e pequenas e medianas empresas
 432 Información e promoción turística

4320 Información e promoción turística	1.127.510,12 €
---	-----------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		118.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		118.000,00 €
	226	Gastos diversos		103.000,00 €
		22601 Atencións protocolarias e representativas		3.000,00 €
		22602 Publicidade e propaganda		80.000,00 €
		22606 Reunións, conferencias e cursos		10.000,00 €
		22699 Outros gastos diversos		10.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		15.000,00 €
		22799 Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais		15.000,00 €
4		TRANSFERENCIAS CORRENTES		364.510,12 €
46		A Entidades Locais		180.000,00 €
	462	A Concellos		130.000,00 €
		46200 A Concellos		130.000,00 €
		467 A Consorcios		50.000,00 €
48		A familias e institucións sen fins de lucro		184.510,12 €
	489	Outras transferencias		184.510,12 €
		48900 Subvencións		151.500,00 €
		48910 Transferencias		33.010,12 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		320.000,00 €
64		Gastos en investimentos de carácter inmaterial		320.000,00 €
	640	Gastos en investimentos de carácter inmaterial		320.000,00 €
7		TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		325.000,00 €
76		A Entidades Locais		195.000,00 €
	762	A Concellos		195.000,00 €
78		A familias e institucións sen fins de lucro		130.000,00 €
	789	Outras transferencias		130.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

4 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO
 43 Comercio, turismo e pequenas e medianas empresas
 432 Información e promoción turística

4321 Rutas Fluviais	651.400,00 €
----------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		625.900,00 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		1.200,00 €
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		1.200,00 €
22		Material, subministracións e outros		624.700,00 €
	220	Material de oficina		1.000,00 €
		22000 Ordinario non inventariable		1.000,00 €
	221	Subministracións		69.200,00 €
		22100 Enerxía eléctrica		34.200,00 €
		22103 Combustibles e carburantes		35.000,00 €
	222	Comunicacións		1.000,00 €
		22203 Informáticas		1.000,00 €
	223	Transportes		2.000,00 €
	224	Primas de seguros		15.000,00 €
	225	Tributos		11.500,00 €
		22500 Tributos estatais		6.000,00 €
		22502 Tributos das Entidades locais		5.500,00 €
	226	Gastos diversos		25.000,00 €
		22602 Publicidade e propaganda		25.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		500.000,00 €
		22799 Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais		500.000,00 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		25.500,00 €
	62	Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.		9.500,00 €
		623 Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta		9.500,00 €
	63	Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		16.000,00 €
		632 Edificios e outras construcións		4.000,00 €
		634 Material de transporte		12.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

4 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO
 43 Comercio, turismo e pequenas e medianas empresas
 433 Desenvolvemento empresarial

4330	Desenvolvemento empresarial	198.000,00 €
-------------	------------------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS			38.000,00 €
22	Material, subministracións e outros			38.000,00 €
226	Gastos diversos			38.000,00 €
22602	Publicidade e propaganda			3.000,00 €
22606	Reunións, conferencias e cursos			25.000,00 €
22699	Outros gastos diversos			10.000,00 €
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES			160.000,00 €
48	A familias e institucións sen fins de lucro			160.000,00 €
489	Outras transferencias			160.000,00 €
48900	Subvencións			160.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

4 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO
 45 Infraestruturas
 450 Administración Xeral de Infraestruturas

4500 Administración Xeral de Infraestruturas
2.718.572,66 €

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1		GASTOS DE PERSOAL		2.381.991,28 €
12		Persoal Funcionario		1.217.185,99 €
	120	Retribucións básicas		504.702,61 €
	121	Retribucións complementarias		712.483,38 €
13		Persoal Laboral		489.548,34 €
	130	Laboral Fixo		489.548,34 €
		13000	Retribucións básicas	456.603,84 €
		13001	Horas extraordinarias	10.266,20 €
		13002	Outras remuneracións	22.678,30 €
15		Incentivos ao rendemento		108.876,95 €
	150	Productividade		93.427,99 €
	151	Gratificacións		15.448,96 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		566.380,00 €
	160	Cotas sociais		566.380,00 €
		16000	Seguridade Social	566.380,00 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		310.581,38 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		9.500,00 €
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		2.500,00 €
	215	Mobiliario e aparellos		2.000,00 €
	216	Equipos para procesos de información		5.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		206.081,38 €
	220	Material de oficina		2.000,00 €
		22000	Ordinario non inventariable	1.000,00 €
		22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións	1.000,00 €
	221	Subministracións		34.000,00 €
		22102	Gas	31.000,00 €
		22104	Vestuario	3.000,00 €
	225	Tributos		2.000,00 €
		22500	Tributos estatais	2.000,00 €
	226	Gastos diversos		17.000,00 €
		22602	Publicidade e propaganda	6.000,00 €
		22603	Publicación en Diarios Oficiais	1.000,00 €
		22699	Outros gastos diversos	10.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		151.081,38 €
		22700	Limpeza e aseo	26.437,20 €
		22706	Estudos e traballos técnicos	124.644,18 €
23		Indemnizacións por razón do servizo		95.000,00 €
	230	Axudas de custo		70.000,00 €
		23020	Do personal non directivo	70.000,00 €
	231	Locomoción		25.000,00 €
		23120	Do personal non directivo	25.000,00 €
3		GASTOS FINANCIEROS		3.000,00 €
35		Xuros de demora e outros gastos financeiros		3.000,00 €
	352	Xuros de demora		3.000,00 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		23.000,00 €
63		Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		23.000,00 €
	633	Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta		22.000,00 €
	636	Equipos procesos información		1.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

4 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO
 45 Infraestruturas
 453 Estradas

4530	Estradas	7.583.077,82 €
-------------	-----------------	-----------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto

2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		1.350.000,00 €
21	Reparacións, mantemento e conservación		1.350.000,00 €
	210	Infraestrutura e bens naturais	1.350.000,00 €
6	INVESTIMENTOS REAIS		6.233.077,82 €
60	Investimento novo en infraest. e bens destinados ao uso xeral		204.708,41 €
	600	Investimentos en terreos (Expropiacións)	204.708,41 €
61	Invest. de rep. en infraest. e bens destinados ao uso xeral		6.028.369,41 €
	619	Outros investimentos de rep. en infraest. e bens destinados ao uso xeral	6.028.369,41 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
4			
	45		
		453	

ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO
 Infraestruturas
 Estradas

4531		Plan de Obras e Servizos	4.260.882,85 €
-------------	--	---------------------------------	-----------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto

6		INVESTIMENTOS REAIS	4.260.882,85 €		
	65	Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos	4.260.882,85 €		
		650 Gastos en investimentos xestionados para outros entes públicos		4.260.882,85 €	
		65000 Plan de Obras e Servizos (P.O.S.)			4.260.882,85 €

Clasificación por programas de gasto

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

4 ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO
 45 Infraestruturas
 454 Camiños veciñais

454	Infraestruturas de interese veciñal	1.096.479,55 €
------------	--	-----------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		1.096.479,55 €
76	A Entidades Locales		1.096.479,55 €
762	A Concellos		1.096.479,55 €

Clasificación por programas de gasto

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

4 ACTUACIÓN DE CARÁCTER ECONÓMICO
 45 Infraestruturas
 459 Outras infraestruturas

459	Outras infraestruturas	1.500.000,00 €
------------	-------------------------------	-----------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto

7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		1.500.000,00 €
76	A Entidades Locales		1.500.000,00 €
762	A Concellos		1.500.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

4 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER ECONÓMICO
 46 Investigación, desenvolvemento e innovación
 463 Investigación científica, técnica e aplicada

4630	Investigación científica, técnica e aplicada	54.000,00 €
-------------	---	--------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

4	TRANSFERENCIAS CORRENTES		54.000,00 €		
48	A familias e institucións sen fins de lucro		54.000,00 €		
489	Outras transferencias			54.000,00 €	
48900	Subvencións				54.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

4910	Sociedade da información	337.809,25 €
-------------	---------------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

1	GASTOS DE PERSOAL			142.809,25 €
12		Persoal Funcionario		100.608,82 €
	120	Retribucións básicas		49.626,98 €
	121	Retribucións complementarias		50.981,84 €
15		Incentivos ao rendemento		8.999,43 €
	150	Productividade		7.722,47 €
	151	Gratificacións		1.276,96 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		33.201,00 €
	160	Cotas sociais		33.201,00 €
	16000	Seguridade Social		33.201,00 €
2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS			20.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		20.000,00 €
	226	Gastos diversos		20.000,00 €
	22606	Reunións, conferencias e cursos		20.000,00 €
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES			175.000,00 €
48		A familias e institucións sen fins de lucro		175.000,00 €
	489	Outras transferencias		175.000,00 €
	48904	Fundación TIC		175.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

9 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL
 91 Órganos de Goberno
 912 Órganos de Goberno

9120 Órganos de Goberno**2.692.211,71 €**

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1		GASTOS DE PERSOAL		1.893.711,71 €
10		Órganos de goberno e persoal directivo		684.961,25 €
	100	Retribucións básicas e outras rem. dos membros dos órg. de gob.		684.961,25 €
11		Persoal eventual		609.802,48 €
	110	Retribucións básicas e outras remuneracións do persoal eventual		609.802,48 €
12		Persoal Funcionario		93.184,40 €
	120	Retribucións básicas		35.879,04 €
	121	Retribucións complementarias		57.305,36 €
13		Persoal Laboral		21.201,26 €
	131	Laboral temporal		21.201,26 €
		13100 Retribucións básicas		19.774,50 €
		13101 Horas extraordinarias		444,61 €
		13102 Outras remuneracións		982,15 €
15		Incentivos ao rendemento		8.335,32 €
	150	Productividade		7.152,59 €
	151	Gratificacións		1.182,73 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		476.227,00 €
	160	Cotas sociais		476.227,00 €
		16000 Seguridade Social		476.227,00 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		220.500,00 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		2.000,00 €
	215	Mobiliario e aparellos		1.000,00 €
	216	Equipos para procesos de información		1.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		154.500,00 €
	220	Material de oficina		9.500,00 €
		22000 Ordinario non inventariable		1.000,00 €
		22001 Prensa, revistas, libros e outras publicacións		8.500,00 €
	226	Gastos diversos		130.000,00 €
		22601 Atencións protocolarias e representativas		50.000,00 €
		22606 Reunións, conferencias e cursos		10.000,00 €
		22699 Outros gastos diversos		70.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		15.000,00 €
		22706 Estudos e traballos técnicos		15.000,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo		64.000,00 €
	230	Axudas de custo		2.000,00 €
		23000 Dos membros dos órganos de goberno		1.000,00 €
		23020 Do personal non directivo		1.000,00 €
	231	Locomoción		2.000,00 €
		23100 Dos membros dos órganos de goberno		1.000,00 €
		23120 Do personal non directivo		1.000,00 €
	233	Outras indemnizacións		60.000,00 €
4		TRANSFERENCIAS CORRENTES		576.000,00 €
48		A familias e institucións sen fins de lucro		576.000,00 €
	482	A Grupos Políticos		576.000,00 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		2.000,00 €
62		Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.		2.000,00 €
	625	Mobiliario		1.000,00 €
	626	Equipos procesos información		1.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

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

9200 Administración Xeral**10.733.964,47 €**

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1		GASTOS DE PERSOAL		7.198.327,05 €
12		Persoal Funcionario		4.877.226,90 €
	120	Retribucións básicas		1.958.711,44 €
	121	Retribucións complementarias		2.918.515,46 €
13		Persoal Laboral		541.305,98 €
	130	Laboral Fixo		444.376,15 €
		13000	Retribucións básicas	414.471,56 €
		13001	Horas extraordinarias	9.318,90 €
		13002	Outras remuneracións	20.585,69 €
	131	Laboral temporal		96.929,83 €
		13100	Retribucións básicas	90.406,88 €
		13101	Horas extraordinarias	2.032,69 €
		13102	Outras remuneracións	4.490,26 €
15		Incentivos ao rendemento		436.266,56 €
	150	Productividade		374.363,10 €
	151	Gratificacións		61.903,46 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		1.343.527,61 €
	160	Cotas sociais		1.328.564,00 €
		16000	Seguridade Social	1.328.564,00 €
	164	Complemento familiar		14.963,61 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		3.109.714,07 €
20		Arrendamentos e cánones		187.500,00 €
	203	Arrendamentos de maquinaria, instalacións e ferramenta		6.000,00 €
	206	Arrendamentos equipos para procesos de información		181.500,00 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		200.066,90 €
	212	Edificios e outras construcións		59.895,90 €
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		5.000,00 €
	215	Mobiliario e aparellos		10.000,00 €
	216	Equipos para procesos de información		125.171,00 €
22		Material, subministracións e outros		2.679.147,17 €
	220	Material de oficina		187.681,00 €
		22000	Ordinario non inventariable	66.681,00 €
		22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións	67.000,00 €
		22002	Material informático non inventariable	54.000,00 €
	221	Subministracións		202.150,00 €
		22100	Enerxía eléctrica	105.000,00 €
		22101	Auga	21.650,00 €
		22102	Gas	45.500,00 €
		22103	Combustibles e carburantes	4.000,00 €
		22104	Vestuario	12.000,00 €
		22106	Produtos farmacéuticos e material sanitario	6.000,00 €
		22110	Produtos de limpeza e aseo	4.000,00 €
		22111	Suministros de repostos de maquinaria, ferramenta e elementos de transporte	4.000,00 €
	222	Comunicacións		1.094.983,64 €
		22200	Servizos de telecomunicacións	544.983,64 €
		22201	Postais	550.000,00 €
	223	Transportes		6.000,00 €
	224	Primas de seguros		75.000,00 €
	225	Tributos		45.000,00 €
		22502	Tributos das Entidades locais	45.000,00 €
	226	Gastos diversos		285.000,00 €
		22602	Publicidade e propaganda	165.000,00 €
		22603	Publicación en Diarios Oficiais	12.000,00 €
		22604	Xurídicos, contenciosos	20.000,00 €
		22606	Reunións, conferencias e cursos	20.000,00 €
		22607	Oposicións e probas selectivas	3.000,00 €
		22699	Outros gastos diversos	65.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		783.332,53 €
		22700	Limpeza e aseo	273.597,18 €
		22701	Seguridade	347.671,61 €
		22706	Estudos e traballos técnicos	121.000,00 €
		22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais	41.063,74 €
23		Indemnizacións por razón do servizo		43.000,00 €
	230	Axudas de custo		4.000,00 €
		23020	Do personal non directivo	4.000,00 €
	231	Locomoción		9.000,00 €
		23120	Do personal non directivo	9.000,00 €
	233	Outras indemnizacións		30.000,00 €
4		TRANSFERENCIAS CORRENTES		116.523,35 €
48		A familias e institucións sen fins de lucro		116.523,35 €
	484	Transferencias á FEMP e a FGMP		43.000,00 €
	489	Outras transferencias		73.523,35 €
		48910	Transferencias	73.523,35 €

6	INVESTIMENTOS REAIS	309.400,00 €	
62	Invest. novo asdo. ao funcionamento operat. dos serv.	53.400,00 €	
	625 Mobiliario		5.000,00 €
	626 Equipos procesos información		48.400,00 €
63	Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.	163.000,00 €	
	632 Edificios e outras construcións		120.000,00 €
	635 Mobiliario		3.000,00 €
	636 Equipos procesos información		40.000,00 €
64	Gastos en Investimentos de carácter inmaterial	93.000,00 €	
	640 Gastos en Investimentos de carácter inmaterial		3.000,00 €
	641 Gastos en aplicacións informáticas		90.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

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

9201 Parque Móbil**3.223.095,61 €**

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1		GASTOS DE PERSOAL		1.464.436,69 €
12		Persoal Funcionario		763.089,70 €
	120	Retribucións básicas		296.671,72 €
	121	Retribucións complementarias		466.417,98 €
13		Persoal Laboral		182.713,62 €
	130	Laboral Fixo		182.713,62 €
		13000	Retribucións básicas	170.417,78 €
		13001	Horas extraordinarias	3.831,64 €
		13002	Outras remuneracións	8.464,20 €
15		Incentivos ao rendemento		198.258,16 €
	150	Productividade		58.572,76 €
	151	Gratificacións		139.685,40 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		320.375,21 €
	160	Cotas sociais		315.394,00 €
		16000	Seguridade Social	315.394,00 €
	164	Complemento familiar		4.981,21 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		1.485.658,92 €
20		Arrendamentos e cánones		2.500,00 €
	203	Arrendamentos de maquinaria, instalacións e ferramenta		2.500,00 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		892.708,92 €
	210	Infraestrutura e bens naturais		730.708,92 €
	212	Edificios e outras construcións		2.000,00 €
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		70.000,00 €
	214	Elementos de transporte		90.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		480.450,00 €
	220	Material de oficina		1.000,00 €
		22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións	1.000,00 €
	221	Subministracións		417.950,00 €
		22100	Energía eléctrica	19.300,00 €
		22101	Auga	2.150,00 €
		22103	Combustibles e carburantes	375.000,00 €
		22104	Vestuario	18.000,00 €
		22110	Produtos de limpeza e aseo	3.500,00 €
	224	Primas de seguros		40.000,00 €
	225	Tributos		13.500,00 €
		22501	Tributos das Comunidades Autónomas	2.500,00 €
		22502	Tributos das Entidades locais	11.000,00 €
	226	Gastos diversos		4.000,00 €
		22699	Outros gastos diversos	4.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		4.000,00 €
		22700	Limpeza e aseo	4.000,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo		110.000,00 €
	230	Axudas de custo		90.000,00 €
		23020	Do personal non directivo	90.000,00 €
	231	Locomoción		20.000,00 €
		23120	Do personal non directivo	20.000,00 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		273.000,00 €
62		Invest. novo asda. ao funcionamento operat. dos serv.		1.500,00 €
	625	Mobiliario		1.500,00 €
63		Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		271.500,00 €
	632	Edificios e outras construcións		1.500,00 €
	633	Maquinaria, instalacións técnicas e ferramenta		190.000,00 €
	634	Material de transporte		80.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

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

9202	Formación	411.661,06 €
-------------	------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1		GASTOS DE PERSOAL		283.661,06 €
12		Persoal Funcionario		205.377,50 €
	120	Retribucións básicas		85.979,48 €
	121	Retribucións complementarias		119.398,02 €
15		Incentivos ao rendemento		18.370,96 €
	150	Productividade		15.764,24 €
	151	Gratificacións		2.606,72 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		59.912,60 €
	160	Cotas sociais		57.422,00 €
		16000	Seguridade Social	57.422,00 €
	164	Complemento familiar		2.490,60 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		128.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		108.000,00 €
	226	Gastos diversos		105.000,00 €
		22606	Reunións, conferencias e cursos	105.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		3.000,00 €
		22706	Estudos e traballos técnicos	3.000,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo		20.000,00 €
	233	Outras indemnizacións		20.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

9 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL
 92 Servizos de carácter xeral
 923 Información básica e estadística

9230		Información básica e estadística	100.000,00 €
-------------	--	---	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto

6		INVESTIMENTOS REAIS	100.000,00 €		
	64	Gastos en Invetimentos de carácter inmaterial		100.000,00 €	
		640 Gastos en Invetimentos de carácter inmaterial			100.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

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

9240	Participación cidadá	101.500,00 €
-------------	-----------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

2	GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		101.500,00 €
22	Material, subministracións e outros		101.500,00 €
226	Gastos diversos		101.500,00 €
22602	Publicidade e propaganda		15.500,00 €
22606	Reunións, conferencias e cursos		80.000,00 €
22699	Outros gastos diversos		6.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

9 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL
 92 Servizos de carácter xeral
 925 Atención aos cidadáns

925	Atención aos cidadáns	140.000,00 €
------------	------------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto

4		TRANSFERENCIAS CORRENTES	100.000,00 €		
	48	A familias e institucións sen fins de lucro	100.000,00 €		
		489	Outras transferencias	100.000,00 €	
		48900	Subvencións		100.000,00 €
7		TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	40.000,00 €		
	78	A familias e institucións sen fins de lucro	40.000,00 €		
		789	Outras transferencias	40.000,00 €	

Clasificación por programas de gasto

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

9 ACTUACIÓN DE CARÁCTER XERAL
 92 Servizos de carácter xeral
 929 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

5	Fondo de Continxencia e Outros Imprevistos		300.000,00 €
50	Dotación ao Fondo de Continxencia de Execución Orzamentaria		300.000,00 €
500	Fondo de Continxencia de Execución Orzamentaria		300.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

9 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL
 93 Administración financeira e tributaria
 931 Política económica e fiscal

9310 Intervención**1.084.044,36 €**

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1				GASTOS DE PERSOAL 1.027.044,36 €
12				Persoal Funcionario 766.483,62 €
	120			Retribucións básicas 303.875,46 €
	121			Retribucións complementarias 462.608,16 €
15				Incentivos ao rendimento 68.561,74 €
	150			Productividade 58.833,26 €
	151			Gratificacións 9.728,48 €
16				Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador 191.999,00 €
	160			Cotas sociais 191.999,00 €
		16000		Seguridade Social 191.999,00 €
2				GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS 54.500,00 €
21				Reparacións, mantemento e conservación 19.000,00 €
	215			Mobiliario e aparellos 1.500,00 €
	216			Equipos para procesos de información 17.500,00 €
22				Material, subministracións e outros 33.400,00 €
	220			Material de oficina 3.400,00 €
		22000		Ordinario non inventariable 1.000,00 €
		22001		Prensa, revistas, libros e outras publicacións 1.800,00 €
		22002		Material informático non inventariable 600,00 €
	227			Traballos realizados por outras empresas 30.000,00 €
		22706		Estudos e traballos técnicos 30.000,00 €
23				Indemnizacións por razón do servizo 2.100,00 €
	230			Axudas de custo 1.200,00 €
		23020		Do personal non directivo 1.200,00 €
	231			Locomoción 900,00 €
		23120		Do personal non directivo 900,00 €
6				INVESTIMENTOS REAIS 2.500,00 €
63				Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv. 2.500,00 €
	635			Mobiliario 1.000,00 €
	636			Equipos procesos información 1.500,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

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

9320 Recadación**2.145.175,05 €**

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1		GASTOS DE PERSOAL		1.729.472,81 €
12		Persoal Funcionario		1.203.492,08 €
	120	Retribucións básicas		515.355,82 €
	121	Retribucións complementarias		688.136,26 €
13		Persoal Laboral		54.312,71 €
	130	Laboral Fixo		54.312,71 €
		13000	Retribucións básicas	50.657,70 €
		13001	Horas extraordinarias	1.138,98 €
		13002	Outras remuneracións	2.516,03 €
15		Incentivos ao rendemento		107.652,02 €
	150	Productividade		92.376,88 €
	151	Gratificacións		15.275,14 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		364.016,00 €
	160	Cotas sociais		364.016,00 €
		16000	Seguridade Social	364.016,00 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		232.702,24 €
20		Arrendamentos e cánones		38.082,24 €
	202	Arrendamentos de edificios e outras construcións		38.082,24 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		43.500,00 €
	212	Edificios e outras construcións		1.000,00 €
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		3.000,00 €
	215	Mobiliario e aparellos		2.000,00 €
	216	Equipos para procesos de información		37.500,00 €
22		Material, subministracións e outros		128.785,00 €
	220	Material de oficina		16.500,00 €
		22000	Ordinario non inventariable	15.000,00 €
		22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións	1.500,00 €
	221	Subministracións		15.800,00 €
		22100	Enerxía eléctrica	14.000,00 €
		22101	Auga	800,00 €
		22110	Produtos de limpeza e aseo	1.000,00 €
	226	Gastos diversos		11.000,00 €
		22602	Publicidade e propaganda	1.000,00 €
		22603	Publicación en Diarios Oficiais	2.500,00 €
		22604	Xurídicos, contenciosos	7.500,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		85.485,00 €
		22700	Limpeza e aseo	1.000,00 €
		22706	Estudos e traballos técnicos	50.000,00 €
		22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais	34.485,00 €
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 €
25		Traballos realizados por administracións públicas e outras entidades públicas		20.335,00 €
	250	Traballos realizados por administracións públicas e outras entidades públicas		20.335,00 €
3		GASTOS FINANCIEROS		15.000,00 €
35		Xuros de demora e outros gastos financeiros		15.000,00 €
	352	Xuros de demora		15.000,00 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		168.000,00 €
63		Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		28.000,00 €
	635	Mobiliario		3.000,00 €
	636	Equipos procesos información		25.000,00 €
64		Gastos en investimentos de carácter inmaterial		140.000,00 €
	641	Gastos en aplicacións informáticas		140.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

9 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL
 93 Administración financeira e tributaria
 933 Xestión do patrimonio

9330 Patrimonio	109.422,09 €
------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		109.422,09 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		16.557,33 €
	210	Infraestrutura e bens naturais		3.000,00 €
	212	Edificios e outras construcións		10.557,33 €
	213	Maquinaria, instalacións e ferramenta		3.000,00 €
22		Material, subministracións e outros		92.864,76 €
	221	Subministracións		34.800,00 €
		22100 Enerxía eléctrica		34.300,00 €
		22101 Auga		500,00 €
	225	Tributos		50.000,00 €
		22502 Tributos das Entidades locais		50.000,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		8.064,76 €
		22700 Limpeza e aseo		8.064,76 €

Clasificación por programas de gasto

Área de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
9			
	93		
		934	

ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL
 Administración financeira e tributaria
 Xestión da débeda e da tesourería

9340 Tesourería	342.549,63 €
------------------------	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais

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

Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Totais
1		GASTOS DE PERSOAL		324.949,63 €
12		Persoal Funcionario		225.031,62 €
	120	Retribucións básicas		86.467,32 €
	121	Retribucións complementarias		138.564,30 €
15		Incentivos ao rendemento		20.129,01 €
	150	Productividade		17.272,83 €
	151	Gratificacións		2.856,18 €
16		Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		79.789,00 €
	160	Cotas sociais		79.789,00 €
	16000	Seguridade Social		79.789,00 €
2		GASTOS CORRENTES EN BENS E SERVIZOS		14.600,00 €
21		Reparacións, mantemento e conservación		2.400,00 €
	215	Mobiliario e aparellos		1.000,00 €
	216	Equipos para procesos de información		1.400,00 €
22		Material, subministracións e outros		10.100,00 €
	220	Material de oficina		1.000,00 €
	22001	Prensa, revistas, libros e outras publicacións		1.000,00 €
	226	Gastos diversos		600,00 €
	22699	Outros gastos diversos		600,00 €
	227	Traballos realizados por outras empresas		8.500,00 €
	22708	Servizos de recadación a favor da entidade		500,00 €
	22799	Outros traballos realizados por outras empresas e profesionais		8.000,00 €
23		Indemnizacións por razón do servizo		2.100,00 €
	230	Axudas de custo		1.200,00 €
	23020	Do personal non directivo		1.200,00 €
	231	Locomoción		900,00 €
	23120	Do personal non directivo		900,00 €
6		INVESTIMENTOS REAIS		3.000,00 €
63		Invest. de reposición asda. ao funcionamento operat. dos serv.		3.000,00 €
	635	Mobiliario		1.500,00 €
	636	Equipos procesos información		1.500,00 €

Clasificación por programas de gasto

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

9 ACTUACIÓNS DE CARÁCTER XERAL
 94 Transferencias a outras Administracións Públicas
 943 Transferencias a outras Entidades Locais

9430	Transferencias a outras Entidades Locais	226.041,00 €
-------------	---	---------------------

Clasificación económica do gasto

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

Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto

4	TRANSFERENCIAS CORRENTES			126.041,00 €
46	A Entidades Locais			126.041,00 €
462	A Concellos			102.000,00 €
46200	A Concellos			102.000,00 €
467	A Consorcios			24.041,00 €
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			100.000,00 €
76	A Entidades Locales			100.000,00 €
762	A Concellos			100.000,00 €

Clasificación por programas de gasto

Area de Gasto	Política de Gasto	Grupo de Programas	Programas
0			DÉBEDA PÚBLICA
	01		Débeda Pública
		011	Débeda Pública

0110 Débeda Pública			
			113.464,33 €

Clasificación económica do gasto

Clasificación económica do gasto				Totais			
Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto	Capítulo	Artigo	Concepto	Subconcepto
9			PASIVOS FINANCEIROS				113.464,33 €
	91		Amort. de prést. e de operacións en euros			113.464,33 €	
		911	Amort. De prést. A longo prazo de entes do sector público				113.464,33 €



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

5. Bases de Execución do Orzamento

BASES DE EXECUCIÓN DO ORZAMENTO XERAL DA DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO PARA 2017

ÍNDICE

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

ÍNDICE

Base 10 ^a : Recoñecemento e liquidación de gastos	10
Base 11 ^a : Ordenación de pagamentos	15
Base 12 ^a : Xustificación das ordes de pagamento	15
Base 13 ^a : Ordes de pagamento “a xustificar”	15
Base 14 ^a : Anticipos de caixa fixa	16
<u>CAPÍTULO SEGUNDO. PROCEDEMENTO A SEGUIR PARA DETERMINADOS GASTOS.</u>	18
Base 15 ^a : Nóminas e outros gastos de persoal.....	18
Base 16 ^a : Retribucións e indemnizacións	19
Base 17 ^a : Gastos ou contratos menores.....	20
Base 18 ^a : Tramitación anticipada de expedientes de gastos.....	24
Base 19 ^a : Gastos plurianuais	25
Base 20 ^a : Recoñecemento extraxudicial de créditos e validacións	25
Base 21 ^a : Gastos de representación e protocolo	26
Base 22 ^a : Caixa xeral de depósitos	27
Base 23 ^a : Provisións de fondos.....	27
Base 24 ^a : Subvencións.....	28
<u>CAPÍTULO TERCEIRO. NORMAS REGULADORAS DE DETERMINADOS INGRESOS.</u>	32
Base 25 ^a : Operacións financeiras.....	32
<u>Título IV. FUNCIONES DA TESOURARÍA</u>	33
<u>CAPÍTULO ÚNICO. FUNCIONES DA TESOURARÍA</u>	34
Base 26 ^a : Funcións	34
Base 27 ^a : Realización de cobramentos.....	34
Base 28 ^a : Realización de pagamentos.....	34
Base 29 ^a : Arqueos.....	35
Base 30 ^a : Aprazamentos e fraccionamentos	35
<u>Título V. CONTABILIDADE</u>	36
<u>CAPÍTULO ÚNICO. CONTABILIDADE</u>	36
Base 31 ^a : Regras xerais	36
Base 32 ^a : Regras particulares	36

ÍNDICE

Base 33 ^a : Remanente de Tesouraría.....	37
Base 34 ^a : Modificación de dereitos e obrigas de exercicios anteriores.....	38
Título VI. FISCALIZACIÓN.....	38
CAPÍTULO ÚNICO. FISCALIZACIÓN.....	38
Base 35 ^a : EXERCICIO DA FUNCIÓN FISCALIZADORA	39
Base 36 ^a : ALCANCE DA FISCALIZACIÓN DE GASTOS E INGRESOS	39
Base 37 ^a : PROCEDEMENTO DE FISCALIZACIÓN PLENA POSTERIOR	60
DISPOSICIÓN ADICIONAIS.....	60
DISPOSICIÓN FINAIS.....	62

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 2017.

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 2017 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 2018 non entrase en vigor o Orzamento correspondente, considerarase automaticamente prorrogado o do 2017 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 2017, 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 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 2017, ascende a **82.005.053,92 €**, e está formado polos seguintes orzamentos:

A) Orzamento da Deputación:

1) Estado de Gastos: **80.428.084,93 €**.

2) Estado de Ingresos: **80.428.084,93 €**.

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

1) Estado de Gastos: **4.427.901,65 €**.

2) Estado de Ingresos: **4.427.901,65 €**.

C) Estado consolidado:

1) Estado de Gastos: **82.005.053,92 €**.

2) Estado de Ingresos: **82.005.053,92 €**.

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

As previsións de gastos e ingresos das entidades comprendidas no ámbito subxectivo de aplicación da citada lei, non incluídas nos apartados anteriores son:

Fundación TIC: **1.800.068,37 €**.

Consortio Provincial de Bombeiros: **4.895.051,60 €**.

O estado consolidado dos 4 entes é:

1) Estado de Gastos: **84.847.879,72 €**.

2) Estado de Ingresos: **84.847.879,72 €.**

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 aplicouse 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, modificada pola Orde FAP/419/2014, de 14 de marzo.

CAPÍTULO SEGUNDO. DOS CRÉDITOS E AS SÚAS MODIFICACIÓNS

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 en anos anteriores pola Deputación e polo Consello de Administración da Sociedade ou polos órganos equivalentes dos demais entes dependentes, destinados a financiar as actuacións dos mesmos, e que non foran aprobados ou subscritos, entenderanse extinguidos.

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, modificada pola Orde FAP/419/2014, de 14 de marzo.

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 PROCEDIMENTO 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 Regulamento orgánico da Excm. Deputación de Lugo e no Acordo Plenario de 4 de novembro 2015, 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, no Regulamento orgánico da Excm. Deputación de Lugo, 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 4 de novembro de 2015, 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 1.619/2012, de 30 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 demais de tracto sucesivo, consideraranse compromisos de gastos, orixinando documento AD ó inicio do exercicio. O recoñecemento e liquidación de obrigas así como a ordenación dos pagamentos realizarase mensualmente ós ditos Entes, sen prexuízo de practicar liquidación definitiva en relación coa execución do exercicio anterior.

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. Tamén, 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 rexistros 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 lexislativo 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.

C) Facturación electrónica:

De acordo co artigo 4 “Uso da factura electrónica no sector público” da Lei 25/2013, de 27 de decembro, de impulso da factura electrónica e creación do rexistro contable de facturas no sector público, quedan excluídas da obriga de facturación electrónica as facturas de ata 5.000,00 €.

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 xustificárase 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" limitanse 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 extraorzamentario 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 orzamentarias cuxos gastos se poderán atender con este tipo de fondos serán as que resulten dos conceptos da clasificación económica que se relacionan de seguido:

CONCEPTO	DESCRICIÓN
212	Reparac., mantem. e conservac. edificios e outras construcións
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 300.000,00 €. Individualmente, as provisións iniciais de fondos para anticipos de caixa fixa non poderán ser superiores á cifra de 30.000,00 €.

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 nestas contas terán para todos os efectos carácter de fondos públicos provinciais e os seus xuros ingresaránse 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, efectuaránse 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.

Será posible a existencia de fondos en efectivo mediante a súa disposición por cheque nominativo do titular da conta, que será o responsable da custodia e xustificación dos mesmos.

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. PROCEDIMIENTO 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 4 de novembro de 2015.

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 **1.019.095,60 €** para o persoal funcionario e a **108.415,16 €** para o persoal laboral, 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 4 de novembro de 2015, publicado no Boletín Oficial da Provincia número 258, de data 10 de novembro 2015, 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 asistencia 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 4 de novembro de 2015, coincidentes coas aprobadas polo Pleno en sesión celebrada o día 7 de xullo de 2011, agás para o Grupo Popular que mantén as aprobadas polo Pleno en sesión de 14 de xullo de 2015, ou daqueles acordos que se podan adoptar no seu lugar. Foi publicado no Boletín Oficial da Provincia número 258, do 10 de novembro de 2015. Os pagamentos efectuaranse entre o 20 e o 25 de cada mes.

A contabilidade dos Grupos Políticos deberá levarse atendendo ó disposto no acordo do Pleno da Deputación de 29.05.2000, e demais normativa de aplicación.

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 Lexislativo 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 xustificadas 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 propoñente deberá comprobar a existencia de crédito axeitado e suficiente para afrontar o gasto que leve consigo a proposta de adjudicación.

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 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.

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 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.

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 devehán 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 requirirase 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 subscriba 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, sobre a 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 22^a: 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 23^a: PROVISIÓN DE FONDOS

As provisións de fondos realizaranse sobre a base dunha resolución do Presidente, e terán carácter extraorxamentario 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 orxamentario.

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 Excma. Deputación Provincial de Lugo publicada no BOP de 13 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-orxamentaria e será o marco para as Bases de concesión das subvencións, de acordo co artigo 17.2. da LXS.

2. Plan Estratéxico de Subvencións:

As propostas de establecemento de subvencións, deberán 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 orxamentaria 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:

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 de 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, agás as delegadas na Xunta de Goberno por Decreto de 29.06.2016, e as que no futuro se deleguen.

Concesión directa: O órgano competente para o seu outorgamento é o Presidente a proposta do Delegado correspondentes sempre que o seu importe sexa inferior a 18.000,00 € de xeito individual, 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 e tralo informe do órgano de xestión correspondente deberán remitirse a Intervención Xeral para a súa fiscalización.

Esta xustificación, unha vez fiscalizada, deberá ser aprobada polo órgano competente arquivándose polo servizo xestor e uníndose á orde de pago a documentación xustificativa.

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.

Para os efectos do artigo 21 da Ordenanza xeral de subvencións desta Deputación, as fotocopias dilixenciadas polo servizo responsable da subvención adquiren validez suficiente ós efectos da xustificación da subvención.

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 concederan, 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. Aos efectos do artigo 13.2.e) de dita lei, entenderase que os Concellos e demais entes locais cumpren este requisito respecto das súas eventuais débedas tributarias coa Deputación, se se iniciou o procedemento de compensación das mesmas. De non chegar a súa tramitación a bo fin polo importe do adebedado, suspenderase o abono da subvención entre tanto non se extinga a débeda en cuestión.

8. Poderán realizarse anticipos a conta de subvencións superiores ou iguais 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 requirimento 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 de concesión, 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 tamén a lexislación patrimonial pública. Polo tanto, as obrigas formais de xustificación esixibles, serán as que se deriven dos acordos e das bases de concesión ou dos convenios.

Para os efectos do Art. 31, apartados 4 e 5 da LXS, e para asociacións sen ánimo de lucro, e agrupacións de persoas físicas ou xurídicas, sen personalidade xurídica, cando o obxecto da actividade sexa sobre un ben público, as obrigas formais de xustificacións esixibles, serán as que se deriven dos acordos e das bases de concesión 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 de concesión 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 réxime de concorrencia competitiva e as de concesión directa, poderán ser obxecto de comprobación aplicando técnicas de mostraxe 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.

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 nas 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 estarase ó disposto, por analoxía, na Base número 10.

CAPÍTULO TERCEIRO. NORMAS REGULADORAS DE DETERMINADOS INGRESOS

BASE 25^a: OPERACIÓNS FINANCEIRAS

1. Para os efectos previstos no artigo 52 del TRLRFL, entenderanse 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 4.1.1.

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

- Solicitude da Presidencia sobre a concertación da operación e establecendo as condicións desta.
- Remisión da devandita solicitude 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. 4.1.1) 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 tesouraría 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 Tesouraría 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.

No caso de pagamentos a persoas físicas ou xurídicas, 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 acredor da Entidade Local, que se realiza a favor do perceptor e polo importe establecido na orde correspondente.

Autorizacións a favor de terceiras persoas:

Os acredores 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 FAP/1781/2013, do 20 de setembro. 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.

Darase conta ó Pleno con periodicidade trimestral da información 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 os determinados polo Presidente da Corporación a proposta da Intervención Xeral, e serán incluídos na resolución da aprobación da Liquidación do Orzamento, cos límites mínimos establecidos no artigo 193 bis do TRLRFL.

3. As sociedades mercantís, consorcios, fundacións, e outros entes considerados dependentes da Deputación de Lugo en termos de contabilidade nacional deberán remitir á Intervención a informacións necesaria para dar cumprimento aos requirimentos de información que a normativa estableza e en especial ó previsto na Lei orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade orzamentaria e sostibilidade financeira, e á Orde HAP/2105/2012 de 1 de outubro, pola que se desenvolven as obrigas de subministro de información previstas na dita Lei.

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.

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 2017 dos gastos legalmente autorizados ou comprometidos en exercicios anteriores que non sexan incorporables con-

forme 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 2017.
- 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 EXERCICIOS 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 Legislativo 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, 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 postestativamente 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, como punto independente na orde do día do Pleno

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 apli-

cación 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 daqueles 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, informe do servizo de Prevención de Riscos Laborais, informe do Servizo de Recursos Humanos e conformidade do Deputado delegado.

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, excepcionais:

- 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 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 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:

- Orde de iniciación do procedemento motivando a necesidade do contrato.
- Informe de necesidade do Servizo que promove a contratación.
- 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 prezo máis baixo.
- Que o prego de cláusulas administrativas particulares ou o documento descriptivo prevé, cando proceda, 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 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 baséanse 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. Tamén 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 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) 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 xustificativo 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 Secretaría.
- 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 1.619/2012, do 30 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 1.619/2012, do 30 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 1.619/2012, do 30 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:

- Orde de iniciación do procedemento motivando a necesidade do contrato.
- Informe de necesidade do Servizo que promove a contratación.
- 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 os informes preceptivos.
- 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. Tamén 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) Orde de iniciación do procedemento motivando a necesidade do contrato.

b) Informe de necesidade do Servizo que promove a contratación.

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

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

e) Que existe acta de planeamento previo.

1.3.11. SUBMINISTRACIÓNS EN XERAL:

a) Expediente inicial (aprobación do gasto):

- Orde de iniciación do procedemento motivando a necesidade do contrato.
- Informe de necesidade do Servizo que promove a contratación.
- 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 prezo 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. Tamén 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 1.619/2012, de 30 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 1.619/2012, do 30 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 descritivo.
- 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:

- Orde de iniciación do procedemento motivando a necesidade do contrato.
- Informe de necesidade do Servizo que promove a contratación.
- Que existe o prego de cláusulas administrativas particulares e os informes preceptivos, e se é o caso, prego de prescricións 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 descritivo establece, para a determinación da oferta economicamente máis ven-

taxosa, criterios directamente vinculados ó obxecto do contrato; e que cando se utilice como único criterio este sexa o do prezo 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. Tamén 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 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.

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 1.619/2012, do 30 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 descritivo.
- 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 1.619/2012, do 30 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. ACORDOS MARCO

a) Adxudicación do acordo marco:

- Con carácter previo á apertura da licitación, comprobaranse os extremos contemplados no apartado denominado de aprobación do gasto para os distintos tipos de contratos.
 - Adxudicación e formalización: comprobaranse os extremos contemplados no apartado correspondente para os distintos tipos de contratos, a excepción do relativo á acreditación da constitución da garantía definitiva.
- b) Adxudicación de contratos baseados nun acordo marco:
- No seu caso, acreditación da constitución da garantía definitiva.
 - Acreditación de que o licitador que se propón como adxudicatario está ó corrente das súas abrigas tributarias e coa Seguridade Social.
 - No caso de que o acordo marco concluíse con máis dun empresario e non tódolos termos están establecidos no acordo: que se solicita oferta por escrito a tódolos empresarios ou, no seu caso, a un mínimo de tres.
- c) Resto de expedientes:
- Deberán comprobarse os extremos previstos para cada contrato correspondente.

1.3.14. ENCARGO A MEDIO PROPIO OU ENCOMENDAS DE XESTIÓN PREVISTAS NO ARTIGO 24.6 DO TRLCSP

- a) Encargo:
- Que se prevé nos estatutos ou norma de creación da entidade encomendada a condición de medio propio instrumental co contido mínimo previsto no artigo 24.6 do TRLCSP.
 - Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.
 - Que, no seu caso, existe proxecto informado pola Oficina de Supervisión de Proxectos, así como acta de replanteo previo. Cando non exista informe da Oficina de Supervisión de Proxectos, e non resulte procedente por razón da contía, que ó expediente se incorpora pronunciamento expreso de que as obras do proxecto non afectan á estabilidade, seguridade ou estanquidade da obra.
 - Que se incorporan os documentos técnicos nos que se definan as actuacións a realizar así como o seu correspondente orzamento.
- b) Modificacións da encomenda:
- Que existe informe do Servizo de Contratación e Fomento e da Secretaría.
 - No seu caso, existe proxecto informado pola Oficina de Supervisión de Proxectos, así como acta de replanteo previo. Cando non exista informe da Oficina de Supervisión de Proxectos, e non resulte procedente por razón da contía, que ó expediente se incorpora pronunciamento expreso de que as obras do proxecto non afectan á estabilidade, seguridade ou estanquidade da obra.

- Que se incorporan os documentos técnicos nos que se definan as actuacións a realizar así como o seu correspondente orzamento.

c) Aboamentos da execución dos traballos:

- Que se acompaña liquidación económica total ou parcial da encomenda comprensiva das certificacións ou documentos acreditativos da realización das obras, servizos ou subministros.
- Que existe informe favorable da execución dos traballos emitido pola unidade administrativa xestora correspondente.
- No seu caso, que se cumpren os extremos incluídos no acordo de encargo da encomenda.

1.3.15. CONTRATOS PATRIMONIAIS:

a) Adquisición de bens inmoables:

- Orde de iniciación do procedemento motivando a necesidade do contrato.
- Informe de necesidade do Servizo que promove a contratación.
- 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 inmoables:

- Orde de iniciación do procedemento motivando a necesidade do contrato.
- Informe de necesidade do Servizo que promove a contratación.
- 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 inmoable para o mesmo fin.

1.3.16. 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.

1.3.17. 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, sobre o 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, sobre o 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:

Tamén, 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 ADICIONAIS

Primera: Plan Único de Cooperación cos 67 Concellos da Provincia.

Elaborarase un Plan Único de Cooperación cos 67 Concellos da Provincia, o cal estará dotado dun crédito mínimo de 20 millóns de euros.

Este Plan Único terá as seguintes características:

- Estará dotado cunha cantidade mínima total de 20 millóns de euros, créditos que en ningún caso poderán ser utilizados para outros fins que non sexan o financiamento deste Plan Único.

- As bases reguladoras do reparto destas cantidades entre os 67 concellos serán aprobadas polo Pleno da Deputación cando menos no mes seguinte á aprobación dos presentes orzamentos e sempre antes da aprobación definitiva destes.
- Nestas bases contemplárase, ademais das propias regras de reparto obxectivo para todos e cada un dos concellos, unha cantidade mínima fixa que terá que recibir cada concello así como un máximo por riba do cal non percibirá ningún concello.
- Os créditos necesarios para financiar este Plan Único procederán das seguintes fontes:
 - 10 millóns de euros incorporaranse mediante modificacións orzamentarias financiadas cos remanentes de tesourería do exercicio do 2016, reservando os mesmos á dita finalidade.
 - 10 millóns dos actuais orzamentos.
Neste caso, irán destinados a este Plan Único os créditos destinados aos concellos dentro dos seguintes programas orzamentarios:
 - Igualdade.
 - Prestación de servizos a persoas dependentes e asistencia social.
 - Fomento de Emprego.
 - Promoción Cultural.
 - Promoción e fomento do deporte.
 - Outras actuacións en agricultura, gandería e pesca.
 - Enerxía.
 - Información e promoción turística.
 - Plan de obras e servizos.
 - Comunidades Veciñais.
 - Sociedade da Información.
 - Transferencias a outras Entidades Locais.

Todos estes créditos non poderán usarse en ningún caso para outro fin que non sexa o de financiar este Plan Único, cando menos ata que este estea completo co mínimo dos 20 millóns de euros.

Non se poderá aprobar ningunha subvención excepcional, acordo de colaboración ou achega económica de calquera outro tipo para ningún concello ata que as bases do plan estean publicadas.

Segunda: Gasto en persoal eventual.

O gasto correspondente á contratación de persoal eventual de apoio aos grupos políticos e ao goberno da Deputación cinguirase estritamente ao contemplado no acordo do

Pleno de Organización do día 4 de novembro de 2015, non podendo variarse nada con respecto ao alí acordado.

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 2017 (art. 21-6 do RD 500/90). As presentes Bases de execución aplicaranse en todos os supostos de execución do orzamento do exercicio corrente e dos pechados, 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.



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

6. Relación de subvenciones nominativas

ORZAMENTOS 2017

SUBVENCIONES 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:

PERCEPTOR	CONCEPTO	IMPORTE	APLICACIÓN ORZAMENTARIA	TOTAL
SOCIEDADE MICOLÓXICA LUCUS	ELABORACIÓN DUNHA PUBLICACIÓN DE CONTIDO NATURALISTA E MEDIOAMBIENTAL	3.000,00 €	1720.48900	
ASOCIACIÓN DE PESCADORES DE PONTE AREAS	AXUDAR A SUFRAGAR OS GASTOS DOS TRABALLOS DE LIMPEZA DO COTO DE QUINTE	2.000,00 €	1720.48900	
ASOCIACIÓN CENTRO DE INTERPRETACIÓN AVIFAUNA	FUNCIONAMENTO E ACTIVIDADES	40.000,00 €	1720.48900	
SOCIEDADE PROTECTORA DE ANIMAIS E PLANTAS DE LUGO	GASTOS COIDADADO DOS ANIMAIS ACOLLIDOS NAS SÚAS INSTALACIÓNS	40.000,00 €	1720.48900	
ASOCIACIÓN CULTURAL IRMANDADE SARRIA-GUÉRLEDAN	VIAXE A GUÉRLEDAN, ACTIVIDADES PROMOCIÓN RESERVAS DA BIOSFERA DE LUGO	8.000,00 €	1720.48900	
ASOCIACIÓN CASTAÑO Y NOGAL	ACTUACIÓNS DE MANTEMENTO E CONSERVACIÓN DA RUTA DE SENDEIRISMO QUINTÁ-RÍO DONSAI	2.000,00 €	1720.48900	
ADEGA	GASTOS DE XESTIÓN E ACTIVIDADE	10.000,00 €	1720.48900	
ESTACIÓN CIENTÍFICA DO COUREL	ACTIVIDADES DE TRANSFERENCIA TECNOLÓXICA	12.000,00 €	1720.48900	
IBADER	ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN E DIVULGACIÓN DE ACTIVIADES CIENTÍFICAS	12.000,00 €	1720.48900	129.000,00 €
Colectivo Asociación por la libertad afectiva y sexual, ALAS				
	Celebración do "Día do Orgullo Gay"	2.200,00 €	2311.48900	
ALIAD	Programa Donas	8.000,00 €	2311.48900	10.200,00 €
ASOCIACIÓN PENITENCIARIA CONCEPCIÓN ARENAL	SERVIZO DE ACONPAÑAMENTO DE PRESOS, EXPRESOS E OS SEUS FAMILIARES	5.000,00 €	2312.48900	
ASOCIACIÓN PENITENCIARIA CONCEPCIÓN ARENAL	PROGRAMA DE REINSECCIÓN LABORAL	18.952,00 €	2312.48900	
ASOCIACIÓN DE PROMOCIÓN E INTEGRACIÓN XITANA DE LUGO	REHABILITACIÓN VIVENDAS	10.000,00 €	2312.48900	
FUNDACIÓN SECRETARIADO XITANO	PROGRAMA PROMOCIONA	10.000,00 €	2312.48900	43.952,00 €
ASOCIACIÓN LUCENSE DE INFORMACIÓN Y AYUDA AL DROGODEPENDIENTE	PROGRAMA PREPARADOS, LISTOS, XA	13.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN GALLEGA DE HEMOFILIA	ATENCIÓN, INFORMACIÓN E FORMACIÓN PARA PERSOAS CON COAGULOPATÍAS CONXÉNITAS	6.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN DE DAÑO CEREBRAL ADQUIRIDO DE LUGO	CENTRO DE DÍA PARA AFECTADOS/AS DE DANO CEREBRAL	12.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN PARA LA LUCHA CONTRA LAS ENFERMEDADES RENALES DE LUGO	TRANSPORTE DE HEMODIÁLISE	5.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN LUCENSE DE ESCLEROSE MÚLTIPLE	PROGRAMA DE ATENCIÓN INTEGRAL EN ESCLOROSE MÚLTIPLE	10.200,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN LUCENSE DE AXUDA A ENFERMOS MENTAIS	OBRADOIRO DE FORMACIÓN PRELABORAL	11.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN DE FAMILIARES DE ENFERMOS DE ALZHEIMER DE CHANTADA	ATENCIÓN ASISTENCIAL A PERSOAS ENFERMAS E OS SEUS FAMILIARES	10.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN DE FAMILIARES DE ENFERMOS DE ALZHEIMER	ESTIMULACIÓN COGNITIVA DE ENFERMOS DE ALZHEIMER E OUTRAS DEMENCIAS	13.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN DE FAMILIARES DE ENFERMOS DE ALZHEIMER	CENTRO DE ATENCIÓN A PERSOAS ENFERMAS DE ALZHEIMER DA TERRA CHÁ.	10.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN DE FAMILIARES DE ENFERMOS DE ALZHEIMER DE VIVEIRO	ESTIMULACIÓN E MANTEMENTO COGNITIVO PARA PERSOAS CON ALZHEIMER	6.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN FAMILIARES DE ENFERMOS DE ALZHEIMER DE MONFORTE	ESTIMULACIÓN COGNITIVA, PSICOMOTRIZ PARA PERSOAS CON ALZHEIMER	10.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN PAIS/NAIS NENOS/AS DISCAPACIDADES DA MARIÑA LUCENSE	SERVIZO AMBULATORIO	10.000,00 €	2314.48900	
ANPA COLEXIO EDUCACIÓN ESPACIAL SANTA MARÍA	OCIOTECA DE VERÁN PARA NENOS E NENAS CON DISCAPACIDADE	10.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN DISCAPACITADOS PONTE DOS SANTOS	AXUDA AO TRANSPORTE DE NENOS/AS	12.000,00 €	2314.48900	
AGRUPACIÓN DE SORDOS DE LUGO	CONTRATACIÓN DE INTÉRPRETE	18.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN DE PARÁLISIS CEREBRAL DE LUGO	PROGRAMA DE ESTIMULACIÓN MULTISENSORIAL	12.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN DE PADRES O Tutores DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD INTELLECTUAL DE LUGO	PROGRAMA DE INTERVENCIÓN PSICOLÓXICA EN PERSOAS CON DISCAPACIDADE INTELLECTUAL	5.000,00 €	2314.48900	
AUXILIA LUGO	PROMOCIÓN DA AUTONOMÍA PERSOAL NO DOMICILIO	5.000,00 €	2314.48900	
AUXILIA MONFORTE	ATENCIÓN PSICOSOCIAL E PROMOCIÓN DA AUTONOMÍA PERSOAL	5.000,00 €	2314.48900	
FEDERACIÓN DE LUGO. CONFEDERACIÓN GALLEGA DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD	TALLER PRELABORAL PARA PERSOAS DISCAPACITADAS	22.000,00 €	2314.48900	
CONFEDERACIÓN GALLEGA DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD	SERVIZO DE INTERMEDIACIÓN LABORAL	40.000,00 €	2314.48900	

PERCEPTOR	CONCEPTO	IMPORTE	APLICACIÓN ORZAMENTARIA	TOTAL
ASOCIACIÓN DE PERSOAS CON DISCAPACIDADE DA MARIÑA LUCENSE	REHABILITACIÓN FÍSICA E EMOCIONAL PARA PERSOAS CON DISCAPACIDADE	7.000,00 €	2314.48900	
CONFEDERACIÓN GALLEGA DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD	CONTRATACIÓN TRABALLADORA SOCIAL PROXECTO DINAMIZACIÓN ASOCIATIVA	5.000,00 €	2314.48900	
FEDERACIÓN GALEGA DE ASOCIACIÓN EN FAVOR DAS PERSOAS CON DISCAPACIDADE INTELLECTUAL OU DO DESENVOLVEMENTO	SERVIZO DE ORIENTACIÓN LABORAL	2.500,00 €	2314.48900	
FEDERACIÓN DE ASOCIACIÓN DE FAMILIARES E ENFERMOS MENTAIS DE GALICIA	PROGRAMA DE INTERMEDIACIÓN LABORAL	30.000,00 €	2314.48900	
LEDICIA CATIVA	PROGRAMA DE ACOLLIDA DIRIXIDO A NENOS RUSOS AFECTADOS POLA RADIOACTIVIDADE	2.000,00 €	2314.48900	
FUNDACIÓN MENIÑOS	VIAXE AO REINO DAS EMOCIÓNS NA PROVINCIA DE LUGO	8.500,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN DE PAIS E NAIS DE PERSOAS CON AUTISMO	ATENCIÓN AMBULATORIA	21.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN SÍNDROME DE DOWN	PROGRAMA DE PROMOCIÓN DA AUTONOMÍA PERSOAL E SOCIAL EN VIVENDAS COMUNITARIAS	12.000,00 €	2314.48900	
SOLIDARIDADE GALEGA CO POBO SAHARAUI SPECIAL OLYMPICS	PROGRAMA VACACIÓNS EN PAZ	8.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN AGORA. COGAMI.	PROMOCIÓN DAS PERSOAS CON DISCAPACIDADE	8.000,00 €	2314.48900	
CAPACES LUGO. ASOCIACION E APOIO AS PERSOAS CON TEA E TRANSTORNOS DE COMUNICACIÓN	SERVIZO DE AUTONOMÍA PERSOAL PARA PERSOAS CON DISCAPACIDADE DA COMARCA DE LEMOS.	7.500,00 €	2314.48900	
SOMOS UNIDOS POR EL CÁNCER	SERVICIO DE AXUDA E ASISTENCIA A PERSOAS CON TEA.	3.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN DE AXUDA AO ENFERMO MENTAL A MARIÑA	ALUGUER PISO DE ACOLLIDA PARA PERSOAS CON CANCRO	3.600,00 €	2314.48900	
ASOCIACION DE FAMILIARES DE ENFERMOS DE ALZHEIMER E OUTRA ENFERMIDADES NEURODEXENERATIVAS	GASTOS DE FUNCIONAMENTO CENTRO DE DÍA	5.000,00 €	2314.48900	
ARELA MONFORTE. ASOCIACIÓN INICIATIVAS DE APOIO A INFANCIA	CENTRO DE RESPIRO FAMILIAR	4.000,00 €	2314.48900	
BANCO DE ALIMENTOS	PROGRAMA DE INTERVENCIÓN FAMILIAR ARELA. CASA DA FAMILIA DE MONFORTE.	5.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACION ALCOHOLICOS REHABILITADOS DE CHANTADA	ALUGUER LOCAL DE ALMACENAMENTO DOS ALIMENTOS	6.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACION PARKINSON	PROGRAMA DE ATENCIÓN A PERSOAS CON ADICCIÓN AO ALCOHOL.	7.800,00 €	2314.48900	
ASOCIACION LUCENSE DE FIBROMIALGIA	MOTIVACIÓN PARA A SAÚDE NA ENFERMIDADE DE PARKINSON	4.000,00 €	2314.48900	
FEDERACIÓN DE ASOCIACIÓN DE AMBITO SOCIAL DE LUGO	PROGRAMA DE ACTIVIDADES PARA PERSOAS AFECTADAS DE FIBROMIALXIA.	3.000,00 €	2314.48900	
ASOCIACIÓN BOHOMÍA	SERVIZO DE COORDINACIÓN DAS ENTIDADES DE FADAS	10.000,00 €	2314.48900	
	PROXECTO SENSIBILIZACIÓN NA PROVINCIA DE LUGO	2.000,00 €	2314.48900	410.100,00 €
CONCELLO DE VILALBA	APORTACIÓN CONSERVATORIOS	15.000,00 €	3240.462	
CONCELLO DE MONFORTE	APORTACIÓN CONSERVATORIOS	15.000,00 €	3240.462	
CONCELLO DE VIVEIRO	APORTACIÓN CONSERVATORIOS	15.000,00 €	3240.462	45.000,00 €
CONSORCIO CENTRO ASOCIADO UNED	COMUNICACIÓN E CULTURA DIXITAL	25.000,00 €	3261.48900	25.000,00 €
E.U. RELACIONES LABORAIS LUGO	MASTER PAULO FABIO	12.000,00 €	3261.48910	12.000,00 €
FAPACEL	PROXECTO COA EDUCACIÓN POR DIANTE	10.000,00 €	3340.48900	
USC	PROXECTO ESTALMAT	3.000,00 €	3340.48900	
SOCIEDADE MUSICAL RABADENSE MUSICO CRISANTO	GASTOS DE XESTIÓN E ACTIVIDADES	18.000,00 €	3340.48900	
SEMINARIO DE ESTUDOS DO VALADOURO, SEVA	FESTIVAL MÚSICO VOCAL ARCADIO MON	2.000,00 €	3340.48900	
ASOCIACIÓN AS BAGOAS DE VIVEIRO	MOSTRA FOLCLÓRICA	3.000,00 €	3340.48900	
FUNDACIÓN ANTONIO GANDÓY	GASTOS DE FUNCIONAMENTO E ACTIVIDADES	15.000,00 €	3340.48900	
ASOCIACIÓN EDUCANDO EN FAMILIA	GASTOS DE FUNCIONAMENTO E XESTIÓN	15.000,00 €	3340.48900	
ASOC. CULTURAL E DEPORTIVA AS FACHAS DE TABOADA	Celebración da Festa das Fachas	3.000,00 €	3340.48900	
ASOC. AMIGOS DO ANTROIDO RIBEIRAO	Celebración do Antroido Ribeirao	3.000,00 €	3340.48900	
ASOC. DE GAITEIR@S GALEG@S	Gastos de xestión e funcionamento da Tradescola e actividades	70.000,00 €	3340.48900	
AAVV SAN MARTIÑO DE VILELOS	Celebración Festa das Fachas	3.000,00 €	3340.48900	
ASOC. XUV. E CULTURAL OS TURULECAS DO INCIO	Danzas da Cervela	3.000,00 €	3340.48900	
FUND. MANUEL MARÍA	Gastos de xestión e funcionamento	50.000,00 €	3340.48900	
PREMIO OTERO PEDRAYO	Premio Otero Pedrayo	2.000,00 €	3340.48900	
USC	Lugo Cultural	20.000,00 €	3340.48900	
FEDERACIÓN DE LIBREIROS DE GALICIA	Feiras do libro da provincia de Lugo	3.000,00 €	3340.48900	
ASOCIACIÓN PROXECTO BENITO LOSADA	III Premio Galicia de Fotografía Contemporánea	2.000,00 €	3340.48900	
ASOC. ESCRITORES EN LINGUA GALEGA (AELG)	Gastos de funcionamento e actividades	20.000,00 €	3340.48900	
FILARMÓNICA DE MONFORTE	Realización de concertos Tempada 2017	6.000,00 €	3340.48900	
FUNDACIÓN UXÍO NOVONEYRA	Gastos de funcionamento e actividades	35.000,00 €	3340.48900	
GRUPO CINEMATOGRAFICO FONMIÑA	Semana do Cine	35.000,00 €	3340.48900	
IESCHA	Publicación e Actividades	9.000,00 €	3340.48900	
MUSEO DO POBO GALEGO	Gastos de funcionamento e actividades	15.000,00 €	3340.48900	
REAL ACADEMIA GALEGA	Gastos de funcionamento	9.000,00 €	3340.48900	
SOCIEDADE FILARMÓNICA DE LUGO	Realización de concertos Tempada 2017	9.000,00 €	3340.48900	
ASOCIACIÓN AMIGOS DOS CRUCEIROS, CRUCES DE PEDRA E PETOS DE ANIMA	VIII Congreso Galego de Cruceiros	3.000,00 €	3340.48900	
ASOC. AS SAN LUCAS MONDOÑEDO	Feiras As San Lucas	20.000,00 €	3340.48900	
ASOC. CULTURAL "JAZZEO"	VI Festival Jazz & Blues de Ribadeo	3.000,00 €	3340.48900	
ASOC. CULTURAL O CASTAÑAZO	Castañazo Rock	6.000,00 €	3340.48900	
ACADEMIA GALEGA DO AUDIOVISUAL	Premio Mª Luz Morales	2.000,00 €	3340.48900	

PERCEPTOR	CONCEPTO	IMPORTE	APLICACIÓN ORZAMENTARIA	TOTAL
ASOC. AMIGOS DO JAZZ ESCOBIJAZZ	Festival de Jazz de Lugo 2017	15.000,00 €	3340.48900	
ASOC. CORRELINGUA	Gastos de xestión e actividade	15.000,00 €	3340.48900	427.000,00 €
CLUB ESTUDIANTES	SUBVENCIÓN GASTOS TEMPADA	50.000,00 €	3410.48900	
ASOCIACIÓN DEPORTIVA CULTURAL LUGO SALA	SUBVENCIÓN PROMOCIÓN FÚTBOL SALA NA PROVINCIA	6.000,00 €	3410.48900	
ASOCIACIÓN TRIPENTA TERRAS DO MIÑO	GASTOS TEMPADA	12.000,00 €	3410.48900	
ASOCIACIÓN XUVENIL SAGRADO CORAZÓN	SUBVENCIÓN ORGANIZACIÓN LUGO É BASKET	3.000,00 €	3410.48900	
C. N. PORTAMIÑA	GASTOS DE TEMPADA	12.000,00 €	3410.48900	
CLUB ATLETISMO LUCUS	GASTOS TEMPADA FEMENINO	7.000,00 €	3410.48900	
CLUB BALONCESTO BURELA	GASTOS DE TEMPADA	6.000,00 €	3410.48900	
CLUB BALONCESTO CHANTADA	SUBVENCIÓN GASTOS TEMPADA	15.000,00 €	3410.48900	
CLUB BASANTA MOTORSPORT	CURSOS DE CONDUCCIÓN SEGURA	8.000,00 €	3410.48900	
CLUB BOLOS O CADAVAL	GASTOS DE TEMPADA	5.000,00 €	3410.48900	
CLUB CALASANCIO	GASTOS DE TEMPADA	8.000,00 €	3410.48900	
CLUB CICLISTA CIDADE DE LUGO	VOLTA CICLISTA AS COMARCAS	65.000,00 €	3410.48900	
CLUB FLUVIAL DE LUGO	GASTOS DE TEMPADA	15.000,00 €	3410.48900	
CLUB KAYAK FOZ	TRAVESÍA DA RÍA DE FOZ	7.000,00 €	3410.48900	
CLUB TRIATLÓN CIDADE DE LUGO	SUBVENCIÓN GASTOS TEMPADA	16.000,00 €	3410.48900	
CLUB BALONCESTO SARRIA	GASTOS DE TEMPADA	3.500,00 €	3410.48900	
CLUB DE LOITA DE VILALBA	GASTOS DE TEMPADA	3.000,00 €	3410.48900	
CLUB DE LOITA DE LUGO	GASTOS DE TEMPADA	2.000,00 €	3410.48900	
E. D. LOURENZA BALONCESTO FEMENINO	SUBVENCIÓN GASTOS TEMPADA	5.000,00 €	3410.48900	
ESCOLA LUGUESA DE XADREZ	GASTOS DE TEMPADA	6.000,00 €	3410.48900	
ESCUDEIRA CHANTADA	SUBVENCIÓN ORGANIZACIÓN SUBIDA A CHANTADA	7.000,00 €	3410.48900	
ESCUDEIRA COMARCA DA ULLOA	SUBVENCIÓN RALLIE DA ULLOA	24.000,00 €	3410.48900	
ESCUDEIRA MIÑO	SUBVENCIÓN ORGANIZACIÓN RALLIE SAN FROILAN	30.000,00 €	3410.48900	
ESCUDEIRA PONTENOVA	SUBVENCIÓN ORGANIZACIÓN SUBIDA A	7.000,00 €	3410.48900	
FUNDACIÓN INDECUM	SUBVENCIÓN PROMOCIÓN FÚTBOL SALA NA PROVINCIA	25.000,00 €	3410.48900	
BURELA FÚTBOL SALA SECCIÓN FEMININA	SUBVENCIÓN GASTOS TEMPADA	10.000,00 €	3410.48900	
MURALLA RUGBI CLUB	SUBVENCIÓN GASTOS TEMPADA	6.000,00 €	3410.48900	
SDC MILAGROSA SECCIÓN FEMININA	SUBVENCIÓN GASTOS TEMPADA	10.000,00 €	3410.48900	373.500,00 €
MOEXMU	33 EDICIÓN MOSTRA EXPOSICIÓN DE MUIMENTA	12.000,00 €	4190.48900	
NOVA ESCOLA GALEGA	ENCUNTROS DE DEBATE SOBRE O MEDIO RURAL	2.500,00 €	4190.48900	
Asoc. Comerciantes, Empresarios, Profesionais, Gandeiros e Autónomos de Muimenta	Festa da filloa	3.000,00 €	4190.48900	
Asociación cultura Fonte do Milagro	Festa da pisa da castaña	2.000,00 €	4190.48900	19.500,00 €
Mancomunidade Concellos da Mariña	Actividades de promoción turística	25.000,00 €	4320.467	
Consortio turístico Ribeira Sacra	Gastos correntes de funcionamento	25.000,00 €	4320.467	50.000,00 €
Junta de Cofradías de Semana Santa de Lugo	Semana Santa	12.000,00 €	4320.48900	
Centro de iniciativas turísticas de A Pontenova	Festa da Troita	3.000,00 €	4320.48900	
Club de Golf Augas Santas	Ribeira Sacra Patrimonio de la Humanidad, Internacional Ladies Open	12.000,00 €	4320.48900	
Club Ciclista Terra Chá	Ruta BTT Terra Chá Queixo San Simón da Costa	2.000,00 €	4320.48900	
Asociación Cultural Amigos da Liga Santaballesa	Feira do Indiano	2.000,00 €	4320.48900	
Asociación de empresarios de hotelería e turismo de Lugo	Promoción turística e gastronómica de Lugo, e curso de especialización en enoturismo	60.000,00 €	4320.48900	
Universidade Santiago de Compostela	Actuacións e desenvolvemento de actividades micoturísticas no xeodestino Ancares-Courel	35.000,00 €	4320.48900	
Club Natación Portamiña	Turismo deportivo "A Heróica. Gran Premio Turismo, Deputación Lugo"	10.000,00 €	4320.48900	
C.N. Xacobeo Vila de Portomarín	Turismo deportivo "Trofeo Xacobeo Vila de Portomarín"	3.000,00 €	4320.48900	
Asociación Amigos Terras do Incio	5º Rally Turístico Terras do Incio	3.000,00 €	4320.48900	
IES Foz	Concurso internacional de baristas	2.500,00 €	4320.48900	
Orde de S. Benito Monasterio de Samos de S. Julián y Stª Basilisa	Contratación dun/ha guía turístico/a para Abadía San Xiao	5.000,00 €	4320.48900	149.500,00 €
FEDERACIÓN GALEGA DE COMERCIO. DELEGACIÓN LUGO.	OFICINA TÉCNICA DE INFORMACIÓN E ASESORAMENTO AO COMERCIO DE LUGO	25.000,00 €	4330.48900	25.000,00 €
Real Academia Galega de Ciencias	Subvención actividades	4.000,00 €	4630.48900	
Universidade Santiago de Compostela	Subvención actividades	50.000,00 €	4630.48900	54.000,00 €
REAL AERoclUB DE LUGO	CRITERIUM AERONAUTICO	10.000,00 €	9250.48900	
FEDERACIÓN AA.VV. LUGO	DIA DO VECIÑO	15.000,00 €	9250.48900	
COLEXIO OFICIAL SECRETARIOS, INTERVENTORES E TESOUREIROS DE ADMÓN. LOCAL DA PROVINCIA DE LUGO	GASTOS MANTEMENTO	10.000,00 €	9250.48900	35.000,00 €



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

7. Liquidacións Orzamentos

Liquidación Orzamento 2015

INGRESOS

CAPÍTULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones	Previsiones Definitivas	DR Netos	% DR Netos sobre Prev. Def.	Ingresos Realizados	Deviaciones de Ingresos	Recaudación Líquida	% Recad. Neta sobre DR Netos	Derechos Pendientes de cobro	Estado de Ejecución
1. IMPUESTOS DIRECTOS	5.340.406,00 €	0,00 €	5.340.406,00 €	4.599.719,32 €	86,13%	4.246.698,49 €	12.777,86 €	4.233.920,63 €	92,05%	365.798,69 €	-740.686,68 €
2. IMPUESTOS INDIRECTOS	4.690.704,20 €	0,00 €	4.690.704,20 €	4.614.104,63 €	98,58%	4.493.563,82 €	275.418,95 €	4.218.144,87 €	91,42%	395.959,66 €	-66.599,67 €
3. TAXAS Y OUTROS INGRESOS	6.860.169,00 €	36.000,00 €	6.896.169,00 €	6.426.311,19 €	93,19%	6.332.171,95 €	9.882,76 €	6.322.289,19 €	98,38%	104.022,00 €	-269.847,81 €
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	61.947.466,09 €	3.757.255,90 €	65.704.721,99 €	66.044.008,53 €	103,56%	61.205.363,78 €	1.035.515,17 €	60.169.848,61 €	88,43%	7.874.159,92 €	2.339.266,54 €
5. INGRESOS PATRIMONIAIS	535.000,00 €	0,00 €	535.000,00 €	311.230,97 €	58,17%	299.115,63 €	0,00 €	299.115,63 €	96,11%	12.115,34 €	-223.769,03 €
6. ALLEAMIENTO DE INVERSIONS REAIS	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	11.163,97 €	74,43%	11.163,97 €	0,00 €	11.163,97 €	100,00%	0,00 €	-3.836,03 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.369.829,76 €	7.603.733,18 €	9.073.562,94 €	9.724.910,31 €	108,37%	1.415.447,72 €	55.976,52 €	1.359.571,20 €	13,98%	8.365.339,11 €	751.347,37 €
8. VARIACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS	350.875,28 €	48.917.488,64 €	49.268.364,12 €	1.391.059,49 €	2,82%	1.380.059,49 €	0,00 €	1.380.059,49 €	99,21%	11.000,00 €	-47.877.304,63 €
9. VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	3.000.000,00 €	-3.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
TOTALS	83.899.430,33 €	57.313.477,92 €	141.212.908,25 €	95.122.508,31 €	67,36%	79.383.684,85 €	1.389.471,26 €	77.994.113,59 €	81,99%	17.128.394,72 €	-46.090.399,94 €

GASTOS

CAPÍTULOS	Créditos Iniciales	Modificaciones	Créditos definitivos	Gastos comprometidos	% Gros. compr. sobre cred. def.	Obligaciones Reconocidas Netas	% O. Rec. sobre cred. Def.	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	% Pagos real. sobre O. Rec. N.	Obligaciones pendientes de pago	Remanentes de crédito
I GASTOS PERSONAL	23.347.041,09 €	634.218,71 €	22.712.822,38 €	21.712.504,73 €	95,60%	21.021.433,40 €	92,55%	20.582.835,97 €	19.259,86 €	20.563.576,11 €	97,82%	457.857,20 €	1.691.388,98 €
II GASTOS EN BENS CORRIENTES	13.111.088,22 €	6.032.282,86 €	19.143.341,08 €	16.871.082,40 €	88,13%	14.585.028,73 €	76,24%	13.828.797,44 €	44.785,80 €	13.784.011,64 €	94,44%	811.017,09 €	4.548.312,39 €
III GASTOS FINANCIEROS	234.200,29 €	-30.000,00 €	204.200,29 €	18.349,86 €	8,99%	18.349,86 €	8,99%	18.617,08 €	267,22 €	18.349,86 €	100,00%	0,00 €	185.850,43 €
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17.575.159,66 €	16.917.130,30 €	34.492.289,96 €	33.353.013,72 €	96,70%	20.645.646,52 €	59,86%	17.906.662,43 €	13.235,53 €	17.893.426,90 €	86,87%	2.782.219,62 €	13.846.643,44 €
V FONDO CONTINENCIA E OUT. IMP.	300.000,00 €	-300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
VI INVESTIMENTOS REAIS	15.848.826,70 €	13.495.708,40 €	29.344.535,10 €	24.332.969,01 €	82,92%	21.573.899,12 €	73,52%	21.741.623,42 €	1.273.825,65 €	20.467.797,77 €	94,87%	1.106.101,35 €	7.770.635,98 €
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.624.488,97 €	19.631.596,19 €	26.256.085,16 €	23.638.448,46 €	90,03%	15.916.451,79 €	60,62%	13.490.194,89 €	6.472,67 €	13.483.722,22 €	84,72%	2.432.729,57 €	10.339.633,37 €
VIII VARIACIONES DE ACTIVOS FINANCIEROS	300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	103.000,00 €	34,33%	103.000,00 €	34,33%	103.000,00 €	0,00 €	103.000,00 €	100,00%	0,00 €	197.000,00 €
IX VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	6.558.625,40 €	2.201.008,89 €	8.759.634,29 €	8.759.633,28 €	100,00%	8.759.633,28 €	100,00%	8.759.633,28 €	0,00 €	8.759.633,28 €	100,00%	0,00 €	1,00 €
TOTALS	83.899.430,33 €	57.313.477,92 €	141.212.908,25 €	128.789.011,46 €	91,20%	102.633.442,70 €	72,68%	96.431.384,51 €	1.357.946,73 €	95.073.517,78 €	92,83%	7.569.924,92 €	38.579.465,55 €

RESULTADO ORZAMENTARIO

CONCEPTOS	Derechos Reconocidos Netos	Obligaciones Reconocidas Netas	Ajustes	Resultado Orzamentario
a. Operaciones corrientes	83.995.374,54 €	56.280.458,51 €		27.714.916,03 €
b. Operaciones de capital	9.736.074,28 €	37.490.350,91 €		-27.754.276,63 €
1. Total operaciones non financieras (a+b)	93.731.448,82 €	93.770.809,42 €		-39.360,60 €
c. Activos financieros	1.391.059,49 €	103.000,00 €	1.288.059,49 €	1.288.059,49 €
d. Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	-8.759.633,28 €	-8.759.633,28 €
2. Total operaciones financieras (c+d)	1.391.059,49 €	8.862.633,28 €	-8.759.633,28 €	-7.471.573,79 €
I. RESULTADO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO (I=(1+2))	95.122.508,31 €	102.633.442,70 €	-7.510.934,39 €	-7.510.934,39 €
AXUSTES:				
3. Créd. g. financ. con rem. Tesorería para gros. xerais			33.648.733,98 €	33.648.733,98 €
4. Desviaciones de financiación negativas de exercicio			972.616,88 €	972.616,88 €
5. Desviaciones de financiación positivas de exercicio			2.034.697,08 €	2.034.697,08 €
II. TOTAL AXUSTES (II=(3+4+5))			32.596.653,80 €	32.596.653,80 €
RESULTADO ORZAMENTARIO AXUSTADO (III)				25.075.719,41 €

Liquidación Orzamento 2016 a 30 de xuño
(seis primeiros meses)

INGRESOS												
CAPÍTULOS	Previsións Iniciais	Modificacións	Previsións Definitivas	DR Netos	% DR Netos sobre Prev. Def.	Ingresos Realizados	Deviacións de Ingresos	Rcaudación Líquida	% Recad. Neta sobre DR Netos	Derechos Pendentes de cobro	Estado de Execución	
1. IMPOSTOS DIRECTOS	5.187.443,68 €	0,00 €	5.187.443,68 €	1.835.140,75 €	35,38%	1.718.209,98 €	3.588,99 €	1.714.620,99 €	93,43%	120.519,76 €	-3.352.302,93 €	
2. IMPOSTOS INDIRECTOS	4.557.464,20 €	0,00 €	4.557.464,20 €	1.865.198,40 €	40,93%	1.906.268,30 €	41.067,90 €	1.865.198,40 €	100,00%	0,00 €	-2.592.265,80 €	
3. TAXAS E OUTROS INGRESOS	6.375.493,00 €	0,00 €	6.375.493,00 €	5.421.388,68 €	85,04%	5.373.294,32 €	2.634,47 €	5.370.659,85 €	99,06%	50.738,83 €	-954.034,32 €	
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	65.796.051,57 €	219.158,64 €	66.015.210,21 €	23.160.182,74 €	35,08%	27.195.037,42 €	4.034.854,68 €	23.160.182,74 €	100,00%	0,00 €	-42.857.027,47 €	
5. INGRESOS PATRIMONIAIS	326.000,00 €	0,00 €	326.000,00 €	60.847,57 €	18,66%	57.682,50 €	0,00 €	57.682,50 €	94,80%	3.165,07 €	-265.152,43 €	
6. ALLEAMENTO DE INVERSIÓN REAIS	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	24.669,23 €	164,46%	24.669,23 €	0,00 €	24.669,23 €	100,00%	0,00 €	9.669,23 €	
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.710.113,01 €	371.013,01 €	4.081.126,02 €	205.263,67 €	12,07%	194.238,78 €	470,11 €	193.768,67 €	94,40%	11.495,00 €	-1.495.034,34 €	
8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €	35.153,87 €	335.153,87 €	400.087,93 €	1,13%	327.333,73 €	324,80 €	327.008,93 €	81,73%	73.079,00 €	-35.053.787,25 €	
9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCEIROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	
TOTALS	83.888.677,45 €	35.744.046,83 €	119.632.724,28 €	32.972.788,97 €	27,56%	36.796.732,26 €	4.082.940,95 €	32.713.791,31 €	99,21%	258.997,66 €	-86.859.935,31 €	
GASTOS												
CAPÍTULOS	Créditos Iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Gastos comprometidos	% Gtos. compr. sobre cred. def.	Obrigas Reconhecidas Netas	% O. Rec. sobre cred. Def.	Pagos Realizados	Reintegros de Gastos	Pagos Líquidos	Obrigas pendentes de pago	Remanentes de crédito
I GASTOS PERSOAL	24.662.622,15 €	507.082,11 €	25.169.704,26 €	20.457.210,28 €	81,28%	10.371.543,10 €	41,21%	10.361.498,30 €	1.754,86 €	10.359.743,44 €	11.799,66 €	14.798.171,16 €
II GASTOS EN BENS CORRENTES	12.387.660,89 €	1.944.344,93 €	14.332.005,78 €	8.564.278,95 €	59,76%	3.683.969,24 €	25,77%	3.528.852,90 €	5.947,26 €	3.522.905,64 €	171.063,60 €	10.638.016,54 €
III GASTOS FINANCEIROS	45.000,00 €	0,00 €	45.000,00 €	3.719,42 €	8,27%	3.719,42 €	8,27%	3.734,77 €	15,35 €	3.719,42 €	0,00 €	41.280,58 €
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	17.785.290,84 €	12.753.855,82 €	30.539.146,66 €	19.892.629,81 €	65,14%	10.377.013,75 €	33,98%	9.613.105,71 €	0,00 €	9.613.105,71 €	763.908,04 €	20.162.132,91 €
V FONDO CONTINXENCIA E OUT. IMP.	300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €
VI INVESTIMENTOS REAIS	20.582.134,43 €	7.149.484,49 €	27.731.618,92 €	6.525.268,79 €	23,53%	2.472.426,97 €	8,92%	2.323.643,69 €	0,00 €	2.323.643,69 €	148.783,28 €	25.259.191,95 €
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.712.504,85 €	13.389.269,48 €	21.101.774,33 €	7.794.690,91 €	36,94%	2.068.398,68 €	9,80%	2.031.513,35 €	0,00 €	2.031.513,35 €	36.886,33 €	19.033.374,65 €
VIII VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	56.000,00 €	18,67%	56.000,00 €	18,67%	53.000,00 €	0,00 €	53.000,00 €	3.000,00 €	244.000,00 €
IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCEIROS	113.464,33 €	0,00 €	113.464,33 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	113.464,33 €
TOTALS	83.888.677,45 €	35.744.046,83 €	119.632.724,28 €	63.293.798,16 €	52,91%	29.043.092,16 €	24,28%	27.915.348,72 €	7.717,47 €	27.907.631,25 €	1.135.460,91 €	90.589.632,12 €
RESULTADO ORZAMENTARIO												
CONCEPTOS	Derechos Reconhecidos Netos	Obrigas Reconhecidas Netas	Axustes	Resultado Orzamentario								
a. Operacións correntes	32.342.768,14 €	24.446.265,51 €		7.896.502,63 €								
b. Operacións de capital	229.932,90 €	4.540.826,65 €		-4.310.893,75 €								
1. Total operacións non financeiras (a+b)	32.572.701,04 €	28.987.092,16 €		3.585.608,88 €								
c. Activos financeiros	400.087,93 €	56.000,00 €		344.087,93 €								
d. Pasivos financeiros	0,00 €	0,00 €		0,00 €								
2. Total operacións financeiras (c+d)	400.087,93 €	56.000,00 €		344.087,93 €								
I. RESULTADO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO (I=1+2)	32.972.788,97 €	29.043.092,16 €		3.929.696,81 €								
AXUSTES:												
3. Créd. g. financ. con rem. Tesorería para gtos. xerais												
4. Deviacións de financiación negativas do exercicio												
5. Deviacións de financiación positivas do exercicio												
II. TOTAL AXUSTES (II=3+4+5)				0,00 €								
RESULTADO ORZAMENTARIO AXUSTADO (II=I)				3.929.696,81 €								

AXUSTES A FACER AO FIN DO EXERCICIO

Estimación Liquidación Orzamento 2016
(a 31 de decembro)

INGRESOS		Previsións Iniciais	Modificacións	Previsións Definitivas	DR Netos	% DR Netos sobre Prev. Def.
CAPÍTULOS						
1	IMPUESTOS DIRECTOS	5.187.443,68 €		5.187.443,68 €	6.535.692,23 €	125,99%
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	4.557.464,20 €		4.557.464,20 €	4.788.737,77 €	105,07%
3	TAXAS E OUTROS INGRESOS	6.375.493,00 €		6.375.493,00 €	6.701.670,01 €	105,12%
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	66.780.061,57 €	382.652,60 €	66.160.704,17 €	63.335.461,00 €	95,70%
5	INGRESOS PATRIMONIAIS	326.000,00 €		326.000,00 €	116.192,56 €	35,64%
6	ALLEAMENTO DE INVERSIÓN REAIS	15.000,00 €		15.000,00 €	27.921,59 €	186,14%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.329.285,00 €	460.771,05 €	1.790.056,05 €	312.746,79 €	17,47%
8	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	300.000,00 €	35.292.050,89 €	35.592.050,89 €	422.655,93 €	1,19%
9	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
TOTAIS		83.888.677,45 €	36.135.474,54 €	120.024.151,99 €	82.241.097,87 €	68,52%

GASTOS		Créditos Iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas Reconocidas Netas	% O. Rec. sobre créd. Def.
CAPÍTULOS						
I	GASTOS PERSONAL	24.862.622,15 €	-1.985.031,97 €	22.777.590,18 €	21.108.135,49 €	92,67%
II	GASTOS EN BENS CORRENTES	12.387.660,89 €	3.243.336,46 €	15.630.999,35 €	8.796.660,25 €	56,03%
III	GASTOS FINANCIEROS	45.000,00 €	44.348,30 €	89.348,30 €	50.033,53 €	56,00%
IV	TRANSFERENCIAS CORRENTES	17.785.290,84 €	17.574.327,58 €	35.359.618,42 €	24.564.710,78 €	69,47%
V	FONDO DE CONT. E OUT. IMPREV.	300.000,00 €	-86.372,60 €	213.627,40 €	0,00 €	0,00%
VI	INVESTIMENTOS REAIS	20.582.134,43 €	1.249.572,42 €	21.831.706,85 €	5.748.421,62 €	26,33%
VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.712.504,85 €	15.995.292,33 €	23.707.797,18 €	14.185.050,81 €	59,83%
VIII	VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	300.000,00 €		300.000,00 €	103.000,00 €	34,33%
IX	VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	113.464,33 €		113.464,33 €	113.464,33 €	100,00%
TOTAIS		83.888.677,45 €	36.135.474,54 €	120.024.151,99 €	74.631.496,81 €	62,18%



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

8. Anexo Persoal



ANEXO DEPUTACION PERSOAL FUNCIONARIO 2017

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	post	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func
1	SECRETARIO	H.N. SECR	SUPEF	A1	VD			4	7	0	0	0	0	0	164 SECRETARIO XERAL	3.219,03	30	CS	9200
2	INTERVENTOR	H.N. SECR	SUPEF	A1	O			10	0	0	0	0	0	0	89 INTERVENTOR	2.882,21	30	O	9310
3	TESOUREIRO	H.N. I-T	SUPEF	A1	O		04/05/2017	9	0	0	0	0	0	0	207 TESOUREIRO	2.882,21	30	O	9340
739	SECRETARIO-INTERVENTOR	H.N. S-I	SUPEF	A1	O		15/05/2017	10	0	0	0	0	0	0	1.104 SECRETARIO-INTERVENTOR ADX.A S/I	2.882,21	28	O	9200
736	SECRETARIO-INTERVENTOR	H.N. S-I		A1	O			0	0	0	0	0	0	992 XEFE SERV. ASISTENCIA XURIDICA, T	2.310,35	28	VC	9200	
871	SECRETARIO-INTERVENTOR	H.N. S-I		A1	VD			0	0	0	0	0	0	1.415 SECRETARIO INTERVENTOR	2.050,30	28	VD	9200	

6 FUNCIONARIOS CON HABILITACIÓN DE CARACTER NACIONAL

4 upadas

2 Vacantes

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	post	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func
842	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	O		01/06/2017	7	0	0	0	0	0	0	1.163 XEFE/A SERVIZO CONTRATACION E F	2.050,30	30	O	9200
744	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	O		01/06/2017	2	2	0	2	5	0	1.036 TC.ASESOR EN RRRH	1.528,00	27	O	9200	
752	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	O			2	1	0	0	0	0	1.118 TECNICO A.X.	1.528,00	27	TA	9200	
2021	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	O			11	0	0	0	0	0	1.072 TECNICO LETRADO	1.307,53	27	CS	9200	
561	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	O			6	1	0	0	0	0	1.171 XEFE/A GABINETE FORMACION	1.307,53	26	O	9202	
648	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	O			3	0	0	0	0	0	1.056 X.SEC.XESTION E RECADACION VOLU	1.307,53	25	O	9320	
699	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	O			3	0	0	0	0	0	901 TECNICO A.X.	1.073,77	23	O	9320	
701	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	O		01/07/2017	4	0	0	0	0	0	933 TECNICO A.X.	1.073,77	23	O	9320	
177	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	O			2	0	0	0	0	0	1.210 TECNICO A.X.	1.073,77	23	O	9200	
178	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	O			2	0	0	0	0	0	1.211 TECNICO A.X.	1.073,77	23	O	9200	
20	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	VD			2	0	0	0	0	0	1.156 TECNICO A.X.	1.073,77	23	VD	3300	
828	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	VD			0	0	0	0	0	0	1.255 AXENTE EMPREGO E DESENVOLVEM	1.073,77	23	VD	9200	
15	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	VD		12/10/2017	2	0	0	0	0	0	1.184 TECNICO A.X. NIVEL I	699,75	21	VD	9200	
6	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	O			0	0	0	0	0	0	1.293 TECNICO A.X. ENTRADA	522,30	20	O	1500	
9	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	VD			0	0	0	0	0	0	1.322 TECNICO A.X. ENTRADA	522,30	20	VD	1500	
872	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	VD			0	0	0	0	0	0	1.416 TECNICO A.X. ENTRADA	522,30	20	VD	9200	
873	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	VD			0	0	0	0	0	0	1.417 AXENTE EMPREGO E DESENV. LOCAL	522,30	20	VD	2410	
874	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	VD			0	0	0	0	0	0	1.418 AXENTE EMPREGO E DESENV. LOCAL	522,30	20	VD	2410	
875	TECNICO ADMON. XERAL	A.X. TCN		A1	VD			0	0	0	0	0	0	1.419 AXENTE EMPREGO E DESENV. LOCAL	522,30	20	VD	2410	

19 SUBESCALA TÉCNICA

11 upadas

8 Vacantes

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	post	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func
590	TECNICO DE XESTION	A.X. XEST		A2	O		01/06/2017	0	4	0	5	2	0	0	936 XEFE SECCIÓN ACTAS E ASUNTOS XE	1.307,53	25	O	9200
606	TECNICO DE XESTION	A.X. XEST		A2	O		02/04/2017	0	4	0	1	5	0	0	922 XEFE SECCIÓN TESOURARÍA	1.307,53	25	O	9340
2039	TECNICO DE XESTION	A.X. XEST		A2	O		1/05/2017	0	4	0	6	0	0	0	770 X. SECCION	1.307,53	25	O	9320
755	TECNICO DE XESTION	A.X. XEST		A2	O			0	2	0	0	0	0	1.319 XEFE SECCION PATRIMONIO	1.307,53	25	CS	1500	



DEPUTACIÓN DE LUGO

494	ADMINISTRATIVO A. X.	A.X. ADM			C1	VD			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	726	ADMINISTRATIVO ENTRADA		378,75	14	VD	9200
863	ADMINISTRATIVO A. X.	A.X. ADM			C1	VD			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.323	ADMINISTRATIVO ENTRADA		378,75	14	VD	9200
43	ADMINISTRATIVO A. X.	A.X. ADM			C1	VD			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.412	ADMINISTRATIVO ENTRADA		378,75	14	VD	9200
2062	ADMINISTRATIVO A. X.	A.X. ADM			C1	VD			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.274	ADMINISTRATIVO ENTRADA		378,75	14	VD	9200

14 Vacantes

84 upadas

98 SUBESCALA ADMINISTRATIVA

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube	Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	post	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func
12010	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	10	0	15	AUXILIAR	792,18	21	TA	9200
116	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	1	0	1	2	0	1.209	AUXILIAR	1.307,53	20	TA	9200
2098	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O	11/06/2017	0	0	0	0	9	0	1.166	COORDINADOR ADMINISTRATIVO E D	1.007,89	20	CS	9200
2089	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	9	0	1.358	COORDINADOR/A SECRETARIA	699,75	20	CS	9200
2086	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O	01/10/2017	0	0	0	0	8	0	697	X. GRUPO	582,87	19	TA	3300
2092	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	5	1	312	AUXILIAR	582,87	19	TA	3330
331	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O	16/04/2017	0	0	0	0	4	0	256	AUXILIAR	582,87	19	TA	9200
187	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	5	0	1132	AUXILIAR	582,87	19	TA	1720
2082	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O	28/05/2017	0	0	0	0	8	0	1.238	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9200
12009	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	10	0	1970	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9200
2087	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	7	0	1.158	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9201
12011	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	10	0	1973	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9200
12013	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	10	0	1971	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9200
2088	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O	17/10/2017	0	0	0	0	8	0	1.241	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9310
29	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	13	0	1.239	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9200
2083	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	6	3	1.240	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9200
453	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	3	6	1.237	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9320
41	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	9	0	1.400	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9320
2094	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O	02/12/2017	0	0	0	0	8	0	1.242	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9200
12014	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O	15/11/2017	0	0	0	0	8	0	1.243	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9120
2097	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	9	0	1169	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9200
12012	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	2	8	0	1.398	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9200
2091	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	9	0	1.397	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9320
2093	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O	18/09/2017	0	0	0	0	8	0	1.399	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	9200
2099	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	6	2	1972	AUXILIAR EXPERTO	582,87	18	CS	3300
2096	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	7	1	609	AUXILIAR DE SECRETARIA	582,87	16	O	9200
500	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	7	7	222	AUXILIAR DE SECRETARIA	582,87	16	O	9320
498	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O	05/04/2017	0	0	0	0	6	5	238	AUXILIAR DE SECRETARIA	582,87	16	O	4500
664	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	3	0	328	AUXILIAR	471,30	16	O	9200
185	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	2	0	1130	AUXILIAR	471,30	16	O	3300
2100	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	3	3	324	AUXILIAR	471,30	16	O	9200
582	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	5	9	663	AUXILIAR	471,30	16	O	9340
2095	AUXILIAR A. X.	A.X. AUX				C2	O		0	0	0	0	3	3	411	AUXILIAR	471,30	16	O	9202



DEPUTACIÓN DE LUGO

110	PORTEIRO	A.X. SUB	PORTEIRO	E	VD			0	0	0	0	0	0	0	109	PORTEIRO/A ENTRADA		327,45	11	VD	3330
13	PORTEIRO	A.X. SUB	PORTEIRO	E	VD			0	0	0	0	0	0	0	148	PORTEIRO/A ENTRADA		327,45	11	VD	9200
866	PORTEIRO	A.X. SUB	PORTEIRO	E	VD			0	0	0	0	0	0	0	1.090	PORTEIRO/A ENTRADA		327,45	11	VD	9200

15 CLASE PORTEIRO

11 upadas

4 Vacantes

217

160

57

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube	Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	post	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func
703	ARQUEOLOGO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		3	0	0	0	0	0	1.230	RESPONSABLE ARQUEOLOGIA	1.307,53	23	CS	3330
702	ARQUITECTO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		6	0	0	0	0	0	913	XEFE DE SERVIZO ARQUITECTURA	1.748,48	28	O	1500
737	ARQUITECTO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		0	0	0	0	0	0	993	ARQUITECTO	1.073,77	23	O	9200
191	BIOLOGO/A	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		5	0	0	0	0	0	1.264	BIOLOGO	1.073,77	23	O	4300
19	ECONOMISTA	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	VD	VD		5	0	0	0	0	0	1.261	ECONOMISTA	1.073,77	23	VD	9200
44	ENXENEIRO CAMIÑOS,C.ANLES E POR	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		12	0	0	0	0	0	1.091	XEFE SERVIZO VIAS E OBRAS	2.613,40	28	O	4500
785	ENXENEIRO CAMIÑOS,C.ANLES E POR	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O	20/07/2017	2	6	0	0	0	0	1.031	XEFE SERVIZO EXPROPIACIONS	1.748,48	28	O	4500
326	ENXENEIRO CAMIÑOS,C.ANLES E POR	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O	11/12/2017	2	0	0	0	0	0	1092	ADX.XEFE SERV.EXPLOT.MANT.E CON	1.307,53	26	CS	4500
740	ENXENEIRO CAMIÑOS,C.ANLES E POR	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		4	0	0	0	0	0	1093	ADX. XEFE/A SERV. CONST. E OBRAS	1.307,53	26	CS	4500
848	ENXEÑEIRO/A INDUSTRIAL SUPERIOR	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	VD	VD		2	0	0	0	0	0	1.332	ENXEÑEIRO/A INDUSTRIAL SUPERIOR	699,75	21	VD	4910
754	LCDO.XORNALISMO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	VD	VD		0	0	0	0	0	0	1.410	LCDO. XORNALISMO	522,30	20	VD	9200
742	LDO. FILOLOXIA GALEGA	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		2	0	0	0	0	0	1.227	XEFE SERVIZO BENESTAR	1.748,48	28	CS	2331
604	LETRADO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		5	0	0	0	0	0	1.068	ASESOR/A TECNICO	1.748,48	28	O	9200
717	LETRADO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O	01/04/2017	3	1	0	1	4	0	949	LETRADO ASESOR	1.528,00	27	O	9200
2718	LETRADO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O	18/02/2017	2	4	0	0	1	0	953	LETRADO ASESOR	1.528,00	27	O	9200
841	LETRADO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	VD	VD		0	0	0	0	0	0	1.290	LETRADO ASESOR	1.528,00	27	VD	9200
856	LETRADO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	VD	VD		0	0	0	0	0	0	1.341	LETRADO/A	522,30	20	VD	9200
857	LETRADO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	VD	VD		0	0	0	0	0	0	1.342	LETRADO/A	522,30	20	VD	9200
687	LICENCIADO EN CIENCIAS DO TRABAL	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O	18/06/2017	3	3	0	4	0	0	984	XEFE SERVIZO RECURSOS HUMANOS	2.613,40	28	O	9200
781	LICENCIADO EN CIENCIAS DO TRABAL	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		2	0	0	0	0	0	1.146	LIC.CC.TRABALLO	1.528,00	27	TA	9200
2012	MEDICO ESP. MEDICINA DO TRABALLO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O	20/03/2017	8	0	0	0	0	0	1.286	XEFE/A SERVIZO PREVENCION E RISC	1.748,48	28	O	9200
867	SICOLOGO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	VD	VD		0	0	0	0	0	0	1.344	SICOLOGO ENTRADA	522,30	20	VD	9200
862	SICOLOGO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	VD	VD		0	0	0	0	0	0	1.345	SICOLOGO ENTRADA	522,30	20	VD	9200
464	TECNICO ADMON. FINANCIACION E CONT.	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		7	0	0	0	0	0	642	X.SERVIZO CONTABILIDADE E CONTA	2.050,30	28	O	9310
528	TECNICO ADMON. FINANCIACION E CONT.	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O	10/09/2017	5	3	0	0	0	0	641	XEFA SERVIZO FISCALIZACION	2.050,30	28	O	9310
743	TECNICO ADMON. FINANCIACION E CONT.	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		3	3	0	1	4	0	1.078	XEFE SECC.CONTABILIDAD E CONTAS	1.307,53	25	O	9310
2020	TECNICO ADMON. FINANCIACION E CONT.	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O	02/07/2017	8	0	0	0	0	0	329	TC. ADMON. FIN. E CONT.	1.307,53	25	O	9310
858	TECNICO ADMON. FINANCIACION E CONT.	A.E. S. ESC.	ESP	SUPERIOR	A1	VD	VD		0	0	0	0	0	0	1343	TECNICO ADMON. FINANCIACION E CONT.	522,30	20	VD	9200
881	TECNICO ADMON. FINANCIACION E CONT.	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	VD	VD		0	0	0	0	0	0	1425	TECNICO ADMON. FINANCIACION E CONT.	522,30	20	VD	9200
488	TECNICO ADMON. FINANCIACION E REC.	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O	20/09/2017	8	0	0	0	0	0	84	X.SERVIZO XESTION TRIBUTARIA E RE	1.748,48	28	O	9320
51	TECNICO INFORMACION E COMUNIC.	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O	12/09/2017	11	0	0	0	0	0	1.082	XEFE SERVIZO PROTOCOLO	1.748,48	28	O	9200
741	TC.SUP.INFORMATICA E PROGRAMACI	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		2	8	0	0	0	0	108	X. SECCION INFORMATICA	1.307,53	25	O	9320
738	TECNICO SUPERIOR INFORMATICO	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		0	0	0	0	0	0	994	TECNICO SUPERIOR INFORMATICO	1.155,57	24	TA	9200
8	TECNICO SUP. MECANIZ.. ADMTVA.	A.E. TCN	TCN	SUPERIOR	A1	O	O		11	0	0	0	0	0	245	X. GAB.	1.307,53	25	O	9200



DEPUTACIÓN DE LUGO

853	TECNICO SUPERIOR EDIFICACIONES E	A.E. TCN	SUPERIOR	A1	VD	16/07/2017	1	3	0	0	0	0	0	0	0	0	1.337	TECNICO SUPERIOR EDIFICACIONES E	1.073,77	23	VD	4500
1229	VETERINARIO	A.E. TCN	SUPERIOR	A1	O		12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	192	DIRECTOR GRANXA	1.748,48	28	O	4120
190	VETERINARIO	A.E. TCN	SUPERIOR	A1	O	28/08/2017	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1135	VETERINARIO	1.073,77	23	O	1720
11	VETERINARIO	A.E. TCN	SUPERIOR	A1	VD		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.402	VETERINARIO ENTRADA	522,30	20	VD	4120

26 upadas

12 Vacantes

38 CLASE TÉCNICOS SUPERIORES

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube	Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	post	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func	
341	ARQUITECTO TECNICO	A.E. TCN	MEDIOS	A2	O				0	13	0	0	0	0	0	1.087	XEFE SERVICIO URBANISMO E COORD	2.613,40	30	O	1500
193	ARQUITECTO TECNICO	A.E. TCN	MEDIOS	A2	O				0	6	0	0	0	0	0	1.167	XEFE UNIDADE MANTENIMENTO	1.528,00	26	TA	9200
423	ATS	A.E. TCN	MEDIOS	A2	O				0	11	0	0	0	0	0	186	COORD. SAU. SEG. Y PREV.	1.155,57	24	O	9200
592	ATS	A.E. TCN	MEDIOS	A2	O	07/06/2017			0	8	0	0	0	0	0	845	D.U.E. SUPERV.UDAD.REHAB.	901,64	24	TA	9200
2037	DIPLOMADO ADMON. FINANCEIRA	A.E. TCN	MEDIOS	A2	O				0	7	0	0	0	0	0	728	ADX. X. SC.GTOS.PERS.E SUBV.	1.073,77	24	O	9310
700	DIPLOMADO C.EMPRES.	A.E. TCN	MEDIOS	A2	O				0	3	0	0	0	0	0	562	DIPLOMADO CIENCIAS EMPRESARIAIS	1.007,89	23	O	9310
757	DIPLOMADO RESTAURACION	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD	02/05/2017			0	1	0	0	0	0	0	1.123	DIPLOMADO RESTAURACION NIVEL I	582,87	19	VD	3330
756	DIPLOMADO TRAB.SOCIAL	A.E. TCN	MEDIOS	A2	O				0	2	0	0	0	0	0	1.122	DIPLOMADO TRAB.SOCIAL	792,18	21	O	2331
835	DIPLOMADO TRAB.SOCIAL	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	0	0	0	0	0	0	1.280	DIPLOMADO TRAB.SOCIAL	471,30	17	VD	2300
38	ENXEÑEIRO TECNICO AGRICOLA	A.E. TCN	MEDIOS	A2	O	01/08/2017			0	1	0	0	2	0	0	561	ENX. TC. AGRICOLA	1.007,89	23	O	4500
11	ENXEÑEIRO TECNICO AGRICOLA	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	0	0	0	0	0	0	1324	ENX. TC. AGRICOLA ENTRADA	471,30	17	VD	9200
823	ENXEÑEIRO TECNICO AGRICOLA	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	0	0	0	0	0	0	1.250	AXENTE DESENVOLVEMENTO LOCAL	1.007,89	23	VD	9200
883	ENXEÑEIRO TECNICO AGRICOLA	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	0	0	0	0	0	0	1427	ENX. TC. AGRICOLA ENTRADA	471,30	17	VD	4120
843	ENXEÑEIRO/A TC. TELECOMUNICACION	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	2	0	0	0	0	0	1327	ENXEÑEIRO/A TENC. TELECOMUNIC. I	582,87	19	VD	9200
860	ENXEÑEIRO/A TC. INDUSTRIAL	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	0	0	0	0	0	0	1348	ENXEÑEIRO/A TC. INDUSTRIAL	471,30	17	VD	1500
849	ENXEÑEIRO/A TC. INDUSTRIAL	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	2	0	0	0	0	0	1333	ENXEÑEIRO/A TC. INDUSTRIAL NIVEL	582,87	19	VD	4910
192	ENXEÑEIRO/A TC. FORESTAL	A.E. TCN	MEDIOS	A2	O				0	3	0	0	0	0	0	1969	XEFE SECCIÓN SERV. MEDIOAMBIENT	1.307,53	25	CS	1720
854	ENXEÑEIRO/A TC. OBRAS PUBLICAS	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	2	0	0	0	0	0	1338	ENXEÑEIRO/A TC. OBRAS PUBLICAS N	582,87	19	VD	4500
378	ENXEÑEIRO/A TC. OBRAS PUBLICAS	A.E. TCN	MEDIOS	A2	O				0	3	0	0	0	0	0	1.030	ENX.TC.OBRAS PUBLICAS	1.307,53	25	TA	4500
882	ENXEÑEIRO/A TC. OBRAS PUBLICAS	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	0	0	0	0	0	0	1426	ENXEÑEIRO/A TC. OBRAS PUBLICAS E	471,30	17	VD	4500
88	ENXEÑEIRO TECNICO TOPOGRAFO	A.E. TCN	MEDIOS	A2	O	15/04/2017			0	11	0	0	0	0	0	908	XEFE SECC.TOPOG.CART.E DELIN.	1.307,53	25	O	4500
776	ENXEÑEIRO TECNICO TOPOGRAFO	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	3	0	0	0	0	0	1.141	ENX. TECNICO TOPOGRAFO	1.007,89	23	VD	4500
884	TECNICO RELACIONES LABORAIS	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	0	0	0	0	0	0	1.428	TECNICO RRLR ENTRADA	471,30	17	VD	2410
885	TECNICO RELACIONES LABORAIS	A.E. TCN	MEDIOS	A2	VD				0	0	0	0	0	0	0	1.429	TECNICO RRLR ENTRADA	471,30	17	VD	2410

11 upadas

13 Vacantes

24 CLASE TÉCNICOS MEDIOS



Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube	Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	posto	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func
836	TC.SUP. FP INFORMATICA	A.E.	TCN	AUXILIAR	B	VD			0	0	0	0	0	0	1.281	TC.SUP. FP INFORMATICA	699,75	19	VD	9200
790	TC.SUP. FP INFORMATICA	A.E.	TCN	AUXILIAR	B	VD	20/06/2017		0	0	1	0	0	0	1.185	TC.SUP. FP INFORMATICA NIVEL I	471,30	17	VD	9320
851	TC.SUP. FP INFORMATICA	A.E.	TCN	AUXILIAR	B	VD	30/11/2017		0	0	1	0	0	0	1.335	TC.SUP. FP INFORMATICA	419,17	15	VD	9320
852	TC.SUP. FP INFORMATICA	A.E.	TCN	AUXILIAR	B	VD			0	0	0	0	0	0	1.336	TC.SUP. FP INFORMATICA	419,17	15	VD	9320
861	DELINEANTE PROXECTISTA	A.E.	TCN	AUXILIAR	B	VD			0	0	0	0	0	0	1.349	DELINEANTE PROXECTISTA	419,17	15	VD	1500
845	TC.SUP. ADMON SISTEMAS INFORMAT	A.E.	TCN	AUXILIAR	B	O			0	0	0	0	0	0	1.329	TC.SUP. ADMON SISTEMAS INFORMAT	419,17	15	O	9200
847	TC. DESEV. APLICACIONES INFORMATI	A.E.	TCN	AUXILIAR	B	VD			0	0	0	0	0	0	1.331	TC. DESEV. APLICACIONES INFORMATI	419,17	15	VD	9200
367	DELINEANTE	A.E.	TCN	AUXILIAR	C1	O			0	0	0	11	0	0	535	X.INGDO. (I) OF.TC.DELINEACION	792,18	21	O	1500
709	DELINEANTE	A.E.	TCN	AUXILIAR	C1	VD			0	0	0	2	0	0	942	DELINEANTE	582,87	19	VD	4500
846	TC. MEDIO MICROINFORMATICA E REC	A.E.	TCN	AUXILIAR	C1	VD			0	0	0	0	0	0	1.330	TC MEDIO MICROINFORMATICA E REC	378,75	14	VD	9200
2169	TECNICO ESP. INFORMATICA	A.E.	TCN	AUXILIAR	C1	O	16/10/2017		0	0	0	8	0	0	516	TECNICO ESPEC. INFORMATICA	792,18	21	TA	9200
599	AUXILIAR INFORMATICO	A.E.	TCN	AUXILIAR	C2	O			0	0	0	0	5	0	189	AUXILIAR INFORMATICO	471,30	17	O	9202

8 Vacantes

4 upadas

12 CLASE TÉCNICOS AUXILIARES

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube	Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	posto	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func
677	TC.RELACIONES INTERADMINISTRATI	A.E.	S. ESC.	ESP	A1	O	01/02/2017		4	0	0	0	0	0	1225	TECNICO RELAC. INTERADMINISTRATI	1.073,77	23	VC	9200
603	TECNICO ACT. SOCIOCULT.	A.E.	S. ESC.	ESP	A1	O			5	0	0	1	0	0	1.178	X.SERV.CULT.TUR.ENSINO,NORM.LING	1.748,48	28	O	3300
649	TECNICO ACT. SOCIOCULT.	A.E.	S. ESC.	ESP	A1	O			3	0	0	0	4	0	1.076	DIRECTOR/A MUSEO PROVINCIAL	1.748,48	28	O	3330
2017	TECNICO ACT. SOCIOCULT.	A.E.	S. ESC.	ESP	A1	O			7	0	0	1	0	0	1.229	RESPONSABLE ETNOGRAFIA E ARTES	1.307,53	23	O	3330
2018	TECNICO ACT. SOCIOCULT.	A.E.	S. ESC.	ESP	A1	O			7	0	0	0	0	0	452	TECNICO MUSEOS	1.073,77	23	O	3330
2019	TECNICO ACT. SOCIOCULT.	A.E.	S. ESC.	ESP	A1	O			8	0	0	0	0	0	325	TECNICO MUSEOS	1.073,77	23	O	3330
12001	TECNICO SUP. ACT.FORM.	A.E.	S. ESC.	ESP	A1	O	05/07/2017		8	0	0	0	0	0	162	XEFA GAB. EDUCAC.	1.073,77	24	O	1720
817	TECNICO SUPERIOR BIBLIOTECARIO	A.E.	S. ESC.	ESP	A1	O			1	5	0	3	0	0	1.231	RESPONSABLE BIBLIOTECA	1.307,53	23	O	3330
189	TECNICO TURISMO	A.E.	S. ESC.	ESP	A1	VD			0	0	0	0	0	0	1038	TECNICO TURISMO	522,30	20	VD	4300
868	TCN SUP. ARQUIVISTICA	A.E.	S. ESC.	ESP	A1	VD			0	0	0	0	0	0	1.346	TCN SUP. ARQUIVISTA ENTRADA	522,30	20	VD	9200
855	TECN. XESTION MEDIOAMBIENTAL	A.E.	S. ESC.	ESP	A2	VD			0	2	0	0	0	0	1339	TECN. XESTION MEDIOAMBIENTAL NI	582,87	19	VD	1720
2036	COORD. PEDAGOXICO	A.E.	S. ESC.	ESP	A2	O			0	8	0	0	0	3	1.232	RESPONSABLE DIFUSION	1.307,53	23	O	3330
12002	TECNICO MEDIO ACT.FORM.	A.E.	S. ESC.	ESP	A2	O			0	9	0	0	0	0	142	XEFE/A SECCION	1.155,57	25	O	9200
574	ADMINISTRATIVO-TRADUTOR	A.E.	S. ESC.	ESP	C1	O			0	0	0	7	0	0	985	COORD.NORMALIZACION LING.	1.007,89	21	O	9200
579	AUXILIAR BIBLIOTECA	A.E.	S. ESC.	ESP	C1	O			0	0	0	6	2	3	1.074	XEFE SECCION PUBLICACIONES	1.307,53	25	O	3300
692	AUXILIAR BIBLIOTECA	A.E.	S. ESC.	ESP	C1	O			0	0	0	4	1	6	1.291	AUXILIAR BIBLIOTECA EXPERTO	792,18	20	CS	3300
714	AUXILIAR BIBLIOTECA	A.E.	S. ESC.	ESP	C1	O			4	0	0	4	0	0	1.292	AUXILIAR BIBLIOTECA EXPERTO	792,18	20	CS	3330
812	AUXILIAR BIBLIOTECA	A.E.	S. ESC.	ESP	C1	VD	12/10/2017		0	2	0	1	0	0	1.295	AUXILIAR BIBLIOTECA NIVEL II	582,87	18	VD	3332
2150	AUXILIAR TEC. INFORMATICO	A.E.	S. ESC.	ESP	C1	O	05/04/2017		0	0	0	5	3	0	1.071	COORD.SERVIZOS INFORMATICOS	792,18	21	O	9200
769	AUXILIAR TEC. INFORMATICO	A.E.	S. ESC.	ESP	C1	VD			0	0	0	0	0	0	1.135	AUXILIAR TEC. INFORMATICO ENTRAD	378,75	14	VD	9200
791	AXUDANTE MUSEO	A.E.	S. ESC.	ESP	C1	VD			0	0	0	0	0	0	1.186	AXUDANTE MUSEO	582,87	18	VD	3330
792	AXUDANTE MUSEO	A.E.	S. ESC.	ESP	C1	VD			0	0	0	0	0	0	1.187	AXUDANTE MUSEO	582,87	18	VD	3330
2075	COORD.VIGILANTES-GUIA	A.E.	S. ESC.	ESP	C1	O			0	0	0	6	1	2	700	XERENTE RED M.P.	1.748,48	24	O	3330
787	ENC.VIX.INT.	A.E.	S. ESC.	ESP	C1	O			0	0	0	2	5	6	199	XEFE UNIDADE PORTERIA E VIXILANC	1.155,57	24	O	9200



DEPUTACIÓN DE LUGO

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	post	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func	
1224	VIXILANTE-GUIA	A.E. S. ESC. ESP				C2	VD			0	0	0	0	0	1975	VIXILANTE GUIA ENTRADA	346,64	12	VD	2413
2719	GARDABOSQUE	A.E. S. ESC. ESP				E	O			0	0	0	0	6	1.369	GARDABOSQUE EXPERTO	471,30	14	CS	1500
138	SERENO	A.E. S. ESC. ESP				E	VD	01/07/2017		0	0	0	0	2	96	PORTEIRO/A	419,17	14	VD	9320
206	VIXILANTE	A.E. S. ESC. ESP				E	O			0	0	0	0	2	79	VIXILANTE	471,30	14	TA	3330
667	VIXILANTE	A.E. S. ESC. ESP				E	O	07/06/2017		0	0	0	0	5	1.386	COORDINADOR/A QUENDAS	471,30	14	CS	3330
668	VIXILANTE	A.E. S. ESC. ESP				E	O	01/10/2017		0	0	0	0	5	1.385	COORDINADOR/A QUENDAS	471,30	14	CS	3330
669	VIXILANTE	A.E. S. ESC. ESP				E	O			0	0	0	0	4	1.389	AUXILIAR ACCESIBILIDADE	471,30	14	CS	3330
670	VIXILANTE	A.E. S. ESC. ESP				E	O			0	0	0	0	5	1.387	COORDINADOR/A QUENDAS	471,30	14	CS	3330
666	VIXILANTE	A.E. S. ESC. ESP				E	O			0	0	0	0	4	718	VIXILANTE	419,17	14	O	3333
190	VIXILANTE	A.E. S. ESC. ESP				E	O			0	0	0	0	4	106	VIXILANTE	419,17	14	O	3330
671	VIXILANTE	A.E. S. ESC. ESP				E	O			0	0	0	0	5	759	VIXILANTE	419,17	14	O	3330
760	VIXILANTE	A.E. S. ESC. ESP				E	VD			0	0	0	0	3	1.126	VIXILANTE	419,17	14	VD	3330
770	VIXILANTE	A.E. S. ESC. ESP				E	VD	03/05/2017		0	0	0	0	2	500	VIXILANTE	419,17	14	VD	3331
504	VIXILANTE	A.E. S. ESC. ESP				E	VD			0	0	0	0	1	60	VIXILANTE	327,45	11	VD	3330
715	VIXILANTE PAZO TOR	A.E. S. ESC. ESP				E	VD			0	0	0	1	948	VIXILANTE PAZO TOR	327,45	11	VD	3332	

79 CLASE PLAZAS COMETIDOS ESPECIAIS

48 upadas

31 Vacantes

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	post	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func
539	COORDINADOR OBRAS COOPERACION	A.E. S. ESP. O ENCAF				C1	O	16/01/2017		0	0	5	0	594	COORD. OBRAS COOP.	582,87	19	TA	9200
786	ENCAR.PERS.OF.	A.E. S. ESP. O ENCAF				C1	O	01/06/2017		0	0	2	9	42	X. PARQUE MOBIL	1.748,48	25	O	9201
424	ENCARGADO CONSERVACION CENTROS	A.E. S. ESP. O ENCAF				C1	O	01/09/2017		0	0	10	0	169	ENCARGADO CONSERV CENTROS	901,64	20	O	9200

3 CATEGORIA ENCARGADO

3 upadas

0 Vacantes

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	post	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func
815	MECANICO ESP. P. MOBIL	A.E. S. ESP. O MESTF				C1	VD			0	0	0	0	1.219	MECANICO ESPC.	901,64	18	VD	9201
133	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	O			0	0	12	0	1.173	COORDINADOR/A CAPATAZES	792,18	20	O	4500
126	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	O			0	0	13	0	188	CAPATAZ	522,30	18	O	4500
402	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	O	10/03/2017		0	0	10	0	113	CAPATAZ	522,30	18	O	4500
467	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	O	01/08/2017		0	0	8	0	117	CAPATAZ	522,30	18	O	4500
2132	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	O	01/09/2017		0	0	5	4	431	CAPATAZ	522,30	18	O	4500
132	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	O			0	0	2	2	61	CAPATAZ	522,30	17	O	4500
710	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	O			0	0	3	0	943	CAPATAZ	522,30	17	O	4500
2134	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	O	16/01/2017		0	0	3	2	680	CAPATAZ	522,30	17	O	4500
837	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	VD			0	0	0	0	1.282	CAPATAZ	522,30	17	VD	4500
838	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	VD			0	0	0	0	1.283	CAPATAZ	522,30	17	VD	4500
804	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	VD			0	0	2	0	1.202	CAPATAZ NIVEL I	419,17	16	VD	4500
711	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	VD			0	0	1	0	944	CAPATAZ NIVEL I	419,17	16	VD	4500
802	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	VD	10/11/2017		0	0	1	0	1.200	CAPATAZ NIVEL I	419,17	16	VD	4500
803	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	VD	10/11/2017		0	0	1	0	1.201	CAPATAZ NIVEL I	419,17	16	VD	4500
128	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O MESTF				C2	VD	12/10/2017		0	0	1	0	91	CAPATAZ ENTRADA	378,75	14	VD	4500



DEPUTACIÓN DE LUGO

864	CAPATAZ DE CAMIÑOS	A.E. S. ESP. O	MESTR	C2	VD		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	565	CAPATAZ ENTRADA	Esp	378,75	14	VD	4500
346	MECANICO ESP. P. MOBIL	A.E. S. ESP. O	MESTR	C2	O	01/10/2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.106	MECANICO ESPC.	Esp	582,87	18	CS	9201
15	MESTRE	A.E. S. ESP. O	MESTR	C2	O	01/12/2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1980	MESTRE ARTESAN	Esp	792,18	20	O	9200

9 Vacantes

10 upadas

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube	Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	post	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func		
869	OFICIAL /PATRÓN PORTUARIO	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C1	VD				0	0	0	0	0	0	0	1.352	OFICIAL / PATRÓN PORTUARIO	Esp	582,87	18	VD	1500
99	CONDUTOR PARQUE MOBIL	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O				0	0	0	0	10	0	1.096	CONDUTOR ORGANOS GOBERNO	Esp	901,64	18	CS	9201	
268	MAQUINISTA P. MOBIL	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O	23/07/2017			0	0	0	0	9	0	53	MAQUINISTA	Esp	582,87	18	O	9201	
260	MAQUINISTA P. MOBIL	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	0	0	261	MAQUINISTA	Esp	378,75	14	VD	9201	
263	MAQUINISTA P. MOBIL	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	0	0	12	MAQUINISTA	Esp	378,75	14	VD	9201	
265	MAQUINISTA P. MOBIL	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	4	0	225	MAQUINISTA	Esp	378,75	14	VD	9201	
745	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O				0	0	0	0	3	0	1.225	CONDUTOR ORGANOS GOBERNO	Esp	901,64	18	CS	9201	
748	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O	15/01/2017			0	0	0	0	2	1	1.101	CONDUTOR ORGANOS GOBERNO	Esp	901,64	18	CS	9201	
749	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O	22/09/2017			0	0	0	0	2	0	1.100	CONDUTOR ORGANOS GOBERNO	Esp	901,64	18	CS	9201	
773	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O				0	0	0	0	2	0	1.157	CONDUTOR ORGANOS GOBERNO	Esp	901,64	18	CS	9201	
797	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O				0	0	0	0	6	4	1.098	CONDUTOR ORGANOS GOBERNO	Esp	901,64	18	CS	9201	
747	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O	29/03/2017			0	0	0	0	2	0	1.099	CONDUTOR ORGANOS GOBERNO	Esp	901,64	18	CS	9201	
771	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O				0	0	0	0	2	0	1.223	MAQUINISTA CONDUTOR TRANSPORT	Esp	901,64	18	CS	9201	
810	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	2	0	1.222	MAQUINISTA CONDUTOR TRANSPORT	Esp	901,64	18	CS	9201	
746	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O				0	0	0	0	2	0	1.111	MAQUINISTA-CONDUTOR	Esp	582,87	18	O	9201	
772	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O				0	0	0	0	2	0	1.137	MAQUINISTA-CONDUTOR	Esp	582,87	18	O	9201	
775	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	2	0	1.140	MAQUINISTA-CONDUTOR	Esp	582,87	18	VD	9201	
782	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	2	0	1.147	MAQUINISTA-CONDUTOR	Esp	582,87	18	VD	9201	
783	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O				0	0	0	0	2	0	1.148	MAQUINISTA-CONDUTOR	Esp	582,87	18	O	9201	
784	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O	20/01/2017			0	0	0	0	1	0	1.149	MAQUINISTA-CONDUTOR	Esp	582,87	18	O	4300	
774	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	2	0	1.312	MAQUINISTA-CONDUTOR NIVEL I	Esp	419,17	16	VD	9201	
800	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	2	0	1.194	MAQUINISTA-CONDUTOR NIVEL I	Esp	419,17	16	VD	9201	
801	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	2	0	1.310	MAQUINISTA-CONDUTOR NIVEL I	Esp	419,17	16	VD	9201	
811	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD	26/09/2017			0	0	0	0	1	0	1.215	MAQUINISTA-CONDUTOR NIVEL I	Esp	419,17	16	VD	9201	
840	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	0	0	392	MAQUINISTA-CONDUTOR	Esp	378,75	14	VD	9201	
865	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	0	0	1.350	MAQUINISTA-CONDUTOR	Esp	378,75	14	VD	9201	
106	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	0	0	129	MAQUINISTA-CONDUTOR	Esp	378,75	14	VD	9201	
551	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	0	0	613	MAQUINISTA CONDUTOR ENTRADA	Esp	378,75	14	VD	9201	
809	MAQUINISTA-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	VD				0	0	0	0	2	0	1.277	OPERADOR MAQUINA VARREDORA	Esp	901,64	18	VD	9201	
507	OFICIAL OF. MULTIPLES	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O	01/07/2017			0	0	0	0	5	4	615	OFICIAL OF. MULTIPLES	Esp	471,30	16	O	9200	
537	OFICIAL OF. MULTIPLES	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O	01/07/2017			0	0	0	0	5	4	1.374	OFICIAL OF. MULTIPLES EXPERTO	Esp	582,87	18	CS	9200	
547	OFICIAL OF. MULTIPLES	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O				0	0	0	0	5	4	1.372	OFICIAL OF. MULTIPLES EXPERTO	Esp	582,87	18	CS	9200	
550	OFICIAL OF-MULTIPLES-CONDUTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O				0	0	0	0	3	0	614	ENCARGADO MONTAXES	Esp	792,18	16	O	3330	
505	OFICIAL PINTOR	A.E. S. ESP. O	OFICIA	C2	O	01/07/2017			0	0	0	0	5	4	584	OFICIAL PINTOR	Esp	582,87	18	TA	1500	



DEPUTACIÓN DE LUGO

839	OFICIAL TALLER LIBRO	A.E. S. ESP. O	OFICIAL	C2	VD			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.284	OFICIAL TALLER LIBRO	471,30	16	VD	2413
1226	OFICIAL EBANISTA	A.E. S. ESP. OFIC		C2	VD			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.297	OFICIAL EBANISTA NIVEL I	378,75	14	VD	2413

36 CATEGORÍA OFICIAL

18 upadas

18 Vacantes

Cód	Den. PRAZA	Esc	Sube	Clas	Categ	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	posto	Den. Posto	Esp	NCD	Sit	Func	
124	TELEFONISTA	A.E. S. ESP. O	AXUDA	E	O				0	0	0	0	0	0	13	1.363	PORTEIRO/A EXPERTO	471,30	14	CS	9200
834	AXUDANTE MECANICO	A.E. S. ESP. O	AXUDA	E	VD				0	0	0	0	0	2	1.279	AXUDANTE MECANICO	327,45	11	VD	9201	

2 CATEGORÍA AXUDANTE

1 upadas

1 Vacantes

A) POSTOS A PROVISTAR POR PERSOAL DO CADRO DE PERSOAL FUNCIONARIO

1226	XEFE SERVIZO COMUNICACIÓN E TIC	2.613,40	28	VD	9200
1375	XEFE SERVIZO COOPERACIÓN E PRO	1.748,48	28	VD	9200
187	ADX XEFE SERV. COOPERACION E AS	1.528,00	26	VD	9200
144	VETERINARIO XEFE SECCION E.I.A.	1.307,53	25	VD	4120
245	X. GAB.	1.307,53	25	VD	9200
626	XEFE SECCION PREVENCIÓN	1.307,53	25	VD	9200
1166	XEFE/A SECCION	1.307,53	25	VD	2413
277	RESPONSABLE DEPORTES	1.073,77	23	VD	3400
683	ENCARGADO/A PAZO TOR	792,18	21	VD	3332
538	X.UNIDADE OBRAS E PLANS	1.307,53	24	VD	9200
982	RESPONS.ADMTVA.ASESORIA MUNIC	1.073,77	23	VD	9200
1401	XEFE/A NEGOCIADO II GAB. PRESIDEN	901,64	21	VD	9120
205	XEFE NEGOCIADO I	792,18	21	VD	9310
1376	XEFE NEGOCIADO I COOPERACIÓN	792,18	21	VD	9200
534	XEFE NGDO. (I) ASUNTOS XERAIS	792,18	21	VD	1500
1393	ADMINISTRATIVO EXPERTO	792,18	20	VD	9200
1.165	ADMINISTRATIVO EXPERTO	792,18	20	VD	9200
1077	SECRETARIO/A AUXILIAR SECRET.PAI	582,87	19	VD	9120
82	COORDINADOR DE XESTION	600,03	19	VD	9200
1.224	MAQUINISTA CONDUTOR TRANSPORT	901,64	18	VD	9201
1964	ENCARGADO SUBMINISTROS E VIXILA	792,18	18	VD	9200
1384	AUXILIAR RECEPCIÓN EXPERTO	582,87	18	VD	3330
996	CELADOR SERV. VIAS E OBRAS	582,87	18	VD	4500
997	CELADOR SERV. VIAS E OBRAS	582,87	18	VD	4500
1390	MONITOR EDUCADOR (PAZO TOR)	582,87	18	VD	3332
1388	AUXILIAR DE ARQUIVO	471,30	16	VD	3330
1366	PORTEIRO EXPERTO	471,30	14	VD	9200

B) POSTOS A PROVISTAR POR PERSOAL DOUTRAS ADMINISTRACIONES

1221	ASESOR TECNICO	1.748,48	28	VD	9200
------	----------------	----------	----	----	------

A1



c) POSTOS OCUPADOS POR PERSOAL DOUTRAS ADMINISTRACIONES

A1	16/01/2017	2	0	0	0	0	0	0	0	1259	DIRECTOR ASESORIA XURIDICA	2.882,21	30	O	9200
A1		0	12	0	0	0	0	0	0	190	ASESOR TECNICO	1.748,48	28	CS	2410
A2	01/06/2017	0	5	0	0	0	0	0	0	1268	ASESOR TECNICO	1.748,48	28	CS	4500



ANEXO DEPUTACION PERSOAL LABORAL FIXO 2017

SUBGRUPO A1

Cód	Den. PRAZA	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	Posto	Den. POSTO	Esp	NCD	Sit	Fun
3003	ARQUIVEIRO BIBLIOTECARIO	A1	O	01/09/2017	9	0	0	0	0	0	321	ARQUIVEIRO BIBLIOTECARIA	1.307,53	25	O	9200
3011	XEFE DEPART.BELAS ARTES	A1	O	17/07/2017	7	0	0	0	0	0	990	XEFE DEP.BELAS ARTES	1.307,53	28	O	3330
123	BIOLOGO/A	A1	SE		10	0	0	0	0	0	169	DIRECTOR DE SERVICIO	1.748,48	27	SE	1720

3 A1

2 Ocupadas

1 Vacante

SUBGRUPO C1

Cód	Den. PRAZA	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	Posto	Den. POSTO	Esp	NCD	Sit	Fun
3052	ADMINISTRATIVO A. X.	C1	O	01/03/2017	0	0	0	9	3	0	436	XEFE NEGOCIADO I	792,18	21	O	9320
3316	OFICIAL / PATRÓN PORTUARIO	C1	VD		0	0	0	0	0	0	1.353	OFICIAL / PATRÓN PORTUAR	582,87	18	VD	1500

2 C1

1 Ocupada

1 Vacante

SUBGRUPO C2

Cód	Den. PRAZA	Gr	Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	Posto	Den. POSTO	Esp	NCD	Sit	Fun
3092	AUXILIAR DE ENFERMARIA	C2	O		0	0	0	0	8	1	1164	COORD. SUBMINISTRACIONES	699,75	19	O	2413
3130	AUXILIAR DE ENFERMARIA	C2	O		0	0	0	0	8	0	374	AUXILIAR ENFERMARIA	471,30	16	O	9200
3093	ENCARGADO INST.DEPORT.	C2	VD		0	0	0	0	1	0	352	ENCARGADO INST DEPORTIV	346,64	12	VD	3300
3161	MAQUINISTA-COND. P. MOBIL	C2	O	07/09/2017	0	0	0	0	11	0	1.356	ADX. XEFE PARQUE MOBIL	1.155,57	20	CS	9201
3160	MAQUINISTA-COND. P. MOBIL	C2	O	07/09/2017	0	0	0	0	11	0	1.095	CONDUTOR ORGANOS GOBE	901,64	18	CS	9201
3310	MAQUINISTA-COND. P. MOBIL	C2	O	01/09/2017	0	0	0	0	1	8	1.102	CONDUTOR ORGANOS GOBE	901,64	18	CS	9201
3162	MAQUINISTA-COND. P. MOBIL	C2	O	07/09/2017	0	0	0	0	11	0	377	MAQUINISTA-CONDUTOR	582,87	18	O	9201
3311	MAQUINISTA-COND. P. MOBIL	C2	O	01/09/2017	0	0	0	0	1	8	1.193	MAQUINISTA-CONDUTOR	582,87	18	O	9201
3159	MAQUINISTA-COND. P. MOBIL	C2	O	07/09/2017	0	0	0	0	11	0	381	MAQUINISTA-CONDUTOR	582,87	18	O	9201
3103	MESTRE UNIDADE MANTEM.	C2	O		0	0	0	0	7	0	1.168	ADX.ENCARG.UNIDADE MAN	792,18	18	O	9200
3172	OFICIAL UNIDADE MANTEM	C2	O		0	0	0	0	8	0	395	OFICIAL ELECTRICISTA	582,87	18	TA	15000
3175	OFICIAL UNIDADE MANTEM	C2	O	07/02/2017	0	0	0	0	5	4	1.371	OFICIAL OF.MULTIPLES EXPE	582,87	18	CS	9200
3178	OFICIAL UNIDADE MANTEM	C2	O		0	0	0	0	8	3	1.370	OFICIAL OF.MULTIPLES EXPE	582,87	18	CS	9200
3173	OFICIAL UNIDADE MANTEM	C2	O		0	0	0	0	3	0	585	OFICIAL ELECTRICISTA	471,30	16	O	9200
3314	OFICIAL UNIDADE MANTEM	C2	O		0	0	0	0	2	2	1.199	OFICIAL OF.MULTIPLES	471,30	16	O	9200
3177	OFICIAL OFICIOS MULTIPLES	C2	O	01/10/2017	0	0	0	0	6	3	1.373	OFICIAL OF.MULTIPLES EXPE	582,87	18	CS	9200
3284	OFICIAL OFICIOS MULTIPLES	C2	VD		0	0	0	0	0	0	880	OFICIAL OFICIOS MULTIPLES	346,64	12	VD	4300



DEPUTACIÓN DE LUGO

3170	OFICIAL OFICIOS MULTIPLES	C2 VD																	416	OFICIAL ALBANEL ENTRADA	346,64	12	VD	9200	
3174	OFICIAL OFICIOS MULTIPLES	C2 VD																		586	OFICIAL OF. MULTIPLES ENTI	346,64	12	VD	9200
3171	OFICIAL OFICIOS MULTIPLES	C2 VD																		583	OFICIAL OF. MULTIPLES ENTI	346,64	12	VD	9200
133	ADX.MESTRE T.TRAXE R.	C2 O																		1981	MESTRE ARTESAN	582,87	18	O	2413
130	CONDUTOR	C2 O																		1983	ENC.TALLER CESTERIA	699,75	16	O	2413
131	MAESTRO TALLER INST.MUSIC.	C2 O	01/04/2017																	1977	RESP.TEC.COLECCIONS	792,18	20	O	2413
154	MAQUINISTA GRANXA	C2 O																		137	MAQUINISTA	699,75	19	TA	4120
155	MAQUINISTA GRANXA	C2 O																		135	MAQUINISTA	471,30	17	O	4120
156	MAQUINISTA GRANXA	C2 O	16/12/2017																	171	MAQUINISTA	471,30	17	O	4120
157	MAQUINISTA GRANXA	C2 O	16/12/2017																	172	MAQUINISTA	471,30	17	O	4120
18	MAQUINISTA GRANXA	C2 O																		161	MAQUINISTA	471,30	17	O	4120
153	MAQUINISTA GRANXA	C2 O																		131	MAQUINISTA	471,30	17	O	4120
158	MAQUINISTA GRANXA	C2 O																		130	MAQUINISTA	471,30	17	O	4120
3315	MAQUINISTA GRANXA	C2 VD																		1.285	MAQUINISTA	471,30	17	VD	4120
139	OFICIAL 1ª	C2 O																		1978	MESTRE ARTESAN INST. MUS	699,75	20	O	2413
141	OFICIAL EBANISTA	C2 O																		1979	MESTRE ARTESAN MOBLE AI	699,75	20	O	2413
199	OFICIAL ELECTRICISTA	C2 O	16/12/2017																	1144	OFICIAL ELECTRICISTA	471,30	16	O	2413
1227	OFICIAL OFICIOS VARIOS	C2 O																		1965	OFICIAL OFICIOS VARIOS	792,18	20	TA	9200
142	OFICIAL OFICIOS VARIOS	C2 O																		193	OFICIAL OFICIOS VARIOS	471,30	16	O	9200
36 C2		30 Ocupadas																		6 Vacantes					

GRUPO E

Cód	Den. PRAZA	Gr Sit	Trien2017	A1	A2	B	C1	C2	E	Posto Den. POSTO	Esp	NCD	Sit	Fun
3186	AXUDANTE UNIDADE MANTEM.	E O		0	0	0	0	0	7	393 AXUDANTE	491,14	14	O	9200
3230	EMPREGADA LIMPEZA RECAD.	E O	01/05/2017	0	0	0	0	0	10	428 LIMPIADORA	338,35	13	O	9320
3185	ENCARGADO/A PAZO TOR	E VD		0	0	0	0	0	0	683 ENCARGADO/A PAZO DE TOF	327,45	11	VD	3332
1112	OBREIRO	E O	16/12/2017	0	0	0	0	0	4	1145 OBREIRO	491,14	16	TA	2413
3238	OBREIRO	E O	01/12/2017	0	0	0	0	0	5	693 OPERARIO	471,30	14	TA	9200
3240	OBREIRO	E O		0	0	0	0	0	6	1.089 PORTEIRO/A	419,17	14	O	9200
3239	OBREIRO	E VD		0	0	0	0	0	1	694 OBREIRO ENTRADA	378,75	14	TA	4500
3205	ORDENANZA SUBALTERNO	E O		0	0	0	0	0	12	1.359 PORTEIRO/A EXPERTO	471,30	14	CS	9200
3317	PEON REPACION VIAS PROVINCIAIS	E VD		0	0	0	0	0	0	1.432 PEON REP. V.P. ENTRADA	327,45	11	VD	4500
3318	PEON REPACION VIAS PROVINCIAIS	E VD		0	0	0	0	0	0	1.433 PEON REP. V.P. ENTRADA	327,45	11	VD	4500
3319	PEON REPACION VIAS PROVINCIAIS	E VD		0	0	0	0	0	0	1.434 PEON REP. V.P. ENTRADA	327,45	11	VD	4500
3320	PEON REPACION VIAS PROVINCIAIS	E VD		0	0	0	0	0	0	1.435 PEON REP. V.P. ENTRADA	327,45	11	VD	4500
3321	PEON REPACION VIAS PROVINCIAIS	E VD		0	0	0	0	0	0	1.436 PEON REP. V.P. ENTRADA	327,45	11	VD	4500
3322	PEON REPACION VIAS PROVINCIAIS	E VD		0	0	0	0	0	0	1.437 PEON REP. V.P. ENTRADA	327,45	11	VD	4500



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

9. Anexo de In- vestmentos

ORZAMENTOS 2017
Anexo de Inversións

Código	Aplicación	Descripción	Importe	Financiamento				TOTAL
				Fondos Propios/Prexectos	Estado	UE	Com. Aut.	
17-1500-001	1500.636	Servizo de Urbanismo e Arquitectura	1.500,00 €	1.500,00 €				1.500,00 €
17-1720-002	1720.622	Protección e mellora do medio ambiente	50.000,00 €	50.000,00 €				50.000,00 €
17-1729-003	1729.640	Centros de interpretación	500,00 €	500,00 €				500,00 €
17-2315-004	2315.65009	Centros de atención a maiores	2.750.000,00 €	2.600.000,00 €	150.000,00 €			2.750.000,00 €
17-2413-005	2413.623	Centro de Artesanía e Deseño	1.000,00 €	1.000,00 €				1.000,00 €
17-2413-006	2413.625	Centro de Artesanía e Deseño	2.000,00 €	2.000,00 €				2.000,00 €
17-2413-007	2413.632	Centro de Artesanía e Deseño	30.000,00 €	30.000,00 €				30.000,00 €
17-2413-008	2413.633	Centro de Artesanía e Deseño	2.000,00 €	2.000,00 €				2.000,00 €
17-2413-009	2413.635	Centro de Artesanía e Deseño	2.000,00 €	2.000,00 €				2.000,00 €
17-2413-010	2413.636	Centro de Artesanía e Deseño	2.000,00 €	2.000,00 €				2.000,00 €
17-3300-011	3300.626	Administración Xeral de Cultura	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
17-3330-012	3330.625	Museo Provincial	6.000,00 €	6.000,00 €				6.000,00 €
17-3330-013	3330.632	Museo Provincial	63.000,00 €	63.000,00 €				63.000,00 €
17-3331-014	3331.625	Museo San Palo de Nariá	1.200,00 €	1.200,00 €				1.200,00 €
17-3331-015	3331.632	Museo San Palo de Nariá	18.000,00 €	18.000,00 €				18.000,00 €
17-3332-016	3332.632	Museo Etnográfico Pazo de Tor	18.000,00 €	18.000,00 €				18.000,00 €
17-3333-017	3333.632	Museo do Mar	1.000,00 €	1.000,00 €				1.000,00 €
17-3360-018	3360.625	Protección e xestión do Patrimonio Histórico-Artístico	606.364,00 €	606.364,00 €				606.364,00 €
17-3420-019	3420.625	Pazo dos Deportes	6.000,00 €	6.000,00 €				6.000,00 €
17-3420-020	3420.632	Pazo dos Deportes	10.000,00 €	10.000,00 €				10.000,00 €
17-3421-021	3421.625	Escola de Piragüismo	1.000,00 €	1.000,00 €				1.000,00 €
17-3421-022	3421.632	Escola de Piragüismo	1.000,00 €	1.000,00 €				1.000,00 €
17-4120-023	4120.622	Granxa Provincial "Gayoso Castro"	395.000,00 €	395.000,00 €				395.000,00 €
17-4120-024	4120.623	Granxa Provincial "Gayoso Castro"	20.000,00 €	20.000,00 €				20.000,00 €
17-4120-025	4120.633	Granxa Provincial "Gayoso Castro"	10.000,00 €	10.000,00 €				10.000,00 €
17-4300-026	4300.626	Administración Xeral de comer., turismo e peq. e med. empres	1.200,00 €	1.200,00 €				1.200,00 €
17-4320-027	4320.640	Información e promoción turística	320.000,00 €	320.000,00 €				320.000,00 €
17-4321-028	4321.632	Rutas Fluviais	9.500,00 €	9.500,00 €				9.500,00 €
17-4321-029	4321.633	Rutas Fluviais	4.000,00 €	4.000,00 €				4.000,00 €
17-4321-030	4321.634	Rutas Fluviais	12.000,00 €	12.000,00 €				12.000,00 €
17-4500-031	4500.633	Administración Xeral de Infraestruturas	22.000,00 €	22.000,00 €				22.000,00 €
17-4500-032	4500.636	Administración Xeral de Infraestruturas	1.000,00 €	1.000,00 €				1.000,00 €
17-4530-033	4530.600	Estradas	204.708,41 €	204.708,41 €				204.708,41 €
17-4530-034	4530.619	Estradas	6.028.369,41 €	6.028.369,41 €				6.028.369,41 €
17-4531-035	4531.65000	Plan de Obras e Servizos	4.260.882,85 €	3.032.500,00 €	- €	1.228.382,85 €		4.260.882,85 €
17-9120-036	9120.625	Órganos de Goberno	1.000,00 €	1.000,00 €				1.000,00 €
17-9120-037	9120.626	Órganos de Goberno	1.000,00 €	1.000,00 €				1.000,00 €
17-9200-038	9200.625	Administración Xeral	5.000,00 €	5.000,00 €				5.000,00 €
17-9200-039	9200.626	Administración Xeral	48.400,00 €	48.400,00 €				48.400,00 €
17-9200-040	9200.632	Administración Xeral	120.000,00 €	120.000,00 €				120.000,00 €
17-9200-041	9200.635	Administración Xeral	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
17-9200-042	9200.636	Administración Xeral	40.000,00 €	40.000,00 €				40.000,00 €
17-9200-043	9200.640	Administración Xeral	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
17-9200-044	9200.641	Administración Xeral	90.000,00 €	90.000,00 €				90.000,00 €
17-9201-045	9201.625	Parque Móbil	1.500,00 €	1.500,00 €				1.500,00 €
17-9201-046	9201.632	Parque Móbil	1.500,00 €	1.500,00 €				1.500,00 €
17-9201-047	9201.633	Parque Móbil	190.000,00 €	190.000,00 €				190.000,00 €
17-9201-048	9201.634	Parque Móbil	80.000,00 €	80.000,00 €				80.000,00 €
17-9200-049	9230.640	Información básica e estadística	100.000,00 €	100.000,00 €				100.000,00 €
17-9310-050	9310.635	Intervención	1.000,00 €	1.000,00 €				1.000,00 €
17-9310-051	9310.636	Intervención	1.500,00 €	1.500,00 €				1.500,00 €
17-9320-052	9320.635	Recadación	3.000,00 €	3.000,00 €				3.000,00 €
17-9320-053	9320.636	Recadación	25.000,00 €	25.000,00 €				25.000,00 €
17-9320-054	9320.641	Recadación	140.000,00 €	140.000,00 €				140.000,00 €
17-9340-055	9340.635	Tesourería	1.500,00 €	1.500,00 €				1.500,00 €
17-9340-056	9340.636	Tesourería	1.500,00 €	1.500,00 €				1.500,00 €
			15.722.124,67 €	14.343.741,92 €	- €	- €	- €	15.722.124,67 €
								1.378.382,85 €

Gastos Plurianuais en Orzamento 2017, nados no 2015

Aplicación Orzamentaria	Importe 2017	Importe 2018	Importe 2019
Concello de Vicedo "Adaptación Centro de Día e Mobiliario"	205.999,23 €		
Concello de Quiroga "Remate Centro de Día 3ª idade en Ribeira"			
Subvención excepcional ALUME "Acondicionamento novas instalacións ALUME saúde mental"	128.148,99 €		
Convenio Concello de Mondoñedo para rehabilitación Casa Museo Álvaro Cunqueiro	102.000,00 €	85.000,00 €	85.000,00 €
Concello Baralla para inst. deportivas na area fluvial			
Concello de Sober para obras e dotacións para o futuro albergue municipal	165.981,87 €		
Concello de Taboada, rexeneración de camiños	145.350,00 €		
Concello de Begonte, reparación viario municipal	128.161,05 €		
Concello de Guntín, accesos núcleos	102.572,58 €		
Concello de Xove, mellora de camiños	218.775,21 €		
Concello de Vilalba, melloras vías de comunicación			
Concello de Cervantes, acdto. Camiños Río de Castro, Santa María de Vastro	23.409,60 €		
Concello de Paldas de Rei, mellora camiños rurais	64.319,08 €		
Concello de Castro de Rei, acdto, e melloras de vías municipais	36.337,50 €		
Concello de Sober para mellora de accesos e camiños			
Concello de Antas de Ulla rehabilitación viario núcleos poboación e núcleo urbano			
Concello de Pantón para mellora accesos á Fervenza de Augacaída	83.322,66 €		
Concello de Bóveda para adecuación de camiños en núcleos rurais			
Concello de Pantón para acdto. da estrada Bazal N120	128.250,00 €		
Concello de Triacastela para pav. de mezcla asfáltica en quente de camiños			
TOTAL CAPÍTULO VII	1.532.627,77 €	85.000,00 €	85.000,00 €

Gastos Plurianuais en Orzamento 2017, nados no 2016

Aplicación Orzamentaria	Importe 2017	Importe 2018	Importe 2019
Conv. Concello de Lugo, desdoblamento, urbanización e humanización da Avda. Duquesa	350.000,00 €	150.000,00 €	
Convenio Foz-Deputación "Remodelación tráfico avda. Álvaro Cunqueiro"	350.000,00 €		
LUGO + BIODINÁMICO - Planificación dun barrio multiecolóxico como modelo de residencia	200.835,91 €		
Concello de Ribeira de Piquín "Centro de día persoas maiores e edific. Dotacional existente"	206.250,00 €		
Concello de Corgo, piscina aprendizaxe con tobogáns na praia do Río Chamoso	179.900,00 €	38.250,00 €	
TOTAL CAPÍTULO VII	1.286.985,91 €	188.250,00 €	- €



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

10. Anexo de Beneficios Fiscais en Tributos Locais

ANEXO DE BENEFICIOS FISCAIS EN TRIBUTOS LOCAIS

Neste Anexo débense incluír de maneira detallada os beneficios fiscais en tributos locais e a súa incidencia nos ingresos de cada Entidade. En concreto o Anexo de Beneficios Fiscais ten como principal obxectivo cuantificar os beneficios fiscais que afectan aos tributos e así dar cumprimento ao mandato recollido no artigo 168.1 e) do TRLFL.

Para o exercicio 2017 non se prevén cambios normativos que impliquen incentivos/diminucións de cotas fiscais que podan producir unha diminución/aumento de ingresos tributarios da Deputación.

Lugo, 3 marzo de 2017,
A Interventora,

Rosa Abelleira Fernández



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

11. Anexo de Información sobre convenios suscritos coa CCAA

ANEXO DE INFORMACIÓN SOBRE OS CONVENIOS SUBSCRITOS COA CCAA EN MATERIA DE GASTO SOCIAL

Ten que incluír a información relativa aos convenios subscritos coa Comunidade Autónoma en materia de gasto social, con especificación da contía das obrigas de pago e os dereitos económicos que deben recoñecerse no exercicio ao que se refire o orzamento xeral e as obrigas pendentes de pago e dereitos económicos pendentes de cobro, recoñecidos en exercicios anteriores, así como a aplicación ou partida orzamentaria na que se recollen, e a referencia a que devanditos convenios inclúen a cláusula de retención de recursos do sistema de financiamento á que se refire o artigo 57.bis da Lei 7/1985, do 2 de abril, reguladora das Bases do Réxime Local.

Nos Orzamentos para o exercicio 2017 non se prevé ningún convenio coa Xunta de Galicia en materia de gasto social, sin prexuízo dos que podan asinarse ao longo do exercicio, o que dará lugar á formalización das obrigas e dereitos económicos correspondentes mediante as modificacións orzamentarias que sexan precisas.

Lugo, 3 marzo de 2017,
A Interventora,

Rosa Abelleira Fernández



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

12. Plan Financeiro

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 2017, que completa ó Plan de Investimentos 2017, do Orzamento da propia Entidade.

ANO 2017

O capítulo de investimentos e de transferencias de capital ascende a 20.911.738,35 €; o financiamento previsto é o seguinte:

- Transferencias de capital:	1.479.285,00 €
- Alleamento de investimentos reais:	0,00 €
- Recursos ordinarios:	19.432.453,35 €
- Operaciones de crédito a l/p:	0,00 €

Non se acode a operación de crédito a longo prazo.

Mantense o préstamo co Ministerio de Industria, Turismo e Comercio, concedido en concepto de subvención sen xuros, sendo a súa anualidade de 113.464,33 €, segundo figura no estado de previsión de movementos e situación da débeda, polo que a carga financeira por anualidades correntes de amortización coincide coa anualidade teórica de amortización, e representa sobre os dereitos liquidados por recursos correntes da última liquidación (2015), que ascenden a 83.995.374,54 €, á porcentaxe do 0,14 %.

Lugo, 3 de marzo de 2017,
A Interventora,

Rosa Abelleira Fernández



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

13. Informe Económico-Financeiro

INFORME ECONÓMICO–FINANCEIRO ORZAMENTO DA PROPIA ENTIDADE 2017

A Lexislación a aplicar está constituída pola lei 7/85, de 2 de abril, de Bases de réxime local (LBRL), modificada pola Lei 27/2013, do 27 de decembro, de Racionalización e sostibilidade da Administración local (LRSAL) e 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, modificada pola O.m. 419/2014, do 14 de marzo.

Entre os documentos que deben acompañar ó proxecto do Orzamento figura o “Informe Económico–Financeiro”, referido ó Orzamento da propia entidade, como sinala o apartado 1. g) do art. 168 do TRLRFL e art. 18.1.e) do R.d. 500/90, do 20 de abril, no que se expoñan as bases utilizadas para a avaliación dos ingresos e das operacións de crédito previstas, a suficiencia dos créditos para atender o cumprimento das obrigas esixibles, e os gastos de funcionamento dos servizos e, en consecuencia, a efectiva nivelación do Orzamento.

O Orzamento da propia Entidade é de 80.428.084,93 €. O dito Orzamento diminúe respecto do 2016 en 3.460.592,52 € o que representa un 4,13%.

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 2016, a cancelación en 2016 das liquidacións pendentes ca Consellería de Sanidade e Sergas con motivo das transferencias de competencias ó Sergas (3,7 millóns de euros), a redución da tarifa do Servizo de Recadación ós Concellos (745 mil euros), a previsión na participación dos ingresos do Estado para 2017 que se mantén, a regularización da liquidación do ano 2014 (355.630,66 €) e a estimación da liquidación provisional do ano 2015.

Nos ingresos de capital orzaméntanse as previsións das transferencias de capital, derivadas da achega dos Concellos para o POS 2017 que se mantén e a achega do Concello de Becerreá para a Residencia de Maiores anualidade 2017 (150.000,00 €).

Nas operacións financeiras recóllense os activos financeiros (anticipos persoal), e non se prevé operación de crédito a longo prazo para financiar investimentos.

Os gastos por operacións non financeiras, no que respecta ás operacións correntes, aumentan en 717.539,18 €, un 1,23% respecto ó ano 2016, e estímense suficientes os

créditos para atender ó cumprimento das obrigas esixibles e ós gastos de funcionamento dos servizos existentes.

Nos gastos por operacións de capital, os investimentos reais e as transferencias de capital, diminúen en 4.382.900,93 €, o que representa un 17,33% respecto do ano anterior.

Nas operacións financeiras recóllense os activos financeiros no capítulo VIII, 300.000,00 € de anticipos de persoal manténdose respecto a 2016, e achegas extraordinarias á Fundación Feiras e Exposicións de 112.269,23 € e á Fundación Rof Codina 92.500 €, e as amortizacións das operacións de crédito a longo prazo, tendo canceladas as operacións con entidades financeiras e mantendo a existente co Ministerio de Industria, Turismo e Comercio, sen xuros, igual que o ano anterior de 113.464,33 €.

Desagregado por capítulos as variacións máis significativas comparando co Orzamento 2016 son as seguintes:

- Capítulo I “Gastos de Persoal” diminúe en 615.770,42 €, un 2,50% respecto ó ano anterior; dito capítulo engloba:

1) As retribucións do persoal que manteñen as contías establecidas na Lei de orzamentos do Estado para 2016, artigo 19 (o estar prorrogado o Orzamento do Estado), en termos de homoxeneidade polo que respecta a efectivos de persoal como á antigüidade do mesmo, coa variación da relación de postos de traballo aprobada no ano 2016 que foi compensada con amortización de prazas e redución da produtividade.

2) As retribucións e asistencias dos órganos de goberno nas contías do ano 2016, cos importes das dedicacións dos Deputados, e as retribucións do persoal eventual segundo acordo do Pleno do 4 de novembro de 2015, e diminuindo en 3 prazas de Administrativo de persoal eventual.

3) Os créditos necesarios para cubrir a Seguridade Social e outros gastos do Fondo Social, así como outras variacións segundo proposta unida ó expediente do cadro de persoal, que en resumo consiste:

Ampliación de 19 prazas do cadro de persoal laboral fixo de peóns de reparacións de vías provinciais, incluídas na actualidade como funcionario interino no Programa Piloto de Reparación e Asfaltado de Vías da Rede Provincial, 1ª fase, polo que pasan a ser custe estrutural do capítulo I “Gastos de Persoal”, segundo figura no expediente do Servizo de Recursos Humanos.

Creación de 15 prazas con amortización de igual número, axustando o importe, segundo figura no expediente do Servizo de Recursos Humanos.

4) Inclúe as achegas ós Plans de Pensións, previndo que non aumenta a masa salarial respecto o ano 2016, en termos de homoxeneidade.

- Capítulo II “Gastos en bens correntes e servizos” aumenta en 968.937,63 €, o que representa un 7,82% respecto do ano anterior; en parte a variación se debe os contratos de patrocinio de deporte (701.650,00 €) que en 2016 inicialmente a dotación económica estaba prevista como transferencia corrente no capítulo IV, e en parte a aumento de custos de correos no Servizo de Recadación (95.000,00 €) e dos contratos de seguridade (153.000,00 €).
- Capítulo III “Gasto financeiros” recolle outros gastos financeiros, cunha diminución cifrada en 27.000,00 €, que supón un 60% respecto do ano anterior.
- Capítulo IV “Transferencias correntes”, aumenta en 391.371,97 € e representa un 1,88% respecto do ano anterior. As variacións máis significativas son:

O aumento en 329.669,00 € para a achega ó Consorcio Provincial de extinción de incendios; diminúen en 139.000,00 € as achegas de Outros Servizos de extinción de incendios; en Fomento de Emprego aumenta en 2.192.684,18 €, que en 2016 se incluían no capítulo VI; a achega á Fundación TIC mantense aumentando 5.672,53 €; Ensinanzas Universitarias se mantén; na Área de Cultura e Mocidade diminúe en 477.000,00 €, en Deportes 776 mil euros, parte (701.000) por aplicarse no capítulo II para contratos de patrocinio; e en Turismo aumenta en 71.000,00 €; en Investigación Científica, técnica e aplicada diminúe en 50.000,00 €; diminúe en 59.000,00 € Desenvolvemento Empresarial e 90.000,00 € en Atencións a Cidadáns; a achega a Suplusa no conxunto das áreas diminúe en 602.000,00 €.

- Capítulo VI “Investimentos reais”, diminúe en 1.860.009,76 € (10,58%). As variacións máis significativas son as seguintes:

A diminución en 268.000,00 € na área de Protección e Mellora do Medio Ambiente; a diminución en 2.487.800,00 € de Fomento do Emprego neste capítulo aumentando no capítulo IV; inclusión de 2.750.000,00 € para Centros de Atención a Maiores; a inclusión da adquisición do lote IV do legado de D. Álvaro Gil de 606.364,00 €, diminuindo en 27.000,00 € en relación co ano anterior; diminúe en 82.000,00 € en Centro de Artesanía e Deseño e 71.000,00 € no Museo Provincial; as destinadas a Estradas Provinciais que incluíndo Expropiacións ascende a 6.233.077,82 € aumentando en 136.000,00 €; tamén aumenta en 50.000 euros o Plan de Obras e Servizos, un total de 4.260.882,85 €. Diminúe as destinadas a Granxa Gaioso Castro e Centro de Recría por 100.000,00 €; 120.000,00 € en Turismo e 109.200,00 € en Rutas Fluviais; aumenta en 95.400,00 € en Admón. Xeral; 292.000,00 € diminúe en

Recadación, 60.000,00 € en Sociedade da Información e 1.000.000,00 € en Patrimonio.

- Capítulo VII “Transferencias de capital”, diminúe en 2.522.891,17 € (32,71%). As variacións máis significativas son:

Quedou sen efecto o Convenio suscrito coa Xunta de Galicia e o Concello de Ba-reiros en materia urbanística que no 2016 tiña unha anualidade de 500.000,00 €; inclúense as anualidades dos convenios plurianuais de Lugo e Foz por importes de 350.000,00 € respectivamente en Urbanismo e Accesos a Núcleos de Poboación; elimínase a partida de 1.500.000,00 € para Aforro en Alumeado Público nos concellos da provincia, que está previsto dotala con remanentes de tesourería dentro do Plan Único de Cooperación cos Concellos; aumenta en 135.000,00 € a dotación para Protección e Mellora do Medio Ambiente; diminúe en 58.000,00 € en Asistencia Social Primaria e 527.000,00 € para centros de atención a maiores; diminúen as transferencias de capital en Cultura e Mocidade en 86 mil euros, 78.000,00 € en Deportes; diminúe en 90.000,00 € en Agricultura, Gandería e Pesca; o importe destinado a Infraestruturas de Interese Veciñal e Outras Infraestruturas diminúe en 368.300,00 €.

- Capítulo VIII “Activos financeiros”, aumenta en 204.769,23 € (68%), os anticipos de persoal se manteñen igual 300.000,00 €, e se inclúen as achegas extraordinarias para a Fundación Feira e Exposicións de 112.269,23 € e Fundación Rof Codina 92.500,00 €.
- Capítulo IX “Pasivos financeiros”, recolle o importe da amortización da operación de crédito a longo prazo que debe de aboarse no 2017, correspondente á subvención concedida polo Ministerio de Industria, Turismo e Comercio, sen xuros, manténdose igual que o ano anterior 113.464,33 €.

Lugo, 3 de marzo de 2017,
A Interventora,

Rosa Abelleira Fernández



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

14. Sociedade Urbanística Provincial. Estados de pre- visións e programa anual de actuacións



SOCIEDAD URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.
Praza de Santo Domingo, 6. 5ºB. 27001 Lugo
Tel. 982 283 038 - Fax 982 283 031
info@suplusa.es - www.suplusa.es

ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS E GASTOS 2017

PLAN DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN E FINANCIAMIENTO 2017



SOCIEDAD URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.
 Praza de Santo Domingo, 6. 5ºB. 27001 Lugo
 Tel. 982 283 038 - Fax 982 283 031
 info@suplusa.es - www.suplusa.es

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 por acordos das Xuntas Xerais dos días 7 de agosto de 2007, 30 de xuño de 2008 e 27 de abril de 2010) e cun Capital Social de novecentos mil euros (900.000,00 €).

O nove de maio de dous mil tres mediante outorgamento 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; a xestión do patrimonio de titularidade dominical da Deputación Provincial, 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 incluídas tanto polo que atinxe as infraestruturas ou obras, como a xestión ou explotación dos servizos que en aquelas se establezan, as do ámbito social, sempre e cando gocen de natureza económica, todo elo, segundo os termos dos encargos e os mandatos de actuación da Deputación Provincial. Para o exercicio das actividades que integran o obxecto social, a sociedade poderá concertar e subscribir convenios e acordos coas entidades e organismos que deban coadjuvar, por razóns da súa competencia, ao mellor éxito da xestión de aquelas.

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 e 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 limiares 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 integramente 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 Lexislativo 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:* Achega 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 rendibilidade mínima.



SOCIEDAD URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.
 Praza de Santo Domingo, 6. 5ªB. 27001 Lugo
 Tel. 982 283 038 - Fax 982 283 031
 info@suplusa.es - www.suplusa.es

- *Aprovisionamentos:* Os que a empresa fabrica ou adquire do exterior para incorporalos ao seu proceso produtivo.
- *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 produtivo.
- *Outros gastos de explotación:* Inclúe compras (material de oficina, subscricións, etc), arrendamentos, primas de seguro, publicidade, subministrados 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 produtivo 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 subcribirse 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.
- *Financiamento allea a l/p:* De conformidade co disposto e nos artigos 48 e 49 do Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto Refundido de la Lei reguladora das facendas locais, as sociedades mercantís de capital integramente local, para la financiamento das súas inversións poderán acudir a calquera das súas formas.

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVESTIMENTO E
FINANCIAMENTO DE SOCIEDADES MERCANTÍS (P.A.I.F.) /
ORZAMENTO DE CAPITAL 2017**

SOCIEDADE URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.

ESTADO DE INVERSIONS REAIS E FINANCIEIRAS	EUROS
1. INMOBILIZADO MATERIAL	50.000,00
Terreos	0,00
Edificios e outras construcións	0,00
Maquinaria, instalacións e ferramenta	0,00
Elementos de transporte	0,00
Mobiliario e enseres	0,00
Equipos para proceso de información	0,00
Outro inmovilizado material	50.000,00
2. INMOBILIZADO INMATERIAL	0,00
Concesións administrativas	0,00
Propiedade industrial	0,00
Outro inmovilizado inmaterial	0,00
3. INV. EN EMPRESAS DO GRUPO E ASOCIADAS L/P	0,00
4. INVERSIÓN FINANCIEIRAS A L/P	0,00
Inv. Financeiras a l/p en instrumentos de patrimonio	0,00
Valores representativos de débeda a l/p	0,00
Créditos a l/p	0,00
Créditos a l/p por alleamento de inmovilizado	0,00
Créditos a l/p ao persoal	0,00
Activos por derivados financeiros a l/p	0,00
Imposicións a l/p	0,00
Desembolsos pend. s/ particip. no patrimonio neto a l/p	0,00
5. REEMBOLSO DE PRÉSTAMOS A L/P	0,00
De débedas a l/p con entidades de crédito	0,00
De débedas a l/p	0,00
De débedas a l/p transformables en subv., donac. y legados	0,00
De provedores de inmovilizado a l/p	0,00
De acredores por arrendamento financeiro a l/p	0,00
De efectos a pagar a l/p	0,00
De obrigas e bonos	0,00
De débedas representadas en outros valores negociables	0,00
6. VARIACIÓN DO FONDO DE MANIOBRA	0,00
TOTAL	50.000,00



SOCIEDAD URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.
 Praza de Santo Domingo, 6. 5ºB. 27001 Lugo
 Tel. 982 283 038 - Fax 982 283 031
 info@suplusa.es - www.suplusa.es

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVESTIMENTO E
 FINANCIAMENTO DE SOCIEDADES MERCANTÍS (P.A.I.F.) /
 ORZAMENTO DE CAPITAL 2017**

SOCIEDADE URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.

ESTADO DAS FONTES DE FINANCIAMENTO	EUROS
1. APORTACIÓNS DE CAPITAL	0,00
Da entidade local	0,00
De organismos autónomos	0,00
Outras subvencións	0,00
2. AUTOFINANCIACIÓN	50.000,00
Amortizacións	0,00
Provisións	0,00
Beneficios	50.000,00
3. SUBVENCIÓNS DE CAPITAL RECIBIDAS	0,00
Da entidade local	0,00
De entidades locais	0,00
De organismos autónomos	0,00
De accionistas privados	0,00
4. FINANCIACIÓN ALLEA	0,00
Débedas a l/p con entidades de crédito	0,00
Débedas a l/p	0,00
Débedas a l/p transformables en subv., donac. y legados	0,00
Provedores de inmovilizado a l/p	0,00
Acredores por arrendamento financeiro a l/p	0,00
Efectos a pagar a l/p	0,00
Obrigas e bonos	0,00
Débedas representadas noutros valores negociables	0,00
5. ENAXENACIÓN DE INVERSIÓNS	0,00
Materiais	0,00
Inmateriais	0,00
Financeiras	0,00
TOTAL	50.000,00

CONTA DE PÉRDIDAS E GANANCIAS 2017**SOCIEDADE URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.**

CONTAS	(DEBE) / HABER
1. Importe neto da cifra de negocios	1.536.895,29
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. Aprovisionamentos	(1.213.008,99)
5. Outros ingresos de explotación (Subvenc., doazóns, legados e outros ingresos de xestión)	3.116.932,66
6. Gastos de persoal	(1.642.990,51)
7. Outros gastos de explotación	(1.787.902,15)
8. Amortización do inmovilizado	0,00
9. Imputación de subv. de inmovilizado non financeiro e outras	0,00
10. Excesos de provisionés	0,00
11. Deterioro e resultado por alleamento de inmovilizado	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	9.926,30
12. Ingresos financeiros	40.073,70
13. Gastos financeiros	0,00
14. Variación do valor razoable en instrumentos financeiros	0,00
15. Diferenzas de cambio	0,00
16 Deterioro e resultado por alleamento de instrumentos financ.	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	40.073,70
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	50.000,00
17. Impostos sobre beneficios	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	50.000,00



SOCIEDAD URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.
 Praza de Santo Domingo, 6, 5ºB, 27001 Lugo
 Tel. 982 283 038 - Fax 982 283 031
 info@suplusa.es - www.suplusa.es

RESUME ORZAMENTO SUPLUSA 2017

GASTOS	EUROS
ADQUISICIÓN INMOBILIZADO MATERIAL	50.000,00
ADQUISICIÓN INMOBILIZADO INMATERIAL	0,00
INVERSIONS FINANCIERAS A L/P	0,00
REEMBOLSO DE PRÉSTAMOS A L/P	0,00
TOTAL OPERACIÓN DE CAPITAL	50.000,00
APROVISIONAMENTOS	1.213.008,99
GASTOS DE PERSOAL	1.642.990,51
OUTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	1.787.902,15
GASTOS FINANCIEROS	0,00
TOTAL OPERACIÓN DE EXPLOTACIÓN	4.643.901,65
TOTAL ORZAMENTO DE GASTOS	4.693.901,65

INGRESOS	EUROS
APORTACIÓN DE CAPITAL	0,00
SUBVENCIÓN DE CAPITAL RECIBIDAS	0,00
AUTOFINANCIACIÓN	0,00
FINANCIACIÓN ALLEA A L/P	0,00
ENAXENACIÓN INVERSIONS (MAT., INMAT. Y FINANC.)	0,00
TOTAL OPERACIÓN DE CAPITAL	0,00
IMPORTE NETO DA CIFRA DE NEGOCIOS (VENTA E PRESTACIÓN DE SERVIZOS)	1.536.895,29
OUTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN (SUBV., DONAC., LEGADOS E OUTROS INGRESOS DE XESTIÓN)	3.116.932,66
INGRESOS FINANCIEROS	40.073,70
TOTAL OPERACIÓN DE EXPLOTACIÓN	4.693.901,65
TOTAL ORZAMENTO DE INGRESOS	4.693.901,65

Aos efectos do previsto nos art. 115 e ss. do Real Decreto 500/90 preséntanse 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.

GASTOS	EUROS
1. GASTOS DE PERSOAL	1.642.990,51
2. GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS	1.787.902,15
3. GASTOS FINANCIEROS	0,00
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00
TOTAL OPERACIÓNS CORRENTES	3.430.892,66
6. INVESTIMENTOS REAIS	1.263.008,99
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
8. VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	1.263.008,99
TOTAL ORZAMENTO DE GASTOS	4.693.901,65

INGRESOS	EUROS
1. IMPOSTOS DIRECTOS	0,00
3. TASAS E OUTROS INGRESOS	883.960,00
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	3.116.932,66
5. INGRESOS PATRIMONIAIS	40.073,70
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	4.040.966,36
6. ENAXENACIÓN DE INVESTIMENTOS REAIS	652.935,29
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
8. VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
9. VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS ,	0,00
TOTAL OPERACIÓN S DE CAPITAL	652.935,29
TOTAL ORZAMENTO DE INGRESOS	4.693.901,65



SOCIEDAD URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.
 Praza de Santo Domingo, 6. 5ºB. 27001 Lugo
 Tel. 982 283 038 - Fax 982 283 031
 info@suplusa.es - www.suplusa.es

MEMORIA DE ACTIVIDADES

PREVISION DE INGRESOS POR VENTA DE SOLO

Previsión de ingresos por ventas de solo en polígonos industriais e solo urbano	652.935,29
---	------------

PREVISION DE INGRESOS CENTROS DE ATENCIÓN A MAIORES

Aportacións residentes	883.960,00
------------------------	------------

PREVISION DE INGRESOS POR ENCOMENDAS DE XESTIÓN

Escola de Piragüismo	26.000,00
Proxecto dinamización áreas verdes (adjudicadas ano 2006)	250.000,00
Funcionamento Centros de Atención a Maiores	369.475,80
Áreas verdes provincia de Lugo (Aprobada pola Xunta de Goberno de 8/5/2015)	516.000,00

INGRESOS FINANCEIROS

Ingresos financeiros	40.073,70
----------------------	-----------

OUTROS INGRESOS (DIPUTACIÓN)

INGRESOS POR GASTOS CORRIENTES Y DE EXPLOTACION	135.000,00
INGRESOS POR GASTOS DE PERSOAL	325.945,84
INGRESOS INMOBILIZADO	50.000,00
REALIZ. E MANTEMENTO DIVERSAS INFRAESTR. URBANÍST. DA PROVINCIA AREAS VERDES PROVINCIA DE LUGO (XESTIÓN E MANTEMENTO DE 878.000 m2 APROX.)	520.000,00
	924.511,02

OUTROS INGRESOS DE REMANENTES EJERCICIOS ANTERIORES
--

	Remanentes	Orzamento 2017
Convenio: Trabada, Riotorto, Meira, Pol, Castroverde, Guitiriz, O Saviñao, Ribas de Sil, Pedrafita e Navia de Suarna. Fonsagrada	1.886.626,18	
Novas actuacións solo industrial e servizos sociais	1.908.562,66	
DESARROLLOS EN EJECUCION EN LAS AREAS INDUSTRIALES DE:		
Burela, Vicedo, Trabada, Abadín, Riotorto, Lourenzá, Vilalba, Meira, Cospeito, Pol Begonte, Castroverde, Fonsagrada, Pedrafita, Baralla, Becerreá, Láncara, Antas de Ulla, Guntín, Paradela, Samos, O Incio, O Saviñao, Chantada, Carballedo, Pantón, Pobra do Brollón, Sober, Viveiro-Chavín, Monforte, Triacastela.	328.831,05	
PROXECTO COMPARTE PARA NOVOS EMPRENDEDORES (vinculado a Talleres de Begonte)	162.579,84	
REEDIFICACIÓN P1 O INCIO	82.582,54	
PROXECTO DE REHABILITACION, MELLORA E SINALIZACIÓN DE SENDEIROS E MUROS DE RIBEIRA NOS PARQUES DO RATO E FERVEDOIRA E REHABILITACION DA ILUMINACION ECOLOXICA NO PARQUE DE PARADAI	137.575,41	
Actuacións en inmobles da Sociedade e amoblamentos	256.069,92	
REPARACIÓN ENCAUZAMENTO		
RATO/FERVEDORA 3ª FASE	100.000,00	
REPARACIÓN NAVE TALLER DE PEDRA	147.008,00	
Reparación edificación Taller Mallo (nave metálica)	240.000,00	
Acondicionamento baixo e 1ª planta San Marcos 11	90.000,00	
TOTAL REMANENTES	5.339.835,60	
TOTAL INGRESOS 2017		4.693.901,65
Achegas pendentes de Concellos a Centros de Atención a Maiores	199.999,98	



SOCIEDAD URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.
Praza de Santo Domingo, 6. 5ºB. 27001 Lugo
Tel. 982 283 038 - Fax. 982 283 031
info@suplusa.es - www.suplusa.es

PREVISION DE GASTOS CORRENTES E DE EXPLOTACION DA SOCIEDAD

Oficina	35.000,00
Taller da Pedra	30.000,00
Areas Verdes	360.000,00
Escola de Piragüismo	1.367,48
Dietas	70.000,00
Centros de Atención a Maiores	629.766,67
Encomenda áreas verdes (aprobada na Xunta de Goberno 08/05/2015)	411.768,00
TOTAL	1.537.902,15

GASTOS INMOBILIZADO

Material	50.000,00
----------	-----------

CUSTOS SOCIAIS E DE PERSONAL

Oficina	275.514,72
Taller da Pedra	50.431,12
Areas Verdes	564.511,02
Escola de Piragüismo	24.632,52
Centro de Atención a Maiores (Previsión de novos postos de traballo pola posta en funcionamento dos Centros de Atención a Maiores)	623.669,13
Encomenda áreas verdes (aprobada na Xunta de Goberno de 08/05/2015)	104.232,00
TOTAL	1.642.990,51

PROXECTOS DE URBANIZACION SOLO INDUSTRIAL

	Remanentes	Orzamento 2017
Novas actuacións solo industrial e servizos sociais	1.908.562,66	
DESARROLLOS EN EJECUCION EN LAS AREAS INDUSTRIALES DE: Burela, Vicedo, Trabada, Abadín, Riotorto, Lourenzá, Vilalba, Meira, Cospeito, Pol Begonte, Castroverde, Fonsagrada, Pedrafita, Baralla, Becerreá, Láncara, Antas de Ulla, Guntín, Paradela, Samos, O Incio, O Saviñao, Chantada, Carballedo, Pantón, Pobra do Brollón, Sober, Viveiro-Chavín, Monforte, Triacastela.	328.831,05	
Realización e mantemento de diversas infraestruturas urbanísticas da provincia		1.213.008,99

OUTROS PROXECTOS

	Remanentes	Orzamento 2017
PROXECTO COMPARTE PARA NOVOS EMPRENDEDORES (vinculado a Talleres de Begonte)	162.579,84	
REEDIFICACION P1 O INCIO	82.582,54	
PROXECTO DINAMIZACION AREAS VERDES (adxudicadas año 2006)		250.000,00
PROXECTO DE REHABILITACION, MELLORA E SINALIZACIÓN DE SENDEIROS E MUROS DE RIBEIRA NOS PARQUES DO RATO E FERVEDOIRA E REHABILITACION DA ILUMINACION ECOLOXICA NO PARQUE DE PARADA I	137.575,41	
ACTUACIÓN EN INMOBLES DA SOCIEDADE E AMOBLAMENTOS	256.069,92	
REPARACIÓN ENCAUZAMIENTO RATO/FERVEDOIRA 3ª FASE	100.000,00	
REPARACIÓN NAVE TALLER DE PEDRA. NAVE ANTIG ACONDICIONAMENTO BAIXO E 1ª PLANTA S.MARCOS 11	147.008,00	
	90.000,00	
REPARACIÓN EDIFICACIÓN TALLER MALLO (NAVE METÁLICA)	240.000,00	



SOCIEDAD URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.
 Praza de Santo Domingo, 6. 5ºB. 27001 Lugo
 Tel. 982 283 038 - Fax 982 283 031
 info@suplusa.es - www.suplusa.es

CONSTRUCCION DE HOGARES RESIDENCIAIS CON CENTRO DE DIA NOS CONCELLOS APROBADOS

	Remanentes	Orzamento 2017
A Fonsagrada Trabada, Riotorto, Meira, Pol, Castroverde, Guitiriz, O Saviñao, Ribas de Sil, Pedrafita e Navia de Suarna.	1.886.626,18	
TOTAL REMANENTES	5.339.835,60	
TOTAL GASTOS DEL AÑO 2017		4.693.901,65

Lugo, 14 de novembro de 2016

O DIRECTOR-XERENTE


 Ramón Arias Roca.



SOCIEDAD URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.
 Proza de Santo Domingo, 6. 5ºB. 27001 Lugo
 Tel. 982 283 038 - Fax 982 283 031
 info@suplusa.es - www.suplusa.es

INFORME DA INTERVENTORA XERAL

Presentado polo xerente da Sociedade o anteproxecto do orzamento de SUPLUSA para 2017, que consta do estado de previsión de ingresos e gastos 2017, así como do Plan de actuación, investimento e financiamento 2017, para a súa elevación ó Consello de Administración, órgano competente para a súa aprobación, a que subscribe informa o seguinte:

O orzamento ascende a 4.693.901,65 euros. A variación do orzamento respecto do ano 2016 é de -326.962,75 €, o que representa unha diminución do 6,51 %.

Non está previsto acudir a operacións de crédito durante o exercicio 2017, non tendo a data actual, ningún crédito suscrito, polo que, a débeda viva a longo ou curto prazo é de 0,00 €, por tanto, non se inclúe dotación para amortización e xuros de operación de créditos (no exercicio 2016 tampouco se incluíron importes en concepto de xuros e amortización posto que o nivel de débeda viva era tamén de 0,00 €).

A previsión de ingresos por alleamento de investimentos reais é de 652.935,29 euros e a achega da Deputación é de 3.116.932,66 euros (336.268,20 € menos que no ano 2016) desglosada do seguinte xeito:

- Encomendas Centro de Atención a maiores -----	369.475,80
- Encomenda escola piragüismo -----	26.000,00
- Encomenda areas verdes (X.G. 08/05/2015) -----	516.000,00
- Achega ordinaria encomenda e proxecto dinamización áreas verdes -----	1.174.511,02
- Achega ordinaria urbanismo-----	1.030.945,84

Inclúe a posta en funcionamento dos Centro de Atención a Maiores cunha dotación de 623.669,13 € en custos sociais e de persoal e de 629.766,67 € en gastos correntes e de explotación, prevendo un financiamento de 369.475,80 € pola Deputación e de 883.960,00 € dos usuarios pola prestación de servizos.

Os gastos de persoal reflicten unha previsión de aumento das retribucións do 1% (pendente de determinar pola futura Lei de Orzamentos Xerais do Estado para 2017) unha vez deducido a parte proporcional da paga extra de decembro de 2012, aboada no exercicio 2016 (17.870,92 €). Este aumento contemplase en termos homoxéneos polo que respecta a efectivos de persoal e á antigüidade do mesmo, incluíndo a previsión do persoal necesario para a posta en funcionamento dos Centro de Atención a Maiores e para executar a encomenda de xestión de áreas verdes aprobada pola Xunta de Goberno da Deputación de Lugo de 08-05-2015 e o remate da encomenda da escola de piragüismo a 30-06-2017, xa previstas no orzamento de 2016.

- Previsión gastos de persoal orzamento 2016 1.644.594,19
- Parte proporcional da paga extra de decembro de 2012.....-17.870,92
- Previsión de incremento (1% s/prev. 2016 – paga extra)..... 16.267,24
- **Previsión gastos de persoal orzamento 2017..... 1.642.990,51**

Aos efectos de avaliación da estabilidade orzamentaria 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 presupostación e por outra banda as diferenzas a axustar poderían ser consideradas mais ben residuais que financeiramente significativas. O presente orzamento cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria, segundo o seguinte detalle:

**CAPACIDADE/NECESIDADE FINANCIACIÓN NA APROBACIÓN DO ORZAMENTO 2017
NORMAS SEC**

CONFORME A

SUPLUSA	ORZAMENTO 2017	Observacións
Ingresos a efectos de Contabilidade Nacional	4.693.901,65	
Importe neto de cifra negocios	1.536.895,29	
Traballos previsto realizar pola empresa para o su activo	0,00	
Ingresos accesorios e outros ingresos da xestión corrente	0,00	
Subvencións e transferencias correntes	3.116.932,66	
Ingresos financeiros por xuros	40.073,70	
Ingresos de participacións en Instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	
Ingresos excepcionais	0,00	
Aportacións patrimoniais	0,00	
Subvencións de capital previsto recibir	0,00	
Gastos a efectos de Contabilidade Nacional	4.693.901,65	
Aprovisionamentos	1.213.008,99	
Gastos de persoal	1.642.990,51	
Outros gastos de explotación	1.787.902,15	
Gastos financeiros e asimilados	0,00	
Outros impostos	0,00	
Gastos excepcionais	0,00	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	50.000,00	
Variac. existencias de pto terminados e en curso de fabricación	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Axudas, transferencias e subvencións concedidas	0,00	
(+) CAPACIDADE / (-) NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	0,00	

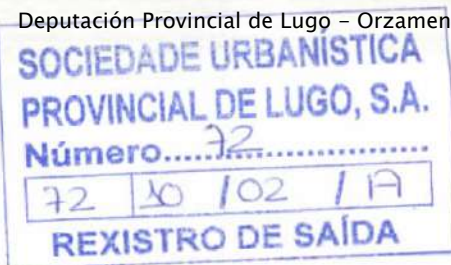
Lugo, 14 de novembro de 2016

A interventora,

Rosa Abelleira Fernández



SOCIEDAD URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.
 San Marcos, n.º 11 - 27001 Lugo
 Tel. 982 283 038 - Fax 982 283 031
 suplusa@gmail.com



SR. PRESIDENTE

DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO

En Sesión de 8 de maio de 2015, a Xunta de Goberno da Deputación Provincial de Lugo, por unanimidade, aproba encomendar a esta Sociedade, por razóns de eficacia, a conservación das seguintes zonas verdes situadas en varios concellos da provincia:

- Xardíns do Museo do Mar en San Cibrao.
- Xardín dos "Paredones" en Mondoñedo.
- Parque do Río Eo en Pontenova.
- Zona Libre e pistas deportivas en San Cosme de Barreiros.
- Entorno do Mazo de Santa Comba.
- Entorno do Centro de Cestería.
- Entorno do Centro de Interpretación do Río Fervedoira.
- Xardíns do Hospital de Santa María.
- Xardíns do Pazo Provincial de San Marcos.
- Espazos libres do Parque Móbil Provincial.
- Illa de Burneiros en Lugo.
- Entorno de San Facundo en Paradela.
- Xardíns do Pazo de Tor en Monforte de Lemos.

A encomenda ten unha duración de catro anos prorrogable a vontade da Deputación Provincial de Lugo, empezando o 1 de xuño de 2015.

O presuposto xeral mensual do mantemento de todas as áreas recollidas na relación precedente ascende a corenta e tres mil euros (43.000,00€) o que supoñía un importe total anual de cincocentos dezaseis mil euros (516.000,00€).



SOCIEDAD URBANÍSTICA PROVINCIAL DE LUGO, S.A.
San Marcos, n.º 11 - 27001 Lugo
Tel. 982 283 038 - Fax 982 283 031
suplusa@gmail.com

En base á execución presupostaria e vista a previsión de gastos para este ano 2017, estimase que o importe necesario para a execución desta encomenda, nesta anualidade 2017 é de 250.000,00€, correspondendo 160.000,00€ a gastos correntes e 90.000,00€ a gastos de persoal.

Lugo, 9 de febreiro de 2017



Asdo. Ramón Arias Roca
Xerente de SUPLUSA



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

15. Estado de consolidación

Orzamento Xeral Consolidado

Resumo económico por capítulos

	ORZAMENTO DEPUTACIÓN	SUPLUSA	TRANSFERENCIAS OP. INTERNAS	TOTAL CONSOLIDADO
I N G R E S O S				
Op. non financeiras (1-7)	80.128.084,93 €	4.427.901,65 €	2.850.932,66 €	81.705.053,92 €
1. IMPOSTOS DIRECTOS	5.286.416,47 €	-		5.286.416,47 €
2. IMPOSTOS INDIRECTOS	4.559.972,71 €	-		4.559.972,71 €
3. TAX., PREC. PÚBL. E OUTROS INGR.	1.830.352,92 €	883.960,00 €		2.714.312,92 €
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	66.842.057,83 €	2.850.932,66 €	2.850.932,66 €	66.842.057,83 €
5. INGRESOS PATRIMONIAIS	130.000,00 €	40.073,70 €		170.073,70 €
6. ALLEAMENTO DE INVEST. REAIS	-	652.935,29 €		652.935,29 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.479.285,00 €	-	-	1.479.285,00 €
Op. financeiras (8-9)	300.000,00 €	- €	- €	300.000,00 €
8. ACTIVOS FINANCEIROS	300.000,00 €	-		300.000,00 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	-	-		-
TOTAL	80.428.084,93 €	4.427.901,65 €	2.850.932,66 €	82.005.053,92 €
G A S T O S				
Op. non financeiras (1-7)	79.809.851,37 €	4.427.901,65 €	2.850.932,66 €	81.386.820,36 €
1. GASTOS DE PERSOAL	24.046.851,73 €	1.628.758,51 €		25.675.610,24 €
2. GASTOS CORR. EN BENS E SERV.	13.356.598,48 €	1.536.134,15 €		14.892.732,63 €
3. GASTOS FINANCEIROS	18.000,00 €	-		18.000,00 €
4. TRANSFERENCIAS CORRENTES	21.176.662,81 €	-	2.850.932,66 €	18.325.730,15 €
5. FONDO DE CONT. E OUT. IMPREV.	300.000,00 €	-		300.000,00 €
6. INVESTIMENTOS REAIS	15.722.124,67 €	1.263.008,99 €		16.985.133,66 €
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.189.613,68 €	-	-	5.189.613,68 €
Op. financeiras (8-9)	618.233,56 €	- €	- €	618.233,56 €
8. ACTIVOS FINANCEIROS	504.769,23 €	-		504.769,23 €
9. PASIVOS FINANCEIROS	113.464,33 €	-		113.464,33 €
TOTAL	80.428.084,93 €	4.427.901,65 €	2.850.932,66 €	82.005.053,92 €



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

16. Estado de previsión de movimientos e situación da débeda

Deputación Provincial de Lugo
OPERACIONES A LONGO PRAZO

Excma. Deputación Provincial de Lugo. Identificación Préstamo											
ENTIDADE	Número	Data formalización	Condicions	Data primeira cuota	Data derradeira cuota	Capital Inicial	IMPORTE pendiente a 1/1/2017	Ptmo. a Amortizar durante 2017	Importe disposto a 31/12/17	Xuros a satisfacer durante 2017	Previsión de Capital Pendente a 31/12/2017
1 Ministerio de Industria, Turismo y Comercio			12 cotas, 0% intereses	30/11/2013	Novembro 2024	1.361.572,00 €	907.714,68 €	113.464,33 €	- €	0,00 €	794.250,35 €
Totais							907.714,68 €	113.464,33 €	0,00 €	0,00 €	794.250,35 €



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

17. Plan orzamentario a medio prazo 2017–2019



INFORME-PROPOSTA

PLANES ORZAMENTARIOS 2017-2018-2019

A Lei orgánica 2/2012, de 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira (en adiante LOE) establece a obriga de elaborar os planes orzamentarios das Administracións Públicas, a nivel consolidado e para un prazo mínimo de 3 anos (artigo 29). A orde HAP 2105/2012, de 1 de outubro que desenvolve as obrigas de subministro de información previstas na LOE, no seu artigo 6 fai referencia ós planes orzamentarios, que se remitirán antes do 15 de marzo de cada ano. A remisión (artigo 5) de dita información debe efectuarse por medios telemáticos a través do sistema que o Ministerio de Facenda e Administracións Públicas habilitou, que cerrará o 14 de marzo.

En base á documentación solicitada e recibida dos distintos entes que conforman o ámbito de consolidación (Sociedade Urbanística Provincial de Lugo, S.A., Fundación para o desenvolvemento das tecnoloxías da información e da comunicación (TIC), Consorcio Provincial de Lugo para a prestación do servizo contra incendios e salvamento) e as previsións do orzamento da Deputación, e tendo en conta a taxa de referencia de crecemento do PIB de medio prazo da economía española, segundo o acordo do Consello de Ministros do 10 de xullo de 2015. que para o período 2016-2018 é de 1,8, 2,2 e 2,6 respectivamente e aplicando a taxa do último ano dispoñible para o 2019, é dicir, o 2,6, elaborábase en base aos anexos que se xuntan a seguinte documentación segundo o modelo ordinario:

- Datos económicos consolidados. Ingresos (F.2.1.1)
- Datos económicos consolidados. Gastos (F.2.1.2)
- Saldos. Capacidade/necesidade financiamento e débeda viva (F.2.1.3)
- Pasivos continxentes (F.2.1.4)



DEPUTACIÓN DE LUGO

F.2.1.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos

INGRESOS.

Estimación Derechos reconocidos netos

En euros

	2016	Tasa variación 17/16	2017	Tasa variación 18/17	2018	Tasa variación 19/18	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones/ Adopción de la medida
Ingresos corrientes	85.998.689,41	0,70%	86.603.166,43	2,52%	88.788.907,01	3,52%	91.914.676,81	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	85.998.689,41	0,70%	86.603.166,43	2,52%	88.788.907,01	3,52%	91.914.676,81	
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonif. voluntarias.	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 2: Potenciar la inspecc. Tribut. para descubrir hechos impositivos no gravados.	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Ingresos de capital	1.853.327,38	7,98%	2.001.265,91	0,61%	2.013.511,42	0,62%	2.026.075,31	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	1.853.327,38	7,98%	2.001.265,91	0,61%	2.013.511,42	0,62%	2.026.075,31	
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Ingresos no financieros	87.852.016,79	0,86%	88.604.432,34	2,48%	90.802.418,43	3,46%	93.940.752,12	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	87.852.016,79	0,86%	88.604.432,34	2,48%	90.802.418,43	3,46%	93.940.752,12	
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Ingresos financieros	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Ingresos totales	88.152.016,79	0,85%	88.904.432,34	2,47%	91.102.418,43	3,44%	94.240.752,12	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	88.152.016,79	0,85%	88.904.432,34	2,47%	91.102.418,43	3,44%	94.240.752,12	
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	

(*) Únicamente cuantificar el impacto cuando exista variación (+ ó -) respecto al año anterior.



DEPUTACIÓN DE LUGO

A) DETALLE DE INGRESOS CORRIENTES

Estimación Derechos reconocidos netos

INGRESOS CORRIENTES	En euros						Supuestos en los que se basan las proyecciones
	2016	Tasa variación 2017/2016	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	
Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos	9.744.507,88	2,20%	9.959.295,85	2,60%	10.218.237,53	2,60%	10.483.911,71
Impuesto sobre Bienes Inmuebles	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Impuesto sobre Actividades Económicas	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Impuesto sobre Construcciones Instalaciones y Obras	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Cesión de impuestos del Estado	6.983.370,88	2,20%	7.137.005,04	2,60%	7.322.567,16	2,60%	7.512.953,91
Ingresos del capítulo 1 y 2 no incluidos	2.761.537,00	2,20%	2.822.290,81	2,60%	2.895.670,37	2,60%	2.970.957,80
Capítulo 3: Tasas, Precios públicos y otros ingresos	8.034.693,00	-39,09%	4.894.172,78	1,43%	4.963.982,09	19,24%	5.918.806,39
Capítulo 4: Transferencias corrientes	67.841.127,37	5,21%	71.375.724,64	2,60%	73.231.491,92	2,60%	75.135.509,15
Participación en tributos del Estado	65.592.991,57	5,29%	69.060.399,47	2,60%	70.855.969,86	2,60%	72.698.225,08
Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4)	2.248.135,80	2,99%	2.315.325,17	2,60%	2.375.522,06	2,60%	2.437.284,07
Capítulo 5: Ingresos Patrimoniales	377.961,16	-1,06%	373.973,16	0,33%	375.195,47	0,33%	376.449,56
Total de Ingresos corrientes	85.998.689,41	0,70%	86.603.166,43	2,52%	88.786.907,01	3,52%	91.914.676,81

B) DETALLE DE INGRESOS DE CAPITAL

Estimación Derechos reconocidos netos

INGRESOS DE CAPITAL	En euros						Supuestos en los que se basan las proyecciones
	2016	Tasa variación 2017/2016	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	
Capítulo 6. Enajenación de inversiones	461.842,40	2,20%	471.980,93	2,59%	484.226,44	2,59%	496.790,33
Capítulo 7: Transferencias de capital	1.391.484,98	9,90%	1.529.284,98	0,00%	1.529.284,98	0,00%	1.529.284,98
Total de Ingresos de Capital	1.853.327,38	7,98%	2.001.265,91	0,61%	2.013.511,42	0,62%	2.026.075,31

C) DETALLE DE INGRESOS FINANCIEROS

Estimación Derechos reconocidos netos

INGRESOS FINANCIEROS	En euros						Supuestos en los que se basan las proyecciones
	2016	Tasa variación 2017/2016	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	
Capítulo 8. Ingresos por activos financieros	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00
Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Total de Ingresos Financieros	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00



DEPUTACIÓN DE LUGO

A) DETALLE DE GASTOS CORRIENTES

Estimación Obligaciones reconocidas netas

En euros

GASTOS CORRIENTES	2016	Tasa variación 2017/2016	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1: Gastos de personal	27.574.657,21	1,71%	28.045.100,99	2,32%	28.696.385,30	4,75%	30.059.985,51	
Capítulo 2: Gastos corrientes en bienes y servicios	19.427.334,09	4,55%	20.310.555,57	1,79%	20.673.401,93	3,58%	21.413.049,79	
Capítulo 3: Gastos financieros	100,00	46000,00%	46.100,00	0,00%	46.100,00	0,00%	46.100,00	
Capítulo 4: Transferencias corrientes	10.548.118,34	2,32%	10.792.578,24	2,60%	11.072.915,98	2,60%	11.360.546,60	
Capítulo 5: Fondo de contingencia	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	
Total de Gastos Corrientes	57.850.209,64	2,84%	59.494.334,80	2,18%	60.788.803,21	3,95%	63.179.681,90	

B) DETALLE DE GASTOS DE CAPITAL

Estimación Obligaciones reconocidas netas

En euros

GASTOS DE CAPITAL	2016	Tasa variación 2017/2016	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Inversiones reales	21.567.637,97	2,01%	22.001.273,76	1,36%	22.301.473,41	0,99%	22.521.908,03	
Capítulo 7. Transferencias de capital	8.274.704,85	-15,46%	6.995.363,45	8,67%	7.598.677,48	6,94%	8.125.697,86	
Total de Gastos Capital	29.842.342,82	-2,83%	28.996.637,21	3,12%	29.900.150,89	2,50%	30.647.605,89	

C) DETALLE DE GASTOS FINANCIEROS

Estimación Obligaciones reconocidas netas

En euros

GASTOS FINANCIEROS	2016	Tasa variación 2017/2016	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
C. 8. Activos financieros	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	
Aportaciones patrimoniales	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Otros gastos en activos financieros	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	
C.9. Pasivos financieros	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	
Total de Gastos Financieros	413.464,33	0,00%	413.464,33	0,00%	413.464,33	0,00%	413.464,33	



DEPUTACIÓN DE LUGO

F.2.1.3 Consolidado de todas las Entidades que integran la Corporación (AA.PP.), Saldos y otras magnitudes

En euros

SALDOS Y OTRAS MAGNITUDES	2016	Tasa variación 2017/2016	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Saldo operaciones corrientes	28.102.479,77	-3,54%	27.108.835,63	3,29%	28.000.103,80	2,62%	28.734.994,91	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	28.102.479,77	-3,54%	27.108.835,63	3,29%	28.000.103,80	2,62%	28.734.994,91	
- Derivados de modificaciones de políticas	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Saldo operaciones de capital	27.989.015,44	-196,45%	26.995.371,30	-203,30%	27.886.639,47	2,64%	28.621.530,58	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	27.989.015,44	-196,45%	26.995.371,30	-203,30%	27.886.639,47	2,64%	28.621.530,58	
- Derivados de modificaciones de políticas	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Saldo operaciones no financieras	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	
- Derivados de modificaciones de políticas	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
Saldo operaciones financieras	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	
- Derivados de modificaciones de políticas	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	

Saldo operaciones no financieras	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33	
(+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC95	8.873.135,70	-21,37%	6.977.224,76	2,22%	7.132.370,38 €	2,23%	7.291.549,78 €	
Capacidad o necesidad de financiación	8.986.600,03	-21,10%	7.090.689,09	2,19%	7.245.834,71	2,20%	7.405.014,11	

Deuda viva a 31/12	907.714,68	-12,50%	794.250,35	-14,29%	680.786,02	-16,67%	567.321,67	
A corto plazo	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	
A largo plazo	907.714,68	-12,50%	794.250,35	-14,29%	680.786,02	-16,67%	567.321,67	Préstamo con IPE de Industria
Ratio Deuda viva/Ingresos corrientes	1,10%		0,94%		0,83%		0,68%	



DEPUTACIÓN DE LUGO

F.2.1.4 Pasivos contingentes

Estimación importes

	2015			2016			2017			2018			2019		
	No incluidos en pto.	Incluidos en pto.	Total	No incluidos en pto.	Incluidos en pto.	Total	No incluidos en pto.	Incluidos en pto.	Total	No incluidos en pto.	Incluidos en pto.	Total	No incluidos en pto.	Incluidos en pto.	Total
Avalos concedidos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Préstamos morosos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Garantías	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Por sentencias e expropiacións	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Por todo o exposto, e en base ás competencias que lle confire á Presidencia o artigo 34 de Lei 7/1985, de 2 de abril, reguladora das bases de réxime local, proponse:

1.- Aprobar os planes orzamentario 2017-2019 da Deputación Provincial de Lugo a nivel consolidado segundo os cadros anteriores (incluíndo á Sociedade Urbanística Provincial de Lugo, S.A., a Fundación para o desenvolvemento das tecnoloxías da información e da comunicación (TIC) e ao Consorcio Provincial de Lugo para a prestación do servizo contra incendios e salvamento).

2.- Remitir a información prevista no artigo 6 da orden HAP 2105/2012, a través do sistema que o Ministerio de Facenda e Administracións Públicas ten habilitado ao efecto.

Lugo, a 11 de marzo de 2016

A Interventora xeral,



Rosa Abelleira Fernández

EXCMA. DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE LUGO
 CERTIFICO: Que a presente...
 aprobada por Resolución da Presidencia de data
 ...11 MAR. 2016... quedando transcrita no libro de
 resoluciones, por importe de... Euros.

Lugo, 11 MAR. 2016

O Secretario



INFORME DE INTERVENCIÓN

ASUNTO: VARIACIONES NO PLAN ORZAMENTARIO 2017-2018-2019

1. ANTECEDENTES

A Lei orgánica 2/2012, de 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira (en adiante LOE) establece a obriga de elaborar o plan orzamentario da Deputación Provincial de Lugo a nivel consolidado para un prazo mínimo de 3 anos (artigo 29). A orde HAP 2105/2012, de 1 de outubro que desenvolve as obrigas de subministro de información previstas na LOE, no seu artigo 6 fai referencia ós planes orzamentarios a medio prazo.

En base á documentación solicitada e recibida dos distintos entes que conforman o ámbito de consolidación, Sociedade Urbanística Provincial de Lugo, S.A. (Suplusa), Fundación para o desenvolvemento das tecnoloxías da información e da comunicación (Fundación TIC) e Consorcio Provincial de Lugo para a prestación do servizo contra incendios e salvamento (Consorcio de bombeiros) e as previsións do orzamento da Deputación elaborouse o plan orzamentario 2017-2019, o cal foi remitido o 11 de marzo de 2016 por medios telemáticos a través do sistema que o Ministerio de Facenda e Administracións Públicas habilitou ao efecto.

2. ANÁLISE DAS VARIACIONES AO PLAN ORZAMENTARIO ORZAMENTARIO 2017-2019

A diminución total, a nivel consolidado, do proxecto de orzamento de ingresos para o exercicio 2017 respecto das previsións incluídas no plan orzamentario aprobado é de 4.056.552,62 €, motivado polos seguintes aspectos:



- No caso do Consorcio de Bombeiros aprobouse para o exercicio 2017 polo Pleno do consorcio un orzamento idéntico ao do exercicio 2016, o que ocasiona unha diminución de 107.688,94 € respecto aos importes incluídos no Plan Orzamentario que previa incrementos por aplicación das taxas de referencia de crecemento do PIB de medio prazo da economía española (2,2 para 2017, 2,6 para 2018 e 2,6 para 2019).

Para os exercicios 2018 e 2019 aplícanse as taxas aprobadas polo Consello de Ministros de 2 de decembro de 2016 (2,3 para 2018 e 2,5 para 2019)

- No caso de SUPLUSA prodúcese unha diminución no orzamento do exercicio 2017 respecto do Plan Orzamentario de 2.002.703,70 € derivado do seguinte:

- Incremento das previsións de vendas de solo en polígonos industriais por un importe de 196.262,36 €.
- Diminución das previsións das achegas dos usuarios dos Centros de Atención a Maiores por 1.324.040,00 €.
- Aumento das previsións dos ingresos financeiros por 3.212,54 €.
- Diminución das achegas dos concellos derivados dos Convenios para construción de centros residenciais por 199.999,98 €.
- Diminución da achega da Deputación para o financiamento das actuacións e encomendas levadas a cabo pola sociedade por 678.238,62 €.
- Nos gastos prodúcese unha diminución das previsións dos gastos de persoal por 893.398,68 €, nas previsións de gastos correntes por 753.868,99 € e dos investimentos reais por 355.536,03 €.

- No caso da Fundación TIC prodúcese una diminución de 36.348,18 € por pequenas variacións na orzamentación definitiva respecto as previsións do plan.

Para os exercicios 2018 e 2019 aplícanse as taxas aprobadas polo Consello de Ministros de 2 de decembro de 2016 (2,3 para 2018 e 2,5 para 2019)



- Na Deputación de Lugo a diminución é de 2.666.627,97 €, derivado das seguintes circunstancias:
 - Nas previsións feitas para o plan orzamentario partíase da hipótese dun incremento en termos globais do 2,2% para o exercicio 2017 na participación de ingresos do Estado posto que na data de elaboración do marco no se recibira comunicación do Ministerio de Facenda e Administracións Públicas sobre os importes reais. No orzamento 2017 inclúense as cifras reais comunicadas polo Ministerio relativas a entregas a conta de 2016, liquidación complementaria positiva de 2014, liquidación definitiva de 2015 e o reintegro das liquidacións negativas 2008 e 2009. Estas diferenzas ocasionan unha diminución de 2.479.584,50 €.
 - Prodúcese unha diminución no capítulo de ingresos patrimoniais de 197.012,00 € motivado polo reaxuste da previsión do concepto de xuros de depósitos de contas en institucións de crédito aos tipos de xuros vixentes.
 - O resto de variacións está motivada por axustes nas previsión por modificacións nos niveis de execución dos diferentes conceptos orzamentarios dende a data de elaboración do plan e pola modificación por parte do goberno da nación dos obxectivos de regra de gasto para os anos 2017 , 2018 e 2019 que pasaron do 2,2 %, 2,6 % e 2,6 % a 2,1%, 2,3 % e 2,5 % respectivamente.
 - A diminución no orzamento de ingresos nivélase cunha diminución en igual contía no orzamento de gastos. Prodúcese variacións na distribución por capítulos motivado por axustes na natureza dos gastos.

Tendo en conta as anteriores consideracións o plan orzamentario 2017-2019 quedaría do seguinte xeito:



F.2.1.1 Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Datos Económicos consolidados. Ingresos

INGRESOS.

Estimación Derechos reconocidos netos

INGRESOS.	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones/ Adopción de la medida
Ingresos corrientes	82.415.659,43	3,88%	85.610.601,99	3,47%	88.577.736,60	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	82.415.659,43	3,88%	85.610.601,99	3,47%	88.577.736,60	
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 1: Subidas tributarias, supresión de exenciones y bonif. voluntarias.	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 2: Potenciar la inspecc. tribut. para descubrir hechos imposables no gravados.	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 3: Correcta financiación de tasas y precios públicos	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 4: Otras medidas por el lado de los ingresos	-	0,00%	-	0,00%	-	
Ingresos de capital	2.132.220,29	0,70%	2.147.237,80	0,78%	2.163.936,62	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	2.132.220,29	0,70%	2.147.237,80	0,78%	2.163.936,62	
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	0,00%	-	
Ingresos no financieros	84.547.879,72	3,80	87.757.839,79	3,40%	90.741.673,22	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	84.547.879,72	3,80	87.757.839,79	3,40%	90.741.673,22	
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	0,00%	-	
Ingresos financieros	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	0,00%	-	
Ingresos totales	84.847.879,72	3,78%	88.057.839,79	3,39%	91.041.673,22	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificaciones políticas)	84.847.879,72	3,78%	88.057.839,79	3,39%	91.041.673,22	
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	0,00%	-	

(*) Únicamente cuantificar el impacto cuando exista variación (+ ó -) respecto al año anterior.



A) DETALLE DE INGRESOS CORRIENTES

Estimación Derechos reconocidos netos

INGRESOS CORRIENTES	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1 y 2: Impuestos directos e indirectos	9.846.389,18	2,30%	10.072.856,12	2,50%	10.324.677,53	
Impuesto sobre Bienes Inmuebles	-	0,00%	-	0,00%	-	
Impuesto sobre Actividades Económicas	-	0,00%	-	0,00%	-	
Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica	-	0,00%	-	0,00%	-	
Impuesto sobre Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana	-	0,00%	-	0,00%	-	
Impuesto sobre Construcciones Instalaciones y Obras	-	0,00%	-	0,00%	-	
Cesión de impuestos del Estado	7.075.822,18	2,30%	7.238.566,08	2,50%	7.419.530,23	
Ingresos del capítulo 1 y 2 no incluidos	2.770.567,00	2,30%	2.834.290,04	2,50%	2.905.147,30	
Capítulo 3: Tasas, Precios públicos y otros ingresos	3.489.612,92	39,66%	4.873.555,34	19,49%	5.823.364,30	
Capítulo 4: Transferencias corrientes	68.902.483,63	2,30%	70.487.239,37	2,50%	72.249.418,86	
Participación en tributos del Estado	66.641.997,83	2,30%	68.174.763,78	2,50%	69.879.132,87	
Resto de Transferencias corrientes (resto Cap.4)	2.260.485,80	2,30%	2.312.475,59	2,50%	2.370.285,99	
Capítulo 5: Ingresos Patrimoniales	177.173,70	-0,13%	176.951,16	1,88%	180.275,91	
Total de Ingresos corrientes	82.415.659,43	3,88%	85.610.601,99	3,47%	88.577.736,60	

B) DETALLE DE INGRESOS DE CAPITAL

Estimación Derechos reconocidos netos

INGRESOS DE CAPITAL	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Enajenación de inversiones	652.935,29	2,30%	667.952,80	2,50%	684.651,62	
Capítulo 7: Transferencias de capital	1.479.285,00	0,00%	1.479.285,00	0,00%	1.479.285,00	
Total de Ingresos de Capital	2.132.220,29	0,70%	2.147.237,80	0,78%	2.163.936,62	



CJ DETALLE DE INGRESOS FINANCIEROS

Estimación Derechos reconocidos netos

INGRESOS FINANCIEROS	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 8. Ingresos por activos financieros	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	
Capítulo 9. Ingresos por pasivos financieros	0,00	0,00%	-	0,00%	-	
Total de Ingresos Financieros	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	

F.2.1.2 Entidades que integran la Corporación (A.A.P.P.). Datos Económicos consolidados. Gastos

En euros

GASTOS	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Gastos corrientes	61.954.898,82	3,79%	64.303.062,28	3,77%	66.727.899,19	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	61.954.898,82	3,79%	64.303.062,28	3,77%	66.727.899,19	
- Derivados de modificaciones de políticas: (*)	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 1: Reducción de costes de personal (reducción de sueldos o efectivos)	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 2: Regulación del régimen laboral y retributivo de las empresas públicas tomando en consideración aspectos tales como el sector de actividad, el volumen de negocio, la percepción de fondos públicos	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 3: Limitación de salarios en los contratos mercantiles o de alta dirección, con identificación del límite de las retribuciones básicas y de los criterios para la fijación de las retribuciones variables y complementarias que en cualquier caso se v	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 4: Reducción del número de consejeros de los Consejos de Administración de las empresas del sector público.	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 5: Regulación de las cláusulas indemnizatorias de acuerdo a la reforma laboral en proceso.	-	0,00%	-	0,00%	-	
Medida 6: Reducción del número de personal de confianza y su adecuación al tamaño de la	-	0,00%	-	0,00%	-	



DEPUTACIÓN DE LUGO

Entidad local.									
Medida 7: Contratos externalizados que considerando su objeto pueden ser prestados por el personal municipal actual.	-	0,00%	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-
Medida 8: Disolución de aquellas empresas que presenten pérdidas > ½ capital social según artículo 103.2 del TRDLVRL, no admitiéndose una ampliación de capital con cargo a la Entidad local.	-	0,00%	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-
Medida 9: Realizar estudio de viabilidad y análisis coste/beneficio en todos los contratos de inversión que vaya a realizar la entidad durante la vigencia del plan antes de su adjudicación, siendo dicha viabilidad requisito preceptivo para la celebración	-	0,00%	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-
Medida 10: Reducción de celebración de contratos menores (se primará el requisito del menor precio de licitación)	-	0,00%	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-
Medida 11: Reducción de cargas administrativas a los ciudadanos y empresas	-	0,00%	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-
Medida 12: Modificación de la organización de la corporación local	-	0,00%	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-
Medida 13: Reducción de la estructura organizativa de la EELL	-	0,00%	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-
Medida 14: Reducción de en la prestación de servicios de tipo no obligatorio.	-	0,00%	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-
Medida 15: Otras medidas por el lado de los gastos corrientes	-	0,00%	-	0,00%	-	-	0,00%	-	-
Gastos de capital	22.274.747,34	4,79%	23.341.313,18	23.341.313,18	23.900.309,70	23.900.309,70	2,39%	23.900.309,70	23.900.309,70
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	22.274.747,34	4,79%	23.341.313,18	23.341.313,18	23.900.309,70	23.900.309,70	2,39%	23.900.309,70	23.900.309,70
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	-	-	-	0,00%	-	-
Medida 16: No ejecución de inversión prevista inicialmente	-	0,00%	-	-	-	-	0,00%	-	-
Medida 17: Otras medidas por el lado de los gastos de capital	-	0,00%	-	-	-	-	0,00%	-	-
Gastos no financieros	84.229.646,16	4,05%	87.644.375,46	87.644.375,46	90.628.208,89	90.628.208,89	3,40%	90.628.208,89	90.628.208,89
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	84.229.646,16	4,05%	87.644.375,46	87.644.375,46	90.628.208,89	90.628.208,89	3,40%	90.628.208,89	90.628.208,89
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	-	-	-	0,00%	-	-
Gastos financieros	618.233,56	-33,12%	413.464,33	413.464,33	413.464,33	413.464,33	0,00%	413.464,33	413.464,33
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	618.233,56	-33,12%	413.464,33	413.464,33	413.464,33	413.464,33	0,00%	413.464,33	413.464,33
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	-	-	-	0,00%	-	-
Gastos totales	84.847.879,72	3,78%	88.057.839,79	88.057.839,79	91.041.673,22	91.041.673,22	3,39%	91.041.673,22	91.041.673,22
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	84.847.879,72	3,78%	88.057.839,79	88.057.839,79	91.041.673,22	91.041.673,22	3,39%	91.041.673,22	91.041.673,22
- Derivados de modificaciones de políticas (*)	-	0,00%	-	-	-	-	0,00%	-	-

(*) Únicamente cuantificar el impacto cuando exista variación (+ o -) respecto al año anterior.



A) DETALLE DE GASTOS CORRIENTES

Estimación Obligaciones reconocidas netas

GASTOS CORRIENTES	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 1: Gastos de personal	26.940.723,64	5,43%	28.404.213,04	4,68%	29.734.400,29	
Capítulo 2: Gastos corrientes en bienes y servicios	20.141.639,20	5,34%	21.218.044,07	3,46%	21.952.920,56	
Capítulo 3: Gastos financieros	19.100,00	0,00%	19.100,00	0,00%	19.100,00	
Capítulo 4: Transferencias corrientes	14.553.435,98	-1,32%	14.361.705,17	2,51%	14.721.478,33	
Capítulo 5: Fondo de contingencia	300.000,00	0,00%	300.000,00	0,00%	300.000,00	
Total de Gastos Corrientes	61.954.898,82	3,79%	64.303.062,28	3,77%	66.727.899,19	

B) DETALLE DE GASTOS DE CAPITAL

Estimación Obligaciones reconocidas netas

GASTOS DE CAPITAL	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Capítulo 6. Inversiones reales	17.085.133,66	2,88%	17.576.946,36	0,47%	17.658.977,25	
Capítulo 7. Transferencias de capital	5.189.613,68	11,08%	5.764.366,82	8,27%	6.241.332,45	
Total de Gastos Capital	22.274.747,34	4,79%	23.341.313,18	2,39%	23.900.309,70	

C) DETALLE DE GASTOS FINANCIEROS

Estimación Obligaciones reconocidas netas

GASTOS FINANCIEROS	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
C. 8. Activos financieros	504.769,23	-40,57%	300.000,00	0,00%	300.000,00	
Aportaciones patrimoniales	-	0,00%	-	0,00%	-	



Otros gastos en activos financieros	504.769,23	-40,57%	300.000,00	0,00%	300.000,00
C.9. Pasivos financieros	113.464,33	0,00%	113.464,33	0,00%	113.464,33
Total de Gastos Financieros	618.233,56	-33,12%	413.464,33	0,00%	413.464,33

F.2.1.3 Consolidado de todas las Entidades que integran la Corporación (AA.PP.). Saldos y otras magnitudes

En euros

SALDOS Y OTRAS MAGNITUDES	2017	Tasa variación 2018/2017	2018	Tasa variación 2019/2018	2019	Supuestos en los que se basan las proyecciones
Saldo operaciones corrientes	20.460.760,61	4,14%	21.307.539,71	2,55%	21.849.837,41	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	20.460.760,61	4,14%	21.307.539,71	2,55%	21.849.837,41	
- Derivados de modificaciones de políticas	-	0,00%	-	0,00%	-	
Saldo operaciones de capital	- 20.142.527,05	5,22%	- 21.194.075,38	2,56%	- 21.736.373,08	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	- 20.142.527,05	5,22%	- 21.194.075,38	2,56%	- 21.736.373,08	
- Derivados de modificaciones de políticas	-	0,00%	-	0,00%	-	
Saldo operaciones no financieras	318.233,56	-64,35%	113.464,33	0,00%	113.464,33	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	318.233,56	-64,35%	113.464,33	0,00%	113.464,33	
- Derivados de modificaciones de políticas	-	0,00%	-	0,00%	-	
Saldo operaciones financieras	- 318.233,56	-64,35%	- 113.464,33	0,00%	- 113.464,33	
- Derivados de evolución tendencial (no afectados por modificación políticas)	- 318.233,56	-64,35%	- 113.464,33	0,00%	- 113.464,33	
- Derivados de modificaciones de políticas	-	0,00%	-	0,00%	-	

Saldo operacións no financieras	318.233,56	-64,35%	113.464,33	0,00%	113.464,33
(+/-) Ajustes para el cálculo de cap. o neces. Financ. SEC95	7.071.122,51	1,97%	7.210.526,36	2,15%	7.365.537,38
Capacidad o necesidade de financiación	7.389.356,07	-0,88%	7.323.990,69	2,12%	7.479.001,71

Do presente informe se dará conta ao Pleno da Deputación de Lugo.

Lugo, 3 de marzo de 2017

A interventora xeral,




Rosa Abelleira Fernández



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

18. Informe da Interventora

INFORME DA INTERVENTORA NO ORZAMENTO XERAL 2017

A Lexislación a aplicar está constituída pola lei 7/85, de 2 de abril, de bases de réxime local (LBRL), modificada pola lei 27/2013, do 27 de decembro, de racionalización e sustentabilidade da Administración local (LRSAL) e 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, modificada pola O.m. 419/2014, do 14 de marzo.

En materia de estabilidade orzamentaria, polo artigo 135 da Constitución Española, pola Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril (en adiante LOESF) de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, modificada entre outras pola lei orgánica 9/2013, do 20 de decembro, de control de débeda comercial no sector público, 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, do 12 de decembro, de estabilidade orzamentaria, na súa aplicación ás Entidade Locais, en todo o que non se opoña ó previsto na LOESF, pola O.m.2105/2012, de 1 de outubro, pola que se desenvolven as obrigas de subministro de información previstas na LOESF, modificada pola O.m. 2082/2014, de 7 de novembro.

A LOESF establece en materia de xestión orzamentaria as obrigas seguintes:

- No artigo 14, a prioridade absoluta do pago da débeda pública, é dicir, xuros e amortizacións de débeda.
- No artigo 29, elaboración dun plan orzamentario a medio prazo (mínimo 3 anos) que forma parte do programa orzamentario, coherente coa regra de gasto e cos obxectivos de estabilidade orzamentaria e débeda pública, debendo explicar toda modificación ou desviación do mesmo.
- No artigo 30, a determinación do límite de gasto non financeiro, coherente co obxectivo de estabilidade orzamentaria e a regra de gasto, esta ven regulada no artigo 12 da propia LOESF, que utiliza a taxa de referencia de crecemento do P.I.B. a medio prazo da economía española, aprobada polo Consello de Ministros do 2 de decembro de 2016: 2,1% para 2017, 2,3% en 2018 e 2,5% para 2019.

Da modificación da O.m. 2105/2012, de 1 de outubro, pola O.m. 2082/2014, de 7 de novembro, concretamente a modificación dos artigos 15.3 c) e 16.4, dedúcese que non é preceptivo o Informe do Interventor local sobre o cumprimento da Regra de

Gasto en fase de elaboración do Orzamento, estando só previsto como informe en fase de liquidación do orzamento. Trimestralmente deberase facer unha valoración de cumprimento da Regra de Gasto ó peche do exercicio.

– No artigo 31, a obriga de creación dun fondo de continxencia nas entidades locais do ámbito subxetivo dos artigos 111 e 135 do TRLRFL, para atender necesidades de carácter non discrecional e non previstas inicialmente no orzamento; a contía e condicións da aplicación determinaránse por cada Administración Pública no ámbito das súas competencias respectivas.

Por outra parte, o artigo 103.bis da LBRL modificada pola LRSAL, dispón a obriga de aprobar anualmente a masa salarial do persoal laboral do sector público local respectando os límites e as condicións que se establezan con carácter básico na lei de orzamentos xerais do Estado, polo que cómpre incluír ó persoal laboral da Deputación, Suplusa, Fundación Tic, e Consorcio de Extinción de Incendios.

O artigo 168.1 do TRLRFL, modificado pola disposición final primeira do R.D.–Lei 17/2014, do 26 de decembro, de medidas de sustentabilidade financeira das comunidades autónomas e entidades locais e outras de carácter económico, inclúe como documentación a unir ó orzamento da propia entidade, os anexos de beneficios fiscais en tributos locais e información sobre os convenios subscritos coa comunidade autónoma en materia de gasto social.

Entre os documentos que deben acompañar ó proxecto do Orzamento figura o Informe de Intervención, referido ao Orzamento Xeral, 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. Por outra parte incorpórase ó expediente o informe de avaliación ó que se refire o artigo 16 do R.d. 1463/2007 e a normativa da LOESF, sobre o cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria, límite de gasto non financeiro e débeda pública, sobre o Orzamento da propia Entidade, SUPLUSA, Fundación TIC e Consorcio Provincial de Lugo para prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento.

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 82.005.053,92 €, diminúe en 3.451.287,07 € respecto a 2016, o que representa un 4,04%. Está integrado polo da propia Entidade, e o da empresa SUPLUSA. Os orzamentos que integran o Orzamento Xeral aparecen equilibrados en gastos e ingresos e cumpren co principio de estabilidade orzamentaria.

2º.– O Orzamento consolidado dos 4 entes que conforman o perímetro de consolidación a efectos de avaliar o cumprimento dos obxectivos de estabilidade e débeda pú-

blica, así como o límite de gasto non financeiro e o plan orzamentario a medio prazo, está formado por:

- A propia entidade:	80.428.084,93 €
- SUPLUSA:	4.427.901,65 €
- Fundación TIC:	1.800.068,37 €
- Consorcio Provincial de extin- ción de incendios:	4.895.051,60 €
- Consolidación dos 4 entes (LOE)	84.847.879,72 €

Cúmprese cos obxectivos de estabilidade orzamentaria e débeda pública, segundo o informe de avaliación dos obxectivos (LOESF) que se acompaña no expediente e determinase o límite de gasto non financeiro en 87.060.603,10 €, coherente cos citados obxectivos de estabilidade e regra de gasto.

Así mesmo, cuantifícase a masa salarial do persoal laboral da Deputación en 2.491.291,38 €, en Suplusa é 1.156.418,54 €, na Fundación Tic 913.366,67 €, e no Consorcio de extinción de Incendios 36.474,12 €, polo que o total de masa salarial do persoal laboral é de 4.597.550,71 €, formado por todas as retribucións salariais e extrasalariais e os gastos de acción social no seu caso, sen aumento retributivo para 2017 en termos de homoxeneidade, polo que respecta a efectivos de persoal e á antigüidade do mesmo, de acordo co artigo 19 da Lei de orzamentos xerais do Estado para 2016, sen prexuízo do aumento no persoal laboral da Deputación pola restruturação do cadro de persoal e corrección nos importes.

3º.- Forma parte da documentación, como anexo, o Plan orzamentario a medio prazo 2017-2019, remitido ao Ministerio de Facenda e Administracións Públicas o 11 de marzo de 2016, con explicación das modificacións efectuadas no orzamento 2017; o Plan de Investimentos e Plan financeiro para o 2017 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 Orzamento do Consorcio Provincial de Lugo para prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento para 2017.

4º.- O Proxecto de Orzamento Xeral redactado polo Presidente, sobre a base do orzamento da propia entidade e estados de previsión de Suplusa, 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 LOESF e demais normativa xa indicadas anteriormente.

Segundo o artigo 168.4 e 5 do TRLRFL, unha vez formado o proxecto de orzamento xeral polo Presidente e informado pola intervención, remítese ó Pleno para a súa aprobación, emenda ou devolución. O acordo será único, detallando os orzamentos que integran o orzamento xeral, non podendo aprobarse ningún deles separadamente.

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, modificada pola O.m. 419/2014, do 14 de marzo, e regulan a fiscalización previa limitada.

O Plan de Investimentos para 2017 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 2017.

5º.- A tenor do art. 166.1.d) do TRLRFL, o volume de endebedamento previsto a 31 de decembro de 2017 é de 794.250,35 €.

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 (2015 de 87.283.829,60 €) representa o 0,91%.

6º.- O proxecto de Orzamento Xeral elévase ó Pleno da Excm. Deputación para a aprobación inicial segundo o artigo 33.2.c) da Lei 7/1985 e o artigo 168.4 do TRLRFL, estando rematado o prazo o 15 de outubro e en vigor o Orzamento Xeral 2016 prorrogado a 2017 ata a entrada en vigor do novo Orzamento.

Para a tramitación do orzamento haberá que averse ó 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.

Lugo, 3 de marzo de 2017,
A Interventora,

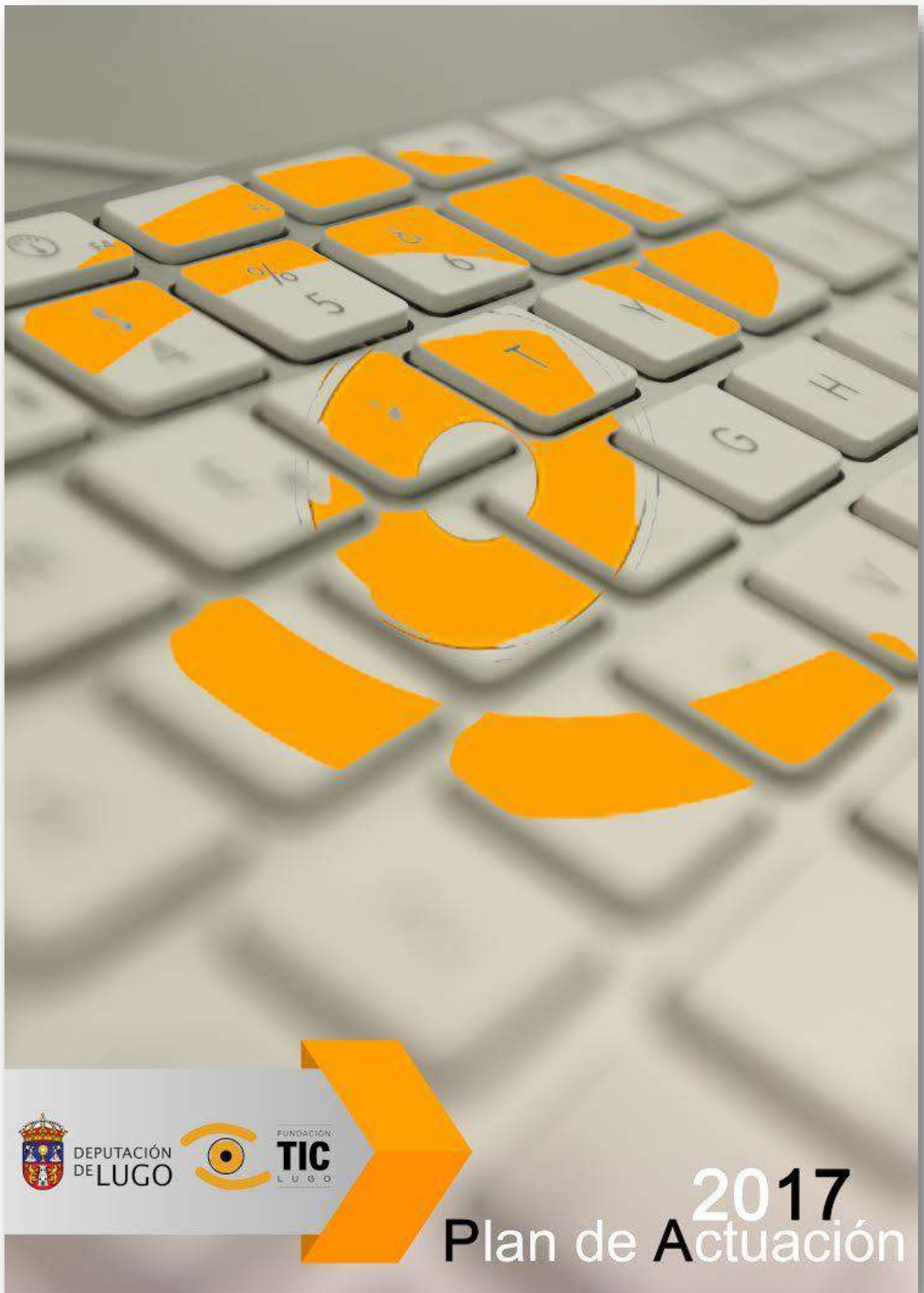
Rosa Abelleira Fernández



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

19. Fundación para o desenvolvemento das TIC, plan de actuación



DEPUTACIÓN
DE LUGO



FUNDACION
TIC
LUGO



2017

Plan de Actuación

PLAN DE ACTUACIÓN 2017

Este documento presenta o Plan de Actuación para o Desenvolvemento das Tecnoloxías da Información e Comunicación da Fundación TIC para o ano 2017 que dá resposta ó obxectivo da entidade: fomentar, promover e executar actividades dirixidas ao impulso da educación, a investigación e o desenvolvemento das tecnoloxías da información e da comunicación.

Ademais, coa finalidade de contribuír a mellorar a formación relativa a estas tecnoloxías na provincia de Lugo, tamén dá resposta ao fomento e consolidación da denominada sociedade do coñecemento ou sociedade da información.

Por tanto, a súa propia natureza impulsa a Fundación Tic a innovar e adaptar as súas liñas de traballo e métodos de ensino ás necesidades e demandas dunha sociedade da información en continua evolución. Dentro do contexto de cambio destaca a converxencia entre a industria cultural e as TIC, que sitúan ó sector audiovisual nun lugar estratéxico polo seu dinamismo, potencialidade para crear valor engadido en termos económicos, culturais e sociais e a súa capacidade para xerar emprego.

Esta industria, cada vez máis vencella ás novas tecnoloxías, require duns profesionais moi especializados. Para atender esta demanda, unha parte destacada das accións da Fundación TIC para 2017 irán encamiñadas a dinamizar os vínculos da Formación Profesional que imparte a entidade coa Universidade e o mundo da empresa.

O presente Plan de Actuación da Fundación para o exercicio comprendido entre o 1 de xaneiro e o 31 de decembro de 2017 conta coa información indicativa das actividades propias da Fundación e das actividades mercantís, os gastos estimados para cada unha delas e os ingresos e outros recursos previstos.

Obxectivo 1

Estimular unha oferta académica vangardista e de calidade asociada ás exixencias da innovación e que vincule directamente cambios, que se adapten a realidade no sector audiovisual á formación dos alumnos ás necesidades e esixencias das industrias audiovisuais.

- ✓ Organización de talleres de Flow motion
- ✓ Organización de talleres de 2D-3D e animación
- ✓ Organización de Talleres de alumnos con profesionais do sector audiovisual.
- ✓ Organización de eventos.

Obxectivo 2

Incentivar a formación para o emprendemento, incluíndo na oferta académica *competencias emprendedoras na formación como un estímulo para posteriormente desenvolver este tipo de aptitudes y comportamentos para o emprendemento, con accións que busquen a formación en competencias básicas, competencias laborais, cidadás e competencias empresariais dentro do sistema educativo formal e non formal e a súa articulación co sector produtivo. Xornadas de encontro coas empresas.*

- ✓ *Sensibilizar e animar ás empresas a involucrarse na educación empresarial dos alumnos da Escola de Imaxe e Son.*
- ✓ *Fomentar o intercambio de ideas innovadoras entre os empresarios e os nosos alumnos.*

Obxectivo 3

Incrementar a formación en escenarios reais, estimulando a oferta baseada na combinación de formación e produción en contextos e escenarios reais:

- ✓ 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.

- ✓ Asinar convenios de colaboración con empresas de produción de audiovisuais e creativas.
- ✓ Potenciar o programa de bolsas de formación para titulados da nosa escola en empresas da industria audiovisual.
- ✓ Potenciar o programa de bolsas de colaboración coa Universidade e as FP.
- ✓ Colaborar en proxectos audiovisuais que teñan como escenario de rodaxe ou gravación o territorio da nosa provincia.

Obxectivo 4

Ampliar a formación dos alumnos e ex alumnos da Escola mediante o desenvolvemento dun programa formativo complementario máis en sintonía co novo modelo de industrias audiovisuais.

- ✓ *Desenvolvemento de cursos de inglés e galego*
- ✓ *Desenvolvemento de talleres de flow motion, 3D, realidade aumentada..*
- ✓ *Desenvolvemento de complementos formativos (operador de cámara, edición, fotografía, iluminación, caracterización...).*
- ✓ *Desenvolvemento de actividades complementarias e extraescolares. Participación en programas de televisión e radio, na gravación de películas, de videoclips, de videoxogos, de películas de animación, etc.*

Obxectivo 5

Promover o intercambio de experiencias cos “Campos Mixtos”: *Intensificar as relacións coa universidade e con outros centros nacionais implicados na formación dentro do campo da comunicación e multimedia.*

- ✓ *Promover reunións informativas, cursos de especialización.*
- ✓ *Promover a formación permanente.*
- ✓ *Promover e favorecer estancias académicas.*
- ✓ *Promover o intercambio de experiencias formativas con outras escolas e institucións de ámbito nacional e internacional.*

Obxectivo 6

Establecer fórmulas que faciliten a inserción laboral: *Atender ás necesidades do ensino e aprendizaxe de todos os participantes na educación e Formación Profesional.*

- ✓ *Incentivar a contratación laboral dos bolseiros da Fundación mediante bonificacións no importe das bolsas de empresa.*
- ✓ *Potenciar o programa propio de bolsas de formación para titulados da nosa escola.*

Obxectivo 7

Asesor aos centros educativos na educación en comunicación audiovisual *optimizando os procesos do ensino-aprendizaxe*

- ✓ *Colaboración con outras entidades ou institucións do ámbito educativo no desenvolvemento de actividades previstas no plan de formación anual.*
- ✓ *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 relacionados con estas tecnoloxías.*
- ✓ *Visitas formativas á Fundación TIC. “Ticodiario”*
- ✓ *Comunicación das accións da Fundación TIC a través dos medios convencionais e non convencionais*

Obxectivo 8

Impulsar o banco de recordos Memoria Dixital Lugo con novos contidos e máis presenza na provincia. Será un legado para os lucenses como para os investigadores e os amantes da historia xeral

- ✓ *Convenios de colaboración con institucións e organismos.*
- ✓ *Posta en marcha de equipos de reporteiros formados por técnicos e titulados da EIS, que contribúan a dotar de vídeos, audios, fotografías antigas e diversos documentos que axuden a coñecer mellor a nosa historia recente,*

Obxectivo 9

Impluso do uso das novas tecnoloxías entre o colectivo formado polos maiores da provincia de Lugo motivando aos mesmos para o uso das Novas tecnoloxías como ferramentas de información, formación, comunicación e comercio electrónico, para contribuír a reducir a chamada “fenda dixital”

- ✓ Deseño e impartición de formación continua para aprender a empregar dispositivos electrónicos como ordenadores, tablets, teléfonos móbiles, cámaras dixitais ou videoconsolas.
- ✓ Deseño e impartición de cursos sobre os programas informáticos e redes sociais máis útiles e xeneralizadas, como Google Chrome, Internet Explorer, Mozilla Firefox, Skype, Facebook, Twitter, Instagram, YouTube, programas ofimáticos como Libre Office, xestores de correo electrónico, ...
- ✓ Impartición de cursos para fomentar prácticas alimentarias e nutricionais saudables a través das TIC.
- ✓ Elaboración de tutoriais audiovisuais de manexo de Novas Tecnoloxías (dos diferentes dispositivos e dos programas e utilidades de uso máis común).
- ✓ Asesoramento tecnolóxico personalizado sobre o uso das Novas Tecnoloxías ás persoas maiores que o demanden.

Obxectivo 10

Fomentar o uso das Novas Tecnoloxías como ferramentas para previr o deterioro cognitivo e funcional, potenciando o uso de dispositivos electrónicos como ordenadores, tablets, teléfonos móbiles ou videoconsolas como instrumentos útiles para adestrar e manter as capacidades cognitivas e funcionais, previndo ou retardando o deterioro cognitivo propio da idade.

- ✓ Deseño e impartición de talleres para fomentar o uso dos diferentes dispositivos electrónicos como ferramentas para o mantemento das capacidades cognitivas e funcionais da persoa.
- ✓ Asesoramento tecnolóxico, psicolóxico e documental personalizado neste área ás persoas maiores que o demanden.

Obxectivo 11

Promover a autoestima das persoas maiores e contribuír a crear unha imaxe pública positiva das persoas maiores e o concepto de envellecemento activo, difundindo unha imaxe da vellez como unha etapa vital positiva e alonxada dos prexuízos existentes e ofrecendo aos maiores unha plataforma de apoio e información variada e doada de atopar.

- ✓ Creación e mantemento dunha web dirixida aos maiores da provincia de Lugo.
- ✓ Deseño e elaboración de contidos audiovisuais dirixidos a crear unha imaxe positiva das persoas maiores.
- ✓ Recompilar e difundir información de interese para os maiores da provincia de Lugo.
- ✓ Elaboración de reportaxes audiovisuais que abordarían múltiples aspectos da vida diaria¹⁰ dirixidos aos maiores da provincia de Lugo.
- ✓ Organización de eventos dirixidos aos propios maiores, como a entrega de diplomas aos participantes nos diferentes cursos e talleres. Aínda que estes diplomas carecen de valor académico, considérase que se trata dunha acción importante para os maiores pola súa connotación de valoración e satisfacción persoal.
- ✓ Organización de charlas ou conferencias dirixidas aos maiores da provincia de Lugo sobre temas do seu interese.

Obxectivo 12

Impulsar accións dirixidas a desenvolver proxectos para difundir a labor dos colectivos con dificultades de integración social, ONGs, asociacións culturais, entidades deportivas e empresas TIC 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.*
- ✓ *Convenios de colaboración con asociacións de deporte base para fomentar os hábitos saudables entre a poboación e facer visibles este tipo de agrupacións.*
- ✓ *Convenios de colaboración con empresas TIC para fomentar o uso das novas tecnoloxías no tecido industrial e publicitar o seu labor.*

Obxectivo 13

Crear producións propias xerando materiais innovadores de uso educativo ou divulgativo e reforzar o valor da comunicación local e autonómica.

- ✓ Apoiar á televisións e emisoras de radio, xornais dixitais locais e territoriais, coa finalidade de dar viabilidade ó sector e consolidalo.
- ✓ Convenios de colaboración co sector audiovisual, realizaranse contidos destinados a facilitar producións propias.
- ✓ Complementar a grella dos medios de comunicación audiovisual con programas para poñelos ó alcance dos cidadáns.
- ✓ Xerar materiais de realidade aumentada (mapping), animación ou 3D.

Obxectivo 14

Dar asesoramento en materia audiovisual e apoio técnico ós concellos: *formación, promoción, explotación e innovación das TIC así como na difusión da cultura dos Concellos establecendo convenios que lles permitan ofrecer espazos de produción propia que, por si sos e de forma illada, non poden asumir.*

- ✓ *Posta en marcha de equipos de reporteiros formados por técnicos e titulados da EIS, que contribúan á promoción económica e cultural da provincia así como á inserción laboral dos alumnos da Fundación TIC.*

Obxectivo 15

Divulgación das actividades e actuacións da Deputación de Lugo: *Difundir e distribuír contidos audiovisuais e multimedia que faciliten o coñecemento dos programas de actuación.*

- ✓ *Difusión dos plenos en directo a través de internet: streaming. A Fundación TIC ofrece ós cidadáns un servizo público que lles permite seguir en tempo real e de forma íntegra as sesións plenarias desde as súas casas ou a través de dispositivos móbiles.*

- ✓ *Difusión de actividades da Deputación con proxección galega, nacional e internacional a través de internet: streaming. O obxectivo é facilitar a todos os interesados ó acceso en directo a estas actividades e promover a provincia.*
- ✓ *Gravación e elaboración de produtos audiovisuais sobre actuacións de intereses para os cidadáns coa finalidade de difundilas a través de diversos medios.*

Obxectivo 16

Afianzar a oficina de promoción de rodaxe Lugo FilmCommission como un instrumento para favorecer o desenvolvemento local e a produción audiovisual.

- ✓ *Captación de producións audiovisuais a favor da industria audiovisual desta provincia tanto nacionais como internacionais. Para iso, encargárase de promover acordos e accións encamiñadas a consolidar e facilitar a rodaxe.*
- ✓ *Colaboración cos Concellos da provincia na realización de actividades de promoción, a través da oficina de promoción de 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.*
- ✓ *Posta en marcha do Movie Tourism ou turismo cinematográfico, como ferramenta de promoción da provincia.*

Obxectivo 17

Acrecentar a cualificación profesional dos docentes, técnicos e PAS da Fundación TIC mediante un programa formativo que permita manter unha constante actualización dos coñecementos teóricos e prácticos.

- ✓ *Desenvolvemento dun plan de formación propio para o persoal da Fundación TIC.*

Obxectivo 18

Xerar melloras na calidade das instalacións e dos recursos materiais que redunden na mellora da cualificación profesional dos alumnos e titulados.

- ✓ *Adquisición de equipamento técnico e mobiliario.*
- ✓ *Adquisición de equipamento técnico para uso didáctico.*
- ✓ *Habilitación de novos espazos na EIS no CPP para uso didáctico.*

Obxectivo 19

Seguir a mellorar o desenvolvemento da plataforma “Gestor de contidos” que permite a:

- ✓ *Recuperación, catalogación, custodia e difusión das producións e obras do patrimonio audiovisual da Fundación TIC.*
- ✓ *Dixitalización do arquivo de vídeo da Fundación.*
- ✓ *Distribución de vídeo baixo demanda*
- ✓ *Difusión de contidos da provincia.*
- ✓ *Creación dun fondo documental de arquivo audiovisual provincial.*

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A1
Denominación	XESTION DA FUNDACIÓN TIC	
Obxectivos de realización da actividade-Plan de Actuación	1-2-3-4-5-6-7-8-12-13-14-15-16-17-18-19	
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 22/alumnos/unidade). 1 ciclo formativo de grao superior de de realización de audiovisuais e espectáculos (2 unidades para 22 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 FP	
Lugar de desenvolvemento da actividade	LUGO E PROVINCIA	
RECURSOS HUMANOS		
Docentes/ Técnicos/PAS		
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
Docentes/ alumnos e titulados do CPR TIC/ Técnicos/PAS/Organismos/ Empresas de produción audiovisual		
COSTE ESTIMADO		
		1.224.595,84€

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A2
Denominación	ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS E EXTRAESCOLARES	
Obxectivos de realización da actividade-Plan de Actuación	1-3-4-5-7-13-14-15-16	
Descrición	Organización de talleres, cursos, seminarios, obradoiros. Asistencia a seminarios, xornadas, talleres Visitas a festivais a empresas do sector audiovisual Colaboración en proxectos audiovisuais.	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	PROGRAMA FORMATIVOS	
Lugar de desenvolvemento da actividade	NACIONAL	
RECURSOS HUMANOS		
Docentes/ Técnicos/PAS		
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
Alumnos, ex alumnos, docentes, técnicos, estudantes FP, Universidade, empresas, profesionais do sector		
COSTE ESTIMADO		
		40.000,00€

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A3
Denominación	PROGRAMA DE BOLSAS DE FORMACIÓN EN EMPRESAS	
Obxectivos de realización da actividade-Plan de Actuación	3-6-7-8-9-12-13-14-15-16-17	
Descrición	Xestión dun programa propio de bolsas de formación para titulados da Escola de Imaxe e Son mediante convenios de colaboración con empresas representativas do sector audiovisual, TIC e organismos.	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	PROGRAMA FORMATIVOS	
Lugar de desenvolvemento da actividade	Europeo	
RECURSOS HUMANOS		
Docentes/ Técnicos/PAS/ área de formación e orientación laboral		
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
Titulados do CPR Tic/ Empresas do sector audiovisual e cultural/Organismos/Entidades sen ánimo de lucro/Empresas Tic.		
COSTE ESTIMADO		
		65.000,00 €

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A4
Denominación	PROGRAMA DE BOLSAS DE COLABORACIÓN	
Obxectivos de realización da actividade-Plan de Actuación	3-13-14-15-16	
Descrición	Programa de bolsas de colaboración para o desenvolvemento de actividades afíns ás áreas de traballo vinculadas á produción audiovisual: FP e Universidade.	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	PROGRAMA FORMATIVO	
Lugar de desenvolvemento da actividade	INTERNACIONAL	
RECURSOS HUMANOS		
Docentes/ Técnicos/PAS		
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
Titulados e estudantes universitarios e de Formación Profesional		
COSTE ESTIMADO		
		5.000,00€

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A5
Denominación	PROMOCIÓN DA AUTONOMÍA PERSOAL DOS MAIORES DA PROVINCIA	
Obxectivos de realización da actividade-Plan de Actuación	9-10-11	
Descrición	Promover accións dirixidas a desenvolver proxectos e formación para o uso das novas tecnoloxías no ámbito das persoas maiores	
Tipo de actividade	Encomenda de Xestión	
Clasificación sectorial	Formación tecnolóxica	
Lugar de desenvolvemento da actividade	Lugo e provincia	
RECURSOS HUMANOS		
Docentes/ Técnicos/PAS		
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
Persoas da terceira idade		
COSTE ESTIMADO		
		175.000,00€

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A6
Denominación	PRODUCCIÓN, DISTRIBUCIÓN E DIFUSIÓN DE CONTIDOS AUDIOVISUAIS	
Obxectivos de realización da actividade- Plan de Actuación	1-2-7-12-13-14-15	
Descrición	Elaboración de contidos audiovisuais e multimedia. Distribución e difusión	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	FORMACIÓN E PRODUCCIÓN AUDIOVISUAL	
Lugar de desenvolvemento da actividade	LUGO E PROVINCIA	
RECURSOS HUMANOS		
Docentes/ Técnicos/PAS/Alumnos/Titulados de FP/Titulados universitarios		
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
Alumnos, Persoas da terceira idade. Medios de comunicación audiovisual.		
COSTE ESTIMADO		
		90.000,00€

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A7
Denominación	LUGO FILM COMMISSION	
Obxectivos de realización da actividade- Plan de Actuación	3-14-16	
Descrición	Accións de promoción e difusión dos espazos e os recursos provinciais co obxectivo de atraer e apoiar producións audiovisuais e difundir a cultura e o patrimonio da nosa provincia. Apoio as producións audiovisuais desenvoltas na provincia.	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	FORMACION E PRODUCCIÓN AUDIOVIUAL	
Lugar de desenvolvemento da actividade	LUGO E PROVINCIA	
RECURSOS HUMANOS		
Docentes/ Técnicos/PAS/ Titulados da EIS		
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
Concellos, Empresas de Servizos, Sector turístico, Sector audiovisual		
COSTE ESTIMADO		
		36.000,00€

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A8
Denominación	ACCIÓN DE PROMOCIÓN E DIFUSIÓN	
Obxectivos de realización da actividade-Plan de Actuación	1-2-3-4-5-7-8-13-14-15-16	
Descrición	Deseñar accións de difusión e divulgación, en diferentes soportes, que permitan o coñecemento das diferentes actividades e áreas de traballo da Fundación TIC	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	COMUNICACIÓN E DIFUSIÓN	
Lugar de desenvolvemento da actividade	LUGO E PROVINCIA	
RECURSOS HUMANOS		
Docentes/ Técnicos/PAS/Alumnos/Titulados de FP e Universidade/Maiores		
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
DIVERSOS		
COSTE ESTIMADO		
		50.000,00€

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		A9
Denominación	PLAN DE FORMACIÓN CONTINUA	
Obxectivos de realización da actividade-Plan de Actuación	1-4-5-17	
Descrición	Accións formativas para persoal técnico, docente e PAS. Accións formativas encamiñadas a mellorar a cualificación profesional e actualización tecnolóxica de traballadores do sector audiovisual.	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	EDUCACIÓN	
Lugar de desenvolvemento da actividade	LUGO E PROVINCIA	
RECURSOS HUMANOS		
EXTERNOS/DOCENTES/TÉCNICOS/PAS		
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
PERSOAL TÉCNICO, DOCENTE E PAS DA FUNDACIÓN TITULADO DA EIS. TRABALLADORE EN ACTIVO E DESEMPREGADOS		
COSTE ESTIMADO		
		15.000,00€

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		B1
Denominación	MELLORA DAS INSTALACIÓNS	
Obxectivos de realización da actividade-Plan de Actuación	18	
Descrición	Adecuación das instalacións da Fundación Tic para uso educativo e docente	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	EDUCACIÓN E PRODUCCIÓN AUDIOVISUAL	
Lugar de desenvolvemento da actividade	LUGO E PROVINCIA	
RECURSOS HUMANOS		
Externos/PAS		
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
DIVERSOS		
COSTE ESTIMADO		
		20.000,00€

DATOS IDENTIFICATIVOS DA ACTIVIDADE		B2
Denominación	ADQUISICIÓN E RENOVACIÓN DE EQUIPOS TÉCNICOS	
Obxectivos de realización da actividade-Plan de Actuación	18,19	
Descrición	Renovación y actualización do equipamento técnico. Adaptación dos recursos técnicos as necesidades do sector. Desenrolo das tecnoloxías dispoñibles que permitan unha maior e mais rápida difusión de contidos e servizos	
Tipo de actividade	PROPIA	
Clasificación sectorial	EDUCACIÓN E PRODUCCIÓN	
Lugar de desenvolvemento da actividade	LUGO E PROVINCIA	
RECURSOS HUMANOS		
EXTERNOS/TÉCNICOS/PAS		
BENEFICIARIOS OU USUARIOS		
Alumnos/Titulados da EIS/ Docentes/Técnicos/PAS/ Empresas do sector audiovisual		
COSTE ESTIMADO		
		80.000,00€

ORZAMENTO 2017

MEMORIA EXPLICATIVA

O presente presuposto para o exercicio económico comprendido entre o 1 de xaneiro de 2017 e o 31 de decembro de 2017 elaborouse axustándose ás normas de adaptación do *Plan General de Contabilidade* das entidades sen fins lucrativos e o modelo de Plan de Actuación destas entidades aprobadas no Real Decreto 1491/2011, de 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 gastos, que se corresponden coas recollidas na conta de resultados.
- ✓ Operacións de recursos, 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 o desenvolvemento das tecnoloxías da información e 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 1.800.068.37€, dos que 1.700.068.37€ corresponden a operacións de gastos, onde se inclúen 175.000€ da encomenda de xestión, e 100.000,00€ a operacións de recursos.

a) Operacións de gastos.**Gastos de Persoal.-**

No epígrafe Gastos de Persoal, cun importe de 1.184.662.06 € recóllese o importe das retribucións do persoal contratado para a encomenda de xestión. Abarca tamén as cotas da Seguridade Social a cargo da Entidade, segundo o seguinte desagregación:

DOCENTES	Laboral fixo	6 completa +2 ½ xornada	219.036,78 €
	Laboral temporal	4 Xornada completa (InLugo)	78.169,35 €
TÉCNICOS	Laboral fixo	20 Xornada completa	441.090,60 €
PAS	Laboral fixo	6 Xornada completa	142.788.40€
		½ xornada	14.053.85€
Incentivos			12.030,00 €
Seguridade Social a cargo da entidade			277.493.08 €

Gastos en bens correntes e servizos.-

O apartado Amortizacións, provisións e outros gastos, cun importe de 414.406.31 €, comprende 71.738.28 € da encomenda de xestión, e gastos de natureza diversa derivados do funcionamento dos centros dependentes de esta Fundación (arrendamentos, reparacións, mantemento e conservación, material de oficina, asistencia técnica, transporte, axudas de custo, asistencia a órganos colexiados,...)

O apartado Consumos de explotación, por un importe de 20.000,00 €, son as adquisicións de bens destinados á actividade propia dos centros dependentes desta Fundación.

Gastos financeiros.-

O apartado Gastos financeiros, por un importe de 1.000,00€ que inclúe outros gastos financeiros (comisión,...)

Transferencias correntes.-

O apartado Premios, bolsas e pensión de estudo e investigación, por un importe total de 80.000,00 €, destínase á concesión de bolsas de formación para alumnos e titulados, previstas para o presente exercicio.

b) Operacións de recursos

Os gastos por operación de recursos, cun importe que ascende a 100.000,00 € recollen as adquisicións no exercicio de inmovilizacións materiais necesarias para o desenvolvemento de actividades da Fundación.

Está previsto a compra de equipos e as reformas das instalacións do Centro de Produción de Programas e da Escola de Imaxe e Son.

ESTADO DE INGRESOSa) Operacións de gastos.

Os ingresos por operación de funcionamento, cun importe de 1.800.068.37€, corresponden a:

SUBVENCIONS OFICIAIS Á EXPLOTACIÓN.	1.616.868,37€
SUBVENCÍONS OFICIAIS – ENCOMENDA DE XESTIÓN	175.000,00€
MATRÍCULA (REPETIDORES)	1.200,00€
INGRESOS FINACIEIROS (intereses contas bancarias).	7.000,00€

ORZAMENTO

ENTIDADE: FUNDACION PARA O DESENVOLVEMENTO DAS TECNOLOXÍAS DA INFORMACIÓN E DA COMUNICACIÓN..-EXERCICIO: 01/01/2017 – 31/12/2017

ORZAMENTO DE GASTOS		ORZAMENTO DE INGRESOS	
Operacións de gastos	Orzamento	Operacións de gastos	Orzamento
1.- Axudas monetarias	80.000,00	1.- Resultado de explotación da actividade mercantil	0,00
2.- Gastos por colaboración e do órgano de goberno	0,00	2.- Cotas de usuarios e afiliados	0,00
3.- Consumos de explotación	20.000,00	3.- Ingresos por matriculas, promocións, patrocinadores e colaboracións.	1.200,00
4.- Gastos de persoal	1.184.662,06	4.- Subvenciones, doazóns e legados imputados ó resultado	1.791.868,37
5.- Amortizacións, provisiones e outros gastos	414.406,31	5.- Outros ingresos	0,00
6.- Gastos financeiros e asimilados.	1.000,00	6.- Ingresos financeiros	7.000,00
7.- Gastos extraordinarios.	0,00	7.- Ingresos extraordinarios	0,00
Total gastos operacións de funcionamento	1.700.068.37 €		1.800.068.37€

Saldo operacións degastos (ingresos-gastos):100.000€

DESCRICIÓN	OPERACIÓN DE RECURSOS	Ingresos e gastos. orzamentarios
Achegas de fundadores e asociados. Aumentos (diminucións) de subvencions, 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 provisiones para riscos e gastos de débedas.	A.- Achegas de fundadores e asociados. B.- Variación neta de subvencions, 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.	0,00 -100.000,00

Saldo de operacións de recursos (A+B+C+D+E) -100.000,00€

ENTIDADE: FUNDACIÓN PARA O DESENVOLVEMENTO DAS TECNOLOXÍAS DA INFORMACIÓN E DA COMUNICACIÓN (TIC)
 EXERCICIO: 01-01-2017/31-12-2017

ESTADO DE INGRESOS		Conceptos/Subconceptos	Artigos	Capítulos
Art. 34	Prezos públicos por servizos educativos - Matrículas	1.200,00 €	1.200,00 €	
CAP. III	Prezos públicos			1.200,00 €
Art. 46	TASAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS			
461	Transferencias correntes de deputacións	1.791.868,37€	1.791.868,37€	
Art. 47	De Entidades Locais			
470	Doazóns			
Art. 52	De empresas privadas			
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRENTES			1.791.868,37€
Art. 52	Ingresos financeiros	7.000,00 €	7.000,00 €	
CAP. V	Xuros de depósitos			
	INGRESOS PATRIMONIAIS			7.000,00 €
TOTAL ORZAMENTO DE INGRESOS				1.800.068,37€

ENTIDADE: FUNDACIÓN PARA O DESENVOLVEMENTO DAS TECNOLOXÍAS DA INFORMACIÓN E DA COMUNICACIÓN

EXERCICIO: 01-01-2017/ 31-12-2017

ESTADO DE GASTOS	Conceptos TIC	Artigos TIC	Capítulos TIC
CAP. I GASTOS DE PERSOAL			1.184.662,06 €
Art. 13 Persoal laboral		895.138,98 €	
130 Laboral fixo (técnicos)	441.090,60 €		
130 Laboral fixo (docentes)	219.036,78 €		
130 Laboral fixo (PAS)	156.842,25 €		
130 Laboral temporal (docentes In Lugo)	78.169,35 €		
Art. 15 Incentivos ó rendemento		12.030,00 €	
151 Gratificacións	12.030,00 €		
Art. 16 Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		277.493,08 €	
160 Seguridade Social	277.493,08 €		
CAP. II GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS			434.406,31 €
Art. 20 Arrendamentos		8.000,00 €	
203 Maquinaria, instalacións e utillaxe	6.000,00 €		
204 Material de transporte	1.000,00 €		
206 Equipos para procesos de infomación (lector /informático)	1.000,00 €		
Art. 21 Reparacións, namtenemento e conservación		16.500,00 €	
212 Edificios u outras construcións	5.000,00 €		
213 Maquinaria, instalacións e utillaxe	10.000,00 €		
216 Equipos para procesos de infomación (lector /informático)	1.500,00 €		
Art. 22 Material, subministrados e outros		404.406,31 €	
220 Material de oficina	6.883,00 €		
221 Subministrados	20.000,00 €		
222 Comunicacions	6.000,00 €		
223 Transportes	1.000,00 €		
224 Primas de seguros	6.328,41 €		
226 Gastos Diversos	266.342,65 €		
227 Traballos realizados por outras empresas	97.852,25 €		
Art. 23 Indemnizacións por razón de servizo		5.500,00 €	
230 Dietas	1.000,00 €		
231 Locomoción	1.000,00 €		
233 Outras indemnizacións	3.500,00 €		
CAP. III GASTOS FINANCIEROS			1.000,00 €
Art. 31 De préstamos do Interior		- €	
310 Xuros	- €		
Art. 35 De intereses de demora e outros gastos financeiros		1.000,00 €	
359 Outros gastos financeiros	1.000,00 €		
CAP. IV TRANSFERENCIAS CORRENTES			80.000,00 €
Art. 48 A familias e institucións sen fins de lucro.		80.000,00 €	
481 Premios, bolsas e pensións de estudo e investigación.	80.000,00 €		
CAP. VI INVERSIONS REAIS			100.000,00 €
Art. 62 Inver. Nova asda. ó funcionamento opertat. dos serv.		100.000,00 €	
62 Equipamento tecnolóxico CPP	100.000,00 €		
Art. 64 Gastos en investimentos de carácter inmaterial	- €	- €	
CAP. IX PASIVOS FINANCIEROS			- €
Art. 91 Amortización de préstamos del interior	- €	- €	
913 Amortización de préstamos a medio o longo prazo de entes fóra do sector público			
TOTAL ORZAMENTO DE GASTOS			1.800.068,37 €

2.- PREVISIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS A EMPLEAR POR LA FUNDACIÓN

Gastos/Inwestimentos	A1	A2	A3	A4	A5	A6	A7	A8	A9	B1	B2	Total activi- dades	Non impu- tado s ás activi- dad	TOTAL
Gastos por axudas e outros														-
a) Axudas monetarias			75.000,00	5.000,00										80.000,00
b) Axudas non monetarias														-
c) Gastos por colaboracións e órganos de goberno														-
Variación de existencias de produtos rematados e en curso de fabricación														-
Aprovisionamentos	20.000,00													20.000,00
Gastos de persoal	1.081.400,34				103.261,72									1.184.662,06
Outros gastos de explotación	125.668,03	40.000,00			71.738,28	90.000,00	30.000,00	45.000,00	12.000,00					414.406,31
Amortización do Inmobilizado														-
Deterioración e resultado por alienación de inmobilizado														-
Gastos financeiros	1.000,00													1.000,00
Variacións de valor razoable en instrumentos financeiros														-
Diferenzas de cambio														-
Deterioración e resultado por alienacións de instrumentos financeiros														-
Impostos sobre beneficios														-
Subtotal gastos	1.228.068,37	40.000,00	75.000,00	5.000,00	175.000,00	90.000,00	30.000,00	45.000,00	12.000,00	-	-	-	-	1.700.068,37
Adquisicións de Inmobilizado (agás Bens Patrimonio Histórico)										20.000,00	80.000,00			100.000,00
Adquisicións Bens Patrimonio Histórico														-
CANCELACIÓN DÉBEDA NON COMERCIAL														-
Subtotal investimentos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.000,00	80.000,00	-	-	100.000,00
TOTAL RECURSOS EMPREGADOS	1.228.068,37	40.000,00	75.000,00	5.000,00	175.000,00	90.000,00	30.000,00	45.000,00	12.000,00	20.000,00	80.000,00	-	-	1.800.068,37

PREVISIÓN DE RECURSOS ECONÓMICOS A OBTENIR POLA FUNDACIÓN**Previsión de ingresos a obter pola Fundación**

INGRESOS	Importe total
Rendas e outros ingresos derivados do patrimonio	
Vendas e prestacións de servizos das actividades propias- Matriculas	1.200,00€
Ingresos ordinarios das actividades mercantís	0,00€
Subvencións do sector público	1.791.868,37€
Outros tipos de ingresos	7.000,00€
TOTAL INGRESOS PREVISTOS	1.800.068,37€

Previsión doutros recursos económicos a obter pola Fundación

OTROS RECURSOS	Importe total
Débedas contraídas	- €
Outras obrigas financeiras asumidas	- €
TOTAL OUTROS RECURSOS PREVISTOS	- €

INFORME DA INTERVENTORA XERAL

Formado o proxecto do orzamento da Fundación TIC para o exercicio 2017, para a súa elevación o padroado da Fundación, órgano competente para a súa aprobación, a que subscribe informa o seguinte:

O orzamento ascende, nivelado en gastos e ingresos, a 1.800.068,37 €, sendo a achega da Deputación de 1.791.868,37 € (1.616.868,37 € para o financiamento das operacións de funcionamento da Fundación, que aumenta un 0,35 % respecto de 2016, e 175.000,00 € para a encomenda da actuación “promoción da autonomía persoal dos maiores da provincia”).

Os gastos de persoal reflicten a previsión do aumento das retribucións no 1%, pendente de determinar pola futura Lei de Orzamentos Xerais do Estado para 2017, este aumento contemplase en termos homoxéneos polo que respecta a efectivos de persoal, xornada completa e á antigüidade do mesmo. Dótase a previsión do persoal necesario para a xestión da encomenda “promoción da autonomía persoal dos maiores da provincia” para 2017.

En relación á avaliación do obxectivo de estabilidade orzamentaria non se considera necesario a realización de axustes por considerar que as diferenzas a axustar son mais ben residuais que financeiramente significativas, incluído o axuste por grado de execución.

**CAPACIDADE/NECESIDADE FINANCIACIÓN NA APROBACIÓN DO ORZAMENTO 2017
CONFORME A NORMAS SEC**

FUNDACIÓN TIC	ORZAMENTO 2017	Observacións
Ingresos a efectos de Contabilidade Nacional	1.800.068,37	
Importe neto de cifra negocios	1.200,00	
Traballos previsto realizar pola empresa para o seu activo	0,00	
Ingresos accesorios e outros ingresos da xestión corrente	0,00	
Subvencións e transferencias correntes	1.791.868,37	
Ingresos financeiros por xuros	7.000,00	
Ingreso de participacións en instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	
Ingresos excepcionais	0,00	
Aportacións patrimoniais	0,00	
Subvencións de capital previsto recibir	0,00	
Gastos a efectos de Contabilidade Nacional	1.800.068,37	
Aprovisionamentos	20.000,00	
Gastos de persoal	1.184.662,06	
Outros gastos de explotación	44.406,31	
Gastos financeiros e asimilados	1.000,00	
Imposto de sociedades	0,00	
Outros impostos	0,00	
Gastos excepcionais	0,00	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	100.000,00	
Variac. existencias de pto. terminados e en curso de fabricación	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Axudas, transferencias e subvencións concedidas	80.000,00	
(+) CAPACIDADE / (-) NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	0,00	

Lugo, a 9 de novembro de 2017

A interventora,

Rosa Abelleira Fernández .



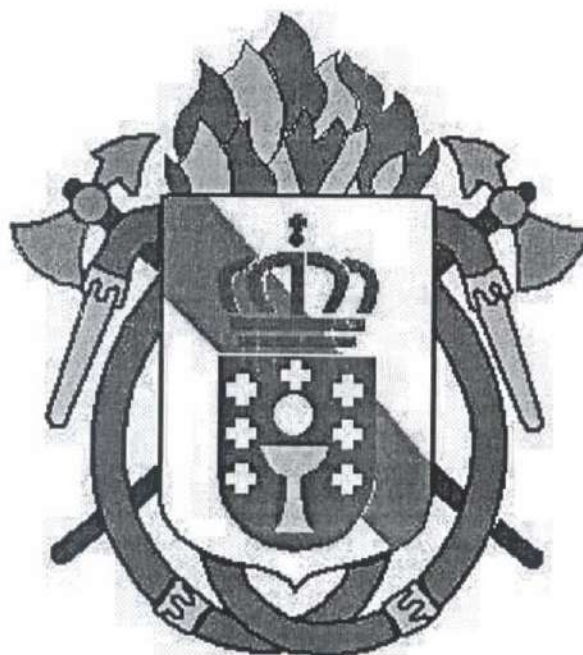
DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

20. Consorcio Provincial de Lugo para a prestación do Servizo Contra Incendios e Salvamento



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO



ORZAMENTO 2017



PROPOSTA DO PRESIDENTE DO CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO PARA A APROBACIÓN DO ORZAMENTO PARA O EXERCICIO 2017

Darío Campos Conde, en calidade de Presidente do Consorcio Provincial de Lugo para a Prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento, formula a presente proposta co fin de elevar ao Pleno do Consorcio e, previos os trámites oportunos, proceda á aprobación do Orzamento do exercicio de 2017, para o cal achega ao Pleno a documentación seguinte:

- Estado de ingresos
- Estado de gastos
- Liquidacións orzamentos
- Anexo de investimentos
- Anexo do estado da débeda
- Anexo de persoal
- Bases de execución do orzamento
- Informe económico financeiro
- Informe de Secretaría Intervención
- Informe de avaliación da estabilidade orzamentaria, regra de gasto, límite de gasto non financeiro e débeda pública.

En consonancia coa documentación que precede propónse ao Pleno do Consorcio, a adopción do seguinte acordo:

1. Aprobar o Orzamento para o exercicio 2017 que ascende a 4.895.051,60 €, o cal cumpre co principio de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, cos estados de gastos e ingresos, segundo o resumo seguinte, e coa documentación anexa e complementaria á cal se fai referencia e que se une ao expediente.

2. De conformidade co disposto polo artigo 168.5 do dito Texto refundido, declarar expresamente que o Orzamento aprobado se compón unicamente polo da propia Entidade, respondendo o resumo por capítulos do mesmo aos seguintes extremos:

INGRESOS	
CAPÍTULO	IMPORTE EUROS
I IMPOSTOS DIRECTOS	0,00
II IMPOSTOS INDIRECTOS	0,00
III TAXAS, P. PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	774.100,00
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	4.120.851,60
V INGRESOS PATRIMONIAIS	100,00
VI ENAXENACIÓN DE INVESTIMENTOS REAIS	0,00
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
VIII ACTIVOS FINANCEIROS	0,00
IX PASIVOS FINANCEIROS	0,00
TOTAL ESTADO DE INGRESOS	4.895.051,60

GASTOS	
CAPÍTULO	IMPORTE EUROS
I GASTOS DE PERSOAL	80.451,34
II GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS	4.814.500,26
III GASTOS FINANCEIROS	100,00
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00
-	-
VI INVESTIMENTOS REAIS	0,00
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
VIII ACTIVOS FINANCEIROS	0,00
IX PASIVOS FINANCEIROS	0,00
TOTAL ESTADO DE GASTOS	4.895.051,60



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

definitiva expreso para que, unha vez adoptado, se proceda consonte queda dito para a efectiva entrada en vigor do Orzamento.

6. Outorgar á Presidencia as pertinentes autorizacións para a efectividade e execución do presente acordo do que deberá emitirse certificación para unir ao expediente que compón o documento orzamentario inicialmente aprobado.

Lugo, 2 de novembro de 2016

O Presidente,

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a vertical stroke, representing Darío Campos Conde.

Darío Campos Conde



PROPOSTA DA PRESIDENCIA DA COMISIÓN EXECUTIVA DO CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO PARA A APROBACIÓN DO ORZAMENTO PARA 2017

Eduardo Vidal Baamonde, en calidade de Presidente da Comisión Executiva do Consorcio Provincial de Lugo para a Prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento, formula a presente proposta co fin de, en cumprimento do art. 13º dos Estatutos do Consorcio, a Comisión Executiva aprobe o proxecto de orzamento para o exercicio 2017, que se presentará para a súa aprobación no Pleno para o cal se achega a documentación seguinte:

- Estado de ingresos
- Estado de gastos
- Liquidacións orzamentos
- Anexo de investimentos
- Anexo do estado da débeda
- Anexo de persoal
- Bases de execución do orzamento
- Informe económico financeiro
- Informe de Secretaría Intervención
- Informe de avaliación da estabilidade orzamentaria, regra de gasto, límite de gasto non financeiro e débeda pública.

En consonancia coa documentación que precede propónse á Comisión Executiva adopción dos seguintes acordos:

1. A aprobación do proxecto de orzamento que se presentará para a súa aprobación no Pleno.
2. A aprobación do anexo de persoal para a súa aprobación definitiva no Pleno.

Lugo, 2 de novembro de 2016
O PRESIDENTE DA COMISIÓN EXECUTIVA

Eduardo Vidal Baamonde



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

ESTADO DE INGRESOS



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

ESTADO DE INGRESOS 2017

TOTAL CAPÍTULO 1 IMPUESTOS DIRECTOS		0,00
TOTAL CAPITULO 2 IMPUESTOS INDIRECTOS		0,00
TOTAL CAPÍTULO 3 TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS		774.100,00
<i>art. 32 Taxas pola realización de actividades de competencia local</i>		<i>100,00</i>
32500	Taxas pola expedición de documentos	100,00
<i>art. 35 Contribucións especiais</i>		<i>774.000,00</i>
35100	Para o establecemento ou ampliación de servizos	774.000,00
TOTAL CAPÍTULO 4 TRANSFERENCIAS CORRENTES		4.120.851,60
<i>art. 45 De Comunidades Autónomas</i>		<i>2.060.425,80</i>
45001	Da administración xeral da Comunidade Autónoma Galega	2.060.425,80
<i>art. 46 De entidades locais</i>		<i>2.060.425,80</i>
46100	Da Deputación Provincial de Lugo	2.060.425,80
TOTAL CAPÍTULO 5 INGRESOS PATRIMONIAIS		100,00
<i>art. 52 Intereses de depósitos</i>		<i>100,00</i>
52000	Intereses de depósitos	100,00
TOTAL CAPITULO 6 ENAXENACIÓN DE INVESTIMENTOS REAIS		0,00
TOTAL CAPÍTULO 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		0,00
TOTAL CAPITULO 8 ACTIVOS FINANCEIROS		0,00
TOTAL CAPÍTULO 9 PASIVOS FINANCEIROS		0,00
TOTAL ORZAMENTO INGRESOS		4.895.051,60



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

RESUMO POR CAPÍTULOS.

Estado de ingresos

A) TOTAL INGRESOS CORRENTES 4.895.051,60

CAPÍTULO 1	IMPOSTOS DIRECTOS	0,00
CAPÍTULO 2	IMPOSTOS INDIRECTOS	0,00
CAPÍTULO 3	TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	774.100,00
CAPÍTULO 4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	4.120.851,60
CAPÍTULO 5	INGRESOS PATRIMONIAIS	100,00

B) TOTAL INGRESOS DE CAPITAL 0,00

CAPÍTULO 6	ENAXENACIÓN DE INVESTIMENTOS REAIS	0,00
CAPÍTULO 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
CAPÍTULO 8	ACTIVOS FINANCEIROS	0,00
CAPÍTULO 9	PASIVOS FINANCEIROS	0,00

TOTAL ESTADO DE INGRESOS		4.895.051,60
---------------------------------	--	---------------------



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO



ESTADO DE GASTOS

ÁREA DE GASTO 1 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS		
13. SEGURIDADE E MOBILIDADE CIDADÁ		
136. SERVIZO DE PREVENCIÓN E EXTINCIÓN DE INCENDIOS		
TOTAL CAPÍTULO 1 GASTOS DE PERSOAL		
		80.451,34
Art. 10 Órganos de goberno y persoal directivo		
		5.000,00
136.100	Retrib. básicas e outr. rem.membros dos órganos de goberno	5.000,00
art. 12 Persoal funcionario		
		27.000,00
136.121	Retribucións complementarias	27.000,00
art. 13 Persoal laboral		
		36.474,12
136.130	Laboral fixo	36.474,12
art. 16. Cotas, prestacións e gastos sociais a cargo do empregador		
		11.977,22
136.16000	Seguridade Social	11.977,22
TOTAL CAPÍTULO 2 GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVICIOS		
		4.814.500,26
art. 20 Alugeres e cánones		
		10.000,00
136.204	Aluguer de material de transporte	10.000,00
art. 21 Reparacións, mantemento e conservación		
		2.750,00
136.214	Elementos de transporte	1.250,00
136.219	Outro inmovilizado material	1.500,00
art. 22 Material, subministrados e outros		
		4.796.750,26
136.223	Transportes	500,00
136.22699	Outros gastos diversos	2.500,00
136.22799	Outros traballos realizados por outras empresas	4.793.750,26
art. 23 Indemnizacións por razóns de servizo		
		3.500,00
136.23000	Axudas de custo dos membros dos órganos de goberno	750,00
136.23020	Axudas de custo do persoal non directivo	750,00
136.23100	Locomoción dos membros dos órganos de goberno	500,00
136.231200	Locomoción do persoal non directivo	500,00
136.233	Outras indemnizacións	1.000,00
art. 27 Gastos imprevistos e funcións non clasificadas		
		1.500,00
136.270	Gastos imprevistos e funcións non clasificadas	1.500,00
TOTAL CAPÍTULO 3 GASTOS FINANCEIROS		
		100,00
art. 35 Intereses de demora e outros gastos financeiros		
		100,00
136.359	Outros gastos financeiros	100,00
TOTAL CAPÍTULO 4 TRANSFERENCIAS CORRENTES		
		0,00
TOTAL CAPÍTULO 6 INVESTIMENTOS REAIS		
		0,00
TOTAL CAPÍTULO 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
		0,00
TOTAL CAPÍTULO 8 ACTIVOS FINANCEIROS		
		0,00
TOTAL CAPÍTULO 9 PASIVOS FINANCEIROS		
		0,00
TOTAL ORZAMENTO GASTOS		
		4.895.051,60



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

RESUMO POR CAPÍTULOS. Estado de gastos

A) OPERACIÓNS CORRENTES 4.895.051,60

CAPÍTULO 1	GASTOS DE PERSOAL	80.451,34
CAPÍTULO 2	GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS	4.814.500,26
CAPÍTULO 3	GASTOS FINANCEIROS	100,00
CAPÍTULO 4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00

B) OPERACIÓNS DE CAPITAL 0,00

CAPÍTULO 6	INVESTIMENTOS REAIS	0,00
CAPÍTULO 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
CAPÍTULO 8	ACTIVOS FINANCEIROS	0,00
CAPÍTULO 9	PASIVOS FINANCEIROS	0,00

TOTAL ESTADO DE GASTOS	4.895.051,60
-------------------------------	---------------------



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

Liquidación Orzamento 2015

INGRESOS

CAPITULOS	Previsións Iniciais	Modificacións	Previsións Definitivas	Dereitos Recoñecidos	DR Anulados	DR Netos	% DR Netos sobre Pres. Def.	Recadación Neta	% Recad. Neta sobre DR Netos	Dereitos Pendentes de cobro	EXCESO /DEFECTO PREVISIÓN
1 IMPOSTOS DIRECTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00 €	0,00 €
2 IMPOSTOS INDIRECTOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00 €	0,00 €
3 TAXAS E OUTROS INGRESOS	747.500,00	-	747.500,00	774.281,89	-	774.281,89	103,58%	774.281,89	100,00%	0,00 €	-26.781,89 €
4 TRANSFERENCIAS CORRENTES	4.147.451,60	-	4.147.451,60	4.147.451,60	-	4.147.451,60	100,00%	4.147.451,60	100,00%	0,00 €	0,00 €
5 INGRESOS PATRIMONIAIS	100,00	-	100,00	857,69	-	857,69	857,69%	857,69	100,00%	0,00 €	-757,69 €
6 ALLEAMENTO DE INVERSIÓN REAIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00 €	0,00 €
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	420.000,00	-	420.000,00	342.377,83	10.974,97	331.402,86	78,91%	197.078,48	-	0,00 €	88.597,14 €
8 VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	209.977,35	209.977,35	-	-	-	0,00%	-	-	0,00 €	209.977,35 €
9 VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	0,00 €	0,00 €
TOTAIS	5.315.051,60	209.977,35	5.525.028,95	5.264.960,01	10.974,97	5.253.985,04	95,09%	5.119.669,66	97,64%	0,00 €	271.034,91 €

GASTOS

CAPITULOS	Créditos Iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Gastos comprometidos	% Glos. compr. sobre crédit. def.	Obrigas Recoñecidas Netas	% O. Rec. sobre crédit. Def.	Pagos Realizados	% Pagos real. sobre O. Rec. N.	Obrigas pendentes de pago	Remanentes de crédito
I GASTOS PERSOAL	80.451,34	-	80.451,34	26.675,28	33,16%	26.675,28	33,16%	26.675,28	100,00%	-	53.776,06 €
II GASTOS EN BENS CORRENTES	4.814.500,26	-	4.814.500,26	4.673.714,94	97,08%	4.673.714,94	97,08%	4.281.601,20	91,61%	392.113,74	140.785,32 €
III GASTOS FINANCIEROS	100,00	-	100,00	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	100,00 €
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	-	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00 €
V INVESTIMENTOS REAIS	420.000,00	209.977,34	629.977,34	538.840,69	85,53%	307.287,83	48,78%	307.287,83	100,00%	-	322.689,51 €
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00 €
VIII VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00 €
IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00 €
TOTAIS	5.315.051,60	209.977,34	5.525.028,94	5.239.230,91	94,87%	5.007.678,05	90,64%	4.615.564,31	92,17%	392.113,74	517.950,89 €

RESULTADO ORZAMENTARIO

CONCEPTOS	Dereitos Recoñecidos Netos	Obrigas Recoñecidas Netas	Anaxes	Resultado Orzamentario
a. Operación corrente	4.922.591,18	4.700.390,22	-	222.200,96
b. Outras operacións non financeiras	331.402,86	307.287,83	-	24.115,03
1. Total operacións non financeiras (a+b)	5.253.994,04	5.007.678,05	-	246.315,99
2. Activos financeiros	-	-	-	-
3. Pasivos financeiros	-	-	-	-
RESULTADO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO	5.253.994,04	5.007.678,05	-	246.315,99
ANEXOS:				
4. Crédit. g. financ. con rem. Tesorería para gros. veras	-	-	-	-
5. Derivacións de financiación negativas do exercicio	-	-	-	-
6. Derivacións de financiación positivas do exercicio	-	-	-	-
RESULTADO ORZAMENTARIO AJUSTADO	-	-	-	246.315,99

Liquidación Orzamento 2016 a 30 de xuño

INGRESOS

CAPITULOS	Previsións Iniciais	Modificacións	Previsións Definitivas	Dereitos Recoñecidos	DR Anulados	DR Netos	% DR Netos sobre Pres. Def.	Recadación Neta	% Recad. Neta sobre DR Netos	Dereitos Pendentes de cobro	EXCESO /DEFECTO PREVISIÓN
1 IMPOSTOS DIRECTOS	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	0,00 €	-
2 IMPOSTOS INDIRECTOS	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	0,00 €	-
3 TAXAS E OUTROS INGRESOS	774.100,00	-	774.100,00	580.711,42	-	580.711,42	75,02%	580.711,42	100,00%	-	193.388,58 €
4 TRANSFERENCIAS CORRENTES	4.120.851,60	-	4.120.851,60	1.723.671,48	-	1.723.671,48	41,83%	1.723.671,48	100,00%	-	2.397.180,12 €
5 INGRESOS PATRIMONIAIS	100,00	-	100,00	221,79	-	221,79	221,79%	221,79	100,00%	-	121,79 €
6 ALLEAMENTO DE INVERSIÓN REAIS	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	0,00 €	-
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	0,00 €	-
8 VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	0,00 €	-
9 VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-	0,00 €	-
TOTAIS	4.895.051,60	-	4.895.051,60	2.304.604,69	-	2.304.604,69	47,08%	2.304.604,69	100,00%	-	2.590.446,91 €

GASTOS

CAPITULOS	Créditos Iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Gastos comprometidos	% Glos. compr. sobre crédit. def.	Obrigas Recoñecidas Netas	% O. Rec. sobre crédit. Def.	Pagos Realizados	% Pagos real. sobre O. Rec. N.	Obrigas pendentes de pago	Remanentes de crédito
I GASTOS PERSOAL	80.451,34 €	0,00 €	80.451,34 €	26.675,28 €	33,16%	13.337,64 €	16,58%	13.337,64 €	100,00%	0,00 €	67.113,70 €
II GASTOS EN BENS CORRENTES	4.814.500,26 €	0,00 €	4.814.500,26 €	4.678.553,39 €	97,18%	1.958.689,70 €	40,88%	1.958.689,70 €	100,00%	0,00 €	2.855.810,56 €
III GASTOS FINANCIEROS	100,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	-	0,00 €	100,00 €
IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
V INVESTIMENTOS REAIS	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	231.552,86 €	0,00 €	231.552,86 €	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	231.552,86 €
VIII VARIACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
IX VARIACIÓN DE PASIVOS FINANCIEROS	- €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	-	0,00 €	0,00 €
TOTAIS	5.126.604,46 €	0,00 €	5.126.604,46 €	4.705.268,67 €	91,78%	1.972.027,34 €	38,47%	1.972.027,34 €	100,00%	0,00 €	3.154.577,12 €

RESULTADO ORZAMENTARIO

CONCEPTOS	Dereitos Recoñecidos Netos	Obrigas Recoñecidas Netas	Anaxes	Resultado Orzamentario
a. Operación corrente	2.304.604,69	1.972.027,34 €	-	332.577,35 €
b. Outras operacións non financeiras	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €
1. Total operacións non financeiras (a+b)	2.304.604,69 €	1.972.027,34 €	-	332.577,35 €
2. Activos financeiros	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €
3. Pasivos financeiros	0,00 €	0,00 €	-	0,00 €
RESULTADO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO	2.304.604,69 €	1.972.027,34 €	-	332.577,35 €
ANEXOS:				
4. Crédit. g. financ. con rem. Tesorería para gros. veras	-	-	-	-
5. Derivacións de financiación negativas do exercicio	-	-	-	-
6. Derivacións de financiación positivas do exercicio	-	-	-	0,00 €
RESULTADO ORZAMENTARIO AJUSTADO	-	-	-	332.577,35 €



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

ANEXO DE ESTADO DE PREVISIÓN DE MOVEMENTOS E SITUACIÓN DA DÉBEDA

JOSÉ ANTONIO MOURELLE CILLERO, SECRETARIO-INTERVENTOR DO CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

CERTIFICA:

Que segundo se desprende dos documentos arquivados nesta Secretaría – Intervención ó meu cargo, e en relación coa existencia nesta Entidade de débeda viva a longo ou curto prazo ás que fai referencia o artigo 48 e seguintes do Texto refundido da Lei reguladora das Facendas Locais, aprobado polo Real Decreto Lexislativo 2/2004, do 5 de marzo, resulta que:

1. Esta Entidade non ten contraída, ó día da data, crédito ningún dos que citan os artigos sinalados, non existindo, consecuentemente, débeda viva a longo ou curto prazo.
2. Que no proxecto do Orzamento da entidade para o exercicio de 2017, non figura previsión ningunha no Capítulo IX do estado de ingresos, procedente de contracción de débeda a longo prazo.

E para que así conste para a súa unión ao expediente comprensivo do Orzamento de 2017 desta Entidade, ós efectos sinalados polo artigo 166.1.d) do citado Texto legal, emito a presente certificación, en cumprimento, así mesmo, do disposto polo art. 2.e) e concordantes do Regulamento aprobado polo Real Decreto 1174/1987, do 18 de setembro, de orde e co visto e prace do Ilmo. Sr. Presidente, en Lugo a dous de novembro de dous mil dezaseis.

V.º e pr.
O PRESIDENTE



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

ANEXO DE INVESTIMENTOS

Non se inclúen no orzamento do exercicio 2017 créditos para a realización de investimentos reais nin transferencias de capital.



ANEXO DE PERSOAL

En cumprimento do disposto polos artigos 126.1 do Texto refundido das disposicións legais vixentes en materia de Réxime Local, aprobado polo Real decreto legislativo 781/1986, de 18 de abril e, art. 168.1.c) da Lei reguladora das Facendas Locais, Texto Refundido aprobado polo Real decreto legislativo 2/2004, de 5 de marzo, o presente Anexo, é o comprensivo da Plantilla de Persoal deste Consorcio e réxime retributivo do mesmo para o vindeiro ano 2017 de acordo coas normas de aplicación e os documentos que se relacionan a continuación.

I. Cadro de persoal, relación de postos de traballo e réxime retributivo

A. **Cadro de persoal:** aos efectos de publicación determinados no artigo 127 do Texto refundido das disposicións legais vixentes en materia de Réxime local e o artigo 169.3 do Texto refundido da lei reguladora das facendas locais e demais concordantes, o cadro de persoal contemplado por este orzamento en congruencia coa plantilla - catálogo de postos de traballo e a Lei de Orzamentos Xerais do Estado para 2017 é o seguinte:

1. Funcionarios de carreira

DENOMINACIÓN	DOTACIÓN	ESCALA	SUBESCALA	GRUPO	NÍVEL
			CATEGORÍA		
Secretaría- Intervención (*)	1	Habilitación estatal	Secretaría-Intervención	A	26
			Terceira	A1	
Técnico de xestión económica	1	Acumula DPL		A1	
Técnico de xestión administrativa	1	Acumula DPL		A2	

(*) Desempeñado en acumulación por Secretario Xeral adxunto da Deputación Provincial de Lugo

2. Persoal laboral fixo

DENOMINACIÓN PRAZA	DOTACIÓN	GRUPO	SITUACIÓN	XORNADA SEMANAL	FORMA DE PROVISIÓN
Xerente	1	1	VD	40 horas	Nomeamento
TOTAL	1				

**B. Relación de postos de traballo. Responde ao seguinte:**

1. Persoal funcionario

DESCRICIÓNS			RETRIBUCIÓNS
DENOMINACIÓN	PAZAS	GRUPO SUBGRUPO	INDEMNIZACIÓN DESEMPEÑO POR PERSOAL DA DEPUTACIÓN DE LUGO
Secretaría - Intervención	1	A1	19.800,00 €
Técnico de xestión económica	1	A1	3.600,00 €
Técnico de xestión administrativa	1	A2	3.600,00 €

2. Persoal laboral fixo

DESCRICIÓNS			RETRIBUCIÓN MENSUAL (12 PAGAS)	P. EXTRA C/U
DENOMINACIÓN	DOTACIÓN	GRUPO		
Xerencia	1	1	2.665,96 €	2.241,30 €

C. Réxime retributivo. CADRO DE PERSOAL 2017¹

1. Persoal funcionario

EFECTIVO	RETRIBUCIÓNS		CUSTO TOTAL
	mensual	período	
Secretaría - Intervención	1.650,00 €		19.800,00 €
		19.800,00 €	
Técnico de xestión económica	300,00 €		3.600,00 €
		3.600,00 €	
Técnico de xestión administrativa	300,00 €		3.600,00 €
		3.600,00 €	

2. Persoal laboral fixo

EFECTIVO	RETRIBUCIÓNS		SEGURIDADE SOCIAL	CUSTO TOTAL
	mensual	período		
Xerencia	3.039,51 €		11.977,22 €	48.451,34 €
		36.474,12 €		

CUSTO CADRO DE PERSOAL 2017

DENOMINACIÓN	PAZAS	SALARIAIS	SEG. SOCIAL	TOTAIS
Secretaría - Intervención	1	19.800,00 €	0,00 €	19.800,00 €
Xerencia	1	36.474,12 €	11.977,22 €	48.451,34 €
Técnico de xestión económica	1	3.600,00 €	0,00 €	3.600,00 €
Técnico de xestión administrativa	1	3.600,00 €	0,00 €	3.600,00 €
	4	63.474,12 €	11.977,22 €	75.451,34 €

¹ En todos os casos no concepto anual e mensual se inclúe a prorrata das pagas extraordinarias.



INFORME ECONÓMICO FINANCEIRO DA SECRETARÍA-INTERVENCIÓN

Á vista do Proxecto do Orzamento desta Entidade para 2017 que remite a Ilma. Presidencia, esta Secretaría - Intervención, emite o informe económico - financeiro e que deberá formar parte dos documentos que integran o expediente de dito Orzamento, con sometemento ó Pleno do Consorcio, como require o art. 168.1.e) do Texto Refundido da Lei reguladora das Facendas Locais, aprobado polo Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo (en adiante, LRFL) e o art. 18.1.e) do Regulamento aprobado polo Real Decreto 500/1990 do 20 de abril (en adiante RD 500/90) que desenvolve parcialmente o indicado texto legal. Atendido o anterior, o presente informe analizará os elementos seguintes:

- I. Bases utilizadas para a avaliación dos ingresos.
- II. Suficiencia dos créditos para atender ás obrigas esixibles e dos gastos de funcionamento dos servizos.
- III. Análise económico - financeiro:

I. Bases utilizadas para a avaliación dos ingresos

I.1. Ingresos correntes

Capítulos I e II

Dado que o Consorcio carece das imposicións directa e indirecta á que fan referencia estes capítulos, non se prevé recadación ningunha polos mesmos .

Capítulo III

Toda vez que con data 11 de xuño de 2013, o Presidente do Consorcio aproba o texto do Concerto de colaboración subscrito coa “Gestora de Concertos para a Contribución a los servizos de Extinción de incendios A.I.E.” (UNESPA) para a liquidación e recadación da Contribución Especial para o Establecemento, Mellora e Ampliación dos Servizos de Prevención e Extinción de Incendios, prevese nestes orzamentos o ingreso do importe global da Contribución Especial correspondente ao exercicio 2017 por importe de 774.000,00.- €.

No caso de que ao longo do exercicio do exercicio 2017 se produciran maiores ingresos sobre os inicialmente orzamentados e existiran necesidades novas, imprevistas ou fora insuficiente o gasto establecido, o Pleno poderá acordar a conseguinte modificación de créditos acudindo ao autofinanciamento e, polo tanto, sen necesidade de que as dúas Administracións que forman o Consorcio teñan que realizar máis achegas das inicialmente previstas.



Capítulo IV

Neste capítulo se inclúen os ingresos previstos procedentes das dúas Administracións que forman o Consorcio para acometer os distintos gastos correntes: gastos de funcionamento.

Capítulo V

Prevense uns ingresos mínimos procedentes de intereses bancarios por importe de 100,00€. Trátase dunha previsión moi prudente probablemente superada na liquidación final do orzamento.

I.2. Ingresos de capital

Capítulo VI

Non prevéndose alleamento ou venda do patrimonio, tampouco pode preverse ingreso ningún procedente daquelas.

Capítulo VII

No se prevé o recoñecemento de dereitos por transferencias de capital dos entes consorciados posto que no se orzamenta cantidade algunha para operacións de capital no orzamento de gastos. deste consorcio as achegas dos entes consorciados para sufragar os gastos da fase de construción e equipamento dos parques se efectuarán ao 50% do total do orzamento.

I.3. Ingresos por operacións financeiras

Capítulos VIII e IX

Non se prevén ingresos por activos financeiros nin por operacións de préstamo a longo prazo de pasivos financeiros, polo que os Capítulos VIII e IX, quedan cunha previsión inicial de 0,00 €.

I.4. Conclusión

Atendido o que precede, despréndese que as bases utilizadas para a avaliación dos ingresos son as derivadas das previsións das cantidades liquidadas no exercicio 2017 e veñen condicionados polas necesidades que figuran no orzamento de gastos sendo aquelas necesidades, especialmente, no que toca aos gastos provocados polo funcionamento e a xestión indirecta dos parques así como os gastos de persoal directamente asociados ao funcionamento do servizo administrativo do Consorcio.



II. Suficiencia dos créditos para atender ás obrigas esixibles e ós gastos de funcionamento dos servizos

II.1. Operacións correntes

Capítulo I

Recóllese unha previsión de gastos en materia de persoal (nóminas e seguros sociais) de acordo co establecido para os efectivos delimitados no anexo de persoal. Os salarios calcúlanse en función do tempo estimado en que se incorporarán ao Consorcio (12 meses no caso do xerente e dos dous técnicos de xestión administrativa e económica). Consígnanse tamén as cantidades para facer fronte ás indemnizacións do secretario interventor para doce mensualidades.

Capítulo II

Recolle os créditos en función das novas obrigas que se prevé contraer que se estiman necesarios e suficientes para a súa atención. Estímase que no ano 2017 se producirán gastos tanto nos órganos de goberno do Consorcio como os relativos á administración xeral do consorcio. Así mesmo, o gasto máis importante previsto neste capítulo é o que atinxe aos gastos de funcionamento de parques.

Capítulo III e IV

Non existen operacións de préstamo –a longo prazo ou tesourería– vixentes nin se prevén para esta anualidade obrigas por transferencia con Concellos.

II.2. Operacións de capital

Capítulo VI

Non se contempla para esta anualidade a realización de investimentos reais.

Capítulo VII

Non se contemplan obrigas por transferencia de capital.

II.3. Operacións financeiras

Capítulos VIII e IX

No que respecta a obrigas por activos financeiros do Capítulo VIII e, finalmente, ás xeradas polos pasivos financeiros do Capítulo IX, carecendo esta Entidade de todas elas estes capítulos carecen de consignacións.



II.4. Conclusión

Á vista do anterior, os créditos que figuran no Proxecto do Orzamento de 2017, aparecen esencialmente recollidos nos Capítulos I e II do Estado de Gastos, estimándose que pola súa contía e natureza deben ser suficientes para a atención das obrigas esixibles nese exercicio.

III. Análise económico - financeiro:

Este é o informe económico – financeiro que emito, salvo erro ou omisión involuntarios na interpretación dos antecedentes e Ordenamento xurídico vixente, para a súa unión ó expediente do Orzamento do exercicio de 2017, a fin de que o Pleno deste Consorcio, á vista de dito expediente, e en exercicio das súas atribucións, adopte o acordo que, axustado a dereito, estime máis favorable para os intereses e fins da Entidade.

Lugo, 2 de novembro de 2016
O Secretario – Interventor

José Antonio Mourelle Cillero





INFORME DA SECRETARÍA - INTERVENCIÓN

En cumprimento do disposto polo art. 168.4 do Texto Refundido da Lei reguladora das Facendas Locais, aprobado polo Real Decreto Legislativo 2/2004, do 5 de marzo (en adiante, **LRFL**), art. 18.4 do Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, que o desenvolve parcialmente, ós efectos previstos polo art. 22.2.e) da Lei 7/1985, do 2 de abril, reguladora das Bases do Réxime Local (en adiante, **LRBRL**) en relación co previsto polo art. 27 do Decreto 19/2009, do 5 de febreiro polo que se aproban os Estatutos do Consorcio Provincial de Lugo para a Prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento, a súa modificación establecida no Decreto 136/2010, do 5 de agosto, polo que se aproba a modificación dos estatutos do Consorcio Provincial de Lugo para a Prestación do Servizo contra Incendios e Salvamento e demais disposicións concordantes de aplicación, á vista do Proxecto do Orzamento deste Consorcio para o exercicio de 2017 que o Ilmo. Sr. Presidente me remite e, sen prexuízo do indicado no informe económico - financeiro que, está engadido xunto co resto dos documentos dese proxecto, esta Secretaría - Intervención, na súa función interventora, emite o presente informe, sobre a base do exame realizado a dito proxecto:

I. Contía

O proxecto do Orzamento do Consorcio para o exercicio de 2017, ascende, tanto no Estado de Ingresos coma no de Gastos, á cantidade de 4.895.051,60 € (Catro millóns oitocentos noventa e cinco mil cincuenta e un euros con sesenta céntimos). En consecuencia, se presenta para a súa aprobación, sen déficit inicial, tal e como require o art. 165.4 LRFL.

II. Bases de Execución

A execución do orzamento realizarase de acordo coas Bases de Execución da Excm. Deputación Provincial de Lugo en tanto lle sexan de aplicación.

III. Obrigas e previsións de ingresos:

Tendo en conta a especial idiosincrasia desta Entidade, se estima que se seguen as disposicións precisas a fin de se conter as previsións para atender ás obrigas da mesma e os dereitos que se calcula liquidar ó longo do exercicio, de conformidade co previsto na LRFL así como no art. 23 dos Estatutos.

V. Persoal

Á vista do Anexo de Persoal, consta acomodada á Plantilla e Relación dos Postos de Traballo comprensiva da totalidade dos postos e as diferentes funcións e tarefas ós mesmos asignadas. Recolléndose as retribucións con acomodo no previsto respecto dos incrementos retributivos no Proxecto de Lei de Orzamentos Xerais do Estado para 2017.



V. Documentación que debe incluírse no Orzamento:

De conformidade co vixente texto da LRFL a documentación que debe integrar o expediente comprensivo do orzamento é a seguinte:

Documentación do art. 165 LRFL:

DOCUMENTOS ART. 165 LRFL	PROXECTO ORZAMENTO 2017
Estados de Gastos, que incluírán, coa debida especificación, os créditos necesarios para atender ó cumprimento das obrigas.	Figuran elaborados
Estados de Ingresos, onde figurarán as estimacións dos distintos recursos económicos a liquidar ó longo do exercicio.	Figuran elaborados
Bases de execución.	Figuran elaboradas

1. Anexos que deben unirse ó expediente, esixidos polo art. 166 LRFL:

DOCUMENTOS ART. 166 LRFL	PROXECTO ORZAMENTO 2017
De forma potestativa: plans e programas de inversión e financiamento que se formulen, polo prazo de catro anos.	Non figuran.
Programas anuais de actuación, inversión e financiamento das sociedades mercantís nas que o capital social teña como titular único ou maioritario a Entidade.	Non existen esas sociedades no Consorcio
Estado consolidado do orzamento da entidade e de tódolos OO.AA. e sociedades mercantís.	Non se da o suposto no Consorcio
Estado de previsión e movemento da débeda comprensiva ó detalle de operacións de crédito ou endebedamento pendente de reembolso ó principio do exercicio, das novas operacións previstas a realizar ó longo do exercicio – c/p e l/p-, así como a amortización que se prevé no exercicio.	Existe certificación negativa (inexistencia de débeda viva e prevista no proxecto de Orzamento para 2017)

2. Documentos esixidos polo art. 168 LRFL:

DOCUMENTOS ART. 168 LRFL	PROXECTO ORZAMENTO 2017
Memoria da Presidencia explicativa do seu contido e das principais modificacións que presente en relación co vixente.	Áchase formulada.
Anexo de persoal da Entidade.	Áchase engadido.
Anexo das inversións a realizar no exercicio.	Áchase engadido.
Informe económico - financeiro.	Áchase emitido e engadido.
Informe de Intervención, realizado sobre a base dos estados de gastos e ingresos e documentación que precede.	O presente informe.



VI. Aprobación inicial e actos posteriores:

Completada a documentación que forma o Orzamento, o expediente se someterá á aprobación da Comisión Executiva para o seu posterior sometemento a aprobación do Pleno.

En calquera caso, o acordo plenario –de ser de aprobación- é un acordo único (xa que si fora o caso detallaría os orzamentos que integran o xeral, non podendo aprobarse ningún separadamente). A adopción do acordo correspóndelle ó Pleno do Consorcio en virtude do disposto polo art. 11 dos Estatutos, en relación co previsto polo art. 22.2.e) LRFL. Lémbrese que a adopción deste acordo non require de maioría cualificada ningunha, nin por esixencia legal nin estatutaria, polo que basta, para a súa adopción, a maioría ordinaria simple.

Aprobado inicialmente o Orzamento, exporase o público mediante a inserción do edicto correspondente no BOP durante o prazo de quince días hábiles, a fin de que durante o mesmo, poda ser examinado e, no seu caso, presentarse –ante o Pleno- polos interesados que a tales efectos cita o art. 170.1 LRFL, as reclamacións que estimen por conveniente, aínda que, unicamente polos motivos taxados que a estes efectos establece o art. 170.2 LRFL.

Caso de non se presentar reclamacións, o acordo inicial se eleva automaticamente a definitivo, sen necesidade de adopción expresa doutro, debendo procederse, de seguido, á publicación preceptiva ordenada polo art. 169.3 LRFL.

De presentarse reclamacións, o Pleno conta co prazo dun mes para, e previos os informes que proceda, resolver as mesmas no acordo de aprobación definitiva, procedéndose de seguido na forma indicada no apartado que precede.

VII. Reclamacións na vía administrativa e recurso na xurisdiccional:

Existen dous momentos procesuais diferenciados que, por ilo, reflicten distintos ámbitos (administrativo e xurisdiccional), en canto a posibles impugnacións:

a) Aprobación inicial:

Contra a aprobación inicial do Orzamento, unha vez publicado o edicto correspondente no "Boletín Oficial" da provincia, poderán presentarse reclamacións polos interesados ós que cita o art. 171.1 LRFL, no prazo de 15 días hábiles (contados a partires do seguinte, tamén hábil, ó da aparición do indicado anuncio) e polos motivos taxados que sinala o apartado 2 do propio art. 171 citado.

b) Aprobación definitiva:

Aprobado definitivamente o Orzamento, ben por acordo expreso, ben por elevación automaticamente a definitivo do inicialmente adoptado, e unha vez realizada a correspondente publicación (art. 169.3 LRFL), poderá interpoñerse directamente o recurso contencioso –



administrativo, de conformidade co previsto polo art. 171 LRFL, aínda que este mesmo artigo indica que dita interposición, por si mesma, non suspende a aplicación do orzamento recorrido.

VIII. Remisións, entrada en vigor e actuacións conexas:

O orzamento entrará en vigor unha vez producida a publicación dos resumos que citan os artigos 169.3 LRFL, tendo en conta que o art. 70.2 LRBRL (respecto do prazo no intre das remisións dos acordos en relación co art. 65.2 da propia LRBRL) non é de aplicación para o caso dos orzamentos nin das ordenanzas fiscais.

Deberá remitirse (ao tempo que se fai o envío da publicación ó BOP –do art. 169.3 LRFL- do anuncio da aprobación definitiva) copia do orzamento ás Administracións da **Comunidade Autónoma** e á do **Estado**, tal e como require o art. 169.4 da propia LRFL.

Así mesmo, segundo o establecido pola orden HAP/2105/2012, de 1 de outubro, pola que se desenvolven as obrigas de subministro de información previstas na Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, deberá remitirse ao Ministerio de facenda e Administracións Públicas antes do 31 de xaneiro de cada ano copia dos orzamentos aprobados. Si a 31 de xaneiro no se aprobou o Orzamento, deberá remitirse o prorrogado coas modificacións derivadas das normas reguladoras da prórroga.

Este é o informe que emito salvo erro ou omisión involuntarios na interpretación e/ou aplicación da documentación que se me presenta e do Ordenamento Xurídico vixente, nembargante, o Pleno do Consorcio co seu superior criterio, adoptará o acordo que, axustado a Dereito, estime máis oportuno para os intereses e fins da Entidade.

Lugo, 2 de novembro de 2016

O Secretario Interventor

José Antonio Mourelle Cillero



INFORME DE SECRETARÍA - INTERVENCIÓN

Asunto: *Avaliación do cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria, da regra de gasto, límite de gasto non financeiro e do límite de débeda na aprobación dos orzamentos do exercicio 2017.*

En cumprimento do disposto no artigo 16 do RD 1463/2007, de 2 de novembro polo que se aproba o regulamento de estabilidade orzamentaria, na súa aplicación ás entidades locais (en adiante 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 2017, así como no disposto na Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira (en adiante LOE), coa finalidade de avaliar o obxectivo de estabilidade orzamentaria xerado polo mesmo, o cumprimento da regra do gasto e o límite da débeda.

1. ÁMBITO SUBXECTIVO DE APLICACIÓN

O presente informe refírese ao Consorcio Provincial de Lugo para a prestación do servizo contra incendios e salvamento (en adiante Consorcio de Bombeiros) e deberá ser remitido á Deputación de Lugo aos efectos de consolidación.

2. AVALIACION DO OBXECTIVO DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA E REGRA DE GASTO NA APROBACIÓN DO ORZAMENTO 2017

O artigo 11.4 da LOE establece que as Corporacións Locais deberán manter unha posición de equilibrio ou superávit orzamentario.

A estabilidade orzamentaria implica que os recursos correntes e de capital non financeiros deben ser suficientes para facer fronte aos gastos correntes e de capital non financeiro.



O cálculo da capacidade/necesidade de financiamento nos entes sometidos ao réxime de orzamento obtense, segundo o manual da IGAE e como o interpreta a Subdirección Xeral de Relacións Financeiras coas Entidades locais, por diferenza entre os importes presupuestados nos capítulos 1 a 7 dos estados de ingresos e os capítulos 1 a 7 do estado de gastos, previa aplicación dos axustes relativos á valoración, imputación temporal, exclusión ou inclusión dos ingresos e gastos non financeiros, de acordo aos criterios de contabilidade nacional contidos no sistema europeo de contas nacionais e rexionais.

Por outra banda, o artigo 12 de LOE esixe tamén ás Entidades Locais que a variación de gasto non supere a taxa de referencia de crecemento do PIB, correspondendo ao Ministerio a súa determinación.

Para as Corporacións locais cúmprese a Regra do Gasto, se a variación, en termos SEC, do gasto computable de cada Corporación, entre dous exercicios económicos, non supera a taxa de referencia de crecemento do Produto Interior Bruto de medio prazo da economía española, modificado, no seu caso, no importe dos incrementos permanentes e minoracións de recadación derivados de cambios normativos.

En concreto, o 10 de xullo de 2015, por acordo do Consello de Ministros aprobouse, xunto aos obxectivos de déficit público (0 %) e de débeda pública (3,4 % del PIB) para o período 2016-2018, a regra de gasto para os orzamentos do 2016, 2017 e 2018, isto é, 1,8%, 2,2% e 2,6% respectivamente.



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

ORZAMENTO INICIAL 2017

		CONSORCIO COMBEROS
I N G R E S O S	CAP. 1	0,00
	CAP. 2	0,00
	CAP. 3	774.100,00
	CAP. 4	4.120.851,60
	CAP. 5	100,00
	CAP. 6	0,00
	CAP. 7	0,00
	CAP. 8	0,00
	CAP. 9	0,00
TOTAL		4.895.051,60

		CONSORCIO BOMBEROS
G A S T O S	CAP. 1	80.451,34
	CAP. 2	4.814.500,26
	CAP. 3	100,00
	CAP. 4	0,00
	CAP. 6	0,00
	CAP. 7	0,00
	CAP. 8	0,00
	CAP. 9	0,00
	TOTAL	

SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO:

TOTAL INGRESOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)	4.895.051,60
TOTAL GASTOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)	4.895.051,60
CAPACIDADE/NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	0,00

1. **Axuste por grao de execución do gasto:** A "Guía para a Determinación da Regra do Gasto (2ª edición)" establece que "a porcentaxe estimada do grao de execución do orzamento do ano *n* terá, como límite, superior ou inferior, a media aritmética das porcentaxes do grao de execución dos créditos por operacións non financeiras do orzamento de gastos dos tres exercicios anteriores, unha vez eliminados valores atípicos".



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

Da media dos tres derradeiros exercicios, pola comparación dos créditos iniciais coas obrigas recoñecidas netas, descontando os gastos financeiros non agregables e os considerados valores atípicos resulta a porcentaxe de execución de gastos non financeiros co detalle que se especifica a continuación, que aplicado ás previsións do orzamento de 2017 arroxa o importe de 229.083,73 € a diminuír nos empregos non financeiros:

CONSORCIO DE BOMBEIROS	2013	2014	2015	MEDIA 2013-2015
(+) Céditos iniciais capítulos 1 a 7 en termos SEC	4.768.218,40	5.170.751,60	5.615.051,60	
(-) Axuste gastos financeiros	-100,00	-100,00	-100,00	
(-) Gts. ntza. extraord. (catastrofes, emerxencia, sentenzas,...)	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. subv. finalistas de AAPP	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. alleamento terreos e inv. reais	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. mecanismo pago a provedores	0,00	0,00	0,00	
(-) Pagos por transf. a outras entid. que integran a c. Local	0,00	0,00	0,00	
Total créditos iniciais ajustados	4.768.118,40	5.170.651,60	5.614.951,60	
(+) Obrigas recoñecidas netas capítulos 1 a 7	5.014.417,53	4.930.633,51	5.007.678,05	
(-) Axuste gastos financeiros	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. ntza. extraord. (catastrofes, emerxencia, sentenzas,...)	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. subv. finalistas de AAPP	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. alleamento terreos e inv. reais	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. mecanismo pago a provedores	0,00	0,00	0,00	
(-) Outros valores atípicos: obrigas de facturas ex. anteriores	0,00	-194.362,11	0,00	
(-) Outros valores atípicos: exceso IR sobre a media	0,00	0,00	0,00	
(-) Pagos por transf. a outras entida. que integran a C. Local	0,00	0,00	0,00	
Total obligaciones reconecidas netas ajustados	5.014.417,53	4.736.271,40	5.007.678,05	
% GRADO DE EXECUCION CTOS POR OP. NO FINANCIERAS	5,17%	-8,40%	-10,82%	-4,68%
CONSORCIO DE BOMBEIROS				
2017				
(+) Céditos Iniciais capítulos 1 a 7 exercicio 2016 en termos SEC	4.895.051,60			
(-) Axuste gastos financeiros	-100,00			
(-) Gts. ntza. extraord. (catastrofes, emerxencia, sentenzas,...)	0,00			
(-) Gts. financ. subv. finalistas de AAPP	0,00			
(-) Gts. financ. alleamento terreos e inv. reais	0,00			
(-) Gts. financ. mecanismo pago a provedores	0,00			
(-) Pagos por transf. A outras entid. Que integran a Corp. Local	0,00			
% grao de execución	-4,68%			
(+/-) Axuste por grao de execución	-229.083,73			
Total créditos iniciais axustados	4.665.867,87			

2. Non se considera necesario a realización de outros axustes por considerar que as condicións que implicarían a realización dos mesmos non poden ser coñecidos no momento da presupostación e por outra banda as diferenzas a axustar poderían ser consideradas mais ben residuais que financeiramente significativas.



ESTABILIDADE ORZAMENTARIA NA APROBACIÓN DO ORZAMENTO 2016
CONTABILIDADE NACIONAL

S/

SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCIERO:

CONSORCIO BOMBEIROS

TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	4.895.051,60
TOTAL GASTOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	4.895.051,60
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	0,00
GR000 Axuste por recadación ingresos capítulo 1	0,00
GR000b Axuste por recadación ingresos capítulo 2	0,00
GR000c Axuste por recadación ingresos capítulo 3	0,00
GR001 (+) Axuste por liquidación PTE - 2008	0,00
GR002 (+) Axuste por liquidación PTE - 2008	0,00
GR006 Xuros	0,00
GR006b Diferenzas de cambio	0,00
GR015 (+/-) Axuste por grao de execución do gasto	229.083,73
GR009 Invers. realizadas por conta da Corp.	0,00
GR004 Ingresos por alleamentos de accións (privatizacións)	0,00
GR003 Dividendos e participación en beneficios	0,00
GR016 Ingresos obtidos do orzamento da Unión Europea	0,00
GR017 Operacións de permuta financeira (SWAPS)	0,00
GR018 Operacións de reintegro e execución de avais	0,00
GR012 Aportacións de capital	0,00
GR013 Asunción e cancelación de débedas	0,00
GR014 Asunción e cancelación de débedas	0,00
GR008 Asunción e cancelación de débedas	0,00
GR008a Asunción e cancelación de débedas	0,00
GR008b Asunción e cancelación de débedas	0,00
GR010 Asunción e cancelación de débedas	0,00
GR019 Asunción e cancelación de débedas	0,00
GR099 Asunción e cancelación de débedas	0,00
Total de axustes ao orzamento da Entidade	229.083,73
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO AXUSTADO	229.083,73

APLICACIÓN DA REGRA DO GASTO NA APROBACIÓN DO ORZAMENTO 2017
S/ CONTABILIDADE NACIONAL

Concepto	Prev. Liquidación Eercicio 2015	Orzamento 2017	Observacións
Suma dos capítulos 1 a 7 de gastos (excluídos gts. Financeiros)	4.976.438,39	4.895.051,60	
AXUSTES Cálculo empregos non financeiros según o SEC	0,00	-229.083,73	
(-) Alleamento de terrenos e demais inversións reais.	0,00	0,00	
(+/-) Inversións realizadas por conta da Corporación Local.	0,00	0,00	
(+/-) Execución de avais.	0,00	0,00	
(+) Aportacións de capital.	0,00	0,00	
(+/-) Asunción e cancelación de débedas.	0,00	0,00	
(+/-) Gastos realizados no exercicio pendentes de aplicar ao orzamento	0,00	0,00	
(+/-) Pagos a socios privados realizados no marco das asociacións público privadas.	0,00	0,00	
(+/-) Adquisicións con pago aprazado.	0,00	0,00	
(+/-) Arrendamento financeiro.	0,00	0,00	
(+) Préstamos.	0,00	0,00	
(-) Mecanismo extraordinario de pago provedores 2012	0,00	0,00	
(-) Inversións realizadas pola Corporación local por conta doutra Administración Pública	0,00	0,00	
(+/-) Axuste por grao de execución do gasto	0,00	-229.083,73	
Outros (Especificar)	0,00	0,00	
Empregos non financeiros términos SEC excepto xuros da débeda	4.976.438,39	4.665.967,87	
(-) Pagos por transf. a outras entidades que integran a Corp. Local	0,00	0,00	
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes da Unión Europea ou doutras AAPP	-231.552,85	0,00	
Unión Europea	0,00	0,00	
Estado	0,00	0,00	
Comunidade Autónoma	-78.911,89	0,00	
Deputacións	-152.640,96	0,00	
Outras Administracións Públicas	0,00	0,00	
(-) Transferencias por fondos dos sistemas de financiamento	0,00	0,00	
Total de gasto computable do exercicio	4.744.885,54	4.665.967,87	
(+/-) Incrementos/disminucións de recadación por cambios normativos		0,00	



En conclusión, a entidade cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria e de regra de gasto na aprobación dos orzamentos de 2017, e polo tanto coas previsións relativas ao consorcio incluídas no Plan económico financeiro 2016-2017 aprobado pola Deputación Provincial de Lugo.

3. COMPROBACIÓN CUMPRIMENTO LÍMITE DE GASTO NON FINANCEIRO

O artigo 30 da LOE esixe tamén ás Entidades Locais a mesma obriga que a Unión Europea ven esixindo ao Estado, isto é, aprobar todos os anos un teito de gasto non financeiro, e verificar que cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria e coa regra do gasto.

Neste sentido establece que as Entidades Locais deberán aprobar un límite máximo de gasto non financeiro, coherente cos obxectivos de estabilidade orzamentaria e a regra de, que marcará o teito de asignación de recursos dos seus orzamentos.

Determinación:

A) Gasto non financeiro coherente co obxectivo de estabilidade orzamentaria:

Partindo das previsións de ingresos e gastos non financeiros para o Orzamento de 2017, obtemos os seguintes datos:

Capítulos 1 a 7 de Gastos	4.895.051,60
Axustes SEC gastos	-229.083,73
Gastos non financeiros axustados	4.665.967,87
Capítulos 1 a 7 de Ingresos	4.895.051,60
Axustes SEC ingresos	0,00
Ingresos non financeiros axustados	4.895.051,60
Verificación cumprimento obxectivo estabilidade	229.083,73

Para o cálculo do límite de gasto non financeiro, que se expresa en termos orzamentarios, engadimos o superávit así calculado aos gastos considerados:

Teito de gasto non financeiro en equilibrio:	5.124.135,33
---	---------------------

**B) Gasto non financeiro coherente co obxectivo de regra de gasto:**

Pártese da estimación de liquidación do exercicio 2016:

Límite de la Regra do Gasto 2017	4.744.885,54
---	---------------------

Para o cálculo do límite de gastos non financeiros, que se expresa en termos orzamentarios, engádese:

Gasto do capítulo 3º non agregado en 2017	0,00
Gasto financiado con fondos finalistas en 2017	0,00
Axustes SEC gastos en 2017	229.083,73
Límite de gasto non financeiro coherente coa regra de gasto	4.973.969,27

C) Límite do gasto non financeiro: Considerase o menor dos calculados anteriormente:

Coherente co obxectivo de estabilidade orzamentaria	5.124.135,33
Coherente co obxectivo de regra do gasto	4.973.969,27
LÍMITE DE GASTO NON FINANCEIRO	4.973.969,27

Á vista das previsións de gasto non financeiro do orzamento 2017 si se respecta o límite de gasto non financeiro.

4. AVALIACION DO NIVEL DE DÉBEDA

Esta Entidade non ten contraída, ó día da data, crédito ningún dos que citan os artigos 48 e seguintes do sinalados no Texto refundido da Lei reguladora das Facendas Locais, aprobado polo Real Decreto Lexislativo 2/2004, do 5 de marzo, non existindo, consecuentemente, débeda viva a longo ou curto prazo.



CONSORCIO PROVINCIAL DE LUGO PARA A PRESTACIÓN DO SERVIZO CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO

No proxecto do Orzamento da entidade para o exercicio de 2017, non figura previsión ningunha no Capítulo IX do estado de ingresos, procedente de contracción de débeda a longo prazo.

Lugo, a 2 de novembro de 2016

O Secretario – Interventor

José Antonio Mourelle Cillero

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'José Antonio Mourelle Cillero', written over the printed name.



DEPUTACIÓN DE LUGO

ORZAMENTOS 2017

21. Informe de avaliación da estabilidade orzamentaria, regra de gas- to, límite de gasto non fi- nanceiro e débeda pública

INFORME DE INTERVENCIÓN

Asunto: *Avaliación do cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria, regra do gasto, límite de gasto non financeiro e do límite de débeda na aprobación dos orzamentos do exercicio 2017.*

En cumprimento do disposto no artigo 16 do RD 1463/2007, de 2 de novembro polo que se aproba o regulamento de estabilidade orzamentaria, na súa aplicación ás entidades locais (en adiante REO), emítese 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 2016, así como no disposto na Lei orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sostibilidade financeira (en adiante LOE), coa finalidade de avaliar o obxectivo de estabilidade orzamentaria xerado polo mesmo, de regra do gasto, límite de gasto non financeiro e o límite da débeda.

1. 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 Bombeiros) serán consideradas entidades comprendidas no ámbito do artigo 2.1 da LOE, ó prestar servizos ou producir bens non financiados maioritariamente con ingresos comerciais, estando clasificadas pola Intervención Xeral de Administración Local como "administración pública".

2. AVALIACION DO OBXECTIVO DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA NA APROBACIÓN DO ORZAMENTO 2017

O artigo 11.4 da LOE establece que as Corporacións Locais deberán manter unha posición de equilibrio ou superávit orzamentario. E así, o Consello de Ministros o 2 de decembro de 2016, establece como obxectivo de estabilidade orzamentaria para as Corporacións locais no trienio 2017-2019 o equilibrio.

A estabilidade orzamentaria implica que os recursos correntes e de capital non financeiros deben ser suficientes para facer fronte aos gastos correntes e de capital non financeiro.

O cálculo da capacidade/necesidade de financiamento nos entes sometidos ao réxime de orzamento obtense, segundo o manual da IGAE e como o interpreta a Subdirección Xeral de Relacións Financeiras coas Entidades locais, por diferenza entre os importes orzamentados nos capítulos 1 a 7 dos estados de ingresos e os capítulos 1 a 7 do estado de gastos, previa aplicación dos axustes relativos á valoración, imputación temporal, exclusión ou inclusión dos ingresos e gastos non financeiros, de acordo aos criterios de contabilidade nacional contidos no sistema europeo de contas nacionais e rexionais.

Para os entes non sometidos a réxime orzamentario considerase equilibrio cando, de acordo cos criterios do plan de contabilidade que lles resulte aplicable, dos seus estados previsionais se deduza que non incorren en perdas cuxo saneamento requira a dotación de recursos non previstos no escenario de estabilidade da entidade principal que lle toque aportalos.

Por outra banda, o artigo 12 de LOE esixe tamén ás Entidades Locais que a variación de gasto non supere a taxa de referencia de crecemento do PIB, correspondendo ao Ministerio a súa determinación. Non obstante, cando existe un plan económico financeiro regulado no artigo 21 e 22 da LOE, como é o caso por incumprimento da regra de gasto na liquidación do 2015, o crecemento do gasto público computable se axustará á senda establecida no dito plan.

Para as Corporacións locais cúmprese a Regra do Gasto, se a variación, en termos SEC, do gasto computable de cada Corporación, entre dous exercicios económicos, non supera a taxa de referencia de crecemento do Produto Interior Bruto de medio prazo da economía española, modificado, no seu caso, no importe dos incrementos permanentes e minoracións de recadación derivados de cambios normativos, e dos investimentos financeiramente sostibles.

En concreto, o 2 de decembro de 2016, por acordo do Consello de Ministros aprobouse, xunto aos obxectivos de déficit público (0 %) e de débeda pública (2,9 %, 2,8 % e 2,7 % del PIB) para o período 2017-2019, a regra de gasto para os orzamentos do 2017, 2018 y 2019, isto é, 2,1%, 2,3% e 2,5% respectivamente.

Da modificación da Orde HAP/2105/2012, de 1 de outubro, pola de se desenvolven as obrigas de subministro de información previstas na LOE mediante a Orde HAP/2082/2014, de 7 de novembro, concretamente os artigos 15.3 c) e 16.4, dedúcese que non é preceptivo o informe do Interventor local sobre o cumprimento da regra do gasto na fase de elaboración do orzamento, estando soamente previsto como informe en fase de liquidación. Trimestralmente farase unha valoración do cumprimento da regra do gasto ao peche do exercicio.

Realízase a consolidación dos datos contidos nas previsións iniciais dos orzamentos do exercicio 2017 da propia Deputación Provincial de Lugo, da Fundación TIC, de SUPLUSA e do proxecto de orzamento do Consorcio de Bombeiros.

Os axustes que proceden por eliminación das operacións internas serían:

a) Dedución por transferencias correntes da Deputación de Lugo en 2017 a:

1. SUPLUSA	2.850.932,66 €
2. Fundación TIC	1.791.868,37 €
3. Consorcio Bombeiros.....	2.060.425,80 €
TOTAL	6.703.226,83 €

ORZAMENTO INICIAL 2017

		DEPUTACIÓN	SUPLUSA	FUNDACION TIC	CONSORCIO COMBEROS	AXUSTES POR TRANSFER. INTERNAS	TOTAL
INGRESOS	CAP. 1	5.286.416,47	0,00	0,00	0,00	0,00	5.286.416,47
	CAP. 2	4.559.972,71	0,00	0,00	0,00	0,00	4.559.972,71
	CAP. 3	1.830.352,92	883.960,00	1.200,00	774.100,00	0,00	3.489.612,92
	CAP. 4	66.842.057,83	2.850.932,66	1.791.868,37	4.120.851,60	-6.703.226,83	68.902.483,63
	CAP. 5	130.000,00	40.073,70	7.000,00	100,00	0,00	177.173,70
	CAP. 6	0,00	652.935,29	0,00	0,00	0,00	652.935,29
	CAP. 7	1.479.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.479.285,00
	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		80.428.084,93	4.427.901,65	1.800.068,37	4.895.051,60	-6.703.226,83	84.847.879,72

		DEPUTACIÓN	SUPLUSA	FUNDACION TIC	CONSORCIO BOMBEROS	AXUSTES POR TRANSFER. INTERNAS	TOTAL
GASTOS	CAP. 1	24.046.851,73	1.628.758,51	1.184.662,06	80.451,34	0,00	26.940.723,64
	CAP. 2	13.356.598,48	1.536.134,15	434.406,31	4.814.500,26	0,00	20.141.639,20
	CAP. 3	18.000,00	0,00	1.000,00	100,00	0,00	19.100,00
	CAP. 4	21.176.662,81	0,00	80.000,00	0,00	-6.703.226,83	14.553.435,98
	CAP. 5	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
	CAP. 6	15.722.124,67	1.263.008,99	100.000,00	0,00	0,00	17.085.133,66
	CAP. 7	5.189.613,68	0,00	0,00	0,00	0,00	5.189.613,68
	CAP. 8	504.769,23	0,00	0,00	0,00	0,00	504.769,23
	CAP. 9	113.464,33	0,00	0,00	0,00	0,00	113.464,33
TOTAL		80.428.084,93	4.427.901,65	1.800.068,37	4.895.051,60	-6.703.226,83	84.847.879,72

SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCIERO:

TOTAL INGRESOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	80.128.084,93	4.427.901,65	1.800.068,37	4.895.051,60	-6.703.226,83	84.547.879,72
TOTAL GASTOS NON FINANCIEROS (capítulos 1 a 7)	79.809.851,37	4.427.901,65	1.800.068,37	4.895.051,60	-6.703.226,83	84.229.646,16
CAPACIDADE/NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	318.233,56	0,00	0,00	0,00	0,00	318.233,56

▪ Deputación Provincial de Lugo:

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. Tivéronse en conta as seguintes consideracións:

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 2017 (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 estatais) a porcentaxe estimada da recadación neta. Tómase como estimación a porcentaxe que na liquidación do orzamento de 2015 (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 2015	RECADACION NETA 2015	%
CAPÍTULO I (*)	2.137.025,46	1.966.688,51	92,03 %
CAPÍTULO II (*)	0,00	0,00	-
CAPITULO III	6.426.311,19	6.322.289,19	98,38 %
TOTAL (*)	8.563.336,65	8.288.977,70	96,80 %

(*) Agás conceptos relativos a cesión de tributos

Por outra banda consideraranse os ingresos recadados de exercicios pechados dos capítulos 1, 2 e 3 (con exclusión dos conceptos relativos a cesión de tributos estatais), continuando co criterio de caixa, á vista dos datos de recadación do ano 2015 (último pechado e liquidado) obtense a seguinte desagregación:

	PENDENTE A 1-1-2015	RECADACION 2015	%
1995	184,41	0,00	0,00%
1996	135,58	0,00	0,00%
1997	381,78	0,00	0,00%
1998	698,69	0,00	0,00%
1999	3.496,50	0,00	0,00%
2000	7.040,35	11,97	0,17%
2001	9.107,25	151,30	1,66%
2002	103.455,77	513,56	0,50%
2003	2.591,01	0,00	0,00%
2004	4.404,60	0,00	0,00%
2005	2.897,48	380,03	13,12%
2006	7.734,98	13,86	0,180%
2007	10.863,14	276,19	2,54%
2008	10.130,47	433,98	4,28%
2009	24.125,78	411,82	1,71%
2010	38.805,56	1.233,05	3,18%
2011	732.330,51	1.809,02	0,25%
2012	216.044,06	18.437,64	8,53%
2013	379.290,66	54.712,29	14,42%
2014	329.022,42	169.222,88	51,43%
TOTAL	1.882.741,00	247.607,59	13,15%

En conclusión, segundo as contas de recadación do ano 2015 (o derradeiro pechado e liquidado) dos ingresos de exercicios pechados, cobrouse o 13,15 % do saldo pendente a 1 de xaneiro de 2015. O citado

porcentaxe aplicarase, ao non estar liquidado o exercicio de 2016, 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 2017 con algunha variación de escasa significación.

De este xeito obtemos os seguintes importes:

	CAP 1	CAP 2	CAP 3
- Dereitos recoñecidos netos (previsión)	2.770.567,00	0,00	1.830.352,92
- Recad. líquida (ex. corrente) (previsión)	2.681.908,86		1.771.781,63
- Recad. líquida (ex. pechados) (previsión)	53.133,29	0,00	68.405,47
Axuste (maior déficit en cont. nacional)	35.524,85	0,00	0,00
Axuste (menor déficit en cont. nacional)	0,00	0,00	9.834,18

2. Tratamento das entregas a conta de impostos cedidos e do fondo complementario de financiamento:

en contabilidade nacional estes pagos rexístranse no período no que se pagan, e a liquidación definitiva resultante, no momento en que se determina a súa contía e se ingresa. Os importes orzamentados nestes conceptos correspóndense coas entregas a conta mensuais (xaneiro a decembro de 2017), os cales serán ingresados previsiblemente no exercicio 2017, descontando as liquidacións definitivas negativas da participación das entidades locais en tributos do Estado correspondentes aos anos 2008 e 2009. Tal e como se indica no acordo da Subcomisión de Réxime Económico, Financeiro e Fiscal, da Comisión Nacional de Administración Local (CNAL) e na plataforma da oficina virtual da entidades locais do Ministerio de Facenda e Administracións Públicas en relación á información a comunicar para o cumprimento das obrigas contempladas na Orden HAP/2015/2012, de 1 de outubro é preciso a realización do seguinte axuste para non incluír no cálculo o efectos das devolucións das PIE 2008 e 2009:

- Axuste por liq. PTE 2008 (menor déficit en contabilidade nacional)195.214,68 €
- Axuste por liq. PTE 2009 (menor déficit en contabilidade nacional).....814.870,80 €

3. Axuste por grao de execución do gasto: A "Guía para a Determinación da Regra do Gasto (3ª edición)" establece que:

"Este ajuste reducirá los empleos no financieros en aquellos créditos que por sus características o por su naturaleza se consideren de imposible ejecución en el ejercicio presupuestario. Y los aumentará en aquellos créditos cuya ejecución vaya a superar el importe de los previstos inicialmente.

Este ajuste se estimará por cada Entidad Local en función de la experiencia acumulada de años anteriores sobre las diferencias entre las previsiones presupuestarias y la ejecución real."

Esta Intervención opta por seguir aplicando os criterios interpretativos da IGAE de comparar os créditos iniciais dos tres exercicios anteriores (2013, 2014, 2015) coas respectivas obrigas recoñecidas netas.

O límite da porcentaxe de execución de gastos non financeiros resultante é de -8,18 %, segundo se amosa no cadro seguinte, e polo tanto, o axuste máximo polo grao de execución é de 5.857.643,97 € a diminuír nos empregos non financeiros.

DEPUTACION DE LUGO	2013	2014	2015	MEDIA 2013-2015
(+) Céditos iniciais capítulos 1 a 7 en términos SEC	79.517.861,82	74.029.745,81	77.040.804,93	
(-) Axuste gastos financeiros	-620.208,32	-337.063,22	-234.200,29	
(-) Gts. ntza. extraord. (catastrofes, emerxencia, sentenzas,...)	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. subv. finalistas de AAPP	-7.257.682,85	-2.487.979,79	-1.637.842,21	
(-) Gts. financ. alleamento terreos e inv. reais	-19.000,00	-19.000,00	-14.000,00	
(-) Gts. financ. mecanismo pago a provedores	0,00	0,00	0,00	
(-) Pagos por transf. a outras entid. que integran a c. Local	-8.083.264,20	-7.071.030,80	-7.713.461,80	
Total créditos iniciais ajustados	63.537.706,45	64.114.672,00	67.441.300,63	
(+) Obrigas recoñecidas netas capítulos 1 a 7	71.294.590,25	68.873.599,84	84.807.155,36	
(-) Axuste gastos financeiros	-330.549,56	-129.275,77	-18.349,86	
(-) Gts. ntza. extraord. (catastrofes, emerxencia, sentenzas,...)	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. subv. finalistas de AAPP	-5.023.624,53	-4.932.002,12	-10.652.314,72	
(-) Gts. financ. alleamento terreos e inv. reais	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. mecanismo pago a provedores	0,00	0,00	0,00	
(-) Outros valores atípicos: obrigas de facturas ex. anteriores	-291.177,73	-441.163,26	-877.964,55	
(-) Pagos por transf. a outras entida. que integran a C. Local	-8.309.329,90	-7.703.240,46	-6.898.461,80	
Total obligaciones reconocidas netas ajustados	57.339.908,53	55.667.918,23	66.360.064,43	
% GRADO DE EXECUCION CTOS POR OP. NO FINANCIERAS	-9,75%	-13,17%	-1,60%	-8,18%

DEPUTACION DE LUGO	2017
(+) Céditos iniciais capítulos 1 a 7 exercicio 2017, en termos SEC	79.809.851,37
(-) Axuste gastos financeiros	-18.000,00
(-) Gts. ntza. extraord. (catastrofes, emerxencia, sentenzas,...)	0,00
(-) Gts. financ. subv. finalistas de AAPP	-1.479.285,00
(-) Gts. financ. alleamento terreos e inv. reais	0,00
(-) Gts. financ. mecanismo pago a provedores	0,00
(-) Pagos por transf. a outras entid. que integran a Corp. Local	-6.703.226,83
% grao de execución	-8,18%
(+/-) Axuste por grao de execución	-5.857.643,97
Total créditos iniciais axustados	65.751.695,57

4. 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 orzamentación e por outra banda as diferenzas 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:

ESTABILIDADE ORZAMENTARIA NA APROBACIÓN DO ORZAMENTO 2017
S/ CONTABILIDADE NACIONAL

SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO:		DEPUTACIÓN
TOTAL INGRESOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)		80.128.084,93
TOTAL GASTOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)		79.809.851,37
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO		318.233,56
GR000	Axuste por recadación ingresos capítulo 1	-35.524,85
GR000b	Axuste por recadación ingresos capítulo 2	0,00
GR000c	Axuste por recadación ingresos capítulo 3	9.834,18
GR001	(+) Axuste por liquidación PTE - 2008	195.214,68
GR002	(+) Axuste por liquidación PTE - 2009	814.870,80
GR002b	(+) Axuste por liquidación PTE - 2013	0,00
GR006	Xuros	0,00
GR006b	Diferenzas de cambio	0,00
GR015	(+/-) Axuste por grao de execución do gasto	5.857.643,97
GR009	Invers. realizadas por conta da Corporación	0,00
GR004	Ingresos por alleamentos de accións (privatizacións)	0,00
GR003	Dividendos e participacións en beneficios	0,00
GR016	Ingresos obtidos do pto. da Unión Europea	0,00
GR017	Operacións de permuta financeira (SWAPS)	0,00
GR018	Operacións de reintegro e execución de avais	0,00
GR012	Aportacións de capital	0,00
GR013	Asunción e cancelación de débedas	0,00
GR014	Gastos realizados no exercicio pendentes de aplicar ao orzamento	0,00
GR008	Adquisicións con pago aprazado	0,00
GR008a	Arrendamento financeiro	0,00
GR008b	Contratos de asociación público privada (APP's)	0,00
GR010	Inversións realizadas pola corporación local por conta doutra Administración Pública	0,00
GR019	Préstamos	0,00
GR020	Devolucións de ingresos pendentes de aplicar a presupuesto	0,00
GR021	Consolidación de transferencias con outras Administracións Públicas	0,00
GR099	Outros	0,00
Total de axustes ao orzamento da Entidade		6.842.038,78
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO AXUSTADO		7.160.272,34

▪ Consorcio de bombeiros:

1. **Axuste por grao de execución do gasto:** A "Guía para a Determinación da Regra do Gasto (3ª edición)" establece que:

"Este ajuste reducirá los empleos no financieros en aquellos créditos que por sus características o por su naturaleza se consideren de imposible ejecución en el ejercicio presupuestario. Y los aumentará en aquellos créditos cuya ejecución vaya a superar el importe de los previstos inicialmente.

Este ajuste se estimará por cada Entidad Local en función de la experiencia acumulada de años anteriores sobre las diferencias entre las previsiones presupuestarias y la ejecución real."

Esta Intervención opta por seguir aplicando os criterios interpretativos da IGAE de comparar os créditos iniciais dos tres exercicios anteriores (2013, 2014, 2015) coas respectivas obrigas recoñecidas netas.

O límite da porcentaxe de execución de gastos non financeiros resultante é de -4,68 %, segundo se amosa no cadro seguinte, e polo tanto, o axuste máximo polo grao de execución é de 229.083,73 € a diminuír nos empregos non financeiros.

CONSORCIO DE BOMBEIROS	2013	2014	2015	MEDIA 2013-2015
(+) Créditos iniciais capítulos 1 a 7 en términos SEC	4.768.218,40	5.170.751,60	5.615.051,60	
(-) Axuste gastos financeiros	-100,00	-100,00	-100,00	
(-) Gts. ntza. extraord. (catastrofes, emerxencia, sentenzas,...)	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. subv. finalistas de AAPP	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. alleamento terreos e inv. reais	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. mecanismo pago a provedores	0,00	0,00	0,00	
(-) Pagos por transf. a outras entid. que integran a c. Local	0,00	0,00	0,00	
Total créditos iniciais ajustados	4.768.118,40	5.170.651,60	5.614.951,60	
(+) Obrigas recoñecidas netas capítulos 1 a 7	5.014.417,53	4.930.633,51	5.007.678,05	
(-) Axuste gastos financeiros	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. ntza. extraord. (catastrofes, emerxencia, sentenzas,...)	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. subv. finalistas de AAPP	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. alleamento terreos e inv. reais	0,00	0,00	0,00	
(-) Gts. financ. mecanismo pago a provedores	0,00	0,00	0,00	
(-) Outros valores atípicos: obrigas de facturas ex. anteriores	0,00	-194.362,11	0,00	
(-) Outros valores atípicos: exceso IR sobre a media	0,00	0,00	0,00	
(-) Pagos por transf. a outras entida. que integran a C. Local	0,00	0,00	0,00	
Total obligaciones reconocidas netas ajustados	5.014.417,53	4.736.271,40	5.007.678,05	
% GRADO DE EXECUCION CTOS POR OP. NO FINANCIERAS	5,17%	-8,40%	-10,82%	-4,68%

CONSORCIO DE BOMBEIROS	2017
(+) Créditos iniciais capítulos 1 a 7 exercicio 2017 en termos SEC	4.895.051,60
(-) Axuste gastos financeiros	-100,00
(-) Gts. ntza. extraord. (catastrofes, emerxencia, sentenzas,...)	0,00
(-) Gts. financ. subv. finalistas de AAPP	0,00
(-) Gts. financ. alleamento terreos e inv. reais	0,00
(-) Gts. financ. mecanismo pago a provedores	0,00
(-) Pagos por transf. A outras entid. Que integran a Corp. Local	0,00
% grao de execución	-4,68%
(+/-) Axuste por grao de execución	-229.083,73
Total créditos iniciais axustados	4.665.867,87

2. 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 orzamentación e por outra banda as diferenzas a axustar poderían ser consideradas mais ben residuais que financeiramente significativas.

ESTABILIDADE ORZAMENTARIA NA APROBACIÓN DO ORZAMENTO 2017
S/ CONTABILIDADE NACIONAL

SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO:

CONSORCIO BOMBEIROS

TOTAL INGRESOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)	4.895.051,60
TOTAL GASTOS NON FINANCEIROS (capítulos 1 a 7)	4.895.051,60
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO	0,00
GR000 Axuste por recadación ingresos capítulo 1	0,00
GR000b Axuste por recadación ingresos capítulo 2	0,00
GR000c Axuste por recadación ingresos capítulo 3	0,00
GR001 (+) Axuste por liquidación PTE - 2008	0,00
GR002 (+) Axuste por liquidación PTE - 2008	0,00
GR006 Xuros	0,00
GR006b Diferenzas de cambio	0,00
GR015 (+/-) Axuste por grao de execución do gasto	229.083,73
GR009 Invers. realizadas por conta da Corp.	0,00
GR004 Ingresos por alleamentos de accións (privatizacións)	0,00
GR003 Dividendos e participación en beneficios	0,00
GR016 Ingresos obtidos do orzamento da Unión Europea	0,00
GR017 Operacións de permuta financeira (SWAPS)	0,00
GR018 Operacións de reintegro e execución de avais	0,00
GR012 Aportacións de capital	0,00
GR013 Asunción e cancelación de débedas	0,00
GR014 Gastos realizados no exercicio pendentes de aplicar ao orzamento	0,00
GR008 Adquisicións con pago aprazado	0,00
GR008a Arrendamento financeiro	0,00
GR008b Contratos de asociación público privada (APP's)	0,00
GR010 Inversións realizadas pola corporación local por conta doutra Administración Pública	0,00
GR019 Préstamos	0,00
GR099 Outros	0,00
Total de axustes ao orzamento da Entidade	229.083,73
(-) NECESIDADE / (+) CAPACIDADE DE FINANCIAMENTO AXUSTADO	229.083,73

▪ **Fundación TIC:**

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 orzamentación e por outra banda as diferenzas a axustar poderían ser consideradas mais ben residuais que financeiramente significativas, incluído o axuste por grado de execución.

**CAPACIDADE/NECESIDADE FINANCIACIÓN NA APROBACIÓN DO ORZAMENTO 2017
CONFORME A NORMAS SEC**

FUNDACIÓN TIC	ORZAMENTO 2017	Observacións
Ingresos a efectos de Contabilidade Nacional	1.800.068,37	
Importe neto da cifra negocios	1.200,00	
Traballos previsto realizar pola empresa para o seu activo	0,00	
Ingresos accesorios e outros ingresos da xestión corrente	0,00	
Subvencións e transferencias correntes	1.791.868,37	
Ingresos financeiros por xuros	7.000,00	
Ingresos de participacións en instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	
Ingresos excepcionais	0,00	
Aportacións patrimoniais	0,00	
Subvencións de capital previsto recibir	0,00	
Gastos a efectos de Contabilidade Nacional	1.800.068,37	
Aprovisionamentos	20.000,00	
Gastos de persoal	1.184.662,06	
Outros gastos de explotación	414.406,31	
Gastos financeiros e asimilados	1.000,00	
Imposto de sociedades	0,00	
Outros impostos	0,00	
Gastos excepcionais	0,00	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	100.000,00	
Variac. existencias de ptos terminados e en curso de fabricación	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Axudas, transferencias e subvencións concedidas	80.000,00	
(+) CAPACIDADE / (-) NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	0,00	

▪ **SUPLUSA:**

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 presupostación e por outra banda as diferenzas a axustar poderían ser consideradas mais ben residuais que financeiramente significativas.

**CAPACIDADE/NECESIDADE FINANCIACIÓN NA APROBACIÓN DO ORZAMENTO 2017
CONFORME A NORMAS SEC**

SUPLUSA	ORZAMENTO 2017	Observacións
Ingresos a efectos de Contabilidade Nacional	4.427.901,65	
Importe neto da cifra negocios	1.536.895,29	
Traballos previsto realizar pola empresa para o seu activo	0,00	
Ingresos accesorios e outros ingresos da xestión corrente	0,00	
Subvencións e transferencias correntes	2.850.932,66	
Ingresos financeiros por xuros	40.073,70	
Ingresos de participacións en instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	
Ingresos excepcionais	0,00	
Aportacións patrimoniais	0,00	
Subvencións de capital previsto recibir	0,00	
Gastos a efectos de Contabilidade Nacional	4.427.901,65	
Aprovisionamentos	1.213.008,99	
Gastos de persoal	1.628.758,51	
Outros gastos de explotación	1.536.134,15	
Gastos financeiros e asimilados	0,00	
Outros impostos	0,00	
Gastos excepcionais	0,00	
Variacións do Inmov. material e intanxible; de inv. inmobiliarias; de existencias	50.000,00	
Variac. existencias de ptos terminados e en curso de fabricación	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Aplicación de provisións	0,00	
Axudas, transferencias e subvencións concedidas	0,00	
(+) CAPACIDADE / (-) NECESIDADE DE FINANCIAMENTO	0,00	



▪ RESUMO DA AVALIACIÓN DA ESTABILIDADE ORZAMENTARIA E REGRA DE GASTO

Consolidando os 4 entes a análise de estabilidade orzamentaria e do grao de cumprimento da regra do gasto na aprobación do orzamento de 2017 é a seguinte:

Entidade	ESTABILIDADE ORZAMENTARIA				Capac/Nec. Financ. Entidade	
	Ingreso non financeiro ¹	Gasto non financeiro ¹	Axuste SEC			(importes en €)
			Axustes propia Entidade	Axustes por operacións internas		
DEPUTACION DE LUGO	80.128.084,93	79.809.851,37	6.842.038,78	0,00	7.160.272,34	
CONSORCIO BOMBEIROS	4.895.051,60	4.895.051,60	229.083,73	0,00	229.083,73	
SUPLUSA	4.427.901,65	4.427.901,65	0,00	0,00	0,00	
FUNDACIÓN TIC	1.800.068,37	1.800.068,37	0,00	0,00	0,00	
Capacidade/ Necesidade Financiamento da Corporación Local a nivel consolidado					7.389.356,07	

¹ Si a entidade ten orzamento limitativo corresponderase cos gastos e ingresos non financeiros do orzamento (cap. 1 a 7). Si a entidade ten contabilidade empresarial corresponderase cos gastos e ingresos no financeiros axustados ao SEC.

A entidade a nivel consolidado cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria na aprobación dos orzamentos de 2017 e para cumprir coa regra do gasto o límite do gasto computable segundo o Plan Económico Financeiro 2016-2017 establécese en 78.655.015,40 €.

3. COMPROBACIÓN CUMPRIMENTO LÍMITE DE GASTO NON FINANCEIRO

O artigo 30 da LOE esixe tamén ás Entidades Locais a mesma obriga que a Unión Europea ven esixindo ao Estado, isto é, aprobar todos os anos un teito de gasto non financeiro, e verificar que cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria e coa regra do gasto.

Neste sentido establece que as Entidades Locais deberán aprobar un límite máximo de gasto non financeiro, coherente cos obxectivos de estabilidade orzamentaria e a regra de, que marcará o teito de asignación de recursos dos seus orzamentos.

Determinación:

A) Gasto non financeiro coherente co obxectivo de estabilidade orzamentaria:

Partindo das previsións de ingresos e gastos non financeiros para o Orzamento de 2017 consolidado dos 4 entes, obtemos os seguintes datos:

Capítulos 1 a 7 de Gastos	84.229.646,16
Axustes SEC gastos	-6.086.727,70
Gastos non financeiros axustados	78.142.918,46

Capítulos 1 a 7 de Ingresos	84.547.879,72
Axustes SEC ingresos	984.394,81
Ingresos non financeiros axustados	85.532.274,53
Verificación cumprimento obxectivo estabilidade	7.389.356,07

Para o cálculo do límite de gasto non financeiro, que se expresa en termos orzamentarios, engadimos o superávit así calculado aos gastos considerados:

Teito de gasto non financeiro en equilibrio:	91.619.002,23
---	----------------------

B) Gasto non financeiro coherente co obxectivo de regra de gasto:

Pátese do límite do gasto computable para a regra de gasto segundo o Plan Económico Financeiro 2016-2017 que se establece en 78.655.015,40:

Límite de la Regra do Gasto 2017	78.655.015,40
---	----------------------

Para o cálculo do límite de gastos non financeiros, que se expresa en termos orzamentarios, engádese:

Gasto do capítulo 3º non agregado en 2017	19.100,00
Gasto financiado con fondos finalistas de UE e Admón Pcas en 2017	2.299.760,00
Axustes SEC gastos en 2017	6.086.727,70
Límite de gasto non financeiro coherente coa regra de gasto	87.060.603,10

C) Límite do gasto non financeiro: Considerase o menor dos calculados anteriormente:

Coherente co obxectivo de estabilidade orzamentaria	91.619.002,23
Coherente co obxectivo de regra do gasto	87.060.603,10
LIMITE DE GASTO NON FINANCEIRO	87.060.603,10

Á vista das previsións de gasto non financeiro do orzamento 2017 consolidado dos catro entes, si se respecta o límite de gasto non financeiro, se o nivel de execución non supera os **87.060.603,10€**.



4. AVALIACION DO NIVEL DE DÉBEDA

A 31 de decembro de 2016 e na previsión a 31 de decembro de 2017 a Deputación de Lugo cumpre cos límites de débeda pública a nivel consolidado, segundo se amosa na seguinte información (segundo a Disposición final 31 da Lei de orzamentos xerais do Estado para 2013):

. Débeda viva con entidades financeiras a 31-12-2016	0,00 €
. Débeda viva coa Admon. Xeral do Estado a 31-12-2016	907.714,68 €
. Débeda viva con entidades financeiras a 31-12-2017 ⁽¹⁾	0,00 €
. Débeda viva coa Admon. Xeral do Estado a 31-12-2017 ⁽²⁾	794.250,35 €
. Dereitos recoñecidos netos por op. correntes na liquidación do orzamento de 2015 a nivel consolidado	
87.283.829,60 €	
. Nivel de endebedamento coa Admon. Xeral do Estado a 31-12-2016 sobre Dereitos recoñecidos netos por op. correntes na liquidación do orzamento de 2015	
1,03 %	
. Nivel de endebedamento coa Admon. Xeral do Estado a 31-12-2017 sobre Dereitos recoñecidos netos por op. correntes na liquidación do orzamento de 2015	
0,91 %	
. Operacións de tesourería	Non existen
. Aforro bruto s/ cifras orzamento 2017 a nivel consolidado	20.779.860,61 €
. Aforro neto s/ cifras orzamento 2017 a nivel consolidado.....	20.647.296,28 €

Lugo, a 3 de marzo de 2017

A interventora xeral,



Rosa Abelleira Fernández



DEPUTACIÓN DE LUGO

ÁREA DE ECONOMÍA, RECADACIÓN,
FACENDA E ESPECIAL DE CONTAS

Febreiro 2017