

**LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2018 DEL
ORGANISMO AUTÓNOMO DE RECAUDACIÓN**

- 1. INFORME PROPUESTA DE LA INTERVENCIÓN DE FONDOS**
- 2. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO**
- 3. REMANENTE DE TESORERÍA AL 31 DE DICIEMBRE**
- 4. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO CORRIENTE DE INGRESOS**
- 5. DERECHOS DE PRESUPUESTOS CERRADOS DE INGRESOS**
- 6. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO CORRIENTE DE GASTOS**
- 7. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DE GASTOS**
- 8. SALDOS DE CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS AL 31 DE DICIEMBRE**
- 9. FONDOS LÍQUIDOS AL 31 DE DICIEMBRE**

INFORME Y PROPUESTAS DE LA INTERVENCIÓN GENERAL SOBRE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2018 DEL ORGANISMO AUTÓNOMO DE RECAUDACIÓN

Respecto a la liquidación del presupuesto del ejercicio 2018 correspondiente al Organismo Autónomo de Recaudación, en cumplimiento de lo establecido en el artículo 191 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, y en virtud de las competencias que por Ley me han sido atribuidas, emito el presente:

INFORME

I. LEGISLACIÓN APLICABLE

La legislación aplicable a la liquidación de los presupuestos de los organismos autónomos se encuentra recogida en el siguiente conjunto normativo:

- a) Artículos 191 y 193 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.
- b) Artículos 89 a 105 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el capítulo primero del título sexto de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, Reguladora de las Haciendas Locales, en materia de presupuestos.
- c) Los artículos 3, 11 y 12 de la Ley Orgánica 2/2013, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.
- d) El artículo 16 del Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su Aplicación a las Entidades Locales¹.
- e) La Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se Aprueba la Estructura de los Presupuestos de las Entidades Locales modificada por la Orden HAP/419/2015, de 14 de marzo.

¹ La **Disposición Derogatoria Única de la Ley Orgánica 2/2013**, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPSF), **no deroga expresamente el Real Decreto 1463/2007**, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su Aplicación a las Entidades Locales, **por lo que seguirá vigente en lo que no contradiga LOEPSF.**

- f) La Resolución de 14 de septiembre de 2009, de la Dirección General de Coordinación financiera con las Comunidades Autónomas y con las Entidades Locales, por la que se dictan medidas para el Desarrollo de la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los Presupuestos de las Entidades Locales.
- g) La Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local.

II. TRAMITACIÓN Y REMISIÓN DE INFORMACIÓN

El artículo 191 del RDL 2/2004 señala: *“El presupuesto de cada ejercicio se liquidará en cuanto a la recaudación de derechos y al pago de obligaciones el 31 de diciembre del año natural correspondiente, quedando a cargo de la Tesorería local los ingresos y pagos pendientes, según sus respectivas contracciones. Las entidades locales deberán confeccionar la liquidación de su presupuesto antes del día primero de marzo del ejercicio siguiente”.*

El art. 192 del RDL 2/2004 y el art. 90 del RD 500/90 establecen que: *“la liquidación de los presupuestos de los organismos autónomos, informada por la Intervención correspondiente y propuesta por el órgano competente de estos, será remitida a la entidad local para su aprobación por su presidente”.*

El art. 193.4 del RDL 2/2004 y el art. 90.2 del RD 500/90 indican que *“De la liquidación de cada uno de los presupuestos que integran el presupuesto general y de los estados financieros de las sociedades mercantiles dependientes de la entidad, una vez realizada su aprobación, se dará cuenta al Pleno en la primera sesión que celebre”.*

En cuanto a la remisión de información a otras Administraciones Públicas, el art. 193.5 del RDL 2/2004 y el art. 91 del RD 500/90 obligan al envío de Copia a la Administración del Estado y de la Comunidad Autónoma.

La falta de remisión de la liquidación en el plazo señalado facultará a la Administración para utilizar como actuales, a cualquier efecto, los datos que conozca relativos a la entidad de que se trate.

III. CONTENIDO Y ESTRUCTURA

El art. 93 del RD 500/1990 determina que la liquidación del Presupuesto pondrá de manifiesto:

- a) Respecto al Presupuesto de gastos, y para cada partida presupuestaria, los créditos iniciales, sus modificaciones y los créditos definitivos, los gastos autorizados y comprometidos, las obligaciones reconocidas, los pagos ordenados y los pagos realizados.
- b) Respecto al Presupuesto de ingresos, y para cada concepto, las previsiones iniciales, sus modificaciones y las previsiones definitivas, los derechos reconocidos y anulados, así como los recaudados netos.

Como consecuencia de la liquidación del presupuesto, deberán determinarse:

- a) Los derechos pendientes de cobro y las obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre.
- b) El resultado presupuestario del ejercicio.
- c) Los remanentes de crédito.
- d) El remanente de tesorería.

La Tercera parte del Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local, incluido como Anexo a la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, recoge las Cuentas anuales, entre las que se integran el estado de liquidación del presupuesto.

En concreto, el punto 10º recoge el detalle que comprende el Estado de liquidación del Presupuesto:

- La liquidación del Presupuesto de gastos
- La liquidación del Presupuesto de ingresos
- El resultado presupuestario

IV. LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

La liquidación del Presupuesto de gastos se ha de presentar al menos con el nivel de desagregación del Presupuesto aprobado y de sus modificaciones posteriores.

Además, se ha de presentar agrupando los créditos en función de los niveles de vinculación jurídica, es decir, resumida por bolsas de vinculación jurídica de los créditos.

El expediente adjunto incluye en su apartado 6, el estado de liquidación del presupuesto de gastos detallado por partida con el desglose del presupuesto aprobado y agrupado por capítulos, así como agrupado por nivel de vinculación jurídica de los créditos.

Asimismo, el estado de liquidación del Presupuesto de gastos, resumido por capítulos se presenta a continuación:

Item	Código de la Partida	Inicial	Modificación	Actual	A	D	O	P	RP	Saldo	%	%O/Cr
	Descripción	Vinculación	Inc. Rem.	RC. Pdr. + ND	A pendiente	D pendiente	O pendiente	P pendiente	Reintegros	Remanente	%Da/Cr	%R/O
Total Capítulo 1 GASTOS DE PERSONAL.		344.703,05	0,00	344.703,05	325.222,06	325.222,06	318.852,07	312.633,18	312.633,18	19.480,99	5,65%	92,50%
			0,00	0,00	0,00	6.369,99	6.218,89	0,00	0,00	25.850,98	94,35%	98,05%
Total Capítulo 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS.		27.608,54	0,00	27.608,54	2.077,02	2.077,02	2.077,02	2.077,02	2.077,02	5.531,52	20,04%	7,52%
			0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.531,52	7,52%	100,00%
Total Capítulo 3 GASTOS FINANCIEROS.		100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00%	0,00%
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00%	0,00%
Total Capítulo 6 INVERSIONES REALES.		1.500,00	0,00	1.500,00	714,23	714,23	714,23	714,23	714,23	785,77	52,38%	47,62%
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785,77	47,62%	100,00%
Total Capítulo 8 ACTIVOS FINANCIEROS.		7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	100,00%	0,00%
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00%	0,00%
Total Gastos		381.111,59	0,00	381.111,59	328.013,31	328.013,31	321.643,32	315.424,43	315.424,43	33.098,28	8,68%	84,40%
			0,00	20.000,00	0,00	6.369,99	6.218,89	0,00	0,00	59.468,27	86,07%	98,07%

Del análisis de la liquidación del presupuesto de gastos se puede resumir la ejecución del ejercicio 2018 de la siguiente forma:

- El capítulo 1 de gastos de personal se ha ejecutado por debajo de lo previsto inicialmente en el presupuesto prorrogado del ejercicio 2015 al ejercicio 2018, existiendo un remanente de crédito de 19.480,99 euros, motivado, principalmente, por la existencia de personal de baja durante el ejercicio 2018.
- Respecto al capítulo 2 de gastos corrientes en bienes y servicios, su ejecución ha sido muy baja respecto al crédito inicial, al estar imputándose los gastos en el presupuesto del Ayuntamiento de Motril.

V. LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

La liquidación del Presupuesto de ingresos se ha de presentar al menos con el nivel de desagregación del Presupuesto aprobado y de sus modificaciones posteriores.

Código de Concepto	Inicial	Actual	Compromisos	DR	DR Anul.	Deudores	I	I Neto	Saldo
Descripción		Modific.		DR Netos	DR Cane.	OI	Dev. I	%DR s/Prev	% I Neto s/DRN
83000	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00
REINTEGROS ANTICIPOS PERSONAL		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
46200	394.003,51	394.003,51	0,00	304.500,00	0,00	0,00	304.500,00	304.500,00	89.503,51
PARTICIPACIÓN EN INGRESOS DE AYUNTAMIENTOS		0,00		304.500,00	0,00	304.500,00	0,00	77,28%	100,00%
Total Ingresos	401.203,51	401.203,51	0,00	304.500,00	0,00	0,00	304.500,00	304.500,00	96.703,51
		0,00		304.500,00	0,00	304.500,00	0,00	75,90%	100,00%

La totalidad de los ingresos corrientes que conforman el Presupuesto de ingresos del organismo son las transferencias corrientes que recibe del Ayuntamiento de Motril. Del

total de las previsiones iniciales, no se han reconocido derechos por importe de 89.503,59 euros, por no haber sido reconocida la obligación en la liquidación del presupuesto del Ayuntamiento de Motril.

VI. EL RESULTADO PRESUPUESTARIO

El resultado presupuestario viene determinado por la diferencia entre los derechos presupuestarios netos liquidados durante el ejercicio y las obligaciones presupuestarias netas reconocidas durante el mismo periodo.

La aplicación de tal definición a la liquidación del presupuesto del ejercicio 2018 arroja un resultado presupuestario del ejercicio sin ajustar negativo de 17.143,32 euros.

El resultado presupuestario ha de ajustarse en función de las obligaciones financiadas con remanente de tesorería para gastos generales y de las desviaciones de financiación del ejercicio derivadas de gastos con financiación afectada.

En este caso, el resultado presupuestario ajustado coincide con el resultado sin ajustar, pues no existen obligaciones financiadas con remanente de tesorería para gastos generales ni desviaciones de financiación.

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes.....	304.500,00	320.929,09		
b. Otras operaciones no financieras.....	-	714,23		
1. Total operaciones no financieras (a+b)	304.500,00	321.643,32		
2. Activos financieros.....	-	-		
3. Pasivos financieros	-	-		
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO	304.500,00	321.643,32		
AJUSTES:				
4. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			-	
5. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			-	
6. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			-	-
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO				(17.143,32)

VII. REMANENTE DE TESORERÍA

El Remanente de Tesorería estará integrado por los derechos pendientes de cobro, las obligaciones pendientes de pago y los fondos líquidos, todos ellos referidos a 31 de diciembre.

COMPONENTES	IMPORTES AÑO 2018		IMPORTES AÑO 2017	
1. (+) Fondos líquidos		22.057,74		17.743,86
2. (+) Derechos pendientes de cobro		2.063,38		49.183,20
- (+) del Presupuesto corriente	-		49.003,51	
- (+) de Presupuestos cerrados	-		-	
- (+) de operaciones no presupuestarias	2.063,38		179,69	
3. (-) Obligaciones pendientes de pago		18.855,33		44.517,95
- (+) del Presupuesto corriente	6.218,89		28.737,21	
- (+) de Presupuestos cerrados	-		-	
- (+) de operaciones no presupuestarias	12.636,44		15.780,74	
4. (+) Partidas pendientes de aplicación		-		-
- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	-		-	
- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	-		-	
I. Remanente de tesorería total (1+2-3+4)		5.265,79		22.409,11
II. Saldos de dudoso cobro		-		-
III. Exceso de financiación afectada		-		-
IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I-II-III)		5.265,79		22.409,11

El Remanente de Tesorería total a 31 de diciembre de 2018 resultante de la liquidación del ejercicio 2018 asciende a 5.265,79 euros positivos, lo que señala que la suma de los fondos líquidos más los derechos pendientes de cobro es suficiente para hacer frente a la cifra de las obligaciones pendientes de pago al cierre del ejercicio en dicha cantidad.

En este caso el Remanente de tesorería total coincide con el remanente de tesorería disponible para la financiación de gastos generales, fruto de minorar el remanente de tesorería total en el importe de los derechos pendientes de cobro que a fin de ejercicio se consideren de difícil o imposible recaudación y en el exceso de financiación afectada producido, al no ser necesario la realización de tales ajustes en el Organismo Autónomo de Recaudación.

VIII. CONCLUSIONES

A tenor de lo expuesto en el presente informe se pueden extraer las siguientes conclusiones:

Primero: Que la liquidación presentada recoge sustancialmente los elementos y partes exigidos por la legislación vigente.

Segundo: Que los datos e información suministrada se corresponden con los contenidos en los libros, archivos y/o registros existentes.

Tercero: Que existe un resultado presupuestario ajustado negativo del ejercicio 2018 por importe de 17.143,32 euros.

Cuarto: Que existe un remanente de tesorería positivo de 5.265,79 euros.

Tomando como referencia el anterior informe y con objeto de dar cumplimiento a la normativa vigente, se emiten las siguientes:

PROPUESTAS

Primera: La aprobación de la liquidación del Presupuesto del ejercicio 2018 por la Alcaldesa y Presidenta del Organismo Autónomo de Recaudación.

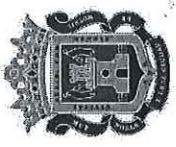
Segunda: La dación de cuentas al Pleno de la aprobación de la liquidación del presupuesto del ejercicio 2018, en la primera sesión que se celebre.

Tercera: La remisión de copia de la liquidación al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas a través de la Oficina Virtual para la Coordinación Financiera con las Entidades Locales, así como a la Dirección General de Política Digital de la Consejería de Hacienda y Administración Pública.

Motril a 13 de febrero de 2019

El Interventor

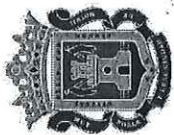
José Bruno Medina Jiménez



ORGANISMO AUTONOMO DE RECAUDACION
RESULTADO PRESUPUESTARIO

0
 Período: 2018

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes	304.500,00	320.929,09		-16.429,09
b) Operaciones de capital	0,00	714,23		-714,23
1. Total operaciones no financieras (a+b)	304.500,00	321.643,32		-17.143,32
c) Activos financieros	0,00	0,00		0,00
d) Pasivos financieros	0,00	0,00		0,00
2. Total operaciones financieras (c+d)	0,00	0,00		0,00
I. RESULTADO PRESUPUESTARIOS DEL EJERCICIO (I=1+2)	304.500,00	321.643,32		-17.143,32
AJUSTES				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4+5)			0,00	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				-17.143,32



ORGANISMO AUTONOMO DE RECAUDACION
ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA
 Período: 2018

N° DE CUENTAS	COMPONENTES		2017	
	2018	2017		
57, 556				17.743,86
430				49.183,20
431		0,00	49.003,51	
257, 258, 270, 275, 440, 442,		0,00	0,00	
449, 456, 470, 471, 472, 537,		2.063,38	179,69	
538, 550, 565, 566				
400		18.855,33		44.517,95
401		6.218,89	28.737,21	
165, 166, 180, 185, 410, 414,		0,00	0,00	
419, 453, 456, 475, 476, 477,		12.636,44	15.780,74	
502, 515, 516, 521, 550, 560,				
561				
554, 559		0,00	0,00	0,00
555, 5581, 5585		0,00	0,00	
I. Remanente de tesorería total (1 + 2 -3 + 4)		5.265,79		22.409,11
II. Saldos de dudoso cobro		0,00		0,00
2961, 2962, 2981, 2982, 4900,				
4901, 4902, 4903, 5961, 5962,				
5981, 5982				
III. Exceso de financiación afectada				
IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		5.265,79		22.409,11



ORGANISMO AUTONOMO DE RECAUDACION

Estado de ejecución de Ingresos (Pptos. Cerrados)

Periodo: 2018

Fecha de listado igual a: 31/12/2018

Periodo	Código de Concepto	Descripción	Saldo DR	Rectificaciones	DR Anulados	DR Pendientes	Liquidaciones Canceladas			DR pendiente de cobro
							Recaudación	Insolvencia, cobros en especie, prescripciones y otras causas		
2017	46200	PARTICIPACION EN INGRESOS DE AYUNTAMIENTOS	49.003,51	0,00	0,00	49.003,51	49.003,51	0,00	0,00	0,00
Total Capitulo 4 Transferencia corrientes.			49.003,51	0,00	0,00	49.003,51	49.003,51	0,00	0,00	0,00
Total Ingresos			49.003,51	0,00	0,00	49.003,51	49.003,51	0,00	0,00	0,00



ORGANISMO AUTONOMO DE RECAUDACION

Estado de ejecución de Gastos

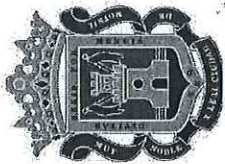
Periodo: 2018

Fecha de listado igual a: 31/12/2018

Rem	Código de la Partida	Descripción	Inicial	Modificación	Actual	A	D	O	P	RP	Saldo	%	%O / Cr
	Vinculación	Inc. Rem.	RC Edt. + ND	A pendiente	D pendiente	O pendiente	P pendiente	Reintegros	Remanente	%Ds/Cr	%Rf/O		
	0101/9340/15100	6,000.00	0,00	6,000.00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,000.00	100.00%	0,00%		
	01*9*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,000.00	100.00%	0,00%		
	0101/9340/15000	0,00	0,00	0,00	13,650.00	13,650.00	13,650.00	13,650.00	-13,650.00	0,00%	0,00%		
	01*9*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13,650.00	0,00%	100.00%		
	0101/9340/15200	31,600.00	0,00	31,600.00	7,450.00	7,450.00	7,450.00	7,450.00	24,150.00	76.42%	23.58%		
	01*9*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,150.00	23.58%	100.00%		
	0101/9340/13000	102,657.01	0,00	102,657.01	98,963.73	98,963.73	98,963.73	98,963.73	3,693.28	3.60%	96.40%		
	01*9*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,693.28	3.60%	100.00%		
	0101/9340/16000	84,441.77	0,00	84,441.77	84,441.77	84,441.77	84,441.77	84,441.77	0,00	0,00%	100.00%		
	01*9*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	100.00%		
	0101/9340/13002	120,004.27	0,00	120,004.27	120,716.56	120,716.56	120,716.56	120,716.56	-712.29	-0.59%	100.59%		
	01*9*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-712.29	-0.59%	100.00%		
	OTRAS REMUNERACIONES	344,703.05	0,00	344,703.05	325,222.06	318,852.07	312,633.18	312,633.18	19,480.99	5.65%	92.50%		
	01*9*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	6,218.89	6,218.89	6,218.89	25,850.98	94.35%	98.05%		
	Total Capítulo 1 GASTOS DE PERSONAL.												
	0101/9340/2201	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	100.00%	0,00%		
	01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	100.00%	0,00%		
	0101/9340/23001	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	100.00%	0,00%		
	01*9340*23*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	100.00%	0,00%		
	0101/9340/23120	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	100.00%	0,00%		
	01*9340*23*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	100.00%	0,00%		
	0101/9340/22706	23,671.09	0,00	23,671.09	18,80	18,80	18,80	18,80	3,652.29	15.43%	0.08%		
	01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,652.29	0.08%	100.00%		
	0101/9340/22502	10,00	0,00	10,00	240,18	240,18	240,18	240,18	-230,18	-2301.80%	2401.80%		
	01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-230,18	-2301.80%	100.00%		
	0101/9340/22200	923,45	0,00	923,45	768,23	768,23	768,23	768,23	155,22	16.81%	83.19%		
	01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,22	83.19%	100.00%		
	0101/9340/21600	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	100.00%	0,00%		
	01*9340*21*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	100.00%	0,00%		
	0101/9340/22603	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	100.00%	0,00%		
	01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	100.00%	0,00%		
	0101/9340/22000	1,000,00	0,00	1,000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,000,00	100.00%	0,00%		
	01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,000,00	100.00%	0,00%		
	0101/9340/22202	1,000,00	0,00	1,000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,000,00	100.00%	0,00%		
	01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,000,00	100.00%	0,00%		

Rem	Código de la Partida	Descripción	Inicial Vinculación	Modificación Inc. Rem.	Actual RC Pdt. + ND	A A pendiente	D D pendiente	O O pendiente	P P pendiente	RP Reintegros	Saldo Remanente	% %D%/Cr	% %O /Cr
	0101.9340/22707		1,00	0,00	1,00	1.049,81	1.049,81	1.049,81	1.049,81	1.049,81	-1.048,81	-104881,00	104981,00
		OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.048,81	104981,00	100,00%
		Total Capítulo 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS.	27.608,54	0,00	27.608,54	2.077,02	2.077,02	2.077,02	2.077,02	2.077,02	5.531,52	20,04%	7,52%
			20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.531,52	7,52%	100,00%
	0101.9340/35900		100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00%	0,00%
		OTROS GASTOS FINANCIEROS	01*9340*35*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00%	0,00%
		Total Capítulo 3 GASTOS FINANCIEROS.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00%	0,00%
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00%	0,00%
	0101.9340/62600		1.500,00	0,00	1.500,00	714,23	714,23	714,23	714,23	714,23	785,77	52,38%	47,62%
		EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	01*9340*62*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785,77	47,62%	100,00%
		Total Capítulo 6 INVERSIONES REALES.	1.500,00	0,00	1.500,00	714,23	714,23	714,23	714,23	714,23	785,77	52,38%	47,62%
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785,77	47,62%	100,00%
	0101.9340/83000		7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	100,00%	0,00%
		PRESTAMOS A CORTO PLAZO AL PERSONAL	01*9340*83*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00%	0,00%
		Total Capítulo 8 ACTIVOS FINANCIEROS.	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	100,00%	0,00%
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00%	0,00%
		Total Gastos	381.111,59	0,00	381.111,59	328.013,31	321.643,32	315.424,43	315.424,43	315.424,43	33.098,28	8,68%	84,40%
			20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	6.218,89	6.218,89	0,00	0,00	59.468,27	86,07%	98,07%





ORGANISMO AUTONOMO DE RECAUDACION

Estado de ejecución de Gastos

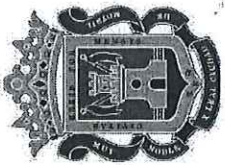
Período: 2018

Fecha de listado igual a: 31/12/2018

Rem	Código de la Partida	Descripción	Inicial Vinculación	Modificación Inc. Rem.	Actual RC Pdt. + ND	A A pendiente	D D pendiente	O O pendiente	P P pendiente	RP Reintegros	Saldo Remanente	% %Ds/Cr	% %O/Cr
	0101/9340/13000		102.657,01	0,00	102.657,01	98.963,73	98.963,73	98.963,73	98.963,73	98.963,73	3.693,28	3,60%	96,40%
	RETRIBUCIONES BÁSICAS		01*99*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.693,28	96,40%	100,00%
	0101/9340/15200		31.600,00	0,00	31.600,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00	7.450,00	24.150,00	76,42%	23,58%
	OTROS INCENTIVOS AL RENDIMIENTO		01*99*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.150,00	23,58%	100,00%
	0101/9340/15100		6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	100,00%	0,00%
	GRATIFICACIONES		01*99*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00%	0,00%
	0101/9340/15000		0,00	0,00	0,00	13.650,00	13.650,00	13.650,00	13.650,00	13.650,00	-13.650,00	0,00%	0,00%
	PRODUCTIVIDAD		01*99*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.650,00	0,00%	100,00%
	0101/9340/13002		120.004,27	0,00	120.004,27	120.716,56	120.716,56	120.716,56	120.716,56	120.716,56	-712,29	-0,59%	100,59%
	OTRAS REMUNERACIONES		01*99*1*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-712,29	100,59%	100,00%
	0101/9340/16000		84.441,77	0,00	84.441,77	84.441,77	84.441,77	84.441,77	84.441,77	84.441,77	0,00	0,00%	92,46%
	SEGURIDAD SOCIAL		01*99*1*	0,00	0,00	6.369,99	6.218,89	6.218,89	6.218,89	6.218,89	6.369,99	100,00%	92,03%
		Total Vinculación 01*99*1*	344.703,05	0,00	344.703,05	325.222,06	318.852,07	318.852,07	312.633,18	312.633,18	19.480,99	5,65%	92,50%
			0,00	0,00	0,00	0,00	6.218,89	6.218,89	0,00	0,00	25.850,98	94,35%	98,05%
	0101/9340/21600		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	100,00%	0,00%
	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFOR		01*9340*21*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00%	0,00%
		Total Vinculación 01*9340*21*	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00%	0,00%
	0101/9340/22706		23.671,09	0,00	23.671,09	18,80	18,80	18,80	18,80	18,80	3.652,29	15,43%	0,08%
	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS		01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.652,29	0,08%	100,00%
	0101/9340/22502		10,00	0,00	10,00	240,18	240,18	240,18	240,18	240,18	-230,18	-2301,80%	2401,80%
	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES		01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-230,18	2401,80%	100,00%
	0101/9340/22200		923,45	0,00	923,45	768,23	768,23	768,23	768,23	768,23	155,22	16,81%	83,19%
	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES		01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,22	83,19%	100,00%
	0101/9340/22603		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	100,00%	0,00%
	PUBLICACION EN DIARIOS OFICIAL		01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00%	0,00%
	0101/9340/22000		1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00%	0,00%
	ORDINARIO NO INVENTARIABLE		01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	100,00%	0,00%
	0101/9340/22502		1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	100,00%	0,00%
	MATERIAL INFORM. NO INVENTARIA		01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	100,00%	0,00%
	0101/9340/22707		1,00	0,00	1,00	1.049,81	1.049,81	1.049,81	1.049,81	1.049,81	-1.048,81	-104881,00%	104981,00%
	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS		01*9340*22*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.048,81	104981,00%	100,00%
	0101/9340/22501		1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	100,00%	0,00%

Rem	Código de la Partida	Descripción	Inicial Vinculación	Modificación Inc. Rem.	Actual RC Pét. + ND	A pendiente A	D pendiente D	O pendiente O	P pendiente P	Reintegros RP	Saldo Remanente	% Ds/Cr	% O /Cr
	POSTALES		01*9340*722*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00%	0,00%
		Total Vinculación	01*9340*722*	26.607,54	26.607,54	2.077,02	2.077,02	0,00	2.077,02	2.077,02	4.530,52	17,03%	7,81%
				0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.530,52	7,81%	100,00%
	0101/9340/23001		500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	100,00%	0,00%
	DIETAS DE LOS MIEMBROS DE LOS ORGANOS DE GOBIERNO		01*9340*723*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00%	0,00%
	0101/9340/23120		500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	100,00%	0,00%
	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO		01*9340*723*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00%	0,00%
		Total Vinculación	01*9340*723*	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	100,00%	0,00%
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00%	0,00%
	0101/9340/35900		100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00%	0,00%
	OTROS GASTOS FINANCIEROS		01*9340*735*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00%	0,00%
		Total Vinculación	01*9340*735*	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00%	0,00%
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00%	0,00%
	0101/9340/62600		1.500,00	0,00	1.500,00	714,23	714,23	714,23	714,23	714,23	785,77	52,38%	47,62%
	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION		01*9340*62*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785,77	47,62%	100,00%
		Total Vinculación	01*9340*62*	1.500,00	1.500,00	714,23	714,23	714,23	714,23	714,23	785,77	52,38%	47,62%
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785,77	47,62%	100,00%
	0101/9340/83000		7.200,00	0,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	100,00%	0,00%
	PRESTAMOS A CORTO PLAZO AL PERSONAL		01*9340*83*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00%	0,00%
		Total Vinculación	01*9340*83*	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	100,00%	0,00%
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00%	0,00%
		Total Gastos	381.111,59	0,00	381.111,59	328.013,31	328.013,31	321.643,32	315.424,43	315.424,43	33.098,28	8,68%	84,40%
				0,00	20.000,00	6.369,99	6.369,99	6.218,89	0,00	0,00	59.468,27	86,07%	98,07%





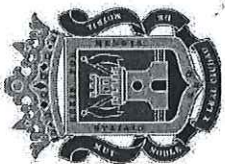
ORGANISMO AUTONOMO DE RECAUDACION

Estado de ejecución de Gastos (Pptos. Cerrados)

Periodo: 2018

Fecha de listado igual a: 31/12/2018

Periodo	Código de la partida	Descripción	Saldo inicial		Rectificaciones		Actual		O's pendientes	P's pendientes
			Obligaciones	Ordenación Pagos	Obligaciones	Ordenación Pagos	Obligaciones	Ordenación Pagos		
2013	0101/9340/16000	SEGURIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0101/9340/16000	SEGURIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0101/9340/16000	SEGURIDAD SOCIAL	6.112,43	0,00	0,00	0,00	6.112,43	6.112,43	0,00	0,00
		SEGURIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	6.112,43	6.112,43	0,00	0,00
		Total Capítulo 1 GASTOS DE PERSONAL.	6.112,43	0,00	0,00	0,00	6.112,43	6.112,43	0,00	0,00
2011	0101/9340/22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0101/9340/22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		ORDINARIO NO INVENTARIABLE	725,31	0,00	0,00	0,00	725,31	725,31	0,00	0,00
		ORDINARIO NO INVENTARIABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	725,31	725,31	0,00	0,00
		SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	146,75	0,00	0,00	0,00	146,75	146,75	0,00	0,00
		ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	248,43	0,00	0,00	0,00	248,43	248,43	0,00	0,00
2015	0101/9340/22707	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Total Capítulo 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS.	1.120,49	0,00	0,00	0,00	1.120,49	1.120,49	0,00	0,00
2017	0101/9340/62500	MOBILIARIO	3.659,28	0,00	0,00	0,00	3.659,28	3.659,28	0,00	0,00
		EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	17.845,01	0,00	0,00	0,00	17.845,01	17.845,01	0,00	0,00
		Total Capítulo 6 INVERSIONES REALES.	21.504,29	0,00	0,00	0,00	21.504,29	21.504,29	0,00	0,00
		Total Gastos	28.737,21	0,00	0,00	0,00	28.737,21	28.737,21	0,00	0,00



ORGANISMO AUTONOMO DE RECAUDACION

Saldos de conceptos No Presupuestarios

Periodo: 2018

Fecha de listado igual a: 31/12/2018

Naturaleza ACREEDORA

Código	Descripción	Saldo a 1 de enero	Modificaciones de saldo inicial	Abonos realizados en el ejercicio	Total acreedores	Cargos realizados en el ejercicio	Acreedores pendientes a 31/12
20001	I.R.P.F. retención trabajo personal	14.521,66	0,00	42.234,48	56.756,14	45.397,69	11.358,45
20003	I.R.P.F. retención alquileres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20004	H.P. ACREED IRPF PROFESIONALES	2,96	0,00	4,03	6,99	6,99	0,00
20030	Cuota del trabajador a la seguridad social	1.256,12	0,00	15.948,05	17.204,17	15.926,18	1.277,99
20040	Hacienda Pública acreedora por IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20049	Acreedores por IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20080	Fianzas de ejecución de obras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20082	FLANZAS EN METÁLICO CONSTITUIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20100	Depósitos de particulares a corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20999	Otros Acreedores No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91001	Hacienda Pública IVA repercutido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total naturaleza ACREEDORA		15.780,74	0,00	58.186,56	73.967,30	61.330,86	12.636,44

Naturaleza DEUDORA

Código	Descripción	Saldo a 1 de enero	Modificaciones de saldo inicial	Cargos realizados en el ejercicio	Total deudores	Abonos realizados en el ejercicio	Deudores pendientes a 31/12
10001	Deudores no presupuestarios	0,00	0,00	453,41	453,41	453,41	0,00
10030	Seguridad Social deudora	179,69	0,00	18.175,59	18.355,28	16.291,90	2.063,38
10040	Hacienda Pública deudora por IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10042	Deudores por IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10050	Anticipos y préstamos concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10580	Provisiones de fondos para pagos a justificar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10581	Provisiones de fondos para anticipos de caja fija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10585	Libramientos para provisiones de fondos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90001	Hacienda Pública IVA soportado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total naturaleza DEUDORA		179,69	0,00	18.629,00	18.808,69	16.745,31	2.063,38

Código	Descripción	Saldo a 1 de enero	Modificaciones de saldo inicial	Cargos realizados en el ejercicio	Total deudores	Abonos realizados en el ejercicio	Deudores pendientes a 31/12
10001	Deudores no presupuestarios	0,00	0,00	453,41	453,41	453,41	0,00
10030	Seguridad Social deudora	179,69	0,00	18.175,59	18.355,28	16.291,90	2.063,38
10040	Hacienda Pública deudora por IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10042	Deudores por IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10050	Anticipos y préstamos concedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10580	Provisiones de fondos para pagos a justificar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10581	Provisiones de fondos para anticipos de caja fija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10585	Libramientos para provisiones de fondos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90001	Hacienda Pública IVA soportado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total naturaleza DEUDORA		179,69	0,00	18.629,00	18.808,69	16.745,31	2.063,38



GOBIERNO DE CANTABRIA
 GOVERNMENT OF CANTABRIA

Naturaliza MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERÍA

Código	Descripción	Saldo a 1 de enero	Modificaciones de saldo inicial	Abonos realizados en el ejercicio	Total MITT	Cargos realizados en el ejercicio	Saldo a 31/12
50001	Movimientos internos de tesorería	0,00	0,00	244.931,19	244.931,19	244.931,19	0,00
Total naturaliza MOVIMIENTOS INTERNOS DE TESORERÍA		0,00	0,00	244.931,19	244.931,19	244.931,19	0,00

Naturaleza VALORES

Código	Descripción	Saldo a 1 de enero	Modificaciones de saldo inicial	Abonos realizados en el ejercicio	Total valores	Cargos realizados en el ejercicio	Valores pendientes a 31/12
70001	Acciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70003	FIANZAS PROVISIONALES CONTRATOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70100	Obligaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70200	Deuda Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70300	Otros valores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70500	Acciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70600	Obligaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70700	Deuda Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70800	Otros valores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total naturaleza VALORES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ORGANISMO AUTONOMO DE RECAUDACION

Estado de Tesorería

Periodo: 2018

Fecha referencia inicial: 01/01/2018

Fecha referencia secundaria: 31/12/2018

Fecha creación: 13/02/2019

Cuenta PGCP	Tipo	Código	Descripción	Cuenta	Importes			Exis. Finales
					Exis. Iniciales	Cobros	Pagos	
571	Banco	57.1.11.01	CAJA SUR CTA. 9154918921	ES5602370210319154918921	17.743,86	361.718,36	357.404,48	22.057,74
557	Banco	57.9.01.03	Formalización Nóminas	ES4900000000020000000011	0,00	311.644,18	311.644,18	0,00
Total					17.743,86	673.362,54	669.048,66	22.057,74

