



2

## **INFORME DE INTERVENCIÓN Nº291/2020**

**ASUNTO:** *Información relativa a los estados de ejecución de los Presupuestos de Gastos e Ingresos y movimientos y situación de la Tesorería de la Diputación de Salamanca y de sus Organismos Autónomos a fecha 30 de junio de 2020*

### **1. DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE SALAMANCA.**

**Primero.** En cumplimiento de lo previsto en la Base Adicional Única de las de ejecución del Presupuesto General para 2020, aprobado por acuerdo de Pleno nº 187 de fecha 30 de diciembre de 2019, se presenta información completa del estado de ejecución del Presupuesto a treinta de junio de dos mil diecinueve.

**Segundo.** La Intervención de la Diputación emite esta información conforme se regula en el artículo 207 del RDL 2/2004 de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y de acuerdo con las Reglas 52 y 53 de la Sección Primera del Capítulo III del Título IV de la Orden de 20 de septiembre de 2013 por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad para la Administración Local.

#### ***Regla 52. Elaboración.***

1. En cumplimiento de lo previsto en el artículo 207 del Texto Refundido de la Ley reguladora de las Haciendas locales, la Intervención u órgano de la entidad local que tenga atribuida la función de contabilidad elaborará la información de la ejecución de los presupuestos y del movimiento y la situación de la tesorería, que debe remitir al Pleno de la Corporación por conducto de la Presidencia, en los plazos y con la periodicidad que el Pleno haya establecido.

2. La Intervención u órgano de la entidad local que tenga atribuida la función de contabilidad determinará la estructura de los estados que habrán de reflejar la información a que se refiere el apartado anterior, de acuerdo con lo establecido por el Pleno de la Corporación.

#### ***Regla 53. Contenido.***

1. La información a que se refiere la Regla anterior contendrá datos relativos a:

a) La ejecución del presupuesto de gastos corriente.



- b) La ejecución del presupuesto de ingresos corriente.
- c) Los movimientos y la situación de la tesorería.

2. La información sobre la ejecución del presupuesto de gastos corriente pondrá de manifiesto para cada aplicación presupuestaria, al menos el importe correspondiente a:

- a) Los créditos iniciales, sus modificaciones y los créditos definitivos.
- b) Los gastos comprometidos.
- c) Las obligaciones reconocidas netas.
- d) Los pagos realizados.

Asimismo, se hará constar el porcentaje que representan: los gastos comprometidos respecto a los créditos definitivos, las obligaciones reconocidas netas respecto a los créditos definitivos y los pagos realizados respecto a las obligaciones reconocidas netas.

3. La información sobre la ejecución del presupuesto de ingresos corriente pondrá de manifiesto para cada aplicación presupuestaria, al menos el importe correspondiente a:

- a) Las previsiones iniciales, sus modificaciones y las previsiones definitivas.
- b) Los derechos reconocidos netos.
- c) La recaudación neta.

Asimismo, se hará constar el porcentaje que representan: los derechos reconocidos netos respecto a las previsiones definitivas y la recaudación neta respecto a los derechos reconocidos netos.

4. La información sobre los movimientos y la situación de la tesorería pondrá de manifiesto, al menos, los cobros y pagos realizados durante el período a que se refiera la información, así como las existencias en la tesorería al principio y al final de dicho período.

**Tercero.** El expediente al efecto elaborado desde las dependencias de la Intervención con la información suministrada por el Servicio de Contabilidad, recoge el estado del presupuesto de gastos corriente a 30 de junio de 2020 con detalle de la clasificación orgánica, por programas y económica del mismo.

Asimismo, se acompaña el estado del presupuesto de ingresos corriente con indicación de los derechos reconocidos y cancelados a 30 de junio de 2020.



Por último se ponen de manifiesto los cobros y pagos realizados durante el período de 1 de enero de 2020 a treinta de junio de 2020, distinguiendo los originados por la ejecución del presupuesto, los no presupuestarios y las existencias en la tesorería al comienzo del ejercicio y al final del período.

Los estados que reflejan la información indicada se resumen en los siguientes cuadros:

a) Ejecución del presupuesto de gastos corriente a 30 de junio de 2020.

| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS A 30/06/2020. CLASIFICACIÓN ORGÁNICA |                    |               |                      |                   |                         |                  |          |          |        |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|----------------------|-------------------|-------------------------|------------------|----------|----------|--------|
| ÁREA                                                                               | CRÉDITOS INICIALES | MODIFIC.      | CRÉDITOS DEFINITIVOS | GASTOS COMPROMET. | OBLIGACIONES REC. NETAS | PAGOS REALIZADOS | % D/C.D. | % O/C.D. | % P/O  |
| Total 1                                                                            | 20.176.773,00      | 10.408.308,00 | 30.585.081,00        | 21.750.785,04     | 21.315.380,40           | 21.265.331,14    | 71,12%   | 69,69%   | 99,77% |
| Total 2                                                                            | 7.362.342,00       | 8.070.875,20  | 15.433.217,20        | 4.528.932,98      | 1.586.134,43            | 1.582.603,34     | 29,35%   | 10,28%   | 99,78% |
| Total 3                                                                            | 12.120.546,00      | 4.836.635,74  | 16.957.181,74        | 7.374.955,77      | 4.104.780,08            | 3.879.100,16     | 43,49%   | 24,21%   | 94,50% |
| Total 4                                                                            | 36.693.688,00      | 41.663.841,98 | 78.357.529,98        | 24.194.940,18     | 7.116.976,46            | 6.928.681,35     | 30,88%   | 9,08%    | 97,35% |
| Total 6                                                                            | 28.676.948,00      | 1.589.789,18  | 30.266.737,18        | 16.831.403,02     | 10.614.334,10           | 10.515.825,74    | 55,61%   | 35,07%   | 99,07% |
| Total 7                                                                            | 7.640.002,00       | 930.102,00    | 8.570.104,00         | 2.783.151,50      | 1.620.641,35            | 1.597.496,89     | 32,48%   | 18,91%   | 98,57% |
| Total general                                                                      | 112.670.299,00     | 67.499.552,10 | 180.169.851,10       | 77.464.168,49     | 46.358.246,82           | 45.769.038,62    | 43,00%   | 25,73%   | 98,73% |

| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS A 30/06/2020 CLASIFICACIÓN POR PROGRAMAS |                    |               |                      |                   |                         |                  |          |          |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|----------------------|-------------------|-------------------------|------------------|----------|----------|--------|
| AG.                                                                                    | CRÉDITOS INICIALES | MODIFIC.      | CRÉDITOS DEFINITIVOS | GASTOS COMPROMET. | OBLIGACIONES REC. NETAS | PAGOS REALIZADOS | % D/C.D. | % O/C.D. | % P/O  |
| Total 1                                                                                | 9.462.853,00       | 6.670.753,98  | 16.133.606,98        | 5.212.851,47      | 2.864.464,32            | 2.774.785,46     | 32,31%   | 17,75%   | 96,87% |
| Total 2                                                                                | 33.932.256,00      | 5.301.965,32  | 39.234.221,32        | 21.187.475,05     | 12.052.045,75           | 11.953.414,38    | 54,00%   | 30,72%   | 99,18% |
| Total 3                                                                                | 7.454.865,00       | 593.994,38    | 8.048.859,38         | 2.660.193,44      | 1.447.613,27            | 1.444.915,27     | 33,05%   | 17,99%   | 99,81% |
| Total 4                                                                                | 32.824.763,00      | 37.732.046,43 | 70.556.809,43        | 21.703.181,30     | 5.445.723,86            | 5.316.649,51     | 30,76%   | 7,72%    | 97,63% |
| Total 9                                                                                | 28.995.562,00      | 17.200.791,99 | 46.196.353,99        | 26.700.467,23     | 24.548.399,62           | 24.279.274,00    | 57,80%   | 53,14%   | 98,90% |
| Total general                                                                          | 112.670.299,00     | 67.499.552,10 | 180.169.851,10       | 77.464.168,49     | 46.358.246,82           | 45.769.038,62    | 43,00%   | 25,73%   | 98,73% |



| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS A 30/06/2020. CLASIFICACIÓN ECONOMICA |                    |               |                      |                   |                         |                  |          |          |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|----------------------|-------------------|-------------------------|------------------|----------|----------|--------|
| CAP.                                                                                | CRÉDITOS INICIALES | MODIFIC.      | CRÉDITOS DEFINITIVOS | GASTOS COMPROMET. | OBLIGACIONES REC. NETAS | PAGOS REALIZADOS | % D/C.D. | % O/C.D. | % P/O  |
| 1                                                                                   | 34.882.515,00      | -594.019,87   | 34.288.495,13        | 12.246.146,70     | 12.246.146,70           | 12.246.146,70    | 35,72    | 35,72    | 100,00 |
| 2                                                                                   | 33.688.971,00      | 4.381.803,79  | 38.070.774,79        | 23.859.105,66     | 10.179.798,91           | 9.966.041,56     | 62,67    | 26,74    | 97,90  |
| 3                                                                                   | 15.000,00          | 0,00          | 15.000,00            | 123,45            | 123,45                  | 123,45           | 0,82     | 0,82     | 100,00 |
| 4                                                                                   | 16.564.600,00      | 6.313.808,25  | 22.878.408,25        | 10.413.344,05     | 7.271.707,70            | 7.173.276,44     | 45,54    | 31,78    | 98,65  |
| 5                                                                                   | 1000,00            | 0,00          | 1000,00              | 0,00              | 0,00                    | 0,00             | 0,00     | 0,00     | 0,00   |
| 6                                                                                   | 11629.712,00       | 41767.805,97  | 53.397.517,97        | 14.832.729,28     | 2.043.098,69            | 1796.964,10      | 27,78    | 3,83     | 87,95  |
| 7                                                                                   | 15.521.300,00      | 13.216.797,71 | 28.738.097,71        | 16.061.819,35     | 14.571.471,37           | 14.530.586,37    | 55,89    | 50,70    | 99,72  |
| 8                                                                                   | 367.201,00         | 2.413.356,25  | 2.780.557,25         | 45.900,00         | 45.900,00               | 45.900,00        | 165      | 165      | 100,00 |
| 9                                                                                   |                    |               | 0,00                 |                   |                         |                  | 0,00     | 0,00     | 0,00   |
| TOT.                                                                                | 112.670.299,00     | 67.499.552,10 | 180.169.851,10       | 77.464.168,49     | 46.358.246,82           | 46.769.038,62    | 43,00    | 26,73    | 98,71  |

b) Ejecución del presupuesto de ingresos corriente a 30 de junio de 2020.

| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS A 30/06/2020. CLASIFICACIÓN ORGÁNICA |                       |                |                         |                         |                  |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|-------------------------|------------------|-------------|-------------|
| ÁREA                                                                                 | PREVISIONES INICIALES | MODIFICACIONES | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOC. NETOS | RECAUDACION NETA | % D.R./P.D. | % R.N./D.R. |
| Total 1                                                                              | 1.844.881,00          | 0,00           | 1.844.881,00            | 1.081.151,08            | 1.074.372,94     | 58,60%      | 99,37%      |
| Total 2                                                                              | 83.165.901,00         | 66.877.205,55  | 150.043.106,55          | 40.406.028,36           | 40.371.633,38    | 26,93%      | 99,91%      |
| Total 3                                                                              | 998.161,00            | 0,00           | 998.161,00              | 155.073,63              | 102.744,43       | 15,54%      | 66,26%      |
| Total 4                                                                              | 3.705.586,00          | 622.346,55     | 4.327.932,55            | 743.434,09              | 657.673,38       | 17,18%      | 88,46%      |
| Total 6                                                                              | 21.960.619,00         | 0,00           | 21.960.619,00           | 16.535.755,07           | 9.678.237,23     | 75,30%      | 58,53%      |
| Total 7                                                                              | 995.151,00            | 0,00           | 995.151,00              | 153.368,24              | 151.563,20       | 15,41%      | 98,82%      |
| Total general                                                                        | 112.670.299,00        | 67.499.552,10  | 180.169.851,10          | 59.074.810,47           | 52.036.224,56    | 32,79%      | 88,09%      |

| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS A 30/06/2020 CLASIFICACIÓN ECONOMICA |                       |                |                         |                         |                  |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|-------------------------|------------------|-------------|-------------|
| CAP.                                                                                 | PREVISIONES INICIALES | MODIFICACIONES | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOC. NETOS | RECAUDACION NETA | % D.R./P.D. | % R.N./D.R. |
| 1                                                                                    | 6.804.786,00          | 0,00           | 6.804.786,00            | 1.705.327,36            | 1.705.327,36     | 25,06       | 100,00      |
| 2                                                                                    | 5.497.198,00          | 0,00           | 5.497.198,00            | 2.748.599,70            | 2.748.599,70     | 50,00       | 100,00      |
| 3                                                                                    | 5.102.257,00          | 0,00           | 5.102.257,00            | 1.547.860,31            | 864.476,42       | 30,34       | 55,85       |
| 4                                                                                    | 93.981.538,00         | 825.053,03     | 94.806.591,03           | 52.719.145,08           | 46.430.668,11    | 55,61       | 88,07       |
| 5                                                                                    | 459.457,00            | 0,00           | 459.457,00              | 49.753,31               | 46.993,31        | 10,83       | 94,15       |
| 6                                                                                    | 0,00                  | 0,00           | 0,00                    | 1.503,00                | 1.503,00         | 0,00        | 100,00      |
| 7                                                                                    | 457.862,00            | 568.125,00     | 1.025.987,00            | 112.385,59              | 112.219,41       | 10,95       | 99,85       |
| 8                                                                                    | 367.201,00            | 66.106.374,07  | 66.473.575,07           | 190.236,12              | 126.437,25       | 0,29        | 66,46       |
| 9                                                                                    | 0,00                  | 0,00           | 0,00                    |                         |                  | 0,00        | 0,00        |
| TOT.                                                                                 | 107.175.005,00        | 67.499.552,10  | 180.169.851,10          | 59.074.810,47           | 52.036.224,56    | 2,07        | 88,09       |

c) Movimientos y situación de la Tesorería a 30 de junio de 2020.

| MOVIMIENTOS Y SITUACIÓN DE LA TESORERÍA A 30/06/2019. |               |                                   |         |
|-------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------|
| PAGOS PERIODO                                         | IMPORTE       | COBROS PERIODO                    | IMPORTE |
| Presupuesto de Gastos Corriente                       | 45.255.009,78 | Presupuesto de Ingresos Corriente | 198,00  |
| Presupuestos de Gastos Cerrados                       | 5.381.972,98  | Presupuestos de Ingresos Cerrados | 0,00    |



|                                       |                       |                                       |                       |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Devoluciones de Ingresos Presup.      | 97.352,22             | Reintegros Presupuesto de Gastos      | 1.876,32              |
| Suma                                  | 50.734.334,98         | Suma                                  | 2074,32               |
| Pagos Pendientes de aplicación        | 0,00                  | Ingresos Pendientes de aplicación     | 54.923.154,04         |
| Movimientos internos de tesorería     | 68.188.527,00         | Movimientos internos de tesorería     | 68.188.527,00         |
| Otras operaciones no presupuestarias  | 5.510.982,96          | Otras operaciones no presupuestarias  | 2.546.228,94          |
| Ajuste diferencias negativas redondeo | 0,00                  | Ajuste diferencias positivas redondeo | 0,00                  |
| TOTAL PAGOS                           | 124.433.844,94        | TOTAL COBROS                          | 125.659.984,30        |
| EXISTENCIAS FINALES                   | 86.374.590,58         | EXISTENCIAS INICIALES                 | 85.148.541,22         |
| <b>TOTAL DEBE</b>                     | <b>217.715.630,67</b> | <b>TOTAL HABER</b>                    | <b>217.715.630,67</b> |

## 2. CENTRO INFORMÁTICO PROVINCIAL DE SALAMANCA (CIPSA).

**Primero.** En cumplimiento de lo previsto en la Base Adicional Única de las de ejecución del Presupuesto General para 2020, aprobado por acuerdo de Pleno nº 187 de fecha 30 de diciembre de 2019 se presenta información completa del estado de ejecución del Presupuesto a treinta de junio de dos mil diecisiete.

**Segundo.** La Intervención de la Diputación emite esta información conforme se regula en el artículo 207 del RDL 2/2004 de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y de acuerdo con las Reglas 52 y 53 de la Sección Primera del Capítulo III del Título IV de la Orden de 20 de septiembre de 2013 por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad para la Administración Local.

### **Regla 52. Elaboración.**

1. En cumplimiento de lo previsto en el artículo 207 del Texto Refundido de la Ley reguladora de las Haciendas locales, la Intervención u órgano de la entidad local que tenga atribuida la función de contabilidad elaborará la información de la ejecución de los presupuestos y del movimiento y la situación de la tesorería, que debe remitir al Pleno de la Corporación por conducto de la Presidencia, en los plazos y con la periodicidad que el Pleno haya establecido.

2. La Intervención u órgano de la entidad local que tenga atribuida la función de contabilidad determinará la estructura de los estados que habrán de reflejar la información a que se refiere el apartado anterior, de acuerdo con lo establecido por el Pleno de la Corporación.

### **Regla 53. Contenido.**



1. La información a que se refiere la Regla anterior contendrá datos relativos a:

- d) La ejecución del presupuesto de gastos corriente.
- e) La ejecución del presupuesto de ingresos corriente.
- f) Los movimientos y la situación de la tesorería.

2. La información sobre la ejecución del presupuesto de gastos corriente pondrá de manifiesto para cada aplicación presupuestaria, al menos el importe correspondiente a:

- e) Los créditos iniciales, sus modificaciones y los créditos definitivos.
- f) Los gastos comprometidos.
- g) Las obligaciones reconocidas netas.
- h) Los pagos realizados.

Asimismo, se hará constar el porcentaje que representan: los gastos comprometidos respecto a los créditos definitivos, las obligaciones reconocidas netas respecto a los créditos definitivos y los pagos realizados respecto a las obligaciones reconocidas netas.

3. La información sobre la ejecución del presupuesto de ingresos corriente pondrá de manifiesto para cada aplicación presupuestaria, al menos el importe correspondiente a:

- d) Las previsiones iniciales, sus modificaciones y las previsiones definitivas.
- e) Los derechos reconocidos netos.
- f) La recaudación neta.

Asimismo, se hará constar el porcentaje que representan: los derechos reconocidos netos respecto a las previsiones definitivas y la recaudación neta respecto a los derechos reconocidos netos.

4. La información sobre los movimientos y la situación de la tesorería pondrá de manifiesto, al menos, los cobros y pagos realizados durante el período a que se refiera la información, así como las existencias en la tesorería al principio y al final de dicho período.

**Tercero.** El expediente al efecto elaborado desde las dependencias de la Intervención con la información suministrada por el Servicio de Contabilidad, recoge el

LOPD



estado del presupuesto de gastos corriente a 30 de junio de 2020 con detalle de la clasificación orgánica, por programas y económica del mismo.

Asimismo, se acompaña el estado del presupuesto de ingresos corriente con indicación de los derechos reconocidos y cancelados a 30 de junio de 2020.

Por último se ponen de manifiesto los cobros y pagos realizados durante el período de 1 de enero de 2020 a treinta de junio de 2020, distinguiendo los originados por la ejecución del presupuesto, los no presupuestarios y las existencias en la tesorería al comienzo del ejercicio y al final del período.

Los estados que reflejan la información indicada se resumen en los siguientes cuadros:

a) Ejecución del presupuesto de gastos corriente a 30 de junio de 2020.

| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS A 30/06/2020. CLASIFICACIÓN POR PROGRAMAS |                     |             |                      |                     |                         |                   |              |              |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| AG.                                                                                     | CRÉDITOS INICIALES  | MODIFIC.    | CRÉDITOS DEFINITIVOS | GASTOS COMPROMET.   | OBLIGACIONES REC. NETAS | PAGOS REALIZADOS  | % D/C.D.     | % O/C.D.     | % P/O        |
| 9                                                                                       | 2.711.300,00        | 0,00        | 2.711.300,00         | 1.166.639,13        | 811.195,68              | 794.630,53        | 43,03        | 29,92        | 97,96        |
| <b>TOT.</b>                                                                             | <b>2.711.300,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.711.300,00</b>  | <b>1.166.639,13</b> | <b>811.195,68</b>       | <b>794.630,53</b> | <b>43,03</b> | <b>29,92</b> | <b>97,26</b> |

| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS A 30/06/2020. CLASIFICACIÓN ECONOMICA |                     |             |                      |                     |                         |                   |              |              |              |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| CAP.                                                                                | CRÉDITOS INICIALES  | MODIFIC.    | CRÉDITOS DEFINITIVOS | GASTOS COMPROMET.   | OBLIGACIONES REC. NETAS | PAGOS REALIZADOS  | % D/C.D.     | % O/C.D.     | % P/O        |
| 1                                                                                   | 1.177.900,00        | 0,00        | 1.177.900,00         | 493.011,68          | 493.011,68              | 493.011,68        | 41,86        | 41,86        | 100,00       |
| 2                                                                                   | 817.400,00          | 0,00        | 817.400,00           | 436.932,52          | 181.254,45              | 164.689,30        | 53,45        | 22,17        | 90,86        |
| 6                                                                                   | 554.000,00          | 0,00        | 554.000,00           | 245.222,00          | 133.929,55              | 133.929,55        | 42,18        | 24,18        | 100,00       |
| 7                                                                                   | 150.000,00          | 0,00        | 150.000,00           | 0,00                | 0,00                    | 0,00              | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 8                                                                                   | 12.000,00           | 0,00        | 12.000,00            | 3.000,00            | 3.000,00                | 3.000,00          | 0,00         | 25,00        | 100,00       |
| <b>TOT.</b>                                                                         | <b>2.711.300,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2.711.300,00</b>  | <b>1.166.639,13</b> | <b>811.195,68</b>       | <b>701.869,87</b> | <b>43,03</b> | <b>29,92</b> | <b>97,96</b> |

b) Ejecución del presupuesto de ingresos corriente a 30 de junio de 2020.

| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS A 30/06/2020. CLASIFICACIÓN ECONOMICA |                       |                |                         |                         |                  |             |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|-------------------------|------------------|-------------|--------------|
| CAP.                                                                                  | PREVISIONES INICIALES | MODIFICACIONES | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOC. NETOS | RECAUDACION NETA | % D.R./P.D. | % R.N./D.R.  |
| 3                                                                                     | 200,00                | 0,00           | 200,00                  | 168,00                  | 168,00           | 84,00       | 100,00       |
| 4                                                                                     | 1.995.000,00          | 0,00           | 1.995.000,00            | 0,00                    | 0,00             | 0,00        | 0,00         |
| 5                                                                                     | 100,00                | 0,00           | 100,00                  | 0,00                    | 0,00             | 0,00        | 0,00         |
| 7                                                                                     | 704.000,00            | 0,00           | 704.000,00              | 0,00                    | 0,00             | 0,00        | 0,00         |
| 8                                                                                     | 12.000,00             | 0,00           | 12.000,00               | 3000,00                 | 500,00           | 25,00       | 16,67        |
| <b>TOT.</b>                                                                           | <b>2.471.300,00</b>   | <b>0,00</b>    | <b>2.711.300,00</b>     | <b>3.168,00</b>         | <b>668,00</b>    | <b>0,12</b> | <b>21,09</b> |

c) Movimientos y situación de la Tesorería a 30 de junio de 2020.



### MOVIMIENTOS Y SITUACIÓN DE LA TESORERÍA A 30/06/2020.

| PAGOS PERIODO                         | IMPORTE             | COBROS PERÍODO                        | IMPORTE             |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------|
| Presupuesto de Gastos Corriente       | 794.630,53          | Presupuesto de Ingresos Corriente     | 168,00              |
| Presupuestos de Gastos Cerrados       | 0,00                | Presupuestos de Ingresos Cerrados     | 0,00                |
| Devoluciones de Ingresos Presup.      | 0,00                | Reintegros Presupuesto de Gastos      | 0,00                |
| Suma                                  | 794.630,53          | Suma                                  | 168,00              |
| Pagos Pendientes de aplicación        | 0,00                | Ingresos Pendientes de aplicación     | 0,00                |
| Movimientos internos de tesorería     | 659.599,48          | Movimientos internos de tesorería     | 659.599,48          |
| Otras operaciones no presupuestarias  | 99.150,48           | Otras operaciones no presupuestarias  | 104.674,43          |
| Ajuste diferencias negativas redondeo | 0,00                | Ajuste diferencias positivas redondeo | 0,00                |
| TOTAL PAGOS                           | 1.553.380,49        | TOTAL COBROS                          | 764.441,91          |
| EXISTENCIAS FINALES                   | 358.752,10          | EXISTENCIAS INICIALES                 | 1.147.690,68        |
| <b>TOTAL DEBE</b>                     | <b>1.912.132,59</b> | <b>TOTAL HABER</b>                    | <b>1.912.132,59</b> |

### 3. O.A. DE RECAUDACIÓN Y GESTIÓN TRIBUTARIA DE SALAMANCA (REGTSA).

**Primero.** En cumplimiento de lo previsto en la Base Adicional Única de las de ejecución del Presupuesto General para 2020, aprobado por acuerdo de Pleno nº 187 de fecha 30 de diciembre de 2019, se presenta información completa del estado de ejecución del Presupuesto a treinta de junio de dos mil diecinueve.

**Segundo.** La Intervención de la Diputación emite esta información conforme se regula en el artículo 207 del RDL 2/2004 de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y de acuerdo con las Reglas 52 y 53 de la Sección Primera del Capítulo III del Título IV de la Orden de 20 de septiembre de 2013 por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad para la Administración Local.

#### **Regla 52. Elaboración.**

1. En cumplimiento de lo previsto en el artículo 207 del Texto Refundido de la Ley reguladora de las Haciendas locales, la Intervención u órgano de la entidad local que tenga atribuida la función de contabilidad elaborará la información de la ejecución de los presupuestos y del movimiento y la situación de la tesorería, que debe remitir al Pleno de la Corporación por conducto de la Presidencia, en los plazos y con la periodicidad que el Pleno haya establecido.

2. La Intervención u órgano de la entidad local que tenga atribuida la función de contabilidad determinará la estructura de los estados que habrán de reflejar la información a que se refiere el apartado anterior, de acuerdo con lo establecido por el Pleno de la Corporación.



**Regla 53. Contenido.**

1. La información a que se refiere la Regla anterior contendrá datos relativos a:

- g) La ejecución del presupuesto de gastos corriente.
- h) La ejecución del presupuesto de ingresos corriente.
- i) Los movimientos y la situación de la tesorería.

2. La información sobre la ejecución del presupuesto de gastos corriente pondrá de manifiesto para cada aplicación presupuestaria, al menos el importe correspondiente a:

- i) Los créditos iniciales, sus modificaciones y los créditos definitivos.
- j) Los gastos comprometidos.
- k) Las obligaciones reconocidas netas.
- l) Los pagos realizados.

Asimismo, se hará constar el porcentaje que representan: los gastos comprometidos respecto a los créditos definitivos, las obligaciones reconocidas netas respecto a los créditos definitivos y los pagos realizados respecto a las obligaciones reconocidas netas.

3. La información sobre la ejecución del presupuesto de ingresos corriente pondrá de manifiesto para cada aplicación presupuestaria, al menos el importe correspondiente a:

- g) Las previsiones iniciales, sus modificaciones y las previsiones definitivas.
- h) Los derechos reconocidos netos.
- i) La recaudación neta.

Asimismo, se hará constar el porcentaje que representan: los derechos reconocidos netos respecto a las previsiones definitivas y la recaudación neta respecto a los derechos reconocidos netos.

4. La información sobre los movimientos y la situación de la tesorería pondrá de manifiesto, al menos, los cobros y pagos realizados durante el período a que se refiera la información, así como las existencias en la tesorería al principio y al final de dicho período.

**Tercero.** El expediente al efecto elaborado desde las dependencias de la Intervención con la información suministrada por el Servicio de Contabilidad, recoge el estado del presupuesto de gastos corriente a 30 de junio de 2020 con detalle de la clasificación orgánica, por programas y económica del mismo.

Asimismo, se acompaña el estado del presupuesto de ingresos corriente con indicación de los derechos reconocidos y cancelados a 30 de junio de 2020.

Por último se ponen de manifiesto los cobros y pagos realizados durante el período de 1 de enero de 2020 a treinta de junio de 2020, distinguiendo los originados por la ejecución del presupuesto, los no presupuestarios y las existencias en la tesorería al comienzo del ejercicio y al final del período.

Los estados que reflejan la información indicada se resumen en los siguientes cuadros:

a) Ejecución del presupuesto de gastos corriente a 30 de junio de 2020.

| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS A 30/06/2020 CLASIFICACIÓN POR PROGRAMAS |                     |             |                      |                     |                         |                     |              |              |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| AG.                                                                                    | CRÉDITOS INICIALES  | MODIFIC.    | CRÉDITOS DEFINITIVOS | GASTOS COMPROMET.   | OBLIGACIONES REC. NETAS | PAGOS REALIZADOS    | % D/C.D.     | % O/C.D.     | % P/O        |
| 4                                                                                      | 210.490,40          | 0,00        | 210.490,00           | 3.369,85            | 3.369,85                | 3.369,85            | 1,60         | 1,60         | 100,00       |
| 9                                                                                      | 3.652.721,00        | 0,00        | 3.652.721,00         | 2.366.955,75        | 1.402.693,37            | 1.399.470,39        | 64,80        | 38,40        | 99,77        |
| <b>TOT.</b>                                                                            | <b>3.863.211,40</b> | <b>0,00</b> | <b>3.863.211,40</b>  | <b>2.370.325,60</b> | <b>1.406.063,22</b>     | <b>1.402.840,24</b> | <b>61,36</b> | <b>36,40</b> | <b>99,77</b> |

| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS A 30/06/2020 CLASIFICACIÓN ECONOMICA |                     |             |                      |                     |                         |                     |              |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| CAP.                                                                               | CRÉDITOS INICIALES  | MODIFIC.    | CRÉDITOS DEFINITIVOS | GASTOS COMPROMET.   | OBLIGACIONES REC. NETAS | PAGOS REALIZADOS    | % D/C.D.     | % O/C.D.     | % P/O        |
| 1                                                                                  | 2.065.869,40        | 0,00        | 2.065.869,40         | 1.078.804,53        | 1.078.804,53            | 1.078.804,53        | 52,22        | 52,22        | 100,00       |
| 2                                                                                  | 1.374.836,00        | 0,00        | 1.374.836,00         | 1.149.655,70        | 311.233,32              | 311.233,32          | 83,62        | 22,64        | 99,95        |
| 3                                                                                  | 40.100,00           | 0,00        | 40.100,00            | 14,27               | 14,27                   | 14,27               | 0,04         | 0,04         | 100,00       |
| 4                                                                                  | 35.000,00           | 0,00        | 35.000,00            | 6.027,53            | 6.027,53                | 2.954,55            | 17,22        | 17,22        | 49,02        |
| 6                                                                                  | 307.406,00          | 0,00        | 307.406,00           | 126.233,57          | 383,57                  | 383,57              | 41,06        | 0,12         | 100,00       |
| 8                                                                                  | 40.000,00           | 0,00        | 40.000,00            | 9.600,00            | 9.600,00                | 9.600,00            | 24,00        | 24,00        | 100,00       |
| <b>TOT.</b>                                                                        | <b>3.863.211,40</b> | <b>0,00</b> | <b>3.863.211,40</b>  | <b>2.370.325,60</b> | <b>1.406.063,22</b>     | <b>1.402.840,24</b> | <b>61,36</b> | <b>36,40</b> | <b>99,77</b> |

b) Ejecución del presupuesto de ingresos corriente a 30 de junio de 2020.

| ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS A 30/06/2020. CLASIFICACIÓN ECONOMICA |                       |                |                         |                         |                   |              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|--------------|--------------|
| CAP.                                                                                  | PREVISIONES INICIALES | MODIFICACIONES | PREVISIONES DEFINITIVAS | DERECHOS RECONOC. NETOS | RECAUDACION NETA  | % D.R./P.D.  | % R.N./D.R.  |
| 3                                                                                     | 3.658.448,90          | 0,00           | 3.658.448,90            | 695.059,23              | 695.059,23        | 19,00        | 100,00       |
| 4                                                                                     | 163.762,50            | 0,00           | 163.762,50              | 0,00                    | 0,00              | 0,00         | 0,00         |
| 5                                                                                     | 1000,00               | 0,00           | 1.000,00                | 0,00                    | 0,00              | 0,00         | 0,00         |
| 8                                                                                     | 40.000,00             | 0,00           | 40.000,00               | 6.600,00                | 700,00            | 16,50        | 10,61        |
| <b>TOT.</b>                                                                           | <b>3.863.211,40</b>   | <b>0,00</b>    | <b>3.863.211,40</b>     | <b>701.659,23</b>       | <b>695.759,23</b> | <b>18,16</b> | <b>99,16</b> |

c) Movimientos y situación de la Tesorería a 30 de junio de 2020.

| MOVIMIENTOS Y SITUACIÓN DE LA TESORERÍA A 30/06/2019. |              |                                   |            |
|-------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------|------------|
| PAGOS PERIODO                                         | IMPORTE      | COBROS PERÍODO                    | IMPORTE    |
| Presupuesto de Gastos Corriente                       | 1.372.265,35 | Presupuesto de Ingresos Corriente | 636.722,84 |



# Diputación de Salamanca

Presidencia

Intervención General

|                                       |                       |                                       |                       |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Presupuestos de Gastos Cerrados       | 297.012,73            | Presupuestos de Ingresos Cerrados     | 0,00                  |
| Devoluciones de Ingresos Presup.      | 30.232,82             | Reintegros Presupuesto de Gastos      | 0,00                  |
| Suma                                  | 1.699.510,90          | Suma                                  | 636.722,84            |
| Pagos Pendientes de aplicación        | 0,00                  | Ingresos Pendientes de aplicación     | 0,00                  |
| Movimientos internos de tesorería     | 70.344.646,81         | Movimientos internos de tesorería     | 70.344.646,81         |
| Otras operaciones no presupuestarias  | 39.448.562,41         | Otras operaciones no presupuestarias  | 46.437.495,33         |
| Ajuste diferencias negativas redondeo | 0,00                  | Ajuste diferencias positivas redondeo | 0,00                  |
| TOTAL PAGOS                           | 111.492.720,12        | TOTAL COBROS                          | 117.418.864,98        |
| EXISTENCIAS FINALES                   | 9.642.484,65          | EXISTENCIAS INICIALES                 | 3.716.339,79          |
| <b>TOTAL DEBE</b>                     | <b>121.135.204,77</b> | <b>TOTAL HABER</b>                    | <b>121.135.204,77</b> |

Salamanca, 6 de agosto de 2020,

La Interventora Ajunta

LOPD

El Jefe de A.E. y Contabilidad I.

LOPD

Fdo. Adoración Domingo Mediavilla

LOPD

Fdo. Daniel Moreno Díaz