



CONTA XERAL

INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS DO CONCELLO
DE MONFORTE DE LEMOS

EXERCICIO 2017



ÍNDICE

- 1.- BALANCE DE SITUACION.
- 2.- CONTA DO RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
- 3.- ESTADO DE CAMBIOS NO PATRIMONIO NETO
- 4.- ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO
- 5.- ESTADO DE LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO
- 6.- MEMORIA.
- 7.- INFORME DE INTERVENCIÓN



1.-BALANCE DE SITUACIÓN

BALANCE DE SITUACIÓN

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016	Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016	
200, 201 (2800) (2801)	A) Activo no corriente I. Inmovilizado intangible 1. Inversión en investigación y desarrollo 2. Propiedad industrial e intelectual 3. Aplicaciones Informáticas 4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos 5. Otro inmovilizado intangible II. Inmovilizaciones material 1. Terrenos 2. Construcciones 3. Infraestructuras 4. Bienes del patrimonio histórico 5. Otro inmovilizado material		0,00 €	0,00 €	100, 101	A) Patrimonio neto I. Patrimonio II. Patrimonio generado		0,00 €	0,00 €	
203, (2803) (2903)			0,00 €	0,00 €	120	1. Resultados de ejercicios anteriores		50.617,62 €	47.941,89 €	
206 (2806) (2906)			0,00 €	0,00 €	129	2. Resultado del ejercicio		1.347,07 €	2.675,67 €	
207 (2807) (2907)			0,00 €	0,00 €		III. Ajustes por cambios de valor				
208, 209 (2809) (2909)			0,00 €	0,00 €	136	1. Inmovilizado no financiero			0,00 €	0,00 €
					133	2. Activos financieros disponibles para la venta			0,00 €	0,00 €
210 (2810) (2910) (2990)				0,00 €	134	3. Operaciones de cobertura			0,00 €	0,00 €
211 (2811) (2911) (2991)				3.572,80 €	130, 131, 132	IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados			0,00 €	0,00 €
					14	B) Pasivo no corriente			0,00 €	0,00 €
					15	I. Provisiones a largo plazo			0,00 €	0,00 €
				II. Deudas a largo plazo		0,00 €	0,00 €			
				1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00 €	0,00 €			
			170, 177	2. Deudas con entidades de crédito		0,00 €	0,00 €			
			176	3. Derivados financieros		0,00 €	0,00 €			
			173, 174, 178	4. Otras deudas		0,00 €	0,00 €			
			179, 180, 185			0,00 €	0,00 €			
			16			0,00 €	0,00 €			
			172			0,00 €	0,00 €			
			186			0,00 €	0,00 €			
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6. Inmovilizado material en curso y anticipos		0,00 €	0,00 €		V. Ajustes por periodificación a largo plazo		0,00 €	0,00 €	
						C) Pasivo corriente				
					58	I. Provisiones a corto plazo		0,00 €	0,00 €	
220 (2820) (2920)	III. Inversiones inmobiliarias 1. Terrenos 2. Construcciones 3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00 €	0,00 €	50	II. Deudas a corto plazo		0,00 €	0,00 €	
221 (2821) (2921)			0,00 €	0,00 €	520, 521, 527	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00 €	0,00 €	
2301, 2311 2391			0,00 €	0,00 €	526	2. Deudas con entidades de crédito		0,00 €	0,00 €	
					4003, 4013 4133	3. Derivados financieros				
					4183 523, 524, 528 529, 560, 561	4. Otras deudas				
240 (2840) (2930)	IV. Patrimonio público del suelo 1. Terrenos 2. Construcciones 3. En construcción y anticipos		0,00 €	0,00 €	4002, 4012 4132, 4182 51	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		0,00 €	0,00 €	
241 (2841) (2931)			0,00 €	0,00 €		IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo		0,00 €	0,00 €	
243, 244, 248			0,00 €	0,00 €	4000, 4010, 411, 412	1. Acreedores por operaciones de gestión		6.995,77 €	7.209,00 €	



249 (2849) (2939)	4. Otro patrimonio público del suelo	0,00 €	4130 416, 4180 522	0,00 €			
2500, 2510 (2940)	V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades de grupo, multigrupo y asociadas	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2501, 2511 (2941)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público	0,00 €	4001, 4011 410, 4131 414, 4181	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2502, 2512 (2942)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades	0,00 €	419, 550 554, 559	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
252, 253, 255 (295) (2960)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades	0,00 €	47	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
257, 258 (2961) (2962)	4. Créditos y valores representativos de deuda	0,00 €	45	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
260 (269)	5. Otras inversiones financieras	0,00 €	485, 568	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
261, 2620, 2629 264, 266, 267 (297) (2980)	VI. Inversiones financieras a largo plazo	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
263	1. Inversiones financieras en patrimonio	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
266, 27 (2981) (2982)	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2621, (2983)	3. Derivados financieros	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
38 (398)	4. Otras inversiones financieras	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	VII. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30, 35 (390) (395)	B) Activo corriente	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31, 32, 33, 34 36 (391) (392)	I. Activos en estado de venta	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(393) (394) (396)	II. Existencias	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4300, 4310 4430, 446 (4900)	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4301, 4311 4431, 440, 441, 442, 449, (4901)	2. Mercaderías y productos terminados	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
550, 555, 558 47 45	3. Aprovisionamientos y otros	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
530, 531 (539) (594)	III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo	127,15 €		134,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4302, 4312 4432, (4902)	1. Deudores por operaciones de gestión	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
532, 533, 535 (595) (5960)	2. Otras cuentas a cobrar	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
530, 531 (539) (594)	3. Administraciones públicas	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4302, 4312 4432, (4902)	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
532, 533, 535 (595) (5960)	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
530, 531 (539) (594)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4302, 4312 4432, (4902)	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €





2.-CONTA DO RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

Nº CUENTA	DENOMINACIÓN	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos			
72,73	a) Impuestos		0,00 €	0,00 €
740,742	b) Tasas		0,00 €	0,00 €
744	c) Contribuciones especiales		0,00 €	0,00 €
745,746	d) Ingresos urbanísticos		0,00 €	0,00 €
	2. Transferencia y subvenciones recibidas			
	a) Del ejercicio			
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		0,00 €	0,00 €
750	a.2) Transferencias		267.000,00 €	271.071,82 €
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		0,00 €	0,00 €
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00 €	0,00 €
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		0,00 €	0,00 €
	3. Ventas y prestaciones de servicios			
700,701,702,703,704	a) Ventas		0,00 €	0,00 €
741,705	b) Prestación de servicios		0,00 €	0,00 €
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00 €	0,00 €
1,7940 (6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		0,00 €	0,00 €
780,781,782,783,784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		0,00 €	0,00 €
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		0,00 €	0,00 €
795	7. Excesos de provisiones		0,00 €	0,00 €
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		267.000,00 €	271.071,82 €
	8. Gastos de personal			
(640),(641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-189.045,90 €	-195.570,48 €
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales		-60.322,15 €	-55.319,28 €
(65)	9. Transferencias y subvenciones		0,00 €	0,00 €



	concedidas			
	10. Aprovisionamientos			
(600),(601),(602) (605), (607), 61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		0,00 €	0,00 €
(6941),(6942) (6943) 7941,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		0,00 €	0,00 €
	11. Otros gastos de gestión ordinaria			
(62)	a) Suministros y servicios exteriores		-16.277,66 €	-17.230,57 €
(63)	b) Tributos		0,00 €	0,00 €
(676)	c) Otros		0,00 €	0,00 €
(68)	12. Amortización del Inmovilizado		0,00 €	0,00 €
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-265.645,71 €	-268.120,33 €
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		1.354,29 €	2.951,49 €
	13. Deterioro o valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta			
(690),(691),(692) (693),(6948) 790,791,792,793, 7948, 799	a) Deterioro de valor		0,00 €	0,00 €
770,771,772,773 774, (670), (671) (672),(673) (674)	b) Bajas y enajenaciones		0,00 €	0,00 €
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00 €	0,00 €
	14. Otras partidas no ordinarias			
775,778	a) Ingresos		0,00 €	0,00 €
(678)	b) Gastos		0,00 €	0,00 €
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)		1.354,29 €	2.951,49 €
	15. Ingresos financieros			
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio			
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00 €	0,00 €
760	a.2) En otras entidades		0,00 €	0,00 €
	b) De valores representativos de deuda de créditos y de otras inversiones financieras			
7631,7632	b.1) En Entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00 €	0,00 €
761,762,769 76454, (66454)	b.2) Otros		0,00 €	0,00 €
	16. Gastos financieros			
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00 €	0,00 €



(660),(661),(662) (669), 76451 (66451)	b) Otros		0,00 €	0,00 €
785,786,787,788 789	17. Gastos financieros imputados al activo		0,00 €	0,00 €
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros			
7646 (6646),76459 (66459)	a) Derivados financieros		0,00 €	0,00 €
7640,7642,76452 76453,(6640),(6642) (66452),(66453)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		0,00 €	0,00 €
7641, (6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		0,00 €	0,00 €
768, (668)	19. Diferencias de cambio		0,00 €	0,00 €
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros			
796,7970,766 (6960),(6961),(6962) (6970),(666),7980 7981, 7982, (6980) (6981) (6982),(6670)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00 €	0,00 €
765,7971, 7983, 7984,7985,(665), (6671),(6963),(6971) (6983),(6984),(6985)	b) Otros		-7,22 €	-275,82 €
755, 756	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		0,00 €	0,00 €
	III. Resultado de la operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		-7,22 €	-275,82 €
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)		1.347,07 €	2.675,67 €
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			0
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)			2.675,67 €

E065





3.- ESTADO DE CAMBIOS NO PATRIMONIO NETO.

1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	II. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 20XX-1	0,00 €	50.617,56 €	0,00 €	0,00 €	50.617,56 €
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 20XX (A+B)	0,00 €	50.617,56 €	0,00 €	0,00 €	50.617,56 €
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 20XX					
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio	0,00 €	1.347,07 €	0,00 €	0,00 €	1.347,07 €
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades Propietarias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00 €	0,05 €	0,00 €	0,00 €	0,06 €
E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 20XX (C+D)	0,00 €	51.964,69 €	0,00 €	0,00 €	51.964,69 €





4.- ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	NOTAS EN MEMORIA		
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros:			
1. Ingresos tributarios y urbanísticos		0,0000	0,0000
2. Transferencias y subvenciones recibidas		267000,0000	0,0000
3. Ventas y prestaciones de servicios		0,0000	0,0000
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,0000	0,0000
5. Intereses y dividendos cobrados		0,0000	0,0000
6. Otros cobros		42195,3700	0,0000
B) Pagos:			
7. Gastos de personal		249021,2800	0,0000
8. Transferencias y subvenciones concedidas		0,0000	0,0000
9. Aprovisionamientos		0,0000	0,0000
10. Otros gastos de gestión		16837,6000	0,0000
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,0000	0,0000
12. Intereses pagados		0,0000	0,0000
13. Otros pagos		42096,8700	0,0000
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		1239,6200	0,0000
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros:			
1. Venta de inversiones reales		0,0000	0,0000
2. Venta de activos financieros		0,0000	0,0000
3. Unidad de actividad		0,0000	0,0000
4. Otros cobros de las actividades de inversión		0,0000	0,0000
D) Pagos:			
5. Compra de inversiones reales		0,0000	0,0000
6. Compra de activos financieros		0,0000	0,0000
7. Unidad de actividad		0,0000	0,0000
8. Otros pagos de las actividades de inversión		0,0000	0,0000
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		0,0000	0,0000
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
E) Aumentos en el patrimonio:			
1. Cobros por aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,0000	0,0000
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias:			



2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,0000	0,0000
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:			
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,0000	0,0000
4. Préstamos y recibidos		0,0000	0,0000
5. Otras deudas		0,0000	0,0000
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:			
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,0000	0,0000
7. Préstamos recibidos		0,0000	0,0000
8. Otras deudas		0,0000	0,0000
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		0,0000	0,0000
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
I) Cobros pendientes de aplicación		0,0000	0,0000
J) Pagos pendientes de aplicación		0,0000	0,0000
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		0,0000	0,0000
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,0000	0,0000
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + III + IV + V)		1239,6200	0,0000
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		44295,3700	41241,5000
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		45534,9900	44295,3700





5.- ESTADO DE LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO



LIQUIDACION DO ORZAMENTO DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS

EXERCICIO 2017

1.-LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO.

1ª PARTE: LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS

2ª PARTE: LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE INGRESOS

3ª PARTE: RESULTADO ORZAMENTARIO

2.-LIQUIDACION DE EJERCICIOS CERRADOS.

1ª PARTE: LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS

2ª PARTE: LIQUIDACION DO ORZAMENTO DE INGRESOS

3.-REMANENTE

4.-TESOURERÍA

5.-CONCEPTOS NON ORZAMENTARIOS

6.-INFORMES DE INTERVENCIÓN

7.-DECRETO DE APROBACIÓN

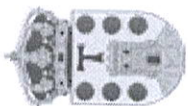


1.-LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO.

1ª PARTE: LIQUIDACION DO ORZAMENTO DE GASTOS.

2ª PARTE: LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE INGRESOS.

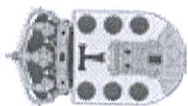
3ª PARTE: RESULTADO ORZAMENTARIO.



LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO - ESTADO DE GASTOS (E120)

APL. PRESUPUESTARIA ORG. FUNC. ECON.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS		GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIG. RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIG. PENDIENTES PAGO A 31/12	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES DEFINITIVOS					
_S_O_ 312 13100	PERSONAL TEMPORAL	190.755,83€	0,00€	189.045,90€	189.045,90€	189.045,90€	0,00€	1.709,93€
_S_O_ 312 16000	SEGURIDADE SOCIAL	62.949,42€	0,00€	59.857,15€	59.857,15€	54.452,12€	5.405,03€	3.092,27€
_S_O_ 312 16200	FORMACIÓN E PERFECCIONAMIENTO DO PESSOAL	200,00€	0,00€	465,00€	465,00€	465,00€	0,00€	-265,00€
_S_O_ 312 21200	REPARAÇÕES E MANEJAMENTO DE INSTALAÇÕES	400,00€	0,00€	174,87€	174,87€	174,87€	0,00€	225,13€
_S_O_ 312 21300	REPARAÇÃO MAQUINARIA	400,00€	0,00€	19,25€	19,25€	19,25€	0,00€	380,75€
_S_O_ 312 21600	MANTEM. EQUIPOS DE INFORMAÇÃO	450,00€	0,00€	750,22€	750,22€	750,22€	0,00€	-300,22€
_S_O_ 312 22000	MATERIAL DE OFICINA NON INVENTARIÁVEL	1.300,00€	0,00€	594,18€	594,18€	0,00€	594,18€	705,82€
_S_O_ 312 22002	MATERIAL INFORMÁTICO NON INVENTARIÁVEL	500,00€	0,00€	109,99€	109,99€	109,99€	0,00€	390,01€
_S_O_ 312 22100	ENERXÍA ELÉCTRICA	2.000,00€	0,00€	1.528,25€	1.528,25€	1.425,93€	102,32€	471,75€
_S_O_ 312 22103	COMBUSTÍVEIS E CARBURANTES	2.500,00€	0,00€	3.049,46€	3.049,46€	3.049,46€	0,00€	-549,46€
_S_O_ 312 22111	SUMINISTROS DE REPOSTOS DE MAQUINARIA, UTILLAXE E ELEMENTOS DE TRANSPORTE.	1.344,75€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	1.344,75€
SUMA Y SIGUE CLASIF.:		262.800,00€	0,00€	255.594,27€	255.594,27€	249.492,74€	6.101,53€	7.205,73€
TOTALES		262.800,00€	0,00€	255.594,27€	255.594,27€	249.492,74€	6.101,53€	7.205,73€

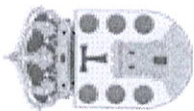




LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO - ESTADO DE GASTOS (E120)

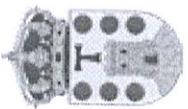
APL. PRESUPUESTARIA ORG. FUNC. ECON.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS		GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIG. RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIG. PENDIENTES PAGO A 31/12	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES DEFINITIVOS					
	SUMA ANTERIOR CLASIF.:	262.800,00€	0,00€	255.594,27€	255.594,27€	249.492,74€	6.101,53€	7.205,73€
_S_O_ 312 22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	3.000,00€	0,00€	3.046,53€	3.046,53€	2.790,99€	255,59€	-46,53€
_S_O_ 312 22699	GASTOS DIVERSOS DE ACTIVIDADES	3.000,00€	0,00€	472,29€	472,29€	428,97€	43,32€	2.527,71€
_S_O_ 312 22700	LIMPEZA E ASEO	5.700,00€	0,00€	5.384,40€	5.384,40€	4.935,70€	448,70€	315,60€
_S_O_ 312 23020	DIETAS DO PERSOAL	300,00€	0,00€	130,90€	130,90€	130,90€	0,00€	169,10€
_S_O_ 312 23120	LOCOMOCIÓN DO PERSOAL	700,00€	0,00€	870,68€	870,68€	870,68€	0,00€	-170,68€
	TOTALES POR CLASIF.:	275.500,00€	0,00€	265.499,07€	265.499,07€	258.649,94€	6.849,13€	10.000,93€
	TOTALES	275.500,00€	0,00€	265.499,07€	265.499,07€	258.649,94€	6.849,13€	10.000,93€





LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO - ESTADO DE INGRESOS (E260)

APLICACIÓN ORG. ECON.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS		DERECHOS RECONOCIDOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES COBRO A 31/12	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES DEFINITIVAS						
40000	TRANSFERENCIAS CORRENTES DA ENTIDADE LOCAL	275.500,00€	0,00€	275.500,00€	0,00€	267.000,00€	267.000,00€	0,00€	-8.500,00€
TOTALES.....		275.500,00€	0,00€	275.500,00€	0,00€	267.000,00€	267.000,00€	0,00€	-8.500,00€



LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO - ESTADO DE INGRESOS (E720)

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOL. DE INGRESOS	RECAUDACIÓN NETA
40000	TRANSFERENCIAS CORRENTES DA ENTIDADE LOCAL	267.000,00€	0,00€	267.000,00€



TOTALES..... : 267.000,00€ 0,00€ 267.000,00€

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**III. RESULTADO PRESUPUESTARIO**

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes.....	267.000,00 €	265.499,07 €		1.500,93 €
b) Operaciones de capital.....	0,00 €	0,00 €		0,00 €
1. Total operaciones no financieras (a+b).....	267.000,00 €	265.499,07 €		1.500,93 €
c) Activos financieros	0,00 €	0,00 €		0,00 €
d) Pasivos financieros.....	0,00 €	0,00 €		0,00 €
2. Total operaciones financieras (c+d).....	0,00 €	0,00 €		0,00 €
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2).....	267.000,00 €	265.499,07 €		1.500,93 €
AJUSTES:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00 €	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio.....			0,00 €	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00 €	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5).....			0,00 €	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II).....				1.500,93 €



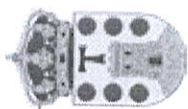
E410



2.-LIQUIDACION DE EJERCICIOS CERRADOS.

LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS.

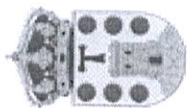
LIQUIDACION DO ORZAMENTO DE INGRESOS.



GASTOS - OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS (E760)

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
2016 312 16000	SEGURIDADE SOCIAL	5.058,32€	-0,06€	5.058,26€	0,00€	5.058,26€	0,00€
2016 312 21200	REPARACIONES E MANTENIMENTO DE INSTALACIONES	4,60€	0,00€	4,60€	0,00€	4,60€	0,00€
2016 312 21300	REPARACION MAQUINARIA	3,03€	0,00€	3,03€	0,00€	3,03€	0,00€
2016 312 21500	REP. MOBILIARIO	61,87€	0,00€	61,87€	0,00€	61,87€	0,00€
2016 312 22000	MATERIAL DE OFICINA NON INVENTARIABLE	1.055,44€	0,00€	1.055,44€	0,00€	1.055,44€	0,00€
2016 312 22100	ENERXIA ELÉCTRICA	302,05€	0,00€	302,05€	0,00€	302,05€	0,00€
2016 312 22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	253,33€	0,00€	253,33€	0,00€	253,33€	0,00€
2016 312 22699	GASTOS DIVERSOS DE ACTIVIDADES	21,66€	0,00€	21,66€	0,00€	21,66€	0,00€
2016 312 22700	LIMPEZA E ASEO	448,70€	0,00€	448,70€	0,00€	448,70€	0,00€
TOTALES		7.208,00€	-0,06€	7.208,94€	0,00€	7.208,94€	0,00€





2017 I.M. DROGODEPENDENCIAS 2017

Fecha: 9-mar-2018
Hora: 18:06:29
Página: 1

DERECHOS TOTALES PENDIENTES DE COBRO DE PRESUPUESTOS CERRADOS

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	DERECHOS PEND. COBRO 31 DIC.
2012 39901	RECURSOS EVENTUAIS	358,51€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	358,51€
2015 462	TRANSFERENCIAS DE OTROS AYUNTAMIENTOS.	22,80€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	22,80€
2014 46200	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ENTIDADES LOCAIS	4,94€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	4,94€
2016 46200	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ENTIDADES LOCAIS	23,94€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	23,94€

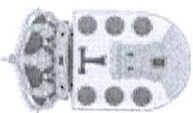


TOTALES.....: 410,19€

0,00€ 0,00€ 0,00€ 410,19€

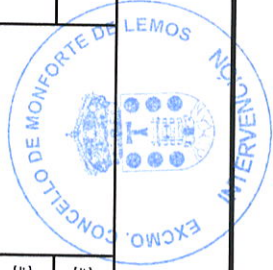


3.-REMANENTE



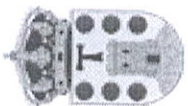
ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2017		2016	
57,556	1. (+) Fondos líquidos.....		45.534,99€		44.295,37€
430	2. (+) Derechos pendientes de cobro.....		410,19€		410,19€
431	- (+) del Presupuesto corriente.....	0 €		23,94€	
257,258,270,275,440,	- (+) de Presupuesto cerrado.....	410,19€		386,25€	
442,449,456,470,471,	- (+) de operaciones no presupuestarias.....	0 €		0,00€	
472,537,538,550,565,					
566					
400	3. (-) Obligaciones pendientes de pago.....		15.791,93€		16.053,30€
401	- (+) del Presupuesto corriente.....	6.849,13€		7.209,00€	
165,166,180,185,410,	- (+) de Presupuesto cerrado.....	0 €		0,00€	
414,419,453,456,475,	- (+) de operaciones no presupuestarias.....	8.942,80€		8.844,30€	
476,477,502,515,516,					
521,550,560,561					
554, 559	4. (+) Partidas pendientes de aplicación.....		0 €		0 €
555,5581,5585,5586	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva.	0 €		0,00€	
	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva.	0 €		0,00€	
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4).....		30.153,25€		28.652,26€
2961,2962,2981,2982,	II. Saldos de dudoso cobro.....		283,04€		275,82€
4900,4901,4902,4903,					
5961,5962,5981,5982	III. Exceso de financiación afectada.....		0 €		0,00€
28	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III).....		29.870,21€		28.376,44€
de					
Ejercicio 2017					A140





4.-TESOURERÍA.



ACTA DE ARQUEO: Desde el 01/01/2017 Hasta el 31/12/2017

EXISTENCIAS ANTERIORES AL PERIODO : 44.295,37 €

INGRESOS

De Presupuesto	267.000,00 €
Por Operaciones No Presupuestarias	860,50 €
Por Reintegros de Pago	0,00 €
De Recursos de Otros Entes	0,00 €
Por Movimientos Internos	0,00 €
TOTAL INGRESOS	267.860,50 €
SUMAN EXISTENCIAS + INGRESOS	312.155,87 €

PAGOS

De Presupuesto	224.524,01 €
Por Operaciones No Presupuestarias	42.096,87 €
Por Devolución de Ingresos	0,00 €
De Recursos de Otros Entes	0,00 €
Por Movimientos Internos	0,00 €
TOTAL PAGOS	266.620,88 €

EXISTENCIAS A FIN DEL PERIODO : 45.534,99 €

ALCALDE

JOSE TOMÉ ROÇA

[Firma manuscrita]

INTERVENTORA ACCTAL

MARIA INMACULADA BUJAN

[Firma manuscrita]
ESCMO. CONCEL. DE LEMOS INTERMUNICIPAL

TESORERA

MAITE DIZ ALONSO

[Firma manuscrita]

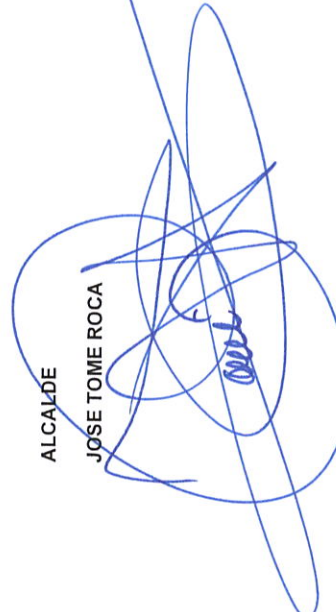


ACTA DE ARQUEO: Desde el 01/01/2017 Hasta el 31/12/2017

ORD.	DESCRIPCIÓN DEL ORDINAL	NÚM. CUENTA	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO		EXISTENCIAS
				INGRESOS	PAGOS	INGRESOS	PAGOS	
003	BBVA	0182-6219-57-0201500321	44.295,37 €	0,00 €	0,00 €	267.860,50 €	266.620,88 €	45.534,99 €
740	CAJA RESTRINGIDA DE PAGOS A JUSTIFICAR		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
741	CAJA RESTRINGIDA DE ANTICIPOS DE CAJA FIJA		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
750	CUENTA RESTRINGIDA DE PAGOS A JUSTIFICAR		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
751	CUENTA RESTRINGIDA DE ANTICIPOS DE CAJA FIJA		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
999	INGRESOS DE APLICACION ANTICIPADA		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL ORDINALES			44.295,37 €	0,00 €	0,00 €	267.860,50 €	266.620,88 €	45.534,99 €

DEPÓSITOS CONSTITUIDOS (VALORES) :

ALCALDE
 JOSÉ TOMÉ ROCA



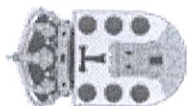
INTERVENTORA ACCTAL
 MARIA INMACULADA BUJAN
 ARIAS



TESORERA
 MAITE DIZ ALONSO



TOTALES :	44.295,37 €	0,00 €	0,00 €	267.860,50 €	266.620,88 €	45.534,99 €
------------------------	-------------	--------	--------	--------------	--------------	-------------



ESTADO DE SITUACIÓN DE EXISTENCIAS DE TESORERÍA (E580)

Desde 01/01/2017 hasta 31/12/2017

CUENTA PGCP	CAJA O CUENTA CORRIENTE	DESCRIPCIÓN	IMPORTE		
			EX. INICIALES	COBROS	PAGOS
571	0182-6219-57-0201500321 (3)	BBVA	44.295,37 €	267.860,50 €	266.620,88 €
5740	CAJA (740)	CAJA RESTRINGIDA DE PAGOS A JUSTIFICAR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5741	CAJA (741)	CAJA RESTRINGIDA DE ANTICIPOS DE CAJA FIJA	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5750	(750)	CUENTA RESTRINGIDA DE PAGOS A JUSTIFICAR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5751	(751)	CUENTA RESTRINGIDA DE ANTICIPOS DE CAJA FIJA	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4429	0000-0000-00-000000000000 (999)	INGRESOS DE APLICACION ANTICIPADA	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					45.534,99 €



TOTAL ACUMULADO: 44.295,37 € 267.860,50 € 266.620,88 € 45.534,99 €

D. Gonzalo Rodríguez Rodríguez, en calidad de Apoderado del BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

CERTIFICA

Que según consta en nuestros registros contables, la cuenta abierta en esta Entidad a nombre de **INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS DE MONFORTE** con N.I.F. **Q7750007B**, que a continuación se relaciona, presentaba a fecha **31 de diciembre de 2017** un saldo **ACREEDOR O DEUDOR DE BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.**, según el siguiente detalle:

ES1901826219570201500321: 45.534,99 EUR (CUARENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS TREINTA Y CUATRO CON NOVENTA Y NUEVE EUR) .

Y para que conste donde proceda, a petición de parte interesada, se expide el presente CERTIFICADO en **MALAGA, 21 de marzo de 2018.**

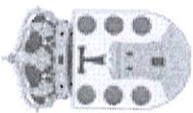
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

Por Poder,



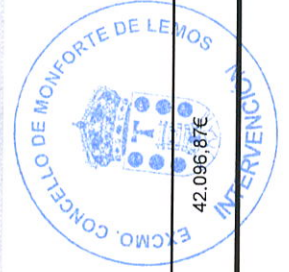


5.-CONCEPTOS NON ORZAMENTARIOS.



OPERACIONES NO PPTARIAS. DE TESORERÍA - ACREEDORES

CUENTA PGCP	CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL A 1 DE ENERO	MODIFICACIÓN SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS	ACREEDORES PENDIENTE PAGO 31-12
4751	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	7.845,96€	0,00€	29.240,80€	37.086,76€	29.216,29€	7.870,47€
4751	20002	I.R.P.F. RETENCION CAPITAL MOBILIARIO	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
4759	20010	RETENCIONES I.T.E.	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	998,34€	0,00€	12.094,07€	13.092,41€	12.020,08€	1.072,33€
4750	20040	HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR IVA	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
410	20041	IVA RETENIDO A NO RESIDENTES EN TERRITORIO NACIONAL	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
410	20049	ACREEDORES POR IVA	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
561	20050	OTRAS RETENCIONES AL PERSONAL	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
561	20060	RETENCIONES JUDICIALES	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
561	20070	CUOTAS CENTRALES SINDICALES	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
561	20080	FIANZAS DE EJECUCION DE OBRAS	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
561	20100	DEPOSITOS DE PARTICULARES A CORTO PLAZO	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
561	20120	EXPROPIACIONES. INDEMNIZACION DESOCUPACIONES	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
561	20140	DEPOSITOS DE VARIOS	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
561	20180	FONDOS DE COMPENSACION PERSONAL FUNCIONARIO	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
561	20181	FONDOS SOCIO CULTURALES	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
476	20200	ORGANISMOS DE PREVISION SOCIAL, ACREEDORES	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
419	20311	TRASFERENCIAS NO RECIBIDAS POR TERCEROS	0,00€	0,00€	860,50€	860,50€	860,50€	0,00€
522	20400	OPERACIONES DE TESORERIA	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
4770	91001	HACIENDA PUBLICA IVA REPERCUTIDO	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€
TOTALES.....			8.844,30€	0,00€	42.195,37€	51.039,67€	42.096,87€	8.942,80€





6.-INFORMES DE INTERVENCIÓN.



INFORME DE INTERVENCIÓN DE 9 DE MARZO DE 2018		Exercicio	2018
ASUNTO	LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE 2017 DO INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS		

M^a Inmaculada Buján Arias, Interventora Accidental do Concello de Monforte, en cumprimento do disposto no artigo 54 do RD Lex 781/1986, de 18 de abril polo que se aproba o Texto Refundido de Disposicións legais vixentes en materia de réxime local (TRRL), ó abeiro dos artigos 92.3 a) da Lei 7/1985, de 2 de abril Reguladora de Bases de Réxime Local (LRBRL), e seguindo os artigos 172 e 173 do RD 2568/1986, de 28 de novembro, polo que se aproba o Regulamento de Organización, Funcionamento e Réxime Xurídico das Entidades Locais (ROF), os artigos 2 e 3 do RD 1174/1987, de 18 de setembro, de Réxime Xurídico de Funcionarios de Administración Local con Habilitación Nacional e de conformidade co disposto no artigo 90 do Real Decreto 500/1990 de 20 de abril, en relación co artigo 191 do Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, emíttese o seguinte INFORME :

LEXISLACIÓN APLICABLE:

- Artigos 163, 191 e seguintes do RD Lex 2/2004, de 5 de marzo, do Texto Refundido da Lei reguladora das Facendas Locais (TRLRFL).
- Artigos 89 e seguintes do Real decreto 500/1990, do 20 de abril, polo que se desenvolve o Texto Refundido da LRFL en materia de orzamentos.
- Artigos correspondentes da Lei 7/1985, de 2 de abril, de Bases de Réxime Local e do Real decreto Legislativo 781/1986, do 18 de abril..
- Lei 5/1997, de 22 de xullo, de Administración local de Galicia.
- Orde EHA, 4041/2004, de 23 de novembro, pola que se aproba a Instrución do modelo normal da Contabilidade Local.

ANTECEDENTES:

O peche e liquidación do Orzamento do Instituto Municipal de Drogodependencias (IMD) efectuarase, en canto á recadación de dereitos e o pago de obrigas, o 31 de decembro do ano natural correspondente, quedando a cargo da Tesourería Local os ingresos e pagos pendentes, segundo as súas respectivas contraccións.

CONSIDERACIÓN PREVIA.

Con carácter previo, esta Intervención debe manifestar que o informe da Liquidación do orzamento do IMD do exercicio 2017, toma coma referencia os datos de execución orzamentaria derivados formalmente dos libros de contabilidade.

CONFECCIÓN E APROBACIÓN DA LIQUIDACIÓN.

De conformidade co previsto no artigo 191 do TRLRFL, a liquidación dos orzamentos debe confeccionarse antes do 1 de marzo do ano seguinte ó do exercicio liquidado, referíndose a dita liquidación ós dereitos recadados e ás obrigas pagadas a 31 de decembro do ano natural dese exercicio económico.

Os dereitos liquidados pendentes de cobro e as obrigas recoñecidas pendentes de pago a data 31 de decembro quedarán a cargo da tesourería, aparecendo recollidos no denominado remanente de tesourería ó que se fará mención posteriormente.

Segundo dispón o artigo 191.3 do TRLRFL a aprobación da liquidación dos orzamentos é competencia do Presidente da Corporación, previo informe de intervención e unha vez que esta estea aprobada deberase dar conta ó Pleno da Corporación, na primeira sesión que se celebre tras a súa aprobación (artigo 90.2 do RD 500/1990).

De seguido deberase remitir copia da liquidación do orzamento do 2016 e do seu expediente de aprobación, antes do remate do mes de marzo do exercicio seguinte ó que correspondan, tanto á Comunidade Autónoma como ó centro ou Dependencia do Ministerio de Economía e Facenda que este determine (artigo 91 do RD 500/1990).

DEFINICIÓN DE LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO.

A liquidación do orzamento pódese definir de forma descritiva como o conxunto de operacións matemáticas que se realizan ó peche de cada exercicio para determinar o importe das operacións en curso, o resultado orzamentario e o remanente de tesourería. Constitúe un acto administrativo independente da Conta Xeral, tanto polo contido como polo procedemento e o órgano competente para a súa aprobación.





CONTIDO DA LIQUIDACIÓN.

O Estado da Liquidación figura dentro do conxunto de contas e estados que conforman a Conta Xeral e que se deben formar ó rematar cada exercicio económico.

A Liquidación non é tanto unha forma de rendición de contas senón mais ben unha estimación cifrada do resultado da xestión económica, limitada ó estritamente orzamentario e a un exercicio económico determinado. Na medida que forma parte da Conta Xeral, a aprobación desta non substitúe a da propia Liquidación do orzamento. Posteriormente se integrará e formará parte das Contas Anuais, xunto co Balance, a Conta de Resultado Económico Patrimonial, o Estado de cambios no patrimonio neto, o Estado de Fluxos de Efectivo e a Memoria, constituíndo o que se coñece como Conta Xeral cuxa aprobación corresponde ó Pleno municipal.

Segundo estipula o artigo 93 do RD 500/1990, a Liquidación do exercicio de 2017 deberá poñer de manifesto:

- Orzamento de Gastos (para cada partida): créditos iniciais, modificacións e créditos definitivos, gastos autorizados e comprometidos, obrigas recoñecidas, pagos ordenados e pagos realizados.
- Orzamento de Ingresos (para cada concepto): previsións iniciais, modificacións e previsións definitivas, dereitos recoñecidos e anulados e dereitos recadados.
- Determinación dos dereitos pendentes de cobro e obrigas pendentes de pago a 31 de decembro 2016.
- Determinación do resultado orzamentario do exercicio de 2016.
- Determinación dos remanentes de crédito.
- Determinación do remanente de tesourería.

A liquidación do orzamento do IMD do Concello de Monforte de Lemos do exercicio 2016 acompáñase da documentación necesaria para dar cumprimento ó disposto no art. 93 do RD 500/90.

A información contable a obter do sistema regúlase nas Instrucións de Contabilidade Local, (ORDE HAP/1781/2013, de 20 de setembro) sendo a liquidación do orzamento unha parte da Conta Xeral

O arriba exposto deberá terse en consideración no momento da elaboración dos Estados que conforman a Conta Xeral.

ANÁLISE DO ORZAMENTO INICIAL DE 2017.

INGRESOS

CAP	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	PREVISIONS INICIAIS	MODIFICACIÓN	PREVISIONS DEFINITIVAS
4	TRANSFERENCIA CORRIENTES.	275.500,00	0,00	275.500,00
	TOTAL INGRESOS	275.500,00	0,00	275.500,00

GASTOS

CAP	DENOMINACIÓN CAPÍTULO	CRÉDITOS INICIAIS	MODIFICACIÓN	CRÉDITOS TOTAIS
1	GASTOS DE PERSONAL.	253.905,25	0,00	253.905,25
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS.	21.594,75	0,00	21.594,75
	TOTAL GASTOS	275.500,00	0,00	275.500,00

LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE 2017.

1.- A liquidación do orzamento do exercicio 2017 do IMD referido ó corrente, mostra a seguinte información resumida:

-Liquidación do orzamento de Gastos 2017:

CAP	CRÉDITOS INICIAIS	MODIFICACIÓN	CRÉDITOS TOTAIS	GASTOS AUTORIZADOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	ESTADO DE EJECUCIÓN	PAGOS TOTAL REALIZADOS	REINTEGROS DE PAGOS	PAGOS LÍQUIDOS	ESTADO DE EJECUCIÓN
1	253.905,25	0,00	253.905,25	249.368,05	249.368,05	249.368,05	4.537,20	243.963,02	0,00	243.963,02	5.405,03
2	21.594,75	0,00	21.594,75	16.131,02	16.131,02	16.131,02	5.463,73	14.686,92	0,00	14.686,92	1.444,10
	275.500,00	0,00	275.500,00	265.499,07	265.499,07	265.499,07	10.000,93	258.649,94	0,00	258.649,94	6.849,13



-Liquidación do orzamento de Ingresos 2017:

CAP	PREVISIONS INICIAIS	MODIFICACIÓN	PREVISIONS DEFINITIVAS	DRN	ESTADO DE EXECUCIÓN	INGRESOS REALIZADOS	DEVOLUCIONS DE INGRESOS	RECADACIÓN LÍQUIDA	ESTADO DE ECECUCIÓN
4	275.500,00	0,00	275.500,00	267.000,00	-8.500,00	267.000,00	0,00	267.000,00	0,00
	275.500,00	0,00	275.500,00	267.000,00	-8.500,00	267.000,00	0,00	267.000,00	0,00

-Resultado orzamentario do exercicio e axustes aplicados:

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes.....	267.000,00	265.499,07		1.500,93
b) Operaciones de capital.....	0,00	0,00		0,00
1. Total operaciones no financieras (a+b).....	267.000,00	265.499,07		1.500,93
c) Activos financieros	0,00	0,00		0,00
d) Pasivos financieros.....	0,00	0,00		0,00
2. Total operaciones financieras (c+d).....	0,00	0,00		0,00
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2).....	267.000,00	265.499,07		1.500,93
AJUSTES:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio.....			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5).....			0,00	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II).....				2.951,49

2.- A liquidación de resultas de exercicios pechados, mostra a seguinte información resumida:

GASTOS

PARTIDA ORZAMENTARIA			DESCRIPCIÓN	OBRIGAS PENDENTES A 01/01/17	MODIFICACIÓN DE SALDO INICIAL E ANULACIONES	TOTAL OBRIGAS	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBRIGAS PENDENTES A 31/12/17
2016	312	16000	SEGURIDADE SOCIAL	5.058,32	-0,06	5.058,26	0,00	5.058,26	0,00
2016	312	21200	REPARACIONES E MANTEMENTO DE INSTALACIONES	4,60	0,00	4,60	0,00	4,60	0,00
2016	312	21300	REPARACIÓN MAQUINARIA	3,03	0,00	3,03	0,00	3,03	0,00
2016	312	21500	REP. MOBILIARIO	61,87	0,00	61,87	0,00	61,87	0,00
2016	312	22000	MATERIAL DE OFICINA NON INVENTARIABLE	1.055,44	0,00	1.055,44	0,00	1.055,44	0,00
2016	312	22100	ENERXÍA ELÉCTRICA	302,05	0,00	302,05	0,00	302,05	0,00
2016	312	22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	253,33	0,00	253,33	0,00	253,33	0,00
2016	312	22699	GASTOS DIVERSOS DE ACTIVIDADES	21,66	0,00	21,66	0,00	21,66	0,00
2016	312	22700	LIMPEZA E ASEO	448,70	0,00	448,70	0,00	448,70	0,00
			TOTALES	7.209,00	-0,06	7.208,94	0,00	7.208,94	0,00

INGRESOS

APLICACIÓN ORZAMENTARIA	DESCRIPCIÓN	PDTES DE COBRO 01/01/17	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DEREITOS ANULADOS	DEREITOS CANCELADOS	RECADA CIÓN	DEREITOS PENDENTES A 31/12/17





2012 39901	RECURSOS EVENTUAIS	358,51	0,00	0,00	0,00	0,00	358,51
2014 46200	TRANSFERENCIAS CORRENTES DE ENTIDADES LOCAIS	4,94	0,00	0,00	0,00	0,00	22,80
2015 46200	TRANSFERENCIAS CORRENTES DE ENTIDADES LOCAIS	22,80	0,00	0,00	0,00	0,00	4,94
2016 46200	TRANSFERENCIAS CORRENTES DE ENTIDADES LOCAIS	23,94	0,00	0,00	0,00	0,00	23,94
	TOTALES.....	410,19	0,00	0,00	0,00	0,00	410,19

3.- Como consecuencia da liquidación do orzamento, deberá determinarse outra magnitude fundamental, o Remanente de Tesourería, resultando o seguinte:

ESTADO DE REMANENTE DE TESOUREIRÍA	2017	2016
1. Fondos líquidos	45.534,99	44.295,37
2. Dereitos pendentes de cobro	410,19	410,19
(+) Do orzamento corrente	0,00	23,94
(+) De orzamentos pechados	410,19	386,25
(+) De operacións non orzamentarias	0,00	0,00
3. Obrigas pendentes de pago	15.791,93	16.053,30
(+) Do orzamento corrente	6.849,13	7.209,00
(+) De orzamentos pechados	0,00	0,00
(+) De operacións non orzamentarias	8.942,80	8.844,30
4. Partidas pendentes de aplicación	0,00	0,00
(-) Cobros realizados pendentes de aplicación definitiva	0,00	0,00
(-) Pagos realizados pendentes de aplicación definitiva	0,00	0,00
I. Remanente de Tesourería total (1+2-3)	30.153,25	28.652,26
II Saldos de dubidoso cobro	283,04	275,82
III. Exceso de financiamento afectada	0,00	0,00
IV. Remanente de Tesourería para gastos xerais (I-II-III)	29.870,21	28.376,44

Tal como regulan os artigos 101 a 105 do Real decreto 500/1990, esta magnitude está integrada polos dereitos pendentes de cobro, tanto de natureza orzamentaria como non orzamentaria, sumados ós fondos líquidos a 31 de decembro e minorada polas obrigas pendentes de pago, tanto de natureza orzamentaria coma non orzamentaria.

O remanente de tesouraría dispoñible para a financiamento dos gastos xerais se determina minorando do remanente de tesouraría o importe dos dereitos pendentes de cobro que, a fin de exercicio, se consideren de difícil ou imposible recadación e o exceso de financiamento afectada producido.

Cálculo de Dereitos pendentes de cobro de difícil ou imposible recadación:

DUDOSO COBRO			
EXERC	PTE.COBRRO	% DE D.COBR.	DUDO.COBRRO
2012	358,51	0,75	268,88
2013	0,00	0,75	0,00





2014	4,94	0,50	2,47
2015	22,8	0,25	5,70
2016	23,94	0,25	5,99
TOTALES.	410,19		283,04

4.- Conceptos non orzamentarios:

ACREEDORES:

CONTA	CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO 01/01/2017	MODIFICACIÓN SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS	ACREEDORES PENDENTE PAG 31/12/17
4751	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	7.845,96	0,00	29.240,80	37.086,76	29.216,29	7.870,47
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	998,34	0,00	12.094,07	13.092,41	12.020,08	1.072,33
419	20311	TRASFERENCIAS NO RECIBIDAS POR TERCEROS	0,00	0,00	860,50	860,50	860,50	0,00
		TOTALES.....	8.844,30€	0,00	42.195,37	51.039,67	42.096,87	8.942,80

Non constan debedores nin partidas pendentes de aplicación

INDICADORES COMPLEMENTARIOS

1.- Respecto a débeda financeira viva a 31/12/2017: non consta endebedamento no IMD

2.- En canto ó aforro neto que resulta da liquidación do orzamento do exercicio 2017:

Esta magnitude determínase, con carácter xeral, deducindo dos dereitos liquidados netos polas operacións correntes as obrigas recoñecidas netas por operacións correntes do exercicio.

A Lei 62/2003, de 30 de decembro de Medidas fiscais, administrativas e de orde social, modificou a Lei Reguladora das Facendas Locais para establecer un novo criterio de cálculo do aforro neto co obxecto de determinar o procedemento de concertación de novas operacións de crédito, e para ese efecto estableceu que "...no aforro neto non se incluírán as obrigacións recoñecidas derivadas de modificacións de crédito que fosen financiadas con remanente líquido de tesourería" (parágrafo quinto do apartado I do artigo 53 do actual TRLRHL).

$$AN = (DL \text{ capítulos I a V }) - (OR \text{ capítulos I,II, IV }) - ATA$$

AN: Aforro Neto DRN: Dereitos Recoñecidos netos ORN: Obrigas Recoñecidas Netas.

ATA: Anualidade teórica de amortización de las operacións de crédito vixentes calculadas todas elas en termos constantes.

Da liquidación do exercicio 2017, derívanse os seguintes datos:

A	Dereitos recoñecidos netos 2017 (C.I, II, III,IV,V)	267.000,00
B	Obrigas recoñecidas netas 2017 (C I, II,IV)	265.499,07
C=A-B	AFORRO BRUTO	1.500,93
1	Anualidade Teórica Amortización	0,00
2	Obrigas financiadas con RTGG	0,00
D=C-1-2	AFORRO NETO	1.500,93
D/A*100	% AFORRO NETO	100,00%

3.- Inversións financeiramente sostibles.

Non constan





TRAMITACIÓN E APROBACIÓN DA LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE 2017

O artigo 191.3 do Texto Refundido da Lei Reguladora de Facendas Locais. Aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo establece:

Artículo 191 Cierre y liquidación del presupuesto

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 ejercicio siguiente.

La aprobación de la liquidación del presupuesto corresponde al presidente de la entidad local, previo informe de la Intervención.

Así mismo o artigo 193 nos seus puntos 4 e 5 do propio texto establece:

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 celebre.

5. Las entidades locales remitirán copia 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. 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.

Nos mesmos termos se pronuncian os artigos 89 e seguintes do R.D. 500/90, polo que se desenvolve o capítulo Primeiro do Título VI da Lei Reguladora das Facendas Locais.

Monforte de Lemos, 8 de marzo de 2017

A Interventora Accidental

M^a Inmaculada Buján Arias





INFORME DE AVALIACIÓN DA ESTABILIDADE ORZAMENTARIA DE DATA DE 9 DE MARZO DE 2018	Exercicio	2018
---	-----------	------

Unidade Xestora	Intervención	Órgano competente	Alcaldía
Tipo de Expediente	Económico	Fase	-----
ASUNTO	INFORME SOBRE O CUMPRIMENTO DO OBXECTIVO DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA, DA REGRA DE GASTO, DO NIVEL DE DÉBEDA DA LIQUIDACIÓN DE 2017 DO CONCELLO E O IMD.		

M^a Inmaculada Buján Arias, Interventora Accidental do Concello de Monforte de Lemos, dacordo co artigo 16 do Real Decreto 1463/2007, de 2 de novembro, polo que se aproba o Regulamento da Lei de Estabilidade Orzamentaria na súa aplicación ás Entidades Locais, así como do disposto na Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira, informa o seguinte en relación co cumprimento do principio de estabilidade orzamentaria, o cumprimento da Regra de Gasto e o límite de débeda da liquidación do exercicio 2017:

INFORME

1. NORMATIVA:

- Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira (LOEPSF).
- Real Decreto 1463/2007, de 2 de novembro, polo que se aproba o regulamento de desenvolvemento da estabilidade orzamentaria, na súa aplicación ás Entidades Locais (Regulamento).
- Orde Ministerial HAP/2015/2012, de 1 de outubro, pola que se desenvolven as obrigacións de subministración de información previstas na LOEPSF (OM)
- Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, (TRLRHL) que aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, en relación ó principio de Estabilidade Orzamentaria (artigos 54.7 e 146.1).
- Manual de cálculo do Déficit en Contabilidade Nacional adaptado ás Corporacións Locais, publicado pola Intervención Xeral da Administración do Estado, Ministerio de Economía e Facenda.
- Manual de cálculo do déficit en contabilidade nacional adaptado ás corporacións locais, publicado pola Intervención Xeral do Estado.
- Regulamento núm. 549/2013, do Parlamento Europeo e do Concello, de 21 de maio (DOCE 26/06/13), que aproba o SEC 2010.
- Guía para a determinación da regra de gasto do art 12 da LOEPSF para corporacións locais, 3^a edición IGAE.
- Manual do SEC95 sobre el Déficit Público e da Débeda Pública, publicado polo EUROSTAT.

2. OBXECTIVO DE ESTABILIDADE:

A Lei orgánica 2/2012 de 27 de abril de estabilidade orzamentaria e sostenibilidade financeira establece no seu artigo 1 o seguinte:

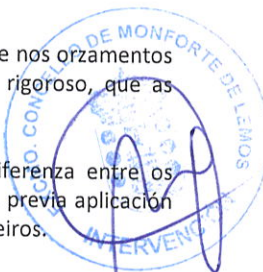
Constituye el objeto de la presente Ley el establecimiento de los principios rectores, que vinculan a todos los poderes públicos, a los que deberá adecuarse la política presupuestaria del sector público orientada a la estabilidad presupuestaria y la sostenibilidad financiera, como garantía del crecimiento económico sostenido y la creación de empleo, en desarrollo del artículo 135 de la Constitución Española.

Asimismo, se establecen los procedimientos necesarios para la aplicación efectiva de los principios de estabilidad presupuestaria y de sostenibilidad financiera, en los que se garantiza la participación de los órganos de coordinación institucional entre las Administraciones Públicas en materia de política fiscal y financiera; el establecimiento de los límites de déficit y deuda, los supuestos excepcionales en que pueden superarse y los mecanismos de corrección de las desviaciones; y los instrumentos para hacer efectiva la responsabilidad de cada Administración Pública en caso de incumplimiento, en desarrollo del artículo 135 de la Constitución Española y en el marco de la normativa europea.

A estabilidade orzamentaria implica que de maneira constante, ó longo do ciclo, os recursos correntes e de capital non financeiros deben ser suficientes para facer fronte aos gastos correntes e de capital non financeiros. A capacidade inversora municipal virá determinada polos recursos de capital non financeiros, e os recursos correntes non empregados nos gastos correntes (aforro bruto).

Simplificando, o volume de débeda non pode aumentar, coma máximo debe permanecer constante. É dicir, que nos orzamentos municipais o endebedamento anual neto (endebedamento – amortizacións) debe ser cero. De xeito máis rigoroso, que as variacións de pasivos e activos financeiros debe estar equilibrada.

O cálculo da capacidade/necesidade de financiamento nos entes sometidos a orzamento obtense pola diferenza entre os importes presupostados 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.





Para os entes non sometidos a réxime orzamentario considérase desequilibrio cando, de acordo cos criterios do plan de contabilidade que lles resulte aplicable, dos seus estados provisionais se deduza que incorren en perdas cuxo saneamento requira a dotación de recursos non previstos no escenario de estabilidade da entidade das do apartado anterior á que lle toque aportalos, e deberán ser obxecto dun informe individualizado.

ENTIDADES QUE COMPOÑEN O ORZAMENTO XERAL E DELIMITACIÓN SECTORIAL DE ACORDO CO SISTEMA EUROPEO DE CONTAS NACIONAIS E REXIONAIS.

- A. Axentes que constitúen a Administración Local:
- Entidade Local: CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS
 - Organismos Autónomos: INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS
 - Entes públicos dependentes que presten servizos ou produzan bens que non se financian maioritariamente con ingresos comerciais: Non existen
- B. Resto de unidades, sociedades e entes dependentes das Entidades Locais, entendendo o concepto ingreso comercial nos termos do sistema Europeo de Contas Nacionais e Rexionais (SEC 95).
- Sociedade Mercantil: Non existen.

MÉTODO A UTILIZAR PARA O CÁLCULO DA CAPACIDADE/NECESIDADE DE FINANCIAMENTO E AXUSTES A PRACTICAR.

SALDO ORZAMENTARIO NON FINANCEIRO =

A).- (Cap. 1 a 7 de ingresos)- (Cap. 1 a 7 de gastos) = + (capacidade de financiamento) / - (necesidade de financiamento).

B).- Saldo orzamentario non financeiro +/-axustes SEC 95 = + (capacidade de financiamento) / - necesidade de financiamento.

AXUSTES SEGUNDO MANUAL IGAE PARA 2014:

A) INGRESOS:

Axustes a realizar :

Capítulos 1, 2 e 3 do Estado de Ingresos.

AXUSTE.- Aplicarase o criterio de caixa, (ingresos recadados durante o exercicio, de exercicios corrente e pechados de cada capítulo), sobre o total de dereitos recoñecidos, de maneira que si o importe dos dereitos recoñecidos do corrente é inferior ó importe dos cobros de correntes e pechados, producirase un axuste positivo, diminuindo o déficit da Corporación Local, e viceversa:

CAP	DRN	RECADACIÓN		TOTAL RECAD	AXUSTE
		CORRTE	PECHADOS		
1	5.600.648,17	4.821.040,77	538.961,45	5.360.002,22	-240.645,95
2	89.641,71	67.625,91	4.783,28	72.409,19	-17.232,52
3	2.166.893,04	1.831.961,19	314.291,73	2.146.252,92	-20.640,12

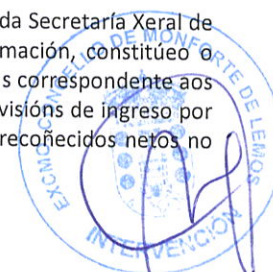
Resulta un axuste negativo, menor estabilidade por importe de -278.518,59 €.

No organismo autónomo de Drogodependencias non existen, non procede realizar axuste polos capítulos 1,2,3 xa que se financia na súa totalidade a través de transferencias do Concello.

Capítulo 4.

AXUSTE.- Ingresos por participación en ingresos do Estado ou tributos cedidos, segundo o réxime da Entidade.

Segundo o formulario que aparece na Oficina Virtual para a Coordinación Financeira coas Entidades Locais, da Secretaría Xeral de Coordinación Autonómica e Local, polo que se materializan as obrigacións de subministración de información, constitúe o importe que debe reintegrarse durante 2017 ó Estado en concepto de devolución das liquidacións negativas correspondente aos exercicios 2008 e 2009 polo concepto de Participación nos Tributos do Estado, que opera sumándoo ás previsións de ingreso por este concepto en 2017. Axuste que deberá realizarse no caso de orzamentar pola previsión de dereitos recoñecidos netos no exercicio, considerando que o Estado realiza un axuste negativo.





Polo tanto tende en conta que no orzamento de ingresos se tivo en conta a cantidade neta a percibir, descontando as devolucións da PIE realizadas no exercicio, procede realizar os seguintes axustes:

4) Axuste por liquidación PIE-2008	11.634,24
5) Axuste por liquidación PIE-2009	12.606,96
TOTAL	24.241,20

Axuste por devolucións de ingresos pendentes de aplicar a orzamento.

AXUSTE.- Dacordo coa vixente instrucción de contabilidade, as operacións de devolucións de ingresos aprobadas non se reflexan no orzamento en tanto que non se fan efectivas, polo que procede axustar os dereitos recoñecidos polo importe dos acredores por devolución de ingresos:

DEVOLUCION DE INGRESOS		
SDO INICIAL CONTA 418	SDO FINAL CONTA 418	AXUSTE
41.884,69	66.753,06	-24.868,37

B) GASTOS

AXUSTE.- Gastos realizados no exercicio e pendentes de aplicar ó orzamento de gastos.

Trátase dos gastos incluídos na conta 413, sendo o axuste a realizar o seguinte, polo importe da variación do seu saldo.

a. Obrigas Recoñecidas de gastos procedentes de exercicios anteriores tramitados a través dun Expediente de Recoñecemento Extraxudicial de Créditos (non se consideran gastos en contabilidade nacional)

b. Acredores por Operacións pendentes de Aplicación Orzamentaria: correspóndense con gastos realizados no exercicio corrente ou nos pechados que non se imputaron orzamentariamente pero que se se consideran gasto en contabilidade nacional e supoñen un axuste á alza do orzamento de gastos

SDO INICIAL	ABONOS NA 413	CARGOS NA 413	SALDO FINAL	AXUSTE MENOR INESTABILIDADE
596.493,13	-443.595,34	151.401,67	1.496,12	110.483,23

C) OUTROS AXUSTES:

Non se aplican outros axustes.

RESUMO DOS AXUSTES:

Identif.	Concepto: Estimación dos axustes a aplicar ós importes de ingresos e gastos do orzamento	Importe Axuste
GR000	Axuste por recadación ingresos Capitulo 1	-240.645,95
GR000b	Axuste por recadación ingresos Capitulo 2	-17.232,52
GR000c	Axuste por recadación ingresos Capitulo 3	-20.640,12
GR001	(+) Axuste por liquidación PIE - 2008	11.634,24
GR002	(+) Axuste por liquidación PIE - 2009	12.606,96
GR014	Gastos realizados no exercicio pendentes de aplicar a orzamento	110.483,23
GR008a	Arrendamiento financiero	-24.888,99
GR099	Devolucións de ingresos	-24.868,37
	Total de axustes a aplicar	-193.551,52

CONSOLIDACIÓN ORZAMENTOS ESTABILIDADE:

CONCEPTOS	CONCELLO	IMD	TOTAL	AXUSTE POR TRANSFERENCIAS INTERNAS	CONSOLIDADO
b) DRN capítulos I a VII orzamento corrente	14.893.908,92	267.000,00	15.160.908,92	267.000,00	14.893.908,92
b) ORN capítulos I a VII orzamento corrente	12.506.169,37	265.499,07	12.771.668,44	267.000,00	12.504.668,44
TOTAL (a - b)	2.387.739,55	1.500,93	2.389.240,48	0,00	2.389.240,48



AXUSTES					
1) Axustes recadación capítulo 1,2,3	-278.518,59		-278.518,59		-278.518,59
4) Axuste por liquidación PIE-2008	11.634,24		11.634,24		11.634,24
5) Axuste por liquidación PIE-2009	12.606,96		12.606,96		12.606,96
6) Axuste por devolución de ingresos	-24.868,37		-24.868,37		-24.868,37
7) Arrendamento financeiro	-24.888,99		-24.888,99		-24.888,99
8) Axuste por gastos pendentes de aplicar a orzamento	110.483,23		110.483,23		110.483,23
c) TOTAL INGRESOS AXUSTADOS (a +/- 1, 2, 3, 4, 5)	14.614.763,16	267.000,00	14.881.763,16	267.000,00	14.614.763,16
d) TOTAL GASTOS AXUSTADOS (b +/- 6,7,8)	12.420.575,13	265.499,07	12.686.074,20	267.000,00	12.419.074,20
e) TOTAL CAPACIDADE/NECESIDADE DE FINANCIACIÓN (c - d)	2.194.188,03	1.500,93	2.195.688,96	0,00	2.195.688,96
En porcentaxe sobre os ingresos non financeiros axustados (e/c)	15,01	0,56	14,75	0,00	15,02

Polo tanto, na liquidación do orzamento de 2017, o Concello de Monforte en termos consolidados co seu organismo autónomo (IMD) mostra unha capacidade de financiación de 2.195.688,96 €.

3. CUMPRIMENTO DA REGRA DE GASTO

O artigo 12 da Lei Orgánica de Estabilidade Orzamentaria esixe tamén ás Entidades Locais que a variación de gasto non supere a taxa de referencia de crecemento do PIB, correspondendo ó 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 Local, entre dous exercicios económicos, non supera a taxa de referencia de crecemento do Produto Interior Bruto (TRCPIB) de medio prazo da economía española, modificado, no seu caso, no importe dos incrementos permanentes e diminucións de recadación derivados de cambios normativos.

Na obtención do Gasto computable da entidade nun exercicio, teranse en conta o seguinte:

(+) Empregos (gastos) non financeiros, suma dos capítulos 1 a 7 de gastos, pártese das obrigas recoñecidas en 2017.

(-) Xuros da débeda del capítulo 3, exclúense os subconceptos 301, 311,321,331 y 357.

(+/-) Axustes cálculo Empregos non financeiros segundo o SEC

Para a determinación dos axustes e o seu importe, partírase da Guía para a determinación da Regra do Gasto do artigo 12 da Lei 2/2012 Orgánica de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira para Corporacións Locais. Esta Guía, do mesmo xeito que a emitida para o cálculo do déficit en termos de estabilidade orzamentaria, utiliza un concepto de empregos non financeiros que difire do utilizado polo Manual do SEC 95, onde non considera como empregos os investimentos dos capítulos 6 e 7.

(-) Pagos por transferencias (e outras operacións internas) a outras Entidades que integran a Corporación Local.

(-) A parte de gasto non financeiro do Orzamento financiado con fondos finalistas procedentes de: Unión Europea, Estado, Comunidade Autónoma, Deputacións e Outras Administracións Públicas. Exclúese no cálculo o importe dos capítulos 4 e 7 de ingresos deducidos os conceptos 420, 450, 470, 480, 720, 770, 780, para determinar os gastos financiados por administracións públicas

(-) Transferencias por fondos dos sistemas de financiación. Non se producen neste caso.

Sobre o importe obtido aplícase a taxa de referencia de crecemento do PIB fixada polo Ministerio de Economía para o ano 2017 é do 2,10%.

Ó resultado engádeselle co signo que corresponda os aumentos/reducións permanentes de recadación derivados de modificacións normativas.





De acordo co anterior, calcúlase a Regra de gasto, referida á liquidación do orzamento de 2017:

CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS APLICACIÓN DA REGLA DE GASTO E O LÍMITE DE GASTO NON FINANCEIRO	LIQUIDACIÓN 2016		LIQUIDACIÓN 2017	
	PARCIALES	TOTALES	PARCIALES	TOTALES
1. Gastos de personal	3.998.001,54		4.066.126,66	
2. Compras corrientes de bienes y servicios	6.017.733,35		6.062.391,84	
3. Gastos financieros	13.652,28		12.029,13	
4. Transferencias corrientes	1.019.857,87		929.515,25	
6. Inversiones reales	1.020.261,93		1.394.319,88	
7. Transferencias de capital	59.795,20		41.786,61	
SUBTOTAL:	12.129.302,17		12.506.169,37	
I- GASTO NO FINANCIERO PRESUPUESTO		12.129.302,17		12.506.169,37
MENOS:				
Intereses de la deuda	13.652,28		12.029,13	
Enajenación de Terrenos y demas inversiones reales			1.274,40	
Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap 4 y 7) (*)	1.657.423,76		1.994.169,56	
Consolidación de transferencias				
Inejecución				
Obligaciones mecanismo 4/2012				
SUBTOTAL:	1.671.076,04		2.007.473,09	
II- GASTO COMPUTABLE (art. 12.2 LOEPSF):		10.458.226,13		10.498.696,28
Ajustes SEC95 que inciden en gastos*	-118.870,46		-110.483,23	
Operaciones de arrendamiento financiero (leasing)			-24.888,99	
Aportaciones de capital a SSMM para amortizar pérdidas				
Otros ajustes de gastos	-51.667,75			
SUBTOTAL:	-170.538,21		-135.372,22	
III- GASTO COMPUTABLE AJUSTADO:		10.287.687,92		10.363.324,06
Tasa de referencia del crecimiento del PIB (art.12.3 LOEPSF):	2,10%			
IV- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE INICIAL:		10.503.729,37		10.363.324,06
Aumentos permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.4 LOEPSF):				
(+) Incremento de bases imponibles o tipos de gravamen:				
(+) Incremento PTE (IVA, IRPF, impuestos especiales):				
(+) Otros incrementos estimados:				
SUBTOTAL:	0,00		0,00	
Disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.5 LOEPSF):				
(-) Disminución de bases imponibles o tipos de gravamen :				
SUBTOTAL:	0,00		0,00	
V- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE FINAL:		10.503.729,37		10.363.324,06
Previsiones de gastos no sometidos a restricción (art. 12.2 LOEPSF):				
(+) Intereses de la deuda previstos				
(+) Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap. 4 y 7) (*)				



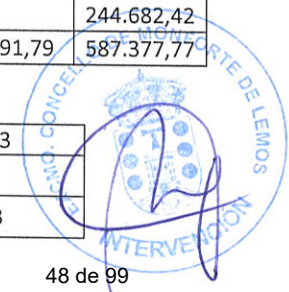


SUBTOTAL:	0,00		0,00	
VI- LÍMITE DE GASTO NO FINANCIERO (art. 30 LOEPSF):		10.503.729,37		10.363.324,06
GASTO FINANCIERO PREVISTO:				
(+) Cap. 8. Adquisición de activos financieros				
(+) Cap. 9. Amortización de pasivos financieros				
SUBTOTAL:	0,00		0,00	
		10.503.729,37		10.363.324,06

EXPLICACIÓN DOS AXUSTES

(*) DETALLE DE GASTOS FINANCIADOS CON SUBVENCIONES FINALISTAS:	SUBV	OBLIG FINANCIADA EN 2017	XUNTA	DEPUTAC
PLAN CONCERTADO AXUDA FOGAR	534.101,73	534.101,73	534.101,73	
PLAN CONCERTADO PERSOAL	50.445,00	50.445,00	50.445,00	
PLAN CONCERTADO GARDERÍA	21.000,00	21.000,00	21.000,00	
CIM DIRECCION, ASESOR XURIDICO ata 31/03/16	8.389,44	8.389,44	8.389,44	
AT PSICOLOXICA ata 31/03/16	3.184,88	3.184,88	3.184,88	
CIM AXENTE DE IGUALDADE ata 31/03/16	2.774,92	2.774,92	2.774,92	
CIM DIRECCION, ASES XURID 01/04/16 ata 31/12/16	16.024,62	16.024,62	16.024,62	
AT PSICOLOXICA 01/04/16 ata 31/12/16	6.876,09	6.876,09	6.876,09	
CIM AXENTE DE IGUALDADE 01/04/16 ata 31/12/16	7.855,75	7.855,75	7.855,75	
I.M.D. SUBV PREVENCIÓN (CONCURRENCIA COMPET)	26.320,95	26.320,95	26.320,95	
I.M.D. SUBV TRATAMIENTO (CONVENIO FEGAMP)	193.705,34	193.705,34	193.705,34	
AEDL 2016-2017	9.955,76	9.955,76	9.955,76	
RISGA 2017	154.620,55	154.620,55	154.620,55	
PERSOAL TURISMO	5.019,07	5.019,07	5.019,07	
CONVENIO DESBROZADORA	3.035,23	3.035,23	3.035,23	
ESCOLAS DE MUSICA 2017	5.658,81	5.658,81	5.658,81	
LINGUA GALEGA	1.522,00	1.522,00	1.522,00	
ARTELEMS	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
OBRADOIRO 17-18	70.094,33	70.094,33	70.094,33	
OBRADOIRO 16-17	32.897,62	32.897,62	32.897,62	
POBOACION XITANA 2017-2018	15.881,85	15.881,85	15.881,85	
PLAN ESPECIAL	95.580,00	95.580,00	95.580,00	
BIBLIOTECA LIBROS	5.415,49	5.415,49	5.415,49	
ALUMEADO POLIGONO	43.595,04	43.595,04	43.595,04	
PEIM 2017	73.737,00	73.737,00	73.737,00	
LEADER SINDRAN	17.600,32	17.600,32	17.600,32	
DEPUEMPREGO	58.220,13	53.669,02		53.669,02
DEPUTACION CONSERVATORIO	15.000,00	15.000,00		15.000,00
PLAN ÚNICO COOP GASTO CORRENTE	166.517,10	166.517,10		166.517,10
DEP ROF CODINA	7.497,37	7.497,37		7.497,37
DEPUTACION AFORRO ENERXETICO SOLICITADO	31.529,85	31.529,85		31.529,85
DEP CENTRO CIVICO	19.685,94	19.685,94		19.685,94
DEP HOTEL COMERCIO	48.796,07	48.796,07		48.796,07
DEP OBRAS 16-17	244.682,42	244.682,42		244.682,42
TOTAL:	1.998.720,67	1.994.169,56	1.406.791,79	587.377,77

AXUSTES SEC QUE INCIDEN EN GASTOS. GASTOS PENDIENTES APLICAR Ó ORZAMENTO CONTA 413				
SALDO INICIAL	ABONOS	CARGOS	SALDO FINAL	AXUSTE
596.493,13	-443.595,34	151.401,67	1.496,12	110.483,23

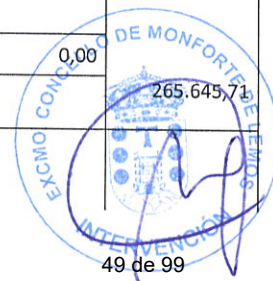




Visto o anterior, resulta que a liquidación do orzamento de 2017 do Concello de Monforte cumpre o límite da regra de gasto por un importe de 140.405,31 € (10.503.729,37-10.363.324,06).

DROGODEPENCIAS:

INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS	LIQUIDACIÓN 2016		LIQUIDACIÓN 2017	
	PARCIAIS	TOTAIS	PARCIAIS	TOTAIS
APLICACIÓN DA REGLA DE GASTO E O LÍMITE DE GASTO NON FINANCIERO				
1. Gastos de personal	250.889,76		249.368,05	
2. Compras corrientes de bienes y servicios	17.230,57		16.131,02	
3. Gastos financieros				
4. Transferencias corrientes				
6. Inversiones reales				
7. Transferencias de capital				
SUBTOTAL:	268.120,33		265.499,07	
I- GASTO NO FINANCIERO PRESUPUESTO:		268.120,33		265.499,07
MENOS:				
Intereses de la deuda				
Enajenación de Terrenos y demas inversiones reales				
Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap 4 y 7) (*)				
Consolidación de transferencias				
Inejecución				
Obligaciones mecanismo 4/2012				
SUBTOTAL:	0,00		0,00	
II- GASTO COMPUTABLE (art. 12.2 LOEPSF):		268.120,33		265.499,07
Ajustes SEC95 que inciden en gastos*			146,64	
Operaciones de arrendamiento financiero (leasing)				
Aportaciones de capital a SSMM para amortizar pérdidas				
Otros ajustes de gastos				
SUBTOTAL:	0,00		146,64	
III- GASTO COMPUTABLE AJUSTADO:		268.120,33		265.645,71
Tasa de referencia del crecimiento del PIB (art.12.3 LOEPSF):	2,10 %			
IV- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE INICIAL:		273.750,86		265.645,71
Aumentos permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.4 LOEPSF):				
(+) Incremento de bases imponibles o tipos de gravamen:				
(+) Incremento PTE (IVA, IRPF, impuestos especiales):				
(+) Otros incrementos estimados:				
SUBTOTAL:	0,00		0,00	
Disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos (art. 12.5 LOEPSF):				
(-) Disminución de bases imponibles o tipos de gravamen :				
SUBTOTAL:	0,00		0,00	
V- LÍMITE DE GASTO COMPUTABLE FINAL:		273.750,86		265.645,71
Previsiones de gastos no sometidos a restricción (art. 12.2 LOEPSF):				
(+) Intereses de la deuda previstos				





(+) Gastos financiados con subvenciones finalistas (ingresos finalistas cap. 4 y 7) (*)				
	SUBTOTAL:	0,00		0,00
VI- LÍMITE DE GASTO NO FINANCIERO (art. 30 LOEPSF):		273.750,86		265.645,71
GASTO FINANCIERO PREVISTO:				
(+) Cap. 8. Adquisición de activos financieros				
(+) Cap. 9. Amortización de pasivos financieros				
	SUBTOTAL:	0,00		0,00
		273.750,86		265.645,71

Visto o anterior, resulta que a liquidación do orzamento de 2017 do IMD do Concello de Monforte cumpre o límite da regra de gasto por un importe de 8.105,15 € (273.750,86-265.645,71).

4. OUTROS INDICADORES:

NIVEL DE DÉBEDA VIVA:

NIVEL DE DÉBEDA VIVA		
1	(+) DRN (CAP I-V INGRESOS)	14.067.553,61
2	(-) INGRESOS AFECTADOS POR OPERACIÓNS DE CAPITAL OU INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0,00
3	(-) INGRESOS AFECTADOS	1.093.257,35
4	TOTAL(1-2)	12.974.296,26
5	DEBEDA VIVA 31/12/2017 Sen incluír PIE	1.551.794,27
	Operacións a longo	1.551.794,27
	Operacións de Tesourería	0,00
6	Porcentaxe débeda viva sobre ingresos correntes:	11,96%

Os Ingresos afectados que se tomaron en consideración son aqueles que responden a transferencias correntes e subvencións que teñen carácter extraordinario ou non repetitivo, son os seguintes:

Concepto	Importe
I.M.D. SUBV PREVENCIÓN (CONCURRENCIA COMPET)	26.320,95
AEDL 2016-2017	9.955,76
RISGA 2017	154.620,55
PERSOAL TURISMO	5.019,07
CONVENIO DESBROZADORA	3.035,23
ESCOLAS DE MUSICA 2017	5.658,81
LINGUA GALEGA	1.522,00
ARTELE MOS	1.500,00
OBRADOIRO 17-18	70.094,33
OBRADOIRO 16-17	32.897,62
POBOACION XITANA 2017-2018	15.881,85
PLAN ESPECIAL	95.580,00
BIBLIOTECA LIBROS	5.415,49
ALUMEADO POLIGONO	43.595,04
PEIM 2017	36.868,50
LEADER SINDRAN	17.600,32
DEPUEMPREGO	53.669,02
DEPUTACION CONSERVATORIO	15.000,00
PLAN ÚNICO COOP GASTO CORRENTE	166.517,10
DEP ROF CODINA	7.497,37
DEPUTACION AFORRO ENERXETICO SOLICITADO	31.529,85
DEP HOTEL COMERCIO	48.796,07





DEP OBRAS 16-17	244.682,42
TOTAL.....	1.093.257,35

AFORRO NETO:

A	Dereitos recoñecidos netos 2017 (C.I, II, III,IV,V)	14.067.553,61
B	Obrigas recoñecidas netas 2017 (C I, II,IV)	11.058.033,75
C=A-B	AFORRO BRUTO	3.009.519,86
1	Anualidade Teórica Amortización (1)	332.837,61
2	Obrigas financiadas con RTGG**	337.193,20
D=C-1-2	AFORRO NETO	2.339.489,05
D/A*100	% AFORRO NETO	16,63%

** Obrigas financiadas con remanente de tesourería para gastos xerais (87000):

DATA	TEXTO	I.R.	ORN
09/05/2017	I.R. 20/17 GASTOS COMPROMETIDOS EXERCICIO ANTERIOR (REM GASTOS XERAIS)	185.791,53	185.791,53
11/08/2017	S.C. 23/17 FINANCIADO CON REMANENTE (D.A. SEXTA DA LEI 2/2012)	111.979,35	111.979,35
13/09/2017	S.C. 27/17 FINANCIADO CON REMANENTE (D.A. SEXTA DA LEI 2/2012)	39.422,32	39.422,32

CONCLUSIÓNS:

A liquidación consolidada do exercicio 2017 cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria, entendida como a situación de equilibrio ou de superávit en termos de capacidade de financiación dacordo coa definición contida no SEC95, cumpre co límite de endebedamento e o límite da regra de gasto do orzamento da propia entidade e do seu organismo autónomo.

Monforte de Lemos, 9 de marzo de 2018

A Interventora Accidental

M^a Inmaculada Buján Arias





7.-DECRETO DE APROBACIÓN.



ASUNTO: LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE 2017

Visto o expediente da liquidación do orzamento de 2017.

No uso das atribucións conferidas polos artigos 191.3 e 192 do RD Lex. 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, visto o preceptivo informe de Intervención, de data 9 de marzo.

RESOLVO:

PRIMEIRO: Aprobar a LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO XERAL DE 2017 do Concello de Monforte de Lemos, integrada pola do propio Concello e a do organismo autónomo Instituto municipal de Drogodependencias, cos seguintes resumos e magnitudes principais a fin de exercicio:

A) Entidade Local: Concello de Monforte de Lemos:

-Liquidación do orzamento de Gastos 2017:

CAP	CRÉDITOS INICIAIS	MODIFICACIÓN	CRÉDITOS TOTAIS	GASTOS AUTORIZADOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	ESTADO DE EJECUCIÓN	PAGOS TOTAL. REALIZADOS	REINTEGROS DE PAGOS	PAGOS LÍQUIDOS	ESTADO DE EJECUCIÓN
1	4.112.963,39	549.937,06	4.662.900,45	4.066.126,66	4.066.126,66	4.066.126,66	596.773,79	3.989.034,46	6.132,82	3.982.901,64	83.225,02
2	6.013.728,57	269.533,52	6.283.262,09	6.072.934,57	6.072.934,57	6.062.391,84	220.870,25	5.879.298,68	4.975,24	5.874.323,44	188.068,40
3	39.375,00	3.000,00	42.375,00	12.029,13	12.029,13	12.029,13	30.345,87	11.545,28	0,00	11.545,28	483,85
4	990.788,85	36.703,11	1.027.491,96	943.854,59	943.854,59	929.515,25	97.976,71	929.301,00	45,75	929.255,25	260,00
6	723.404,34	1.735.700,60	2.459.104,94	2.188.173,64	2.188.173,64	1.394.319,88	1.064.785,06	1.376.451,25	0,00	1.376.451,25	17.868,63
7	206.977,89	138.473,79	345.451,68	97.505,14	97.505,14	41.786,61	303.665,07	33.436,69	0,00	33.436,69	8.349,92
8	6.000,00	0,00	6.000,00	4.216,75	4.216,75	4.216,75	1.783,25	4.216,75	0,00	4.216,75	0,00
9	326.601,80	0,00	326.601,80	325.807,52	325.807,52	325.807,52	794,28	286.867,36	0,00	286.867,36	38.940,16
	12.419.839,84	2.733.348,08	15.153.187,92	13.710.648,00	13.710.648,00	12.836.193,64	2.316.994,28	12.510.151,47	11.153,81	12.498.997,66	337.195,98

-Liquidación do orzamento de Ingresos 2017:

CAP	PREVISIONS INICIAIS	MODIFICACIÓN	PREVISIONS DEFINITIVAS	DRN	ESTADO DE EJECUCIÓN	INGRESOS REALIZADOS	DEVOLUCIONS DE INGRESOS	RECADACIÓN LÍQUIDA	ESTADO DE EJECUCIÓN
1	4.951.149,12	0,00	4.951.149,12	5.600.648,17	649.499,05	4.858.159,23	37.118,46	4.821.040,77	-779.607,40
2	80.000,00	0,00	80.000,00	89.641,71	9.641,71	68.430,65	804,74	67.625,91	-22.015,80
3	2.063.133,26	7.154,17	2.070.287,43	2.166.893,04	96.605,61	1.838.162,01	6.200,82	1.831.961,19	-334.931,85
4	4.930.024,13	752.722,73	5.682.746,86	6.143.866,49	461.119,63	5.411.796,34	26.343,16	5.385.453,18	-758.413,31
5	64.533,33	0,00	64.533,33	66.504,20	1.970,87	54.532,78	0,00	54.532,78	-11.971,42
6	0,00	0,00	0,00	1.274,40	1.274,40	1.274,40	0,00	1.274,40	0,00
7	0,00	1.101.298,93	1.101.298,93	825.080,91	-276.218,02	737.323,09	0,00	737.323,09	-87.757,82
8	6.000,00	546.399,40	552.399,40	4.216,75	-548.182,65	2.897,71	0,00	2.897,71	-1.319,04
9	325.000,00	325.772,85	650.772,85	230.504,83	-420.268,02	230.504,83	0,00	230.504,83	0,00
	12.419.839,84	2.733.348,08	15.153.187,92	15.128.630,50	-24.557,42	13.203.081,04	70.467,18	13.132.613,86	-1.996.016,64

-Resultado orzamentario do exercicio:

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes.....	14.067.553,61€	11.070.062,88		2.997.490,73
b) Operaciones de capital.....	826.355,31	1.436.106,49		-609.751,18
1. Total operaciones no financieras (a+b).....	14.893.908,92	12.506.169,37		2.387.739,55
c) Activos financieros	4.216,75	4.216,75		0,00
d) Pasivos financieros.....	230.504,83	325.807,52		-95.302,69
2. Total operaciones financieras (c+d).....	234.721,58	330.024,27		-95.302,69
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)...	15.128.630,50	12.836.193,64		2.292.436,86
AJUSTES:				



La autenticidad de este documento se puede comprobar con el código 07E2000260380029T9N7F7R8I3 en la Sede Electrónica de la Entidad

FIRMAS Y FECHAS

JOSE TOME ROÇA-ALCALDE-PRESIDENTE - 12/03/2018
JOSE MARIA BAÑOS CAMPO-SECRETARIO - 12/03/2018
serialNumber=S2833002E,CN=Sello de tiempo TS@ - @firma,OU=Secretaría General de Administración Digital,O=Secretaría de Estado de Función Pública,C=ES - 12/03/2018 08:43:15

DECRETO: 2018000228





3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales	337.193,20	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio.....	361.396,74	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio	964.298,15	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5).....	-265.708,21	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II).....		2.026.728,65

-Remanente de tesorería 2017:

ESTADO DE REMANENTE DE TESOUREIRÍA	2017		2016	
1. Fondos líquidos		6.407.364,82		4.549.522,77
2. Dereitos pendentes de cobro		5.556.423,22		5.889.104,00
(+) Do orzamento corrente	1.996.016,64		2.127.727,76	
(+) De orzamentos pechados	3.496.249,59		3.698.457,43	
(+) De operacións non orzamentarias	64.156,99		62.918,81	
3. Obrigas pendentes de pago		888.969,21		1.250.533,66
(+) Do orzamento corrente	337.195,98		772.367,86	
(+) De orzamentos pechados	49.817,90		49.877,80	
(+) De operacións non orzamentarias	501.955,33		428.288,00	
4. Partidas pendentes de aplicación		-544.520,93		-539.430,95
(-) Cobros realizados pendentes de aplicación definitiva	544.520,93		539.430,95	
(-) Pagos realizados pendentes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
I. Remanente de Tesoureiría total (1+2-3)		10.530.297,90		8.648.662,16
II Saldos de dudoso cobro		2.652.889,09		2.667.715,33
III. Exceso de financiamento afectada		477.576,28		209.206,20
IV. Remanente de Tesoureiría para gastos xerais (I-II-III)		7.399.832,53		5.771.740,63

B) Organismo Autónomo: Instituto Municipal de Drogodependencias:

-Liquidación do orzamento de Gastos 2017:

CAP	CRÉDITOS INICIAIS	MODIFICACIÓN	CRÉDITOS TOTAIS	GASTOS AUTORIZADOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	ESTADO DE EJECUCIÓN	PAGOS TOTAL REALIZADOS	REINTEGROS DE PAGOS	PAGOS LÍQUIDOS	ESTADO DE EJECUCIÓN
1	253.905,25	0,00	253.905,25	249.368,05	249.368,05	249.368,05	4.537,20	243.963,02	0,00	243.963,02	5.405,03
2	21.594,75	0,00	21.594,75	16.131,02	16.131,02	16.131,02	5.463,73	14.686,92	0,00	14.686,92	1.444,10
	275.500,00	0,00	275.500,00	265.499,07	265.499,07	265.499,07	10.000,93	258.649,94	0,00	258.649,94	6.849,13

-Liquidación do orzamento de Ingresos 2017:

CAP	PREVISIONS INICIAIS	MODIFICACIÓN	PREVISIONS DEFINITIVAS	DRN	ESTADO DE EJECUCIÓN	INGRESOS REALIZADOS	DEVOLUCIONS DE INGRESOS	RECADACIÓN LÍQUIDA	ESTADO DE EJECUCIÓN
4	275.500,00	0,00	275.500,00	267.000,00	-8.500,00	267.000,00	0,00	267.000,00	0,00
	275.500,00	0,00	275.500,00	267.000,00	-8.500,00	267.000,00	0,00	267.000,00	0,00

-Resultado orzamentario do exercicio:

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes.....	267.000,00	265.499,07		1.500,93
b) Operaciones de capital.....	0,00	0,00		0,00
1. Total operaciones no financieras (a+b).....	267.000,00	265.499,07		1.500,93
c) Activos financieros	0,00	0,00		0,00
d) Pasivos financieros.....	0,00	0,00		0,00



La autenticidad de este documento se puede comprobar con el código 07E2000260380029T9N7F7R8I3 en la Sede Electrónica de la Entidad

FIRMAS Y FECHAS

JOSE TOME ROCA-ALCALDE-PRESIDENTE - 12/03/2018
JOSE MARIA BANOS CAMPO-SECRETARIO - 12/03/2018
serialNumber=S2833002E,CN=Sello de tiempo TS@ - @firma,OU=Secretaría General de Administración Digital,O=Secretaría de Estado de Función Pública,C=ES - 12/03/2018 08:43:15

DECRETO: 2018000228





2. Total operaciones financieras (c+d).....	0,00	0,00		0,00
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2).....	267.000,00	265.499,07		1.500,93
AJUSTES:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio.....			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5).....			0,00	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II).....				2.951,49

-Remanente de tesourería 2017:

ESTADO DE REMANENTE DE TESOURERÍA	2017		2016	
1. Fondos líquidos		45.534,99		44.295,37
2. Dereitos pendentes de cobro		410,19		410,19
(+) Do orzamento corrente	0,00		23,94	
(+) De orzamentos pechados	410,19		386,25	
(+) De operacións non orzamentarias	0,00		0,00	
3. Obrigas pendentes de pago		15.791,93		16.053,30
(+) Do orzamento corrente	6.849,13		7.209,00	
(+) De orzamentos pechados	0,00		0,00	
(+) De operacións non orzamentarias	8.942,80		8.844,30	
4. Partidas pendentes de aplicación		0,00		0,00
(-) Cobros realizados pendentes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
(-) Pagos realizados pendentes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
I. Remanente de Tesourería total (1+2-3)		30.153,25		28.652,26
II Saldos de dudoso cobro		283,04		275,82
III. Exceso de financiamento afectada		0,00		0,00
IV. Remanente de Tesourería para gastos xerais (I-II-III)		29.870,21		28.376,44

SEGUNDO: Dar conta da presente resolución ó Pleno, para o seu coñecemento e efectos, así como do informe de estabilidade, de cumprimento da regra de gasto e do límite de débeda.

TERCEIRO: Remitirase copia da liquidación á Administración do Estado e á Comunidade Autónoma antes de finalizar o mes de marzo de 2018

MONFORTE DE LEMOS, data da sinatura do Sr. Alcalde
Ordena e asina o Sr. Alcalde
Certifica e asina o Sr. Secretario



La autenticidad de este documento se puede comprobar con el código 07E2000260380029T9N7F7R8I3 en la Sede Electrónica de la Entidad

FIRMAS Y FECHAS

JOSE TOME ROCA-ALCALDE-PRESIDENTE - 12/03/2018
JOSE MARIA BANOS CAMPO-SECRETARIO - 12/03/2018
serialNumber=S2833002E,CN=Sello de tiempo TS@ - @firma,OU=Secretaría General de Administración Digital,O=Secretaría de Estado de Función Pública,C=ES - 12/03/2018 08:43:15

DECRETO: 2018000228



D. JOSÉ MARÍA BAÑOS CAMPO, SECRETARIO DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS
(Lugo)

CERTIFICA:

Que o Pleno municipal, en sesión ordinaria celebrada o día 26 de marzo de 2018, entre outros tratou o asunto seguinte:

“20. DACIÓN DE CONTA DA LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE 2017 E DO INFORME SOBRE O CUMPRIMENTO DO OBXECTIVO DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA, DA REGRA DE GASTO E DO NIVEL DE DÉBEDA DA LIQUIDACIÓN DE 2017 DO CONCELLO E DO I.M.D.

- **Liquidación do orzamento.**

De acordo co previsto no art.193.4 da Lei Reguladora das Facendas Locais, dáse conta ao Pleno da Liquidación do Orzamento Xeral municipal correspondente ao exercicio de 2017, que ten as seguintes magnitudes principais:

ENTIDADE LOCAL.-

Resultado Orzamentario axustado: 2.026.728,65 €.

Remanente de Tesourería total: 10.530.297,90 €.

Remanente de Tesourería para gastos xerais: 7.399.832,53 €.

INSTITUTO MUNICIPAL DE DROGODEPENDENCIAS.-

Resultado Orzamentario axustado: 2.951,49 €.

Remanente de Tesourería total: 30.152,25 €.

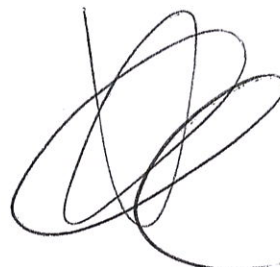
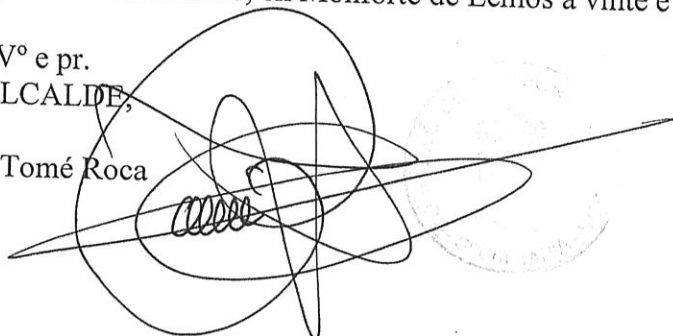
Remanente de Tesourería para gastos xerais: 29.870,21 €.

- **Informe.** Art. 16 do Real Decreto 1463/2007.

- **Obxectivo de estabilidade orzamentaria.** Capacidade de financiamento en termos consolidados, na liquidación do orzamento de 2017, de 2.195.688,96 €. Cúmrese co obxectivo de estabilidade orzamentaria.
- **Regra de gasto.** A liquidación do orzamento de 2017 do Concello de Monforte de Lemos cumpre o límite da regra de gasto por un importe de 140.405,31 €. A liquidación do orzamento de 2017 do Instituto Municipal de Drogodependencias cumpre o límite da regra de gasto por un importe de 8.105,15 €.
- **Nivel de débeda.** Porcentaxe débeda viva sobre ingresos correntes: 11,96%. Aforro neto: 2.339.489,05 €, que equivale ao 16,63% sobre os dereitos recoñecidos netos de 2017.”

E para que así conste, coa salvedade do art.206 do ROF, expide o presente certificado de orde e co visto e praxe do Sr.Alcalde, en Monforte de Lemos a vinte e oito de marzo de dous mil dezaioito.

Vº e pr.
O ALCALDE,
José Tomé Roca





****.-REMISIÓN DA LIQUIDACIÓN Ó MINISTERIO E XUNTA**

Resguardo de firma electrónica

Este fichero de texto constituye un resguardo de la firma electrónica con clave concertada realizada. Nótese que es sólo informativo. Usted puede descargar un fichero xml con todos los datos, recibos y comprobantes de la firma realizada.

Si ve caracteres extraños, tenga en cuenta que este texto está codificado en unicode (UTF-8). El programa que use para ver textos debe estar preparado.

Datos de la clave concertada utilizada

Número de Documento de Identidad: 34265592P
 Fecha_hora_valida_desde: 21/03/2018 20:59:38.887
 Fecha_hora_valida_hasta: 22/03/2018 20:59:38.887

Datos del apunte en el Registro Electrónico

Id del Apunte: 5866840
 Número de registro: 2018-00190276-E
 Fecha de registro: 21/03/2018 21:00:21
 Fecha de presentación: 21/03/2018 21:00:20
 Código de aplicación: A_SGFAL_EELL_LIQ17
 Nombre de aplicación: A_SGFAL_EELL_LIQ17
 Código de formulario: F_SGFAL_EELL_LIQ17_INICIAL
 Nombre de formulario: Liquidaciones 2017 inicial
 Código de procedimiento:
 Número de Documento de Identidad del Presentador: 34265592P
 Nombre y apellidos del Presentador: MARIA INMACULADA BUJAN ARIAS
 Código del Centro Directivo destinatario: 49957
 Nombre del Centro Directivo destinatario: S. GRAL. DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA Y LOCAL
 Asunto: Firma de la Liquidación 2017

Texto original que se firmó:
 --- comienzo del texto ---

Hecho que se firma:
 - Liquidación del Presupuesto
 de las entidades que forman parte del sector Administraciones Públicas de la Corporación.
 - Ejercicio 2017.
 - Ente "Monforte de Lemos" (código BDGEL: 11-27-031-AA-000)

El funcionario responsable de la entrega de la copia de la liquidación del presupuesto a la Secretaría General de Coordinación Autonómica y Local, declara que estos datos corresponden a la liquidación del presupuesto del ejercicio 2017 de dicha entidad local.

-- Ente del grupo: Monforte de Lemos (código BDGEL: "11-27-031-AA-000")

Resumen de ingresos

INGRESOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados		% DRN /PD
	Previsiones Iniciales	Previsiones definitivas	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Recaudación Líquida		
1	4.951.149,12 €	4.951.149,12 €	5.600.648,17 €	4.821.040,77 €	538.961,45 €	0,13 €	
2	80.000,00 €	80.000,00 €	89.641,71 €	67.625,91 €	4.783,28 €	0,12 €	
3	2.063.133,26 €	2.070.287,43 €	2.166.893,04 €	1.831.961,19 €	314.291,73 €	0,04 €	
4	4.930.024,13 €	5.682.746,86 €	6.143.866,49 €	5.385.453,18 €	600.715,37 €	0,08 €	
5	64.533,33 €	64.533,33 €	66.504,20 €	54.532,78 €	28.302,81 €	0,03 €	



MINHAP-resguardo-firma.txt						
6	0,00 €	0,00 €	1.274,40 €	1.274,40 €	0,00 €	0,00 €
7	0,00 €	1.101.298,93 €	825.080,91 €	737.323,09 €	432.056,00 €	-0,25 €
8	6.000,00 €	552.399,40 €	4.216,75 €	2.897,71 €	0,00 €	-0,99 €
9	325.000,00 €	650.772,85 €	230.504,83 €	230.504,83 €	0,00 €	-0,64 €

Resumen de gastos

GASTOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados	
	Créditos Iniciales	Créditos definitivos	Obligaciones Reconocidas Netas	Pagos líquidos	Pagos líquidos	% ORN /PD
1	4.112.963,39 €	4.662.900,45 €	4.066.126,66 €	3.982.901,64 €	83.244,27 €	-0,12 €
2	6.013.728,57 €	6.283.262,09 €	6.062.391,84 €	5.874.323,44 €	414.366,92 €	-0,03 €
3	39.375,00 €	42.375,00 €	12.029,13 €	11.545,28 €	424,77 €	-0,71 €
4	990.788,85 €	1.027.491,96 €	929.515,25 €	929.255,25 €	21.844,42 €	-0,09 €
6	723.404,34 €	2.459.104,94 €	1.394.319,88 €	1.376.451,25 €	167.176,13 €	-0,43 €
7	206.977,89 €	345.451,68 €	41.786,61 €	33.436,69 €	38.982,99 €	-0,87 €
8	6.000,00 €	6.000,00 €	4.216,75 €	4.216,75 €	0,00 €	-0,29 €
9	326.601,80 €	326.601,80 €	325.807,52 €	286.867,36 €	46.364,42 €	0,00 €

Desglose de ingresos

INGRESOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados
	Previsiones Iniciales	Previsiones definitivas	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Recaudación Líquida
1	4.951.149,12 €	4.951.149,12 €	5.600.648,17 €	4.821.040,77 €	538.961,45 €
11	4.782.148,30 €	4.782.148,30 €	5.342.006,92 €	4.593.844,48 €	466.422,41 €
112	54.249,26 €	54.249,26 €	31.810,57 €	26.214,31 €	9.064,91 €
113	3.558.784,00 €	3.558.784,00 €	3.789.847,67 €	3.412.072,27 €	268.549,99 €
114	33.144,11 €	33.144,11 €	33.225,36 €	33.225,36 €	398,04 €
115	935.970,93 €	935.970,93 €	893.981,30 €	794.745,75 €	79.305,46 €
116	200.000,00 €	200.000,00 €	593.142,02 €	327.586,79 €	109.104,01 €
13	169.000,82 €	169.000,82 €	258.641,25 €	227.196,29 €	72.539,04 €
130	169.000,82 €	169.000,82 €	258.641,25 €	227.196,29 €	72.539,04 €
2	80.000,00 €	80.000,00 €	89.641,71 €	67.625,91 €	4.783,28 €
29	80.000,00 €	80.000,00 €	89.641,71 €	67.625,91 €	4.783,28 €
290	80.000,00 €	80.000,00 €	89.641,71 €	67.625,91 €	4.783,28 €
3	2.063.133,26 €	2.070.287,43 €	2.166.893,04 €	1.831.961,19 €	314.291,73 €
30	1.152.820,00 €	1.152.820,00 €	1.200.404,88 €	933.677,69 €	241.854,54 €
302	1.062.000,00 €	1.062.000,00 €	1.104.959,90 €	850.022,95 €	237.166,24 €
309	90.820,00 €	90.820,00 €	95.444,98 €	83.654,74 €	4.688,30 €
31	31.100,00 €	31.100,00 €	34.786,86 €	33.581,76 €	4.788,80 €
310	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.892,86 €



MINHAP-resguardo-firma.txt

312	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	340,47 €
313	31.100,00 €	31.100,00 €	34.786,86 €	33.581,76 €	555,47 €
32	27.600,00 €	27.600,00 €	28.594,99 €	28.594,99 €	2.563,17 €
321	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	130,45 €
324	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40,34 €
325	2.600,00 €	2.600,00 €	2.031,51 €	2.031,51 €	0,00 €
326	4.000,00 €	4.000,00 €	3.074,02 €	3.074,02 €	0,00 €
329	21.000,00 €	21.000,00 €	23.489,46 €	23.489,46 €	2.392,38 €
33	399.913,26 €	399.913,26 €	318.021,89 €	296.589,30 €	20.640,00 €
330	4.009,54 €	4.009,54 €	4.009,54 €	3.733,02 €	414,78 €
331	106.000,00 €	106.000,00 €	108.481,85 €	100.723,55 €	8.822,88 €
332	170.000,00 €	170.000,00 €	112.392,77 €	111.954,01 €	7.898,42 €
333	38.887,00 €	38.887,00 €	8.221,97 €	8.221,97 €	0,00 €
335	21.000,00 €	21.000,00 €	19.257,75 €	17.945,50 €	2.116,70 €
339	60.016,72 €	60.016,72 €	65.658,01 €	54.011,25 €	1.387,22 €
34	293.700,00 €	293.700,00 €	329.881,05 €	309.104,52 €	20.584,94 €
340	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	121,45 €
341	160.000,00 €	160.000,00 €	177.191,79 €	161.054,30 €	14.343,59 €
342	108.000,00 €	108.000,00 €	105.316,39 €	100.677,35 €	6.119,90 €
344	17.700,00 €	17.700,00 €	26.909,52 €	26.909,52 €	0,00 €
345	8.000,00 €	8.000,00 €	20.463,35 €	20.463,35 €	0,00 €
38	0,00 €	0,00 €	18.253,77 €	18.253,77 €	0,00 €
389	0,00 €	0,00 €	18.253,77 €	18.253,77 €	0,00 €
39	158.000,00 €	165.154,17 €	236.949,60 €	212.159,16 €	23.860,28 €
391	53.000,00 €	53.000,00 €	47.305,44 €	23.585,02 €	21.712,99 €
391.00	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
391.10	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
391.20	50.000,00 €	50.000,00 €	47.273,57 €	23.553,15 €	21.310,40 €
391.90	1.000,00 €	1.000,00 €	31,87 €	31,87 €	402,59 €
392	50.000,00 €	50.000,00 €	92.160,19 €	92.160,19 €	0,00 €
392.11	50.000,00 €	50.000,00 €	92.160,19 €	92.160,19 €	0,00 €
393	30.000,00 €	30.000,00 €	49.047,45 €	49.047,45 €	0,00 €
399	25.000,00 €	32.154,17 €	48.436,52 €	47.366,50 €	2.147,29 €
4	4.930.024,13 €	5.682.746,86 €	6.143.866,49 €	5.385.453,18 €	600.715,37 €
42	3.459.601,20 €	3.459.601,20 €	3.618.787,24 €	3.333.134,52 €	284.696,64 €
420	3.459.601,20 €	3.459.601,20 €	3.618.787,24 €	3.333.134,52 €	284.696,64 €
420.00	3.459.601,20 €	3.459.601,20 €	3.618.787,24 €	3.333.134,52 €	284.696,64 €
45	1.467.422,93 €	1.980.408,43 €	2.241.774,38 €	1.839.965,35 €	279.093,73 €
450	1.467.422,93 €	1.980.408,43 €	2.241.774,38 €	1.839.965,35 €	279.093,73 €



MINHAP-resguardo-firma.txt

450.00	732.751,80 €	732.751,80 €	757.148,06 €	696.085,41 €	61.062,68 €
450.80	734.671,13 €	1.247.656,63 €	1.484.626,32 €	1.143.879,94 €	218.031,05 €
46	0,00 €	239.737,23 €	280.304,87 €	209.353,31 €	36.925,00 €
461	0,00 €	239.737,23 €	280.304,87 €	209.353,31 €	36.925,00 €
47	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
5	64.533,33 €	64.533,33 €	66.504,20 €	54.532,78 €	28.302,81 €
52	1.000,00 €	1.000,00 €	175,57 €	175,57 €	0,00 €
54	27.714,24 €	27.714,24 €	30.005,58 €	18.034,16 €	4.377,20 €
541	27.714,24 €	27.714,24 €	30.005,58 €	18.034,16 €	4.377,20 €
55	35.819,09 €	35.819,09 €	36.323,05 €	36.323,05 €	23.925,61 €
551	35.819,09 €	35.819,09 €	36.323,05 €	36.323,05 €	23.925,61 €
6	0,00 €	0,00 €	1.274,40 €	1.274,40 €	0,00 €
60	0,00 €	0,00 €	1.274,40 €	1.274,40 €	0,00 €
601	0,00 €	0,00 €	1.274,40 €	1.274,40 €	0,00 €
7	0,00 €	1.101.298,93 €	825.080,91 €	737.323,09 €	432.056,00 €
72	0,00 €	97.092,21 €	112.360,08 €	112.360,08 €	0,00 €
720	0,00 €	97.092,21 €	112.360,08 €	112.360,08 €	0,00 €
75	0,00 €	272.802,66 €	235.881,54 €	188.123,72 €	72.056,00 €
750	0,00 €	181.465,97 €	181.412,72 €	137.849,82 €	72.056,00 €
750.80	0,00 €	181.465,97 €	181.412,72 €	137.849,82 €	72.056,00 €
751	0,00 €	91.336,69 €	54.468,82 €	50.273,90 €	0,00 €
76	0,00 €	731.404,06 €	476.839,29 €	436.839,29 €	360.000,00 €
761	0,00 €	731.404,06 €	476.839,29 €	436.839,29 €	360.000,00 €
8	6.000,00 €	552.399,40 €	4.216,75 €	2.897,71 €	0,00 €
83	6.000,00 €	6.000,00 €	4.216,75 €	2.897,71 €	0,00 €
831	6.000,00 €	6.000,00 €	4.216,75 €	2.897,71 €	0,00 €
87	0,00 €	546.399,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870	0,00 €	546.399,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870.00	0,00 €	337.193,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
870.10	0,00 €	209.206,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	325.000,00 €	650.772,85 €	230.504,83 €	230.504,83 €	0,00 €
91	325.000,00 €	650.772,85 €	230.504,83 €	230.504,83 €	0,00 €
913	325.000,00 €	650.772,85 €	230.504,83 €	230.504,83 €	0,00 €

Desglose de gastos

GASTOS	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados
	Créditos Iniciales	Créditos definitivos	Obligaciones Reconocidas Netas	Pagos líquidos	Pagos líquidos
1	4.112.963,39 €	4.662.900,45 €	4.066.126,66 €	3.982.901,64 €	83.244,27 €
10	106.357,23 €	106.357,23 €	100.982,14 €	100.982,14 €	0,00 €



MINHAP-resguardo-firma.txt

100	106.357,23 €	106.357,23 €	100.982,14 €	100.982,14 €	0,00 €
100.01	106.357,23 €	106.357,23 €	100.982,14 €	100.982,14 €	0,00 €
11	26.021,45 €	26.021,45 €	27.228,47 €	27.228,47 €	0,00 €
110	26.021,45 €	26.021,45 €	27.228,47 €	27.228,47 €	0,00 €
110.02	26.021,45 €	26.021,45 €	27.228,47 €	27.228,47 €	0,00 €
12	1.769.899,50 €	1.755.118,90 €	1.624.939,69 €	1.624.939,69 €	0,00 €
120	694.963,71 €	686.283,14 €	609.424,64 €	609.424,64 €	0,00 €
120.00	126.575,99 €	117.895,42 €	103.452,09 €	103.452,09 €	0,00 €
120.01	78.967,79 €	78.967,79 €	63.969,44 €	63.969,44 €	0,00 €
120.03	264.153,43 €	264.153,43 €	219.796,08 €	219.796,08 €	0,00 €
120.04	215.489,40 €	215.489,40 €	211.991,40 €	211.991,40 €	0,00 €
120.05	9.777,10 €	9.777,10 €	10.215,63 €	10.215,63 €	0,00 €
121	1.074.935,79 €	1.068.835,76 €	1.015.515,05 €	1.015.515,05 €	0,00 €
121.00	325.069,03 €	325.069,03 €	297.794,84 €	297.794,84 €	0,00 €
121.01	749.866,76 €	743.766,73 €	642.652,16 €	642.652,16 €	0,00 €
121.03	0,00 €	0,00 €	75.068,05 €	75.068,05 €	0,00 €
13	1.101.471,89 €	1.536.829,95 €	1.312.496,73 €	1.312.496,73 €	0,00 €
130	956.646,64 €	930.496,48 €	799.373,99 €	799.373,99 €	0,00 €
130.00	453.611,19 €	438.961,03 €	376.087,57 €	376.087,57 €	0,00 €
130.02	503.035,45 €	491.535,45 €	423.286,42 €	423.286,42 €	0,00 €
131	144.825,25 €	606.333,47 €	513.122,74 €	513.122,74 €	0,00 €
15	34.450,00 €	34.450,00 €	63.881,31 €	63.881,31 €	0,00 €
150	5.200,00 €	5.200,00 €	3.904,93 €	3.904,93 €	0,00 €
151	29.250,00 €	29.250,00 €	59.976,38 €	59.976,38 €	0,00 €
16	1.074.763,32 €	1.204.122,92 €	936.598,32 €	853.373,30 €	83.244,27 €
160	1.030.337,56 €	1.159.697,16 €	925.177,72 €	841.952,70 €	83.244,27 €
160.00	949.470,81 €	1.078.830,41 €	887.966,30 €	804.741,28 €	80.431,59 €
160.08	80.866,75 €	80.866,75 €	37.211,42 €	37.211,42 €	2.812,68 €
161	42.425,76 €	42.425,76 €	11.380,60 €	11.380,60 €	0,00 €
161.03	42.425,76 €	42.425,76 €	11.380,60 €	11.380,60 €	0,00 €
162	2.000,00 €	2.000,00 €	40,00 €	40,00 €	0,00 €
162.00	2.000,00 €	2.000,00 €	40,00 €	40,00 €	0,00 €
2	6.013.728,57 €	6.283.262,09 €	6.062.391,84 €	5.874.323,44 €	414.366,92 €
20	45.947,44 €	45.947,44 €	41.182,03 €	40.069,42 €	6.890,63 €
200	19.290,92 €	19.290,92 €	22.488,62 €	21.779,54 €	1.116,91 €
202	23.796,52 €	23.796,52 €	17.274,34 €	16.965,81 €	4.972,08 €
203	2.360,00 €	2.360,00 €	77,97 €	77,97 €	801,64 €
205	500,00 €	500,00 €	146,65 €	146,65 €	0,00 €
206	0,00 €	0,00 €	1.194,45 €	1.099,45 €	0,00 €



MINHAP-resguardo-firma.txt

21	406.964,07 €	374.074,44 €	290.848,89 €	285.703,26 €	23.252,24 €
210	269.541,00 €	241.364,80 €	167.600,75 €	165.786,78 €	14.834,94 €
212	52.000,00 €	47.425,22 €	44.629,35 €	43.245,81 €	3.085,40 €
213	39.580,00 €	38.354,77 €	31.402,37 €	31.302,88 €	4.103,65 €
214	24.800,00 €	24.800,00 €	21.569,40 €	21.063,00 €	0,00 €
215	3.932,96 €	5.019,54 €	6.172,79 €	6.106,30 €	66,46 €
216	17.110,11 €	17.110,11 €	19.474,23 €	18.198,49 €	1.161,79 €
22	5.543.817,06 €	5.845.240,21 €	5.713.182,74 €	5.531.372,58 €	384.224,05 €
220	27.090,00 €	27.590,00 €	20.763,37 €	20.438,36 €	455,13 €
220.00	14.110,00 €	14.110,00 €	10.889,31 €	10.564,30 €	348,64 €
220.01	7.600,00 €	8.100,00 €	8.746,15 €	8.746,15 €	0,00 €
220.02	5.380,00 €	5.380,00 €	1.127,91 €	1.127,91 €	106,49 €
221	638.800,00 €	634.994,85 €	595.437,77 €	590.069,26 €	28.099,43 €
221.00	512.700,00 €	512.877,56 €	493.502,31 €	493.502,31 €	20.703,79 €
221.03	99.100,00 €	91.596,20 €	71.824,18 €	68.683,05 €	4.213,75 €
221.04	13.200,00 €	16.571,49 €	17.021,93 €	14.794,55 €	3.181,89 €
221.10	800,00 €	800,00 €	871,54 €	871,54 €	0,00 €
221.11	13.000,00 €	13.000,00 €	11.750,01 €	11.750,01 €	0,00 €
221.13	0,00 €	0,00 €	318,20 €	318,20 €	0,00 €
221.99	0,00 €	149,60 €	149,60 €	149,60 €	0,00 €
222	59.350,00 €	59.350,00 €	64.282,45 €	61.703,38 €	4.366,07 €
222.00	29.350,00 €	29.350,00 €	32.853,26 €	30.274,19 €	2.448,48 €
222.01	30.000,00 €	30.000,00 €	31.429,19 €	31.429,19 €	1.917,59 €
223	6.400,00 €	6.400,00 €	7.796,84 €	7.796,84 €	1.573,00 €
224	30.819,00 €	31.916,91 €	35.273,00 €	35.273,00 €	0,00 €
225	102.500,00 €	131.809,87 €	111.026,92 €	72.524,34 €	0,00 €
225.00	102.000,00 €	131.309,87 €	111.026,92 €	72.524,34 €	0,00 €
225.02	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
226	553.025,00 €	699.077,14 €	676.150,83 €	616.038,97 €	46.832,70 €
226.01	6.000,00 €	6.982,00 €	15.223,00 €	14.926,00 €	2.069,60 €
226.02	17.750,00 €	18.759,36 €	27.798,45 €	26.535,83 €	0,00 €
226.03	5.000,00 €	5.000,00 €	7.964,17 €	7.964,17 €	0,00 €
226.04	20.000,00 €	26.698,57 €	29.678,22 €	29.678,22 €	0,00 €
226.09	192.275,00 €	238.977,00 €	235.460,25 €	230.321,86 €	10.336,25 €
226.99	312.000,00 €	402.660,21 €	360.026,74 €	306.612,89 €	34.426,85 €
227	4.125.833,06 €	4.254.101,44 €	4.202.451,56 €	4.127.528,43 €	302.897,72 €
227.00	2.500.919,15 €	2.484.249,08 €	2.467.491,38 €	2.439.054,83 €	59.498,80 €
227.06	1.443.913,91 €	1.476.873,01 €	1.446.429,21 €	1.399.942,63 €	99.463,83 €
227.08	181.000,00 €	292.979,35 €	288.530,97 €	288.530,97 €	143.935,09 €
23	17.000,00 €	18.000,00 €	17.178,18 €	17.178,18 €	0,00 €



MINHAP-resguardo-firma.txt

230	4.500,00 €	4.500,00 €	1.665,12 €	1.665,12 €	0,00 €
230.00	2.500,00 €	2.500,00 €	1.217,33 €	1.217,33 €	0,00 €
230.20	2.000,00 €	2.000,00 €	447,79 €	447,79 €	0,00 €
231	9.500,00 €	9.500,00 €	7.359,31 €	7.359,31 €	0,00 €
231.00	5.000,00 €	5.000,00 €	4.192,47 €	4.192,47 €	0,00 €
231.20	4.500,00 €	4.500,00 €	3.166,84 €	3.166,84 €	0,00 €
233	3.000,00 €	4.000,00 €	8.153,75 €	8.153,75 €	0,00 €
3	39.375,00 €	42.375,00 €	12.029,13 €	11.545,28 €	424,77 €
31	31.000,00 €	31.000,00 €	7.030,09 €	6.688,73 €	424,77 €
310	31.000,00 €	31.000,00 €	7.030,09 €	6.688,73 €	424,77 €
35	8.375,00 €	11.375,00 €	4.999,04 €	4.856,55 €	0,00 €
352	4.000,00 €	7.000,00 €	4.962,45 €	4.819,96 €	0,00 €
358	4.375,00 €	4.375,00 €	36,59 €	36,59 €	0,00 €
4	990.788,85 €	1.027.491,96 €	929.515,25 €	929.255,25 €	21.844,42 €
41	275.500,00 €	301.820,95 €	267.000,00 €	267.000,00 €	0,00 €
45	47.106,72 €	47.106,72 €	26.185,57 €	26.185,57 €	0,00 €
453	47.106,72 €	47.106,72 €	26.185,57 €	26.185,57 €	0,00 €
453.90	47.106,72 €	47.106,72 €	26.185,57 €	26.185,57 €	0,00 €
46	20.000,00 €	22.706,40 €	22.706,40 €	22.706,40 €	0,00 €
467	20.000,00 €	22.706,40 €	22.706,40 €	22.706,40 €	0,00 €
47	220.722,13 €	260.144,45 €	249.323,02 €	249.323,02 €	9.844,57 €
472	220.722,13 €	260.144,45 €	249.323,02 €	249.323,02 €	9.844,57 €
48	427.460,00 €	395.713,44 €	364.300,26 €	364.040,26 €	11.999,85 €
6	723.404,34 €	2.459.104,94 €	1.394.319,88 €	1.376.451,25 €	167.176,13 €
60	8.000,00 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
600	8.000,00 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
61	531.484,34 €	1.812.389,40 €	865.383,54 €	858.254,27 €	127.289,53 €
619	531.484,34 €	1.812.389,40 €	865.383,54 €	858.254,27 €	127.289,53 €
62	102.820,00 €	384.058,22 €	299.043,27 €	294.845,35 €	5.842,12 €
621	0,00 €	146.954,50 €	117.176,54 €	117.176,54 €	0,00 €
622	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
623	6.000,00 €	33.525,08 €	41.313,92 €	41.313,92 €	1.914,22 €
624	7.500,00 €	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	532,40 €
626	7.000,00 €	7.000,00 €	3.614,73 €	1.230,00 €	2.730,00 €
627	38.320,00 €	133.900,00 €	108.900,00 €	108.900,00 €	0,00 €
629	41.000,00 €	52.178,64 €	28.038,08 €	26.224,89 €	665,50 €
63	48.600,00 €	222.157,32 €	213.382,06 €	206.840,62 €	15.194,48 €
632	24.000,00 €	115.278,26 €	114.687,18 €	111.119,23 €	4.760,00 €



633		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		2.100,00 €
639		24.600,00 €		106.879,06 €		98.694,88 €		95.721,39 €		8.334,48 €
64		32.500,00 €		32.500,00 €		16.511,01 €		16.511,01 €		18.850,00 €
641		15.000,00 €		15.000,00 €		11.500,00 €		11.500,00 €		18.850,00 €
648		17.500,00 €		17.500,00 €		5.011,01 €		5.011,01 €		0,00 €
7		206.977,89 €		345.451,68 €		41.786,61 €		33.436,69 €		38.982,99 €
72		192.977,89 €		197.505,14 €		27.786,61 €		19.436,69 €		0,00 €
721		192.977,89 €		197.505,14 €		27.786,61 €		19.436,69 €		0,00 €
721.09		192.977,89 €		197.505,14 €		27.786,61 €		19.436,69 €		0,00 €
78		14.000,00 €		147.946,54 €		14.000,00 €		14.000,00 €		38.982,99 €
8		6.000,00 €		6.000,00 €		4.216,75 €		4.216,75 €		0,00 €
83		6.000,00 €		6.000,00 €		4.216,75 €		4.216,75 €		0,00 €
831		6.000,00 €		6.000,00 €		4.216,75 €		4.216,75 €		0,00 €
9		326.601,80 €		326.601,80 €		325.807,52 €		286.867,36 €		46.364,42 €
91		326.601,80 €		326.601,80 €		325.807,52 €		286.867,36 €		46.328,36 €
913		326.601,80 €		326.601,80 €		325.807,52 €		286.867,36 €		46.328,36 €
94		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		36,06 €
940		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		36,06 €

Clasificación de los gastos por programas

capítulos		Clasificación de los gastos por										
		2: GASTOS			5: FONDO DE							
		CORRIENTES EN			CONTINGENCIA							
Clasificación		1: GASTOS DE BIENES Y	3: GASTOS	4: TRANSFERENCIAS	Y OTROS	6:						
de los gastos		7: TRANSFERENCIAS	8: ACTIVOS	9: PASIVOS	TOTAL	IMPREVISTOS	REALES					
por programas		PERSONAL	SERVICIOS	FINANCIEROS	CORRIENTES							
DE CAPITAL		FINANCIEROS	FINANCIEROS	PROGRAMA								
0		0,00 €		0,00 €		7.066,68 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
		0,00 €		0,00 €		325.807,52 €		332.874,20 €				
01		0,00 €		0,00 €		7.066,68 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
		0,00 €		0,00 €		325.807,52 €		332.874,20 €				
011		0,00 €		0,00 €		7.066,68 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
		0,00 €		0,00 €		325.807,52 €		332.874,20 €				
1		1.386.990,12 €		3.089.256,92 €		0,00 €		181.945,08 €		0,00 €		1.045.455,53 €
		17.934,89 €		0,00 €		0,00 €		5.721.582,54 €				
13		834.797,55 €		108.791,38 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		15.563,42 €
		0,00 €		0,00 €		0,00 €		959.152,35 €				
130		61.473,18 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €
		0,00 €		0,00 €		0,00 €		61.473,18 €				
132		713.919,23 €		12.717,36 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €		0,00 €



	0,00 €	0,00 €	0,00 €	726.636,59 €			
133	0,00 €	0,00 €	96.074,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.563,42 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	111.637,44 €			
135	59.405,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	59.405,14 €			
15	214.908,11 €	115.250,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	583.209,46 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	913.368,41 €			
150	65.839,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	65.839,55 €			
151	0,00 €	0,00 €	12.509,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	111.276,44 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	123.785,80 €			
152	0,00 €	0,00 €	48.919,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.919,29 €			
1522	0,00 €	0,00 €	48.919,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.919,29 €			
153	149.068,56 €	53.822,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	471.933,02 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	674.823,77 €			
1531	0,00 €	0,00 €	30.606,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.606,70 €			
1532	149.068,56 €	23.215,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	471.933,02 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	644.217,07 €			
16	81.687,21 €	2.756.679,96 €	0,00 €	0,00 €	181.945,08 €	0,00 €	406.955,11 €
	17.934,89 €	0,00 €	0,00 €	3.445.202,25 €			
160	0,00 €	2.102,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	299.081,61 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	301.184,18 €			
161	0,00 €	118.899,32 €	0,00 €	0,00 €	181.945,08 €	0,00 €	0,00 €
	17.934,89 €	0,00 €	0,00 €	318.779,29 €			
162	0,00 €	1.626.196,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.178,62 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.635.375,39 €			
1621	0,00 €	1.100.008,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.178,62 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.109.187,14 €			
1622	0,00 €	28.002,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.002,62 €			
1623	0,00 €	498.185,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	498.185,63 €			
163	0,00 €	612.333,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	612.333,46 €			
164	81.687,21 €	3.584,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.271,69 €			



165		0,00 €	393.563,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	98.694,88 €
		0,00 €	0,00 €	492.258,24 €			
17		255.597,25 €	108.534,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39.727,54 €
		0,00 €	0,00 €	403.859,53 €			
170		87.556,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	87.556,35 €			
171		168.040,90 €	108.534,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39.727,54 €
		0,00 €	0,00 €	316.303,18 €			
2		679.802,05 €	1.022.497,66 €	0,00 €	120.016,23 €	0,00 €	23.550,00 €
		0,00 €	4.216,75 €	0,00 €	1.850.082,69 €		
22		48.592,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	4.216,75 €	0,00 €	52.808,77 €		
221		48.592,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	4.216,75 €	0,00 €	52.808,77 €		
23		304.629,49 €	1.010.831,06 €	0,00 €	95.016,23 €	0,00 €	23.550,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.434.026,78 €		
231		304.629,49 €	1.010.831,06 €	0,00 €	95.016,23 €	0,00 €	23.550,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.434.026,78 €		
24		326.580,54 €	11.666,60 €	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	363.247,14 €		
241		326.580,54 €	11.666,60 €	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	363.247,14 €		
3		562.866,63 €	1.063.901,50 €	0,00 €	531.018,48 €	0,00 €	70.872,61 €
		6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.234.659,22 €		
31		0,00 €	1.850,04 €	0,00 €	267.000,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	268.850,04 €		
311		0,00 €	1.850,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.850,04 €		
312		0,00 €	0,00 €	0,00 €	267.000,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	267.000,00 €		
32		281.026,12 €	334.000,55 €	0,00 €	66.813,45 €	0,00 €	1.452,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	683.292,12 €		
323		54.751,06 €	122.402,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	177.153,13 €		
326		226.275,06 €	211.598,48 €	0,00 €	66.813,45 €	0,00 €	1.452,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	506.138,99 €		
33		248.664,93 €	468.905,02 €	0,00 €	46.377,09 €	0,00 €	62.436,29 €
		6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	832.383,33 €		
330		191.613,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	191.613,42 €		



332		57.051,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	57.051,51 €		
3321		57.051,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	57.051,51 €		
333		0,00 €	51.043,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	51.043,33 €			
334		0,00 €	128.933,00 €	0,00 €	35.368,16 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	164.301,16 €			
337		0,00 €	39.053,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	62.436,29 €
6.000,00 €		0,00 €	0,00 €	107.489,74 €			
338		0,00 €	249.875,24 €	0,00 €	11.008,93 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	260.884,17 €			
34		33.175,58 €	259.145,89 €	0,00 €	150.827,94 €	0,00 €	6.984,32 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	450.133,73 €			
340		33.175,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	33.175,58 €			
341		0,00 €	105.921,79 €	0,00 €	83.450,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	189.371,79 €			
342		0,00 €	153.224,10 €	0,00 €	67.377,94 €	0,00 €	6.984,32 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	227.586,36 €			
4		40.025,61 €	270.720,70 €	0,00 €	38.706,40 €	0,00 €	181.689,77 €
17.851,72 €		0,00 €	0,00 €	548.994,20 €			
41		0,00 €	109,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	109,54 €			
414		0,00 €	109,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	109,54 €			
43		40.025,61 €	179.751,88 €	0,00 €	38.706,40 €	0,00 €	0,00 €
8.000,00 €		0,00 €	0,00 €	266.483,89 €			
430		40.025,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	40.025,61 €			
431		0,00 €	63.688,52 €	0,00 €	14.000,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	77.688,52 €			
4311		0,00 €	39.012,99 €	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	51.012,99 €			
4312		0,00 €	24.675,53 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	26.675,53 €			
432		0,00 €	116.063,36 €	0,00 €	24.706,40 €	0,00 €	0,00 €
8.000,00 €		0,00 €	0,00 €	148.769,76 €			
44		0,00 €	66.620,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €		0,00 €	0,00 €	66.620,40 €			



MINHAP-resguardo-firma.txt

441		0,00 €	66.620,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	66.620,40 €			
4411		0,00 €	66.620,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	66.620,40 €			
45		0,00 €	24.238,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	181.689,77 €
	9.851,72 €	0,00 €	0,00 €	215.780,37 €			
454		0,00 €	24.238,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	181.689,77 €
	9.851,72 €	0,00 €	0,00 €	215.780,37 €			
9		1.396.442,25 €	616.015,06 €	4.962,45 €	57.829,06 €	0,00 €	72.751,97 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.148.000,79 €			
91		161.627,53 €	34.817,71 €	0,00 €	57.829,06 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	254.274,30 €			
912		161.627,53 €	34.817,71 €	0,00 €	57.829,06 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	254.274,30 €			
92		781.629,34 €	288.752,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	72.751,97 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.143.133,65 €			
920		445.786,60 €	282.572,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	72.751,97 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	801.110,82 €			
923		37.775,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37.775,23 €			
9231		37.775,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37.775,23 €			
925		298.067,51 €	6.180,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	304.247,60 €			
93		453.185,38 €	292.445,01 €	4.962,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	750.592,84 €			
931		125.876,30 €	292.445,01 €	4.962,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	423.283,76 €			
932		155.117,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	155.117,87 €			
934		172.191,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	172.191,21 €			

Desglose económico y por grupos de programas de las transferencias

Cuenta económica	Cuenta de programas	Importe (en euros)
41	312	267.000,00 €
45	231	26.185,57 €
467	432	22.706,40 €
72	161	17.934,89 €



72	454	9.851,72 €
----	-----	------------

Remanente de Tesorería
(Situación a final de trimestre vencido)

	Código	(euros)
1.- Fondos líquidos	R29t	6.407.364,82 €
Derechos pendientes de cobro:		
(+) Del Presupuesto corriente	R01	1.996.016,64 €
(+) De Presupuestos cerrados	R02	3.496.249,59 €
(+) De Otras operaciones no presupuestarias	R04	64.156,99 €
2.- Total Derechos pendientes de cobro	R09t	5.556.423,22 €
Obligaciones pendientes de pago:		
(+) Del Presupuesto corriente	R11	337.195,98 €
(+) Del Presupuesto cerrados	R12	49.817,90 €
(+) De Operaciones no presupuestarias	R15	501.955,33 €
3.- Total Obligaciones pendientes de Pago	R19t	888.969,21 €
Partidas pendientes de aplicación:		
(-) Cobros realizados pendientes aplicación definitiva	R06	544.520,93 €
(+) Pagos realizados pendientes aplicación definitiva	R16	0,00 €
4.- Total Partidas pendientes de aplicación	R89t	-544.520,93 €
I. Remanente de Tesorería (1 + 2 - 3 + 4)	R39t	10.530.297,90 €
II. Saldos de dudoso cobro	R41	2.652.889,09 €
III. Exceso de financiación afectada	R42	477.576,28 €
IV. Remanente de Tesorería para Gastos generales (I - II - III)	R49t	7.399.832,53 €
V. Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto a 31 de diciembre	R59t	1.496,12 €
VI. Saldo de obligaciones por devolución de ingresos pendientes de aplicar al Presupuesto a 31 de diciembre	R69t	66.753,06 €
VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO (IV-V-VI)	R79t	7.331.583,35 €

Resultado Presupuestario (en euros)

Resultado	Conceptos	Derechos Reconocidos Netos (C1)	Obligaciones Reconocidas Netas (C2)
a. Operaciones corrientes		14.067.553,61 €	
11.070.062,88 € 2.997.490,73 €			
b. Otras operaciones no financieras		826.355,31 €	
1.436.106,49 € -609.751,18 €			



1.- Total Operaciones no financieras (a + b)		14.893.908,92 €
12.506.169,37 € 2.387.739,55 €		
2. Activos financieros		4.216,75 €
4.216,75 € 0,00 €		
3. Pasivos financieros		230.504,83 €
325.807,52 € -95.302,69 €		
A. Resultado Presupuestario del ejercicio (C1 - C2)		15.128.630,50 €
12.836.193,64 € 2.292.436,86 €		
Ajustes:		
4. Créditos gastados financiados con Remanente de tesorería para gastos generales		
337.193,20 €		
5. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio		
361.396,74 €		
6. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio		
964.298,15 €		
B. Resultado Presupuestario Ajustado (A + 4 + 5 - 6)		
2.026.728,65 €		

-- Ente del grupo: Inst. M. Drogodependencias (código BDGEL: "11-27-031-AV-001")

Resumen de ingresos

	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados	
INGRESOS	Previsiones Iniciales	Previsiones definitivas	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Recaudación Líquida	% DRN /PD
4	275.500,00 €	275.500,00 €	267.000,00 €	267.000,00 €	0,00 €	-0,03 €

Resumen de gastos

	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados	
GASTOS	Créditos Iniciales	Créditos definitivos	Obligaciones Reconocidas Netas	Pagos líquidos	Pagos líquidos	% ORN /PD
1	253.905,25 €	253.905,25 €	249.368,05 €	243.963,02 €	5.058,26 €	-0,01 €
2	21.594,75 €	21.594,75 €	16.131,02 €	14.686,92 €	2.150,68 €	-0,25 €

Desglose de ingresos



	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados
INGRESOS	Previsiones Iniciales	Previsiones definitivas	Derechos Reconocidos Netos	Recaudación Líquida	Recaudación Líquida
4	275.500,00 €	275.500,00 €	267.000,00 €	267.000,00 €	0,00 €
40	275.500,00 €	275.500,00 €	267.000,00 €	267.000,00 €	0,00 €

Desglose de gastos

	Ejercicio corriente				Ejercicios cerrados
GASTOS	Créditos Iniciales	Créditos definitivos	Obligaciones Reconocidas Netas	Pagos liquidados	Pagos liquidados
1	253.905,25 €	253.905,25 €	249.368,05 €	243.963,02 €	5.058,26 €
13	190.755,83 €	190.755,83 €	189.045,90 €	189.045,90 €	0,00 €
131	190.755,83 €	190.755,83 €	189.045,90 €	189.045,90 €	0,00 €
16	63.149,42 €	63.149,42 €	60.322,15 €	54.917,12 €	5.058,26 €
160	62.949,42 €	62.949,42 €	59.857,15 €	54.452,12 €	5.058,26 €
160.00	62.949,42 €	62.949,42 €	59.857,15 €	54.452,12 €	5.058,26 €
162	200,00 €	200,00 €	465,00 €	465,00 €	0,00 €
162.00	200,00 €	200,00 €	465,00 €	465,00 €	0,00 €
2	21.594,75 €	21.594,75 €	16.131,02 €	14.686,92 €	2.150,68 €
21	1.250,00 €	1.250,00 €	944,34 €	944,34 €	69,50 €
212	400,00 €	400,00 €	174,87 €	174,87 €	4,60 €
213	400,00 €	400,00 €	19,25 €	19,25 €	3,03 €
215	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	61,87 €
216	450,00 €	450,00 €	750,22 €	750,22 €	0,00 €
22	19.344,75 €	19.344,75 €	14.185,10 €	12.741,00 €	2.081,18 €
220	1.800,00 €	1.800,00 €	704,17 €	109,99 €	1.055,44 €
220.00	1.300,00 €	1.300,00 €	594,18 €	0,00 €	1.055,44 €
220.02	500,00 €	500,00 €	109,99 €	109,99 €	0,00 €
221	5.844,75 €	5.844,75 €	4.577,71 €	4.475,39 €	302,05 €
221.00	2.000,00 €	2.000,00 €	1.528,25 €	1.425,93 €	302,05 €
221.03	2.500,00 €	2.500,00 €	3.049,46 €	3.049,46 €	0,00 €
221.11	1.344,75 €	1.344,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
222	3.000,00 €	3.000,00 €	3.046,53 €	2.790,95 €	253,33 €
222.00	3.000,00 €	3.000,00 €	3.046,53 €	2.790,95 €	253,33 €
226	3.000,00 €	3.000,00 €	472,29 €	428,97 €	21,66 €
226.99	3.000,00 €	3.000,00 €	472,29 €	428,97 €	21,66 €
227	5.700,00 €	5.700,00 €	5.384,40 €	4.935,70 €	448,70 €
227.00	5.700,00 €	5.700,00 €	5.384,40 €	4.935,70 €	448,70 €
23	1.000,00 €	1.000,00 €	1.001,58 €	1.001,58 €	0,00 €



230	300,00 €	300,00 €	130,90 €	130,90 €	0,00 €
230.20	300,00 €	300,00 €	130,90 €	130,90 €	0,00 €
231	700,00 €	700,00 €	870,68 €	870,68 €	0,00 €
231.20	700,00 €	700,00 €	870,68 €	870,68 €	0,00 €

Clasificación de los gastos por programas

capítulos		Clasificación de los gastos por						
Clasificación	de los gastos TRANSFERENCIAS por programas CAPITAL	1: GASTOS DE PERSONAL FINANCIEROS	2: GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS FINANCIEROS	3: GASTOS TOTAL FINANCIEROS PROGRAMA	4: TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5: FONDO DE Y OTROS IMPREVISTOS	6: INVERSIONES REALES	7: DE
3	0,00 €	249.368,05 €	16.131,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	265.499,07 €				
31	0,00 €	249.368,05 €	16.131,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	265.499,07 €				
312	0,00 €	249.368,05 €	16.131,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €	265.499,07 €				

Desglose económico y por grupos de programas de las transferencias

Cuenta económica	Cuenta de programas	Importe (en euros)
---------------------	------------------------	-----------------------

Remanente de Tesorería
(Situación a final de trimestre vencido)

	Código	(euros)
1.- Fondos líquidos	R29t	45.534,99 €
Derechos pendientes de cobro:		
(+) Del Presupuesto corriente	R01	0,00 €
(+) De Presupuestos cerrados	R02	410,19 €
(+) De Otras operaciones no presupuestarias	R04	0,00 €
2.- Total Derechos pendientes de cobro	R09t	410,19 €
Obligaciones pendientes de pago:		
(+) Del Presupuesto corriente	R11	6.849,13 €
(+) Del Presupuesto cerrados	R12	0,00 €
(+) De Operaciones no presupuestarias	R15	8.942,80 €
3.- Total Obligaciones pendientes de Pago	R19t	15.791,93 €
Partidas pendientes de aplicación:		
(-) Cobros realizados pendientes aplicación definitiva	R06	0,00 €
(+) Pagos realizados pendientes		



aplicación definitiva	R16	0,00 €
+-----+		
4.- Total Partidas pendientes de aplicación	R89t	0,00 €
+-----+		
I. Remanente de Tesorería (1 + 2 - 3 + 4)	R39t	30.153,25 €
+-----+		
II. Saldos de dudoso cobro	R41	283,04 €
+-----+		
III. Exceso de financiación afectada	R42	0,00 €
+-----+		
IV. Remanente de Tesorería para Gastos generales (I - II - III)	R49t	29.870,21 €
+-----+		
V. Saldo de obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto a 31 de diciembre	R59t	146,64 €
+-----+		
VI. Saldo de obligaciones por devolución de ingresos pendientes de aplicar al Presupuesto a 31 de diciembre	R69t	0,00 €
+-----+		
VII. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES AJUSTADO (IV-V-VI)	R79t	29.723,57 €
+-----+		

Resultado Presupuestario (en euros)

-----+		-----+	
Resultado		Derechos	Obligaciones
Presupuestario		Reconocidos	Reconocidas
(C3)	Conceptos	Netos (C1)	Netas (C2)
+-----+		+-----+	
a. Operaciones corrientes		267.000,00 €	
265.499,07 € 1.500,93 €			
+-----+		+-----+	
b. Otras operaciones no financieras		0,00 €	
0,00 € 0,00 €			
+-----+		+-----+	
1.- Total Operaciones no financieras (a + b)		267.000,00 €	
265.499,07 € 1.500,93 €			
+-----+		+-----+	
2. Activos financieros		0,00 €	
0,00 € 0,00 €			
+-----+		+-----+	
3. Pasivos financieros		0,00 €	
0,00 € 0,00 €			
+-----+		+-----+	
A. Resultado Presupuestario del ejercicio (C1 - C2)		267.000,00 €	
265.499,07 € 1.500,93 €			
+-----+		+-----+	
Ajustes:			
+-----+		+-----+	
4. Créditos gastados financiados con Remanente de tesorería para gastos generales			
0,00 €			
+-----+		+-----+	
5. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			
0,00 €			
+-----+		+-----+	
6. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			
0,00 €			
+-----+		+-----+	
B. Resultado Presupuestario Ajustado (A + 4 + 5 - 6)			
1.500,93 €			
+-----+		+-----+	



-- INFORMES RESUMEN

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

		Estabilidad Presupuestaria			
Cuentas					Ajuste S.Europeo
	Capac/Nec. Entidad intern Financ. Entidad	Ingreso no financiero	Gasto no financiero	Ajustes propia Entidad	Ajustes por operaciones
11-27-031-AA-000	Monforte de Lemos	14.893.908,92 €	12.506.169,37 €	-193.551,52 €	
0,00 €	2.194.188,03 €				
11-27-031-AV-001	Inst. M. Drogodependencias	267.000,00 €	265.499,07 €	0,00 €	
0,00 €	1.500,93 €				

Datos adicionales del formulario F.3.2.

[Capacidad/ Necesidad Financiacion de la Corporacion Local]
2.195.688,96 €

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

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

Regla de Gasto	Gasto máximo admisible



Aumentos/ disminuciones (art.12.4) Pto. 2017 (IncNorm 2016)	Gastos inversiones financieramente sostenibles	Limite de la Regla Gasto (5) =	Gasto computable Liquid. 2016 (GC2016) (1)	Gasto inversiones financieramente Gasto computable Liquid. 2016 Previsión (11)	Tasa de referencia (2) =
TRCPIB	(3)	(4)	(2) + (3)	(6)	((1)-(11)) * (1 +
11-27-031-AA-000 Monforte de Lemos	0,00 €	0,00 €	10.339.355,67 €	-51.667,75 €	10.503.729,37
€	€	€	€	€	€
11-27-031-AV-001 Inst. M. Drogodependencias	0,00 €	0,00 €	268.120,33 €	0,00 €	273.750,86
€	€	€	€	€	€
Total de gasto computable	0,00 €	0,00 €	10.607.476,00 €	-51.667,75 €	10.777.480,23
€	€	€	€	€	€

Datos adicionales del formulario F.3.3.

¿Incumple la Corporación Local la regla del gasto en 2017?
NO

Diferencia entre el 'Limite de la Regla del Gasto' y el 'Gasto computable 2017'
148.510,46 €

% incremento gasto computable 2017 s/ 2016
0,69 %

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

F.3.4 Informe del nivel de deuda viva

Deuda viva a final 31/12/2017

Operaciones con



		Entidades de		
		Otras operaciones		
Entidad	Deuda a corto plazo	Emisiones de deuda	crédito	
Factoring sin recurso	Avales ejecutados - reintegrados	Arrendamientos financieros	de crédito	
Con Administraciones Públicas (FFPP)				
11-27-031-AA-000 Monforte de Lemos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.526.932,28 €
	0,00 €	0,00 €	24.888,99 €	0,00 €
11-27-031-AV-001 Inst. M. Drogodependencias	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total Corporación Local	0,00 €	0,00 €	24.888,99 €	1.526.932,28 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nivel Deuda Viva				
	1.551.821,27 €			
Observaciones:				
(no se han introducido observaciones)				

--- fin del texto ---





6.-MEMORIA.

MEMORIA CONTA XERAL 2017

1. ORGANIZACIÓN
2. XESTIÓN INDIRECTA DE SERVIZOS PÚBLICOS, CONVENIOS E OUTRAS FORMAS DE COLABORACIÓN.
3. BASES DE PRESENTACIÓN DAS CONTAS.
4. NORMAS DE RECOÑECIMENTO E VALORACIÓN
5. INMOBILIZADO MATERIAL
6. PATRIMONIO PÚBLICO DO SOLO
7. INVESTIMENTOS INMOBILIARIOS
8. INMOBILIZADO INTANXIBLE
9. ARRENDAMENTOS FINANCEIROS E OUTRAS OPERACIONS DE NATUREZA SIMILAR
10. ACTIVOS FINANCEIROS
11. PASIVOS FINANCEIROS
12. COBERTURAS CONTABLES
13. ACTIVOS CONSTRUIDOS OU ADQUIRIDOS PARA OUTRAS ENTIDADES E OUTRAS EXISTENCIAS
14. MOEDA EXTRANXEIRA
15. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIÓNS E OUTROS INGRESOS E GASTOS
16. PROVISIÓNS E CONTINXENCIAS
17. INFORMACIÓN SOBRE O MEDIO AMBIENTE
18. ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA
19. PRESENTACIÓN POR ACTIVIDADES DA CONTA DO RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL
20. OPERACIÓNS POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSO POR CONTA DOUTROS ENTES PÚBLICOS
21. OPERACIÓNS NON ORZAMENTARIAS DE TESOURERÍA
22. CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVO. PROCEDEMENTOS DE ADXUDICACIÓN.
23. VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO
24. INFORMACIÓN ORZAMENTARIA
25. INDICADORES FINANCEIROS, PATRIMONIAIS E ORZAMENTARIOS.
26. INFORMACIÓN SOBRE O CUSTO DE ACTIVIDADES
27. INDICADORES DE XESTIÓN
28. FEITOS PORTERIORES AO PECHER
29. ASPECTOS DERIVADOS DA TRANSICIÓN ÁS NOVAS NORMAS CONTABLES



1. ORGANIZACIÓN.

1.a) POBOACIÓN:

O municipio de Monforte de Lemos, ten unha extensión aproximada de 202 km² e unha poboación de 18754 habitantes a 31 de decembro de 2017 (ésta é a cifra que se vai a tomar a efectos do cálculo de indicadores), conta con 26 parroquias que configuran unha área rural moi extensa, a distribución da poboación por sexo é como segue:

POBOACIÓN	TOTAL	HOMES	MULLERES
	18.754	8.924	9.830

1.b) NORMA DE CREACIÓN DA ENTIDADE

Non é necesario informar.

1.c) ACTIVIDADE PRINCIPAL DA ENTIDADE

É un Centro público, con carácter ambulatorio, do Concello de Monforte dependente da Concellería de Sanidade, que ten como obxectivo a atención as persoas con trastornos adictivos e as súas familias e a outras adicións sen sustancias. Tamén asesorar a tódolos cidadáns que teñan calquera dúbida.

Desenvolve intervencións en prevención, tratamento e inserción social. Traballando en coordinación con outros Centros Sanitarios, de Servizos Sociais e Xurídicos. Trata toda clase de adicións a sustancias (heroína, cocaína, alcohol, cánnabis, drogas de deseño, tabaco, etc.) e outras sen sustancias como as ludopatías.

1.d) PRINCIPAIS FONTES DE INGRESOS

A única fonte de financiamento do Instituto Municipal de Drogodependencias é a aportación que a través do Concello de Monforte se fai da subvención da Xunta de Galicia e a aportación do propio Concello, que ascendeu no exercicio 2017 a un importe total de 267.000,00 €. Ingresa residualmente aportacións dos concellos que dentro do convenio de actuación da Entidade se realizan para compensar os gastos de desprazamento de persoal a centros educativos ou formativos para a realización de proxectos de prevención, no ano 2017 non houbo liquidacións por estes conceptos.

ENTIDADE	IMPORTE
CONCELLO DE MONFORTE, FONDOS PROPIOS	46.973,71
XUNTA DE GALICIA	220.026,29
OUTROS CONCELLOS	0,00
TOTAL	267.000,00

1.e) CONSIDERACIÓN FISCAL DA ENTIDADE

Administración Pública.

1.f) ESTRUCTURA ORGANIZATIVA BÁSICA

ORGANIGRAMA:

-Plan de Galicia sobre Drogas.



- Concello de Monforte. O Alcalde exerce as funcións de presidente do Instituto
- Instituto Municipal de Drogodependencias.
- Unidade Asistencial de Drogodependencias.

A Unidade Asistencial de Drogodependencias do Instituto Municipal de Drogodependencias do Concello de Monforte de Lemos, atende a usuarios residentes nun total de 20 Concellos das provincias de Lugo e Ourense.

1.g) EMPREGADOS

O número medio de empregados no exercicio 2017 foi de 7: unha médica - psiquiatra, unha psicóloga, unha traballadora social, unha enfermeira, unha educadora social, unha monitora de tempo libre e un auxiliar administrativo.

TIPO DE PERSOAL	NÚMERO	HOMES	MULLERES
PERSOAL LABORAL	7	1	6

1.h) ENTIDADE PRINCIPAL

A Unidade Asistencial de Drogodependencias do Instituto Municipal de Drogodependencias do Concello de Monforte de Lemos configúrase como Organismo autónomo do Concello de Monforte de Lemos, Administración pública local.

1.i) ENTIDADES PÚBLICAS DAS QUE FORMA PARTE.

O Instituto Municipal de Drogodependencias pertence á rede do Plan Galicia sobre Drogas (Consellería de Sanidade).

2. XESTIÓN INDIRECTA DE SERVIZOS PÚBLICOS, CONVENIOS E OUTRAS FORMAS DE COLABORACIÓN.

O Instituto non desenvolve na súa actividade xestión de servizos que teñan un importe significativo dentro do seu orzamento, a súa actividade límtase á prevención e tratamento de drogodependencias con persoal propio.

3. BASES DE PRESENTACIÓN DAS CONTAS.

Os estados e contas anuais obtivéronse dos rexistros contables do concello e foron preparados seguindo os principios de contabilidade para as administracións públicas, recollidos na lexislación vixente, e en especial, na:

- a) Lei 7/1985, de 2 de abril, Reguladora das bases de réxime local.
- b) Lei de réxime local de Galicia.
- c) RD Lei 781/1986, de 18 de abril, polo que se aproba o texto refundido das disposicións vixentes en materia de réxime local.



- d) Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das facendas locais .
- e) RD 500/1990, que desenvolve a Lei 39/1988.
- f) Instrución de Contabilidade para a administración local.

Os documentos que compoñen estes estados e contas anuais do exercicio 2016 son os seguintes:

- * Balance de situación
- * Conta de resultados económico patrimonial
- * Estado de cambios do patrimonio neto.
- * Estado de ingresos e gastos recoñecidos
- * Estado de operación da entidade con entidades propietarias
- * Estado de fluxos de efectivo
- * Estados de liquidación do orzamento:
- * Memoria

O balance de situación preséntase, basicamente, de acordo cos modelos establecidos pola Instrución de Contabilidade para a Administración Local, e a conta de resultados preséntase máis detallada do que establece dita instrución co obxecto de facilitar unha información máis completa sobre os conceptos de ingresos e gastos, de xeito que amosen a imaxe fiel do patrimonio da situación financeira do Concello e dos resultados das súas operacións durante o exercicio, de conformidade cos principios e normas contables aplicados no ámbito da contabilidade das administracións públicas.

A liquidación do orzamento foi aprobada por Decreto de Alcaldía do 12 de marzo de 2018 dando conta ao Pleno o día 26 de marzo de 2018.

- a) Principios contables:
Con carácter xeral, no exercicio 2016 aplicáronse os principios contables públicos por contribuir positivamente ó obxectivo da imaxe fiel.
- b) Comparabilidade da información. Non hai cambios que impidan a comparación da información no exercicio 2017 co 2016
- c) Cambios de criterio: Non se produciron.
- d) Cambios en estimacións contables significativas: Non se produciron.

4. NORMAS DE RECOÑECIMIENTO E VALORACIÓN.

Neste apartado da Memoria explícanse os criterios contables aplicados de valoración aplicadas para obter as Contas anuais.

As normas de valoración desenrolan os Principios Contables e atopanse reguladas na quinta parte do PXCP adaptado á Administración Local, e contén os criterios e regras de aplicación as operacións ou feitos económicos e ós diversos elementos patrimoniais. As citadas normas son de aplicación obrigatoria. Os criterios contables máis significativos aplicados na formulación das contas anuais son os que se describen a continuación:

4.a) Inmovilizado material.

Non se adquiriu inmovilizado material polo IMD no exercicio 2017.

A Entidade non amortiza o seu inmovilizado material por non ter un inventario actualizado, o que impide coñecer a data de adquisición dos distintos bens e a súa vida útil.



4.b) Patrimonio público do solo.
Non constan.

4.c) Inversións inmobiliarias.
Non constan.

4.d) Inmobilizado intanxible.
Non constan.

4.e) Arrendamentos.
Non constan

4.f) Permutas.
Non constan.

4.g) Activos e pasivos financeiros.
Non constan.

4.h) Coberturas contables.
Non constan.

4.i) Existencias.
Non constan.

4.j) Activos construídos ou adquiridos para outras entidades.
Non constan.

4.k) Transaccións en moeda estranxeira.
Non constan.

4.l) Ingresos e gastos.

a) Contabilidade financeira.

Os ingresos e os gastos impútanse á conta de resultados, básicamente no exercicio en que se devengan en función da corrente real de bens e servizos que representan e con independencia do momento en que se produce a corrente monetaria ou financeira que se deriva dos mesmos.

b) Liquidación orzamentaria.

Os ingresos e os gastos incorpóranse á liquidación orzamentaria no intre en que se produce o acto administrativo de recoñecemento dos respectivos dereitos e obrigas.

4.m) Provisións e continxencias.
Non constan.

4.n) Transferencias e subvencións.
Non constan.

4.ñ) Actividades conxuntas
Non constan.





4.o) Activos en estado de venta.
Non constan.

5. INMOBILIZADO MATERIAL.

Os saldos e movementos das contas que recollen o rexistro das operacións correspondentes a estes investimentos son os seguintes:

CONTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS OU DOTACIÓNS	AUMENTO POR TRANSFERENCIAS OU TRASPASO DOUTRA CONTA	SAÍDAS, BAIXAS OU REDUCCIÓNS	DIMINUCIÓN POR TRANSFERENCIA OU TRASPASO A OUTRA CONTA	CORRECCIÓNS VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DO EXERCIZO	AMORTIZACIÓN DO EXERCIZO	REVALORIZACIÓNS	SALDO FINAL
211	3572,8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3572,8
216	18346,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18346,65
217	321,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321,67

6. PATRIMONIO PÚBLICO DO SOLO.

Non consta.

7. INVESTIMENTOS INMOBILIARIOS.

Non consta.

8. INMOBILIZADO INTANXIBLE.

Non consta.

9. ARRENDAMENTOS FINANCEIROS E OUTRAS OPERACIÓNS DE NATUREZA SIMILAR.

Non consta.

10. ACTIVOS FINANCEIROS.

Non consta.

11. PASIVOS FINANCEIROS.

Non consta.



12. COBERTURAS CONTABLES.

Non consta.

13. ACTIVOS CONSTRUÍDOS OU ADQUIRIDOS PARA OUTRAS ENTIDADES E OUTRAS EXISTENCIAS.

Non consta.

14. MOEDA ESTRANXEIRA.

Non consta.

15. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIÓNS E OUTROS INGRESOS E GASTOS.

A financiación da actividade do centro é a que xa se explicou no punto 1.d). A traveso do orzamento do Concello a entidade recibe fondos principalmente da Xunta de Galicia en base ás seguintes subvencións:

SUBVENCIÓN	ENTIDADE	IMPORTE SUBVENCIÓN PREVISTO	APORTACIÓN CONCELLO
I.M.D. SUBV PREVENCIÓN (CONCURRENCIA COMPET)	XUNTA	26.320,95	46.973,71
I.M.D. SUBV TRATAMENTO (CONVENIO FEGAMP)	XUNTA/FEGAMP	193.705,34	

16. PROVISIÓNS E CONTINXENCIAS.

Constituíuse unha provisión compensatoria pola cantidade estimada dos saldos por cobrar que se consideran de difícil realización.

Con respecto ós dereitos de difícil ou imposible recadación, o RD 500/90 no seu artigo 103.2 e 3, sinala que a determinación da súa cuantía poderá determinarse ben de forma individualizada, ben mediante a fixación dunha porcentaxe a tanto alzado e, deberá terse en conta a antigüidade das débedas, o importe das mesmas, a natureza dos recursos de que se trate, o porcentaxe de recadación tanto en período voluntario como executivo e demais criterios de valoración que de maneira ponderada se establezan pola Entidade Local.

Na base de execución 47 do Orzamento de 2017 dispónse que : Os criterios para calcular os dereitos de cobro de difícil ou imposible recadación serán determinados segundo o previsto no art. 193 bis do R.D. Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, TRLRFL:

- Os dereitos pendentes de cobro liquidados dentro dos orzamentos dos dous exercicios anteriores ao que corresponde a liquidación, se minorarán, como mínimo, nun 25 por cento.
- Os dereitos pendentes de cobro liquidados dentro dos orzamentos do exercicio terceiro anterior ao que corresponde a liquidación, se minorarán, como mínimo, nun 50 por cento.
- Os dereitos pendentes de cobro liquidados dentro dos orzamentos dos exercicios cuarto a quinto anteriores ao que corresponde a liquidación, se minorarán, como mínimo, nun 75 por cento.
- Os dereitos pendentes de cobro liquidados dentro dos orzamentos dos restantes exercicios anteriores ao que corresponde a liquidación, se minorarán nun 100 por cento.



Unha vez cuantificado, seguindo o criterio exposto, obtense unha cantidade de 283,04 euros, como dereitos de difícil ou imposible cobro que foron dotados como provisións para insolvencias.

17. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE.

17.a) Obrigas recoñecidas no exercizo con cargo á política de gasto 17 “Medio Ambiente”.

Non consta.

17.b) Beneficios fiscais por razóns medioambientais que afectan ós tributos propios.

Non consta.

18. ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA.

Non consta.

19. PRESENTACIÓN POR ACTIVIDADES DA CONTA DO RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL.

20. OPERACIÓNS POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CONTA DOUTROS ENTES PÚBLICOS.

20.a) Obrigas derivadas da xestión.

20.b) Entes públicos, contas correntes en efectivo.

20.c) Desenvolvemento da xestión.

20.c.1) Resumo.

20.c.2) Dereitos anulados.

20.c.3) Dereitos cancelados.

20.c.4) Devolucións de ingresos.

21. OPERACIÓNS NON ORZAMENTARIAS DE TESOURERÍA.

21.a) Estado de debedores non orzamentarios.

Non hai movemento no exercicio, nin saldos de exercicios anteriores.

21.b.) Estado de acredores non orzamentarios.





CONTA	CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO 01/01/2017	MODF. SALDOS	ABONOS REALIZADOS	TOTAL ACREDORES	CARGOS REALIZADOS	ACREORES PENDENTES DE PAGO 31/12/2017
4751	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	7.845,96	0,00	29.240,80	37.086,76	29.216,29	7.870,47
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	998,34	0,00	12.094,07	13.092,41	12.020,08	1.072,33
419	20311	TRASFERENCIAS NO RECIBIDAS POR TERCEROS	0,00	0,00	860,50	860,50	860,50	0,00
		TOTALES.....	8.844,30€	0,00	42.195,37	51.039,67	42.096,87	8.942,80

21.c) Estado de partidas pendientes de aplicación.

Non consta.

21.c.1) Cobro pendientes de aplicación.

Non constan.

21.c.2) Pagos pendientes de aplicación.

Non constan.

22. CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN.

TIPO DE CONTRATO	PROCEDIMIENTO ABERTO			PROCEDIMIENTO RESTRINXIDO			PROCEDIMIENTO NEGOCIADO			DIÁLOGO COMPETITIVO	ADJUDICACIÓN DIRECTA	TOTAL
	Multiplicidade de criterios	único criterio	Total	Multiplicidade de criterios	único criterio	Total	Multiplicidade de criterios	único criterio	Total			

23. VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO.

Non consta.

24. INFORMACIÓN ORZAMENTARIA.

24.1. EJERCIZO CORRENTE

24.1.1 ORZAMENTO DE GASTOS

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO





Non constan.

b) REMANENTES DE CRÉDITO

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS			
		INCORPORABLES	NON INCORPORABLES	TOTAL	INCORPORABLES	NON INCORPORABLES	TOTAL	
312	13100	PERSOAL TEMPORAL	0,00	0,00	0,00	1.709,93	0,00	1.709,93
312	16000	SEGURIDADE SOCIAL	0,00	0,00	0,00	3.092,27	0,00	3.092,27
312	16200	FORMACIÓN E PERFECCIONAMENTO DO PERSOAL	0,00	0,00	0,00	-265,00	0,00	-265,00
312	21200	REPARACIÓNS E MANTEMENTO DE INSTALACIÓNS	0,00	0,00	0,00	225,13	0,00	225,13
312	21300	REPARACIÓN MAQUINARIA	0,00	0,00	0,00	380,75	0,00	380,75
312	21600	MANTEM. EQUIPOS DE INFORMACIÓN	0,00	0,00	0,00	-300,22	0,00	-300,22
312	22000	MATERIAL DE OFICINA NON INVENTARIABLE	0,00	0,00	0,00	705,82	0,00	705,82
312	22002	MATERIAL INFORMÁTICO NON INVENTARIABLE	0,00	0,00	0,00	390,01	0,00	390,01
312	22100	ENERXÍA ELÉCTRICA	0,00	0,00	0,00	471,75	0,00	471,75
312	22103	COMBUSTIBLES E CARBURANTES	0,00	0,00	0,00	-549,46	0,00	-549,46
312	22111	SUMINISTROS DE REPOSTOS DE MAQUINARIA, UTILLAXE E ELEMENTOS DE TRANSPORTE.	0,00	0,00	0,00	1.344,75	0,00	1.344,75
312	22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIÓNS	0,00	0,00	0,00	-46,53	0,00	-46,53
312	22699	GASTOS DIVERSOS DE ACTIVIDADES	0,00	0,00	0,00	2.527,71	0,00	2.527,71
312	22700	LIMPEZA E ASEO	0,00	0,00	0,00	315,60	0,00	315,60
312	23020	DIETAS DO PERSOAL	0,00	0,00	0,00	169,10	0,00	169,10
312	23120	LOCOMOCIÓN DO PERSOAL	0,00	0,00	0,00	-170,68	0,00	-170,68
		TOTALES..... :	0,00	0,00	0,00	10.000,93	0,00	10.000,93

c) ACREEDORES POR OPERACIÓNS PENDENTES DE APLICAR A ORZAMENTO

Non constan.

24.1.2 ORZAMENTO DE INGRESOS

a) PROCESO DE XESTIÓN

a.1) Dereitos anulados.

Non consta.

a.2) Dereitos cancelados.

Non consta.

a.3) Recadación neta.





APLICACIÓN ORZAMENTARIA	DESCRIPCIÓN	RECADACIÓN TOTAL	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	RECADACIÓN NETA
40000	DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL.	267.000,00	0,00	267.000,00
	TOTALES..... :	267.000,00	0,00	267.000,00

b) DEVOLUCIÓN DE INGRESOS

Non constan.

c) COMPROMISO DE INGRESOS

Non constan.

24.2. EXERCIZOS PECHADOS

24.2.1. OBRIGAS DE ORZAMENTOS PECHADOS

PARTIDA ORZAMENTARIA			DESCRIPCIÓN	OBRIGAS PENDENTES A 01/01/17	MODIFICACIÓN DE SALDO INICIAL E ANULACIONES	TOTAL OBRIGAS	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBRIGAS PENDENTES A 31/12/17
2016	312	16000	SEGURIDADE SOCIAL	5.058,32	-0,06	5.058,26	0,00	5.058,26	0,00
2016	312	21200	REPARACIONES E MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES	4,60	0,00	4,60	0,00	4,60	0,00
2016	312	21300	REPARACIÓN MAQUINARIA	3,03	0,00	3,03	0,00	3,03	0,00
2016	312	21500	REP. MOBILIARIO	61,87	0,00	61,87	0,00	61,87	0,00
2016	312	22000	MATERIAL DE OFICINA NON INVENTARIABLE	1.055,44	0,00	1.055,44	0,00	1.055,44	0,00
2016	312	22100	ENERXÍA ELÉCTRICA	302,05	0,00	302,05	0,00	302,05	0,00
2016	312	22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	253,33	0,00	253,33	0,00	253,33	0,00
2016	312	22699	GASTOS DIVERSOS DE ACTIVIDADES	21,66	0,00	21,66	0,00	21,66	0,00
2016	312	22700	LIMPEZA E ASEO	448,70	0,00	448,70	0,00	448,70	0,00
			TOTALES	7.209,00	-0,06	7.208,94	0,00	7.208,94	0,00

24.2.2. DEREITOS A COBRAR DE ORZAMENTOS PECHADOS

a) DEREITOS PENDENTES DE COBRO TOTAIS

APLICACIÓN ORZAMENTARIA	DESCRIPCIÓN	PDTES DE COBRO 01/01/17	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DEREITOS ANULADOS	DEREITOS CANCELADOS	RECADA CIÓN	DEREITOS PDTES A 31/12/17
2012 39901	RECURSOS EVENTUAIS	358,51	0,00	0,00	0,00	0,00	358,51





2014 46200	TRANSFERENCIAS CORRENTES DE ENTIDADES LOCAIS	4,94	0,00	0,00	0,00	0,00	22,80
2015 46200	TRANSFERENCIAS CORRENTES DE ENTIDADES LOCAIS	22,80	0,00	0,00	0,00	0,00	4,94
2016 46200	TRANSFERENCIAS CORRENTES DE ENTIDADES LOCAIS	23,94	0,00	0,00	0,00	0,00	23,94
	TOTALES.....	410,19	0,00	0,00	0,00	0,00	410,19

b) DEREITOS ANULADOS

Non constan.

c) DEREITOS CANCELADOS

Non constan.

24.2.3. VARIACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCIZOS ANTERIORES

	TOTAL VARIACIÓN DERECHOS	TOTAL VARIACIÓN OBLIGACIONES	VARIACIÓN DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
a) Operaciones corrientes	0,00 €	-0,06 €	
b) Operaciones de capital	0,00 €	0,00 €	
1. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (a+b)	0,00 €	-0,06 €	
c) Activos financieros	0,00 €	0,00 €	
d) Pasivos financieros	0,00 €	0,00 €	
2. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS (c+d)	0,00 €	0,00 €	
TOTAL (1+2)	0,00 €	-0,06 €	-0,06 €

24.3. EJERCIZOS POSTERIORES

24.3.1. COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A EJERCIZOS POSTERIORES

Non consta.

24.3.2. COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A EJERCIZOS POSTERIORES

Non consta.

24.4 EXECUCIÓN DE PROXECTOS DE GASTO

24.4.1. RESUMO DE EXECUCIÓN

Non consta.





24.4.2. ANUALIDADES PENDENTES

Non consta.

24.5. GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

Non constan.

24.6. REMANENTE DE TESOURERÍA

ESTADO DE REMANENTE DE TESOURERÍA		2017	
1.(+) Fondos líquidos			45.534,99
2.(+) Dereitos pendentes de cobro			410,19
Do orzamento corrente	0,00		
De orzamentos pechados	410,19		
De operacións non orzamentarias	0,00		
3. (-) Obrigas pendentes de pago			15.791,93
Do orzamento corrente	6.849,13		
De orzamentos pechados	0,00		
De operacións non orzamentarias	8.942,80		
4. (+) Partidas pendentes de aplicación			0,00
(-) Cobros realizados pendentes de aplicación definitiva.	0,00		
(+) Pagos realizados pendentes de aplicación definitiva.	0,00		
I. Remanente de Tesouraría total (1+2-3+4)			30.153,25
II Saldos de dubidoso cobro			283,04
III. Exceso de financiamento afectado			0,00
IV. Remanente de Tesouraría para gastos xerais (I-II-III)			29.870,21

25. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIAIS E ORZAMENTARIOS.

1. INDICADORES FINANCIEROS E PATRIMONIAIS

A) LIQUIDEZ INMEDIATA		B) LIQUIDEZ CORTO PLAZO		C) LIQUIDEZ GENERAL	
Fondos Líquidos (1)	45.534,99 €	Fondos Líquidos (1)	45.534,99 €	Activo Corriente (1)	45.662,14 €
Pasivo Corriente (2)	15.938,57 €	Der. Ptes. Cobro (2)	410,19 €	Pasivo Corriente (2)	15.938,57 €
Liquidez Inmediata (1/2)	2,86 €	Pasivo Corriente (3)	15.938,57 €	Liquidez General (1/2)	2,86 €
		Liq. Corto Plazo ((1+2)/3)	2,88 €		

D) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE		E) ENDEUDAMIENTO		F) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO	
Pasivo Corriente (1)	15.938,57 €	Pasivo Corriente (1)	15.938,57 €	Pasivo Corriente (1)	15.938,57 €
Pasivo No Corriente (2)	0,00 €	Pasivo No Corriente (2)	0,00 €	Pasivo No Corriente (2)	0,00 €
Nº Habitantes (3)	18754	Patrimonio Neto (3)	51.964,69 €	Relación Endeud. (1/2)	0,00 €
Endeudamiento ((1+2)/3)	0,85 €	Endeudamiento ((1+2)/(1+2+3))	0,23 €		

G) CASH-FLOW		H) PMP ACREEDORES COMERCIALES		I) PERIODO MEDIO DE COBRO	
Pasivo No Corriente (1)	0,00 €	Número Días (1)	0,00 €	Número Días (1)	0,00 €
Flujos Netos Gestión (2)	1.239,62 €	Importe Pago (2)	0,00 €	Importe Cobro (2)	0,00 €
Pasivo Corriente (3)	15.938,57 €	PMP Acreedores (1/2)	0,00 €	Periodo Medio Cobro (1/2)	0,00 €
Cash-Flow ((1/2)+(3/2))	12,86 €				

J) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL		
J.1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS	J.2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS	J.3) COBERTURA GASTOS CORRIENTES





Ing. Ges. Ordin. (1)	267.000,00 €	Gas. Ges. Ordin. (1)	265.645,71 €	Gas. Ges. Ordin. (1)	265.645,71 €
Ing. Trib. Urban. / (1)	0,00 €	Gastos Personal /(1)	0,94 €	Ing. Ges. Ordin. (2)	267.000,00 €
Tran. Sub. Rec. / (1)	1,00 €	Tran. Sub. Conc. /(1)	0,00 €	Cob. Gas. Corr. (1/2)	0,99 €
Ven. Pres. Serv. /(1)	0,00 €	Aprovisionamientos /(1)	0,00 €		
Resto Ingresos /(1)	0,00 €	Resto Gastos /(1)	0,06 €		

2. INDICADORES ORZAMENTARIOS

A) DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE

A.1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS		A.2) REALIZACIÓN DE PAGOS		A.3) GASTO POR HABITANTE	
Oblig. Recon. Netas (1)	265.499,07 €	Pagos Realizados (1)	258.649,94 €	Oblig. Recon. Netas (1)	265.499,07 €
Créditos Reconocidos (2)	275.500,00 €	Oblig. Recon. Netas (2)	265.499,07 €	Número Habitantes (2)	18754,0000
Ejec. Ppto. Gastos (1/2)	0,96 €	Realización Pagos (1/2)	0,97 €	Gasto por Habitante (1/2)	14,16 €

A.4) INVERSIÓN POR HAVITANTE		A.5) ESFUERZO INVERSOR	
Oblig. Recon. Netas (1)	0,00 €	Oblig. Recon. Netas (1)	0,00 €
Número Habitantes (2)	18754,0000	T. Oblig. Recon. Netas (2)	265.499,07 €
Inversión Habitante (1/2)	0,00 €	Esfuerzon Inversor (1/2)	0,00 €

B) DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE

B.1) EJECUCIÓN DEL PPTO. DE INGRESOS		B.2) REALIZACIÓN DE COBROS		B.3) AUTONOMÍA	
Derechos Rec. Netos (1)	267.000,00 €	Recaudación Neta (1)	267.000,00 €	Derechos Rec. Netos (1)	0,00 €
Prev. Definitivas (2)	275.500,00 €	Derechos Rec. Netos (2)	267.000,00 €	Tot. Der. Rec. Netos (2)	267.000,00 €
Ej. Ppto. Ingresos (1/2)	0,97 €	Realización Cobros (1/2)	1,00 €	Autonomía (1/2)	0,00 €

B.4) AUTONOMÍA FISCAL		B.5) SUPERÁVIT (Ó DÉFICIT) POR HABITANTE	
Derechos Rec. Netos (1)	0,00 €	Res. Pres. Ajustado (1)	1.500,93 €
Tot. Der. Rec. Netos (2)	267.000,00 €	Número Habitantes (2)	18754,0000
Autonomía Fiscal (1/2)	0,00 €	Sup. Déf. Habitante (1/2)	0,08 €

C) DE PRESUPUESTOS CERRADOS

C.1) REALIZACIÓN DE PAGOS		C.2) REALIZACIÓN DE COBROS	
Pagos (1)	7.208,94 €	Cobros (1)	0,00 €
Saldo Inicial Oblig. (2)	7.208,94 €	Saldo Inicial Derechos (2)	410,19 €
Realización Pagos (1/2)	1,00 €	Realización Cobros (1/2)	0,00 €

26. INFORMACIÓN SOBRE O CUSTO DE ACTIVIDADES.

1. RESUMO XERAL DE CUSTOS DA ENTIDADE
2. RESUMO DO CUSTO POR ELEMENTOS DAS ACTIVIDADES
3. RESUMO DE CUSTOS POR ACTIVIDADE
4. RESUMO RELACIONANDO CUSTOS E INGRESOS DAS ACTIVIDADES

Información non obrigatoria para o Concello de Monforte por ter poboación inferior a 50.000 habitantes.





27. INDICADORES DE XESTIÓN.

- 1. INDICADORES DE EFICACIA**
- 2. INDICADORES DE EFICIENCIA**
- 3. INDICADOR DE ECONOMÍA**
- 4. INDICADOR DE MEDIOS DE PRODUCCIÓN**

Información non obrigatoria para o Concello de Monforte por ter poboación inferior a 50.000 habitantes.

28. FEITOS POSTERIORES Ó PECHE.

Non consta a existencia de feitos posteriores ó peche que teñan relevancia para a interpretación das contas anuais da entidade.





7.-INFORME DE INTERVENCIÓN.

**INFORMES DE REPARO DO EXERCICIO



INFORME DE INTERVENCIÓN DE 12 DE ABRIL DE 2018		Exercicio	2018
ASUNTO	CONTA XERAL DO EXERCIZO 2017 DO CONCELLO DE MONFORTE DE LEMOS E I.M.D.		

M^a Inmaculada Buján Arias, Interventora Accidental do Concello de Monforte, en cumprimento do disposto no artigo 54 do RD Lex 781/1986, de 18 de abril polo que se aproba o Texto Refundido de Disposicións legais vixentes en materia de réxime local (TRRL), ó abeiro dos artigos 92.3 a) da Lei 7/1985, de 2 de abril Reguladora de Bases de Réxime Local (LRBRL), e seguindo os artigos 172 e 173 do RD 2568/1986, de 28 de novembro, polo que se aproba o Regulamento de Organización, Funcionamento e Réxime Xurídico das Entidades Locais (ROF), os artigos 2 e 3 do RD 1174/1987, de 18 de setembro, de Réxime Xurídico de Funcionarios de Administración Local con Habilitación Nacional e de conformidade co disposto no artigo 90 do Real Decreto 500/1990 de 20 de abril, en relación co artigo 191 do Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, emítese o seguinte INFORME :

LEXISLACIÓN APLICABLE:

- Lei 7/1985 de 2 de abril, Reguladora de Bases de Réxime Local, artigo 116 e 116.bis.
- Texto Refundido da Lei Reguladora das facendas Locais aprobado por real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, artigos 208 a 212 (Conta Xeral).
- Instrución do Modelo Normal de contabilidade Local, aprobada por Orde do Ministerio de Economía e Facenda EHA 4041/2004, de 23 de novembro, Regras 97 a 104 (Conta Xeral) e Regras 78 a 86 (Magnitudes orzamentarias) e Anexo.
- Lei 5/1997, de 22 de Xullo, de Administración Local de Galicia, artigo 212.
- **NORMATIVA REGULADORA DO PRINCIPIO DE ESTABILIDADE ORZAMENTARIA NO SECTOR PÚBLICO LOCAL**, de cálculo da regra de gasto e das obrigas de subministro de información:
 - o Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira (LOEPSF).
 - o Real Decreto 1463/2007, de 2 de novembro, polo que se aproba o regulamento de desenvolvemento da estabilidade orzamentaria, na súa aplicación ás Entidades Locais (Regulamento)
 - o Orde Ministerial HAP/2015/2012, de 1 de outubro, por la que se desenvolven as obrigas de subministro de información previstas en la LOEPSF (OM).
 - o Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, (TRLRHL) que aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, en relación ó Principio de Estabilidade Orzamentaria (artigos 54.7 y 146.1).
 - o Manual de cálculo do Déficit en contabilidade Nacional adaptado ás Corporacións locais, publicado pola Intervención Xeral da Administración do Estado, Ministerio de Economía e Facenda.
 - o Guía para a determinación da Regra de Gasto do artigo 12 da LOEPSF para Corporacións locais, 1ª edición e 2ª edición. IGAE.
 - o Manual do SEC 95 sobre o Déficit Público e a Débeda Pública, publicado por Eurostat.
 - o Regulamento 2223/1996 do Consello da Unión Europea.
 - o Regulamento 2516/2000, do Consello da Unión Europea.

CONTIDO DA CONTA XERAL

1.1 Entes Contadantes

A Conta Xeral está integrada, en aplicación do artigo 209.1 do TRKHL, polas contas da entidade local e dos seus entes dependentes:

- Concello de Monforte de Lemos
- Organismos Autónomos Municipais: o Instituto Municipal de Drogodependencias.

1.2 Documentación

O Concello de Monforte de Lemos e o seu Organismo Autónomo, Instituto Municipal de Drogodependencias, presentan as súas respectivas Contas Anuais co seguinte detalle:





a) **Contas Anuais**

- Balance.
- Conta do Resultado económico - patrimonial.
- Estado de cambios no patrimonio neto.
- Estado de fluxos de efectivo.
- Estado de Liquidación do Orzamento.
- Memoria.

A continuación analízase cada un dos estados que compoñen a Conta Xeral do exercicio 2017.

BALANCE:

O Balance que comprende, coa debida separación, o activo, o pasivo e o patrimonio neto da entidade.

O total do Activo e do Pasivo no exercicio 2017 ascende a 62.316.242,92 €.

Respecto ás amortizacións, dotáronse as amortizacións, conforme a Regra 56 da ICAL, para o que se partiu dos datos consignados na contabilidade municipal, xa que o Concello de Monforte non conta cun inventario municipal actualizado (o último aprobado data do 30/06/2007). O método aplicado foi o de cota fixa e amortización lineal, tomando o valor contable do ben menos a amortización acumulada ata o momento e o valor residual e a vida útil estimada na Base 47ª das de execución do orzamento para cada tipo de inmovilizado. A fórmula aplicada é a seguinte:

$$\text{Cota anual de amortización} = (\text{Valor contable do ben} - \text{Valor residual}) / \text{Vida útil}$$

Como xa se fixo en informes anteriores, a Intervención recomenda que se actualice o Inventario de Bens Municipais, xa que este sería o documento que permitiría contrastar a información do Balance coa realidade para que este sexa fiel reflexo da imaxe fiel do patrimonio e da situación económico financeira.

No Concello de Monforte non existe constituído o Patrimonio Público do Solo, nin inversións financeiras permanentes.

Respecto ó Activo Circulante, constan debedores orzamentarios por importe de 2.842.959,49 €, dotándose provisión para insolvencias, aplicando as porcentaxes fixadas no art. 193.bis do RD Ley 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aprobou o TRLRFL, que marca o mínimo legal e que dispón: "*Artículo 193 bis Derechos de difícil o imposible recaudación. Las Entidades Locales deberán informar al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas y a su Pleno, u órgano equivalente, del resultado de la aplicación de los criterios determinantes de los derechos de difícil o imposible recaudación con los siguientes límites mínimos:*

- a) *Los derechos pendientes de cobro liquidados dentro de los presupuestos de los dos ejercicios anteriores al que corresponde la liquidación, se minorarán, como mínimo, en un 25 por ciento.*
- b) *Los derechos pendientes de cobro liquidados dentro de los presupuestos del ejercicio tercero anterior al que corresponde la liquidación, se minorarán, como mínimo, en un 50 por ciento.*
- c) *Los derechos pendientes de cobro liquidados dentro de los presupuestos de los ejercicios cuarto a quinto anteriores al que corresponde la liquidación, se minorarán, como mínimo, en un 75 por ciento.*
- d) *Los derechos pendientes de cobro liquidados dentro de los presupuestos de los restantes ejercicios anteriores al que corresponde la liquidación, se minorarán en un 100 por cien."*

No caso do exercicio 2017 a dotación resultante da aplicación do art. 193.bis foi de 2.652.889,09 €, de forma que o Remanente de Tesourería é máis acorde á realidade económica e financeira do Concello.

O total do Activo e do Pasivo do Instituto Municipal de Drogodependencias no exercicio 2017 ascende a 67.903,26 €.

A dotación da Provisión para insolvencias de Inmovilizado no Instituto Municipal de Drogodependencias en 2017 foi de 283,04 €.

CONTA DE RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL:

A conta de Resultado económico patrimonial, comprende, o resultado económico – patrimonial obtido no exercicio e está formada polos ingresos e gastos do mesmo, agás cando proceda a súa imputación directa ó patrimonio neto, de acordo co previsto nas normas de recoñecemento e valoración.





O saldo da conta de Resultados para o exercicio de 2017 do concello de Monforte de Lemos mostra un resultado de aforro por importe de 3.731.597,23 €, superior ó do exercicio anterior, que ascendera a 2.397.185,37 €.

No caso do Organismo Autónomo no exercicio 2017 presenta un aforro de 1.347,07 €.

ESTADO DE CAMBIOS NO PATRIMONIO NETO:

É un estado incluído na Conta Xeral pola nova Instrución. Está dividido en tres partes:

- 1.- Estado total de cambios no patrimonio neto.
- 2.- Estado de ingresos e gastos recoñecidos.
- 3.- Estado de operacións coa entidade ou entidades propietarias.

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO:

Novo estado incluído na documentación da Conta Xeral pola nova Instrución. Informa sobre a orixe e destino dos movementos das partidas monetarias de activo representativas de efectivo e outros activos líquidos equivalentes, e indica a súa variación neta no exercicio.

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO:

O Estado de liquidación do Orzamento, comprende, coa debida separación, a liquidación do Orzamento de Gastos e do Orzamento de Ingresos da entidade, así como o Resultado Orzamentario.

O Resultado orzamentario é unha magnitude de relación global dos dereitos orzamentarios netos liquidados no exercicio e as obrigas orzamentarias netas recoñecidas durante o mesmo período, de maneira que se poida analizar en qué medida estes se traduciron en recursos para financiar a actividade da Entidade Local. O Resultado orzamentario deberá axustarse en función das obrigas financiadas con Remanente de Tesourería para Gastos Xerais e das Desviacións de Financiación do Exercicio derivadas de gastos con financiación afectada.

No caso do Concello de Monforte de Lemos no ano 2017, o resultado, tanto sen axustar (2.292.436,86 €), como o resultado orzamentario axustado (2.026.728,65 €), son positivos. Fanse axustes correspondentes ás desviacións de financiación positivas e negativas, orixinadas polo distinto ritmo de execución dos gastos e ingresos dos proxectos de gastos con financiación afectado e polo importe das obrigas financiadas con remanente de tesourería para gastos xerais que ascenderon a 37.193,20 €.

Polo tanto, no caso deste Concello no exercicio 2017, os ingresos do propio exercicio resultaron suficientes para financiar as obrigas do mesmo.

No exercicio 2017 o resultado orzamentario axustado do Instituto Municipal de Drogodependencias foi positivo por importe de 1.500,93 €.

Como consecuencia da liquidación do orzamento, deberá determinarse outra magnitude fundamental, o **Remanente de Tesourería**. O Remanente de Tesourería está integrado polos dereitos pendentes de cobro do exercicio corrente e de pechados, as obrigas pendentes de pago do exercicio corrente e pechados e os fondos líquidos, todos eles referidos a 31 de decembro e cuantificados de conformidade co disposto no punto 24.6 do contido da Memoria, segundo o previsto na Instrución do Modelo Normal de Contabilidade Local.

O Remanente de tesourería para gastos xerais deste Concello do exercicio 2017 ascendeu a 7.399.832,53 € incrementouse respecto ó do exercicio anterior debido principalmente ó maior importe dos fondos líquidos dispoñibles a 31/12/2017, xa que o resto de magnitudes permaneceu bastante estable.

O Remanente de Tesourería positivo, como é o caso do obtido na liquidación do exercicio 2017, constitúe un recurso para financiar modificacións de crédito, polo que para a súa utilización deberá respectarse o disposto na Disposición Adicional 6ª da Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e sostibilidade Financeira, introducida pola Lei Orgánica 9/2013, de 20 de decembro, de Control da Débeda Comercial.

No caso do Instituto Municipal de Drogodependencias no exercicio 2017 o Remanente de Tesourería para gastos xerais tamén é positivo por importe de 29.870,21 €.

MEMORIA:

A Memoria completa, amplía e comenta a información contida nos demais documentos que integran as contas anuais.





Incorpóranse ó expediente da Conta Xeral do exercicio 2017 a Memoria do Concello e a do Organismo Autónomo.

b) Documentación Complementaria

Únese como documentación complementaria a establecida na regra 101 da Instrución de contabilidade Modelo Normal:

- Acta de arqueo das existencias na caixa referidas a fin de exercicio do Concello e do Organismo Autónomo.
- Certificacións de cada entidade bancaria dos saldos existentes nas mesmas a favor da entidade local ou do organismo autónomo, referidos a fin de exercicio e agrupados por nome ou razón social da entidade bancaria.

Outras consideracións relativas á información recollida na Conta Xeral do exercicio 2017:

1. Como xa se informou no exercicio anterior, dáse conta de que na contabilidade do Concello se arrastran saldos de exercicios anteriores, en concepto de ingresos pendentes de aplicación, por descoñecerse a súa orixe. Deberase continuar coa tramitación dos expedientes de depuración de saldos que permitan regularizar a situación da contabilidade municipal, evitando que se desvirtúen resultados ou magnitudes orzamentarias tan importantes como o remanente de tesourería. É fundamental conciliar os datos que constan na recadación municipal cos que constan na contabilidade municipal.

Como tamén se puxo de manifesto no exercicio anterior, os ingresos que se realizaron en concepto de taxas pola ocupación de dominio público local con barracas con motivo das festas e con motivo das feiras mensuais que se celebran no Mercado Gandeiro, non corresponden ós importes que resultan da aplicación das tarifas previstas nas Ordenanzas Fiscais Municipais en vigor, do que se deriva que non se están a tramitar debidamente das autorizacións destes postos. O mesmo ocorre cos ingresos recibidos polo servizo de transporte urbano, e a recadación pola asistencia a espectáculos, obras de teatro etc., ambos non regulados.

A Intervención deixa constancia de estes feitos, en cumprimento da súa obriga de informar das principais incidencias en materia de ingresos.

2. Respecto dos gastos do Concello, faise constar que existen facturas pendentes de aprobación, que se corresponden con gastos realizados sen trámite previo algún, e sen contar coa oportuna cobertura orzamentaria, polo que se recolleron na conta financeira 413.

3. Estes gastos pendentes de aplicación orzamentaria a 31/12/2017 constitúen obrigas de contido económico para o Concello, polo que si quedaran imputadas a orzamento o resultado Orzamentario e o Remanente de Tesourería serían inferiores polo saldo final desta conta financeira.

4. No exercicio 2017, o Concello de Monforte cumpriu o período medio de pago legalmente establecido, tanto o ente local coma o seu organismo autónomo.

Con motivo da aprobación da liquidación do orzamento de 2017 avalíouse o cumprimento do obxectivo da estabilidade orzamentaria e o límite de endebedamento, recolléndose no informe emitido pola Intervención, do que se conclúe que a 31/12/2017 a liquidación consolidada da entidade local e o seu organismo autónomo, Instituto Municipal de Drogodependencias, do exercicio 2017, cumpre co obxectivo de estabilidade orzamentaria, entendida como a situación de equilibrio ou de superávit en termos de capacidade de financiación dacordo coa definición contida no SEC95, cumpre co límite de endebedamento e o límite da regra de gasto do orzamento da propia entidade e do seu organismo autónomo.

5. Acompañanse este informe os Reparos formulados pola Intervención Municipal, así como das principais incidencias en materia de ingresos no exercicio do control de legalidade levado a cabo de acordo co contido do artigo 214 e seguintes do TELHL, constan nos expedientes correspondentes, e a eles se remite ós efectos oportunos. A este respecto debe terse en conta que, o art. 218 da LRBRL, coa redacción dada pola Lei 27/2013, de 27 de decembro, dispón:

"Artículo 218. Informes sobre resolución de discrepancias. 1. El órgano interventor elevará informe al Pleno de todas las resoluciones adoptadas por el Presidente de la Entidad Local contrarias a los reparos efectuados, así como un resumen de las principales anomalías detectadas en materia de ingresos. Dicho informe atenderá únicamente a aspectos y cometidos propios del ejercicio de la función fiscalizadora, sin incluir cuestiones de oportunidad o conveniencia de las actuaciones que fiscalice. Lo contenido en este apartado constituirá un punto independiente en el orden del día de la correspondiente sesión plenaria. El Presidente de la Corporación podrá presentar en el Pleno informe justificativo de su actuación".

TRAMITACIÓN

Os artigos 212 e 223.2 do TRLRHL, así como as Regras 47 a 49 da Instrución de Contabilidade Modelo Normal, regulan a tramitación da Conta Xeral, debéndose realizar as seguintes actuacións:

- Informe da Comisión Especial de Contas antes do 1 de xuño.
- Exposición da Conta Xeral ó público por prazo de 15 días, durante os cales e oito máis, os interesados poderán presentar reclamacións, reparos ou observacións.
- Emisión de novo informe da comisión Informativa, no caso de que presentaran reclamacións.
- Sometemento da conta Xeral, acompañada dos ditames da Comisión Especial de Contas, á aprobación do Pleno para que, no seu caso, poida ser aprobada antes do 1 de outubro.
- Render ó consello de Contas a Conta Xeral debidamente aprobada.





CONSIDERACIÓNS FINAIS

A conta Xeral é formada pola Intervención, en cumprimento da Regra 47 da Instrución de contabilidade Modelo Normal con base na información contable, polo que a Intervención remítese á Memoria integrada en dita Conta ós efectos das consideracións alí manifestadas respecto dos diversos aspectos que da mesma se derivan.

Monforte de Lemos, 12 de abril de 2018

A INTERVENTORA ACCTAL.

M^a Inmaculada Buján Arias

