

INFORME SOBRE EL CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO DEL PARLAMENTO. EJERCICIO DE 2019.

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 32.1.2º 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 2019 (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 2019 ascendieron a 31.464.773,00 € subdivididos por capítulos y programas de la siguiente forma:

CUADRO 1

CAP.	DENOMINACIÓN	01/911A	01/911E	01/911P	02/911O	03/911 F	04/911B	TOTAL	% S/ TOTAL
1	Gastos de Personal	11.020.973,00		612.352,00	4.006.587,00	2.274.000,00	2.346.767,00	20.260.679,00	64,39
2	Gastos bienes corrientes	3.045.294,00	19.000,00	50.000,00	697.193,00	430.000,00	457.900,00	4.699.387,00	14,94
4	Transferencias corrientes	2.957.100,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	2.972.100,00	9,45
6	Inversiones reales	3.187.000,00	0,00	30.000,00	100.000,00	95.000,00	60.000,00	3.472.000,00	11,03
8	Activos financieros	20.447,00	0,00	0,00	100,00	25.060,00	15.000,00	60.607,00	0,19
TOTAL SECCIÓN 01		20.230.814,00	19.000,00	707.352,00	4.803.880,00	2.824.060,00	2.879.667,00	31.464.773,00	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	20.230.814,00	64,30
01/911 E	Junta Electoral de Canarias	19.000,00	0,06
01/911 P	Comisionado de la Transparencia y Acc. a la Inform.	707.352,00	2,25
TOTAL SERVICIO 01		20.957.166,00	66,61
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas)			
02/911 O	Control Externo Sector Público	4.803.880,00	15,27
TOTAL SERVICIO 02		4.803.880,00	15,27
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)			
03/911 F	Acción Consultiva	2.824.060,00	8,97
TOTAL SERVICIO 03		2.824.060,00	8,97
SERVICIO 04 (Diputación del Común)			
04/911 B	Diputación del Común	2.879.667,00	9,15
TOTAL SERVICIO 04		2.879.667,00	9,15
TOTAL SECCION 01		31.464.773,00	100,00

Código Seguro De Verificación	mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	María del Carmen Alonso Díaz - Interventora	Firmado	09/01/2020 14:00:48
Observaciones		Página	1/11
Url De Verificación	http://verifirma.parcan.es/verifirma/code/mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==		



B) COMPARACIÓN DEL PRESUPUESTO INICIAL CON EL PRESUPUESTO DE 2018.

Por Capítulo los porcentajes del Presupuesto de 2019 en relación al Presupuesto de 2018 son los siguientes:

CUADRO 3

CAPITULO	PRESUPUESTO 2018	PRESUPUESTO 2019	% INCREMENTO
1	18.436.476,00	20.260.679,00	9,89
2	4.529.887,00	4.699.387,00	3,74
4	2.972.100,00	2.972.100,00	0,00
6	723.138,00	3.472.000,00	380,13
8	20.736,00	60.607,00	192,28
TOTAL	26.682.337,00	31.464.773,00	17,92

Por Servicios y Programas los porcentajes del Presupuesto de 2019 en relación con el Presupuesto de 2018 son los siguientes:

CUADRO 4

PROGRAMA	PRESUPUESTO 2018	PRESUPUESTO 2019	% INCREMENTO
SERVICIO 01 (Servicios Generales)			
01/911 A	16.222.930,00	20.230.814,00	24,70
01/911 E	2.000,00	19.000,00	850,00
01/911 P	550.468,00	707.352,00	28,50
TOTAL	16.775.398,00	20.957.166,00	24,93
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas de Canarias)			
02/911 O	4.615.077,00	4.803.880,00	4,09
TOTAL	4.615.077,00	4.803.880,00	4,09
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)			
03/911 F	2.707.716,00	2.824.060,00	4,30
TOTAL	2.707.716,00	2.824.060,00	4,30
SERVICIO 04 (Diputación del Común)			
04/911 B	2.584.146,00	2.879.667,00	11,43
TOTAL	2.584.146,00	2.879.667,00	11,43
SECCION 01			
TOTAL	26.682.337,00	31.464.773,00	17,92

C) INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE 2018.

Por acuerdos de la Mesa de este Parlamento de Canarias, en reuniones celebradas el 10



y 31 de enero, 7 de febrero, 16 de abril y 11 de junio de 2019, se incorporaron al presupuesto corriente los remanentes de crédito del Presupuesto de 2018 de los programas 911A, 911B, 911F, 911O y 911P, respectivamente, cuyo resumen por capítulos y programas es el siguiente:

CUADRO 5

	SERV/PROGR	SERV/PROGR	SERV/PROGR	SERV/PROGR	SERV/PROGR	SECCION
	01 / 911-A	01/ 911 P	02 / 911-O	03 / 911-F	04 / 911-B	01
TOTAL CAPITULO 1	310.000,00	100.000,00	213.190,55	97.400,00	145.000,00	865.590,55
TOTAL CAPITULO 2	341.000,00	98.449,90	13.160,00	169.300,00	163.000,00	784.909,90
TOTAL CAPITULO 4	25.765,00	15.000,00				40.765,00
TOTAL CAPITULO 6	108.800,00	21.300,00	118.000,00	88.000,00	118.111,84	454.211,84
TOTAL CAPITULO 8	100.000,00		40.000,00	35.439,09	7.000,00	182.439,09
TOTALES SERV/PROGR	885.565,00	234.749,90	384.350,55	390.139,09	433.111,84	
TOTAL SECCION 01						2.327.916,38

D) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

En el ejercicio 2019 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
2	17 de enero de 2019	346.632,92
3	14 de febrero de 2019	2.000,00
4	27 de febrero de 2019	12.678,74
5	10 de mayo de 2019	12.642,00
6	20 de junio de 2019	29.800,00
7	17 de julio de 2019	107.418,58
8	12 de septiembre de 2019	14.571,54
9	25 de septiembre de 2019	7.302,00
10	4 de octubre de 2019	26.000,00

Código Seguro De Verificación	mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	María del Carmen Alonso Díaz - Interventora	Firmado	09/01/2020 14:00:48
Observaciones		Página	3/11
Url De Verificación	http://verifirma.parcan.es/verifirma/code/mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==		



11	4 de noviembre de 2019	29.100,00
12	28 de noviembre de 2019	1.270,15
13	12 de diciembre de 2019	1.981,15
14	18 de diciembre de 2019	3.100,00
TOTAL PROGRAMA 01/911A		594.497,08

2.- PROGRAMA 01/911 P. Comisionado de Transparencia

CUADRO 7

Nº EXP	FECHA ACUERDOS MESA	IMPORTE
1	10 de enero de 2019	19.000,00
3	12 de diciembre de 2019	30.000,00
TOTAL PROGRAMA 01/911P		49.000,00

b) SERVICIO 02. Audiencia de Cuentas de Canarias

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

CUADRO 8

Nº EXP	FECHA ACUERDOS MESA	IMPORTE
1	17 de octubre de 2019	15.000,00
TOTAL PROGRAMA 02/911O		15.000,00

d) SERVICIO 04. Diputación del Común.

1.- PROGRAMA 04/911 B. Diputación del Común

CUADRO 10

Nº EXP	FECHA ACUERDOS MESA	IMPORTE
2	17 de octubre de 2019	15.000,00
3	17 de octubre de 2019 (GENERACIÓN DE CRÉDITO)	118.480,77
TOTAL PROGRAMA 04/911B		133.480,77

Total de las modificaciones: **791.977,85.**

E) CRÉDITOS DEFINITIVOS

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

Código Seguro De Verificación	mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	María del Carmen Alonso Díaz - Interventora	Firmado	09/01/2020 14:00:48
Observaciones		Página	4/11
Url De Verificación	http://verifirma.parcan.es/verifirma/code/mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==		





siguiente:

1.- Por Capítulos

CUADRO 11

MODIFICACIONES DE CRÉDITO						
CAP.	CRÉDITO INICIAL	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO	GENERACIÓN DE CRÉDITO	INCORPOR. REMANENTES 2018	TOTAL CRÉDITOS DEFINITIVOS 2019	% SOBRE TOTAL
1	20.260.679,00	446.351,50		865.590,55	21.572.621,05	63,61
2	4.699.387,00	35.502,00		784.909,90	5.519.798,90	16,28
4	2.972.100,00	52.271,54	118.480,77	40.765,00	3.183.617,31	9,39
6	3.472.000,00	-534.125,04		454.211,84	3.392.086,80	10,00
8	60.607,00			182.439,09	243.046,09	0,72
TOTAL	31.464.773,00	0,00	118.480,77	2.327.916,38	33.911.170,15	100,00

2.- Por Servicios y Programas

CUADRO 12

MODIFICACIONES DE CRÉDITO						
PROGRAMA	CRÉDITO INICIAL	TRASNFERENCIAS DE CRÉDITO	GENERACIÓN DE CRÉDITO	INCORPOR. REMANENTE 2018	TOTAL CRÉDITOS DEFINITIVOS 2019	% SOBRE TOTAL
SERVICIO 01 (Servicios Generales)						
01/911A	20.230.814,00	- 7.071,85	0	885.565,00	21.109.307,15	62,25
01/911E	19.000,00	7.700,00		0	26.700,00	0,08
01/911P	707.352,00	-628,15		234.749,90	941.473,75	2,77
TOTAL	20.957.166,00	0		1.120.314,90	22.077.480,90	65,10
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas)						
02/911O	4.803.880,00	0		384.350,55	5.188.230,55	15,30
TOTAL	4.803.880,00	0		384.350,55	5.188.230,55	15,30
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)						
03/911F	2.824.060,00	0		390.139,09	3.214.199,09	9,48
TOTAL	2.824.060,00	0		390.139,09	3.214.199,09	9,48
SERVICIO 04 (Diputación del Común)						
04/911B	2.879.667,00	0	118.480,77	433.111,84	3.431.259,61	10,12
TOTAL	2.879.667,00	0	118.480,77	433.111,84	3.431.259,61	10,12
TOTAL	31.464.773,00	0	118.480,77	2.327.916,38	33.911.170,15	100,00

Código Seguro De Verificación	mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	María del Carmen Alonso Díaz - Interventora	Firmado	09/01/2020 14:00:48
Observaciones		Página	5/11
Url De Verificación	http://verifirma.parcan.es/verifirma/code/mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==		



F) RECONOCIMIENTO DE CRÉDITOS

Por acuerdo de Mesa del Parlamento de 28 de enero de 2016, se establece el procedimiento para la tramitación de las obligaciones generadas en ejercicios anteriores no reconocidas al cierre del ejercicio correspondiente. Se aprueba imputar al presupuesto de 2019, según siguiente detalle:

CUADRO 13

Nº EXP.	FECHA ACUERDO MESA	IMPORTE
1º Trim.	4 de abril de 2019	183.902,89
2º Trim.	17 de julio de 2019	6.727,18
3º Trim.	10 de octubre de 2019	943,84
TOTAL		191.573,91

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

CUADRO 14

Nº EXP.	FECHA RESOLUCIÓN	IMPORTE
1	21 de enero de 2019	5.277,76
2	1 de febrero de 2019	3.558,83
3	27 de febrero de 2019	13.794,71
TOTAL		22.631,3

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

CUADRO 15

Nº EXP.	FECHA RESOLUCIÓN	IMPORTE
1	16 de enero de 2019	1.383,66
2	18 de enero de 2019	1.194,21
3	23 de enero de 2019	1.552,81
4	23 de enero de 2019	4.279,95
5	18 de febrero de 2019	2.759,60
6	26 de febrero de 2019	784,81
7	28 de febrero de 2019	798,77
8	12 de marzo de 2019	3.479,26
9	19 de marzo de 2019	854,52
10	28 de marzo de 2019	345,75
11	3 de abril de 2019	93,90
12	15 de abril de 2019	96,00
TOTAL		17.623,24

Código Seguro De Verificación	mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	María del Carmen Alonso Díaz - Interventora	Firmado	09/01/2020 14:00:48
Observaciones		Página	6/11
Url De Verificación	http://verifirma.parcan.es/verifirma/code/mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==		



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

CUADRO 16

Nº EXP.	FECHA RESOLUCIÓN	IMPORTE
1	30 de enero de 2019	6.485,59
2	21 de febrero de 2019	3.910,52
3	21 de febrero de 2019	3.952,52
4	22 de febrero de 2019	17.670,76
5	25 de abril de 2019	2.817,00
6	17 de mayo de 2019	1.325,93
7	12 de junio de 2019	855,83
8	10 de julio de 2019	263,85
9	26 de septiembre de 2019	111,20
10	30 de septiembre de 2019	10.462,85
11	18 de noviembre de 2019	1.305,74
TOTAL		49.161,79

2.- LA REALIZACIÓN DEL GASTO.

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

A) Por Capítulos

CUADRO 17

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	20.260.679,00	18.975.036,14	93,65
2	4.699.387,00	3.623.879,43	77,11
4	2.972.100,00	2.915.284,41	98,09
6	3.472.000,00	551.289,60	15,88
8	60.607,00	146.413,33	241,58
TOTAL	31.464.773,00	26.211.902,91	83,30

Código Seguro De Verificación	mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	María del Carmen Alonso Díaz - Interventora	Firmado	09/01/2020 14:00:48	
Observaciones		Página	7/11	
Url De Verificación	http://verifirma.parcan.es/verifirma/code/mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==			

B) Por Servicios y Programas

CUADRO 18

PROGRAMA	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRED. INICIAL
SERVICIO 01 (Servicios Generales)			
01/911 A	20.230.814,00	16.163.866,94	79,90
01/911 E	19.000,00	25.423,99	133,81
01/911 P	707.352,00	501.631,42	70,92
TOTAL	20.957.166,00	16.690.922,35	79,64
SERVICIO 02 (Audiencia de Cuentas)			
02/911 O	4.803.880,00	4.209.441,48	87,62
TOTAL	4.803.880,00	4.209.441,48	87,62
SERVICIO 03 (Consejo Consultivo)			
03/911 F	2.824.060,00	2.537.117,67	89,84
TOTAL	2.824.060,00	2.537.117,67	89,84
SERVICIO 04 (Diputación del Común)			
04/911 B	2.879.667,00	2.774.421,41	96,34
TOTAL	2.879.667,00	2.774.421,41	96,34
SECCION 01			
TOTAL	31.464.773,00	26.211.902,91	83,30

C) Por Programas y Capítulos

Programa 911 A

CUADRO 19

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	11.020.973,00	10.438.183,23	94,71
2	3.045.294,00	2.482.278,66	81,51
4	2.957.100,00	2.883.726,02	97,52
6	3.187.000,00	276.787,8	8,68
8	20.447,00	82.891,23	405,39
TOTAL	20.230.814,00	16.163.866,94	79,90

Código Seguro De Verificación	mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	María del Carmen Alonso Díaz - Interventora	Firmado	09/01/2020 14:00:48
Observaciones		Página	8/11
Url De Verificación	http://verifirma.parcan.es/verifirma/code/mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==		



Programa 911 E

CUADRO 20

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
2	19.000,00	25.423,99	133,81
TOTAL	19.000,00	25.423,99	133,81

Programa 911 P

CUADRO 21

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	612.352,00	382.424,58	62,45
2	50.000,00	69.036,84	138,07
4	15.000,00	29.172,11	194,48
6	30.000,00	20.997,89	69,99
TOTAL	707.352,00	501.631,42	70,92

Programa 911 O

CUADRO 22

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	4.006.587,00	3.717.829,11	92,79
2	697.193,00	353.766,69	50,74
4	0,00	2.386,28	2.386,28
6	100.000,00	102.711,40	102,71
8	100,00	32.748,00	3.274,80
TOTAL	4.803.880,00	4.209.441,48	87,62

Programa 911 F

CUADRO 23

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	2.274.000,00	2.080.384,32	91,48
2	430.000,00	377.450,60	87,78
6	95.000,00	48.508,65	51,06
8	25.060,00	30.774,10	122,80
TOTAL	2.824.060,00	2.537.117,67	89,84

Código Seguro De Verificación	mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	María del Carmen Alonso Díaz - Interventora	Firmado	09/01/2020 14:00:48
Observaciones		Página	9/11
Url De Verificación	http://verifirma.parcan.es/verifirma/code/mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==		



Programa 911 B

CUADRO 24

CAPITULO	CRÉDITO INICIAL	GASTOS COMPROMETIDOS	% S/ CRÉDITO INICIAL
1	2.346.767,00	2.356.214,90	100,40
2	457.900,00	315.922,65	68,99
6	60.000,00	102.283,86	170,47
8	15.000,00	0,00	0,00
TOTAL	2.879.667,00	2.774.421,41	96,34

3.- LAS ECONOMÍAS

A) Por Capítulos

CUADRO 25

CAPITULO	CREDITOS INICIALES 2019	GASTOS COMPROMETIDOS	IMPORTE ECONOMÍAS 2019	% S/ CREDITO INICIAL	% S/ TOTAL ECONOMIAS
1	20.260.679,00	18.975.036,14	1.285.642,86	6,34	24,48
2	4.699.387,00	3.623.879,43	1.075.507,57	22,87	20,47
4	2.972.100,00	2.915.284,41	56.815,59	1,91	1,08
6	3.472.000,00	551.289,60	2.920.710,40	84,12	55,60
8	60.607,00	146.413,33	-85.806,33	-141,58	-1,63
TOTAL	31.464.773,00	26.211.902,91	5.252.870,09	16,69	100,00

B) Por Programas

CUADRO 26

SERVICIO/ PROGRAMA	CREDITOS INICIALES 2019	GASTOS COMPROMETIDOS	IMPORTE ECONOMÍAS 2019	% ECONOMÍA S/CRÉDITO INICIAL	% S/ TOTAL ECONOMIAS
01/911 A	20.230.814,00	16.163.866,94	4.066.947,06	20,10	77,42
01/911 E	19.000,00	25.423,99	-6.423,99	-33,81	-0,12
01/911 P	707.352,00	501.631,42	205.720,58	29,08	3,92
02/911 O	4.803.880,00	4.209.441,48	594.438,52	12,37	11,32
03/911 F	2.824.060,00	2.537.117,67	286.942,33	10,16	5,46
04/911 B	2.879.667,00	2.774.421,41	105.245,59	3,65	2,00
TOTAL	31.464.773,00	26.211.902,91	5.252.870,09	2,00	100,00



4.- MOVIMIENTO DE FONDOS.

Los pagos efectuados en 2018 correspondientes a obligaciones del propio ejercicio ascendieron a 25.959.398,77 € y en el año 2019 a 26.211.902,91 € de las obligaciones reconocidas, no quedando obligaciones pendientes de pago.

5.- LOS VALORES EXTRA PRESUPUESTARIOS.

Durante el ejercicio de 2019 se han producido los siguientes movimientos:

CUADRO 27

TIPO DE VALORES	INGRESOS	PAGOS	EXIST. FINALES
Valores.	244.081,67	8.845,49	235.236,18
Metálico.	32.938.355,45	32.186.527,14	751.828,31
TOTAL.	33.182.437,12	32.195.372,63	987.064,49

La totalidad de Valores está constituida por fianzas y la mayor partida dentro de Metálico corresponde a retenciones por IRPF 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 del Parlamento de Canarias, a 7 de enero de 2020.

LA INTERVENTORA,
Fdo.: M^a. del Carmen Alonso Díaz.

Código Seguro De Verificación	mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	María del Carmen Alonso Díaz - Interventora	Firmado	09/01/2020 14:00:48
Observaciones		Página	11/11
Url De Verificación	http://verifirma.parcan.es/verifirma/code/mkHZAuFGvSCbuZzRtBuZ9A==		

