

## **CAPÍTULO II. ANEXO**

### **LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 1998**

## **LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 1998**

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 1998.

De toda la documentación contable se da traslado a la intervención de las Cortes de Castilla y León, como instrumento de control y transparencia en la gestión de la dotación presupuestaria de la Institución del Procurador del Común de Castilla y León.

La liquidación del presupuesto consta de :

**I. INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO DEL PROCURADOR DEL COMÚN DE CASTILLA Y LEÓN DURANTE EL EJERCICIO 1998.**

**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 1998

## 1. PRESUPUESTO

El Presupuesto del Procurador del Común de Castilla y León para el ejercicio 1998 aparece en la sección 10 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 1997, y publicado en BOCYL nº 251 de fecha 31 de diciembre del mismo año, como Ley 12/1997, de 26 de diciembre, de presupuestos generales de la Comunidad Autónoma de Castilla y León para 1998.

El presupuesto se presentó equilibrado, con igual dotación en ingresos que en gastos, cifrado en 200.475.000 pts.

## 2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

### 2.1. INGRESOS

#### 2.1.1. PREVISIÓN INICIAL

Los ingresos presupuestados para el ejercicio 1998 ascienden a 200.475.000 pts., a los que se incorporan las resultas de ingresos del ejercicio 1997 incluidas en variación de activos financieros por importe

de 5.709.810 pts., con lo que el presupuesto refundido de ingresos se eleva a 206.184.810 pts.

Por capítulos, estos ingresos se distribuyen de la forma siguiente:

Cap.IV.- Transferencias corrientes.....	200.475.000
Cap.VIII.- Activos financieros .....	5.709.810
<b>Total previsión inicial:.....</b>	<b>206.184.810</b>

#### 2.1.2. PREVISIÓN DEFINITIVA

Los ingresos definitivos coinciden con la previsión inicial al no existir modificaciones , alcanzando la cantidad de 206.184.810 pts. recogidos en la previsión actual o definitiva.

Resultando por capítulos:

##### Cap.

IV Transferencias corrientes .....	200.475.000
VIII Variación activos financieros .....	5.709.810
<b>Total previsión definitiva .....</b>	<b>206.184.810</b>

#### 2.1.3. 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 transferencias corrientes e ingresos patrimoniales que generan el derecho a ser cobrados con la aprobación del presupuesto. El total de los derechos reconocidos es de 207.287.328 pts.

Por capítulos son los siguientes:

Cap.

III Tasas y otros ingresos.....	551.543
IV Transferencias corrientes .....	200.475.000
V Ingresos patrimoniales .....	550.975
VIII Variación activos financieros .....	5.709.810
<b>Total derechos reconocidos .....</b>	<b>207.287.328</b>

#### 2.1.4. RECAUDACIÓN LÍQUIDA

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

Su resumen por capítulos es como sigue:

Cap.

3 Tasas y otros ingresos.....	551.543
-------------------------------	---------

IV	Transferencias corrientes .....	200.475.000
V	Ingresos patrimoniales .....	550.975
VIII	Variación activos financieros .....	5.709.810
	<b>Total recaudación líquida.....</b>	<b>207.287.328</b>

#### 2.1.5. ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Refleja la diferencia entre los derechos reconocidos (epígrafe 2.1.3) y la previsión actual o definitiva (epígrafe 2.1.2.), formando parte del superávit si es positivo o del déficit en caso contrario.

El estado de ejecución de ingresos ofrece un saldo positivo de 1.102.518., siendo por capítulos:

*Cap.*

III	Tasas y otros ingresos.....	+551.543
V	Ingresos financieros .....	+550.975
	<b>Total estado de ejecución.....</b>	<b>+1.102.518</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

### 2.2.2. PREVISIÓN INICIAL

Al partir de un presupuesto equilibrado, la previsión inicial de gastos, al igual que de los ingresos, asciende a 200.475.000 pts., a la que hay que añadir las resultas de gastos de ejercicios cerrados por importe de 7.301.637 pts., con la siguiente distribución por capítulos:

Cap.

0	Resultas de ejercicios cerrados .....	7.301.637
I	Gastos de personal.....	154.250.000
II	Gastos en bienes corrientes y servicios ...	40.025.000
VI	Inversiones reales .....	6.100.000
VIII	Activos financieros .....	100.000
	<b>Total previsión inicial .....</b>	<b>207.776.637</b>

### 2.2.2. MODIFICACIONES

Las modificaciones del presupuesto de gastos han tenido como finalidad dotar a las partidas de crédito suficiente para afrontar las necesidades de funcionamiento del Procurador del Común de Castilla y León.

El resumen por capítulos es el siguiente:

*Cap.*

I	Gastos de personal.....	+ 5.998.000
II	Gastos en bienes corrientes y servicios ...	- 5.998.000
	<b>Total transferencias de crédito .....</b>	<b>0</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. Su cuantía total asciende a 207.776.637 pts., siendo por capítulos:

*Cap.*

0	Resultas de ejercicios cerrados .....	7.301.637
I	Gastos de personal.....	160.248.000
II	Gastos en bienes corrientes y servicios ...	34.027.000
VI	Inversiones reales .....	6.100.000
VIII	Activos financieros .....	100.000
	<b>Total previsión definitiva .....</b>	<b>207.776.637</b>

#### 2.2.4. OBLIGACIONES RECONOCIDAS

Las obligaciones reconocidas netas durante el ejercicio 1998 sin tener en cuenta los resultados de ejercicios cerrados ascienden a 194.584.143 pts., que comparadas con los derechos liquidados, cifrados en 207.287.328 pts., nos da una diferencia de 12.703.185 pts. que es el remanente líquido de tesorería. Dicha diferencia nos indica, alternativamente con el estado de ejecución, el superávit del ejercicio.

El resumen por capítulos es como sigue:

*Cap.*

I	Gastos de personal.....	158.572.167
II	Gastos en bienes corrientes y servicios ....	31.416.422
VI	Inversiones reales .....	4.595.554
VIII	Variación activos financieros .....	0
	<b>Total obligaciones reconocidas 1998.....</b>	<b>194.584.143</b>
0	Resultas de ejercicios cerrados .....	7.301.637
	<b>Total obligaciones reconocidas .....</b>	<b>201.885.780</b>

#### 2.2.5. PAGOS LÍQUIDOS

Del total de las obligaciones liquidadas o reconocidas, incluidas las resultas de ejercicios cerrados, en la fecha de cierre del ejercicio se

han pagado efectivamente 195.893.358 pts., correspondiendo las siguientes cantidades por capítulos:

*Cap.*

0	Resultas de ejercicios cerrados .....	7.301.637
I	Gastos de personal.....	156.858.492
II	Gastos en bienes corrientes y servicios .....	29.685.211
VI	Inversiones reales .....	2.048.018
VIII	Variación activos financieros .....	0
	<b>Total pagos líquidos.....</b>	<b>195.893.358</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 1999 en el capítulo 0, "resultas de ejercicios cerrados".

Su cuantía asciende a 5.992.422 pts.

Por Capítulos:

*Cap.*

I	Gastos de personal.....	1.713.675
II	Gastos en bienes corrientes y servicios .....	1.731.211
VI	Inversiones reales .....	2.547.536
	<b>Total pendiente de pago.....</b>	<b>5.992.422</b>

## 2.2.7. ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Contiene este apartado las diferencias entre las obligaciones liquidadas y los créditos autorizados o previsión actual; la suma de estas economías sobre los gastos máximos autorizados asciende a 5.890.857 pts. Por capítulos resultan las siguientes cifras:

*Cap.*

I	Gastos de personal.....	1.675.833
II	Gastos en bienes corrientes y servicios .....	2.610.578
VI	Inversiones reales .....	1.504.446
VIII	Variación activos financieros .....	100.000
	<b>Total economías .....</b>	<b>5.890.857</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. SITUACION ECONOMICA

### 2.3.1. DERECHOS Y OBLIGACIONES NETAS

Son en cifras:

Derechos reconocidos netos.....	207.287.328
---------------------------------	-------------

Obligaciones reconocidas netas ..... 194.584.143

**Remanente líquido de tesorería .....12.703.185**

### 2.3.2. ARQUEO a 31/12/1998

Es en cifras:

Existencias a 31/12/1997 .....	30.703.808
Total ingresos año 1998.....	+250.063.232
Total pagos año 1998.....	-258.134.284
<b>Existencia en Caja a 31/12/1998.....</b>	<b>22.632.756</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 1998, bien en su propia caja o depositado en entidades bancarias, como refleja el acta de arqueo en la citada fecha.

### 3.1. 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 1998, junto con los documentos bancarios, soportan los datos del acta de arqueo a 31 de diciembre de 1998.

Las existencias en el presupuesto ordinario ascienden a la cantidad de 22.682.973 pts., estando depositadas en caja España (22.533.802 pts.) y en caja Corporación (98.954 pts.).

Todos los datos de la cuenta general del presupuesto coinciden con los asientos de los libros de contabilidad utilizados, como son:

- Intervención de ingresos.
- Intervención de pagos.
- General de rentas y exacciones.
- General de gastos.
- De valores independientes y auxiliares.
- De caja y bancos.
- De arqueos.

#### 4.1. CUENTA DE VALORES INDEPENDIENTES Y AUXILIARES DEL PRESUPUESTO

Al mismo tiempo que las cuentas del presupuesto ordinario se llevan también las de valores independientes y auxiliares, que comprenden operaciones distintas a las del presupuesto.

Las cuentas principales del libro de valores independientes y auxiliares (VIA) recogen las entradas, salidas y existencias por retenciones del impuesto sobre la renta de las personas físicas, de la cuota obrera de la seguridad social, fianzas y otras de naturaleza análoga.

Las operaciones de VIA se recogen en mandamientos de ingresos y pagos con sus correspondientes justificantes que se han unido a las cuentas generales, cuyas cuantías coinciden con los asientos del libro correspondiente, y la diferencia es la existencia al final del ejercicio, según se recoge en el acta de arqueo del 31 de diciembre de 1998.

Esta existencia, cifrada en *9.052.962 pts.* está constituida por valores propiamente dichos, todo ello de conformidad con el resumen del remanente líquido de tesorería.

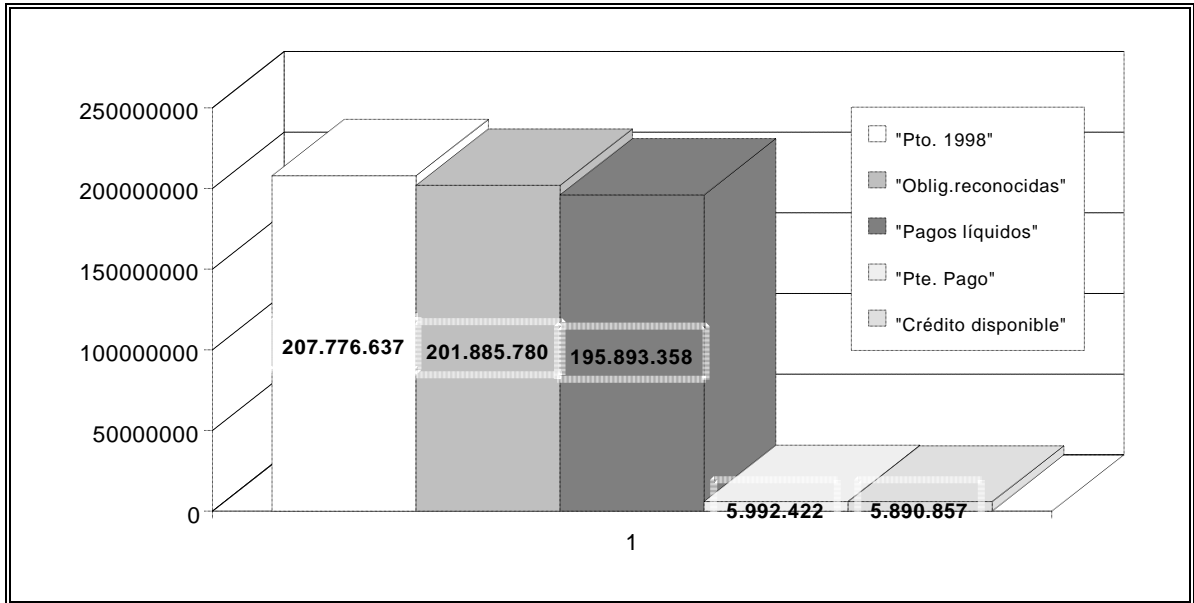
### III.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

La previsión definitiva del presupuesto de gastos para el año 1998 ascendió a DOSCIENTOS SIETE MILLONES SETECIENTAS SETENTA Y SEIS MIL SEISCIENTAS TREINTA Y SIETE PESETAS (207.776.637 pts.).

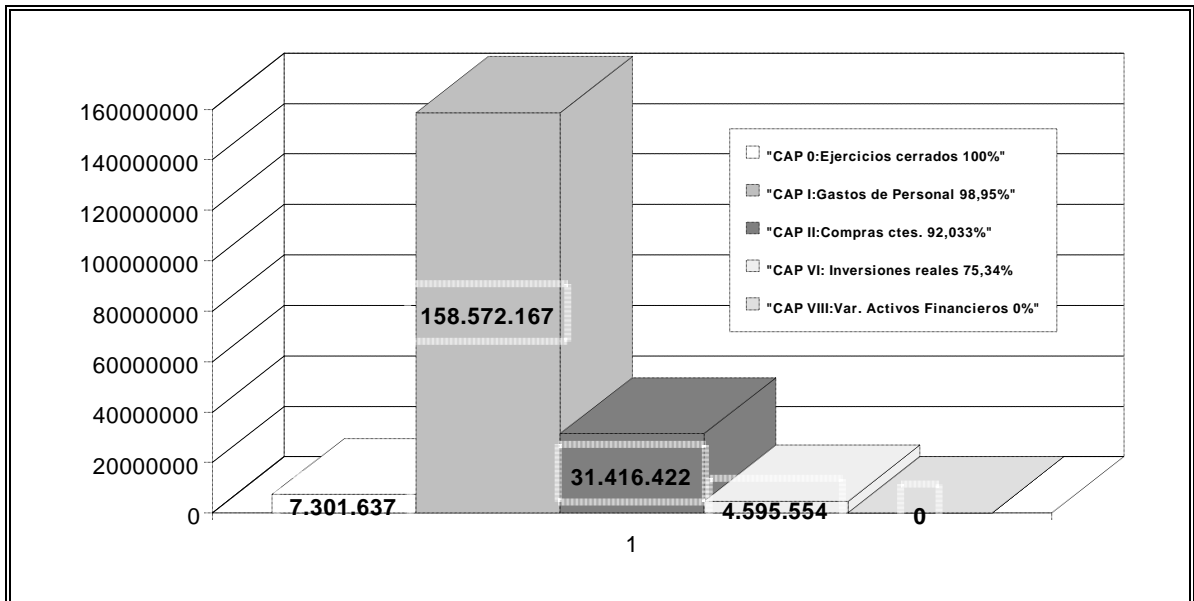
Las obligaciones reconocidas a 31 de diciembre de 1998 ascendieron a DOSCIENTOS UN MILLONES OCHOCIENTAS OCHENTA Y CINCO MIL SETECIENTAS OCHENTA PESETAS (201.885.780 pts.), es decir, el 97,06% de la previsión definitiva. Los pagos líquidos a 31 de diciembre de 1998 ascendieron a CIENTO NOVENTA Y CINCO MILLONES OCHOCIENTAS NOVENTA Y TRES MIL TRESCIENTAS CINCUENTA Y OCHO PESETAS (195.893.358 pts.) por lo que queda pendiente de pago la cantidad de CINCO MILLONES NOVECIENTAS NOVENTA Y DOS MIL CUATROCIENTAS VEINTIDÓS PESETAS (5.992.422 pts.) que pasarán a engrosar las resultas ejercicios cerrados del año 1999.

El crédito disponible, a 31 de diciembre de 1998, ascendió a CINCO MILLONES OCHOCIENTAS NOVENTA MIL OCHOCIENTAS CINCUENTA Y SIETE PESETAS (5.890.857 pts.).

## PRESUPUESTO DEFINITIVO DE GASTOS 1998



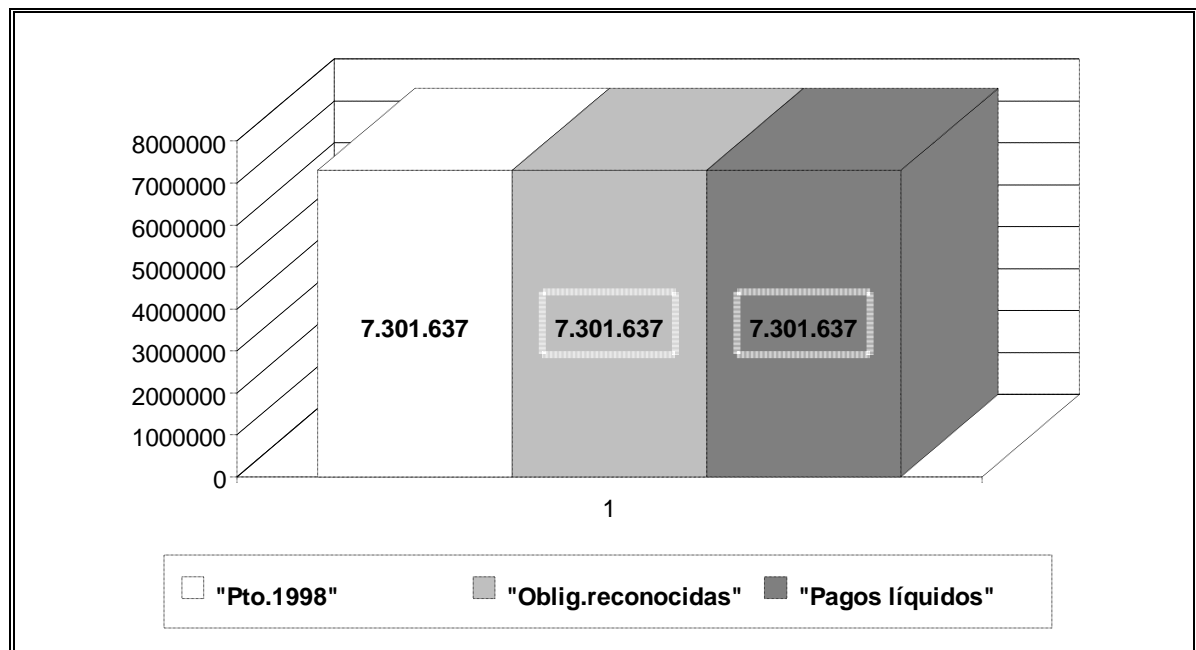
## OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN CADA CAPÍTULO



## LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS POR CAPÍTULOS

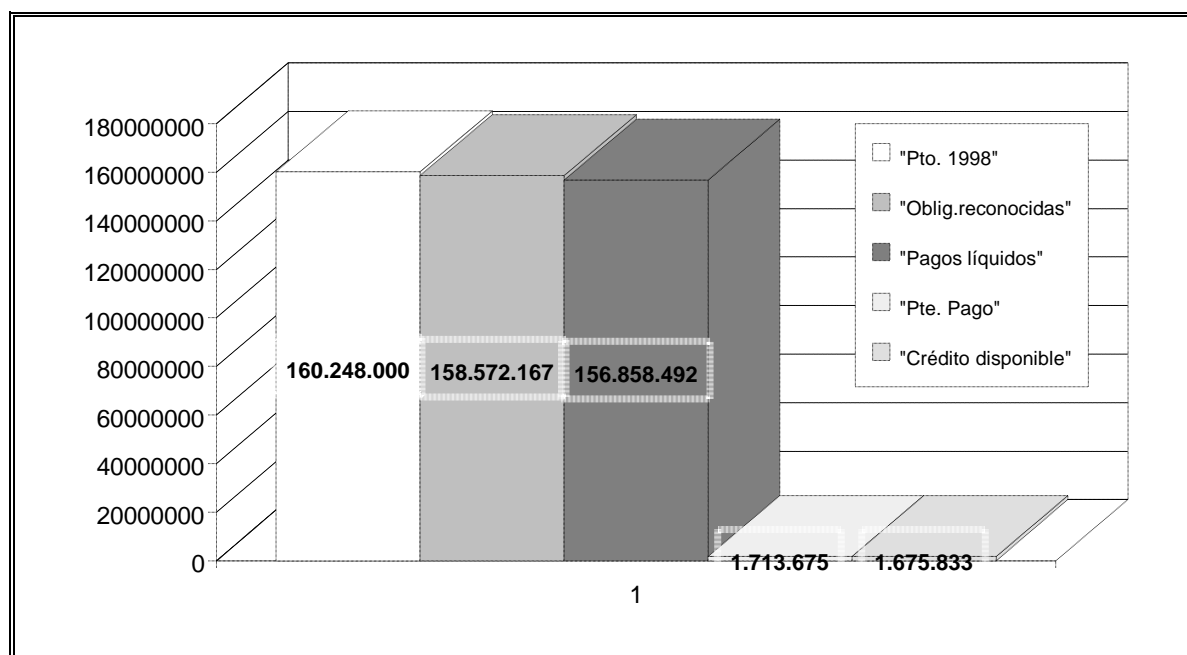
### *CAPÍTULO 0 "Resultas de Ejercicios Cerrados"*

Las resultas de gastos del ejercicio 1997 ascendían a SIETE MILLONES TRESCIENTAS UNA MIL SEISCIENTAS TREINTA Y SIETE PESETAS (7.301.637 pts.); tanto las obligaciones reconocidas como los pagos líquidos fueron de 7.301.637 pts., lo que supone el 100% de las mismas.



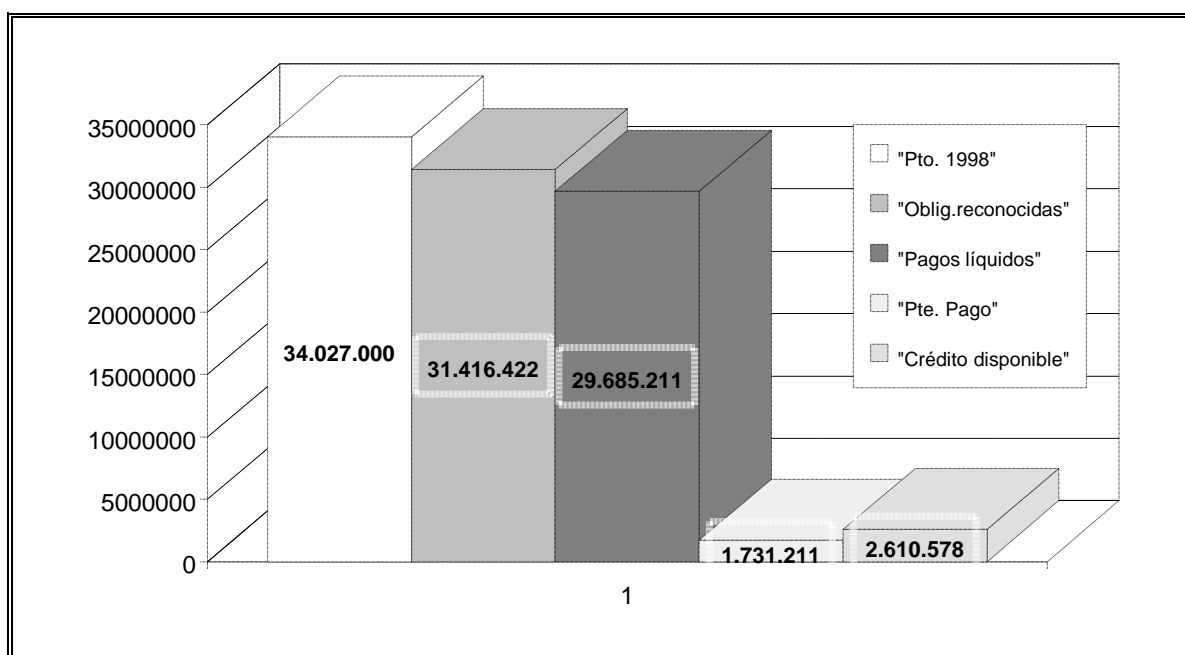
### CAPÍTULO I "Gastos de Personal"

El presupuesto definitivo ascendió a 160.248.000 pts; las obligaciones reconocidas ascendieron a CIENTO CINCUENTA Y OCHO MILLONES QUINIENTAS SETENTA Y DOS MIL CIENTO SESENTA Y SIETE PESETAS (158.572.167 pts.), que supone un grado de cumplimiento del 98,95%% del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 156.858.492 pts., por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 1.713.675 pts. que pasarán a resultados de ejercicios cerrados del año 1999; el crédito disponible en el capítulo I ascendió a 1.675.833 pts.



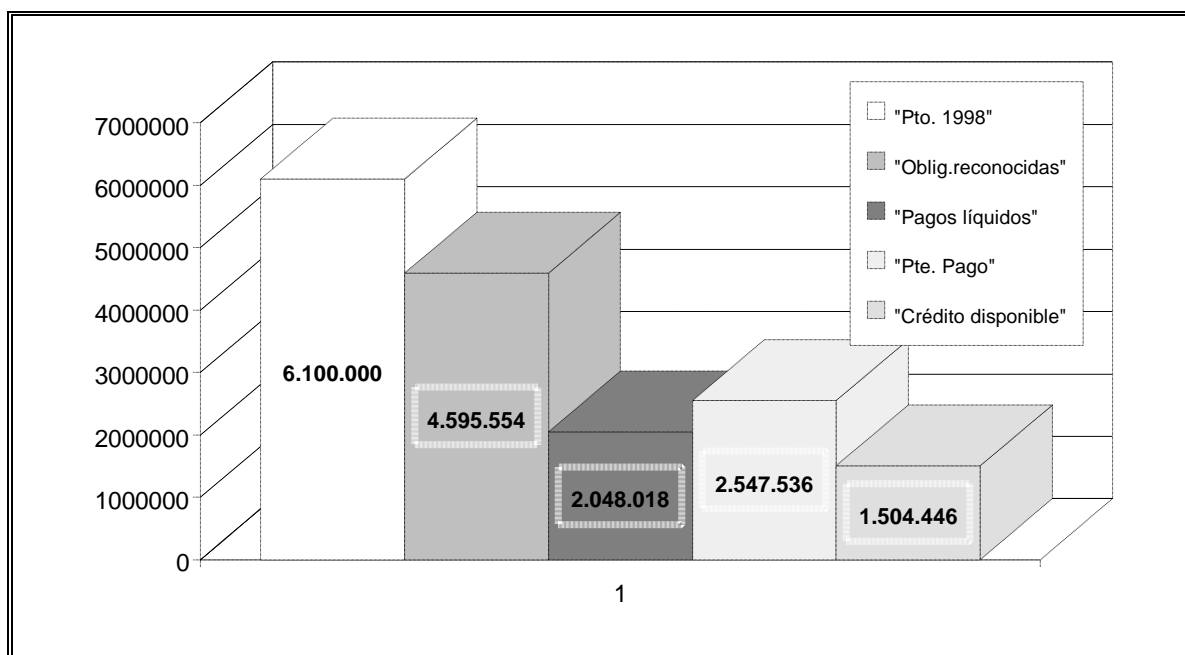
## CAPÍTULO II "Gastos en Bienes Corrientes y Servicios"

El presupuesto definitivo ascendió a 34.027.000 pts; las obligaciones reconocidas ascendieron a TREINTA Y UN MILLONES CUATROCIENTAS DIECISÉIS MIL CUATROCIENTAS VEINTIDÓS PESETAS (31.416.422 pts.), que supone un grado de cumplimiento del 92,33% del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 29.685.211 pts., por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 1.731.211 pts. que pasarán a resultados de ejercicios cerrados del año 1999; el crédito disponible en el capítulo II ascendió a 2.610.578 pts.



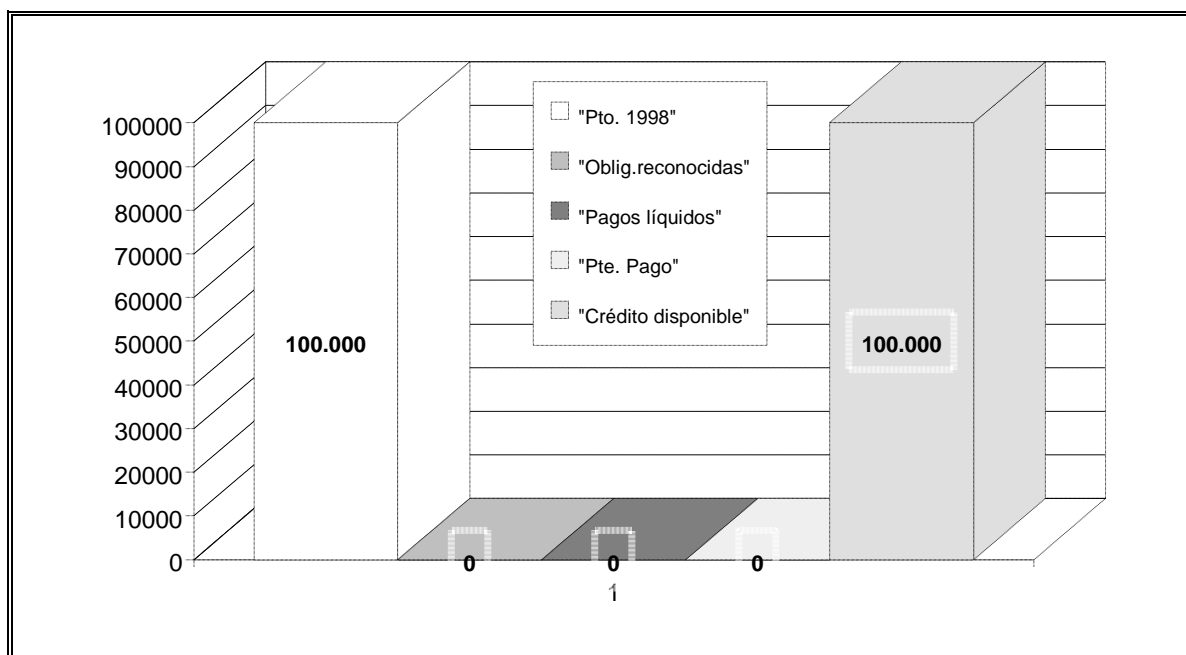
## CAPÍTULO VI "Inversiones reales"

El presupuesto definitivo ascendió a SEIS MILLONES CIEN MIL PESETAS (6.100.000 pts); las obligaciones reconocidas ascendieron a CUATRO MILLONES QUINIENTAS NOVENTA Y CINCO MIL QUINIENTAS CINCUENTA Y CUATRO PESETAS (4.595.554 pts.), que supone un grado de cumplimiento del 75,34% del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 2.048.018 pts., por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 2.547.536 pts. que pasarán a resultas de ejercicios cerrados del año 1999; el crédito disponible en el capítulo VI ascendió a 1.504.446 pts.



### CAPÍTULO VIII "Activos financieros"

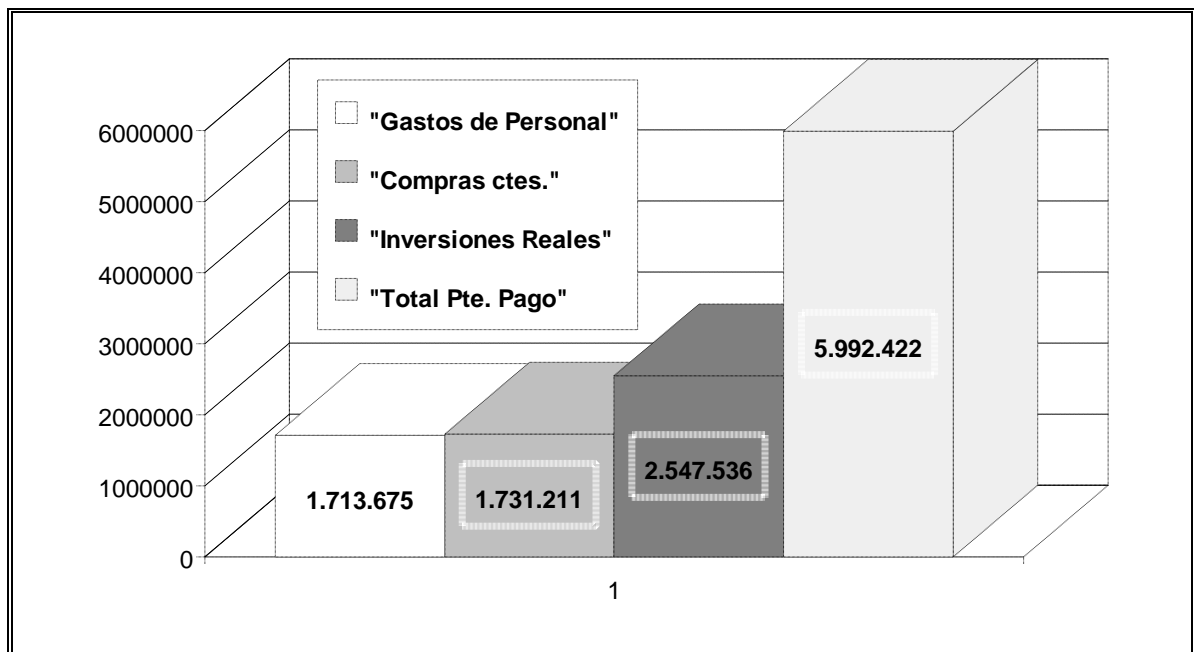
El presupuesto definitivo ascendió a 100.000 pts.; no hubo ni obligaciones reconocidas ni pagos líquidos por lo que el crédito disponible en el capítulo VIII ascendió a 100.000 pts.



## PENDIENTE DE PAGO PRESUPUESTO ORDINARIO A 31/12/98

El total pendiente de pago, del presupuesto ordinario, a 31 de diciembre de 1998, asciende a CINCO MILLONES NOVECIENTAS NOVENTA Y DOS MIL CUATROCIENTAS VEINTIDÓS PESETAS (5.992.422 pts.), de las que 1.713.675 pts. corresponden al capítulo I "Gastos de Personal", 1.731.211 pts. al capítulo II "Gastos en bienes corrientes y servicios" y 2.547.536 pts. al capítulo VI "Inversiones reales".

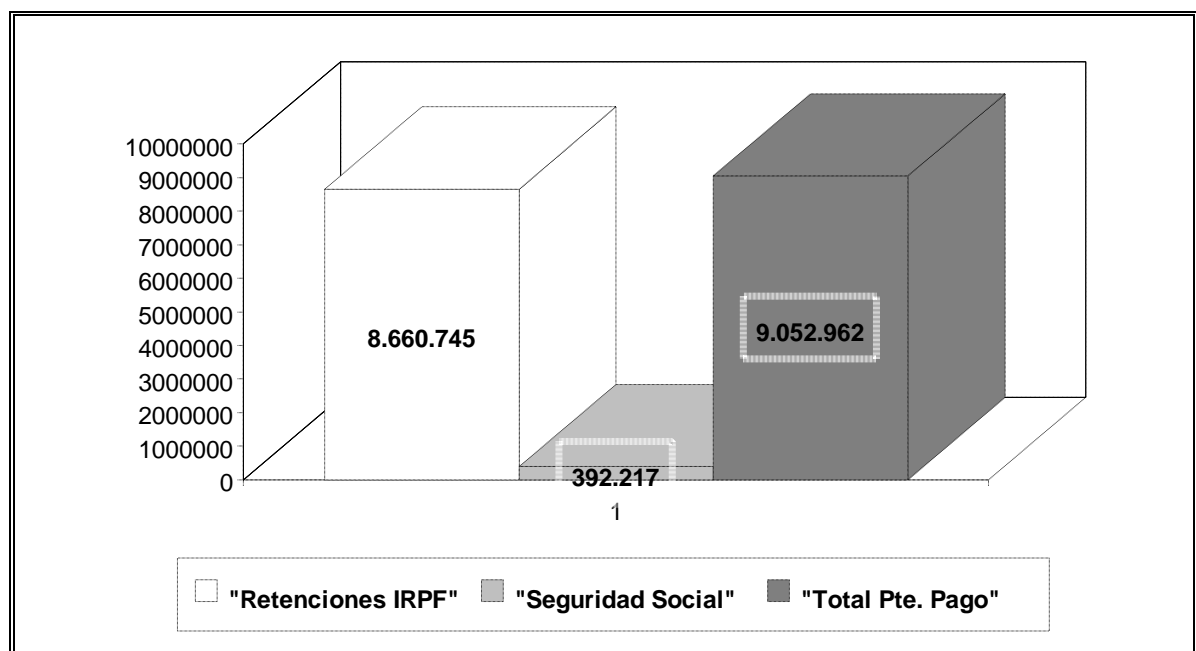
### PENDIENTE PAGO POR CAPÍTULO



## PENDIENTE DE PAGO VALORES INDEPENDIENTES Y AUXILIARES A 31/12/98

El total pendiente de pago de valores independientes y auxiliares, a 31 de diciembre de 1998, según Acta de Arqueo, asciende a NUEVE MILLONES CINCUENTA Y DOS MIL NOVECIENTAS SESENTA Y DOS PESETAS (9.052.962 pts.), de las que 8.660.745 corresponden a retenciones de I.R.P.F. del 4º trimestre de 1998 y 392.217 a cuota obrera retenida en nómina diciembre y extra.

### PENDIENTE DE PAGO EN VALORES



## II.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

El presupuesto de ingresos está integrado por:

A.- Ingresos presupuestarios.

B.- Ingresos de valores independientes y auxiliares.

### A.- INGRESOS PRESUPUESTARIOS:

La recaudación líquida de los ingresos presupuestarios para el año 1.998 ascendió a DOSCIENTOS SIETE MILLONES DOSCIENTAS OCHENTA Y SIETE MIL TRESCIENTAS VEINTIOCHO PESETAS (207.287.328 pts.), 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: tasas y otros ingresos, transferencias corrientes, ingresos patrimoniales y variación de activos financieros .

*A1. Cap.III Tasas y Otros Ingresos:* a lo largo del ejercicio económico de 1998 la recaudación líquida por tasas y otros ingresos ascendió a QUINIENTAS CINCUENTA Y UNA MIL QUINIENTAS CUARENTA Y TRES PESETAS (551.543 pts.).

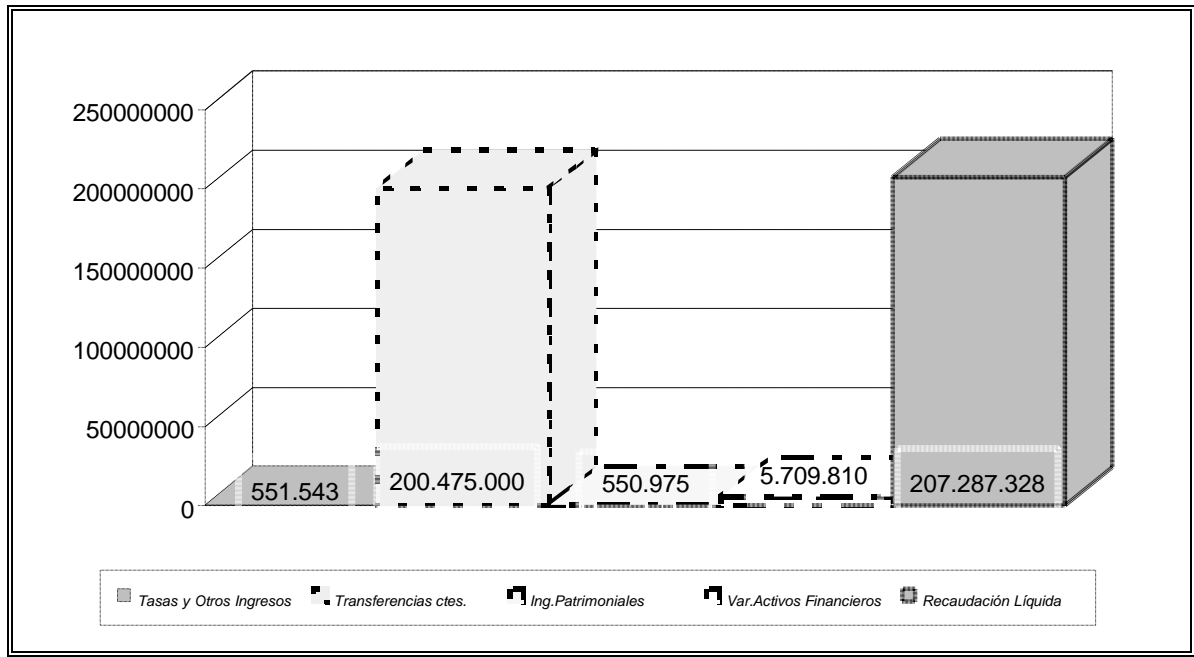
*A2. Cap.IV Transferencias corrientes:* a lo largo del ejercicio económico de 1998 la recaudación líquida por transferencias

corrientes, realizadas por las Cortes de Castilla y León, ascendió a DOSCIENTOS MILLONES CUATROCIENTAS SETENTA Y CINCO MIL PESETAS (200.475.000 pts.).

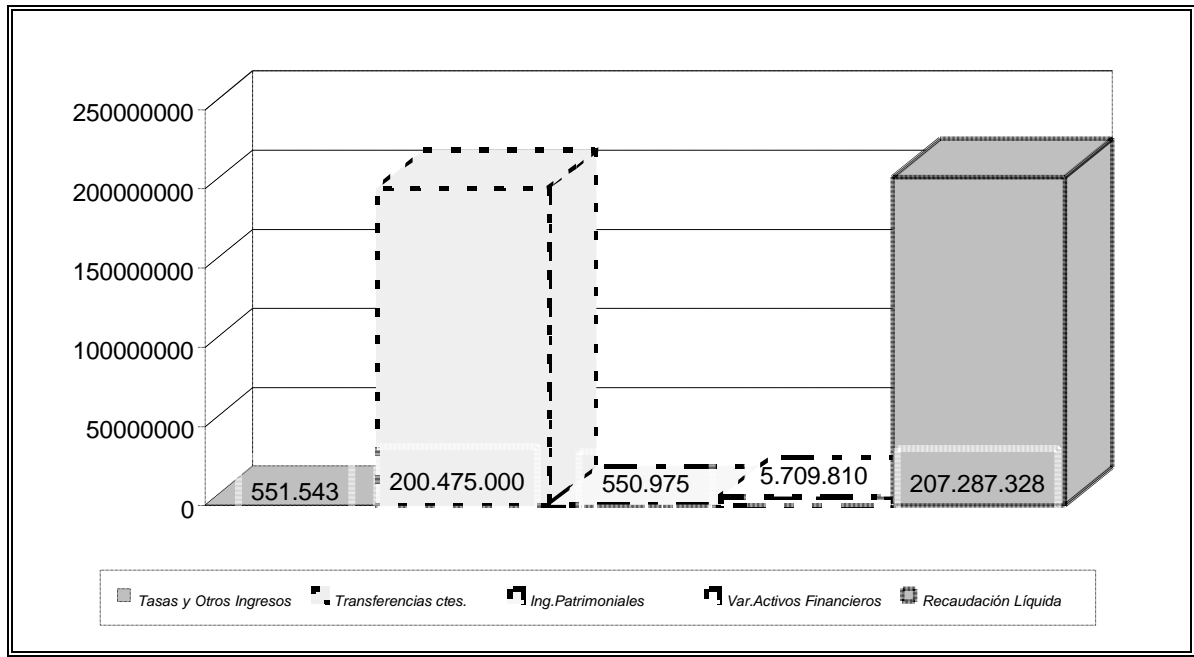
*A3. Cap.V Ingresos Patrimoniales:* los ingresos patrimoniales provienen de intereses bancarios y ascendieron a QUINIENTAS CINCUENTA MIL NOVECIENTAS SETENTA Y CINCO PESETAS (550.975 pts.).

*A4. Cap.VIII Activos Financieros:* la recaudación líquida en este capítulo ascendió a CINCO MILLONES SETECIENTAS NUEVE MIL OCHOCIENTAS DIEZ PESETAS (5.709.810 pta.), que coincide con los anticipos pendientes de devolución a fecha 31/12/1997.

## DERECHOS LIQUIDADOS PRESUPUESTO INGRESOS 1998



## RECAUDACIÓN LÍQUIDA PRESUPUESTO INGRESOS 1998



## B.- INGRESOS DE VALORES INDEPENDIENTES Y AUXILIARES:

Los ingresos totales ascendieron a CUARENTA Y DOS MILLONES QUINIENTAS SETENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTAS CINCUENTA PESETAS (42.576.460 pts.). Dentro de este apartado se incluyen: las devoluciones de anticipos, las retenciones del IRPF, la cuota obrera de la Seguridad Social, las cuotas a Muface, las cuotas a Mugeju, las cuotas por derechos pasivos y los movimientos internos de Tesorería.

*B1. Devoluciones de Anticipos:* a lo largo del año 1998 se ingresó por este concepto la cantidad de DOS MILLONES TRESCIENTAS CINCUENTA Y SEIS MIL QUINIENTAS QUINCE PESETAS (2.356.515 pts.); se pagaron anticipos por importe de SIETE MILLONES CUATROCIENTAS SETENTA Y DOS MIL TRESCIENTAS VEINTIOCHO PESETAS (7.472.328 pts.) por lo que

el saldo de deudores por este concepto a 31/12/1998 es de CINCO MILLONES CIENTO QUINCE MIL OCHOCIENTAS TRECE PESETAS (5.115.813 pts.), este saldo pasará a los conceptos 310050 "deudores n presupuestarios de anticipos" del año 1999 con un saldo deudor de 2.303.271 pts. y al concepto 310051 "deudores no resupuestarios de anticipos vivienda" del año 1999 con un saldo de 2.812.542 pts.

*B2. Retenciones I.R.P.F.:* a lo largo del año 1998 se retuvo en el concepto Impuesto Rendimiento Personas Físicas la cantidad de TREINTA MILLONES CIENTO CINCUENTA Y CINCO MIL TRESCIENTAS VEINTINUEVE PESETAS (30.155.329 pts.), ingresando a la Agencia Tributaria la cantidad de VEINTIÚN MILLONES CUATROCIENTAS NOVENTA Y CUATRO MIL QUINIENTAS OCHENTA Y CUATRO PESETAS (21.494.584 pts) por lo que pasará al concepto "Acreedores: Retención del Trabajo Personal" del año 1999 la cantidad de OCHO MILLONES SEISCIENTAS SESENTA MIL SETECIENTAS CUARENTA Y CINCO PESETAS (8.660.745 pts.).

*B3. Seguridad Social:* en concepto de cuota obrera retenida en nóminas año 1998 se retuvo la cantidad de CUATRO MILLONES SETECIENTAS CINCO MIL NOVECIENTAS OCHENTA Y DOS PESETAS (4.705.982 pts.), se ingresó en la Tesorería de la Seguridad Social la cantidad de CUATRO MILLONES TRESCIENTAS TRECE MIL SETECIENTAS SESENTA Y CINCO PESETAS (4.313.765 pts.) por lo que pasará al concepto 320030 "Acreedores: cuota del Trabajador a la S.S." del año 1999 la cantidad de TRESCIENTAS NOVENTA Y DOS MIL DOSCIENTAS DIECISIETE PESETAS (392.217 pts.).

*B4. Muface:* por cuotas retenidas en nóminas a mutualistas de Muface se retuvo durante el año 1998 la cantidad de CIENTO

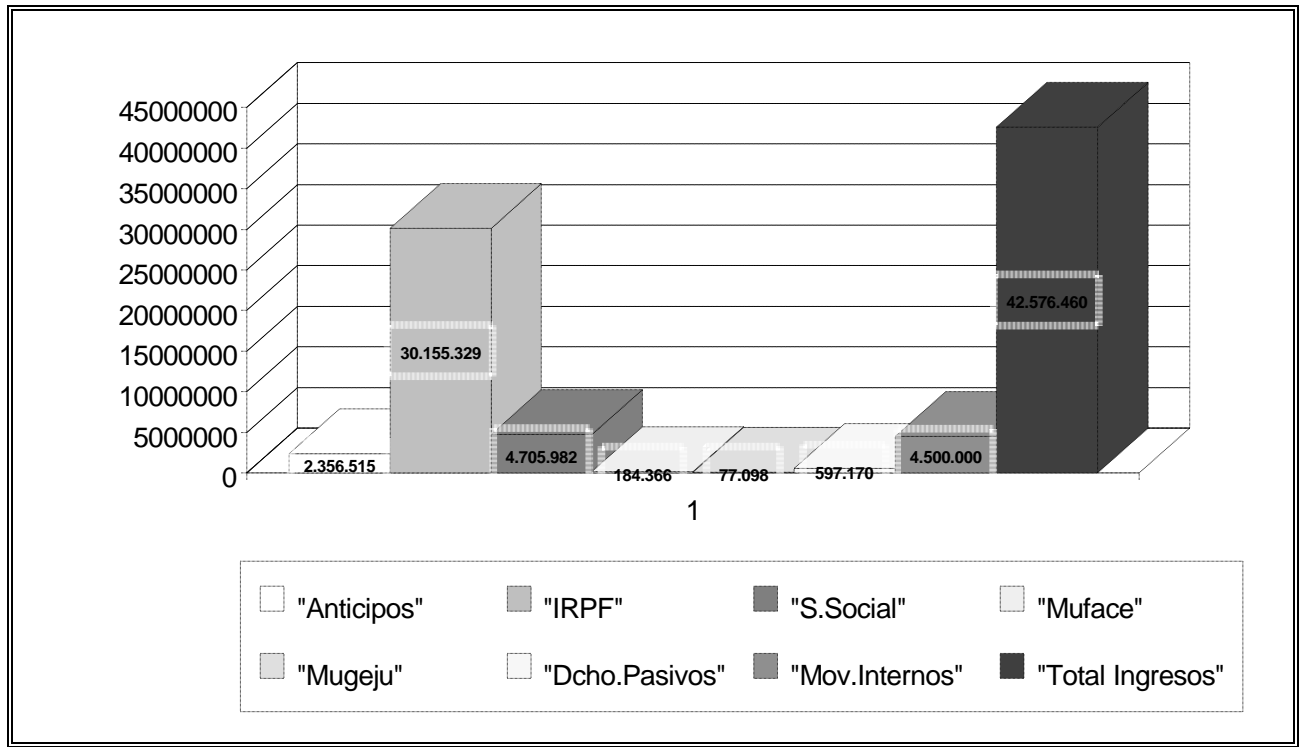
OCHENTA Y CUATRO MIL TRESCIENTAS SESENTA Y SEIS PESETAS (184.366 pts.), ingresándose el total en Muface.

*B.5. Mugeju:* por cuotas retenidas en nóminas a mutualista de Mugeju se retuvo durante el año 1998 la cantidad de SETENTA Y SIETE MIL NOVENTA Y OCHO PESETAS (77.098 pts.), ingresándose el total en Mugeju.

*B.6. Cuotas por Derechos Pasivos:* por cuotas retenidas en nóminas de mutualistas Muface y Mugeju se retuvo durante el año 1998 la cantidad de QUINIENTAS NOVENTA Y SIETE MIL CIENTO SETENTA PESETAS (597.170 pts.), ingresándose el total en la Delegación de Hacienda de León.

*B.7. Movimientos Internos de Tesorería:* por traspaso de fondos de Caja España a Caja Corporación se alcanzó la cantidad de CUATRO MILLONES Y MEDIO DE PESETAS (4.500.000 pts.).

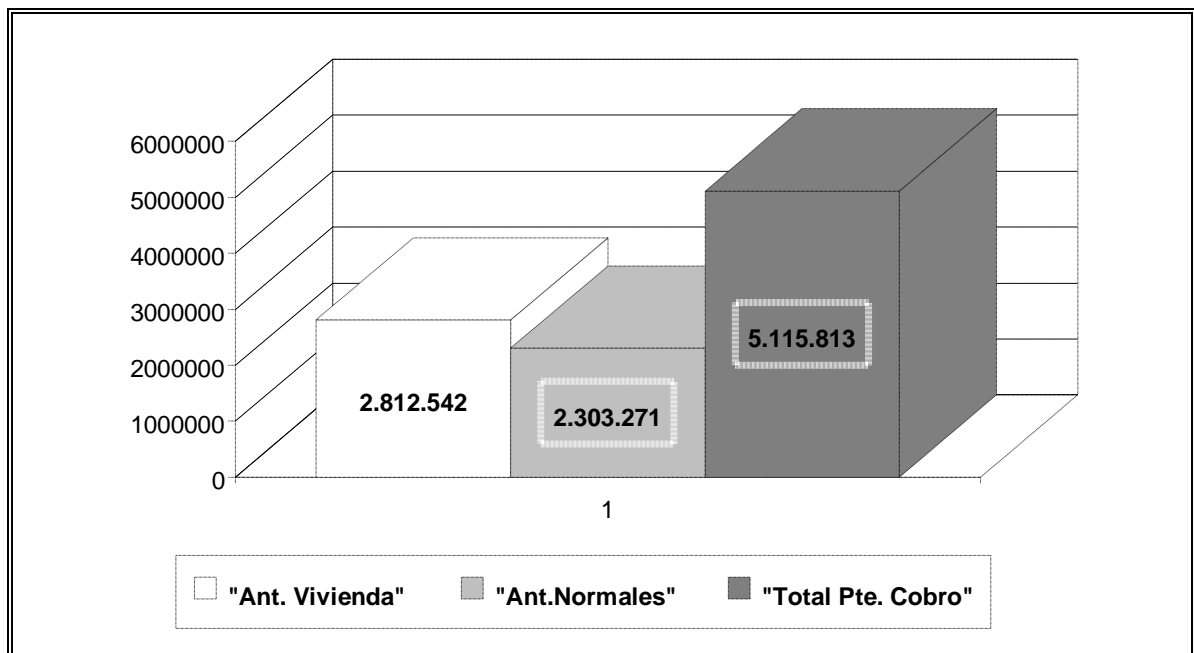
## INGRESOS EN VALORES INDEPENDIENTES Y AUXILIARES



## PENDIENTE DE COBRO

Lo pendiente de cobro a 31 de diciembre de 1998 ascendió a CINCO MILLONES CIENTO QUINCE MIL OCHOCIENTAS TRECE PESETAS (5.115.813 pts.), correspondiendo a anticipos de vivienda pendientes de devolución por un importe de 2.812.542 y a anticipos pendientes de devolución por un importe de 2.303.271 pts.

### PENDIENTE DE COBRO A 31/12/1998



## ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 1998

<u>CAP</u>	<u>CAPITULOS DE INGRESOS</u>	<u>PREVISIÓN INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PREVISIÓN DEFINITIVA</u>	<u>DERECHOS LIQUIDADOS</u>	<u>RECAUDACIÓN LÍQUIDA</u>	<u>PENDIENTE DE COBRO</u>	<u>ESTADO DE EJECUCIÓN</u>
3	TASAS Y OTROS INGRESOS				551543	551543		551543
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	200475000	0	200475000	200475000	200475000		0
5	INGRESOS PATRIMONIALES			0	550975	550975		550975
8	ACTIVOS FINANCIEROS	5709810	0	5709810	5709810	5709810	0	0
	<b>TOTAL INGRESOS:</b>	<b>206.184.810</b>	<b>0</b>	<b>206.184.810</b>	<b>207.287.328</b>	<b>207.287.328</b>	<b>0</b>	<b>1.102.518</b>
<u>CAP</u>	<u>CAPITULO DE GASTOS</u>	<u>PREVISIÓN INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PREVISIÓN DEFINITIVA</u>	<u>OBLIGACIONES RECONOCIDAS</u>	<u>PAGOS LÍQUIDOS</u>	<u>PENDIENTE DE PAGO</u>	<u>ESTADO DE EJECUCIÓN</u>
1	GASTOS PERSONAL	154250000	5998000	160248000	158572167	156858492	1713675	1675833
2	COMPRAS CORRIENTES	40025000	-5998000	34027000	31416422	29685211	1731211	2610578
6	INVERSIONES REALES	6100000	0	6100000	4595554	2048018	2547536	1504446
8	ACTIVOS FINANCIEROS	100000	0	100000	0	0	0	100000
	<b>TOTAL GASTOS:</b>	<b>200.475.000</b>	<b>0</b>	<b>200.475.000</b>	<b>194.584.143</b>	<b>188.591.721</b>	<b>5.992.422</b>	<b>5.890.857</b>
	<u>SITUACION ECONÓMICA</u>	<u>PREVISIÓN INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PREVISIÓN DEFINITIVA</u>	<u>FINAL</u>	<u>MOVIMIENTO DE FONDOS</u>	<u>DEUDORES ACREEDORES</u>	<u>ESTADO DE EJECUCIÓN</u>
	INGRESOS	206184810	0	206184810	207287328	207287328	0	1102518
	GASTOS	200475000	0	200475000	194584143	188591721	5992422	5890857
	<b>DIFERENCIA</b>	<b>5.709.810</b>	<b>0</b>	<b>5.709.810</b>	<b>12.703.185</b>	<b>18.695.607</b>	<b>-5.992.422</b>	<b>6.993.375</b>

## ESTADO DE EJECUCION PRESUPUESTOS CERRADOS AÑO 1998

<u>CAP</u>	<u>ART.</u>	<u>DESCRIPCION</u>	<u>SALDO INICIAL A 1 DE ENERO</u>	<u>RECTIFICACIONE S</u>	<u>TOTALES</u>	<u>PAGOS ORDENADOS</u>	<u>OBLIGACIONES PENDIENTES DE ORDENAR</u>
1		GASTOS DE PERSONAL					
	17	CUOTAS Y PRESTACIONES	1843642	0	1843642	1843642	
	18	OTROS GASTOS	9800		9800	9800	
		<b>TOTAL CAPITULO I:</b>	<b>1.853.442</b>		<b>1.853.442</b>	<b>1.853.442</b>	
2		GASTOS EN BIENES CTES. Y SERVICIOS					
	21	REPARACION Y CONSERV.EDIFICIOS	473175	0	473175	473175	
	22	MATERIAL DE OFICINA Y SUMINIS.	3441593	0	3441593	3441593	
	23	COMUNICACIONES, TRANS. Y OTROS	20409	0	20409	20409	
	24	GASTOS DIVERSOS	10107	0	10107	10107	
	26	INDEMNIZACIONES	277892	0	277892	277892	
		<b>TOTAL CAPITULO II:</b>	<b>4.223.186</b>		<b>4.223.186</b>	<b>4.223.186</b>	
6		INVERSIONES REALES					
	62	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUC.	1225009	0	1225009	1225009	
		<b>TOTAL CAPITULO VI:</b>	<b>1.225.009</b>		<b>1.225.009</b>	<b>1.225.009</b>	
		<b>TOTAL EJERCICIO :</b>	<b>7.301.637</b>	<b>0</b>	<b>7.301.637</b>	<b>7.301.637</b>	

## **ACTA DE ARQUEO DESDE 01/01/1998 A 31/12/1998**

Existencia en Caja a 31/12/1997 ..... ----- 30.703.808

### **INGRESOS:**

De Presupuesto ..... 207.287.328

Por operaciones no presup..... 38.076.640

Por reintegro de pagos ..... 199.444

De recursos de otros Entes ..... 0

Por Movimientos int.Tesorería..... 4.500.000

TOTAL INGRESOS: ..... --- 250.063.232

SUMAS EXISTENCIAS + INGRESOS ..... --- 280.767.040

### **PAGOS:**

De Presupuesto ..... 196.092.802

Por operaciones no presup..... 57.541.482

Por devolución de ingresos .....

De recursos de otros Entes ..... 0

Por movimientos internos ..... 4.500.000

TOTAL PAGOS ..... --- 258.134.284

*EXISTENCIA CAJA A FIN DE EJERCICIO.. ----- 22.632.756*

**IV. ESTADO EJECUCIÓN POR CAPÍTULOS**  
**CAPITULO 0:"RESULTAS EJERCICIOS CERRADOS"**

<i>CAP.0</i>	<i>RESULTAS EJERCICIOS CERRADOS</i>	<i>PTO INICIAL</i>	<i>MODIFICACIONES</i>	<i>PTO DEFINITIVO</i>	<i>OBLIG.REC ONOCIDAS</i>	<i>PAGOS LIQUIDOS</i>	<i>PENDIENTE PAGO</i>	<i>CREDITO DISPONIBLE</i>	<i>% CREDITO</i>	<i>% EJECUCION</i>
ART.0	Resultas ejercicio 97	7301637		7301637	7301637	0	7301637		0,00%	100,00%
	<b>TOTAL CAPITULO 0</b>	<b>7301637</b>		<b>7301637</b>	<b>7301637</b>	<b>0</b>	<b>7301637</b>		<b>0,00%</b>	<b>100,00%</b>

## CAPÍTULO I:"GASTOS DE PERSONAL"

CAP.I	GASTOS DE PERSONAL	PTO INICIAL	MODIFICACIONES	PTO DEFINITIVO	OBLIG.REC ONOCIDAS	PAGOS LIQUIDOS	PENDIENTE PAGO	CREDITO DISPONIBLE	% CREDITO	% EJECUCION
ART.10	ALTOS CARGOS	16200000	326000	16526000	16525582	0	16525582	418	0,00%	100,00%
100	Retribuciones básicas	5400000	0	5400000	5344558		5344558	55442	1,03%	98,97%
101	Otras Remuneraciones	10800000	326000	11126000	11181024		11181024	-55024	-0,49%	100,49%
ART.11	PERSONAL EVENTUAL	84300000	6023000	90323000	90322211	0	90322211	789	0,00%	100,00%
110	Retribuciones básicas	40000000	995000	40995000	40994519		40994519	481	0,00%	100,00%
111	Otras Remuneraciones	44300000	5028000	49328000	49327692		49327692	308	0,00%	100,00%
ART.12	FUNCIONARIOS	25300000	899000	26199000	26198741	0	26198741	259	0,00%	100,00%
120	Retribuciones básicas	12300000	151000	12451000	12450893		12450893	107	0,00%	100,00%
121	Otras Remuneraciones	13000000	748000	13748000	13747848		13747848	152	0,00%	100,00%
ART.16	INCENTIVOS	100000		100000	0	0	0	100000	100,00%	0,00%
161	Gratificaciones	100000		100000			0	100000	100,00%	0,00%
ART.17	CUOTAS Y PRESTACIONES	25850000	-1250000	24600000	22387712	1713675	24101387	498613	2,03%	97,97%
171	Seguridad Social	24550000	-800000	23750000	21578708	1713675	23292383	457617	1,93%	98,07%
172	Otras Cuotas	1300000	-450000	850000	809004	0	809004	40996	4,82%	95,18%
ART.18	OTROS GASTOS	2500000		2500000	1424246	0	1424246	1075754	43,03%	56,97%
180	Formación del Personal	1450000		1450000	190000		190000	1260000	86,90%	13,10%
189	Otros Gastos Sociales	1050000		1050000	1234246	0	1234246	-184246	-17,55%	117,55%
	<b>TOTAL CAPITULO I</b>	<b>154250000</b>	<b>5998000</b>	<b>160248000</b>	<b>156858492</b>	<b>1713675</b>	<b>158572167</b>	<b>1675833</b>	<b>1,05%</b>	<b>98,95%</b>

## CAPITULO II:"GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS"

CAP.II	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	PTO INICIAL	MODIFICACIONES	PTO DEFINITIVO	OBLIG.REC ONOCIDAS	PAGOS LIQUIDOS	PENDIENTE PAGO	CREDITO DISPONIBLE	% CREDITO	% EJECUCION
ART.21	REPARACION Y CONSERVACION EDIFICIOS	4925000	-550000	4375000	3590203	125921	3716124	658876	15,06%	84,94%
212	Edificios y otras construcciones	1000000	0	1000000	736739	0	736739	263261	26,33%	73,67%
213	Maquinaria, Instalaciones y Utillaje	400000		400000	622884	36949	659833	-259833	-64,96%	164,96%
214	Elementos de transporte	650000	-400000	250000	110124		110124	139876	55,95%	44,05%
215	Mobiliario y Enseres	75000	0	75000			0	75000	100,00%	0,00%
216	Equipos para Procesos de Información	2800000	-150000	2650000	2120456	88972	2209428	440572	16,63%	83,37%
ART.22	MATERIAL DE OFICINA Y SUMINISTROS	12000000	-3200000	8800000	6310113	1233323	7543436	1256564	14,28%	85,72%
220	<b>Material de oficina</b>	7950000	-2400000	5550000	4045462	1040815	5086277	463723	8,36%	91,64%
p01	Ordinario no inventariable	2700000	-1200000	1500000	962935	370420	1333355	166645	11,11%	88,89%
p02	Prensa, revistas y publicaciones periódicas	1900000		1900000	1797535	25224	1822759	77241	4,07%	95,93%
p03	Libros y otras publicaciones	2500000	-800000	1700000	1274090	586028	1860118	-160118	-9,42%	109,42%
p04	Gastos material equipos informáticos	850000	-400000	450000	10902	59143	70045	379955	84,43%	15,57%
221	Energía eléctrica	1200000	-200000	1000000	724038	0	724038	275962	27,60%	72,40%
222	Agua, gas y calefacción	550000	0	550000	331520	94750	426270	123730	22,50%	77,50%
223	Combustibles y otros para vehículos	1200000	-300000	900000	758439	12760	771199	128801	14,31%	85,69%
224	Vestuario	300000		300000	215395	84998	300393	-393	-0,13%	100,13%
229	Otros suministros	800000	-300000	500000	235259	0	235259	264741	52,95%	47,05%

## CAPITULO II:"GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS"

<i>CAP.II</i>	<i>GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</i>	<i>PTO INICIAL</i>	<i>MODIFICACIONES</i>	<i>PTO DEFINITIVO</i>	<i>OBLIG.REC ONOCIDAS</i>	<i>PAGOS LIQUIDOS</i>	<i>PENDIENTE PAGO</i>	<i>CREDITO DISPONIBLE</i>	<i>% CREDITO</i>	<i>% EJECUCION</i>
ART.23	COMUNICACIONES, TRANSPORTES Y OTROS	6300000	-600000	5700000	5170925	0	5170925	529075	9,28%	90,72%
230	Servicios Telefónicos	5000000	-600000	4400000	4062741	0	4062741	337259	7,66%	92,34%
231	Servicios postales y telegráficos	900000		900000	864063	0	864063	35937	3,99%	96,01%
234	Otros servicios de transporte	100000		100000	88414	0	88414	11586	11,59%	88,41%
235	Primas de Seguros	300000		300000	155707	0	155707	144293	48,10%	51,90%
ART.24	GASTOS DIVERSOS	3300000	-1000000	2300000	3251852	333902	3585754	-1285754	-55,90%	155,90%
242	Publicidad y Promoción	1500000	-1000000	500000	268540		268540	231460	46,29%	53,71%
249	Otros Gastos	1800000		1800000	2983312	333902	3317214	-1517214	-84,29%	184,29%
ART.25	TRABAJOS REALIZADOS POR EMPRESAS	2500000	0	2500000	2499996	0	2499996	4	0,00%	100,00%
250	Limpieza	2500000		2500000	2499996		2499996	4	0,00%	100,00%
ART.26	INDEMNIZACIONES	11000000	-648000	10352000	8862122	38065	8900187	1451813	14,02%	85,98%
260	Dietas	8500000	-648000	7852000	6108334	38065	6146399	1705601	21,72%	78,28%
261	Locomoción	2500000	0	2500000	2753788	0	2753788	-253788	-10,15%	110,15%
	<b>TOTAL CAPITULO II</b>	<b>40025000</b>	<b>-5998000</b>	<b>34027000</b>	<b>29685211</b>	<b>1731211</b>	<b>31416422</b>	<b>2610578</b>	<b>7,67%</b>	<b>92,33%</b>

## CAPÍTULO VI: "INVERSIONES REALES"

<i>CAP. VI</i>	<i>INVERSIONES REALES</i>	<i>PTO INICIAL</i>	<i>MODIFICACIONES</i>	<i>PTO DEFINITIVO</i>	<i>OBLIG.REC ONOCIDAS</i>	<i>PAGOS LIQUIDOS</i>	<i>PENDIENTE PAGO</i>	<i>CREDITO DISPONIBLE</i>	<i>% CREDITO</i>	<i>% EJECUCION</i>
622	Edificios y otras construcciones	3000000	0	3000000	1120876	0	1120876	1879124	62,64%	37,36%
623	Maquinaria, instalaciones y utillaje	500000	0	500000		0	0	500000	100,00%	0,00%
625	Mobiliario y enseres	1500000	0	1500000	50787	352481	403268	1096732	73,12%	26,88%
626	Equipos Informáticos	1100000	0	1100000	876355	2195055	3071410	-1971410	-179,22%	279,22%
	<b>TOTAL CAPITULO VI</b>	<b>6100000</b>	<b>0</b>	<b>6100000</b>	<b>2048018</b>	<b>2547536</b>	<b>4595554</b>	<b>1504446</b>	<b>24,66%</b>	<b>75,34%</b>

## CAPÍTULO VIII:" ACTIVOS FINANCIEROS"

<i>CAP.VII I</i>	<i>ACTIVOS FINANCIEROS</i>	<i>PTO INICIAL</i>	<i>MODIFICACIONES</i>	<i>PTO DEFINITIVO</i>	<i>OBLIG.REC ONOCIDAS</i>	<i>PAGOS LIQUIDOS</i>	<i>PENDIENTE PAGO</i>	<i>CREDITO DISPONIBLE</i>	<i>% CREDITO</i>	<i>% EJECUCION</i>
ART.83	CONCESION DE PRETAMOS	100000	0	100000	0	0	0		100,00%	0,00%
839	Anticipos al Personal	100000	0	100000	0		0	100000	100,00%	0,00%
	<b>TOTAL CAPITULO VIII</b>	<b>100000</b>	<b>0</b>	<b>100000</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>100000</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00%</b>

## RESUMEN GENERAL

CAPITULO	NOMBRE	PTO INICIAL	MODIFICACIONES	PTO DEFINITIVO	OBLIG.REC ONOCIDAS	PAGOS LIQUIDOS	PENDIENTE PAGO	CREDITO DISPONIBLE	% CREDITO	% EJECUCION
	TOTAL CAPITULO 0	7301637		7301637	7301637	0	7301637		0,00%	100,00%
	TOTAL CAPITULO I	154250000	5998000	160248000	156858492	1713675	158572167	1675833	1,05%	98,95%
	TOTAL CAPITULO II	40025000	-5998000	34027000	29685211	1731211	31416422	2610578	7,67%	92,33%
	TOTAL CAPITULO VI	6100000	0	6100000	2048018	2547536	4595554	1504446	24,66%	75,34%
	TOTAL CAPITULO VIII	100000	0	100000	0		0	100000	100,00%	0,00%
	<b><u>TOTAL GASTOS</u></b>	<b><u>200475000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>200475000</u></b>	<b><u>188591721</u></b>	<b><u>5992422</u></b>	<b><u>194584143</u></b>	<b><u>5890857</u></b>	<b><u>2,94%</u></b>	<b><u>97,06%</u></b>