NARÓN

Datos do Expediente:

EXPEDIENTE XENERICO		
Unidade Tramitadora:		
Xestion de Tesoureria Pagamentos e Cobros – MRN		
Número expediente:	Documento:	
TES/46/2022	TES16I054	
650N2J0J0519045M0H0E		

RESOLUCIÓN DO CONCELLEIRO DELEGADO DE FACENDA

Logo de ver o informe proposta da Tesourería municipal (TES16I51) que transcrito literalmente di: "**INFORME PROPOSTA DA TESOURERÍA MUNICIPAL ASUNTO.- ORZAMENTO DE TESOURERÍA DO EXERCIZO 2022**

1.-INTRODUCCIÓN

O orzamento de tesourería é un instrumento de planificación da tesourería na que se expresan as previsións de execución do orzamento económico de gastos e ingresos en termos de fluxo de efectivo de caixa, así como as necesidades ou excedentes de financiación. E un documento de carácter obrigatorio que debe elaborarse todos os anos unha vez aprobado o orzamento.

Este documento sirve para xestionar os fondos municipais de maneira que permita satisfacer puntualmente as obrigas de pago, que garantice o prazo máximo que fixa a normativa sobre morosidade e, con especial atención, a previsión de pagos dos xuros de intereses e capital da débeda pública (DA 4ª LOEPSF).

O artigo 5 do RD 128/2018, de 16 de marzo, sobre réxime xurídico dos funcionarios con habilitación de carácter nacional das Corporacións Locais, atribúe á Tesourería " *la formación de los planes, calendarios y presupuestos de tesorería, distribuyendo en el tiempo las disponibilidades dinerarias de la Entidad para la puntual satisfacción de sus obligaciones, atendiendo a las prioridades legalmente establecidas, conforme a las directrices marcadas por la Corporación, que incluirán información relativa a la previsión de pagos a proveedores de forma que se garantice el cumplimiento del plazo máximo que fija la normativa de morosidad."*

CONCELLO DE NARÓN
Praza de Galicia, s.n. · 15570 · Narón · A Coruña · CIF: P 1505500 G · Tel.: 981 337700 · Fax: 981337701 · www.naron.es

A Orde HAP/2105/2012, de 1 de outubro, pola que se desenrolan as obrigas de suministro de información previstas na Lei 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Presupostaria e Sostenibilidade financieira, establece a obriga de facer plans de tesourería e de remitir trimestralmente o plan ao Ministerio de Facenda e Administracións Públicas. Dita remisión realízase a través da Oficina Virtual de Coordinación coas Entidades Locais (OVEL) e o envío e captura da información efectúase a través de modelos normalizados pola intervención municipal.

2.-METODOLOXIA

O documento realiza unha previsión de cuantificación dos fluxos de entrada e saída de fondos con carácter mensual, dende xaneiro a decembro de 2021, tomando como punto de partida o saldo existente a 1 de xaneiro.

3.-PREVISIÓNS DE INGRESOS: RECADACIÓN ESTIMADA, ANO 2022

a) Ingresos tributarios e prezos públicos

Actualmente o Concello de Narón ten delegada na Deputación Provincial de A Coruña:

-A xestión, e recadación voluntaria e executiva do IBI, IAE, IVTM.

-A recadación voluntaria e executiva das sancións por infracción da Lei de Tráfico, circulación e vehículos a motor e taxa por entrada e saída de vehículos a través da vía pública.

-A recadación en periodo executivo de tributos, prezos públicos ou calquera outro ingreso de dereito público de carácter non periódico ou de periodicidade inferior ao ano.

Polo tanto, a estimación da recadación dos ingresos que foron obxeto de delegación (xa se trate da recadación voluntaria/executiva) realizouse en base á información contida na previsión da liquidación definitiva do exercizo 2021 (e da que neste intre non se dispón información), o importe das entregas a conta dos conceptos entregables (en previsión da súa realización mensual) e as previsións das liquidacións provisionais trimestrais dos conceptos non entregables e entregables (recadación executiva). Para dito cálculo, tomouse como referencia a información xa suministrada así como a do exercicio precedente.

No referente ao IIVTNU, tívose en conta unha previsión de recadación (exercizos correntes e pechados) de 515929,97 €. A estimación da dita cantidade realizouse partindo da previsión consignada no orzamento de 2022 ao que se lle aplica unha porcentaxe de recadación do 90 % así como os importes que se consideran se recadarán neste exercizo polo procedemento de prema e cuxa recadación lle corresponde á Deputación Provincial de A Coruña. En todo caso, as novidades introducidas na xestión deste imposto polo Real decreto-lei 26/2021 fan moi dificultoso determinar cal vai a ser o comportamento deste tributo polo que, de ser necesarios, realizaranse os axustes pertinentes ao longo do periodo.

CONCELLO DE NARÓN
Praza de Galicia, s.n. · 15570 · Narón · A Coruña · CIF: P 1505500 G · Tel.: 981 337700 · Fax: 981337701 · www.naron.es

No que se refire á taxa por recollida de residuos sólidos urbanos, considerando o contido do contrato de servicios formalizado coa empresa COSMA, SA, estimouse unha recadación total de 2828772,03 € tomando, a estos efectos, os importe previsto da recadación en periodo voluntario (segundo as porcentaxes de recadación cun promedio do 93%-94% no pasado exercizo) así como os ingresos do periodo executivo.

En resumo, as previsións de recadación dos restantes conceptos (de exercizo corrente e pechados) realizouse aplicando un principio de prudencia, tomando como referencia os datos segundo o ingresos xa materializados así como a información da recadación do exercicio precedente.

b) Participación en tributos do Estado e Fondo de Cooperación Local

Os ingresos pola Participación nos Tributos do Estado, segundo a Lei de Orzamentos Xerais do Estado do 2022 (coas minoracións polas devolucións das liquidacións negativas dos exercizos 2008, 2009), sitúanse en 9638654,26€.
Engádese neste periodo os ingresos derivados da compensación polo efecto da implantación do suministro inmediato de información na liquidación da participación nos tributos do estado do ano 2017 , e que para o caso do Concello de Narón importa a cantidade de 236.439,97 € cuxa materialización se producirá o vindeiro mes de abril
Os ingresos do fondo de Cooperación Local, cuantifícase en 1.120.884 € para o ano 2022, considerando os importes das entregas a conta mensuais.

c) Outras transferencias correntes e de capital

Os cobros polos conceptos de outras transferencias correntes e de capital (capítulos IV e VII, respectivamente), procedentes ,fundamentalmente, de transferencias da Xunta de Galicia e Deputación Provincial de A Coruña, realízase en un escenario de prudencia, cuantificándose en 13.639.565,24 € as transferencias correntes e en 1.078.756,93 € as de capital.
Non se contempla a previsión de ingreso de ningunha subvención procedentes dos Fondos Europeos (Edusi, etc) que financian diversos proxectos algún dos cales estanse xa a executar, ou ben, xa foron executados no exercicio precendente.

d) Ingresos patrimoniais capítulo V

Estimáronse ingresos por este concepto (alugueres, cánones concesionales, etc) por importe de 70.760,00 €, tendo en conta a estos efectos os contratos formalizados pola entidade.

e) Ingresos capítulos VIII e IX

Cuantificáronse os cobros do capítulo VIII (reintegros de adiantos ao personal municipal) en 6000 € anuais.

CONCELLO DE NARÓN
Praza de Galicia, s.n. · 15570 · Narón · A Coruña · CIF: P 1505500 G · Tel.: 981 337700 · Fax: 981337701 · www.naron.es

Estimáronse ingresos derivados dos préstamos formalizados coa Deputación Provincial de A Coruña (préstamos POS+ 2017) en 0,00 €.

4.-PREVISIÓNS DE GASTOS (PAGOS), EXERCIZO 2022.

a) Gastos de personal.
As estimacións dos pagos do capítulo I para o exercizo 2021 realízaronse na línea dos pagos realizados no 2021 co incremento previstos na Lei de Orzamentos Xerais do Estado para 2022,cuantificándose en 8.702.112 €. Inclúense, os gastos salariais do personal, cota patronal da Seguridade Social, seguros do personal e gastos de acción social do personal municipal.

b) Gastos en bens correntes e servizos, capítulo II.
As previsións dos pagos realizouse tendo en conta a seguinte información:
En canto á débeda comercial a 31/12/2021, tomouse como referencia o saldo da conta 413 a 31/12/2021 (327.491,94 €) estimándose que o recoñecemento (extraxudicial ou non) e o pago se realice nos meses de marzo e xuño.
Igualmente, tívose en conta o importe das facturas contabilizadas e pendentes de pago a 31/12/2021 segundo a información suministrada pola contabilidade, que ascenden á contía de 728123.18 € e cuxo pago foi realizado no mes de xaneiro.
Segundo a información arroxada pola contabilidade no exercizo anterior, o grado de execución dos pagos sobre as obrigas recoñecidas foi do 95%. Considerando, asemade, que o grado de execución das obrigas se manteña en porcentaxes similares ao do precedente (80%), estímase a realización de pagos do exercizo corrente no capítulo 2 de 12.747.004,71 € no 2022.

c) Capítulo III e IX, carga financieira (gastos financieiros por xuros mais amortización de capital).
No ano 2022 non se prevé a realización de ningún pago en concepto de xuros e amortización de débeda, todo elo tendo en conta os cadros de amortización das operacións crediticias vivas na actualidade.

O gasto do capítulo III tómanse en consideración os custos que se están a repercutir as entidades financieiras actualmente segundo as condicións comunicadas así como os que se derivarán do expediente de contratación do acordó marco para a selección de entidades colaboradoras na recadación e o servizo de cobros e pagos en contas operativas.

d) Transferencias correntes.
As previsións de pagos do capítulo IV (Transferencias correntes) pola transferencia ao Padroado de Cultura se estima en 1.767.475,54 € para o exercizo 2022.
Os pagos de exercizos pechados cuantifícanse en 823.526,24 €.

En canto aos restantes pagos deste capítulo, tívose en conta os datos arroxados pola contabilidade municipal en canto aos fluxos de pagos dos conceptos 45,46,47 e 48. Cuantifícanse os pagos por estos conceptos en 1.698.330,94 €.

e) Investimentos reais

En canto a previsión de pagos do capítulo de investimentos reais, e considerando a data de elaboración deste documento, o grado de execución dos investimentos consignados no orzamento deste exercicio e segundo a información que arroxa a execución do 2021 (en todas as súas fases A, D, O), a estimación realizouse tomando como referencia os seguintes datos:

Pagos de exercicios pechados…………………………….649.424,67 €
Pagos de exercicio corrente………………………………..7.632.517,9 €

TOTAL PAGOS……………………………………………....8.281.942,57 €

f)Transferencias de capital

Non se prevé a realización de pagos por este capítulo.

g)Activos financieiros

Estímase a realización de pagos por este concepto (anticipos de nómina ao personal) en 11.300 €.

5.-OPERACIÓNS NON ORZAMENTARIAS

As cantidades contempladas por operacións non orzamentarias, tanto de cobros como de pagos son os seguintes:

a)Cobros non orzamentarios. Inclúense:

- Importes por IVE repercutido
- Fianzas en metálico depositadas
- Ingresos procedentes da recadación executiva das taxas de saneamento e depuración que realiza a Deputación Provincial.

b)Pagos non orzamentarios: Inclúense

- Pago a AEAT polas retencións mensuais, trimestrais por IRPF de rendas do traballo, rendementos profesionais e arrendamentos urbanos
- Pago a Seguridade Social das cotas mensuais dos empregados por seguros sociais
- Pago á facenda pública por IVE repercutido
- Pago a COSMA polos ingresos procedentes da recadación executiva das taxas de saneamento e depuración que realiza a Deputación Provincial.
- Devolución de fianzas en metálico

CONCELLO DE NARÓN
Praza de Galicia, s.n. · 15570 · Narón · A Coruña · CIF: P 1505500 G · Tel.: 981 337700 · Fax: 981337701 · www.naron.es

A cuantificación das previsións de ingresos/pagos para o 2022 son as seguintes:
Cobros non presupostarios……………………..218.751,71 €
Pagos non presupostarios……………….……..1.714.063,00 €

6.-SITUACIÓN DA TESOURERÍA

-Previsión dun mínimo de tesourería mensual. O plan de tesourería contempla a necesidade de dispoñer dun mínimo de tesourería mensual que garantice o pago mensual dos vencementos de débedas financieiras con especial previsión dos pagos de xuros e capital da débeda pública, o pago mensual dos gastos de personal , irpf e cotas da seguridade social.

No anexo I detállase o plan de tesourería coas previsións e evolución de cobros e pagos orzamentarios mensuais para cada un dos capítulos así como a previsión de cobros e pagos non orzamentarios.

Por todo o anterior, preséntase o presente orzamento de tesourería do exercizo 2022 para a súa aprobación polo Concelleiro delegado de Facenda.

CONCELLO DE NARÓN
Praza de Galicia, s.n. · 15570 · Narón · A Coruña · CIF: P 1505500 G · Tel.: 981 337700 · Fax: 981337701 · www.naron.es

CONCELLO DE NARÓN

ANEXO 1

PLAN DE TESORERÍA: PREVISIONES INICIALES PRESUPUESTO CORRIENTE + CERRADO AÑO 2022

CONCEPTO PRESUPUESTARIO	COBROS:corriente y cerrados	MES: ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
SALDO EN CUENTAS CORRIENTES A 1 de Enero de 2022		15718643,9												
	DISPOSICIÓN OPERACIONES DE TESORERÍA:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	IMPORTES DISPUESTOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAPÍTULO 1	IMPUESTOS DIRECTOS	969.540,21 €	969.540,21 €	1.281.111,09 €	1.163.048,93 €	969.540,21 €	1.222.575,41 €	1.569.951,14 €	812.502,78 €	1.052.615,23 €	824.869,72 €	812.502,78 €	303.679,05 €	11.951.476,76 €
CAPÍTULO 2	IMPUESTOS INDIRECTOS	30.487,00 €	30.487,00 €	33.132,00 €	30.487,00 €	30.487,00 €	31.634,39 €	30.487,00 €	30.487,00 €	30.592,00 €	30.487,00 €	30.487,00 €	31.239,16 €	370.493,55 €
CAPÍTULO 3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	801.071,51 €	143.177,50 €	477.390,72 €	870.313,74 €	128.234,51 €	291.685,05 €	801.071,51 €	107.016,51 €	225.245,57 €	963.651,71 €	128.031,51 €	265.365,84 €	5.202.255,72 €
CAPÍTULO 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.488.506,28 €	904.624,95 €	910.684,75 €	1.416.906,30 €	1.256.592,61 €	918.758,70 €	1.307.139,43 €	936.348,03 €	1.266.853,78 €	959.394,32 €	913.933,88 €	1.359.822,25 €	13.639.565,24 €
CAPÍTULO 5	INGRESOS PATRIMONIALES	13.891,00 €	830,00 €	6.986,00 €	6.641,00 €	830,00 €	23.830,00 €	6.641,00 €	830,00 €	830,00 €	6.641,00 €	1.980,00 €	830,00 €	70.760,00 €
CAPÍTULO 6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAPÍTULO 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.225,36 €	20.900,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	282.080,77 €	0,00 €	0,00 €	11.931,64 €	3.246,31 €	0,00 €	758.372,41 €	1.078.756,93 €
CAPÍTULO 8	ACTIVOS FINANCIEROS	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	6.000,00 €
CAPÍTULO 9	PASIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
COBROS NO PRESUPUESTARIOS		144,19 €	144,19 €	74.478,19 €	7.400,00 €	144,19 €	48.016,19 €	3.000,00 €	144,19 €	41.394,19 €	14.000,00 €	144,19 €	29.742,19 €	218.751,71 €
ROS MES (- SALDO INICIAL)		3.306.365,55 €	2.070.204,29 €	2.784.282,75 €	3.495.296,98 €	2.386.328,52 €	2.819.080,51 €	3.718.790,08 €	1.887.828,51 €	2.629.962,41 €	2.802.790,06 €	1.887.579,36 €	2.749.550,90 €	32.538.059,91 €

CONCEPTO PRESUPUESTARIO	PAGOS: corriente y cerrados	MES: ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
	AMORTIZACIÓN OPERACIONES DE TESORERÍA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	IMPORTES AMORTIZADOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAPÍTULO 1	GASTOS DE PERSONAL	664.717,00 €	649.000,00 €	687.797,00 €	649.000,00 €	649.000,00 €	1.029.797,00 €	649.000,00 €	649.000,00 €	687.797,00 €	649.000,00 €	649.000,00 €	1.089.004,00 €	8.702.112,00 €
CAPÍTULO 2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	731.773,96 €	1.161.854,48 €	1.194.132,60 €	1.161.854,48 €	1.161.854,48 €	1.545.439,56 €	1.161.854,48 €	1.161.854,48 €	1.161.854,48 €	1.176.985,75 €	1.161.854,48 €	1.161.854,48 €	13.943.167,71 €
CAPÍTULO 3	GASTOS FINANCIEROS	750,00 €	750,00 €	7.460,00 €	2.610,00 €	310,00 €	1.060,00 €	6.810,00 €	310,00 €	1.060,00 €	6.810,00 €	310,00 €	7.060,00 €	35.300,00 €
CAPÍTULO 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.006.857,03 €	219.336,53 €	192.231,16 €	202.937,72 €	203.229,43 €	520.504,51 €	513.626,33 €	588.066,36 €	203.276,38 €	276.871,87 €	27.440,52 €	334.954,28 €	4.289.332,12 €
CAPÍTULO 5	FONDO DE CONTINGENCIA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAPÍTULO 6	INVERSIONES REALES	649.424,67 €	0,00 €	365.826,18 €	47.905,20 €	146.949,05 €	2.038.924,80 €	0,00 €	0,00 €	499.085,03 €	2.686.776,00 €	95.810,43 €	1.751.240,21 €	8.281.941,57 €
CAPÍTULO 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAPÍTULO 8	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	1.130,00 €	1.130,00 €	1.130,00 €	1.130,00 €	1.130,00 €	1.130,00 €	1.130,00 €	1.130,00 €	1.130,00 €	1.130,00 €	11.300,00 €
CAPÍTULO 9	PASIVOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PAGOS NO PRESUPUESTARIOS		206.713,00 €	110.900,00 €	117.900,00 €	118.900,00 €	260.900,00 €	117.900,00 €	211.900,00 €	110.900,00 €	117.900,00 €	111.350,00 €	110.900,00 €	117.900,00 €	1.714.063,00 €
TOTAL PAGOS MES		3.260.235,66 €	2.141.841,01 €	2.566.476,94 €	2.184.337,40 €	2.423.372,96 €	5.254.755,87 €	2.544.320,81 €	2.511.260,84 €	2.672.102,89 €	4.908.923,62 €	2.046.445,43 €	4.463.142,97 €	36.977.216,40 €

CONCELLO DE NARÓN
Praza de Galicia, s.n. · 15570 · Narón · A Coruña · CIF: P 1505500 G · Tel.: 981 337700 · Fax: 981337701 · www.naron.es

PREVISIÓN MOVIMIENTOS OPERACIONES TESORERÍA:

Dispuesto a 1 de Enero:	0,00											
Disponible a 1 de Enero:	0,00											
Dispuesto en el mes:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizado en el mes:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispuesto acumulado:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponible a fin de mes:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL COBROS Y PAGOS CONTABILIDAD DE CAJA

	TOTAL AÑO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
TOTAL Cobros	**32.538.059,91 €**	3.306.365,55 €	2.070.204,29 €	2.784.282,75 €	3.495.296,98 €	2.386.328,52 €	2.819.080,51 €
TOTAL Pagos	**36.977.216,40 €**	3.260.235,66 €	2.141.841,01 €	2.566.476,94 €	2.184.337,40 €	2.423.372,96 €	5.254.755,87 €
Déficit (-) Superávit (+)	**-4.439.156,50 €**	**46.129,89 €**	**-71.636,72 €**	**217.805,81 €**	**1.310.959,58 €**	**-37.044,44 €**	**-2.435.675,36 €**

	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
TOTAL Cobros	3.718.790,08 €	1.887.828,51 €	2.629.962,41 €	2.802.790,06 €	1.887.579,36 €	2.749.550,90 €
TOTAL Pagos	2.544.320,81 €	2.511.260,84 €	2.672.102,89 €	4.908.923,62 €	2.046.445,43 €	4.463.142,97 €
Déficit (-) Superávit (+)	**1.174.469,27 €**	**-623.432,33 €**	**-42.140,48 €**	**-2.106.133,56 €**	**-158.866,07 €**	**-1.713.592,07 €**

SITUACIÓN DE LA TESORERÍA CONTABILIDAD DE CAJA

	TOTAL AÑO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
(1) Saldo Tesorería Inicial	184.870.416,42 €	15.718.643,90 €	15.764.773,79 €	15.693.137,07 €	15.910.942,88 €	17.221.902,46 €	17.184.858,01€
(2) Déficit (-) Superávit (+)	-4.439.156,50 €	46.129,89 €	-71.636,72 €	217.805,81€	1.310.959,58 €	-37.044,44 €	-2.435.675,36 €
(3) Saldo de Tesorería	**180.431.259,92 €**	**15.764.773,79 €**	**15.693.137,07 €**	**15.910.942,88 €**	**17.221.902,46 €**	**17.184.858,01 €**	**14.749.182,65 €**
(4) Mínimo de Tesorería	10.273.475,00 €	872.180,00 €	760.650,00 €	806.157,00 €	770.510,00 €	760.210,00 €	1.141.757,00 €
(5) Necesidad. Endeud (-) Exced. Tesoreria (+)	170.157.784,92 €	14.892.593,79 €	14.932.487,07 €	15.104.785,88 €	16.451.392,46 €	16.424.648,01 €	13.607.425,65 €

	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
(1) Saldo Tesorería Inicial	14.749.182,65 €	15.923.651,92 €	15.300.219,59 €	15.258.079,11€	13.151.945,55 €	12.993.079,48 €
(2) Déficit (-) Superávit (+)	1.174.469,27 €	-623.432,33 €	-42.140,48 €	-2.106.133,56 €	-158.866,07 €	-1.713.592,07 €
(3) Saldo de Tesorería	**15.923.651,92 €**	**15.300.219,59 €**	**15.258.079,11 €**	**13.151.945,55 €**	**12.993.079,48 €**	**11.279.487,41 €**
(4) Mínimo de Tesorería	867.710,00 €	760.210,00 €	799.757,00 €	767.160,00 €	760.210,00 €	1.206.964,00 €
(5) Necesidad. Endeud (-) Exced. Tesoreria (+)	15.055.941,92 €	14.540.009,59 €	14.458.322,11 €	12.384.785,55 €	12.232.869,48 €	10.072.523,41 €

”

Esta concellería delegada, en uso das facultades atribuidas pola lexislación vixente, resolve:

CONCELLO DE NARÓN
Praza de Galicia, s.n. · 15570 · Narón · A Coruña · CIF: P 1505500 G · Tel.: 981 337700 · Fax: 981337701 · www.naron.es

1º.- Aprobar a proposta transcrita nos seus propios termos.

Ante min.
(Dou fe da identidade do asinante)

Asinado dixitalmente por:
O Concelleiro Delegado de Facenda
Roman Romero Franco
15/02/2022 9:09:00

Asinado dixitalmente por:
O Secretario Xeral
Alfonso de Prado Fernández-Canteli
15/02/2022 10:11:00

CONCELLO DE NARÓN
Praza de Galicia, s.n. · 15570 · Narón · A Coruña · CIF: P 1505500 G · Tel.: 981 337700 · Fax: 981337701 · www.naron.es