

**O.A.L. CENTRO
MUNICIPAL PARA LA
FORMACIÓN Y
ORIENTACIÓN LABORAL**

**LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO
2017**

RESOLUCION Nº 0034 /2018

Confeccionada por la Intervención Municipal la documentación relativa a la Liquidación del Presupuesto ordinario para 2017 del O.A.L. Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral hasta el 31 de diciembre, y visto el informe de Intervención al respecto, en uso de las atribuciones que me han sido conferidas según el R.D. Legislativo 2/2004 de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales, art. 192, vengo a proponer la mencionada liquidación del presupuesto, integrado por la siguiente documentación:

1. Proponer al Excmo. Ayuntamiento de Marbella la liquidación del presupuesto del Organismo Autónomo Local Centro Municipal para la Formación y el Orientación Laboral de 2017 con el siguiente detalle:

Resultado presupuestario

RESULTADO PRESUPUESTARIO	28.604,26
DESVIACIONES POSITIVAS DE FINANCIACIÓN	-85.044,94
DESVIACIONES NEGATIVAS DE FINANCIACIÓN	0,00
MODIFICACIONES DE CRÉDITO FINANCIADAS CON REMANENTE LIQUIDO DE TESORERIA	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO	-56.440,68

Remanente de Tesorería

1. Fondos Líquidos de Tesorería	285.931,64
2. Derechos Pendientes de Cobro	249.883,77
+ del Presupuesto Corriente	121.396,71
+ de Presupuestos Cerrados	123.551,79
+ de Operaciones No Presupuestarias	4.935,27
- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00
3. Obligaciones Pendientes de Pago	35.089,58
+ del Presupuesto Corriente	22.332,80
+ de Presupuestos Cerrados	79,69
+ de Operaciones No Presupuestarias	12.677,09
- pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00

I. Remanente de Tesorería Total (1+2-3)	500.725,83
II. Saldos de dudoso cobro	42.764,43
III. Exceso de financiación afectada	64.518,32
IV. Remanente de Tesorería para Gastos Generales (I-II-III)	393.443,03

2. Que de dicha liquidación, se de cuenta al Consejo Rector en la primera sesión que se celebre.

3. La Liquidación del Presupuesto lleva integrada la siguiente documentación:

- a) Informe de Intervención
- b) Estado del Remanente de Tesorería
- c) Resultado Presupuestario
- d) Estado de Liquidación presupuesto de ingresos, ejercicio corriente
- e) Estado de Liquidación presupuesto de gastos, ejercicio corriente
- f) Estado de Liquidación presupuesto de ingresos, ejercicio cerrado
- g) Estado de Liquidación presupuesto de gastos, ejercicio cerrado.
- h) Estado de las Operaciones no presupuestarias

Lo manda y firma la Presidenta el 23 MAR 2018,

Fdo. María Ángeles Muñoz Uriol
Presidenta O.A.L. Centro Municipal
para la Formación y Orientación Laboral.



INDICE DE DOCUMENTOS

- 1. INFORME DE INTERVENCIÓN**
- 2. ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA**
- 3. RESULTADO PRESUPUESTARIO**
- 4. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS EJERCICIO CORRIENTE**
- 5. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS EJERCICIO CORRIENTE**
- 6. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS**
- 7. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS EJERCICIOS CERRADOS**
- 8. ESTADO DE LAS OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS**

1. INFORME DE INTERVENCIÓN

INTERVENCIÓN MUNICIPAL

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL ORGANISMO AUTÓNOMO LOCAL CENTRO MUNICIPAL PARA LA FORMACIÓN Y ORIENTACIÓN LABORAL CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO DE 2017.

INTRODUCCIÓN

Esta Intervención formula el siguiente informe, al realizar la presentación a la Sra. Alcaldesa-Presidenta de la Liquidación del Presupuesto del O.A.L. Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral de 2017, según lo establecido en el artículo 191.3 del R.D. Legislativo 2/2004 de 5 de Marzo por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales, de 28 de Diciembre y en el art. 90 y ss. del R.D 500/90.

1. LEGISLACIÓN APLICABLE

1.- Desarrollo normativo.

La liquidación del presupuesto viene regulada en:

- a) Los artículos 191.3 y 193.4 del Real Decreto Legislativo 2/2004, 5 de Marzo, Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.
- b) Los artículos 89 a 104 del real Decreto 500/1.990 de 20 de abril, por el que se desarrolla el capítulo primero del título sexto de la Ley 39/1.988, de 28 de diciembre, Reguladora de las Haciendas Locales, en materia de presupuestos.
- c) Reglas 78 a 86 del Capítulo IV del Título II, Magnitudes de Carácter Presupuestario, el Resultado presupuestario, y el Remanente de Tesorería, de la Orden EHA/4041/2004, 23 de noviembre, por el que se aprueba la Instrucción del modelo Normal de Contabilidad Local.
- d) Artículo 11 del Real Decreto Ley 8/2011, de 1 de julio, de medidas de apoyo a los deudores hipotecarios, de control del gasto público y cancelación de deudas con empresas y autónomos contraídas por las entidades locales, de fomento de la actividad empresarial e impulso de la rehabilitación y de simplificación administrativa.
- e) Ley Orgánica 2/2012 de 27 de abril de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

2.- Artículo 191 del Real Decreto Legislativo 2/2004.

1.- El Presupuesto de cada ejercicio se liquidará en cuanto a la recaudación de derechos y al pago de obligaciones el 31 de diciembre del año natural correspondiente,

quedando a cargo de la Tesorería Local los ingresos y pagos pendientes según sus respectivas contracciones.

2.- Las obligaciones reconocidas y liquidadas no satisfechas el último día del ejercicio, los derechos pendientes de cobro y los fondos líquidos a 31 de diciembre configuran el Remanente de Tesorería de la Entidad Local. La cuantificación del Remanente de Tesorería deberá realizarse teniendo en cuenta los posibles ingresos afectados y minorando de acuerdo con lo que reglamentariamente se establezca los derechos pendientes de cobro que se consideren de difícil o imposible recaudación.

3.- Las Entidades locales deberán confeccionar la liquidación de su Presupuesto antes del día primero de marzo del siguiente ejercicio.

La aprobación de la Liquidación del Presupuesto corresponde al Presidente de la Entidad Local, previo informe de Intervención.

3.- Artículo 193 del Real Decreto Legislativo 2/2004.

1.- En caso de liquidación del Presupuesto con Remanente de Tesorería negativo, el Pleno de la Corporación o el órgano competente del organismo Autónomo, según corresponda, deberán proceder, en la primera sesión que celebren, a la reducción de gastos del nuevo Presupuesto por cuantía igual al déficit producido. La expresada reducción sólo podrá revocarse por acuerdo del Pleno, a propuesta del Presidente, y previo informe del Interventor, cuando el desarrollo normal del Presupuesto y la situación de la Tesorería lo consintiesen.

2.- Si la reducción de gastos no resultase posible, se podrá acudir al concierto de operación de crédito por su importe, siempre que se den las condiciones señaladas en el artículo 177.5 de esta Ley.

3.- De no adoptarse ninguna de las medidas previstas en los dos apartados anteriores, el Presupuesto del ejercicio siguiente habrá de aprobarse con un superávit inicial de cuantía no inferior al repetido déficit

4.- De la liquidación de cada uno de los Presupuestos que integran el Presupuesto General y de los estados financieros de las Sociedades mercantiles dependientes de la Entidad, una vez realizada su aprobación, se dará cuenta al Pleno en la primera sesión que se celebre.

5.- Las Entidades locales remitirán copias de la liquidación de sus Presupuestos a la Administración del Estado y a la Comunidad Autónoma antes de finalizar el mes de marzo del ejercicio siguiente al que corresponda.

6.- La falta de remisión de la liquidación en el plazo señalado facultará a la Administración para utilizar como actuales, a cualquier efecto, los datos que conozca relativos a la Entidad de que se trate.

4.- Artículo 92 del Real Decreto 500/1.990, de 20 de abril.

Los créditos para gastos que el último día del ejercicio presupuestario no están afectados al cumplimiento de obligaciones ya reconocidas quedaran anuladas de pleno derecho, sin más excepciones que las señaladas en el artículo 182 de del Real Decreto Legislativo 2/2004, 5 de Marzo, Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

5.- Artículo 103 del Real Decreto 500/1.990, de 20 de abril.

1.- El remanente de Tesorería se cuantificará de acuerdo con lo establecido en los artículos anteriores, deducidos los derechos pendientes de cobro que se consideren de difícil o imposible recaudación (artículo 191.2 LRHL).

2.- La determinación de la cuantía de los derechos que se consideren de difícil o imposible recaudación podrá realizarse bien de forma individualizada, bien mediante la fijación de un porcentaje a tanto alzado.

3.- Para determinar los derechos de difícil o imposible recaudación se deberán tener en cuenta la antigüedad de las deudas, el importe de las mismas, la naturaleza de los recursos de que se trate, los porcentajes de recaudación tanto en período voluntario como en vía ejecutiva y demás criterios de valoración que de forma ponderada se establezcan por la Entidad local.

4.- En cualquier caso, la consideración de un derecho como de difícil o imposible recaudación no implicará su anulación ni producirá su baja en cuentas.

6.- Artículo 11 del Real Decreto Ley 8/2011, de 1 de julio. Desarrollo de la operación de endeudamiento.

La generación de remanente de tesorería negativo para gastos generales en el período de amortización de las operaciones de endeudamiento comportará la prohibición de realizar inversiones nuevas en el ejercicio siguiente financiadas con endeudamiento, sean éstas materiales, inmateriales o financieras, directas, o indirectas a través de subvenciones concedidas a entidades dependientes.

2. CÁLCULO DE MAGNITUDES DE LA LIQUIDACIÓN

Según el art. 93.2 del RD 500/90 de Presupuestos Generales del Estado para 2014 la Liquidación del Presupuesto debe determinar:

- a) Los derechos pendientes de cobro y las obligaciones pendientes de pago.
- b) El Resultado Presupuestario del ejercicio
- c) Los Remanentes de crédito
- d) El Remanente de Tesorería
- e) Ahorro neto.

Vamos a analizar cada uno de estos apartados:

A) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO Y OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO.

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO

	2017	2016
PENDIENTE. PRESUPUESTO CORRIENTE	121.396,71 €	718.609,47 €
PENDIENTE PRESUPUESTO CERRADOS	123.551,79 €	15.835,31 €
PENDIENTE DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	4.935,27 €	3.942,61 €
COBROS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN DEFINITIVA	0,00 €	0,00 €

Los derechos pendientes de cobro de presupuesto corriente por importe de 121.396,71 € se desglosan de la siguiente forma:

- Corresponden a transferencias pendientes de recibir del Excmo. Ayuntamiento de Marbella para el pago de los seguros sociales, impuestos y diversas facturas.

Los derechos pendientes de cobro de presupuesto cerrado por importe de 123.551,79 € se desglosan de la siguiente forma:

- Importe de 107.716,48€ pendiente de recibir de una cantidad solicitada al Excmo. Ayuntamiento de Marbella en el ejercicio 2016 pendiente de ingresar correspondiente a la Renta Básica.
- 15.835,31€ correspondiente a la subvención de la Administración General de la Comunidad Autónoma; concretamente del Servicio Andaluz de Empleo concedida en el ejercicio 2011 de un curso de FPE Viverista con expediente 29/2010/I/86-291 del cual queda pendiente de recibir dicha cantidad.

Derechos pendientes de cobro de Operaciones no presupuestarios por importe de 4.935,27 €.

- Corresponde al saldo pendiente de devolución por 4.935,27 € de las nóminas negativas de varios trabajadores que han causado baja en la empresa bien porque ha finalizado el contrato que tenían o porque se encuentran en excedencia. Se procederá a reclamar las cantidades adeudadas a estos trabajadores.

OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO.

	2017	2016
PENDIENTE. PRESUPUESTO CORRIENTE	22.332,80 €	495.890,00 €
PENDIENTE. PRESUPUESTO CERRADOS	79,69 €	0,00 €
PENDIENTE DE NO PRESUPUESTARIAS	12.677,09 €	38.235,80 €

PENDIENTE DEFINITIVA	DE	APLICACIÓN	0,00 €	0,00 €
-------------------------	----	------------	--------	--------

Obligaciones pendientes de pago del presupuesto corriente ascienden a 22.332,80 € y se trata de diversas facturas pendientes de pago a 31/12/2017 que han sido pagadas en el ejercicio 2018

Obligaciones pendientes de pago del presupuesto cerrado por 79,69 € que corresponde a la nómina del mes de noviembre del 2016 de un trabajador fallecido de la cual se efectuará el pago cuando se efectué la presentación de la declaración de herederos.

Obligaciones pendientes de no presupuestarias por importe de 12.677,09 €

- Ingreso pendiente de devolución por cuantía de 717,40 € correspondiente a la devolución efectuada por el banco del pago de la paga extra del 2012 a una trabajadora fallecida. Se tendrán que hacer los trámites oportunos para ingresar esta cantidad a sus herederos.
- Ingreso pendiente de devolución por importe de 29,57 € correspondiente a un trabajador fallecido del cual no se ha presentado su declaración de herederos.
- Corresponde al IRPF del cuarto trimestre por importe de 10.290,53 y a la cuota obrera del mes de diciembre del 2017 por 1.639,59 € pagados en enero del 2018.

B) EL RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO

Viene determinado por la diferencia entre los derechos presupuestarios liquidados durante el ejercicio y las obligaciones presupuestarias reconocidas durante el mismo periodo. A este Resultado Presupuestario hay que ajustarlo en función de las obligaciones financiadas con Remanente líquido de Tesorería y de las diferencias de financiación, positivas y negativas, derivadas de Gastos con financiación afectada.

El **Resultado Presupuestario** del presente ejercicio es el siguiente:

	2017	2016	2015
a. OPERACIONES CORRIENTES	33.257,26 €	-44.256,60 €	427.356,06 €
b. OTRAS OPERACIONES DE CAPITAL	-5.808,00 €	5.808,00 €	0,00 €
1. TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS (a + b)	27.449,26 €	-38.448,60 €	427.356,06 €
2. ACTIVOS FINANCIEROS	1.155,00 €	-537,00 €	-1.446,00 €

3. PASIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2+3)	28.604,26 €	-38.985,60 €	425.910,06 €
5. DESVIACIONES POSITIVAS DE FINANCIACIÓN	-85.044,94 €	-104.651,61 €	-408.957,15 €
6. DESVIACIONES NEGATIVAS DE FINANCIACIÓN	0,00 €	20.144,85 €	56.929,24 €
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (4-5+6)	-56.440,68 €	-123.492,36 €	73.882,15 €

El Resultado Presupuestario nos indica la ejecución del Presupuesto, sin analizar los datos de ejercicios anteriores. Nos señala la comparación del Estado de Gastos, a nivel de la fase de Obligaciones Reconocidas, con el Estado de Ingresos, a nivel de la fase de Derechos Reconocidos, ambos en términos netos.

A este resultado se le realizan los siguientes ajustes:

1. Se deducen las diferencias positivas de financiación y se incrementa con las desviaciones negativas de financiación. Las diferencias positivas de financiación son el producto de haber reconocido ingresos que financian unos gastos concretos pero que estos gastos todavía no han sido reconocidos. Por lo tanto se produce un reconocimiento de ingresos que desvirtúan los datos globales del presupuesto al no haberse reconocido los gastos que están financiados con estos ingresos específicos. Por otro lado, las desviaciones negativas del ejercicio se corresponden con obligaciones reconocidas por mayor importe que los ingresos específicos por agente que lo financian proporcionalmente a la aportación de cada uno de ellos en el ejercicio, los cuales se produjeron en ejercicios anteriores o se producirán en el futuro. Por ello hay que deducir del Resultado Presupuestario inicial estas desviaciones de financiación. En el ejercicio 2017 no hay diferencias de desviación negativas.

2. Al no haberse utilizado el remanente líquido de tesorería para financiar modificaciones presupuestarias, no se ha ajustado el mismo de conformidad con la Regla 80, a) de la Instrucción del modelo normal de Contabilidad Local, con las obligaciones reconocidas de créditos correspondientes a dichas modificaciones, aumentándolo por dicho importe, teniendo en cuenta que si quedan créditos en una partida suplementada con remanente líquido de tesorería y que comparte financiación con otro recurso se entiende, por prudencia, minorado este ajuste por dicho saldo al entenderse que son remanentes de créditos financiados con remanente líquido de tesorería, no con los otros recursos.

Una vez hechos los ajustes reseñados obtenemos un Resultado Presupuestario negativo en 2017 de **-56.440,68 €**

De la documentación obrante en esta Intervención, se desprenden que existen facturas pendientes de aplicar al presupuesto del ejercicio 2017 por importe de 741,57€ correspondientes a una factura de Consulter Grav S.L. de 592,90 € y una de Manuel García de Fuentes y Churruca por 148,67€. Estas facturas serán pagadas en el ejercicio 2018.

C) REMANENTE DE CRÉDITO

Están constituidos por los saldos de créditos definitivos no afectados al cumplimiento de obligaciones reconocidas. Integran los remanentes de crédito los siguientes componentes:

- Los saldos de disposiciones, es decir, la diferencia entre los gastos dispuestos o comprometidos y las obligaciones reconocidas
- Los saldos de autorizaciones, es decir, las diferencias entre los gastos autorizados y los gastos comprometidos.
- Los saldos de créditos, es decir, la suma de los créditos disponibles, créditos no disponibles y créditos retenidos pendientes de utilizar.

Es importante destacar el artículo 175 del RD Legislativo 2/2004 bajo la nueva rúbrica "Bajas por anulación de créditos" los créditos para gastos que el último día del ejercicio presupuestario no estén afectados al cumplimiento de obligaciones ya reconocidas quedarán anulados de pleno derecho, sin más excepciones que las señaladas en el artículo 182 de esta ley refiriéndose dicho artículo a la Incorporación de remanentes de crédito que suponen la oportuna modificación presupuestaria y previa incoación de expedientes específicos en los que debe de justificarse la existencia de suficientes recursos financieros.

El importe de los Remanentes de Crédito es el siguiente:

	2017	2016	2015
REMANENTES DE CRÉDITO COMPROMETIDOS:	11.632,81 €	79.655,55 €	22.141,54 €
REMANENTES DE CRÉDITO NO COMPROMETIDOS:	114.086,00 €	185.980,37 €	94.100,13 €

D) REMANENTE DE TESORERÍA

En virtud del art 101 del RD 500/90 el remanente de tesorería de la entidad local estará integrado por los derechos pendientes de cobro, las obligaciones pendientes de pago y los fondos líquidos, todos ellos referidos a 31 de diciembre del ejercicio.

Los derechos pendientes de cobro comprenderán:

- a) Derechos presupuestarios liquidados durante el ejercicio, pendientes de cobro.
- b) Derechos presupuestarios liquidados en ejercicios anteriores, pendientes de cobro.

c) Los saldos de las cuentas de deudores no presupuestarios.

Las obligaciones pendientes de pago comprenderán:

- a) las obligaciones presupuestarias pendientes de pago, reconocidas durante el ejercicio, este o no ordenado su pago
- b) las obligaciones presupuestarias pendientes de pago, reconocidas en ejercicios anteriores, este o no ordenado su pago.
- c) los saldos de las cuentas de acreedores no presupuestarios.

Para la determinación del Remanente de Tesorería para Gastos Generales, sobre el Remanente de Tesorería Total se deducen los derechos, que se consideren de difícil o imposible recaudación.

Se considerarán a los efectos establecidos en el Art. 191.2 del RDL 2/2004, de 5 de marzo, y RD 500/90 art 103, ingresos de difícil o imposible recaudación, como regla general, aquellos que tengan una antigüedad superior a doce meses dentro de los derechos reconocidos aplicándose un porcentaje anual sobre dichos derechos, teniendo en cuenta la antigüedad presupuestaria de los mismos, salvo que por las especiales características del derecho o del deudor de la garantía prestada justifiquen otra consideración.

La determinación de los derechos a declarar como de dudoso cobro en función del año de generación de la deuda se realizará mediante la aplicación de un porcentaje a tonto alzado, dada la dificultad que supondría su cálculo de forma individualizada. En este sentido, se seguirá el criterio establecido en el Real Decreto Ley 8/2013, en su artículo 26,h), utilizado como mínimo los siguientes porcentajes para su declaración de dudoso cobro: 0 %, para las del ejercicio corriente n, 25 %, para los del ejercicio anterior (n-1), 25 % para el ejercicio n-2, 50% para el ejercicio n-3, 75% para el ejercicio n-4, y el 75% para el ejercicio n-5, y el 100% para el ejercicio n-6 y anteriores, fijándose como importe de dudoso cobro 42.764,43 €.

Asimismo un segundo ajuste sobre el Remante de Tesorería General es el relativo a la existencia de gastos con financiación afectada en los que los derechos afectados reconocidos superen a las obligaciones por aquellos financiadas, el remanente de tesorería disponible para la financiación de gastos generales de la entidad deberá minorarse en el exceso de financiación producido. El citado exceso podrá financiar la incorporación de los remanentes de crédito correspondientes a los gastos con financiación afectada a que se imputan y, en su caso, las obligaciones devenidas a causa de la renuncia o imposibilidad de realizar total o parcialmente el gasto proyectado. En este caso existe exceso de financiación afectada por importe de 64.518,32 €.

A continuación se calcula el Remanente de Tesorería:

	2017	2016	2015
1. Fondos Líquidos de Tesorería	285.931,64 €	267.859,98 €	534.785,17 €
2. Derechos Pendientes de Cobro	249.883,77 €	738.387,39 €	236.267,21 €
+ del Presupuesto Corriente	121.396,71 €	718.609,47€	200.392,66 €

+ de Presupuestos Cerrados	123.551,79 €	15.835,31 €	32.612,52 €
+ de Operaciones No Presupuestarias	4.935,27 €	3.942,61 €	3.262,03 €
- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Obligaciones Pendientes de Pago	35.089,58 €	534.125,80 €	257.964,53 €
+ del Presupuesto Corriente	22.332,80 €	495.890,00 €	225.133,18 €
+ de Presupuestos Cerrados	79,69 €	0,00 €	0,00 €
+ de Operaciones no presupuestarias	12.677,09 €	38.235,80 €	32.831,35 €
- Pagos realizados Pendientes de Aplicación definitiva	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I. Remanente de Tesorería Total (1+2-3)	500.725,83 €	472.121,57 €	513.087,85 €
II. Saldos de dudoso cobro	42.764,43 €	13.361,99 €	24.459,39 €
III. Exceso de financiación afectada.	64.518,32 €	0,00 €	0,00 €
IV. Remanente de Tesorería para Gastos Generales (I-II-III)	393.443,08 €	458.759,58 €	488.628,46 €

Como se puede ver el ejercicio 2017 se ha liquidado con un Remanente de Tesorería disponible para Gastos Generales positivo por importe de **TRESCIENTOS NOVENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y TRES EUROS CON OCHO CENTIMOS (393.443,08 €)**

ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y SOSTENIBILIDAD FINANCIERA

En lo referente a la estabilidad presupuestaria, me remito a lo señalado al respecto en el informe de evaluación sobre el cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria que se emite con ocasión de la liquidación del presupuesto del Ayuntamiento del ejercicio 2017.

AHORRO NETO

Para la determinación de los ingresos corrientes a computar en el cálculo del ahorro neto y del nivel de endeudamiento, se deducirá el importe de los ingresos afectados a operaciones de capital y cualquiera otros ingresos extraordinarios aplicados a los capítulos 1 a 5 que, por su afectación legal y/o carácter no recurrente, no tienen la consideración de ingresos extraordinarios.

A efectos del cálculo del capital vivo, se considerarán todas las operaciones vigentes a 31 de diciembre del año anterior, incluido el riesgo deducido de avales, incrementado, en su caso, en los saldos de las operaciones formalizadas no dispuestos y en el importe de la operación proyectada. En ese importe no se incluirán los saldos que deban reintegrar las Entidades Locales derivados de las liquidaciones definitivas de la participación en los tributos del Estado.

En el ahorro neto no se incluirán las obligaciones reconocidas, derivadas de modificaciones de créditos, que hayan sido financiadas con remanente líquido de tesorería.

No se incluirán en el cálculo de las anualidades teóricas, las operaciones de crédito garantizadas con hipotecas sobre bienes inmuebles, en proporción a la parte del préstamo afectado por dicha garantía.

Las Entidades Locales pondrán a disposición de las entidades financieras que participen en sus procedimientos para la concertación de operaciones de crédito, el informe de la Intervención Local regulado en el apartado 2 del artículo 52 del Texto Refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales, en la que se incluirían los cálculos que acrediten el cumplimiento de los límites citados en los párrafos anteriores y cualesquiera otros ajustes que afecten a la mediación de la capacidad de pago, así como el cumplimiento, en los casos que resulte de aplicación, de la autorización preceptiva regulada en el artículo 20 de la Ley orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, pudiendo las entidades financieras, en su caso modificar o retirar sus ofertas, una vez conocido el contenido del informe.

Si el objeto de la actividad del organismo autónomo o sociedad mercantil local, es la construcción de viviendas, el cálculo del ahorro neto se obtendrá tomando la media de los dos últimos ejercicios.

Cuando el ahorro neto sea de signo negativo, el Pleno de la respectiva corporación deberá aprobar un plan de saneamiento financiero a realizar en un plazo no superior a tres años, en el que se adopten medidas de gestión, tributarias, financieras y presupuestarias que permitan como mínimo ajustar a cero el ahorro neto negativo de la entidad, organismo autónomo o sociedad mercantil.

Las entidades que no cumplan los requisitos anteriores no podrán concertar en 2018 operaciones de crédito a largo plazo.

AHORRO NETO

De los datos que se desprenden de la liquidación del presupuesto del ejercicio 2017 del O.A.L. Formación y Empleo el ahorro neto a 31 de diciembre de 2017 es negativo:

INGRESOS OP. CORRIENTE		31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
CAPITULO	DESCRIPCION	Derechos Reconocidos Netos	Derechos Reconocidos Netos	Derechos Reconocidos Netos
CAP I	IMPUESTOS DIRECTOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAP II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAP III	TASAS Y OTROS INGRESOS	0,00 €	6.246,07 €	0,00 €
CAP IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	532.665,61 €	2.911.620,88 €	3.053.358,36 €
CAP V	INGRESOS PATRIMONIALES	160,65 €	3,70 €	0,00 €

TOTAL		532.826,26 €	2.917.870,65 €	3.053.358,36 €
GASTOS OP. CORRIENTE				
CAPITULO	DESCRIPCION	Obligaciones Reconocidas Netas	Obligaciones Reconocidas Netas	Obligaciones Reconocidas Netas
CAP I	GASTOS DE PERSONAL	373.251,84 €	2.513.420,16 €	2.053.588,29 €
CAP II	GASTOS BB. CTES. Y SERVICIOS	126.317,16 €	448.707,09 €	572.414,01 €
CAP IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OBLIGACIONES REC. FIN. REM. TES.				
TOTAL		499.569,00 €	2.962.127,25 €	2.626.002,30 €
AHORRO BRUTO				
		33.257,26 €	-44.256,60 €	427.356,06 €
A.T.A.				
AHORRO NETO				
		33.257,26 €	-44.256,60 €	427.356,06 €

Por todo lo cual se pone de manifiesto que **SÍ cumplimos el condicionamiento de ahorro neto positivo** para la concertación de operaciones de préstamo a largo plazo en el año 2018.

ENDEUDAMIENTO

El O.A.L. Centro Municipal para la Formación y Orientación Laboral no presenta operaciones de endeudamiento a 31/12/2017. Se analizará en el informe de sostenibilidad financiera y estabilidad presupuestaria.

Es cuanto se ha de informar, salvo error u omisión de los datos consultados

En Marbella, a 19 de marzo del 2018
EL ADJUNTO A INTERVENTOR EN FUNCIONES DE INTERVENTOR
GENERAL

Fdo. José Calvillo Berlanga

2. ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERIA.

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2017

CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTES AÑO		IMPORTES AÑO ANTERIOR	
57,556	1. Fondos líquidos		285.931,64		267.859,98
	2. Derechos pendientes de cobro		249.883,77		738.387,39
430	+ del Presupuesto corriente	121.396,71		718.609,47	
431	+ de Presupuestos cerrados	123.551,79		15.835,31	
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ de Operaciones no presupuestarias	4.935,27		3.942,61	
	3. Obligaciones pendientes de pago		35.089,58		534.125,80
400	+ del Presupuesto corriente	22.332,80		495.890,00	
401	+ de Presupuestos cerrados	79,69			
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ de Operaciones no presupuestarias	12.677,09		38.235,80	
	4. Partidas pendientes de aplicación				
554,559	- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva				
555,5581,5585	+ pagos realizados pendientes de aplicación definitiva				
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		500.725,83		472.121,57
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dudoso cobro		42.764,43		13.361,99
	III. Exceso de financiación afectada		64.518,32		
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		393.443,08		458.759,58

3. RESULTADO PRESUPUESTARIO

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

EJERCICIO 2017

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	532.826,26	499.569,00		33.257,26
b) Operaciones de capital	14.016,71	19.824,71		-5.808,00
1.Total operaciones no financieras (a+b)	546.842,97	519.393,71		27.449,26
c) Activos financieros	4.503,00	3.348,00		1.155,00
d) Pasivos financieros				
2. Total operaciones financieras (c+d)	4.503,00	3.348,00		1.155,00
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	551.345,97	522.741,71		28.604,26
<u>AJUSTES</u>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales				
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio				
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			85.044,94	
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)			-85.044,94	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				-56.440,68

4. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS EJERCICIO CORRIENTE.

Pág. 1

1

[illegible]

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Pág.

1

(2017)

Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
40	DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL										
	400 De la Admón. Gral EE.LL.										
	40000 DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL	375.863,75		375.863,75	254.901,62			254.901,62	147.521,62	107.380,00	-120.982,13
	Total Concepto	375.863,75		375.863,75	254.901,62			254.901,62	147.521,62	107.380,00	-120.982,13
	Total Artículo.	375.863,75		375.863,75	254.901,62			254.901,62	147.521,62	107.380,00	-120.982,13
45	DE COMUNIDADES AUTÓNOMAS										
	450 DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LAS COMUNIDADES AUTÓNOMAS										
	45050 TRANSFERENCIAS CORRIENTES EN CUMPLIMIENTO DE CONVENIOS SUSCR		247.596,77	247.596,77	277.763,99			277.763,99	277.763,99		30.167,22
	Total Concepto		247.596,77	247.596,77	277.763,99			277.763,99	277.763,99		30.167,22
	Total Artículo.		247.596,77	247.596,77	277.763,99			277.763,99	277.763,99		30.167,22
	Total Capítulo	375.863,75	247.596,77	623.460,52	532.665,61			532.665,61	425.285,61	107.380,00	-90.794,91

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2017)

Capítulo: 5 INGRESOS PATRIMONIALES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
52	INTERESES DE DEPÓSITOS										
	520 Intereses de depósitos.										
	52000 SIN DESCRIPCION				160,65			160,65	160,65		160,65
	Total Concepto				160,65			160,65	160,65		160,65
	Total Artículo.				160,65			160,65	160,65		160,65
	Total Capítulo				160,65			160,65	160,65		160,65

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Pág.

3

(2017)

Capítulo: 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

ARTÍCULO	CONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
	SUBCONCEPTO	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
70	DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL										
	700 De la Admón Gral de E.E.LL										
	70000 SIN DESCRIPCION	20.000,00		20.000,00	14.016,71			14.016,71		14.016,71	-5.983,29
	Total Concepto	20.000,00		20.000,00	14.016,71			14.016,71		14.016,71	-5.983,29
	Total Artículo.	20.000,00		20.000,00	14.016,71			14.016,71		14.016,71	-5.983,29
	Total Capítulo	20.000,00		20.000,00	14.016,71			14.016,71		14.016,71	-5.983,29

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Pág.

4

(2017)

Capítulo: 8 ACTIVOS FINANCIEROS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
83	REINTEGROS DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO										
	831 REINTEGROS DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO A LARGO PLA										
	83100 REINTEGROS DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBL. L.P	5.000,00		5.000,00	4.503,00			4.503,00	4.503,00		-497,00
	Total Concepto	5.000,00		5.000,00	4.503,00			4.503,00	4.503,00		-497,00
	Total Artículo.	5.000,00		5.000,00	4.503,00			4.503,00	4.503,00		-497,00
	Total Capítulo	5.000,00		5.000,00	4.503,00			4.503,00	4.503,00		-497,00
	Total	400.863,75	247.596,77	648.460,52	551.345,97			551.345,97	429.949,26	121.396,71	-97.114,55

5. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS EJERCICIO CORRIENTE.

5. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS EJERCICIO CORRIENTE.

(2017)

Pág.

1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
				INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
212	2410	13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS	70.695,96	6.300,00	76.995,96	100.498,78	100.498,78	100.498,78		-23.502,82
212	2410	13001	HORAS EXTRAORDINARIAS	100,00		100,00					100,00
212	2410	13002	OTRAS REMUNERACIONES	3.600,00		3.600,00	5.106,29	5.106,29	5.106,29		-1.506,29
212	2410	13100	RETRIBUCIONES BÁSICAS	59.369,20		59.369,20	21.085,68	21.085,68	21.085,68		38.283,52
212	2410	13101	HORAS EXTRAS	100,00		100,00					100,00
212	2410	13102	OTRAS REMUNERACIONES	500,00		500,00	4.429,45	4.429,45	4.429,45		-3.929,45
212	2410	16000	SEGURIDAD SOCIAL	55.000,00		55.000,00	47.554,36	47.554,36	47.554,36		7.445,64
212	2410	16009	OTRAS CUOTAS	1,00		1,00	11.830,81	11.830,81	11.830,81		-11.829,81
212	2410	16204	ACCIÓN SOCIAL	2.000,00		2.000,00	864,00	864,00	864,00		1.136,00
212	2410	16209	OTROS GASTOS SOCIALES	1,00		1,00	177,94	177,94	177,94		-176,94
212	2410	20300	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	14.500,00		14.500,00	8.783,03	8.783,03	8.235,23	547,80	5.716,97
212	2410	21300	Maqu., instalac. y utillaj				4.011,45	1.339,76	1.339,76		-1.339,76
212	2410	21400	ELEMENTOS DE TRANSPORTE				1.773,00	1.773,00	1.773,00		-1.773,00
212	2410	21600	Equip. proceso información	9.500,00		9.500,00	6.897,00	6.304,10	6.304,10		3.195,90
212	2410	22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	26.996,59		26.996,59					26.996,59
212	2410	22199	OTROS SUMINISTROS				30.785,76	30.785,76	30.785,76		-30.785,76
212	2410	22400	PRIMAS DE SEGUROS	8.000,00		8.000,00	5.540,49	5.521,27	5.521,27		2.478,73
212	2410	22502	TRIBUTOS A ENTIDADES LOCALES	3.000,00		3.000,00	1.091,79	1.091,79	1.091,79		1.908,21
212	2410	22606	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS	70.000,00		70.000,00	52.682,98	52.682,98	45.302,98	7.380,00	17.317,02
212	2410	22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	29.000,00	-6.300,00	22.700,00	369,40	369,40	369,40		22.330,60
212	2410	22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES				14.822,50	6.473,50	6.473,50		-6.473,50
212	2410	23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	500,00		500,00					500,00
212	2410	23120	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	3.000,00		3.000,00	178,05	178,05	178,05		2.821,95
212	2410	50000	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	20.000,00		20.000,00					20.000,00
212	2410	62300	MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE				5.808,00	5.808,00	5.808,00		-5.808,00
212	2410	62500	Mobiliario.								
212	2410	62600	Equipos proceso informac.	20.000,00		20.000,00	14.016,71	14.016,71		14.016,71	5.983,29
212	2410	83100	PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO. DESARROLLO POR SECTORES	5.000,00		5.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00		1.652,00
212	2411	22199	OTROS SUMINISTROS								
212	2412	13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS								
212	2412	13100	RETRIBUCIONES BÁSICAS		159.486,76	159.486,76	137.472,11	137.472,11	137.472,11		22.014,65
212	2412	16000	SEGURIDAD SOCIAL		55.820,37	55.820,37	39.882,35	39.882,35	39.882,35		15.938,02
212	2412	16009	OTRAS CUOTAS				3.115,66	3.115,66	3.115,66		-3.115,66
212	2412	16209	OTROS GASTOS SOCIALES				1.234,41	1.234,41	1.234,41		-1.234,41
			Suma	400.863,75	215.307,13	616.170,88	523.360,00	511.727,19	489.782,68	21.944,51	104.443,69

(2017)

Pág.

1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 1 GASTOS DE PERSONAL

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
13	PERSONAL LABORAL								
130	LABORAL FIJO								
13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS	70.695,96	6.300,00	76.995,96	100.498,78	100.498,78	100.498,78		-23.502,82
13001	HORAS EXTRAORDINARIAS	100,00		100,00					100,00
13002	OTRAS REMUNERACIONES	3.600,00		3.600,00	5.106,29	5.106,29	5.106,29		-1.506,29
	Total Concepto	74.395,96	6.300,00	80.695,96	105.605,07	105.605,07	105.605,07		-24.909,11
131	LABORAL TEMPORAL								
13100	RETRIBUCIONES BÁSICAS	59.369,20	159.486,76	218.855,96	158.557,79	158.557,79	158.557,79		60.298,17
13101	SIN DESCRIPCION	100,00		100,00					100,00
13102	SIN DESCRIPCION	500,00		500,00	4.429,45	4.429,45	4.429,45		-3.929,45
	Total Concepto	59.969,20	159.486,76	219.455,96	162.987,24	162.987,24	162.987,24		56.468,72
	Total Artículo.	134.365,16	165.786,76	300.151,92	268.592,31	268.592,31	268.592,31		31.559,61
16	CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR								
160	CUOTAS SOCIALES								
16000	SEGURIDAD SOCIAL	55.000,00	55.820,37	110.820,37	87.436,71	87.436,71	87.436,71		23.383,66
16009	OTRAS CUOTAS	1,00		1,00	14.946,47	14.946,47	14.946,47		-14.945,47
	Total Concepto	55.001,00	55.820,37	110.821,37	102.383,18	102.383,18	102.383,18		8.438,19
162	GASTOS SOCIALES DEL PERSONAL								
16204	ACCIÓN SOCIAL	2.000,00		2.000,00	864,00	864,00	864,00		1.136,00
16209	OTROS GASTOS SOCIALES	1,00		1,00	1.412,35	1.412,35	1.412,35		-1.411,35
	Total Concepto	2.001,00		2.001,00	2.276,35	2.276,35	2.276,35		-275,35
	Total Artículo.	57.002,00	55.820,37	112.822,37	104.659,53	104.659,53	104.659,53		8.162,84
	Total Capítulo	191.367,16	221.607,13	412.974,29	373.251,84	373.251,84	373.251,84		39.722,45

(2017)

Pág.

2

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES								
203	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE								
20300	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILL	14.500,00	5.000,00	19.500,00	8.783,03	8.783,03	8.235,23	547,80	10.716,97
	Total Concepto	14.500,00	5.000,00	19.500,00	8.783,03	8.783,03	8.235,23	547,80	10.716,97
	Total Artículo	14.500,00	5.000,00	19.500,00	8.783,03	8.783,03	8.235,23	547,80	10.716,97
21	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN								
213	MAQUINARIA, INSTALACIONES TÉCNICAS Y UTILLAJE								
21300	Maqu., instalac. y utillaj		4.500,00	4.500,00	4.011,45	1.339,76	1.339,76		3.160,24
	Total Concepto		4.500,00	4.500,00	4.011,45	1.339,76	1.339,76		3.160,24
214	ELEMENTOS DE TRANSPORTE								
21400	ELEMENTOS DE TRANSPORTE				1.773,00	1.773,00	1.773,00		-1.773,00
	Total Concepto				1.773,00	1.773,00	1.773,00		-1.773,00
216	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN								
21600	Equip.proceso información	9.500,00		9.500,00	6.897,00	6.304,10	6.304,10		3.195,90
	Total Concepto	9.500,00		9.500,00	6.897,00	6.304,10	6.304,10		3.195,90
	Total Artículo	9.500,00	4.500,00	14.000,00	12.681,45	9.416,86	9.416,86		4.583,14
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS								
220	MATERIAL DE OFICINA								
22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE		12.000,00	12.000,00	11.003,12	11.003,12	10.614,83	388,29	996,88
	Total Concepto		12.000,00	12.000,00	11.003,12	11.003,12	10.614,83	388,29	996,88
221	SUMINISTROS								
22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	26.996,59		26.996,59					26.996,59
22199	OTROS SUMINISTROS		3.000,00	3.000,00	30.785,76	30.785,76	30.785,76		-27.785,76

(2017)

Pág.

3

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	Total Concepto	26.996,59	3.000,00	29.996,59	30.785,76	30.785,76	30.785,76		-789,17
224	PRIMAS DE SEGUROS								
22400	PRIMAS DE SEGUROS	8.000,00		8.000,00	5.540,49	5.521,27	5.521,27		2.478,73
	Total Concepto	8.000,00		8.000,00	5.540,49	5.521,27	5.521,27		2.478,73
225	TRIBUTOS								
22502	TRIBUTOS A ENTIDADES LOCALES	3.000,00		3.000,00	1.091,79	1.091,79	1.091,79		1.908,21
	Total Concepto	3.000,00		3.000,00	1.091,79	1.091,79	1.091,79		1.908,21
226	GASTOS DIVERSOS								
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		4.789,64	4.789,64					4.789,64
22606	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS	70.000,00		70.000,00	52.682,98	52.682,98	45.302,98	7.380,00	17.317,02
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	29.000,00	-6.300,00	22.700,00	369,40	369,40	369,40		22.330,60
	Total Concepto	99.000,00	-1.510,36	97.489,64	53.052,38	53.052,38	45.672,38	7.380,00	44.437,26
227	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES								
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES				14.822,50	6.473,50	6.473,50		-6.473,50
	Total Concepto				14.822,50	6.473,50	6.473,50		-6.473,50
	Total Artículo.	136.996,59	13.489,64	150.486,23	116.296,04	107.927,82	100.159,53	7.768,29	42.558,41
23	INDEMNIZACIONES POR RAZONES DEL SERVICIO								
230	DIETAS								
23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	500,00	1.500,00	2.000,00					2.000,00
	Total Concepto	500,00	1.500,00	2.000,00					2.000,00
231	LOCOMOCIÓN								
23120	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	3.000,00	1.500,00	4.500,00	189,45	189,45	189,45		4.310,55
	Total Concepto	3.000,00	1.500,00	4.500,00	189,45	189,45	189,45		4.310,55
	Total Artículo.	3.500,00	3.000,00	6.500,00	189,45	189,45	189,45		6.310,55

(2017)

Pág.

4

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	Total Capítulo	164.496,59	25.989,64	190.486,23	137.949,97	126.317,16	118.001,07	8.316,09	64.169,07

(2017)

Pág.

5

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
50	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS								
	500 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS								
	50000 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	20.000,00		20.000,00					20.000,00
	Total Concepto	20.000,00		20.000,00					20.000,00
	Total Artículo	20.000,00		20.000,00					20.000,00
	Total Capítulo	20.000,00		20.000,00					20.000,00

(2017)

Pág.

6

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 6 INVERSIONES REALES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
62	INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS								
623	MAQUINARIA, INSTALACIONES TÉCNICAS Y UTILLAJE								
62300	MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE				5.808,00	5.808,00	5.808,00		-5.808,00
	Total Concepto				5.808,00	5.808,00	5.808,00		-5.808,00
625	MOBILIARIO								
62500	Mobiliario.								
	Total Concepto								
626	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN								
62600	Equipos proceso informac.	20.000,00		20.000,00	14.016,71	14.016,71		14.016,71	5.983,29
	Total Concepto	20.000,00		20.000,00	14.016,71	14.016,71		14.016,71	5.983,29
	Total Artículo.	20.000,00		20.000,00	19.824,71	19.824,71	5.808,00	14.016,71	175,29
	Total Capítulo	20.000,00		20.000,00	19.824,71	19.824,71	5.808,00	14.016,71	175,29

(2017)

Pág.

7

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 8 ACTIVOS FINANCIEROS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
83	CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO								
831	PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO. DESARROLLO POR SECTORES								
83100	PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO. DESARROLLO POR SECTORES	5.000,00		5.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00		1.652,00
	Total Concepto	5.000,00		5.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00		1.652,00
	Total Artículo	5.000,00		5.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00		1.652,00
	Total Capítulo	5.000,00		5.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00		1.652,00
	Total	400.863,75	247.596,77	648.460,52	534.374,52	522.741,71	500.408,91	22.332,80	125.718,81

(2017)

Pág.

1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA

Área de Gasto : 2 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.

POLÍTICA	GRUPO PROG. SUBPROGRAMA	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
24	FOMENTO DEL EMPLEO.								
	241 FOMENTO DEL EMPLEO.								
	2410 OAL FORMACIÓN Y ORIENTACIÓN LABORAL	400.863,75		400.863,75	341.655,47	330.022,66	308.078,15	21.944,51	70.841,09
	2411 RENTA BÁSICA								
	2412 ORIENTA		247.596,77	247.596,77	192.719,05	192.719,05	192.330,76	388,29	54.877,72
	Total Gr. Progra. . .	400.863,75	247.596,77	648.460,52	534.374,52	522.741,71	500.408,91	22.332,80	125.718,81
	Total Política	400.863,75	247.596,77	648.460,52	534.374,52	522.741,71	500.408,91	22.332,80	125.718,81
	Total Área de Gasto	400.863,75	247.596,77	648.460,52	534.374,52	522.741,71	500.408,91	22.332,80	125.718,81
	Total	400.863,75	247.596,77	648.460,52	534.374,52	522.741,71	500.408,91	22.332,80	125.718,81

(2017)

Pág.

1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 2 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.

Política 24 FOMENTO DEL EMPLEO.

Grup. Prog. 241 FOMENTO DEL EMPLEO.

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa		CL.Económica		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
241	130	13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS	70.695,96	6.300,00	76.995,96	100.498,78	100.498,78	100.498,78		-23.502,82
241	130	13001	HORAS EXTRAORDINARIAS	100,00		100,00					100,00
241	130	13002	OTRAS REMUNERACIONES	3.600,00		3.600,00	5.106,29	5.106,29	5.106,29		-1.506,29
			CTO 130 LABORAL FIJO	74.395,96	6.300,00	80.695,96	105.605,07	105.605,07	105.605,07		-24.909,11
241	131	13100	RETRIBUCIONES BÁSICAS	59.369,20	159.486,76	218.855,96	158.557,79	158.557,79	158.557,79		60.298,17
241	131	13101	SIN DESCRIPCION	100,00		100,00					100,00
241	131	13102	SIN DESCRIPCION	500,00		500,00	4.429,45	4.429,45	4.429,45		-3.929,45
			CTO 131 LABORAL TEMPORAL	59.969,20	159.486,76	219.455,96	162.987,24	162.987,24	162.987,24		56.468,72
			ART. 13 PERSONAL LABORAL	134.365,16	165.786,76	300.151,92	268.592,31	268.592,31	268.592,31		31.559,61
241	160	16000	SEGURIDAD SOCIAL	55.000,00	55.820,37	110.820,37	87.436,71	87.436,71	87.436,71		23.383,66
241	160	16009	OTRAS CUOTAS	1,00		1,00	14.946,47	14.946,47	14.946,47		-14.945,47
			CTO 160 CUOTAS SOCIALES	55.001,00	55.820,37	110.821,37	102.383,18	102.383,18	102.383,18		8.438,19
241	162	16204	ACCIÓN SOCIAL	2.000,00		2.000,00	864,00	864,00	864,00		1.136,00
241	162	16209	OTROS GASTOS SOCIALES	1,00		1,00	1.412,35	1.412,35	1.412,35		-1.411,35
			CTO 162 GASTOS SOCIALES DEL PERSONAL	2.001,00		2.001,00	2.276,35	2.276,35	2.276,35		-275,35
			ART. 16 CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR	57.002,00	55.820,37	112.822,37	104.659,53	104.659,53	104.659,53		8.162,84
			CAP. 1 GASTOS DE PERSONAL	191.367,16	221.607,13	412.974,29	373.251,84	373.251,84	373.251,84		39.722,45
241	203	20300	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILIL	14.500,00	5.000,00	19.500,00	8.783,03	8.783,03	8.235,23	547,80	10.716,97
			CTO 203 ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	14.500,00	5.000,00	19.500,00	8.783,03	8.783,03	8.235,23	547,80	10.716,97
			ART. 20 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	14.500,00	5.000,00	19.500,00	8.783,03	8.783,03	8.235,23	547,80	10.716,97
241	213	21300	Maqu., instalac.y utililaj		4.500,00	4.500,00	4.011,45	1.339,76	1.339,76		3.160,24

(2017)

Pág.

2

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 2 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.
 Política 24 FOMENTO DEL EMPLEO.
 Grup. Prog. 241 FOMENTO DEL EMPLEO.

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
241	214	21400	CTO 213 MAQUINARIA, INSTALACIONES TÉCNICAS Y UTILLAJE		4.500,00	4.500,00	4.011,45	1.339,76	1.339,76		3.160,24
			ELEMENTOS DE TRANSPORTE			1.773,00	1.773,00	1.773,00	-1.773,00		
			CTO 214 ELEMENTOS DE TRANSPORTE			1.773,00	1.773,00	1.773,00	-1.773,00		
241	216	21600	Equip.proceso información	9.500,00		9.500,00	6.897,00	6.304,10	6.304,10		3.195,90
			CTO 216 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	9.500,00		9.500,00	6.897,00	6.304,10	6.304,10	3.195,90	
			ART. 21 REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	9.500,00	4.500,00	14.000,00	12.681,45	9.416,86	9.416,86	4.583,14	
241	220	22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE		12.000,00	12.000,00	11.003,12	11.003,12	10.614,83	388,29	996,88
			CTO 220 MATERIAL DE OFICINA		12.000,00	12.000,00	11.003,12	11.003,12	10.614,83	388,29	996,88
241	221	22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	26.996,59		26.996,59					26.996,59
241	221	22199	OTROS SUMINISTROS		3.000,00	3.000,00	30.785,76	30.785,76	30.785,76		-27.785,76
			CTO 221 SUMINISTROS	26.996,59	3.000,00	29.996,59	30.785,76	30.785,76	30.785,76	-789,17	
241	224	22400	PRIMAS DE SEGUROS	8.000,00		8.000,00	5.540,49	5.521,27	5.521,27		2.478,73
			CTO 224 PRIMAS DE SEGUROS	8.000,00		8.000,00	5.540,49	5.521,27	5.521,27	2.478,73	
241	225	22502	TRIBUTOS A ENTIDADES LOCALES	3.000,00		3.000,00	1.091,79	1.091,79	1.091,79		1.908,21
			CTO 225 TRIBUTOS	3.000,00		3.000,00	1.091,79	1.091,79	1.091,79	1.908,21	
241	226	22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		4.789,64	4.789,64					4.789,64
241	226	22606	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS	70.000,00		70.000,00	52.682,98	52.682,98	45.302,98	7.380,00	17.317,02
241	226	22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	29.000,00	-6.300,00	22.700,00	369,40	369,40	369,40		22.330,60
			CTO 226 GASTOS DIVERSOS	99.000,00	-1.510,36	97.489,64	53.052,38	53.052,38	45.672,38	7.380,00	44.437,26
241	227	22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES				14.822,50	6.473,50	6.473,50		-6.473,50
			CTO 227 TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES				14.822,50	6.473,50	6.473,50	-6.473,50	

(2017)

Pág. 3

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 2 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.
 Política 24 FOMENTO DEL EMPLEO.
 Grup. Prog. 241 FOMENTO DEL EMPLEO.

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
			ART. 22 MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	136.996,59	13.489,64	150.486,23	116.296,04	107.927,82	100.159,53	7.768,29	42.558,41
241	230	23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	500,00	1.500,00	2.000,00					2.000,00
			CTO 230 DIETAS	500,00	1.500,00	2.000,00					2.000,00
241	231	23120	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	3.000,00	1.500,00	4.500,00	189,45	189,45	189,45		4.310,55
			CTO 231 LOCOMOCIÓN	3.000,00	1.500,00	4.500,00	189,45	189,45	189,45		4.310,55
			ART. 23 INDEMNIZACIONES POR RAZONES DEL SERVICIO	3.500,00	3.000,00	6.500,00	189,45	189,45	189,45		6.310,55
			CAP. 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	164.496,59	25.989,64	190.486,23	137.949,97	126.317,16	118.001,07	8.316,09	64.169,07
241	500	50000	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	20.000,00		20.000,00					20.000,00
			CTO 500 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	20.000,00		20.000,00					20.000,00
			ART. 50 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	20.000,00		20.000,00					20.000,00
			CAP. 5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	20.000,00		20.000,00					20.000,00
241	623	62300	MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE				5.808,00	5.808,00	5.808,00		-5.808,00
			CTO 623 MAQUINARIA, INSTALACIONES TÉCNICAS Y UTILLAJE				5.808,00	5.808,00	5.808,00		-5.808,00
241	625	62500	Mobiliario.								
			CTO 625 MOBILIARIO								
241	626	62600	Equipos proceso informac.	20.000,00		20.000,00	14.016,71	14.016,71		14.016,71	5.983,29
			CTO 626 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	20.000,00		20.000,00	14.016,71	14.016,71		14.016,71	5.983,29
			ART. 62 INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS	20.000,00		20.000,00	19.824,71	19.824,71	5.808,00	14.016,71	175,29
			CAP. 6 INVERSIONES REALES	20.000,00		20.000,00	19.824,71	19.824,71	5.808,00	14.016,71	175,29

(2017)

Pág.

4

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 2 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL

Política 24 FOMENTO DEL EMPLEO.

Grup. Prog. 241 FOMENTO DEL EMPLEO.

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa		CL.Económica		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
241	831	83100	PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO. DESARROLLO POR SECTORES	5.000,00		5.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00		1.652,00
			CTO 831 PRÉSTAMOS A LARGO PLAZO. DESARROLLO POR SECTORES	5.000,00		5.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00		1.652,00
			ART. 83 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO	5.000,00		5.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00		1.652,00
			CAP. 8 ACTIVOS FINANCIEROS	5.000,00		5.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00		1.652,00
TOTAL GR. PROGRA. 241				400.863,75	247.596,77	648.460,52	534.374,52	522.741,71	500.408,91	22.332,80	125.718,81

(2017)

Pág.

1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO POR BOLSA DE VINCULACIÓN

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR BOLSAS DE VINCULACIÓN

BOLSA DE VINCULACIÓN			CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
212	2410	2	156.496,59	-6.300,00	150.196,59	121.394,96	109.781,37	101.853,57	7.927,80	40.415,22
212	2410	224	8.000,00		8.000,00	5.540,49	5.521,27	5.521,27		2.478,73
212	2410	5	20.000,00		20.000,00					20.000,00
212	2410	6	20.000,00		20.000,00	19.824,71	19.824,71	5.808,00	14.016,71	175,29
212	2410	8	5.000,00		5.000,00	3.348,00	3.348,00	3.348,00		1.652,00
212	2411	2								
212	2412	1		215.307,13	215.307,13	181.704,53	181.704,53	181.704,53		33.602,60
212	2412	2		32.289,64	32.289,64	11.014,52	11.014,52	10.626,23	388,29	21.275,12
2	2410	1	189.367,16	6.300,00	195.667,16	190.683,31	190.683,31	190.683,31		4.983,85
2	2410	162	2.000,00		2.000,00	864,00	864,00	864,00		1.136,00
Suma			400.863,75	247.596,77	648.460,52	534.374,52	522.741,71	500.408,91	22.332,80	125.718,81

6. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS DE EJERCICIOS CERRADOS.

EJERCICIOS CERRADOS

Fecha Obtención 20/03/2018

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Pág. 1

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PENDIENTE DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS
				ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	
2011.45080	OTRAS SUBVENCIONES CORRIENTES DE LA ADMI	15.835,31				
2016.212.40000	DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL	50.000,00				
2016.212.40001	DE LA ADMÓN. GENERAL DE LA EE.LL. RENTA BASICA	491.635,35				
2016.212.70000	DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL	11.218,15				
2016.212.70001	DE LA ADMINISTRACIÓN GRAL DE LA ENTIDAD LOCAL RENTA BASICA	165.755,97				
TOTAL		734.444,78				

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)

Fecha Obtención 20/03/2018

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Pág. 1

Ejercicio 2011

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	PENDIENTE DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS
				ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15.835,31				
	Total Ejercicio 2011	15.835,31				

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)

Fecha Obtención 20/03/2018

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Pág. 2

Ejercicio 2016

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	PENDIENTE DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS
				ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	541.635,35				
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	176.974,12				
	Total Ejercicio 2016	718.609,47				
	Total General	734.444,78				

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR EJERCICIO)
EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Fecha Obtención 20/03/2018

Pág. 1

EJERCICIO	PENDIENTE DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS
			ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	
2011	15.835,31				
2016	718.609,47				
TOTAL	734.444,78				

EJERCICIOS CERRADOS

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS CANCELADOS				TOTAL DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTE DE COBRO
		COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS			
2011.45080	OTRAS SUBVENCIONES CORRIENTES DE LA ADMI							15.835,31
2016.212.40000	DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL						50.000,00	
2016.212.40001	DE LA ADMÓN. GENERAL DE LA EE.LL. RENTA BASICA						383.918,87	107.716,48
2016.212.70000	DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL						11.218,15	
2016.212.70001	DE LA ADMINISTRACIÓN GRAL DE LA ENTIDAD LOCAL RENTA BASICA						165.755,97	
TOTAL							610.892,99	123.551,79

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Ejercicio 2011

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	DERECHOS CANCELADOS				TOTAL DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTE DE COBRO
		COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS			
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES							15.835,31
	Total Ejercicio 2011							15.835,31

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULO)

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Ejercicio 2016

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	DERECHOS CANCELADOS				TOTAL DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTE DE COBRO
		COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS			
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES						433.918,87	107.716,48
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						176.974,12	
	Total Ejercicio 2016						610.892,99	107.716,48
	Total General						610.892,99	123.551,79

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR EJERCICIO)
EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

EJERCICIO	DERECHOS CANCELADOS				TOTAL DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTE DE COBRO
	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS			
2011							15.835,31
2016						610.892,99	107.716,48
TOTAL						610.892,99	123.551,79

7. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DE EJERCICIOS CERRADOS.

EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

EJERCICIO 2017

Aplic. Presupuestaria	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
2014.219.2410.16000	SEGURIDAD SOCIAL						
2014.219.2420.22699	JUSTIFICACIONES FINANC. AFECT.						
2015.219.2410.13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS						
2015.219.2410.16000	SEGURIDAD SOCIAL						
2015.219.2412.13100	RETRIBUCIONES BÁSICAS						
2015.219.2412.16000	SEGURIDAD SOCIAL						
2015.219.2412.20300	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, INSTALACIONES						
2015.219.2412.22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE						
2015.219.2412.22699	OTROS GASTOS DIVERSOS						
2015.219.2412.22705	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS						
2015.219.2412.23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO						
2015.219.2412.23120	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO						
2016.212.2410.13100	RETRIBUCIONES BÁSICAS	79,69		79,69			79,69
2016.212.2410.21600	Equip.proceso información	653,40		653,40		653,40	
2016.212.2410.22608	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS	29.395,00		29.395,00		29.395,00	
2016.212.2410.62600	Equipos proceso informac.	11.218,15		11.218,15		11.218,15	

EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

EJERCICIO 2017

Aplic. Presupuestaria	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
2016.212.2411.18000	SEGURIDAD SOCIAL	87.586,33		87.586,33		87.586,33	
2016.212.2411.20300	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, INSTALACIONES	9.481,05		9.481,05		9.481,05	
2016.212.2411.20400	ARRENDAMIENTO DE MATERIAL DE TRANSPORTE	8.034,40		8.034,40		8.034,40	
2016.212.2411.21300	REPARACION DE MAQUINARIA, INSTALACIONES TECNICAS Y	42,00		42,00		42,00	
2016.212.2411.21400	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	653,40		653,40		653,40	
2016.212.2411.22104	VESTUARIO	9.335,62		9.335,62		9.335,62	
2016.212.2411.22199	OTROS SUMINISTROS	173.218,13		173.218,13		173.218,13	
2016.212.2411.22400	PRIMAS DE SEGUROS	7,86		7,86		7,86	
2016.212.2411.22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	6.237,00		6.237,00		6.237,00	
2016.212.2411.62300	MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	138.665,52		138.665,52		138.665,52	
2016.212.2411.62400	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	21.282,45		21.282,45		21.282,45	
2016.212.2411.62500	Mobiliario.						
2016.212.2412.13100	RETRIBUCIONES BÁSICAS						
2016.212.2412.16000	SEGURIDAD SOCIAL						
2016.212.2412.20300	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, INSTALACIONES						
2016.212.2412.22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE						

EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

EJERCICIO 2017

Aplic. Presupuestaria	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
2016.212.2412.22699	OTROS GASTOS DIVERSOS						
2016.212.2412.22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS						
2016.212.2412.23020	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO						
2016.212.2412.23120	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO						
		495.890,00		495.890,00		495.810,31	79,69

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN POR ÁREAS DE GASTO)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Ejercicio: 2014

Área de Gasto	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
2	ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN Total Ejercicio 2014						

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN POR ÁREAS DE GASTO)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Ejercicio: 2015

Área de Gasto	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
2	ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN Total Ejercicio 2015						

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN POR ÁREAS DE GASTO)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Ejercicio: 2016

Área de Gasto	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
2	ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN	495.890,00		495.890,00		495.810,31	79,69
	Total Ejercicio 2016	495.890,00		495.890,00		495.810,31	79,69

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULO)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Ejercicio: 2014

Capítulo	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
1	GASTOS DE PERSONAL						
2	GASTOS CORRIENTES EN BIE						
	Total Ejercicio 2014						

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Ejercicio: 2015

Capítulo	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
1	GASTOS DE PERSONAL						
2	GASTOS CORRIENTES EN BIE						
	Total Ejercicio 2015						

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Ejercicio: 2016

Capítulo	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
1	GASTOS DE PERSONAL	87.666,02		87.666,02		87.586,33	79,69
2	GASTOS CORRIENTES EN BIE	237.057,86		237.057,86		237.057,86	
6	INVERSIONES REALES	171.166,12		171.166,12		171.166,12	
	Total Ejercicio 2016	495.890,00		495.890,00		495.810,31	79,69
	Total General	495.890,00		495.890,00		495.810,31	79,69

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR EJERCICIO)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2017 HASTA 31/12/2017

Ejercicio	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones Pendientes de Pago
2014						
2015						
2016	495.890,00		495.890,00		495.810,31	79,69
TOTAL	495.890,00		495.890,00		495.810,31	79,69

8. ESTADO DE LAS OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS.

ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

DEUDORES

EJERCICIO: 2017

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4490	10021	PAGOS DUPLICADOS O EXCESIVOS DE NOMINA	3.942,61		1.765,22	5.707,83	772,56	4.935,27
TOTAL CUENTA			3.942,61		1.765,22	5.707,83	772,56	4.935,27
TOTAL			3.942,61		1.765,22	5.707,83	772,56	4.935,27

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2017

ACREEDORES

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4190	20011	INGRESOS PENDIENTE DEVOLUCIÓN	746,97			746,97		746,97
TOTAL CUENTA			746,97			746,97		746,97
4751	20001	IRPF RETENCION TRABAJO PERSONAL	20.476,62		34.768,85	55.245,47	45.761,71	9.483,76
4751	20002	I.R.P.F. RETENCIÓN RENDIMIENTOS EN ESPECIE	5,32		46,14	51,46	47,19	4,27
4751	20003	IRPF / RETENCIONES PROFESIONALES 21%	495,00		1.548,75	2.043,75	1.241,25	802,50
TOTAL CUENTA			20.976,94		36.363,74	57.340,68	47.050,15	10.290,53
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEG. SOC.	16.511,89		18.912,72	35.424,61	33.785,02	1.639,59
TOTAL CUENTA			16.511,89		18.912,72	35.424,61	33.785,02	1.639,59
5610	20051	CUOTAS SINDICALES			635,60	635,60	635,60	
5610	20060	RETENCIONES JUDICIALES			1.603,84	1.603,84	1.603,84	
TOTAL			38.235,80		57.515,90	95.751,70	83.074,61	12.677,09

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

Fecha Obtención 05/03/2018

Pág. 1

EJERCICIO: 2017

COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		COBROS PDTES. DE APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	COBROS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL COBROS PDTES. APLICACIÓN	COBROS APLICADOS EN EJERCICIO	COBROS PDTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
5540	30112	REINTEGRO ANTICIPOS PENDIENTES DE APLICACIÓN			4.503,00	4.503,00	4.503,00	
TOTAL CUENTA					4.503,00	4.503,00	4.503,00	
TOTAL					4.503,00	4.503,00	4.503,00	

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

Fecha Obtención 05/03/2018

Pág. 1

EJERCICIO: 2017

PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		PAGOS PDTES. APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PAGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL PAGOS PDTES. APLICACIÓN	PAGOS APLICADOS EN EJERCICIO	PAGOS PDTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
TOTAL								