

**ANEXO III**

**LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 2019**





---

## **LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2019**

La Ley 2/1994, de 9 de marzo, del Procurador del Común de Castilla y León, dispone en su artículo 31.1.c) que, junto al Informe anual de las actuaciones llevadas a cabo por el Comisionado Parlamentario, se presente a la Cámara Legislativa, en escrito anexo, la liquidación de su presupuesto.

En consecuencia, a continuación se expone la liquidación de los recursos económicos correspondientes al ejercicio 2019, conforme a las cuentas formuladas por la Secretaría General de Apoyo a las Instituciones Propias.

La liquidación del presupuesto consta de:

- I. INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO DEL PROCURADOR DEL COMÚN DE CASTILLA Y LEÓN DURANTE EL EJERCICIO 2019
- II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS
- III. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS
- IV. ESTADO DE EJECUCIÓN POR CAPÍTULOS

### **I. INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO DEL PROCURADOR DEL COMÚN DE CASTILLA Y LEÓN DURANTE EL EJERCICIO 2019**

#### **1. PRESUPUESTO**

El Presupuesto del Procurador del Común de Castilla y León para el ejercicio 2019 aparece en la sección 20 del presupuesto consolidado de la Comunidad Autónoma de Castilla y León. Fue aprobado por el pleno de las Cortes de Castilla y León en sesiones celebradas los días 18 y 19 de diciembre de 2017, y publicado en el *BOCYL* 248 de fecha 29 de diciembre de 2017, como Ley 8/2017, de 28 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Castilla y León para 2018; a través del Decreto 51/2018, de 27 de diciembre de 2018, se prorrogan los presupuestos generales de la Comunidad Autónoma de Castilla y León del año 2018 para el 2019.

El presupuesto se presentó equilibrado, con igual dotación en ingresos que en gastos, cifrado en 1.628.750,00 €.

## **2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**

### **2.1. Ingresos**

#### **2.1.1. Previsión inicial**

Los ingresos presupuestados para el ejercicio 2019 ascienden a 1.628.750,00 €:

Cap.

IV Transferencias corrientes .....	1.605.750,00
VII Transferencias de capital .....	23.000,00
<b>Total previsión inicial: .....</b>	<b>1.628.750,00</b>

#### **2.1.2. Modificaciones presupuestarias**

Se produce una incorporación de créditos procedentes del remanente de Tesorería de la Institución a 31/12/2018:

Cap.

VIII Activos financieros .....	15.000,00
<b>Total modificaciones presupuestarias: .....</b>	<b>15.000,00</b>

#### **2.1.3. Previsión definitiva**

Los ingresos definitivos alcanzan la cantidad de 1.643.750,00 € recogidos en la previsión actual o definitiva:

Cap.

IV Transferencias corrientes .....	1.605.750,00
VII Transferencias de capital .....	23.000,00
VIII Activos financieros .....	15.000,00
<b>Total previsión definitiva: .....</b>	<b>1.643.750,00</b>

#### **2.1.4. Derechos reconocidos**

En este apartado se recogen los ingresos devengados a favor del Procurador del Común de Castilla y León, independientemente de su cobro. En esta Institución los ingresos están constituidos principalmente por tasas precios públicos y otros ingresos, transferencias corrientes, ingresos patrimoniales, transferencias de capital y activos financieros que generan el derecho a ser cobrados con la aprobación del presupuesto. El total de los derechos reconocidos es de 1.425.038,02 €, con la siguiente distribución por capítulos:

Cap.

III Tasas, precios públicos y otros ingresos .....	547,67
IV Transferencias corrientes .....	1.403.413,21
V Ingresos patrimoniales .....	11,06
VII Transferencias de capital .....	20.101,82
VIII Activos financieros .....	964,26
<b>Total derechos reconocidos .....</b>	<b>1.425.038,02</b>

### 2.1.5. Recaudación líquida

Con posterioridad al devengo o nacimiento de los derechos se materializan los ingresos, suma de los cuales expone este apartado.

Este flujo monetario se recoge mensualmente en las actas de arqueo, cuyos datos coinciden con el diario de ingresos y con los movimientos de las cuentas bancarias, más la existencia en caja, con la siguiente distribución por capítulos:

Cap.

III Tasas, precios públicos y otros ingresos .....	547,67
IV Transferencias corrientes .....	1.403.413,21
V Ingresos patrimoniales .....	11,06
VII Transferencias de capital .....	20.101,82
VIII Activos financieros .....	964,26
<b>Total derechos reconocidos .....</b>	<b>1.425.038,02</b>

### 2.1.6. Estado de ejecución del presupuesto de ingresos

Refleja la diferencia entre la previsión inicial (epígrafe 2.1.1) y la previsión definitiva (epígrafe 2.1.3.) y entre la previsión inicial (epígrafe 2.1.1.) y los derechos reconocidos (epígrafe 2.1.4), formando parte del superávit si es positivo o del déficit en caso contrario.

El estado de ejecución de ingresos ofrece un saldo negativo de – 218.711,98 €.

Cap.

III Tasas, precios públicos y otros ingresos .....	547,67
IV Transferencias corrientes.....	– 202.336,79
V Ingresos patrimoniales .....	11,06
VII Transferencias de capital .....	– 2.898,18
VIII Activos financieros .....	-14.035,74
<b>Total estado de ejecución.....</b>	<b>– 218.711,98</b>

El estado de ejecución nos ofrece, como se indica anteriormente, las variaciones que se han producido entre los derechos o ingresos liquidados y la previsión actual o definitiva, independientemente de que estén recaudados o pendientes de cobro.

## **2.2. Gastos**

### **2.2.1. Previsión inicial**

Al partir de un presupuesto equilibrado, la previsión inicial de gastos, al igual que de los ingresos, asciende a 1.628.750,00 €, con la siguiente distribución por capítulos:

Cap.

I Gastos de personal .....	1.276.700,00
II Gastos corrientes en bienes y servicios .....	329.050,00
VI Inversiones reales .....	19.000,00
VIII Activos financieros .....	4.000,00
<b>Total previsión inicial .....</b>	<b>1.628.750,00</b>

### **2.2.2. Modificaciones presupuestarias**

Las modificaciones del presupuesto de gastos tienen como finalidad dotar a las partidas de crédito suficiente para afrontar las necesidades de funcionamiento del Procurador del Común de Castilla y León, siendo por capítulos:

Cap.

I Gastos de personal .....	39.950,00
II Gastos corrientes en bienes y servicios.....	- 30.150,00
VI Inversiones reales .....	9.200,00
VIII Activos financieros .....	- 4.000,00
<b>Total modificaciones presupuestarias .....</b>	<b>15.000,00</b>

### **2.2.3. Previsión definitiva**

El Presupuesto actual o definitivo incluye la previsión inicial y el resultado de las modificaciones y transferencias de créditos aprobadas durante el ejercicio, por lo que la previsión definitiva asciende a 1.643.750,00 €, siendo por capítulos:

Cap.

I Gastos de personal .....	1.316.650,00
II Gastos corrientes en bienes y servicios .....	298.900,00
VI Inversiones reales .....	28.200,00

---

VIII Activos financieros .....	0,00
<b>Total previsión definitiva.....</b>	<b>1.643.750,00</b>

#### **2.2.4. Obligaciones reconocidas**

Las obligaciones reconocidas durante el ejercicio 2019 ascienden a 1.590,179,27 €, que comparadas con los derechos liquidados, cifrados en 1.425.038,02 €, nos da una diferencia de -165.141,25 € que constituye el resultado presupuestario del ejercicio 2019.

El resumen por capítulos es como sigue:

Cap.

I Gastos de personal .....	1.297.345,61
II Gastos corrientes en bienes y servicios .....	268.591,13
VI Inversiones reales .....	24.242,53
VIII Activos financieros .....	0,00
<b>Total obligaciones reconocidas .....</b>	<b>1.590.179,27</b>

#### **2.2.5. Pagos líquidos**

Del total de las obligaciones liquidadas o reconocidas durante el año 2019, en la fecha de cierre del ejercicio, se han pagado efectivamente 1.541.487,26 €, resultando las siguientes cantidades por capítulos:

Cap.

I Gastos de personal.....	1.274.057,45
II Gastos corrientes en bienes y servicios.....	243.224,26
VI Inversiones reales.....	24.205,55
VIII Activos financieros .....	0,00
<b>Total pagos líquidos .....</b>	<b>1.541.487,26</b>

#### **2.2.6. Pendiente de pago**

Recoge aquellas obligaciones contraídas pero no pagadas al cierre del ejercicio, y su importe pasa a formar parte del próximo ejercicio 2020 en el capítulo. 0, "resultas de ejercicios cerrados".

Su cuantía asciende a 48.692,01 €, resultando las siguientes cantidades por capítulos:

Cap.

I Gastos de personal .....	23.288,16
II Gastos corrientes en bienes y servicios .....	25.366,87

---

VI Inversiones reales .....	36,98
<b>Total pendiente de pago .....</b>	<b>48.692,01</b>

### **2.2.7. Estado de ejecución del presupuesto de gastos**

Contiene este apartado las diferencias entre las obligaciones reconocidas (epígrafe 2.2.4) y los créditos autorizados o previsión definitiva (epígrafe 2.2.3); la suma de estas economías sobre los gastos máximos autorizados asciende a 53.570,73 €, resultando las siguientes cantidades por capítulos:

Cap.

I Gastos de personal .....	19.304,39
II Gastos corrientes en bienes y servicios .....	30.308,87
VI Inversiones reales .....	3.957,47
VIII Activos financieros .....	0,00
<b>Total economías .....</b>	<b>53.570,73</b>

En el estado de ejecución de las partidas de gastos vemos la diferencia o economía entre las consignaciones presupuestarias y las obligaciones liquidadas o reconocidas. Estas últimas pueden estar pagadas o pendientes de pago.

### **2.3. Situación económica**

#### **2.3.1. Derechos y obligaciones netas**

Son en cifras:

Obligaciones reconocidas netas .....	1.590.179,27
Derechos reconocidos netos .....	1.425.038,02
Déficit del ejercicio .....	165.141,25
<b>Remanente de tesorería a 31/12/2018 .....</b>	<b>729.880,68</b>
<b>Remanente de tesorería 31/12/2019 .....</b>	<b>564.739,43</b>

#### **2.3.2. Estado remanente de tesorería**

Es en cifras:

Existencias a 31/12/2019 .....	685.547,59
- Pendiente de pago en No Presupuestarias .....	- 79.888,70
- Pendiente de pago Presupuesto corriente .....	- 48.692,01
+ Pendiente de cobro en No Presupuestarias .....	+ 7.772,55
<b>Remanente de tesorería a 31/12/2019 .....</b>	<b>564.739,43</b>

La suma aritmética de cobros y pagos durante el ejercicio, responderá a la existencia de medios líquidos de la Institución a 31 de diciembre de 2019, bien en su propia caja o depositado en entidades bancarias, como refleja el acta de arqueo en la citada fecha.

### **3. CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO**

La cuenta general del presupuesto recoge los resultados contables de la liquidación, y a ella se incorporan los mandamientos de ingreso y los mandamientos de pago con sus justificantes. Los justificantes de los ingresos y pagos realizados durante el ejercicio 2019, junto con los documentos bancarios, soportan los datos del acta de arqueo a 31 de diciembre de 2019.

Las existencias a 31 de diciembre de 2019 en el presupuesto ordinario ascienden a la cantidad de **SEISCIENTOS OCHENTA Y CINCO MIL QUINIENTOS CUARENTA Y SIETE EUROS CON CINCUENTA Y NUEVE CÉNTIMOS (685.547,59 €)**, estando depositadas en Unicaja Banco en una cuenta corriente (670.335,53 €) y en Unicaja Banco en una cuenta corriente para el anticipo de Caja fija (15.212,06 €).

### **4. CUENTA DE VALORES INDEPENDIENTES Y AUXILIARES DEL PRESUPUESTO**

Al mismo tiempo que las cuentas del presupuesto ordinario se llevan también las de operaciones no presupuestarias, que comprenden operaciones distintas a las del presupuesto y recogen las entradas, salidas y existencias por retenciones del impuesto sobre la renta de las personas físicas, cuotas del trabajador a la Seguridad Social, cuotas Muface, derechos pasivos, movimientos del anticipo de caja fija y movimientos internos de tesorería.

La existencia en conceptos no presupuestarios a 31 de diciembre de 2019 es la siguiente:

#### **ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS**

Retención IRPF.....	75.254,41
Cuota obrera a la Seguridad Social .....	4.214,53
Cuotas MUFACE .....	195,96
Derechos Pasivos .....	223,80
<b>Total acreedores no presupuestarios: .....</b>	<b>79.888,70</b>

#### **DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS**

Libramientos para provisión de fondos e IT Seguridad Social .....	7.772,55
<b>Total deudores no presupuestarios: .....</b>	<b>7.772,55</b>

## II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

La recaudación líquida de los ingresos presupuestarios para el año 2019 ascendió a UN MILLÓN CUATROCIENTOS VEINTICINCO MIL TREINTA Y OCHO EUROS CON DOS CÉNTIMOS (1.425.038,02 €) que coinciden con los derechos liquidados, por lo que no queda nada pendiente de cobro.

Dentro de este apartado se incluyen los ingresos procedentes de transferencias corrientes y de capital, ingresos patrimoniales y activos financieros.

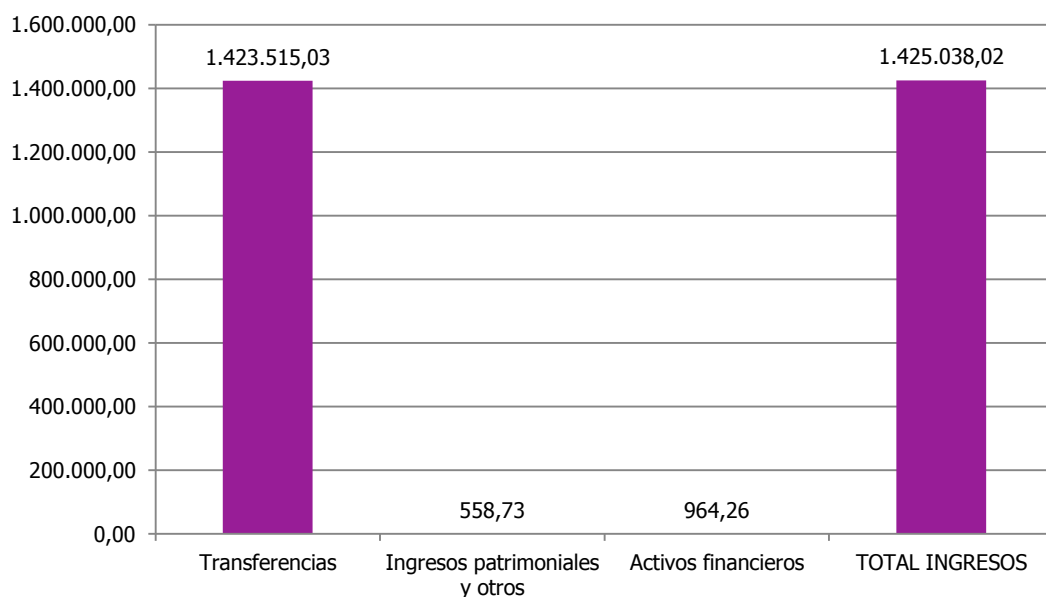
*A1. Cap. IV y VII: Transferencias corrientes y de capital:* a lo largo del ejercicio económico de 2019 la recaudación líquida por transferencias corrientes y de capital, realizadas por la Junta de Castilla y León, ascendió a UN MILLÓN CUATROCIENTOS VEINTITRÉS MIL QUINIENTOS QUINCE EUROS CON TRES CÉNTIMOS (1.423.515,03 €).

*A2. Cap. III y V: Tasas, precios públicos y otros ingresos e ingresos patrimoniales:* los ingresos ascendieron a QUINIENTOS CINCUENTA Y OCHO EUROS CON SETENTA Y TRES CÉNTIMOS (558,73 €).

*A3. Cap. VIII: Activos financieros:* a lo largo del ejercicio económico de 2019 la recaudación líquida por la devolución de anticipos concedidos al personal ascendió a NOVECIENTOS SESENTA Y CUATRO EUROS CON VEINTISÉIS CÉNTIMOS (964,26 €).

### DERECHOS LIQUIDADOS Y RECAUDACIÓN LÍQUIDA

#### PRESUPUESTO DE INGRESOS 2019



Respecto a la liquidación de conceptos no presupuestarios, los ingresos durante 2019 ascendieron a QUINIENTOS TRECE MIL QUINIENTOS OCHENTA Y SIETE EUROS CON CINCUENTA CÉNTIMOS (513.587,50 €); los pagos totales ascendieron a CUATROCIENTOS CUARENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y UN EUROS CON TREINTA Y CINCO CÉNTIMOS (441.471,35 €); la diferencia entre el total haber y el total debe nos da un saldo de los conceptos no presupuestarios a 31 de diciembre de 2019 de SETENTA Y DOS MIL CIENTO DIECISÉIS EUROS CON QUINCE CÉNTIMOS (72.116,15 €).

Dentro de este apartado se incluyen retenciones del IRPF, cuotas del trabajador a la Seguridad Social, cuotas a Muface, cuotas por derechos pasivos, anticipo de caja fija, libramientos e IT y movimientos internos de Tesorería.

*B1. Retenciones I.R.P.F.:* a lo largo del año 2019 se retuvo, en el concepto Impuesto Rendimiento Personas Físicas, la cantidad de DOSCIENTOS SETENTA Y UN MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE EUROS CON OCHENTA Y TRES CÉNTIMOS (271.999,83 €); se ingresó a la Agencia Tributaria la cantidad de CIENTO NOVENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS CUARENTA Y CINCO EUROS CON CUARENTA Y DOS CÉNTIMOS (196.745,42 €) por lo que queda pendiente de ingresar a la Agencia Tributaria la cantidad de SETENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO EUROS CON CUARENTA Y UN CÉNTIMOS (75.254,41 €).

*B2. Cuotas del trabajador a la Seguridad Social:* en concepto de cuota obrera se retuvo, en las nóminas del año 2019, la cantidad de CINCUENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y SEIS EUROS CON SESENTA Y CINCO CÉNTIMOS (53.486,65 €); se ingresó en la Tesorería de la Seguridad Social la cantidad de CUARENTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS SETENTA Y DOS EUROS CON DOCE CÉNTIMOS (49.272,12 €) por lo que queda pendiente de ingresar a la Tesorería de la Seguridad Social la cantidad de CUATRO MIL DOSCIENTOS CATORCE EUROS CON CINCUENTA Y TRES CÉNTIMOS (4.214,53 €).

*B3. Muface y derechos pasivos:* por cuotas de Muface retenidas, en las nóminas a mutualistas, se retuvo durante el año 2019 la cantidad de MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y CUATRO EUROS CON SESENTA Y NUEVE CÉNTIMOS (1.484,69 €), se ingresó a Muface la cantidad de MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y OCHO EUROS CON SETENTA Y TRES CÉNTIMOS (1.288,73 €) por lo que queda pendiente de ingresar a Muface la cantidad de CIENTO NOVENTA Y CINCO EUROS CON NOVENTA Y SEIS CÉNTIMOS (195,96 €); por cuotas de derechos pasivos retenidos en las nóminas a mutualistas, se retuvo durante el año 2019 la cantidad de MIL SETECIENTOS UN EUROS CON SETENTA Y CUATRO CÉNTIMOS (1.701,74 €), se ingresó en la Agencia Tributaria la cantidad de MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y SIETE EUROS CON NOVENTA Y CUATRO CÉNTIMOS (1.477,94 €) por lo que queda pendiente de ingresar a la Agencia

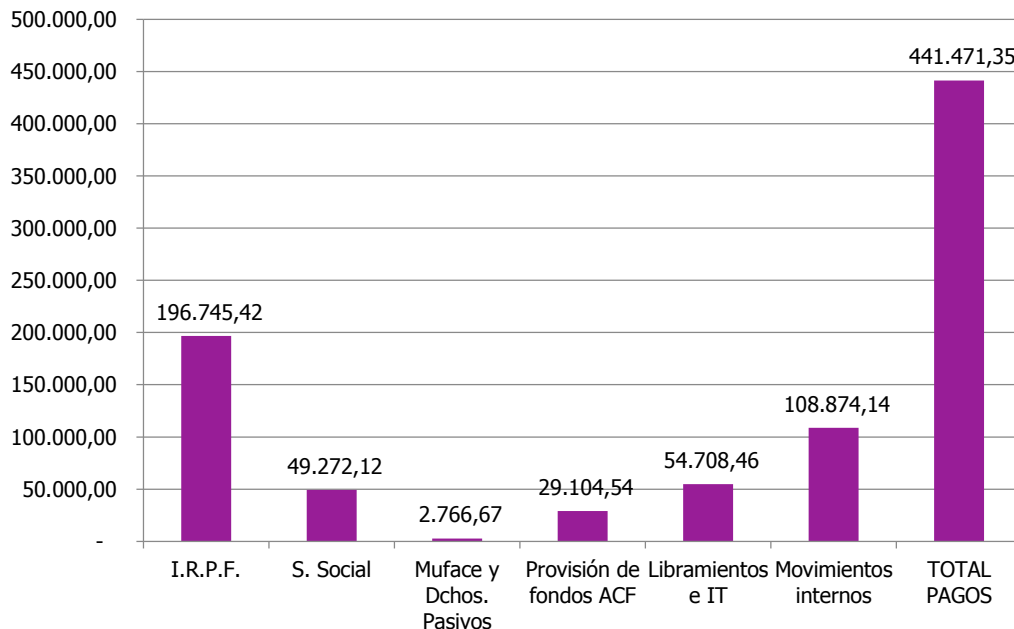
Tributaria la cantidad de DOSCIENTOS VEINTITRÉS EUROS CON OCHENTA CÉNTIMOS (223,80 €).

*B4. Provisiones de fondos para el anticipo de caja fija:* por el anterior concepto se retuvo la cantidad de VEINTINUEVE MIL CIENTO CUATRO EUROS CON CINCUENTA Y CUATRO CÉNTIMOS (29.104,54 €) ingresándose en su totalidad.

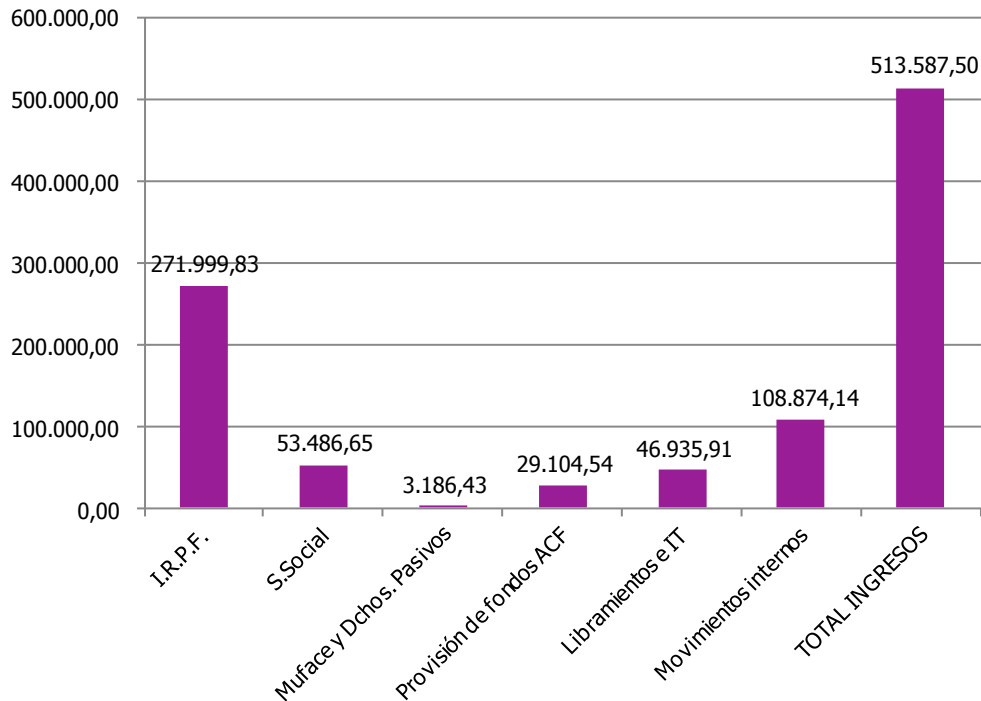
*B5. Libramientos para provisión de fondos, libramientos diferidos e IT Seguridad Social:* por los anteriores conceptos, durante el año 2019, se ingresó la cantidad de CUARENTA Y SEIS MIL NOVECIENTOS TREINTA Y CINCO EUROS CON NOVENTA Y UN CÉNTIMOS (46.935,91 €) y se pagó la cantidad de CINCUENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS OCHO EUROS CON CUARENTA Y SEIS CÉNTIMOS (54.708,46 €) por lo que queda pendiente de ingreso la cantidad de SIETE MIL SETECIENTOS SETENTA Y DOS EUROS CON CINCUENTA Y CINCO CÉNTIMOS (7.772,55 €).

*B6. Movimientos Internos de Tesorería:* por operaciones internas de Tesorería se ingresó la cantidad de CIENTO OCHO MIL OCHOCIENTOS SETENTA Y CUATRO EUROS CON CATORCE CÉNTIMOS (108.874,14 €) pagándose el total ingresado.

**PAGOS EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS**

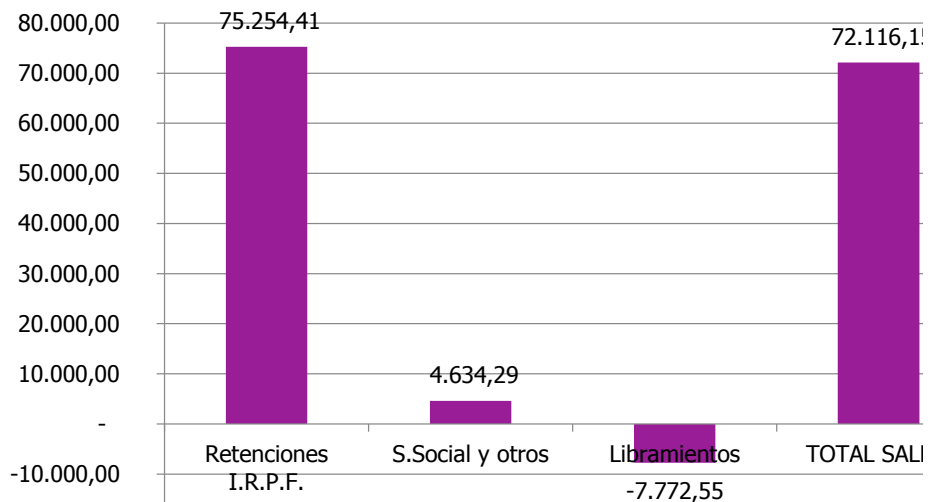


**INGRESOS EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS**



**SALDO EN CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

El saldo en conceptos no presupuestarios a 31 de diciembre de 2019 ascendía a SETENTA Y DOS MIL CIENTO DIECISÉIS EUROS CON QUINCE CÉNTIMOS (72.116,15 €), de los que 75.254,41 € corresponden a retenciones I.R.P.F. del 4º trimestre de 2019, 4.634,29 € a cuota obrera retenida en nómina de diciembre y extra y cuotas Muface y Derechos pasivos retenidos en dicha nómina y -7.772,55 € a libramientos para provisión de fondos, libramientos diferidos del anticipo de caja fija e IT Seguridad Social.



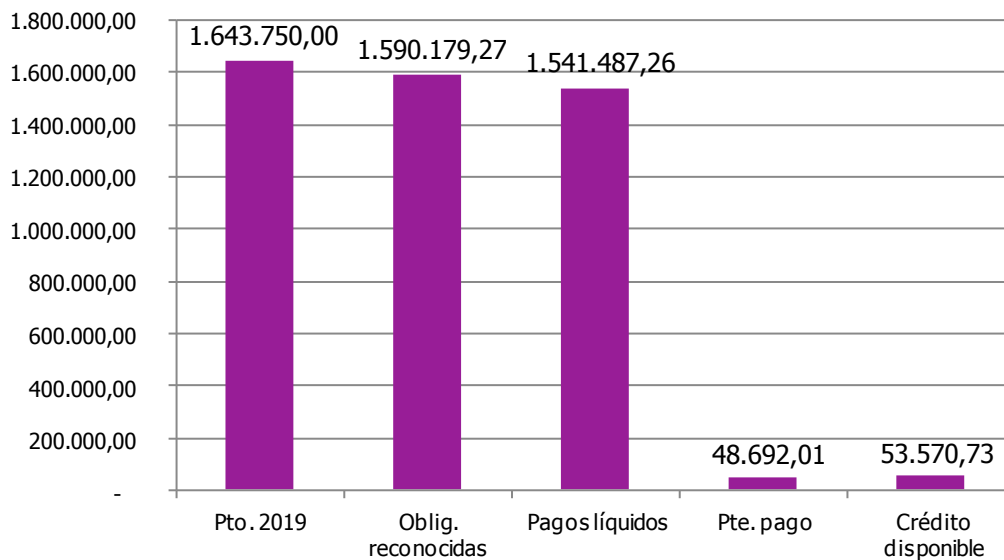
### III. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

El Presupuesto de gastos definitivo para el año 2019 ascendió a UN MILLÓN SEISCIENTOS CUARENTA Y TRES MIL SETECIENTOS CINCUENTA EUROS (1.643.750,00 €).

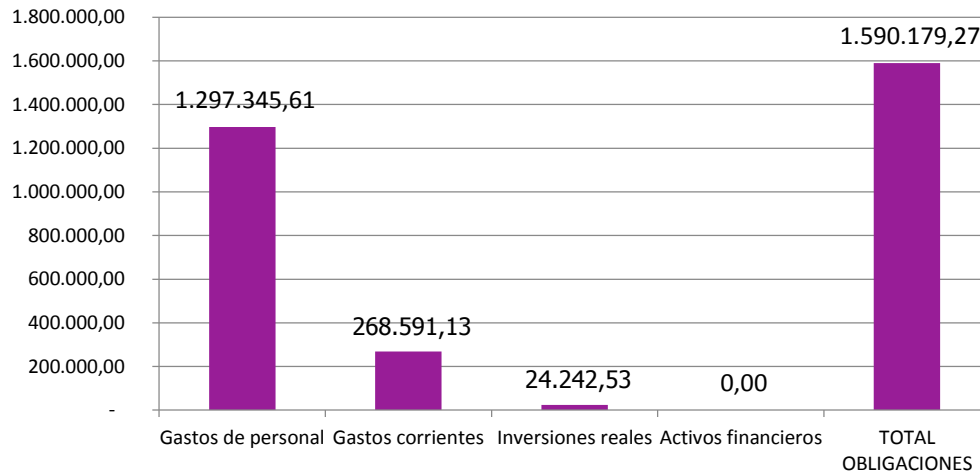
Las obligaciones reconocidas a 31 de diciembre de 2019 ascendieron a UN MILLÓN QUINIENTOS NOVENTA MIL CIENTO SETENTA Y NUEVE EUROS CON VEINTISIETE CÉNTIMOS (1.590.179,27 €), es decir, el 96,74 por ciento de la previsión definitiva. Los pagos líquidos a 31 de diciembre de 2019 ascendieron a UN MILLÓN QUINIENTOS CUARENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y SIETE EUROS CON VEINTISÉIS CÉNTIMOS (1.541.487,26 €) por lo que queda pendiente de pago la cantidad de CUARENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y DOS EUROS CON UN CÉNTIMO (48.692,01 €) que pasará a engrosar las resultas de ejercicios cerrados del año 2020.

El crédito disponible, a 31 de diciembre de 2019, ascendió a CINCUENTA Y TRES MIL QUINIENTOS SETENTA EUROS CON SETENTA Y TRES CÉNTIMOS (53.570,73 €).

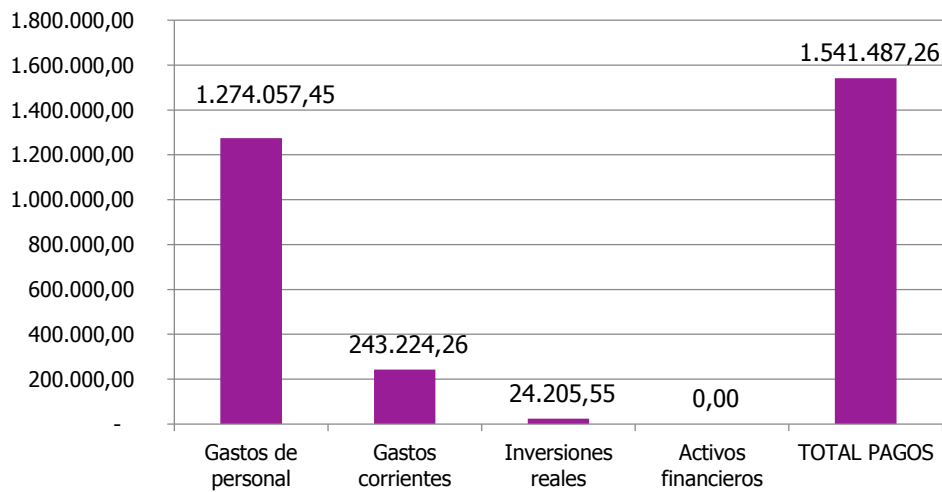
#### PRESUPUESTO DEFINITIVO DE GASTOS 2019



**OBLIGACIONES RECONOCIDAS**



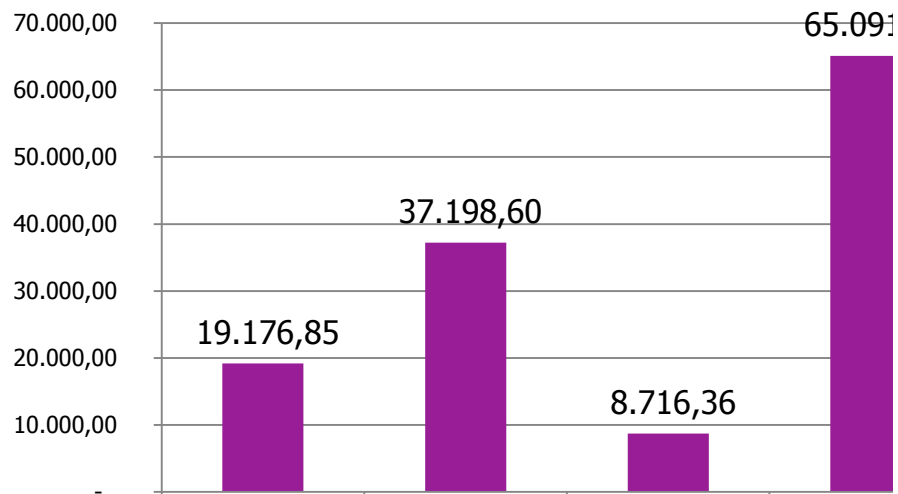
**PAGOS LÍQUIDOS**



**LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS POR CAPÍTULO**

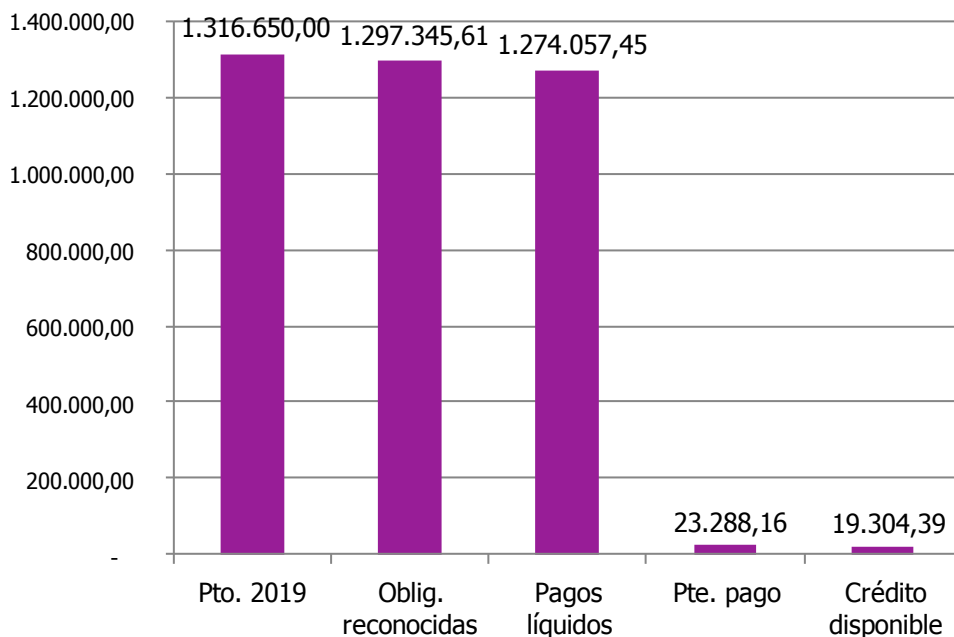
*CAPÍTULO 0 "Resultas de Ejercicios Cerrados"*

Las resultas de gastos del ejercicio 2018 ascendían a SESENTA Y CINCO MIL NOVENTA Y UN EUROS CON OCHENTA Y UN CÉNTIMOS (65.091,81 €), tanto las obligaciones reconocidas como los pagos líquidos fueron de 65.091,81€, lo que supone el 100 por ciento de las mismas.



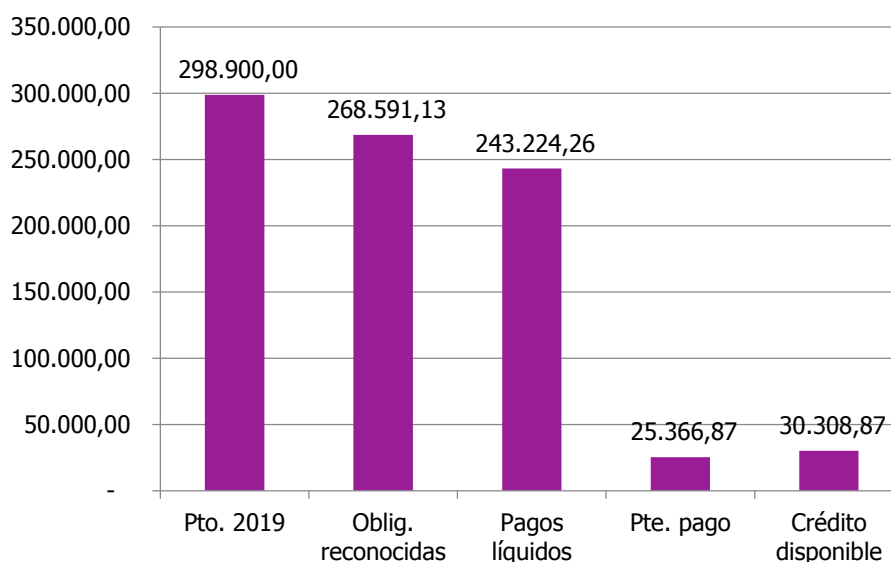
*CAPÍTULO I "Gastos de Personal"*

El presupuesto definitivo ascendió a 1.316.650,00 €; las obligaciones reconocidas ascendieron a UN MILLÓN DOSCIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y CINCO EUROS CON SESENTA Y UN CÉNTIMOS (1.297.345,61 €), que supone un grado de cumplimiento del 98,53 por ciento del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 1.274.057,45 €, por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 23.288,16 € que pasará a resultados de ejercicios cerrados del año 2020; el crédito disponible en el capítulo I ascendió a 19.304,39 €.

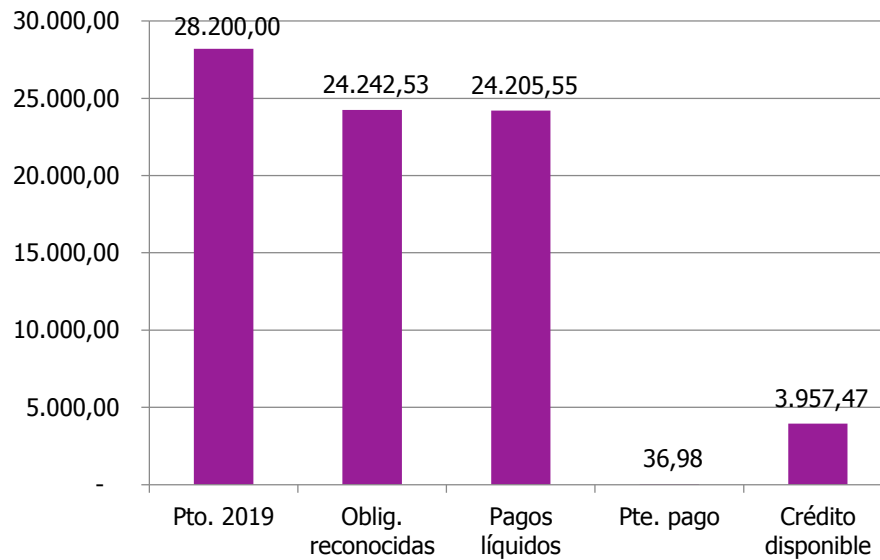


**CAPÍTULO II "Gastos Corrientes en Bienes y Servicios"**

El presupuesto definitivo ascendió a 298.900,00 €; las obligaciones reconocidas ascendieron a DOSCIENTOS SESENTA Y OCHO MIL QUINIENTOS NOVENTA Y UN EUROS CON TRECE CÉNTIMOS (268.591,13 €), que supone un grado de cumplimiento del 89,86 por ciento del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 243.224,26 €, por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 25.366,87 € que pasarán a resultados de ejercicios cerrados del año 2020; el crédito disponible en el capítulo II ascendió a 30.308,87 €.

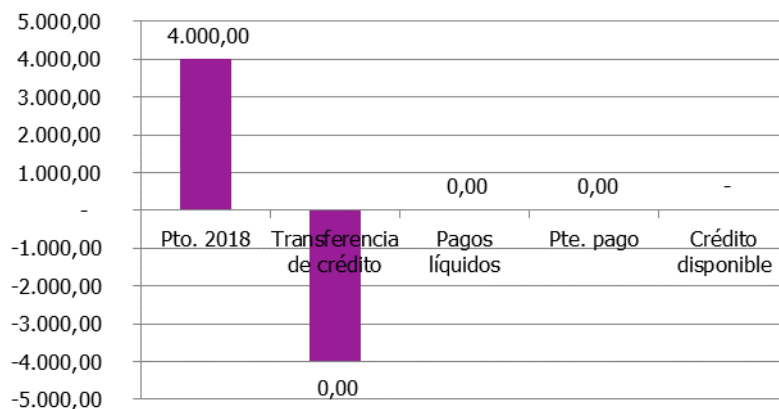
**CAPÍTULO VI "Inversiones reales"**

El presupuesto definitivo ascendió a 28.200,00 €. Las obligaciones reconocidas ascendieron a VEINTICUATRO MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y DOS EUROS CON CINCUENTA Y TRES CÉNTIMOS (24.242,53 €), que supone un grado de cumplimiento del 85,97 por ciento del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 24.205,55 €, por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 36,98 € que pasarán a resultados de ejercicios cerrados del año 2020; el crédito disponible en el capítulo VI ascendió a 3.957,47 €.



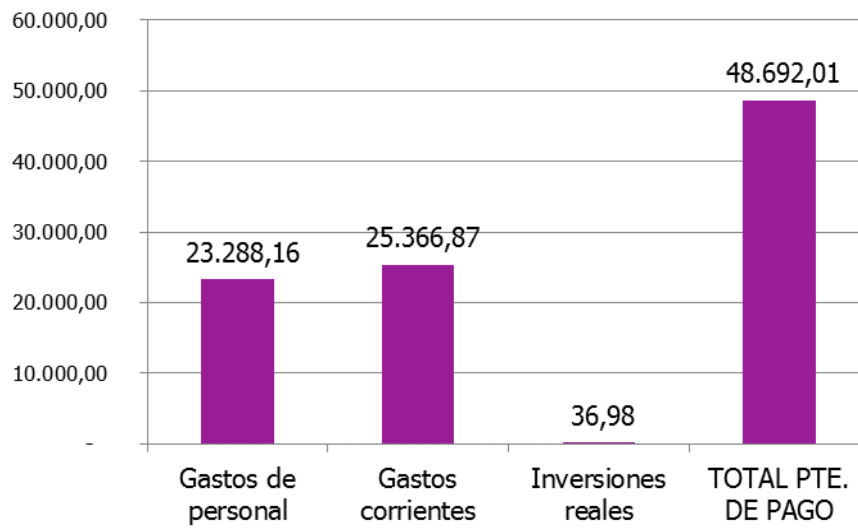
*CAPÍTULO VIII "Activos financieros"*

El presupuesto definitivo ascendió a 4.000,00 €, se realizó una transferencia de crédito por 4.000,00 €, por lo que el crédito disponible en el capítulo VIII ascendió a 0,00 €.



**PENDIENTE DE PAGO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

El total pendiente de pago, del presupuesto ordinario, a 31 de diciembre de 2019, asciende a CUARENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y DOS EUROS CON UN CÉNTIMO (48.692,01 €) correspondientes al capítulo I, "Gastos de Personal", 23.288,16 €; al capítulo II, "Gastos Corrientes en Bienes y Servicios", 25.366,87 €; y al capítulo VI, "Inversiones Reales", 36,98 €.



**VI. ESTADO DE EJECUCIÓN POR CAPÍTULOS: SÍNTESIS**

CAP	CAPÍTULOS DE INGRESOS	PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	DERECHOS RECONOCIDOS	RECAUDACIÓN LÍQUIDA	PENDIENTE DE COBRO	ESTADO DE EJECUCIÓN
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	0,00	0,00	0,00	547,67	547,67	0,00	547,67
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.605.750,00	0,00	1.605.750,00	1.403.413,21	1.403.413,21	0,00	-202.336,79
5	INGRESOS PATRIMONIALES			0,00	11,06	11,06		11,06
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	23.000,00	0,00	23.000,00	20.101,82	20.101,82		-2.898,18
8	ACTIVOS FINANCIEROS		15.000,00	15.000,00	964,26	964,26	0,00	-14.035,74
	<b>TOTALES</b>	<b>1.628.750,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>1.643.750,00</b>	<b>1.425.038,02</b>	<b>1.425.038,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-218.711,98</b>
CAP	CAPÍTULOS DE GASTOS	PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS LÍQUIDOS	PENDIENTE DE PAGO	ESTADO DE EJECUCIÓN
1	GASTOS PERSONAL	1.276.700,00	39.950,00	1.316.650,00	1.297.345,61	1.274.057,45	23.288,16	19.304,39
2	GASTOS CTES. EN BIENES Y SERVICIOS	329.050,00	-30.150,00	298.900,00	268.591,13	243.224,26	25.366,87	30.308,87
6	INVERSIONES REALES	19.000,00	9.200,00	28.200,00	24.242,53	24.205,55	36,98	3.957,47
8	ACTIVOS FINANCIEROS	4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALES</b>	<b>1.628.750,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>1.643.750,00</b>	<b>1.590.179,27</b>	<b>1.541.487,26</b>	<b>48.692,01</b>	<b>53.570,73</b>
SITUACIÓN ECONÓMICA		PREVISIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	PREVISIÓN DEFINITIVA	RESULTADO PRESUPUESTARIO DE 2019	MOVIMIENTO DE FONDOS	DEUDORES ACREEDORES	ESTADÍSTICA REMANENTE DE TESORERÍA
	INGRESOS	1.628.750,00	15.000,00	1.643.750,00	1.425.038,02	1.425.038,02	0,00	-218.711,98
	GASTOS	1.628.750,00	15.000,00	1.643.750,00	1.590.179,27	1.541.487,26	48.692,01	53.570,73
	REMANENTE DE TESORERÍA AÑO 2018							729.880,68
	<b>DIFERENCIA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-165.141,25</b>	<b>-116.449,24</b>	<b>48.692,01</b>	<b>564.739,43</b>

**CAPÍTULO 0: "RESULTAS DE EJERCICIOS CERRADOS"**

<b>CAP.0</b>	<b>RESULTAS EJERCICIOS 2018</b>	<b>PTO INICIAL</b>	<b>MODIFICACIONES</b>	<b>PTO DEFINITIVO</b>	<b>DEBICACIONES RECONOCIDAS</b>	<b>PAGOS LIQUIDOS</b>	<b>PENDIENTE DE PAGO</b>	<b>CRÉDITO DISPONIBLE</b>	<b>% EJECUCION</b>	<b>% DISPONIB</b>
ART.0	Resultas ejercicio 2018	65.091,81		65.091,81	65.091,81	65.091,81			100,00%	0,00%
	<b>TOTAL CAPITULO 0</b>	<b>65.091,81</b>		<b>65.091,81</b>	<b>65.091,81</b>	<b>65.091,81</b>			<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>

**CAPÍTULO I: "GASTOS DE PERSONAL"**

	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>PTO INICIAL</b>	<b>MODIFICACIONES</b>	<b>PTO DEFINITIVO</b>	<b>OBLIGACIONES RECONOCIDAS</b>	<b>PAGOS LIQUIDOS</b>	<b>PENDIENTE DE PAGO</b>	<b>CRÉDITO DISPONIBLE</b>	<b>% EFECTUACIÓN</b>	<b>% DISPONIBLE</b>
<b>CAP.1</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>142.850,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>144.850,00</b>	<b>144.672,10</b>	<b>144.672,10</b>	<b>0,00</b>	<b>177,90</b>	<b>99,88%</b>	<b>0,12%</b>
ART.10	ALTOS CARGOS	95.500,00	0,00	95.500,00	96.147,46	96.147,46	0,00	-647,46	100,68%	-0,68%
100	Retribuciones básicas	47.350,00	2.000,00	49.350,00	48.524,64	48.524,64	0,00	825,36	98,33%	1,67%
101	Otras Remuneraciones	887.250,00	-72.500,00	814.750,00	807.385,99	807.385,99	0,00	7.364,01	99,10%	0,90%
ART.11	PERSONAL EVENTUAL	353.500,00	4.500,00	358.000,00	455.678,23	455.678,23	0,00	-97.678,23	127,28%	-27,28%
110	Retribuciones básicas	533.750,00	-77.000,00	456.750,00	351.707,76	351.707,76	0,00	105.042,24	77,00%	23,00%
111	Otras Remuneraciones	18.900,00	-8.950,00	9.950,00	9.931,83	9.931,83	0,00	18,17	99,82%	0,18%
ART.12	FUNCIONARIOS	18.900,00	-8.950,00	9.950,00	9.931,83	9.931,83	0,00	18,17	99,82%	0,18%
120	Retribuciones básicas	5.100,00	75.000,00	80.100,00	73.748,68	73.748,68	0,00	6.351,32	92,07%	7,93%
ART.16	INCENTIVOS	4.500,00	75.000,00	79.500,00	73.748,68	73.748,68	0,00	5.751,32	92,77%	7,23%
160	Productividad	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00%	100,00%
161	Gratificaciones	211.100,00	48.000,00	259.100,00	256.340,43	234.605,97	21.734,46	2.759,57	98,93%	0,01
ART.17	CUOTAS Y PRESTACIONES Seguridad Social Personal no laboral	211.100,00	48.000,00	259.100,00	256.340,43	234.605,97	21.734,46	2.759,57	98,93%	1,07%
171	Seguridad Social Personal no laboral	11.500,00	-3.600,00	7.900,00	5.266,58	3.712,88	1.553,70	2.633,42	66,67%	33,33%
ART.18	OTROS GASTOS	3.000,00	-2.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00%	100,00%
180	Formación del Personal	3.000,00	0,00	3.000,00	2.731,13	2.731,13	0,00	268,87	91,04%	8,96%
185	Seguros	5.000,00	-1.600,00	3.400,00	2.385,45	831,75	1.553,70	1.014,55	70,16%	29,84%
186	Prevención de riesgos laborales del personal	500,00	0,00	500,00	150,00	150,00	0,00	350,00	30,00%	70,00%
189	Otros gastos sociales									
	<b>TOTAL CAPITULO I</b>	<b>1.276.700,00</b>	<b>39.950,00</b>	<b>1.316.650,00</b>	<b>1.297.345,61</b>	<b>1.274.057,45</b>	<b>23.288,16</b>	<b>19.304,39</b>	<b>98,53%</b>	<b>1,47%</b>

**CAPÍTULO II: "COMPRAS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS"**

CAP. II	COMPRAS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	PTO INICIAL	MODIFICACIONES	PTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS LIQUIDOS	PENDIENTE DE PAGO	CRÉDITO DISPONIBLE	% EJECUCION	% DISPONIBLE
ART.20	ARRENDAMIENTOS DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	4.000,00	15.000,00	19.000,00	17.565,33	17.365,66	199,67	1.434,67	92,45%	7,55%
202	Arrendamientos de edificios y otras construcciones	2.000,00		2.000,00	1.807,64	1.668,47	139,17	192,36	90,38%	9,62%
203	Arrendamiento de maquinaria, instalaciones y utilaje	500,00		500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00%	100,00%
206	Arrendamientos de equipos para procesos de información	1.000,00	15.000,00	16.000,00	12.806,50	12.806,50	0,00	3.193,50	80,04%	19,96%
209	Cánones	500,00	0,00	500,00	2.951,19	2.890,69	60,50	-2.451,19	590,24%	-490,24%
	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION									
ART.21	Edificios y otras construcciones	68.000,00	-18.950,00	49.050,00	48.005,26	44.511,37	3.493,89	1.044,74	97,87%	2,13%
212	Edificios y otras construcciones	40.000,00	-18.950,00	21.050,00	18.925,11	16.828,11	2.097,00	2.124,89	89,91%	10,09%
213	Maquinaria, Instalaciones y Utilaje	1.500,00		1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00%	100,00%
214	Elementos de transporte	2.500,00		2.500,00	1.701,58	1.542,58	159,00	798,42	68,06%	31,94%
215	Mobiliario y Enseres	1.000,00		1.000,00	325,49	325,49	0,00	674,51	32,55%	67,45%
216	Equipos para Procesos de Información	23.000,00	0,00	23.000,00	27.053,08	25.815,19	1.237,89	-4.053,08	117,62%	-17,62%
ART.22	MATERIAL DE OFICINA Y SUMINISTROS	224.050,00	-6.000,00	218.050,00	192.430,75	174.386,97	18.043,78	25.619,25	88,25%	11,75%
220	Material de oficina	46.000,00	0,00	46.000,00	40.173,46	39.448,76	724,70	5.826,54	87,33%	12,67%
22000	Material de oficina ordinario no inventariable	11.000,00	0,00	11.000,00	7.288,87	7.288,87	0,00	3.711,13	66,26%	33,74%
22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	30.000,00		30.000,00	26.537,08	25.939,58	597,50	3.462,92	88,46%	11,54%
22002	Material informático no inventariable	5.000,00		5.000,00	6.347,51	6.220,31	127,20	-1.347,51	126,95%	-26,95%
221	Suministros	51.600,00	0,00	51.600,00	36.110,74	32.611,06	3.499,68	15.489,26	69,98%	30,02%
22100	Energía eléctrica	31.000,00	0,00	31.000,00	21.012,28	19.184,92	1.827,36	9.987,72	67,78%	32,22%
22101	Agua	500,00	0,00	500,00	194,27	157,85	36,42	305,73	38,85%	61,15%
22102	Gas y calefacción	11.000,00	0,00	11.000,00	5.561,69	4.877,85	683,84	5.438,31	50,56%	49,44%
22103	Combustibles y otros para vehículos	6.000,00	0,00	6.000,00	6.085,03	5.197,97	887,06	-85,03	101,42%	-1,42%
22104	Vestuario	1.600,00	0,00	1.600,00	2.964,46	2.899,46	65,00	-1.364,46	185,28%	-85,28%
22199	Otros suministros	1.500,00	0,00	1.500,00	293,01	293,01	0,00	1.206,99	19,53%	80,47%

**CAPÍTULO II: "COMPRAS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS"**

CAP. II	COMPRAS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	PTO INICIAL	MODIFICACIONES	PTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS LIQUIDADOS	PENDIENTE DE PAGO	CRÉDITO DISPONIBLE	% EJECUCIÓN	% DISPONIBLE
222	Comunicaciones	33.000,00	-2.000,00	31.000,00	32.386,70	27.628,27	4.758,43	-1.386,70	104,47%	-4,47%
22201	Servicios postales y telegráficos	13.000,00	0,00	13.000,00	22.369,88	21.329,71	1.040,17	-9.369,88	172,08%	-72,08%
22204	Comunicaciones telefónicas	20.000,00	-2.000,00	18.000,00	10.016,82	6.298,56	3.718,26	7.983,18	55,65%	44,35%
223	Transportes	1.000,00	0,00	1.000,00	110,00	110,00	0,00	890,00	11,00%	89,00%
224	Primas de Seguros	5.000,00	0,00	5.000,00	355,00	355,00	0,00	4.645,00	7,10%	92,90%
225	Tributos	7.450,00	0,00	7.450,00	10.306,77	10.306,77	0,00	-2.856,77	138,35%	-38,35%
22500	I.B.I.	7.000,00	0,00	7.000,00	10.049,28	10.049,28	0,00	-3.049,28	143,56%	-43,56%
22501	Impuesto de circulación de vehículos	250,00	0,00	250,00	167,50	167,50	0,00	82,50	67,00%	33,00%
22502	I.T.V.	200,00	0,00	200,00	89,99	89,99	0,00	110,01	45,00%	55,01%
226	Gastos diversos	12.000,00	-1.000,00	11.000,00	11.144,74	11.020,51	124,23	-144,74	101,32%	-1,32%
22601	Atenciones protocolarias y representativas	2.000,00	-1.000,00	1.000,00	478,80	478,80	0,00	521,20	47,88%	52,12%
22606	Reuniones, conferencias y cursos	4.000,00	0,00	4.000,00	8.407,27	8.407,27	0,00	-4.407,27	210,18%	110,18%
22699	Otros Gastos	6.000,00	0,00	6.000,00	2.258,67	2.134,44	124,23	3.741,33	37,64%	62,36%
227	Trabajos realizados por otras empresas profesionales	68.000,00	-3.000,00	65.000,00	61.843,34	52.906,60	8.936,74	3.156,66	95,14%	4,86%
22700	Limpieza y aseo	28.000,00	-3.000,00	25.000,00	25.355,74	21.565,54	3.790,20	-355,74	101,42%	-1,42%
22701	Seguridad	38.000,00	0,00	38.000,00	34.618,15	29.471,61	5.146,54	3.381,85	91,10%	8,90%
22706	Estudios y trabajos técnicos	2.000,00	0,00	2.000,00	1.869,45	1.869,45	0,00	130,55		
ART.23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO	33.000,00	-20.200,00	12.800,00	10.589,79	6.960,16	3.629,63	2.210,21	82,73%	17,27%
230	Dietas	25.000,00	-20.200,00	4.800,00	7.351,34	4.528,48	2.822,86	-2.551,34	153,15%	-53,15%
231	Locomoción	8.000,00	0,00	8.000,00	3.238,45	2.431,68	806,77	4.761,55	40,48%	59,52%
	<b>TOTAL CAPITULO II</b>	<b>329.050,00</b>	<b>-30.150,00</b>	<b>298.900,00</b>	<b>268.591,13</b>	<b>243.224,16</b>	<b>25.366,97</b>	<b>30.308,87</b>	<b>89,86%</b>	<b>10,14%</b>

**CAPÍTULO VI Y VIII: "INVERSIONES REALES Y ACTIVOS FINANCIEROS"**

CAP.VI	INVERSIONES REALES	PTO INICIAL	MODIFICACIONES	PTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS LIQUIDOS	PENDIENTE DE PAGO	CRÉDITO DISPONIBLE	% EFECTUACION	% DISPONIBLE
ART.62	INVERSIONES NUEVAS	19.000,00	9.200,00	28.200,00	24.242,53	24.205,55	36,98	3.957,47	85,97%	14,03%
62100	Construcciones	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Maquinaria, instalaciones y utillaje	2.000,00	-1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00%	100,00%
62400	Fondo bibliográfico	1.000,00	0,00	1.000,00	395,13	358,15	36,98	604,87		
62600	Mobiliario	5.000,00	11.200,00	16.200,00	12.315,01	12.315,01	0,00	3.884,99	76,02%	23,98%
62700	Equipos para Procesos de Información	10.000,00	0,00	10.000,00	11.532,39	11.532,39	0,00	-1.532,39	115,32%	-15,32%
	<b>TOTAL CAPITULO VI</b>	<b>19.000,00</b>	<b>9.200,00</b>	<b>28.200,00</b>	<b>24.242,53</b>	<b>24.205,55</b>	<b>36,98</b>	<b>3.957,47</b>	<b>85,97%</b>	<b>14,03%</b>
CAP.VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	PTO INICIAL	MODIFICACIONES	PTO DEFINITIVO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	PAGOS LIQUIDOS	PENDIENTE DE PAGO	CRÉDITO DISPONIBLE	% EFECTUACION	% DISPONIBLE
ART.83	CONCESIONES DE PRÉSTAMOS FUERA DEL SECTOR PÚBLICO	4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
83003	Anticipos al personal a corto plazo	4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	<b>TOTAL CAPITULO VI</b>	<b>4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
	<b>TOTAL GASTOS 2019</b>	<b>1.628.750,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>1.643.750,00</b>	<b>1.590.179,27</b>	<b>1.541.487,16</b>	<b>48.692,11</b>	<b>53.570,73</b>	<b>96,74%</b>	<b>3,26%</b>

**RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULO**

<b>CAPÍTULO</b>	<b>PTO INICIAL</b>	<b>MODIFICACIONES</b>	<b>PTO DEFINITIVO</b>	<b>OBLIGACIONES RECONOCIDAS</b>	<b>PAGOS LIQUIDOS</b>	<b>PENDIENTE DE PAGO</b>	<b>CRÉDITO DISPONIBLE</b>	<b>% EJECUCIÓN</b>	<b>% DISPONIBLE</b>
TOTAL CAPITULO I	1.276.700,00	39.950,00	1.316.650,00	1.297.345,61	1.274.057,45	23.288,16	19.304,39	98,53%	1,47%
TOTAL CAPITULO II	329.050,00	-30.150,00	298.900,00	268.591,13	243.224,16	25.366,97	30.308,87	89,86%	10,14%
TOTAL CAPITULO VI	19.000,00	9.200,00	28.200,00	24.242,53	24.205,55	36,98	3.957,47	85,97%	14,03%
TOTAL CAPITULO VI	4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>TOTAL GASTOS 2019</b>	<b>1.628.750,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>1.643.750,00</b>	<b>1.590.179,27</b>	<b>1.541.487,16</b>	<b>48.692,11</b>	<b>53.570,73</b>	<b>96,74%</b>	<b>3,26%</b>