

CAPÍTULO II. ANEXO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE 1997

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 1997

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 1997.

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 1997.
- II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS.
- III. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.
- IV. ESTADO DE EJECUCIÓN POR CAPÍTULOOS.

I. INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO DEL PROCURADOR DEL COMÚN DE CASTILLA Y LEÓN DURANTE EL EJERCICIO 1997

1. PRESUPUESTO

El Presupuesto del Procurador del Común de Castilla y León para el ejercicio 1997 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 19 y 20 de diciembre de 1996, y publicado en BOCYL de fecha 31 de diciembre del mismo año, como Ley 9/1996, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Castilla y León para 1997.

El Presupuesto se presentó equilibrado, con igual dotación en ingresos que en gastos, cifrado en 196.229.000 pts.

2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

2.1. INGRESOS

2.1.1. PREVISIÓN INICIAL

Los ingresos presupuestados para el Ejercicio 1997 ascienden a 196.229.000 pts., a los que se incorporan los Resultados de Ingresos del ejercicio 1996 por importe de 27.370.046 pts. De la cantidad anterior la Existencia en Caja a 31 de diciembre de 1996 era de 18.913.220 pts.

y lo pendiente de cobro 8.456.826 pts., con lo que el Presupuesto refundido de Ingresos se eleva a 223.599.046 pts.

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

Cap.0- Resultas de ejercicios cerrados.....	27.370.046
Cap.IV.- Transferencias corrientes.....	196.129.000
Cap.VIII.- Activos financieros	<u>100.000</u>
<i>TOTAL INGRESOS:</i>	<i>223.599.046</i>

2.1.2. MODIFICACIONES

Durante el Ejercicio 1997 se han aprobado expedientes de modificación de créditos, con el objeto de ajustar diversas Partidas de Gastos y satisfacer las necesidades presupuestarias del Procurador del Común de Castilla y León.

En el Capítulo VIII "Variación de Activos Financieros", se ha producido un incremento de 5.226.792 pts., originado por el movimiento de los anticipos a personal, dada la naturaleza ampliable de la Partida 828, "Reintegro de Anticipos a Funcionarios", compensada por la Partida de Gastos 811, "Anticipos al Personal", que se incrementa en idéntica cantidad. El carácter de esta ampliación es únicamente instrumental y de tesorería.

El resumen neto de las modificaciones de Ingresos, por Capítulos, es el siguiente:

VIII.- Activos Financieros	<u>5.226.792</u>
TOTAL MODIFICACIONES.....	<u>5.226.792</u>

2.1.3. PREVISIÓN ACTUAL O DEFINITIVA

Los ingresos definitivos están constituidos por la suma de la Previsión Inicial y de las modificaciones antes expuestas, alcanzando la cantidad de 228.825.838 pts. recogidos en la Previsión Actual o Definitiva.

Resultando por Capítulos:

Cap.

0 Resultas de ejercicios cerrados	27.370.046
IV Transferencias Corrientes	196.129.000
VIII Variación Activos Financieros	<u>5.326.792</u>
TOTAL INGRESOS.....	228.825.838

2.1.4. DERECHOS LIQUIDADOS

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 Liquidados es de 230.097.236 pts.

Por capítulos son los siguientes:

Cap.

0	Resultas de ejercicios cerrados	27.370.046
IV	Transferencias Corrientes	196.129.000
V	Ingresos Patrimoniales	1.271.398
VIII	Variación Activos Financieros	<u>5.326.792</u>
	TOTAL INGRESOS LIQUIDADOS:.....	230.097.236

2.1.5. 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.

0	Resultas de ejercicios cerrados	23.932.516
IV	Transferencias Corrientes	196.129.000

V Ingresos Patrimoniales	1.271.398
VIII Variación de Activos Financieros.....	<u>3.054.512</u>
TOTAL RECAUDACIÓN LÍQUIDA	224.387.426

2.1.6. PENDIENTE DE COBRO

Son aquellos Derechos Liquidados o Reconocidos que no se han hecho efectivos durante el Ejercicio 1997, pasando a integrarse en el Presupuesto de Ingresos del Ejercicio siguiente 1998, como Resultados de Ejercicios Cerrados (Capítulo 0).

Con el nombre de Restos por Cobrar se incluye en la liquidación y Cuenta General la relación detallada de los deudores de esta Institución a 31 de Diciembre de 1997, siendo su importe total de 5.709.810 Pts. Dicha cantidad comprende el Concepto 031 "Reintegro de Anticipos a Funcionarios" concedidos con anterioridad a 1997 por importe de 3.437.530 pts. y el Concepto 828 "Reintegro anticipos de Funcionarios" año 1997 por importe de 2.272.280 pts.

2.1.7. ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Refleja la diferencia entre los Derechos Liquidados (epígrafe 2.1.4) y la Previsión Actual o Definitiva (epígrafe 2.1.3.), formando parte del Superávit si es positivo o del Déficit en caso contrario.

El Estado de Ejecución de Ingresos ofrece un saldo positivo de 1.271.398 pts., siendo por Capítulos:

Cap.

V Ingresos financieros	+1.271.398
TOTAL ESTADO EJECUCIÓN	+1.271.398

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.

Entre estas cantidades destacamos, en función de su cuantía, la siguiente:

En el capítulo 5 "Ingresos Patrimoniales" se recogen los ingresos por intereses de la cuenta bancaria en Caja España que ascienden a 1.271.398 pts. y que en la previsión definitiva no se había consignado cantidad alguna.

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 196.229.000 pts., a la que hay que añadir las resultas de gastos de ejercicios anteriores por

importe de 18.913.220 pts., con la siguiente distribución por capítulos:

Cap.

0	Resultas de ejercicios cerrados	18.913.220
I	Gastos de Personal.....	151.979.000
II	Gastos en bienes corrientes y servicios ...	40.550.000
VI	Inversiones Reales	3.600.000
VIII	Activos Financieros	<u>100.000</u>
	TOTAL GASTOS.....	215.142.220

2.2.2. MODIFICACIONES

Como se indica en el epígrafe 2.1.2., 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.

VIII	Variación Activos Financieros	<u>5.226.792</u>
	SUMA MODIFICACIONES	5.226.792

2.2.3. PREVISIÓN ACTUAL O 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 220.369.012 pts., siendo por capítulos:

Cap.

0	Resultas de ejercicios cerrados	18.913.220
I	Gastos de personal.....	151.979.000
II	Gastos en bienes corrientes y servicios	40.550.000
VI	Inversiones reales	3.600.000
VIII	Variación activos financieros	<u>5.326.792</u>
	TOTAL GASTOS	220.369.012

2.2.4. OBLIGACIONES LIQUIDADAS

Las obligaciones liquidadas durante el ejercicio ascienden a 209.006.090 pts., que comparadas con los derechos liquidados cifrados en 230.097.236 pts. nos da una diferencia de 21.091.146 pts.. Dicha diferencia nos indica, alternativamente con el estado de ejecución, el superávit del Ejercicio.

El resumen por capítulos es como sigue:

Cap.

0	Resultas de ejercicios cerrados	18.626.990
I	Gastos de personal.....	148.833.189
II	Gastos en bienes corrientes y servicios	32.766.329
VI	Inversiones reales	3.552.790
VIII	Variación activos financieros	<u>5.226.792</u>
	TOTAL GASTOS.....	209.006.090

2.2.5. PAGOS LÍQUIDOS

Del total de las obligaciones liquidadas o reconocidas, en la fecha de cierre del ejercicio se han pagado efectivamente 201.704.453 pts., correspondiendo las siguientes cantidades por capítulos:

Cap.

0	Resultas de ejercicios cerrados	18.626.990
I	Gastos de personal.....	146.979.747
II	Gastos en bienes corrientes y servicios	29.017.972
VI	Inversiones reales	1.852.952
VIII	Variación activos financieros	<u>5.226.792</u>
	TOTAL GASTOS.....	201.704.453

2.2.6. PENDIENTE DE PAGO

Recoge aquellas obligaciones contraídas pero no pagadas al cierre del ejercicio. Se reflejan nominalmente los acreedores en la liquidación dentro del estado "restos por pagar", y su importe pasa a formar parte del próximo ejercicio 1998 en el capítulo 0, "resultas de ejercicios cerrados".

Su cuantía asciende a 7.301.637 pts.

Por Capítulos:

Cap.

I	Gastos de personal.....	1.853.442
II	Gastos en bienes corrientes y servicios	3.748.357
VI	Inversiones reales	1.699.838
	TOTAL GASTOS.....	7.301.637

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 11.362.922 pts. Por capítulos resultan las siguientes cifras:

Cap.

0	Resultas de ejercicios cerrados	286.230
I	Gastos de personal.....	3.145.811
II	Gastos en bienes corrientes y servicios	7.783.671

VI Inversiones reales	47.210
VIII Variación activos financieros	<u>100.000</u>
TOTAL ECONOMÍAS.....	<i>11.362.922</i>

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 ECONÓMICA

2.3.1. INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTADOS

El Presupuesto inicialmente aparece equilibrado en 196.229.000 pts. Al incorporarse las resultas de ejercicios cerrados, el presupuesto refundido ofrece un superávit de 8.456.826 pts. (lo pendiente de cobro a 31 diciembre de 1996).

2.3.2. DERECHOS Y OBLIGACIONES LIQUIDADAS

Son en cifras:

Derechos Liquidados	230.097.236
Obligaciones Liquidadas.....	<u>209.006.090</u>
SUPERÁVIT.....	<i>21.091.146</i>

Habiéndose realizado más Ingresos que gastos, la diferencia indica que el ejercicio se ha cerrado con superávit por importe de dicha diferencia: 21.091.146 pts. (en esta cantidad se incluye lo pendiente de cobro (5.709.810 pts.) a 31 de diciembre de 1997 y que pasará a resultas de ingresos del año 1998, por lo que el superávit real que se ingresará en las Cortes de Castilla y León asciende a 15.381.336 pts.).

2.3.3. RECAUDACIÓN Y PAGOS LÍQUIDOS

Son en cifras:

Recaudación líquida.....	224.387.426
Pagos líquidos.....	<u>-201.704.453</u>
EXISTENCIA EN CAJA A 31/12/1997	22.682.973

La suma aritmética de cobros y pagos durante el ejercicio, como es obvio, responderá a la existencia de medios líquidos de la Institución a 31 de diciembre de 1997, bien en su propia caja o depositado en entidades bancarias, como refleja el Acta de arqueo en la citada fecha.

2.3.4. ESTADO DE EJECUCIÓN

Existen métodos alternativos para el cálculo del superávit o déficit del Presupuesto y, dada la información sobre su composición que emite cada uno, los reflejamos sucintamente:

A) FLUJO MONETARIO

Existencia en Caja al 31 de Diciembre de 1997 ...	22.682.973
+ Pendiente de cobro	+5.709.810
- Pendiente de pago	<u>-7.301.637</u>
SUPERÁVIT.....	21.091.146

B) FLUJO REAL

Derechos liquidados	230.097.236
Obligaciones liquidadas	<u>209.006.090</u>
SUPERÁVIT.....	21.091.146

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 1997, junto con los documentos bancarios, soportan los datos del Acta de Arqueo a 31 de diciembre de 1997.

Las existencias en el Presupuesto ordinario ascienden a la cantidad de 22.682.973 pts., estando depositadas en Caja España y Caja Corporación.

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 1997.

Esta existencia, cifrada en *8.020.835 pts.* está constituida por valores propiamente dichos, todo ello de conformidad con el Acta de Arqueo de 31 de Diciembre de 1997.

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 1.997 ascendió a DOSCIENTOS VEINTICUATRO MILLONES TRESCIENTAS OCHENTA Y SIETE MIL CUATROCIENTAS VEINTISÉIS PESETAS (224.387.426 pts.). Teniendo en cuenta que los derechos liquidados ascendían a 230.097.236 pts. queda como pendiente de cobro la cantidad de 5.709.810 pts. que pasarán a resultas de ingresos del ejercicio 1998.

Dentro de este apartado se incluyen los ingresos procedentes de: Resultas de ejercicios cerrados, transferencias corrientes, ingresos patrimoniales y variación de activos financieros.

Al. Cap.0 Resultas de ejercicios cerrados: la recaudación líquida como consecuencia de las resultas del ejercicio 1996 asciende a VEINTITRÉS MILLONES NOVECIENTAS TREINTA Y DOS MIL QUINIENTAS DIECISEIS PESETAS (23.932.516 pts.), de las que 18.913.220 pts. corresponden a la existencia en Caja a 31 de diciembre de 1996 y 5.019.296 pts. a la devolución de anticipos pendientes de 1996; teniendo en cuenta que los derechos liquidados ascendían a 27.370.046 pts.

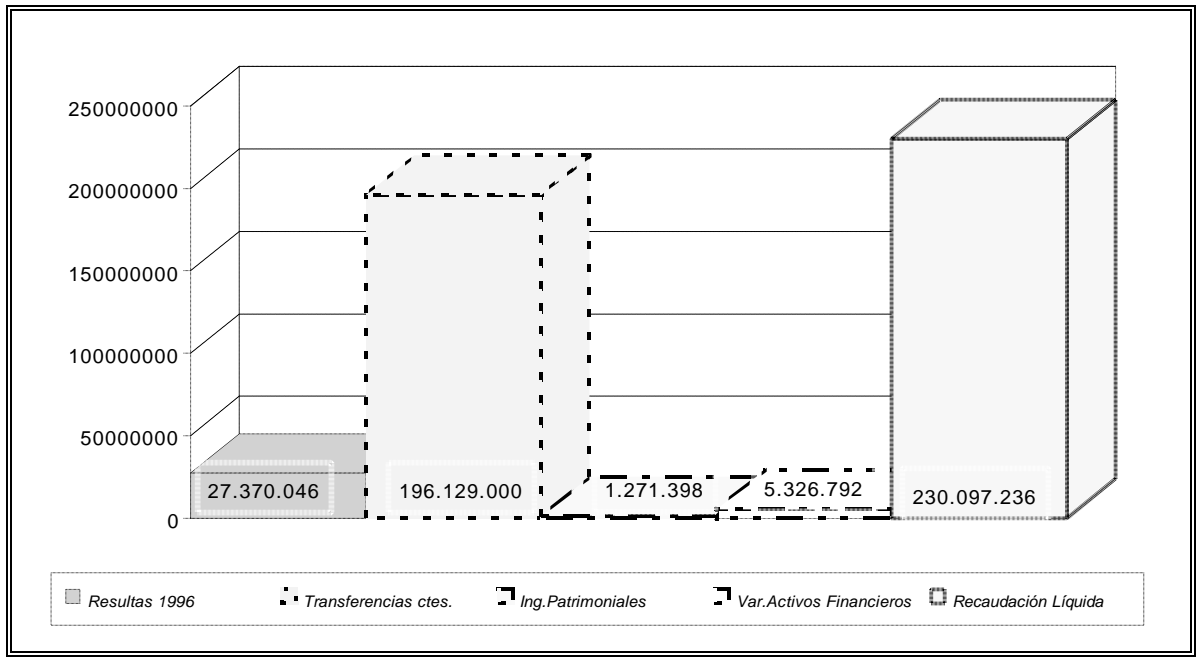
queda como pendiente de cobro la cantidad de 3.437.530 pts., que pasarán a resultas de ingresos del año 1998.

A2. Cap.IV Transferencias corrientes: a lo largo del ejercicio económico de 1997 la recaudación líquida por transferencias corrientes, realizadas por las Cortes de Castilla y León, ascendió a CIENTO NOVENTA Y SEIS MILLONES CIENTO VEINTINUEVE MIL PESETAS (196.129.000 pts.).

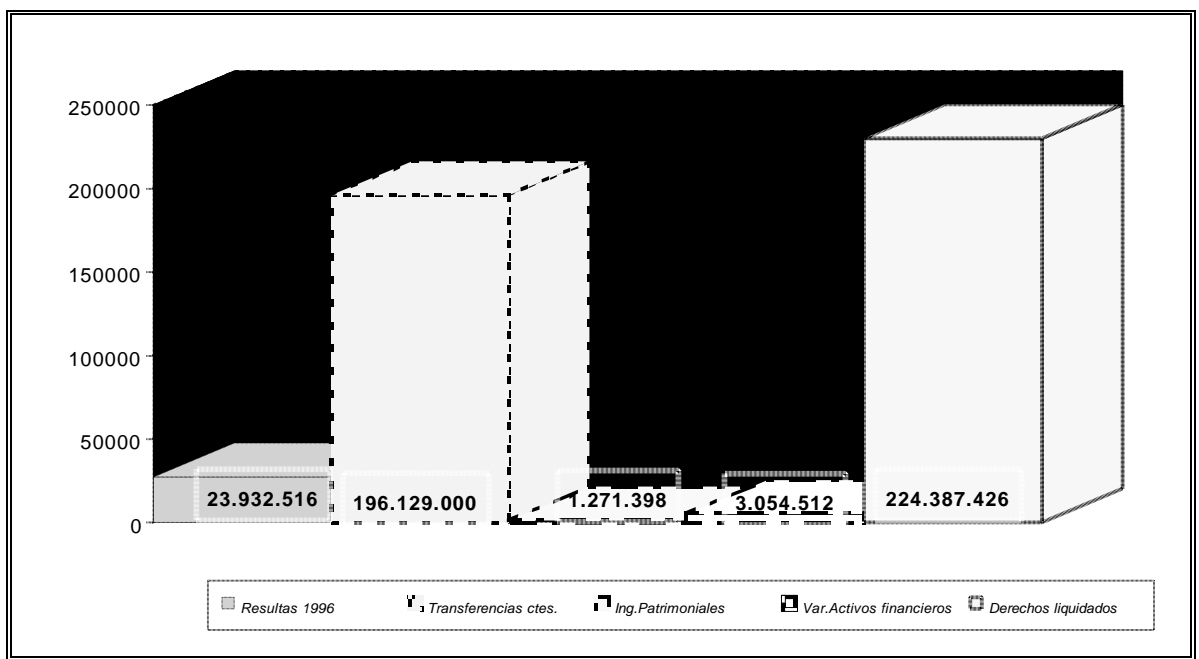
A3. Cap.V Ingresos Patrimoniales: los ingresos patrimoniales provienen de intereses bancarios y ascendieron a UN MILLÓN DOSCIENTAS SETENTA Y UNA MIL TRESCIENTAS NOVENTA Y OCHO PESETAS (1.271.398 pts.).

A4. Cap.VIII Activos Financieros: la recaudación líquida en este capítulo ascendió a TRES MILLONES CINCUENTA Y CUATRO MIL QUINIENTAS DOCE PESETAS (3.054.512 pts.). Teniendo en cuenta que los derechos liquidados ascendían a 5.326.792 pts. queda como pendiente de cobro la cantidad de 2.272.280 pts., que pasará a resultas de ingresos del año 1998.

DERECHOS LIQUIDADOS PRESUPUESTO INGRESOS 1997



RECAUDACIÓN LÍQUIDA PRESUPUESTO INGRESOS 1997



B.- INGRESOS DE VALORES INDEPENDIENTES Y AUXILIARES:

Los ingresos totales ascendieron a TREINTA Y DOS MILLONES NOVECIENTAS SESENTA Y SEIS MIL CIENTO SETENTA Y SEIS PESETAS (32.966.176 pts.). Dentro de este apartado se incluyen las retenciones del IRPF, la cuota obrera de la Seguridad Social, la Muface-Mugeju y los derechos pasivos.

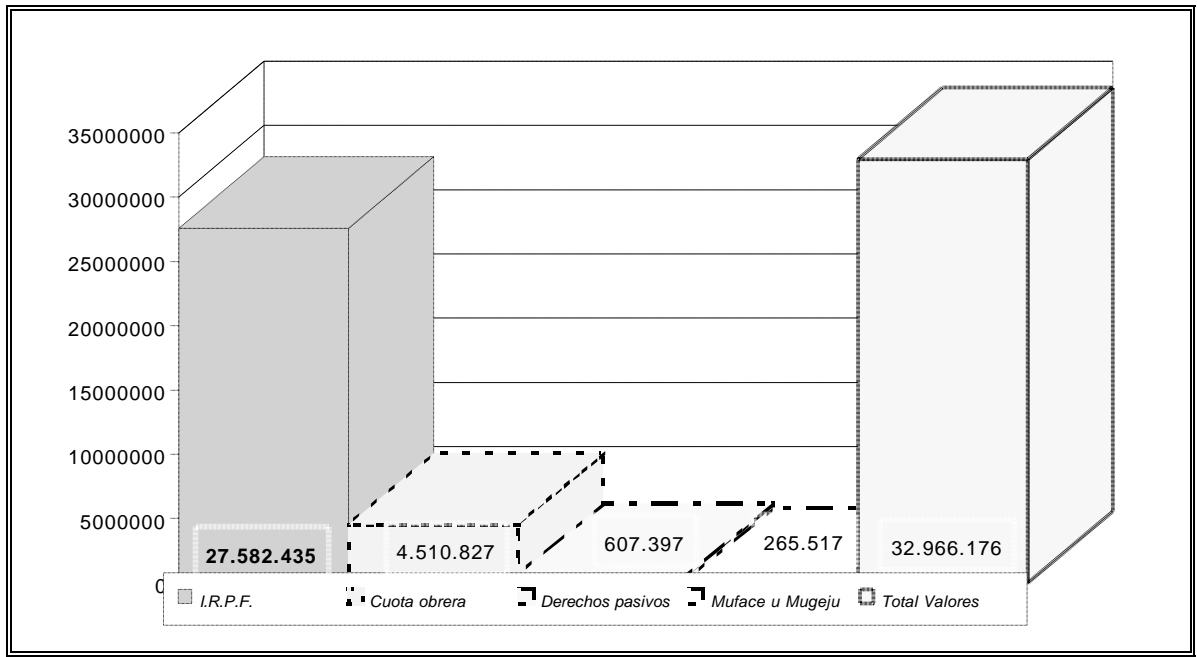
B1. Retenciones I.R.P.F.: a lo largo del año 1997 se retuvo en el concepto Impuesto Rendimiento Personas Físicas la cantidad de VEINTISIETE MILLONES QUINIENTAS OCHENTA Y DOS MIL CUATROCIENTAS TREINTA Y CINCO PESETAS (27.582.435 pts.).

B2. Seguridad Social: en concepto de cuota obrera retenida en nóminas año 1997 se retuvo la cantidad de CUATRO MILLONES QUINIENTAS DIEZ MIL OCHOCIENTAS VEINTISIETE PESETAS (4.510.827 pts.).

B3. Muface y Mugeju: en ambos conceptos se retuvo en nóminas de 1997 la cantidad de DOSCIENTAS SESENTA Y CINCO MIL QUINIENTAS DIECISIETE PESETAS (265.517 pts.), de las que 190.015 pts. fueron a Muface y 75.502 pts. a Mugeju.

B.4. Derechos Pasivos: en el concepto de Derechos Pasivos se retuvo en nóminas de 1997 la cantidad de SEISCIENTAS SIETE MIL TRESCIENTAS NOVENTA Y SIETE PESETAS (607.397 pts.).

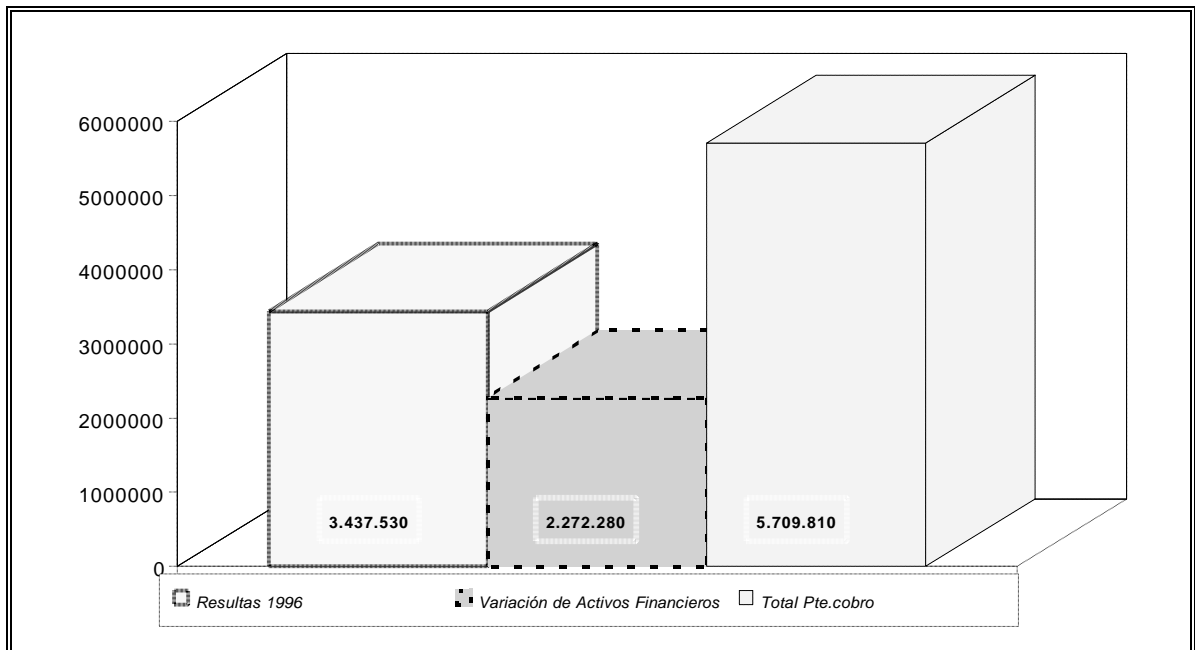
INGRESOS EN VALORES INDEPENDIENTES Y AUXILIARES



PENDIENTE DE COBRO

Lo pendiente de cobro a 31 de diciembre de 1997 ascendió a CINCO MILLONES SETECIENTAS NUEVE MIL OCHOCIENTAS DIEZ PESETAS (5.709.810 pts.), que corresponde a devolución de anticipos concedidos con anterioridad al año 1997 por importe de 3.437.530 pts. y a devolución de anticipos concedidos en 1997 por importe de 2.272.280 pts.

PENDIENTE DE COBRO A 31/12/1997



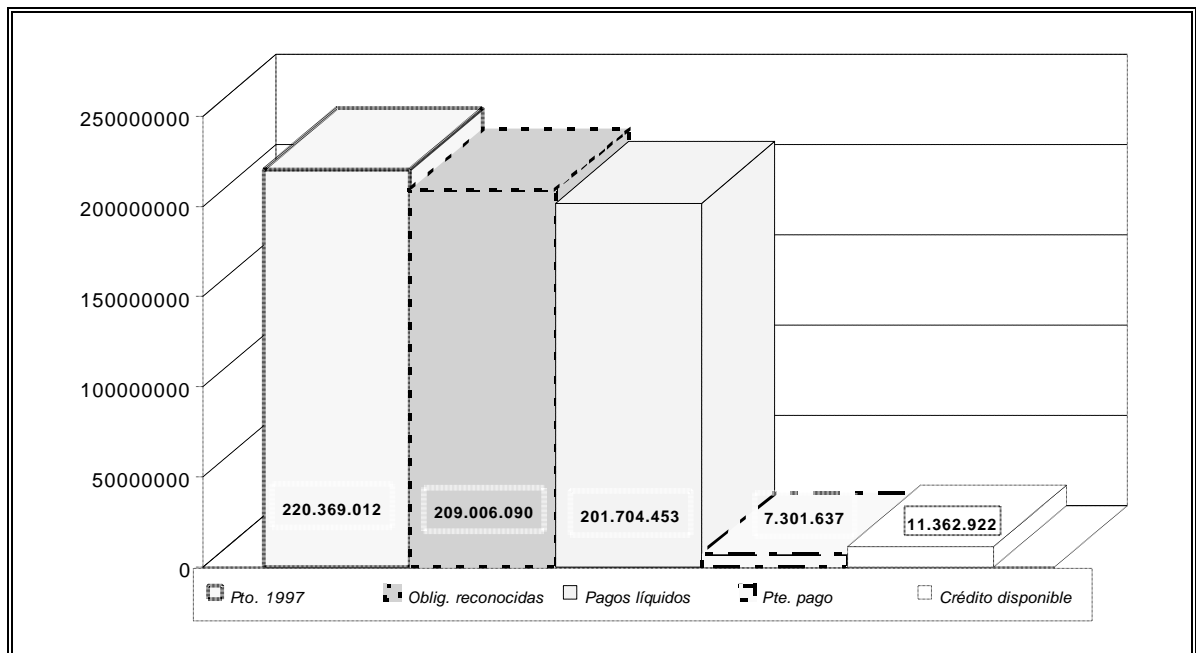
III.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

La previsión inicial del Presupuesto de gastos para el año 1997 ascendió a DOSCIENTOS QUINCE MILLONES CIENTO CUARENTA Y DOS MIL DOSCIENTAS VEINTE PESETAS (215.142.220 pts.). Con posterioridad se aprobaron modificaciones de crédito por importe de CINCO MILLONES DOSCIENTAS VEINTISÉIS MIL SETECIENTAS NOVENTA Y DOS PESETAS (5.226.792 pts.), por lo que la previsión definitiva ascendió a DOSCIENTOS VEINTE MILLONES TRESCIENTAS SESENTA Y NUEVE MIL DOCE PESETAS (220.369.012 pts.).

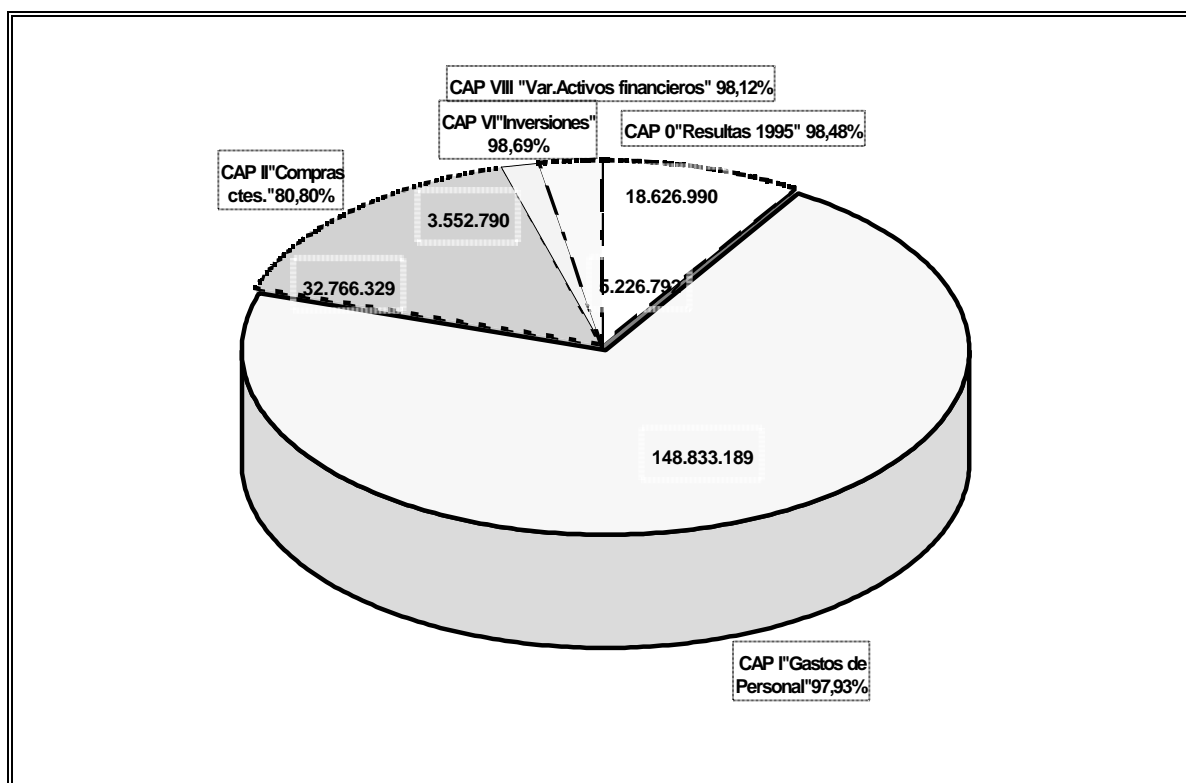
Las obligaciones reconocidas a 31 de diciembre de 1997 ascendieron a DOSCIENTOS NUEVE MILLONES SEIS MIL NOVENTA PESETAS (209.006.090 pts.), es decir, el 94,84% de la previsión definitiva; los pagos líquidos a 31 de diciembre de 1997 ascendieron a DOSCIENTOS UN MILLONES SETECIENTAS CUATRO MIL CUATROCIENTAS CINCUENTA Y TRES PESETAS (201.704.453 pts.) por lo que queda pendiente de pago la cantidad de SIETE MILLONES TRESCIENTAS UNA MIL SEISCIENTAS TREINTA Y SIETE PESETAS (7.301.637 pts.) que pasarán a engrosar las resultas de gastos del año 1998.

El crédito disponible, a 31 de diciembre de 1997, ascendió a ONCE MILLONES TRESCIENTAS SESENTA Y DOS MIL NOVECIENTAS VEINTIDÓS PESETAS (11.362.922 pts.).

PRESUPUESTO DEFINITIVO DE GASTOS 1997



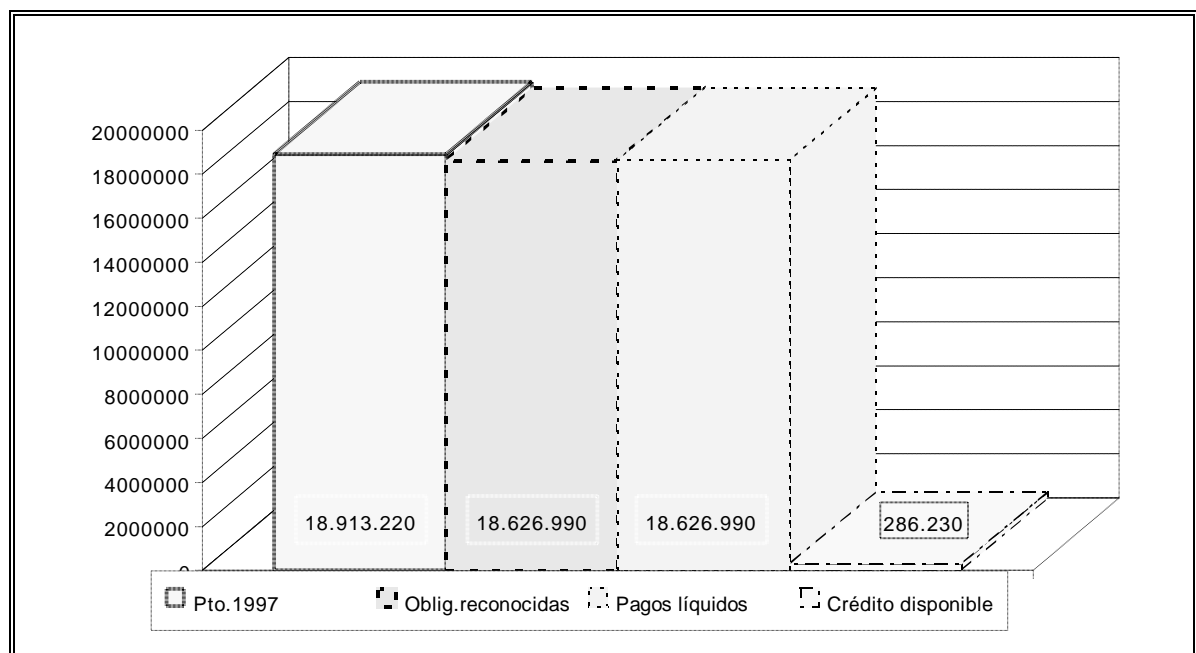
OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN CADA CAPÍTULO



LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS POR CAPÍTULOS

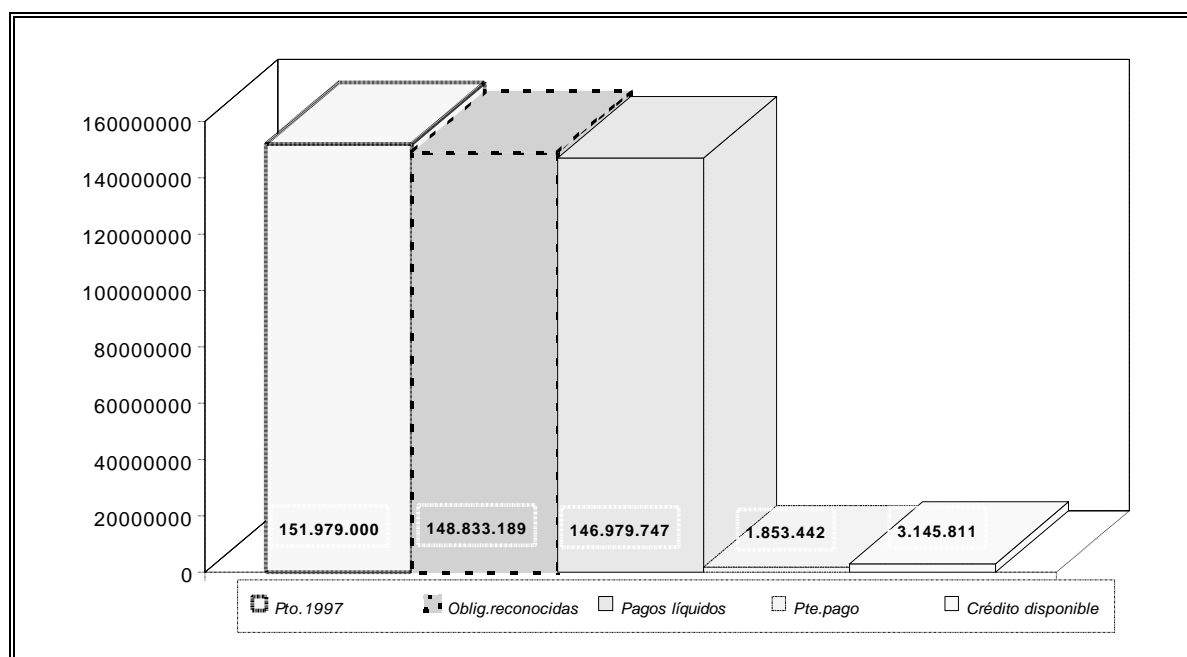
CAPÍTULO 0 "Resultas de Ejercicios Cerrados"

Las resultas de gastos del ejercicio 1996 ascendían a DIECIOCHO MILLONES NOVECIENTAS TRECE MIL DOSCIENTAS VEINTE PESETAS (18.913.220 pts.); tanto las obligaciones reconocidas como los pagos líquidos fueron de 18.626.990 pts., lo que supone el 98,48 de las mismas.



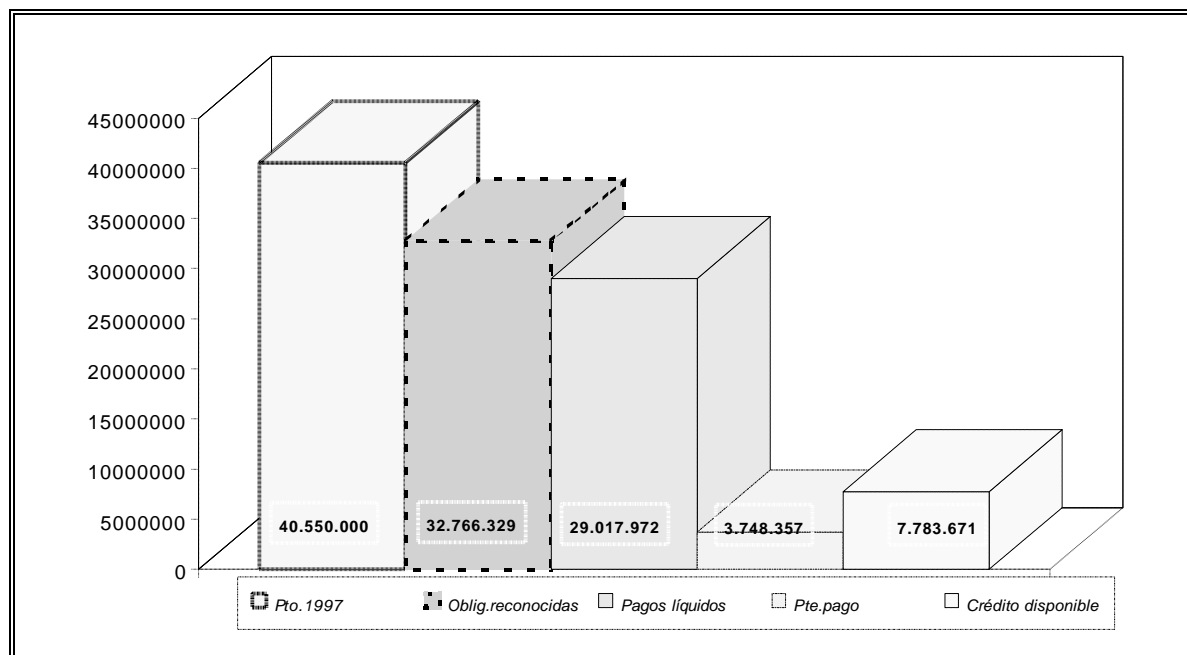
CAPÍTULO I "Gastos de Personal"

El Presupuesto definitivo ascendió a 151.979.000 pts; las obligaciones reconocidas ascendieron a CIENTO CUARENTA Y OCHO MILLONES OCHOCIENTAS TREINTA Y TRES MIL CIENTO OCHENTA Y NUEVE PESETAS (148.833.189 pts.), que supone un grado de cumplimiento del 97,93% del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 146.979.747 pts., por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 1.853.442 pts. que pasarán a resultas de gastos del ejercicio 1998; el crédito disponible en el capítulo I ascendió a 3.145.811 pts.



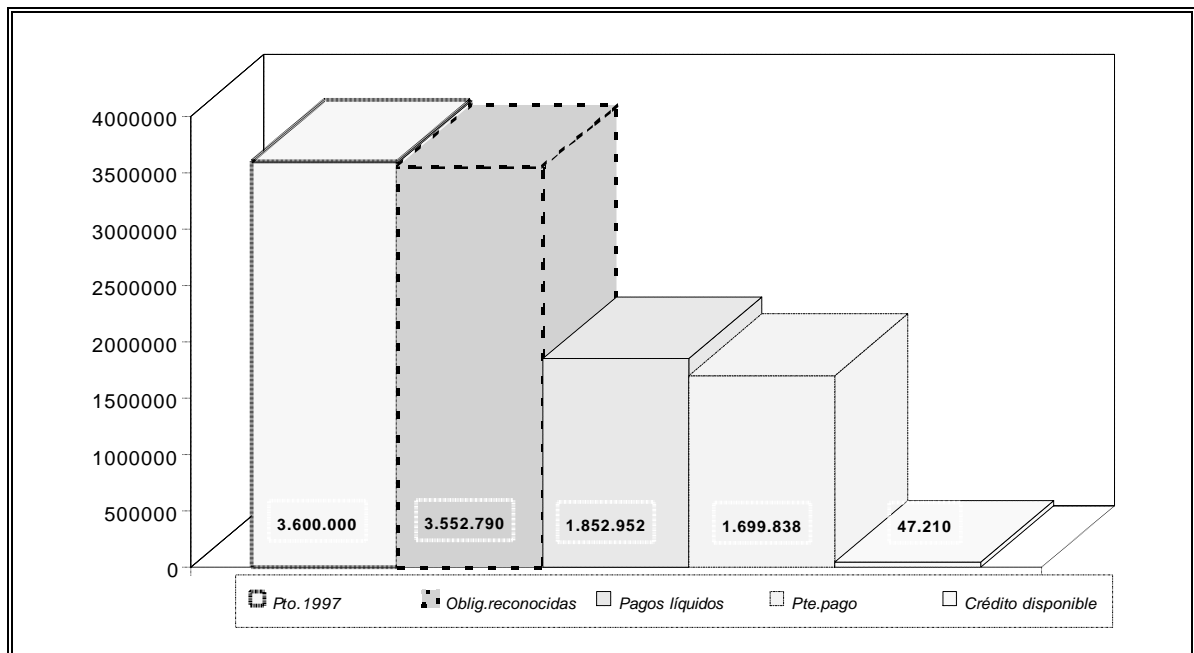
CAPÍTULO II "Gastos en Bienes Corrientes y Servicios"

El Presupuesto definitivo ascendió a 40.550.000 pts; las obligaciones reconocidas ascendieron a TREINTA Y DOS MILLONES SETECIENTAS SESENTA Y SEIS MIL TRESCIENTAS VEINTINUEVE PESETAS (32.766.329 pts.), que supone un grado de cumplimiento del 80,80% del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 29.017.972 pts., por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 3.748.357 pts. que pasarán a resultados de gastos del ejercicio 1998; el crédito disponible en el capítulo II ascendió a 7.783.671 pts.



CAPÍTULO VI "Inversiones reales"

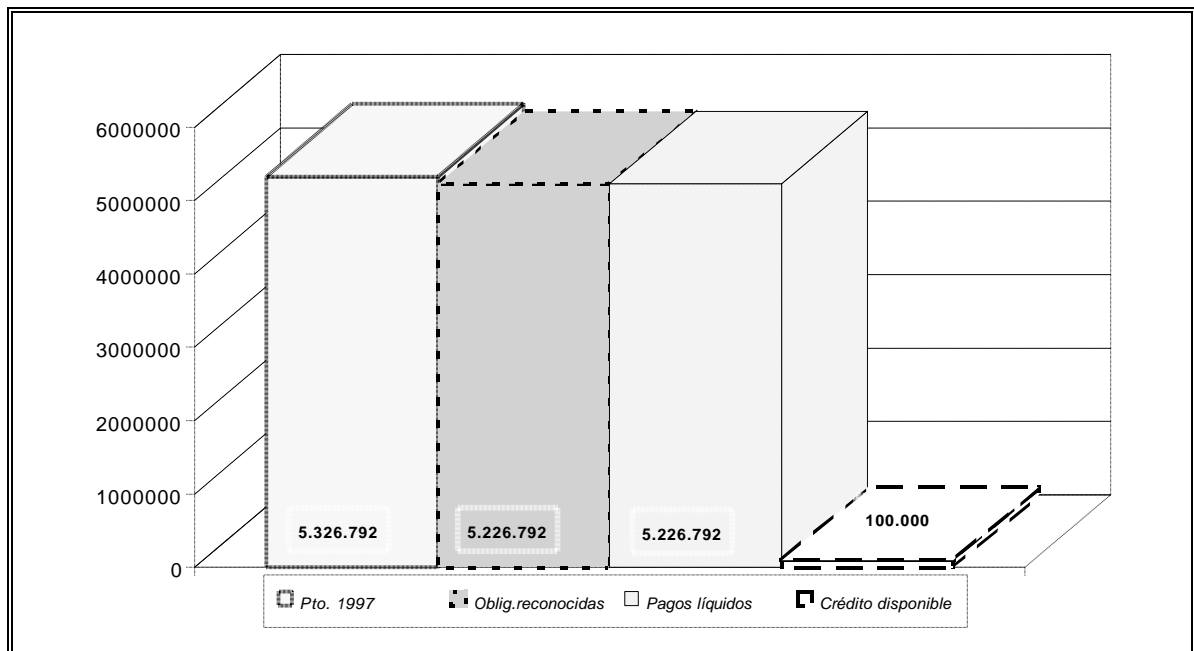
El Presupuesto definitivo ascendió a 3.600.000 pts; las obligaciones reconocidas ascendieron a TRES MILLONES QUINIENTAS CINCUENTA Y DOS MIL SETECIENTAS NOVENTA PESETAS (3.552.790 pts.), que supone un grado de cumplimiento del 98,69% del total del presupuesto; los pagos líquidos ascendieron a 1.852.952 pts., por lo que queda pendiente de pago la cantidad de 1.699.838 pts. que pasarán a resultados de gastos del ejercicio 1998; el crédito disponible en el capítulo VI ascendió a 47.210 pts.



CAPÍTULO VIII " Activos Financieros "

El Presupuesto definitivo, incorporadas las modificaciones de crédito por importe de 5.226.792 pts., ascendió a 5.326.792 pts.; las obligaciones reconocidas, al igual que los pagos líquidos, ascendieron a CINCO MILLONES DOSCIENTAS VEINTISÉIS MIL SETECIENTAS NOVENTA Y DOS PESETAS (5.226.792 pts.), que supone un grado de cumplimiento del 98,12% del total del presupuesto; el crédito disponible en el capítulo VIII ascendió a 100.000 pts.

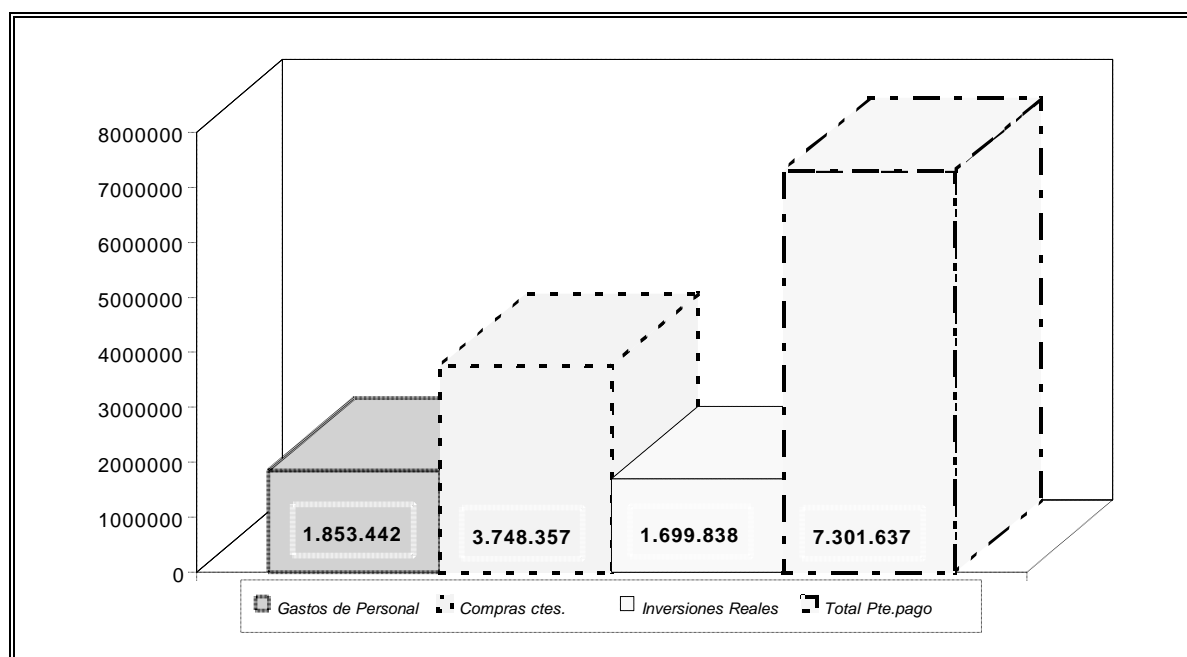
Este capítulo no constituye un gasto en su sentido económico, sino que se refiere a anticipos que deberán ser reintegrados en su totalidad a lo largo de los correspondientes ejercicios económicos.



PENDIENTE DE PAGO PRESUPUESTO ORDINARIO A 31/12/97

El total pendiente de pago, del Presupuesto Ordinario, a 31 de diciembre de 1997, asciende a SIETE MILLONES TRESCIENTAS UNA MIL SEISCIENTAS TREINTA Y SIETE PESETAS (7.301.637 pts.), de las que 1.853.442 pts. corresponden al capítulo I "Gastos de Personal", 3.748.357 pts. al capítulo II "Gastos en bienes corrientes y servicios" y 1.699.838 pts. al capítulo VI "Inversiones reales".

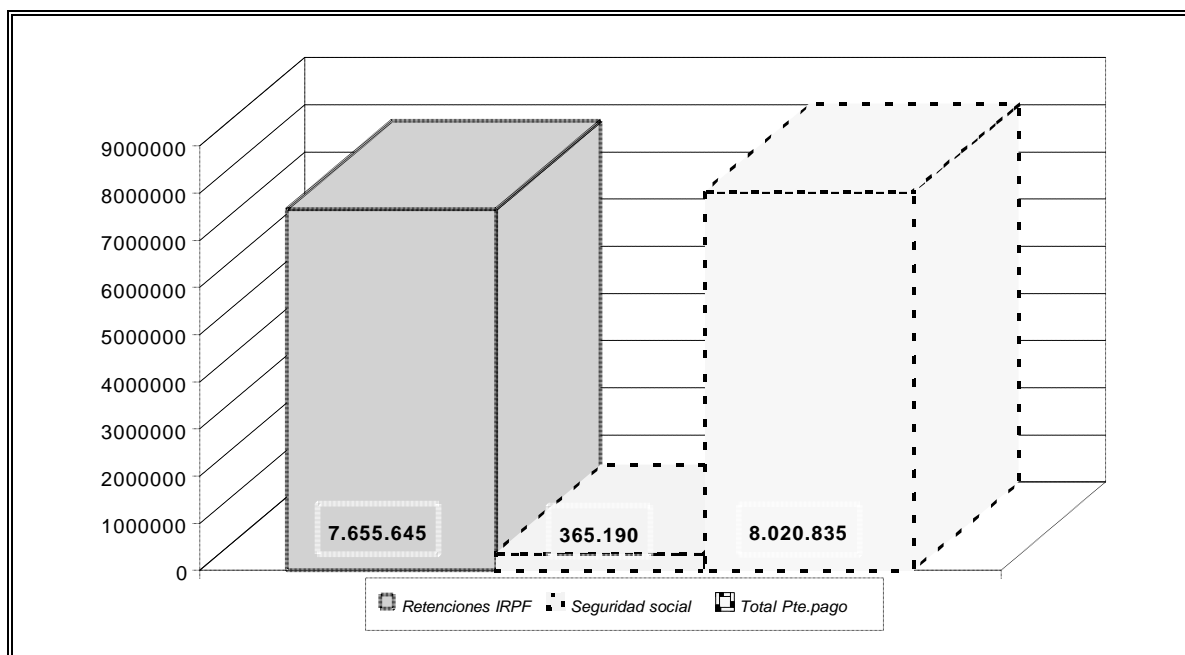
PENDIENTE PAGO POR CAPÍTULOS



PENDIENTE DE PAGO VALORES INDEPENDIENTES Y AUXILIARES A 31/12/97

El total pendiente de pago de Valores Independientes y Auxiliares, a 31 de diciembre de 1997, según Acta de Arqueo, asciende a OCHO MILLONES VEINTE MIL OCHOCIENTAS TREINTA Y CINCO PESETAS (8.020.835 pts.), de las que 7.655.645 corresponden a retenciones de I.R.P.F. del 4º trimestre de 1997 y 365.190 a cuota obrera retenida en nómina diciembre y extra.

PENDIENTE DE PAGO EN VALORES



ESTADO DE EJECUCION DEL EJERCICIO 1997

<u>CAP</u>	<u>CAPITULOS DE INGRESOS</u>	<u>PREVISIÓN INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PREVISIÓN DEFINITIVA</u>	<u>DERECHOS LIQUIDADOS</u>	<u>RECAUDOS LIQUIDADOS</u>
0	RESULTAS EJERCICIO 96	27370046		27370046	27370046	230097236
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	196129000	0	196129000	196129000	196129000
5	INGRESOS PATRIMONIALES			0	1271398	1271398
8	ACTIVOS FINANCIEROS	100000	5226792	5326792	5326792	5326792
	TOTAL INGRESOS:		5226792	228825838	230097236	228825838
<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 LIQUIDADOS</u>
0	RESULTAS EJERCICIO 96	18913220		18913220	18626990	18626990
1	GASTOS PERSONAL	151979000	0	151979000	148833189	148833189
2	COMPRAS CORRIENTES	40550000	0	40550000	32766329	32766329
6	INVERSIONES REALES	3600000	0	3600000	3552790	3552790
8	ACTIVOS FINANCIEROS	100000	5226792	5326792	5226792	5226792
	TOTAL GASTOS:	215142220	5226792	220369012	209006090	209006090
	<u>SITUACION ECONOMICA</u>	<u>PREVISIÓN INICIAL</u>	<u>MODIFICACIONES</u>	<u>PREVISIÓN DEFINITIVA</u>	<u>FINAL (Superávit)</u>	<u>MOVIM DE FOLIO (Existencia al 31 de Diciembre)</u>
	INGRESOS	223599046	5226792	228825838	230097236	230097236
	GASTOS	215142220	5226792	220369012	209006090	209006090
	DIFERENCIA	8456826	0	8456826	21091146	21091146

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.RECONOCIDAS</i>	<i>PAGOS LIQUIDOS</i>	<i>PENDIENTE PAGO</i>
ART.0	Resultas ejercicio 96	18913220		18913220	18626990	18626990	
	TOTAL CAPITULO 0	18913220		18913220	18626990	18626990	

CAPÍTULO I:"GASTOS DE PERSONAL"

<i>CAP.I</i>	<i>GASTOS DE PERSONAL</i>	<i>PTO INICIAL</i>	<i>MODIFICACIONES</i>	<i>PTO DEFINITIVO</i>	<i>OBLIG.RECONOCIDAS</i>	<i>PAGOS LIQUIDOS</i>	<i>PENDIENTE PAGO</i>
ART.10	ALTOS CARGOS	16100000	0	16100000	15956308	15956308	
100	Retribuciones básicas	5300000	0	5300000	5178988	5178988	
101	Otras Remuneraciones	10800000	0	10800000	10777320	10777320	
ART.11	PERSONAL EVENTUAL	84300000	0	84300000	83566490	83566490	
110	Retribuciones básicas	40000000	0	40000000	39644022	39644022	
111	Otras Remuneraciones	44300000	0	44300000	43922468	43922468	
ART.12	FUNCIONARIOS	24225000	700000	24925000	24891266	24891266	
120	Retribuciones básicas	11637000	550000	12187000	12154416	12154416	
121	Otras Remuneraciones	12588000	150000	12738000	12736850	12736850	
ART.16	INCENTIVOS	100000		100000	0	0	
161	Gratificaciones	100000		100000	0		
ART.17	CUOTAS Y PRESTACIONES	24804000	-700000	24104000	22921258	21077616	184364
171	Seguridad Social	23704000	-700000	23004000	22088118	20244476	184364
172	Otras Cuotas	1100000		1100000	833140	833140	
ART.18	OTROS GASTOS	2450000		2450000	1497867	1488067	980
180	Formación del Personal	1450000		1450000	601797	601797	
189	Otros Gastos Sociales	1000000		1000000	896070	886270	980
	TOTAL CAPITULO I	151979000	0	151979000	148833189	146979747	185344

CAPITULO II:"GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS"

CAP.II	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	PTO INICIAL	MODIFICACIONES	PTO DEFINITIVO	OBLIG.RECONOCIDAS	PAGOS LIQUIDOS	PENDIENTE PAGO
ART.21	REPARACION Y CON.EDIFICIOS	5400000		5400000	2622013	2148828	473180
212	Edificios y otras construcciones	1500000	-150000	1350000	1295010	955926	339080
213	Maquinaria, Instalaciones y Utilaje	500000	150000	650000	615575	525621	895000
214	Elementos de transporte	500000		500000	434000	434000	
215	Mobiliario y Enseres	100000	0	100000	0		
216	Equipos para Procesos de Información	2800000	0	2800000	277428	233281	441000
ART.22	MATERIAL DE OFICINA Y SUMINISTROS	13950000	0	13950000	10667541	7700777	2966760
220	Material de oficina	8850000	200000	9050000	7417121	5015468	2401650
p01	Ordinario no inventariable	3300000	0	3300000	2570999	1438866	1132130
p02	Prensa, revistas y publicaciones periódicas	1950000		1950000	1179305	1179305	
p03	Libros y otras publicaciones	2700000	0	2700000	2578140	1896262	681870
p04	Gastos material equipos informáticos	900000	200000	1100000	1088677	501035	587640
221	Energía eléctrica	1400000	0	1400000	828310	692626	135680
222	Agua, gas y calefacción	600000	0	600000	322020	177600	144420
223	Combustibles y otros para vehículos	1600000		1600000	1299809	1179145	120660
224	Vestuario	300000	150000	450000	440136	275793	164340
229	Otros suministros	1200000	-350000	850000	360145	360145	

CAPÍTULO 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. RECONOCIDAS</i>	<i>PAGOS LIQUIDOS</i>	<i>PENDIENTE PAGO</i>
ART.23	COMUNICACIONES, TRANSPORTES Y OTROS	6300000	-1300000	5000000	4077173	4056764	2040000
230	Servicios Telefónicos	4900000	-1300000	3600000	3320344	3304440	1590000
231	Servicios postales y telegráficos	1000000		1000000	537655	537655	
234	Otros servicios de transporte	100000		100000	73563	69058	450000
235	Primas de Seguros	300000		300000	145611	145611	
ART.24	GASTOS DIVERSOS	3400000	-450000	2950000	2252655	2242548	1010000
242	Publicidad y Promoción	1500000	-450000	1050000	822038	822038	
249	Otros Gastos	1900000		1900000	1430617	1420510	1010000
ART.25	TRABAJOS REALIZADOS POR EMPRESAS	2000000	0	2000000	1948800	1948800	
250	Limpieza	2000000		2000000	1948800	1948800	
ART.26	INDEMNIZACIONES	9500000	1750000	11250000	11198147	10920255	2778900
260	Dietas	7300000	1300000	8600000	8576097	8388835	1872600
261	Locomoción	2200000	450000	2650000	2622050	2531420	906300
	TOTAL CAPITULO II	40550000	0	40550000	32766329	29017972	37483500

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.RECORNOCIDAS</i>	<i>PAGOS LIQUIDOS</i>	<i>PENDIENTE PAGO</i>
622	Edificios y otras construcciones	500000	-500000	0	0		
623	Maquinaria, instalaciones y utillaje	500000	-500000	0	0		
625	Mobiliario y enseres	1500000	1200000	2700000	2684095	1305068	137902
626	Equipos Informáticos	1100000	-200000	900000	868695	547884	32081
	TOTAL CAPITULO VI	3600000	0	3600000	3552790	1852952	169983

CAPÍTULO VIII:" ACTIVOS FINANCIEROS"

<i>CAP. VIII</i>	<i>ACTIVOS FINANCIEROS</i>	<i>PTO INICIAL</i>	<i>MODIFICACIONES</i>	<i>PTO DEFINITIVO</i>	<i>OBLIG.RECONOCIDAS</i>	<i>PAGOS LIQUIDOS</i>	<i>PENDIENTE PAGO</i>
ART.83	CONCESION DE PRETAMOS	100000	5226792	5326792	5226792	3771928	
839	Anticipos al Personal	100000	5226792	5326792	5226792	5226792	
	TOTAL CAPITULO VIII	100000	5226792	5326792	5226792	5226792	

RESUMEN GENERAL

CAPITULO	NOMBRE	PTO INICIAL	MODIFICACIONES	PTO DEFINITIVO	OBLIG.RECO NOCIDAS	PAGOS LIQUIDOS	PENDIENTE PAGO
0	RESULTAS EJERCICIOS CERRADOS	18913220		18913220	18626990	18626990	
I	GASTOS DE PERSONAL	151979000	0	151979000	148833189	146979747	18534
II	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	40550000	0	40550000	32766329	29017972	37483
VI	INVERSIONES REALES	3600000	0	3600000	3552790	1852952	16998
VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	100000	5226792	5326792	5226792	5226792	
	<u>TOTAL GASTOS</u>	<u>215142220</u>	<u>5226792</u>	<u>220369012</u>	<u>209006090</u>	<u>201704453</u>	<u>73016</u>