



INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO DEL PARLAMENTO. EJERCICIO DE 2014.

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 el Cumplimiento del Presupuesto del Parlamento de Canarias del ejercicio 2014 (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 2014 ascendieron a 24.490.888,00 €, 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	1.997.580	17.302.762	70,65
2	Gastos bienes corrientes	4.957.431	2.000	724.750	412.910	457.900	6.554.991	26,76
6	Inversiones reales	316.080		189.000	30.250	77.069	612.399	2,50
8	Activos financieros	20.447		100	120	69	20.736	0,09
TOTAL SECCION 01		15.117.191	2.000	4.414.446	2.424.633	2.532.618	24.490.888	100,00

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	15.117.191,00	61,72
01/911 E	Junta Electoral de Canarias	2.000,00	0,01
TOTAL SERVICIO 01		15.119.191,00	61,73
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas)			
02/911 O	Control Externo Sector Público	4.414.446,00	18,03
TOTAL SERVICIO 02		4.414.446,00	18,03
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)			
03/911 F	Acción Consultiva	2.424.633,00	9,90
TOTAL SERVICIO 03		2.424.633,00	9,90
SERVICIO 04 (Diputado del Común)			
04/911 B	Diputado del Común	2.532.618,00	10,34
TOTAL SERVICIO 04		2.532.618,00	10,34
TOTAL SECCION 01		24.490.888,00	100,00



B) COMPARACIÓN DEL PRESUPUESTO INICIAL CON EL PRESUPUESTO DE 2013.

Por Capítulos, porcentajes decrementados del Presupuesto de 2014 en relación al Presupuesto de 2013, *son los siguientes:*

CUADRO 3

CAPITULO	PRESUPUESTO 2013	PRESUPUESTO 2014	% INCRE- MENTO
1	17.317.262,00	17.302.762,00	-0,08
2	6.637.991,00	6.554.991,00	-1,25
6	877.799,00	612.399,00	- 30,23
8	20.736,00	20.736,00	0,00
TOTAL	24.853.788,00	24.490.888,00	- 1,46

Por Servicios y Programas porcentajes decrementados del Presupuesto de 2014 en relación al Presupuesto de 2013, *son los siguientes:*

CUADRO 4

PROGRAMA	PRESUPUESTO 2013	PRESUPUESTO 2014	% INCRE- MENTO
SERVICIO 01 (Servicios Generales)			
01/911 A	15.426.141,00	15.117.191,00	-2,00
01/911 E	2.000,00	2.000,00	0,00
TOTAL	15.428.141,00	15.119.191,00	-2,00
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas de Canarias)			
02/911 O	4.439.896,00	4.414.446,00	-0,55
TOTAL	4.439.896,00	4.414.446,00	-0,55
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)			
03/911 F	2.438.633,00	2.424.633,00	-0,57
TOTAL	2.438.633,00	2.424.633,00	-0,57
SERVICIO 04 (Diputado del Común)			
04/911 B	2.547.118,00	2.532.618,00	-0,57
TOTAL	2.547.118,00	2.532.618,00	-0,57
SECCION 01			
TOTAL	24.853.788,00	24.490.888,00	-1,46



C) INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE 2013.

Por Acuerdos de la Mesa de este Parlamento, en reuniones celebradas los días 31 de marzo y 10 de abril de 2014, se incorporaron al Presupuesto Corriente los remanentes de crédito de los Programas 01/911-A, 02/911-O, 03/911-F y 04/911-B del Presupuesto de 2013 cuyos totales por Capítulos se relacionan:

CUADRO 5

	SERV/PROGR	SERV/PROGR	SERV/PROGR	SERV/PROGR
	01 / 911-A	02 / 911-O	03 / 911-F	04 / 911-B
CAPITULO I. GASTOS DE PERSONAL				
121.01 Complem.puesto trabajo funcionarios			30.000,00	
160.11 Cuotas sociales Personal Eventual				36.000,00
170.02 Insuficiencias y otras contingencias		239.600,00		
TOTAL CAPITULO I	0,00	239.600,00	30.000,00	36.000,00
CAPITULO II. GASTOS BIENES CORRIENTES.				
202.00 Arrendamientos edificios y otras construc.				2.000,00
222.01 Postales				8.000,00
227.00 Limpieza y aseo			80.500,00	
227.01 Seguridad			43.700,00	
227.03 Servicios postales y de mensajería			2.300,00	
TOTAL CAPITULO II	0,00	0,00	126.500,00	10.000,00
CAPITULO VI. INVERSIONES				
622.01 Inversión en edificios y otras const.		30.000,00		
623.02 Inversión en instalaciones técnicas	476.899,00	16.000,00		
640.03 Inversión en aplic.informáticas		65.000,00	5.500,00	
TOTAL CAPITULO VI	476.899,00	111.000,00	5.500,00	0,00
TOTAL SERVICIOS/PROGRAMAS	476.899,00	350.600,00	162.000,00	46.000,00
TOTAL SECCIÓN 01			1.035.499,00	

D) MINORACIÓN ANULACIÓN INCORPORACION DE REMANENTES

La Mesa del Parlamento, en reuniones celebradas los días 10 de septiembre y 20 de octubre, acordó minorar en los importes de 1.589.300,00 euros y 46.613,00 euros, la anulación de los créditos no dispuestos, procedentes de la incorporación de remanentes del ejercicio 2012 (que ascendía a 24.000.000,00) de conformidad con el acuerdo de la Mesa de 27 de diciembre de 2013. Créditos que se incorporan a los programas 911A "Actuación Legislativa y de Control" (capítulos 2 y 6) y programa 911B "Diputado del Común" (capítulo 2).



E) GENERACIÓN DE CRÉDITOS

La generación de créditos por los ingresos derivados de los intereses que producen los fondos entregados al Parlamento (427.781,35 €), así como los derivados de arrendamientos de inmuebles (9.935,79 €.), contabilizados en el ejercicio ascendió a 437.717,14 euros.

F) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

En el ejercicio 2014 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	31 de marzo de 2014	-100.000,00
2	22 de diciembre de 2014	265.000,00
TOTAL PROGRAMA 01/911A		165.000,00

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	13 de noviembre de 2014	64.775,00
2	22 de diciembre de 2014	303.600,00
TOTAL PROGRAMA 02/911º		368.375,00

c) **SERVICIO 03. Consejo Consultivo**

1.- PROGRAMA 03/911 F. Acción Consultiva

CUADRO 8

Nº EXP.	FECHA ACUERDOS MESA	IMPORTE
1	31 de marzo de 2014	100.000,00
TOTAL PROGRAMA 03/911F		100.000,00



d) SERVICIO 04. Diputado del Común.

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

CUADRO 9

Nº EXP.	FECHA ACUERDOS MESA	IMPORTE
1	29 de septiembre de 2014	77.991,48
2	20 de octubre de 2014	38.550,00
3	22 de diciembre de 2014	25.100,00
TOTAL PROGRAMA 04/911B		141.641,48

Total de las modificaciones 775.016,48 €, a las que hay que sumar 259.751,75 €, importe del aumento en el subconcepto 830.08 Préstamos a corto plazo (Anticipos a funcionarios).

G) CRÉDITOS DEFINITIVOS

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

1.- Por Capítulos

CUADRO 10

CAP.	CRÉDITO INICIAL	MODIFICACIONES DE CREDITO	CRÉDITOS TOTALES 2014	INCORPOR. REMANENTE 2013	MINORACIÓN ANULACIÓN CRÉDITOS INORPORADOS	TOTAL CREDITOS DEFINITIVOS 2014	% SOBRE TOTAL
1	17.302.762,00	-141.991,48	17.160.770,52	305.600,00		17.466.370,52	64,23
2	6.554.991,00	51.325,00	6.606.316,00	136.500,00	1.032.613,00	7.775.429,00	28,18
6	612.399,00	12.675,00	625.074,00	593.399,00	603.300,00	1.821.773,00	6,60
7		77.991,48	77.991,48			77.991,48	
8	20.736,00	259.751,75	280.487,75			280.487,75	0,99
TOTAL	24.490.888,00	259.751,75	24.750.639,75	1.035.499,00	1.635.913,00	27.422.051,75	100,00



2.- Por Servicios y Programas

CUADRO 11

PROGRAMA	CRÉDITO INICIAL	MODIFICACIONES DE CREDITO	CRÉDITOS TOTALES 2014	INCORPOR. REMANENTE 2013	MINORACIÓN ANULACIÓN CRÉDITOS INCORPORADOS	TOTAL CREDITOS DEFINITIVOS 2014	% SOBRE TOTAL
SERVICIO 01 (Servicios Generales)							
01/911 A	15.117.191,00	101.580,15	15.218.771,15	476.899,00	1.589.300,00	17.284.970,15	63,05
01/911E	2.000,00		2.000,00			2.000,00	0,01
TOTAL	15.119.191,00	101.580,15	15.220.771,15	476.899,00	1.589.300,00	17.286.970,15	63,06
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas)							
02/911O	4.414.446,00	33.623,59	4.448.069,59	350.600,00		4.798.669,59	17,48
TOTAL	4.414.446,00	33.623,59	4.448.069,59	350.600,00		4.798.669,59	17,48
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)							
03/911 F	2.424.633,00	116.540,89	2.541.173,89	162.000,00		2.703.173,89	9,86
TOTAL	2.424.633,00	116.540,89	2.541.173,89	162.000,00		2.703.173,89	9,86
SERVICIO 04 (Diputado del Común)							
04/911B	2.532.618,00	8.007,12	2.540.625,12	46.000,00	46.613,00	2.633.238,12	9,60
TOTAL	2.532.618,00	8.007,12	2.540.625,12	46.000,00	46.613,00	2.633.238,12	9,60
TOTAL	24.490.888,00	259.751,75	24.750.639,75	1.035.499,00	1.635.913,00	27.422.051,75	100,00

H) RECONOCIMIENTO DE CRÉDITOS

A lo largo del ejercicio se han autorizado por la Mesa de esta Cámara tres 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 2014, con el siguiente detalle:

CUADRO 12

Nº EXP.	FECHA ACUERDO MESA	IMPORTE
1	20 de febrero de 2014	1.019,73
2	20 de marzo de 2014	2.108,38
1º. trim.	10 de abril de 2014	59.752,55
TOTAL		62.880,66

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 ACUERDO PLENO AUDIENCIA	IMPORTE
1	24 de enero de 2014	4.781,55
2	24 de febrero de 2014	1.215,78
TOTAL		5.997,33

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

CUADRO 14

Nº EXP.	FECHA RESOLUCIÓN CONSEJO CONSULTIVO	IMPORTE
1	28 de enero de 2014	6.566,64
2	25 de febrero de 2014	319,27
TOTAL		6.885,91

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

CUADRO 15

Nº EXP.	FECHA RESOLUCIÓN DIPUTADO COMÚN	IMPORTE
1	7 de febrero de 2014	10.209,83
2	221 de febrero de 2014	4.633,32
3	3 de abril de 2014	798,00
4	15 de abril de 2014	160,07
5	14 de mayo de 2014	10.425,12
TOTAL		26.226,34

2.- LA REALIZACIÓN DEL GASTO.

El detalle de los gastos comprometidos por Capítulos (del 1 al 7) y por Servicios-Programas y el porcentaje que representan con respecto a los créditos iniciales es el siguiente:

A) Por Capítulos

CUADRO 7

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	17.302.762,00	15.705.514,74	90,77
2	6.554.991,00	6.780.773,34	103,44
6	612.399,00	873.951,42	142,85
7	0,00	77.991,48	
TOTAL	24.470.152,00	23.438.230,98	95,78

B) Por Servicios y Programas

CUADRO 8

PROGRAMA	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRED. INICIAL
SERVICIO 01 (Servicios Generales)			
01/911 A	15.096.744,00	14.770.657,07	97,85
01/911 E	2.000,00	296,00	14,80
TOTAL	15.098.744,00	14.770.953,07	97,84
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas)			
02/911 O	4.414.346,00	3.823.569,19	86,62
TOTAL	4.414.346,00	3.823.569,19	86,62
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)			
03/911 F	2.424.513,00	2.273.486,85	93,77
TOTAL	2.424.513,00	2.273.486,85	93,77
SERVICIO 04 (Diputado del Común)			
04/911 B	2.532.549,00	2.570.221,87	101,49
TOTAL	2.532.549,00	2.570.221,87	101,49
SECCION 01			
TOTAL	24.470.152,00	23.438.230,98	95,78

C) Por Programas y Capítulos

Programa 911 A

CUADRO 9

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	9.823.233,00	8.771.572,93	89,30
2	4.957.431,00	5.345.475,79	107,83
6	316.080,00	653.608,35	207,06
TOTAL	15.096.744,00	14.770.657,07	97,85

Programa 911 E

CUADRO 10

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
2	2.000,00	296,00	14,80
TOTAL	2.000,00	296,00	14,80

Programa 911 O

CUADRO 11

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	3.500.596,00	3.222.771,34	92,06
2	724.750,00	477.504,02	65,89
6	189.000,00	123.293,83	65,23
TOTAL	4.414.346,00	3.823.569,19	86,62

Programa 911 F

CUADRO 12

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	1.981.353,00	1.786.946,94	90,19
2	412.910,00	416.000,74	100,75
6	30.250,00	70.539,17	233,19
TOTAL	2.424.513,00	2.273.486,85	93,77



Programa 911 B

CUADRO 13

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	1.997.580,00	1.924.223,53	96,33
2	457.900,00	541.496,79	118,26
6	77.069,00	26.510,07	34,40
7		77.991,48	34,40
TOTAL	2.532.549,00	2.570.221,87	101,49

3.- LAS ECONOMÍAS

A) Por Capítulos

CUADRO 23

CAPITULO	CREDITOS TOTALES 2014	GASTOS COMPROMETIDOS	IMPORTE ECONOMÍAS 2014	% S/ CREDITO TOTAL	% sobre TOTAL ECONOMIAS
1	17.302.762,00	15.705.514,74	1.597.247,26	9,23	153,75
2	6.476.999,52	6.780.773,34	-303.773,82	-4,69	-29,24
6	612.399,00	873.951,42	-261.552,42	-42,71	-25,18
7	77.991,48	77.991,48	0,00	0,00	0,00
8	280.487,75	273.551,75	6.936,00	2,41	0,67
TOTAL	24.750.639,75	23.711.782,73	1.038.857,02	4,20	100,00

B) Por Programas

CUADRO 24

SERVICIO/ PROGRAMA	CREDITOS TOTALES 2014	GASTOS COMPROMETIDOS	IMPORTE ECONOMÍAS 2014	% ECONOMÍAS/ CRÉDITO TOTAL	% sobre TOTAL ECONOMIAS
01/911 A	15.218.771,15	14.985.868,22	232.902,93	1,53	22,42
01/911 E	2.000,00	296,00	1.704,00	85,20	0,16
02/911 O	4.448.069,59	3.857.292,78	590.776,81	13,28	56,89
03/911 F	2.541.173,89	2.290.027,74	251.146,15	9,88	24,17
04/911 B	2.540.625,12	2.578.297,99	-37.672,87	-1,48	-3,64
TOTAL	24.750.639,75	23.711.782,73	1.038.857,02	4,20	100,00



4.- MOVIMIENTO DE FONDOS.

Los pagos efectuados en 2014 correspondientes a obligaciones del propio ejercicio ascienden a 23.305.589,69 €, lo que significa el 98,29 % de las obligaciones reconocidas. Queda un pendiente de pago de 406.193,04 €.

Respecto a las obligaciones reconocidas en ejercicios anteriores a 2014 pendientes de pago al inicio del ejercicio, que ascendían a 1.657.760,26 €, se han efectuado pagos y bajas de residuos por 1.551.502,06 €, que representa un 93,59 %.

5.- LOS VALORES EXTRA PRESUPUESTARIOS.

Durante el ejercicio de 2014 se han producido los siguientes movimientos:

CUADRO 25

TIPO DE VALORES	EXIST. INICIALES	INGRESOS	PAGOS	EXIST. FINALES
Valores.	225.629,36	37.951,07	17.981,61	245.598,82
Metálico.	900.142,66	6.331.094,36	6.339.782,81	891.454,21
TOTAL.	1.125.772,02	6.381.948,75	6.357.764,42	1.137.053,03

Los Valores están constituidos por fianzas en su totalidad 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, 376.715,52 €. y en la Seguridad Social, 291.627,91 €.

6.- CONCLUSIÓN.

Por último, se informa que en su conjunto la tramitación de los expedientes de gastos, retenciones e ingresos, responde a los principios de legalidad y eficiencia. Al mismo tiempo se hace constar que los soportes contables y los libros de Contabilidad que los desarrollan están debidamente custodiados en la Intervención y en los archivos de esta Cámara, y a disposición de los Miembros de la Mesa.

En la Sede de la Cámara, a 4 de Febrero de 2014.

LA INTERVENTORA,

Fdo.: M^a. del Carmen Alonso Díaz.