

INFORME AVALIACIÓN DOS OBEXECTIVOS FISCAIS NA LIQUIDACIÓN DO EXERCICIO 2019
ANEXO: DETALLE DOS CÁLCULOS

1.- Resumo por capítulos previo a axustes SEC95

Execución a 31 de decembro (liquidación orzamentaria)	Gastos (obrigas recolectadas netas)	Ingresos (dereitos recolectados netos)		
Capítulo 1	8.588.045,77 €	7.470.584,11 €		
Capítulo 2	10.838.027,15 €	116.632,43 €		
Capítulo 3	11.983,53 €	6.625.195,08 €		
Capítulo 4	1.090.385,39 €	8.624.427,22 €		
Capítulo 5	- €	32.629,72 €		
Operacións correntes	20.528.442,14 €	23.071.468,56 €		
Capítulo 6	2.597.872,14 €	- €		
Capítulo 7	- €	1.139.804,28 €		
Réato de operacións non financeiras	2.597.872,14 €	1.139.804,28 €		
OPERACIÓNS NON FINANCEIRAS	23.126.314,28 €	24.211.272,84 €	1.084.958,56	Capacidade de financiamento
Capítulo 8	11.001,64 €	6.528,45 €		
Capítulo 9	- €	304.009,11 €		
OPERACIÓNS FINANCEIRAS	11.001,64 €	310.537,56 €	301.535,92	
Total	23.137.315,92 €	24.523.810,40 €		Saldo financeiro positivo

2.- Axustes SEC95 estabilidade

2.1.- Axustes sobre os gastos

2.1.1.-Xuros (gastos financeiros)

Non existen

2.1.2.-"Gastos realizados no exercicio e pendentes de aplicar ao orzamento de gastos da corporación local".

Conta 413	2.019
Abonos negativos no exercicio (imputación ao orzamento: axuste positivo)	629.570,18
Novos abonos no exercicio (axuste negativo)	-249.505,36
Importe axuste neto	380.064,82

2.2.- Axustes sobre os ingresos

2.2.1.- "Réviro en contabilidade nacional de impostos, cotizacións sociais, taxas e outros ingresos"

Capítulo	A Dereitos recolectados	B Corrente	Cobros		D = B+C Total cobros	E = A - D Axuste (diferenza)
			Pechados			
Impostos directos	7.470.584,11	7.470.584,11	33.169,48		7.503.753,59	33.169,48
Impostos indirectos	118.632,43	95.361,60	27.632,33		122.993,93	4.361,50
Taxas e outros ingresos	6.625.195,08	5.764.208,41	634.578,55		6.398.786,96	-236.408,12
TOTAL	14.214.411,62	13.330.154,12	695.380,36		14.025.534,48	-188.877,14

Concepto	Importe	Axuste
----------	---------	--------

Non existen, non procede realizar axuste

2.3- Resumo de axustes

Saldo non financeiro previo a axustes IGAE		1.084.958,56
Réviro en contabilidade nacional de impostos, cotizacións sociais, taxas e outros ingresos		-188.877,14
Consolidación de transferencias entre administracións públicas		0,00
Devolución de ingresos		-2.522,54
TOTAL AXUSTES sobre os ingresos		-191.399,68
Gastos financeiros devengados e non vencidos (xuros)		0,00
Gastos devengados no exercicio e pendentes de aplicar ao orzamento de gastos da corporación local		380.064,82
TOTAL AXUSTES sobre os gastos		380.064,82
TOTAL AXUSTES		189.665,14
Saldo non financeiro AXUSTADO	1.274.543,70 €	

Capacidade de financiamento

A entidade cumpre o principio de estabilidade



PUESTO DE TRABAJO:
Interventora

FECHA DE FIRMA: 20/09/2020
HASH DEL CERTIFICADO: D991C147F39EAD5DA45CECFF6E962AB0

Firmado Digitalmente en el Concello de Ames - https://sede.concellodeames.gal - Código Seguro de Verificación: 152201DOC2B55E937C45A05F4C9D

3.- Análise do cumprimento do obxectivo de gasto

	2015	2016	2017	2018	2019
Suma dos capítulos 1 a 7 de gastos menos xuros (2)	19.797.605,87 €	19.790.616,41 €	20.986.974,07 €	21.125.952,96 €	23.126.314,28 €
AVALES Cálculo europeo non financeiro según SEC-35	-67.935,10 €	-130.683,50 €	-13.584,54 €	606.379,06 €	-596.473,98 €
(-) Enajenación de terrenos y demás inversiones reales					
(+/-) Inversiones realizadas por cuenta de la Corporación Local					
(+/-) Ejecución de Avalés					
(+) Aportaciones de capital					
(+/-) Asunción y cancelación de deudas					
(+/-) Gastos realizados en el ejercicio pendientes de aplicar al presupuesto	-67.935,10 €	-130.683,50 €	-13.584,54 €	606.379,06 €	-380.984,82 €
(+/-) Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asociaciones público privadas					
(+/-) Adquisiciones con pago aplazado					
(+/-) Arrendamiento financiero					
(+) Préstamos					
(-) Mecanismo extraordinario de pago proveedores 2012					
(-) Inversiones realizadas por la Corporación local por cuenta de otra Administración Pública					
(+/-) Ajuste por orado de ejecución del gasto					-215.489,16 €
(+/-) Otros (Especificar)					
Empleos no financieros terminos SEC excepto intereses de la deuda	19.729.671,77 €	19.659.932,91 €	20.973.389,53 €	21.732.332,92 €	22.529.840,30 €
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local	-1.406.337,42 €	-1.671.407,79 €	-2.876.382,99 €	-2.312.469,19 €	-2.710.678,06 €
(+) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas					
Unión Europea		-11.330,40 €	-13.648,80 €	-78.782,12 €	-24.823,41 €
Estado	-755.105,11 €	-1.151.551,29 €	-13.900,53 €	-13.200,03 €	-26.972,33 €
Comunidad Autónoma			-1.222.056,20 €	-580.318,35 €	-1.339.085,12 €
Diputaciones	-647.489,73 €	-493.052,12 €	-1.536.908,90 €	-1.598.572,29 €	-1.304.787,22 €
Cancellos	-2.742,57 €	-15.473,98 €	-91.896,56 €	-10.866,36 €	0,00 €
Otras			-31.000,00 €		-15.000,00 €
(-) Transferencias por fondos de los sistemas de financiación (4)					
Total de Gasto computable de ejercicio	18.324.334,35 €	17.988.525,12 €	18.095.006,54 €	19.419.863,73 €	19.819.162,22 €
Inversiones financieramente sostenibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.298.691,75 €	19.765.218,72 €
Total gasto restante Inversiones financieramente sostenibles					
DIFERENZAS REGLA DE GASTO: Gasto computable ejercicio anterior * tasa referencia crecimiento - gasto computable ejercicio- - CUMPRE + INCUMPRE	1.555.218,16 €	-665.647,25 €	-271.277,61 €	769.405,06 €	-64.537,71 €
INCUMPRE		CUMPRE	CUMPRE	INCUMPRE	CUMPRE
% Tasa máxima crecimiento permitida ejercicio siguiente	1,80%	2,10%	2,40%	2,70%	2,80%
Límite de gasto ejercicio siguiente	18.654.172,37 €	18.366.284,15 €	18.529.286,70 €	19.819.756,43 €	20.318.644,84 €
Otros Ajustes		Importe			
Avalés incautados obras urbanización A.P.E.M5-03 (ejecución subsidiaria)		116.461,18			
		99.027,98			

REC factura inventario municipal (financiada con préstamo registrada en otro ejercicio anulada despues y presentada de nuevo).Gasto non recollido na conta 413

Gasto computable Liquid.ejercicio anterior 2018	Tasa de referencia	Límite de Regla Gasto 2019
19.298.691,75 €	2,70 €	19.819.756,43 €
Aumentos/disminuciones (art. 12.4) Pto.2018		
0,00		
Gasto computable 2019		19.819.756,43 €
Gastos por inversiones financieramente sostenibles (-)		
19.819.162,22 €	-53.943,50 €	19.765.218,72 €
Diferenza entre gasto computable límite e gasto computable real no exercicio Liquidación	-54.537,71 €	
A entidade CUMPRE o límite de gasto		

		Inversións financeiramente sostible financiados superavit 2017							
Aplicacións		Denominación da obra	Importe proxecto, memoria	Expediente	IMPORTE DA ADXUDICACIÓN OU IMPORTE FASE A	Obrigas recoñecidas a 31/12/2018	Obrigas recoñecidas a 31/12/2019	Importe do RTGX afectado pendente	
453	61900	Pavimentación acceso de DP a Punxeiras Baixas(Ortoño)	46.438,66	2018/C002/000212	37.100,00	24.388,12	12.711,88	0,00	
453	61900	Pavimentación rúa do Paraxo (Bertamiráns) e camiño Punxeiras Baixas-Condornía (Ortoño)	39.614,94	2018/C002/000213	33.474,37	24.016,90	9.457,47	0,00	
453	61900	Pavimentación acceso AC-543 a Lamas (Ames)	24.325,63	2018/C002/000215	22.109,35	22.545,33	564,02	0,00	
453	61900	Pavimentación rúa paralela a rúa do Rego (Cuarteil-Gardiel) e acceso a Casanova	37.082,25	2018/C002/000214	32.328,31	30.400,43	1.927,88	0,00	
453	61900	Pavimentación acceso a Biduido de Arriba	47.877,74	2018/C002/000211	35.420,00	19.821,20	15.598,80	0,00	
171	61900	Substitución solo parque infantil Estivada de Castela (Milladoiro)	18.845,70	2018/C002/000210	13.683,45	0,00	13.683,45	0,00	
		Total				121.171,98	53.943,50	0,00	
		Inversións financeiramente sostible financiados superavit 2018							
Aplicacións		Denominación da obra	Importe proxecto, memoria	Expediente	IMPORTE DA ADXUDICACIÓN OU IMPORTE FASE A	Obrigas recoñecidas a 31/12/2018	Obrigas recoñecidas a 31/12/2019	Importe do RTGX afectado pendente	
171	61900	BU01. Adquisición novo portal de acceso ao parque infantil de Bugallido. Orzamentos Participativos 2019	1.500,00		1.359,15	0,00	0,00	1.359,15	
171	60900	MO01. Subministro e instalación de parque de calistenia para a Mocidade en Milladoiro. Orzamentos Participativos 2019	24.841,48		20.961,07	0,00	0,00	20.961,07	
171	60900	MO02. Subministro e instalación de parque de calistenia para a Mocidade en Bertamiráns. Orzamentos Participativos 2019	24.841,48		20.961,07	0,00	0,00	20.961,07	
453	61900	TA01. Ampliación do vial de Frenza (134 ml) desde a AC-453 con canalizado de pluviais con cuneta revestida de dobre rego asfáltico. Orzamentos Participativos 2019/AM01. Reparación do vial que dá acceso a Pedrouzos desde a AC-453 con dobre tratamento asfáltico, nun total de 550 ml. Orzamentos Participativos 2019/RO01. Mellora da estrada da Avda Juan Bueno Bueno mediante fresado (743 m2) das zonas en mal estado e reposición en aglomerado, co pintado da sinalización horizontal. As Cortes. Orzamentos Participativos 2019 AX01. Reparación de vials interiores (840 ml) no lugar de Mercoito mediante dobre rego asfáltico. Orzamentos Participativos 2019 AG01. Dotación de mobiliario para o local social de Agrón, cadeiras e mesas plegables. Orzamentos Participativos 2019	43.777,20		38.653,43	0,00	0,00	38.653,43	
933	62500		2.964,00		2.960,24	0,00	0,00	2.960,24	
454	60900	Mellora de viario interior en Biduido de Abaixo (Biduido)	67.778,72	2019/C003/000025	67.778,72	0,00	0,00	67.778,72	
171	60900	Parque infantil de aventura na Condornía (Ortoño)	48.392,91	2019/G003/003525	48.392,91	0,00	0,00	48.392,91	
1532	61900	Melloras en diferentes rúas do Milladoiro (Milladoiro)	15.294,22		15.294,22	0,00	0,00	15.294,22	
					216.360,81	0,00	0,00	216.360,81	



PUESTO DE TRABAJO:
Interventora

FECHA DE FIRMA:
20/09/2020

HASH DEL CERTIFICADO:
D991C147F39EAD5DA45CECF6E962AB0A
Firmado Digitalmente en el Concello de Ames - https://sede.concellodeames.gal - Código Seguro de Verificación: 152201DOC2B55E937C45A05F4C9D