



INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO DEL PARLAMENTO. EJERCICIO DE 2015.

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 28.1.2º del Reglamento del Parlamento y 31 de las Normas de Gobierno Interior, se emite el presente Informe sobre Cumplimiento, Ejecución y Liquidación del Presupuesto del Parlamento de Canarias del ejercicio 2015 (Sección 01), confeccionado por la Intervención de la Cámara

1.- EL PRESUPUESTO INICIAL Y SUS MODIFICACIONES.

A) EL PRESUPUESTO INICIAL

Los créditos iniciales aprobados para el ejercicio de 2015 ascendieron a 24.788.939,00 € subdivididos por capítulos y programas de la siguiente forma:

CUADRO 1

CAP.	DENOMINACIÓN	01/911A	01/911E	02/911O	03/911 F	04/911B	TOTAL	% S/ TOTAL
1	Gastos de Personal	9.823.233		3.500.596	1.981.353	2.027.841	17.333.023	69,92
2	Gastos bienes corrientes	5.167.194	43.849	731.750	400.919	457.900	6.801.612	27,44
4	Transferencias corrientes	50.000					50.000	0,20
6	Inversiones reales	316.080		182.000	42.350	43.138	583.568	2,36
8	Activos financieros	20.447		100	120	69	20.736	0,08
TOTAL SECCION 01		15.376.954	43.849	4.414.446	2.424.742	2.528.948	24.788.939	100

Estos créditos se han subdividido en los siguientes Servicios y Programas:

CUADRO 2

PROGRAMA	DENOMINACIÓN	IMPORTE	% S/ TOTAL
SERVICIO 01 (Servicios Generales)			
01/911 A	Actuación Legislativa y de Control	15.376.954,00	62,03
01/911 E	Junta Electoral de Canarias	43.849,00	0,18
TOTAL SERVICIO 01		15.420.803,00	62,21
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas)			
02/911 O	Control Externo Sector Público	4.414.446,00	17,81
TOTAL SERVICIO 02		4.414.446,00	17,81
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)			
03/911 F	Acción Consultiva	2.424.742,00	9,78
TOTAL SERVICIO 03		2.424.742,00	9,78
SERVICIO 04 (Diputado del Común)			
04/911 B	Diputado del Común	2.528.948,00	10,20
TOTAL SERVICIO 04		2.528.948,00	10,20
TOTAL SECCION 01		24.788.939,00	100



B) COMPARACIÓN DEL PRESUPUESTO INICIAL CON EL PRESUPUESTO DE 2014.

Por Capítulo los porcentajes del Presupuesto de 2015 en relación al Presupuesto de 2014 son los siguientes:

CUADRO 3

CAPITULO	PRESUPUESTO 2014	PRESUPUESTO 2015	% INCRE- MENTO
1	17.302.762,00	17.333.023,00	0,17
2	6.554.991,00	6.801.612,00	3,76
4	0	50.000,00	
6	612.399,00	583.568,00	- 4,71
8	20.736,00	20.736,00	0,00
TOTAL	24.490.888,00	24.788.939,00	1,22

Por Servicios y Programas porcentajes del Presupuesto de 2015 en relación con el Presupuesto de 2014 son los siguientes:

CUADRO 4

PROGRAMA	PRESUPUESTO 2014	PRESUPUESTO 2015	% INCRE- MENTO
SERVICIO 01 (Servicios Generales)			
01/911 A	15.117.191,00	15.376.954,00	1,72
01/911 E	2.000,00	43.849,00	
TOTAL	15.119.191,00	15.420.803,00	1,99
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas de Canarias)			
02/911 O	4.414.466,00	4.414.466,00	0,00
TOTAL	4.414.466,00	4.414.466,00	0,00
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)			
03/911 F	2.424.633,00	2.424.742,00	0,004
TOTAL	2.424.633,00	2.424.742,00	0,004
SERVICIO 04 (Diputado del Común)			
04/911 B	2.532.618,00	2.528.948,00	-0,14
TOTAL	2.532.618,00	2.528.948,00	-0,14
SECCION 01			
TOTAL	24.490.888,00	24.788.939,00	1,22

C) INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE 2014.

Por acuerdos de la Mesa de este Parlamento en reuniones celebradas los días 26 de febrero y 12 de marzo de 2015 se incorporan al presupuesto corriente los remanentes de crédito de los programas 01/911^a, 02/911O, 03/911F y 04/911B del presupuesto de 2014, cuyos totales por capítulos se relacionan:

CUADRO 5

	SERV/PROGR	SERV/PROGR	SERV/PROGR	SERV/PROGR	SECCION
	01 / 911-A	02 / 911-O	03 / 911-F	04 / 911-B	01
TOTAL CAPITULO 1	213.000,00	165.200,00	108.100,00	-3.700,00	482.600,00
TOTAL CAPITULO 2	597.000,00	38.600,00	113.000,00	35.000,00	783.600,00
TOTAL CAPITULO 6	642.580,65	74.707,20	37.000,00		754.287,85
TOTAL CAPITULO 8	250.000,00	73.092,80	37.000,00	12.200,00	372.292,80
TOTALES SERV/PROGR	1.702.580,65	351.600,00	295.100,00	43.500,00	
TOTAL SECCION 01					2.392.780,65

D) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

En el ejercicio 2015 se efectuaron las modificaciones de crédito siguientes:

a) SERVICIO 01. Servicios Generales.

1.- PROGRAMA 01/911 A. Actuación Legislativa y de Control

CUADRO 6

Nº EXP	FECHA ACUERDOS MESA	IMPORTE
1	19 de marzo de 2015	80.000,00
2	11 de junio de 2015	82.694,29
TOTAL PROGRAMA 01/911A		162.694,29

b) SERVICIO 02. Audiencia de Cuentas de Canarias

1.- PROGRAMA 02/911 O. Control Externo del Sector Público



CUADRO 7

Nº EXP	FECHA ACUERDOS MESA	IMPORTE
1	12 de marzo de 2015	140.000,00
2	20 de mayo de 2015	8.000,00
3	15 de octubre de 2015	15.492,80
4	15 de octubre de 2015	34.500,00
5	10 de diciembre de 2015	19.700,00
6	17 de diciembre de 2015	318.000,00
TOTAL PROGRAMA 02/9110		535.692,80

c) SERVICIO 03. Consejo Consultivo

1.- PROGRAMA 03/911 F. Acción Consultiva

CUADRO 8

Nº EXP	FECHA ACUERDOS MESA	IMPORTE
1	15 de noviembre de 2015	20.000,00
TOTAL PROGRAMA 03/911F		20.000,00

d) SERVICIO 04. Diputado del Común.

2.- PROGRAMA 04/911 B. Diputado del Común

CUADRO 9

Nº EXP	FECHA ACUERDOS MESA	IMPORTE
1	1 de octubre de 2015	1.300,00
2	10 de diciembre de 2015	36.700,00
TOTAL PROGRAMA 04/911B		38.000,00

Total de las modificaciones 756.387,09 €.

E) CRÉDITOS DEFINITIVOS

El total de los créditos, teniendo en cuenta todo lo anteriormente señalado, resultó el siguiente:

CUADRO 10

CAP.	CRÉDITO INICIAL	MODIFICACIONES DE CREDITO	INCORPOR. REMANENTE 2014	TOTAL CREDITOS DEFINITIVOS 2015	% SOBRE TOTAL
1	17.333.023	462.294,29	482.600,00	17.815.623,00	65,54
2	6.801.612	144.900,00	783.600,00	7.585.212,00	27,91
4	50.000		0	50.000,00	0,18
6	583.568	86.400,00	754.287,85	1.337.855,85	4,92
8	20.736	62.792,80	372.292,80	393.028,80	1,45
TOTAL	24.788.939,00	756.387,09	2.392.780,65	27.181.719,65	100,00

2.- Por Servicios y Programas

CUADRO 11

PROGRAMA	CRÉDITO INICIAL	MODIFICACIONES DE CREDITO	INCORPOR. REMANENTE 2014	TOTAL CREDITOS DEFINITIVOS 2015	% SOBRE TOTAL
SERVICIO 01 (Servicios Generales)					
01/911 A	15.376.954,00	162.694,29	1.702.580,65	17.079.534,65	62,83
01/911E	43.849,00	0	0	43.849,00	0,16
TOTAL	15.420.803,00	162.694,29	1.702.580,65	17.123.383,65	62,99
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas)					
02/911O	4.414.446,00	535.692,80	351.600,00	4.766.046,00	17,54
TOTAL	4.414.446,00	535.692,80	351.600,00	4.766.046,00	17,54
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)					
03/911 F	2.424.742,00	20.000,00	295.100,00	2.719.842,00	10,00
TOTAL	2.424.742,00	20.000,00	295.100,00	2.719.842,00	10,00
SERVICIO 04 (Diputado del Común)					
04/911B	2.528.948,00	38.000,00	43.500,00	2.572.448,00	9,47
TOTAL	2.528.948,00	38.000,00	43.500,00	2.572.448,00	9,47
TOTAL	24.788.939,00	756.387,09	2.392.780,65	27.181.719,65	100,00

F) RECONOCIMIENTO DE CRÉDITOS

A lo largo del ejercicio se han autorizado por la Mesa de esta Cámara 5 expedientes de reconocimientos de crédito, para satisfacer obligaciones generadas en ejercicios anteriores no reconocidas al cierre del ejercicio correspondiente y cuyo pago por tanto se imputa al presupuesto de 2015, con el siguiente detalle:

CUADRO 12

Nº EXP.	FECHA ACUERDO MESA	IMPORTE
1	28 de enero de 2015	24.888,21
2	5 de febrero de 2015	1.994,95
3	26 de febrero de 2015	17.112,24
4	23 de abril de 2015	123,35
1º. trim.	23 de abril de 2015	51.504,58
TOTAL		95.657,98

Mediante Resoluciones del Presidente de la Audiencia de Cuentas de Canarias se autorizan los siguientes expedientes de reconocimiento de crédito:

CUADRO 13

Nº EXP.	FECHA RESOLUCIÓN	IMPORTE
1	10 de febrero de 2015	12.532,35
2	9 de marzo de 2013	2.170,35
3	6 de abril de 2015	2.058,78
4	29 de mayo de 2015	6.451,23
TOTAL		23.212,71

Mediante Resoluciones del Presidente del Consejo Consultivo de Canarias se autorizan los siguientes expedientes de reconocimiento de crédito:

CUADRO 14

Nº EXP.	FECHA RESOLUCIÓN	IMPORTE
1	19 de enero de 2015	7.773,14
2	12 de febrero de 2015	1.932,76
3	12 de febrero de 2015	5.488,89
4	15 de abril de 2015	12.708,58
5	4 de mayo de 2015	1.502,82
TOTAL		33.926,49

Mediante Resoluciones del Diputado del Común se autorizan los siguientes expedientes de reconocimiento de crédito:

CUADRO 15

Nº EXP.	FECHA RESOLUCIÓN	IMPORTE
1	30 de enero de 2015	4.351,54
2	6 de marzo de 2015	5.388,11
3	9 de abril de 2016	415,58
TOTAL		10.155,23

2.- LA REALIZACIÓN DEL GASTO.

Se ha tenido en cuenta para su elaboración, informe de corrección contable del sistema SAP, apartado 2.1.1.5

El detalle de los gastos comprometidos por Capítulos (del 1 al 8) y por Servicios-Programas y el porcentaje que representan con respecto a los créditos iniciales es el siguiente:

A) Por Capítulos

CUADRO 16

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	17.333.023,00	16.193.267,93	93,42
2	6.801.612,00	6.770.626,39	99,54
4	50.000,00	37.400,00	74,80
6	583.568,00	672.566,10	115,25
8	20.736,00	203.523,12	981,50
TOTAL	24.788.939,00	23.877.383,54	96,32



B) Por Servicios y Programas

CUADRO 17

PROGRAMA	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRED. INICIAL
SERVICIO 01 (Servicios Generales)			
01/911 A	15.376.954,00	14.950.606,30	97,23
01/911 E	43.849,00	14.584,50	33,26
TOTAL	15.420.803,00	14.965.190,80	97,04
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas)			
02/911 O	4.414.446,00	3.982.487,63	90,21
TOTAL	4.414.446,00	3.982.487,63	90,21
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)			
03/911 F	2.424.742,00	2.570.521,29	106,01
TOTAL	2.424.742,00	2.570.521,29	106,01
SERVICIO 04 (Diputado del Común)			
04/911 B	2.528.948,00	2.359.183,82	93,29
TOTAL	2.528.948,00	2.359.183,82	93,29
SECCION 01			
TOTAL	24.788.939,00	23.877.383,54	96,32

C) Por Programas y Capítulos

Programa 911 A

CUADRO 18

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	9.823.233,00	8.910.914,13	90,71
2	5.167.194,00	5.396.326,32	104,43
4	50.000,00	37.400,00	74,80
6	316.080,00	499.345,33	157,98
8	20.447,00	106.620,52	521,45
TOTAL	15.376.954,00	14.950.606,30	97,28



Programa 911 E

CUADRO 19

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
2	43.849,00	14.584,50	33,26
TOTAL	43.849,00	14.584,50	33,26

Programa 911 O

CUADRO 20

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	3.500.596,00	3.361.043,07	96,01
2	731.750,00	482.348,87	65,92
6	182.000,00	84.952,09	46,68
8	100,00	54.143,60	5.143
TOTAL	4.414.446,00	3.982.487,63	90,21

Programa 911 F

CUADRO 21

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	1.981.353,00	1.994.987,11	100,69
2	400.919,00	468.996,10	116,98
6	42.350,00	76.031,08	179,53
8	120,00	30.507,00	
TOTAL	2.424.742,00	2.570.521,29	106,01



Programa 911 B

CUADRO 22

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	2.027.841,00	1.926.323,62	94,99
2	457.900,00	408.370,60	89,18
6	43.138,00	12.237,60	28,37
8	69,00	12.252,00	
TOTAL	2.528.948,00	2.359.183,82	93,29

3.- LAS ECONOMÍAS

A) Por Capítulos

CUADRO 23

CAPITULO	CREDITOS INICIALES 2015	GASTOS COMPROMETIDOS	IMPORTE ECONOMÍAS 2015	% S/ CREDITO INICIAL	% sobre TOTAL ECONOMIAS
1	17.333.023,00	16.193.267,93	1.139.755,07	6,58	125,03
2	6.801.612,00	6.770.626,39	30.985,61	0,45	3,40
4	50.000,00	37.400,00	12.600,00	25,20	1,38
6	583.568,00	672.566,10	-88.998,10	-15,25	-9,76
8	20.736,00	203.523,12	-182.787,12	-881,50	-20,05
TOTAL	24.788.939,00	23.877.383,54	911.555,46	3,68	100,00

B) Por Programas

CUADRO 24

SERVICIO/ PROGRAMA	CREDITOS INICIALES 2015	GASTOS COMPROMETIDOS	IMPORTE ECONOMÍAS 2015	% ECONOMÍAS/ CRÉDITO INICIAL	% sobre TOTAL ECONOMIAS
01/911 A	15.376.954,00	14.950.606,30	426.347,70	2,77	46,77
01/911 E	43.849,00	14.584,50	29.264,50	66,74	3,21
02/911 O	4.414.446,00	3.982.487,63	431.958,37	9,78	47,39
03/911 F	2.424.742,00	2.570.521,29	-145.779,29	-6,01	-15,99
04/911 B	2.528.948,00	2.359.183,82	169.764,18	6,71	18,62
TOTAL	24.788.939,00	23.877.383,54	911.555,46	3,68	100

4.- MOVIMIENTO DE FONDOS.

Los pagos efectuados en 2015 correspondientes a obligaciones del propio ejercicio ascienden a 23.587.065,99 €, lo que significa el 98,78 % de las obligaciones reconocidas. Queda un pendiente de pago de 144.399,25 €.

Respecto a las obligaciones reconocidas en ejercicios anteriores a 2015 pendientes de pago al inicio del ejercicio, que ascendían a 512.451,24 €, se han efectuado pagos por 475.895,56 €, que representa un 92,87 %.

5.- LOS VALORES EXTRA PRESUPUESTARIOS.

Durante el ejercicio de 2013 se han producido los siguientes movimientos:

CUADRO 25

TIPO DE VALORES	INGRESOS	PAGOS	EXIST. FINALES
Valores.	284.622,09	27.173,22	257.448,87
Metálico.	7.284.243,04	6.643.239,29	641.033,75
TOTAL.	7.568.865,13	6.670.412,51	898.452,60

La totalidad de Valores está constituida por fianzas y la mayor partida dentro de Metálico corresponde a retenciones por I.R.P.F. pendientes de ingreso en la Delegación de la Agencia Estatal de Administración Tributaria al cierre del Presupuesto y en la Seguridad Social.

En la Sede de la Cámara, a 22 de febrero de 2016.

LA INTERVENTORA,

Fdo.: M^a. del Carmen Alonso Díaz.