



INTERVENCIÓN

INFORME SOBRE EL ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

Primero.-OBJETIVO Y ALCANCE

El presente documento se eleva al Pleno de la Corporación Provincial, para dación de cuenta de los estados presupuestarios y contables a 30 de Septiembre de 2013 y proyecciones (sobre estimaciones razonables), a 31 de diciembre de 2013, que permitirán para ambos momentos de tiempo:

- Analizar el grado de ejecución presupuestaria
- Comprobar el cumplimiento de objetivo de estabilidad, y
- Verificar el cumplimiento de la regla de gasto.

Con carácter complementario, se informa además, de la situación de la deuda viva y existencias de Tesorería.

Todo ello, con el fin de obtener la información necesaria, para una adecuada valoración general de la situación económico-financiera de la Diputación.

En el mismo sentido, la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley Orgánica 2/2012 (LOEPSF), de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, establece la obligaciones trimestrales de suministro de información por las Entidades Locales (art. 16), que deberá efectuarse por medios electrónicos a través del sistema que el Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas (MINHAP) habilite al efecto (art. 5.1).

Segundo.- DOCUMENTACIÓN QUE SE ACOMPAÑA

Como establecen los formularios facilitados por el MHAP, de cada una de las entidades que integran la Diputación, se ha remitido la siguiente documentación:

- Actualización del presupuesto en ejecución para el ejercicio 2013 o, en su caso, del prorrogado hasta la aprobación del Presupuesto y detalle de ejecución al final del trimestre vencido.
- Situación del remanente de Tesorería.
- Calendario y presupuesto de Tesorería.
- Datos de ejecución de dotación de plantillas y efectivos (Información requerida por aplicación de lo dispuesto en artículo 16.9 de la Orden).

· Información que permita relacionar el saldo resultante de ingresos/ gastos con la capacidad o necesidad de financiación, de acuerdo con el Sistema Europeo de Cuentas (ajustes SEC).

Información · complementaria para análisis de Regla del Gasto y estabilidad presupuestaria.

Tercero.- RESUMEN DE LA INFORMACIÓN

A) Ejecución presupuestaria a 30 de septiembre de 2013 (en porcentajes)

Presupuesto de gastos*

DIPUTACIÓN	O.A. RECAUDACIÓN	SOCIEDAD AGROPECUARIA	CONSORCIO SERVICIOS MEDIOAMBIENTALES	CONSORCIO FERIA GANADOS TRUJILLO (FEREX)
37,33%	50,57%	71,80%	58,02%	66,86%

Presupuesto de ingresos*

DIPUTACIÓN	O.A. RECAUDACIÓN	SOCIEDAD AGROPECUARIA	CONSORCIO SERVICIOS MEDIOAMBIENTALES	CONSORCIO FERIA GANADOS TRUJILLO (FEREX)
46,97%	26,09%	46,87%	53,62%	56,41%

* (Desglosado por Organismos y a nivel de capítulo en el Anexo I)

B) Detalle de las operaciones de crédito vivas a 30 de Septiembre de 2013

Con entidades financieras:

- Préstamos 37.741.701,99 €
- Leasing Diputación: 211.502,49€
- Leasing SEPEI: 1.374.383,33€
- Saldo por devolución de las liquidaciones negativas de participación en Tributos del Estado 2008 y 2009 : 29.463.809,40€.

Total deuda viva: 68.791.397,21€

D) Existencia en caja y bancos a 30.09.2013

DIPUTACIÓN	O.A. RECAUDACIÓN	SOCIEDAD AGROPECUARIA	CONSORCIO SERVICIOS MEDIOAMBIENTALES	CONSORCIO FERIA GANADOS TRUJILLO (FEREX)
95656696,4	64058927,39	81428,97	88488,93	38054,69

E) Número de Efectivos Personal a 30.09-2013

DIPUTACIÓN	O.A. RECAUDACIÓN	SOCIEDAD AGROPECUARIA	CONSORCIO SERVICIOS MEDIOAMBIENTALES	CONSORCIO FERIA GANADOS TRUJILLO (FEREX)
1004	89	9	1	43

F) Evaluación de los objetivos de Estabilidad presupuestaria

De la información contenida en los formularios F.3.2 y F.3.3 se constata una capacidad de financiación, respecto del cumplimiento de la estabilidad presupuestaria y cumplimiento del límite de la regla de gasto.

Objetivo estabilidad. Capacidad de financiación de 46.608.096,04 €.

Límite Regla de gasto: 83.525.877,84 €.

Cáceres, 21 de octubre de 2013.

LA INTERVENTORA



Fdo. Victoria Eugenia Valle Núñez

SR. DIPUTADO DEL ÁREA DE ECONOMÍA, HACIENDA Y PATRIMONIO.

ANEXO 1

EXCMA DIPUTACION PROVINCIAL DE CACERES

EJECUCION PRESUPEUSTARIA

3º TRIMESTRE

INGRESOS		EJERCICIO CORRIENTE			
		PREVISIONES INICIALES	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	% EJECUCIÓN
1	IMPUESTOS DIRECTOS	3.880.600,00	3.880.600,00	2.224.434,88	57,32%
2	IMPUESTOS INDIRECTOS	4.377.600,00	4.377.600,00	3.673.761,97	83,92%
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	1.601.000,00	1.662.582,57	730.251,48	43,92%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	99.820.071,16	101.225.433,65	73.483.518,46	72,59%
5	INGRESOS PATRIMONIALES	2.956.200,00	2.956.200,00	1.502.845,84	50,84%
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	5.388.428,84	22.709.638,18	3.095.530,55	13,63%
8	ACTIVOS FINANCIEROS	201.000,00	34.212.450,11	108.002,24	0,32%
9	PASIVOS FINANCIEROS	0,00	9.545.178,05	0,00	0,00%
TOTAL INGRESOS		118.225.900,00	180.570.682,56	84.818.345,42	46,97%
GASTOS		EJERCICIO CORRIENTE			
		CREDITOS INICIALES	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	% EJECUCIÓN
1	GASTOS DE PERSONAL	35.146.200,00	35.562.239,83	22.464.443,73	63,17%
2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	7.457.800,00	10.832.959,75	3.366.971,30	31,08%
3	GASTOS FINANCIEROS	1.443.500,00	1.466.184,32	299.718,17	20,44%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15.715.000,00	17.242.331,37	7.386.295,08	42,84%
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS	2.200.000,00	210.265,67	0,00	0,00%
6	INVERSIONES REALES	21.752.900,00	75.730.135,50	17.261.247,92	22,79%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.108.000,00	6.957.072,12	1.424.243,92	20,47%
8	ACTIVOS FINANCIEROS	201.000,00	293.000,00	94.141,68	32,13%
9	PASIVOS FINANCIEROS	13.651.600,00	13.651.600,00	8.151.875,64	59,71%
TOTAL GASTOS		99.676.000,00	161.945.788,56	60.448.937,44	37,33%

SERVICIO PROVINCIAL DE RECAUDACION Y GESTION TRIBUTARIA

EJECUCION PRESUPEUSTARIA

3° TRIMESTRE

INGRESOS		EJERCICIO CORRIENTE			
		PREVISIONES INICIALES	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	% EJECUCIÓN
1	IMPUESTOS DIRECTOS				
2	IMPUESTOS INDIRECTOS				
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	6.061.098,44	6.080.348,44	1.547.963,09	25,46%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
5	INGRESOS PATRIMONIALES	150.120,81	260.120,81	213.812,93	82,20%
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES				
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
8	ACTIVOS FINANCIEROS	30.000,00	470.915,73	15.154,63	3,22%
9	PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL INGRESOS		6.241.219,25	6.811.384,98	1.776.930,65	26,09%
GASTOS		EJERCICIO CORRIENTE			
		CREDITOS INICIALES	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	% EJECUCIÓN
1	GASTOS DE PERSONAL	3.310.280,91	3.310.280,91	2.068.121,93	62,48%
2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	1.868.450,00	2.082.854,73	1.043.850,64	50,12%
3	GASTOS FINANCIEROS	34.488,33	34.488,33	22.475,49	65,17%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	740.000,00	740.000,00	216.104,93	29,20%
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS				
6	INVERSIONES REALES	258.000,00	484.511,00	22.835,62	4,71%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,01	0,01	0,00	0,00%
8	ACTIVOS FINANCIEROS	30.000,00	30.000,00	6.010,12	20,03%
9	PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL GASTOS		6.241.219,25	6.682.134,98	3.379.398,73	50,57%

CONSORCIO PROVINCIAL GESTION SERVICIOS AMBIENTALES

EJECUCION PRESUPEUSTARIA

3° TRIMESTRE

INGRESOS		EJERCICIO CORRIENTE			
		PREVISIONES INICIALES	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	% EJECUCIÓN
1	IMPUESTOS DIRECTOS				
2	IMPUESTOS INDIRECTOS				
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	615.192,00	615.192,00	245.804,72	39,96%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	181.400,00	181.400,00	181.400,00	100,00%
5	INGRESOS PATRIMONIALES	100,00	100,00	0,00	0,00%
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES				
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
8	ACTIVOS FINANCIEROS				
9	PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL INGRESOS		796.692,00	796.692,00	427.204,72	53,62%
GASTOS		EJERCICIO CORRIENTE			
		CREDITOS INICIALES	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	% EJECUCIÓN
1	GASTOS DE PERSONAL	32.870,00	32.870,00	20.704,06	62,99%
2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	763.822,00	763.822,00	441.507,08	57,80%
3	GASTOS FINANCIEROS				
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS				
6	INVERSIONES REALES				
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
8	ACTIVOS FINANCIEROS				
9	PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL GASTOS		796.692,00	796.692,00	462.211,14	58,02%

CONSORCIO INST. FERIAI MERCADO GANADOS EXTREMADURA

EJECUCION PRESUPEUSTARIA

3º TRIMESTRE

INGRESOS		EJERCICIO CORRIENTE			
		PREVISIONES INICIALES	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	% EJECUCIÓN
1	IMPUESTOS DIRECTOS				
2	IMPUESTOS INDIRECTOS				
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	2.000,00	2.000,00	0,54	0,03%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	132.092,00	132.092,00	40.000,00	30,28%
5	INGRESOS PATRIMONIALES	110.193,00	110.193,00	97.808,87	88,76%
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES				
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
8	ACTIVOS FINANCIEROS				
9	PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL INGRESOS		244.285,00	244.285,00	137.809,41	56,41%
GASTOS		EJERCICIO CORRIENTE			
		CREDITOS INICIALES	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	% EJECUCIÓN
1	GASTOS DE PERSONAL	126.600,00	126.600,00	82.292,11	65,00%
2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	102.610,00	102.610,00	80.971,43	78,91%
3	GASTOS FINANCIEROS	75,00	75,00	55,93	74,57%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS				
6	INVERSIONES REALES				
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
8	ACTIVOS FINANCIEROS				
9	PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL GASTOS		244.285,00	244.285,00	163.319,47	66,86%

SOCIEDAD AGROPECUARIA PROVINCIAL, S.A.

EJECUCION PRESUPEUSTARIA

3° TRIMESTRE

INGRESOS		EJERCICIO CORRIENTE			
		PREVISIONES INICIALES	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	% EJECUCIÓN
1	IMPUESTOS DIRECTOS				
2	IMPUESTOS INDIRECTOS				
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	323.050,00	323.050,00	200.554,67	62,08%
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	120.000,00	120.000,00	49.716,87	41,43%
5	INGRESOS PATRIMONIALES	1.500,00	1.500,00	1.186,19	79,08%
6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES				
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
8	ACTIVOS FINANCIEROS	92.000,00	92.000,00	0,00	0,00%
9	PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL INGRESOS		536.550,00	536.550,00	251.457,73	46,87%
GASTOS		EJERCICIO CORRIENTE			
		CREDITOS INICIALES	CREDITOS DEFINITIVOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	% EJECUCIÓN
1	GASTOS DE PERSONAL	166.000,00	166.000,00	107.259,36	64,61%
2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	340.550,00	340.550,00	277.989,95	81,63%
3	GASTOS FINANCIEROS				
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS				
6	INVERSIONES REALES	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				
8	ACTIVOS FINANCIEROS				
9	PASIVOS FINANCIEROS				
TOTAL GASTOS		536.550,00	536.550,00	385.249,31	71,80%