ACTA DA SESIÓN EXTRAORDINARIA URXENTE REALIZADA POLO CONCELLO PLENO EN DATA 15 DE XULLO DE 2013

No salón de sesións da Casa Consistorial do Concello de Fene (A Coruña), sendo as 8:40 horas do día 15 de xullo de 2013, baixo a presidencia do sr. alcalde-presidente don Gumersindo Pedro Galego Feal, reúnese, en primeira convocatoria, o Pleno do Concello ao obxecto de celebrar sesión extraordinaria urxente convocada para o día da data.

Asistiron os/as concelleiros/as:

Dona Rocío Aurora Bértoa Puente, don Alejandro Dopico Rodríguez, don Juan José Franco Casal, dona Juana Barro Couto, don José Andrés Serantes Painceiras, don Iván Puentes Rivera, don Antón Lois Noceda Carballo, dona Amalia García Balado, dona María Carmen Silvar Canosa, don José Antonio López Rodríguez, don Juventino José Trigo Rey, don Manuel Polo Gundín, don Justo Martínez Ardá e dona María Carmen Martínez Rodríguez.

Non asistiron as concelleiras: dona Rita María Couto Seijido, dona Inés Roca Requeijo

Secretaria:

Dona Estefanía Manteiga Lamas

Interventora:

Dona Marta Roca Naveira

A Presidencia, tras comprobar nos termos expostos que se dá o quórum legalmente esixido polo artigo 90.1 do Real decreto 2568/1986, de 28 de novembro, declara aberta a sesión e procede ao estudo e exame dos asuntos incluídos na orde do día da convocatoria.

C.I.F.: P-1503600-G

1. <u>Pronunciamento do Pleno sobre a urxencia da sesión</u>

Toma a palabra o alcalde para xustificar a urxenza da sesión no feito de que a publicación do RDLei 8/2013 publicado no BOE de 29.6.2013 obriga a que se non se abonan as facturas pendentes a 31 de maio haberá que acudir ás medidas de pago a proveedores fixadas no mesmo, as cales non considera procedentes tendo recursos propios.

Sometido o asunto a votación foi aprobado por maioría absoluta de 11 votos a favor (6 do grupo do PP e 5 do grupo socialista), con 4 abstencións (3 do grupo do BNG e 1 do grupo mixto).

2. <u>Aprobación, se procede, do expediente de crédito extraordinario 1/2013</u>

Consta no expediente providencia da alcaldía, memoria xustificativa, informe favorable da intervención de 11.7.2013 sobre o expediente de crédito extraordinario, informe da intervención sobre avaliación do cumprimento da estabilidade orzamentaria, da regra do gasto e do nivel de endebedamento no expediente de crédito extraordinario 1/2013 de 11.7.2013, certificado da intervención e a seguinte proposta da alcaldía:
"**PROPOSTA DA ALCALDIA**

Proponse á Comisión de Facenda, que pola mesma se dictamine favorablemente o expediente de concesión de créditos extraordinarios nº 1/2013, e se propoña ó Concello Pleno a adopción de acordo, con fundamento na seguinte

EXPOSICION DE MOTIVOS.
Na memoria adxunta ó expediente,expoñense as causas e razóns que motivan a presente proposta de acordo, polo que se dan aquí por reproducidas.
Visto os informes e certificados que ó respecto emitiu a Intervención municipal e que constan no expediente, sometese a esta Comisión a seguinte

PROPOSTA:

FENE
CONCELLO
www.fenecidadan.net

1º. Aprobar o expediente nº 01/2013 de Créditos extraordinarios financiados con baixas por anulación de créditos por un importe global de 206444.08 € de conformidade co establecido no artigo 177.6 do TRLRFL ó concurrir no presente caso, e segundo o expresado na providencia de inicio do expediente, as circunstancias a que fai referencia o citado artigo.
O detalle é o seguinte :
Aplicacións orzamentarias que se crean mediante o crédito extraordinario:

APLIC. ORZ.	CONCEPTO	IMPORTE (€)
132/22190	Seguridade e orde pública. REC	335.56
132/22790	Seguridade e orde público. REC	54.29
134/22190	Protección civil. REC	149.71
135/22190	Extinción incendios. REC	251.01
155/21090	Vías públicas. REC	11993.52
162/22190	REcollida e tratam residuos. REC	2295.53
162/22790	REcollida e tratam residuos. REC	8803.37
164/21090	Cemiterios. REC	375
164/22190	Cemiterios. REC	118.89
164/22790	Cemiterios. REC	325.05
165/22190	Alumeado público. REC	56697.29
171/22190	Parques e xardíns. REc	64.64
221/16090	Prestacións a empregados. REc	3967.07
231/21290	Acción social. REC	291.61
231/21390	Acción social. REC	213.04
231/22190	Acción social. REC	386.97
231/22790	Acción social. REC	1064.80
241/22190	Promoción do emprego REC	7649.50
312/22190	Centros de saúde REC	4177.84
313/22790	Accións públicas relativas á saúde. REC	1253.56
323/21390	Escolas. REC	1104.88
323/22190	Escolas. REC	19545.21
323/22790	Escolas. REC	6228.81
334/22090	Promoción cultural. REC	208
334/22190	Promoción cultural. REC	4534.82
334/22690	Promoción cultural. REC	1200
334/22790	Promoción cultural. REC	4995.17
341/22690	Promoción e fomento do deporte. REC	144.04
341/22790	Promoción e fomento do deporte. REC	20402.63
341/21390	Promoción e fomento do deporte. REC	580.26
342/22190	Instalacións deportivas. REC	19972.20
342/22790	Instalacións deportivas. REC	2843.50
432/22790	Promoción turística. REC	494.89
453/20390	Estradas. REC	1799.31
453/21090	Estradas. REC	932.56
453/21390	Estradas. REC	346.82

C.I.F.: P-1503600-G

453/21490	Estradas. REC	397.85
453/22190	Estradas. REC	1904.50
453/22790	Estradas. REC	1786.40
912/22690	Organos de goberno. REC	135.95
920/21390	Admon. Xeral. REC	705.46
920/22090	Admon. Xeral. REC	254.44
920/22190	Admon. Xeral. REC	9435.62
920/22290	Admon. Xeral. REC	3765.51
920/22690	Admon. Xeral. REC	33
920/22790	Admon. Xeral. REC	2224.00

2º.- Financia-lo expediente nº 1/2013 de crédito extraordinario con baixas por anulación de créditos por importe total de 206444,08 Euros, sendo as partidas afectadas as seguintes:

APLICACIÓN ORZAMENTARIA		CONSIGNACION ANTERIOR	DISMINUCION	CREDITO DEFINITIVO
CODIGO	DENOMINACION			
132/22100	Seguridade e orde pública. Suministros enerxía eléctrica	2500	12.43	2487.57
132/22103	Seguridade e orde pública. Suministro combustible	5000	323.13+149.71= 472.84	4527.16
132/22104	Seguridade e orde público. VEstiario	6000	54.29	5945.71
135/21400	Extinción incendios.Reparac. vehículos	1500	251.01	1248.99
163/22700	Limpeza viaria. Servizos	87000	11993.52	75006.48
162/22103	REcollida e eliminac. Residuos. Suministro combustible	18000	2295.53	15704.47
151/22706	Urbanismo. Estudios e traballos técnicos	25000	8803.37	16196.63
164/21000	Cemiterios. Infraestructura	3000	375.00	2625
164/22103	Cemiterios. Suministro combustible	1000	118.89	881.11
164/22111	Cemiterio. Suministros repostos	2500	325.05	2174.95
165/22100	Alumeado público. Suministro enerxía	180000	56697.29	123302.71
171/22103	Parques e xardíns. Suminstro combustible	1000	64.64	935.36
221/16008	Prestacións a empregados públicos. Servcios recoñecementos médicos	12000	3967.07	8032.93
231/21200	Acción social. Mantemento edificios	4500	291.61	4208.39
231/21300	Acción social. Mantemento maquinaria e utillaxe	2000	213.04	1786.96
231/22002	Acción social. Mat. Informat.	1000	226.83	773.17
231/22102	Acción social, Suministro gas	2000	160.14	1839.86
231/22799	Acción social. Serv. Externos	24430	8525.88	15904.12
241/22103	Acción social. Combustible	1500	188.42	1311.58

C.I.F.: P-1503600-G

312/22100	Centros de saúde. Sumin. Enerxía	10000	2427.19	7572.81
312/22102	Centros de saúde. Suministro gas	10000	1750.65	8249.35
313/22602	Accións púb. Relativas á saúde. Publicidade	1600	1253.56	346.44
323/21300	Accións púb. Relativas á saúde. Mantemento maquinaria, utillaxe	5000	1104.88	3895.12
323/22100	Promoción educativa. Suministro enerxía eléctrica	40000	10801.89	29198.11
334/48000	Promoción cultural. Premios	12000	11257.75	742.27
323/22700	Promoción educativa. Serv. Limpeza	30000	6228.81	23771.19
334/22001	Promoción cultural. Prensa, revistas…	2000	208.000	1792
334/22100	Promoción cultural. Sumin. Enerxía	13000	2020.39	10007.92
334/22698	Promoción cultural. Blanco amor	11570	1200.00	10370
334/22799	Promoción cultural. Servizos	92800	4995.17	87804.43
341/22699	Promoción cultural. Outros gastos	1500	144.04	1355.96
341/22799	Promoción e fomento deporte. Servizos	215000	20402.63	194597.37
342/21300	Promoción e fomento deporte. Mantemento maquinaria…	6000	580.26	5419.74
342/22100	Promocion e fomento deporte. Suministro enerxía	35000	12233.39	22766.61
342/22102	Promoción e fomento deporte. Suministro gas	47000	7738.81	39261.19
342/22700	Instalacións deportivas. Limpeza	242000	2843.5	239156.50
432/22799	Promoción turística. Servizos	23479.38	494.89	22984.49
453/20300	Estradas. Alugueres	5000	1799.31	3200.69
453/21400	Estradas. Mantemento vehículos	18500	1677.23	16822.77
453/22103	Estradas. Suministro combustible	18000	3690.9	14309.10
912/22601	Organos Goberno. Atencións protocol.	3000	135.95	2864.05
920/21300	Admón xeral. Mantemento maquinaria, instalac.	9500	705.46	8794.54
920/22000	Admón xeral. Material oficina	11000	254.44	10745.56
920/22200	Admón xeral. Teléfono	48000	13201.13	34798.87
920/22604	Admón xeral. Gastos xurídicos, contenciosos	20000	33	19967
920/22706	Admón xeral. Estudios e traballos técnicos	21300	2224.00	19076

3º.-De conformidade co establecido no artigo 177.2 do Texto Refundido 2/2004 da Ley Reguladora das Facendas Locales, en relación co artigo 169 do mesmo texto legal, proceder á exposición publica do acordo por quince días hábiles, mediante inserción de anuncio no BOP e no Taboleiro de edictos deste Concello.

4º.-O expediente entenderase definitivamente aprobado,unha vez publicado, no caso de que durante o referido periodo de exposición pública non se presenten reclamacións. No caso de presentarse reclamacións, estas substanciaranse dentro dos 8 días seguintes á súa presentación,

C.I.F.: P-1503600-G

C.I.F.: P-1503600-G

entendéndose denegadas se non se notifica a resolución favorable ó interesado dentro de dito prazo.

Fene, a 11 de xullo de 2013.
O ALCALDE

Asdo.- Gumersindo P. Galego Feal."

Comeza o turno de intervencións por parte do grupo do PP o concelleiro delegado de facenda, don Juan José Franco Casal, que di que con este acordo búscase por a débeda comercial cos proveedores a cero, evitando un endebedamento que prexudicaría aos intereses municipais co pago de xuros. Remata dicindo que se propón a aprobación deste crédito extraordinario para pagar as facturas sen financiación.

A continuación toma a palabra o voceiro do grupo socialista, don Iván Puentes Rivera, que anuncia a abstención do seu grupo porque inda que por riba de todo queren que os proveedores cobren polos servizos prestados e que sexa o máis axiña posible, abstéñense porque lles gustaría que o expediente fora tramitado con máis previsión, que fora á súa comisión e que foran xustificados os gastos feitos á marxe das partidas. En definitiva, remata, gustaríalles que o expediente e as facturas puideran ser observados polo miúdo.

De seguido, intervén o voceiro do grupo do BNG, don Manuel Polo Gundín, que di que a urxencia deste pleno non vén determinada por unha cuestión municipal senón que provén dunha nova improvisación do goberno central que a traslada aos concellos a través dunha nova vulneración da autonomía local, pretendendo resolver o problema da débeda aos proveedores centrando o foco en que os grandes debedores son os concellos, cando o 76.7 % da débeda pública do Estado español é do goberno central, o 59,2 % da débeda pública das empresas son das estatais, débeda que é a que ten contra as cordas a empresas auxiliares como a de Navantia.
Engade que na débeda municipal a vila de Madrid ten o 17% da débeda de todos os concellos e, falando da débeda privada, é a débeda da construción a débeda a proveedores a que cruxe aos autónomos e empresas, estando estes debedores case ubicados na capital do Estado.
En canto á débeda bancaria, dos 39 mil millóns de euros de rescate á banca, 18 mil millóns foron para Bankia con sede en Madrid e, prosegue dicindo, que podería seguirse falando da fraude fiscal das grandes fortunas radicadas na capital do reino e da débeda coas eléctricas que pagamos entre todos con empresas radicadas na capital do Estado, como Red Eléctrica Española (unha empresa ademais de titularidade pública con dirección perfectamente politizada) e que do único que se encargan é de recordarnos a todos e todas, independentemente de que produzamos enerxía eléctrica ou non, que lles debemos diñeiro porque no ano 2002 Rodrigo Rato, Montoro, Gallardón e compañía adicáronse a liberalizar o sector para única e exclusivamente situarse nel como carrachas do sistema.
Remata dicindo que a solución non está nos concellos e menos no de Fene e que o que necesitamos como galegos e galegas é soberanía, autonomía enerxética, produtiva e lexislativa.

Sometido o asunto a votación, foi aprobado por maioría simple de 6 votos a favor do grupo municipal do PP e 9 abstencións (5 do grupo municipal socialista, 3 do grupo municipal do BNG e 1 do grupo mixto municipal).

Á vista do resultado da votación, o pleno acorda:

1º. Aprobar o expediente nº 01/2013 de Créditos extraordinarios financiados con baixas por anulación de créditos por un importe global de 206444.08 € de conformidade co establecido no artigo 177.6 do TRLRFL ó concurrir no presente caso, e segundo o expresado na providencia de inicio do expediente, as circunstancias a que fai referencia o citado artigo.
O detalle é o seguinte :
Aplicacións orzamentarias que se crean mediante o crédito extraordinario:

APLIC. ORZ.	CONCEPTO	IMPORTE (€)
132/22190	Seguridade e orde pública. REC	335.56
132/22790	Seguridade e orde público. REC	54.29
134/22190	Protección civil. REC	149.71

135/22190	Extinción incendios. REC	251.01
155/21090	Vías públicas. REC	11993.52
162/22190	REcollida e tratam residuos. REC	2295.53
162/22790	REcollida e tratam residuos. REC	8803.37
164/21090	Cemiterios. REC	375
164/22190	Cemiterios. REC	118.89
164/22790	Cemiterios. REC	325.05
165/22190	Alumeado público. REC	56697.29
171/22190	Parques e xardíns. REc	64.64
221/16090	Prestacións a empregados. REc	3967.07
231/21290	Acción social. REC	291.61
231/21390	Acción social. REC	213.04
231/22190	Acción social. REC	386.97
231/22790	Acción social. REC	1064.80
241/22190	Promoción do emprego REC	7649.50
312/22190	Centros de saúde REC	4177.84
313/22790	Accións públicas relativas á saúde. REC	1253.56
323/21390	Escolas. REC	1104.88
323/22190	Escolas. REC	19545.21
323/22790	Escolas. REC	6228.81
334/22090	Promoción cultural. REC	208
334/22190	Promoción cultural. REC	4534.82
334/22690	Promoción cultural. REC	1200
334/22790	Promoción cultural. REC	4995.17
341/22690	Promoción e fomento do deporte. REC	144.04
341/22790	Promoción e fomento do deporte. REC	20402.63
341/21390	Promoción e fomento do deporte. REC	580.26
342/22190	Instalacións deportivas. REC	19972.20
342/22790	Instalacións deportivas. REC	2843.50
432/22790	Promoción turística. REC	494.89
453/20390	Estradas. REC	1799.31
453/21090	Estradas. REC	932.56
453/21390	Estradas. REC	346.82
453/21490	Estradas. REC	397.85
453/22190	Estradas. REC	1904.50
453/22790	Estradas. REC	1786.40
912/22690	Organos de goberno. REC	135.95
920/21390	Admon. Xeral. REC	705.46
920/22090	Admon. Xeral. REC	254.44
920/22190	Admon. Xeral. REC	9435.62
920/22290	Admon. Xeral. REC	3765.51
920/22690	Admon. Xeral. REC	33

C.I.F.: P-1503600-G

920/22790	**Admon. Xeral. REC**	**2224.00**

2º.- Financia-lo expediente nº 1/2013 de crédito extraordinario con baixas por anulación de créditos por importe total de 206444,08 Euros, sendo as partidas afectadas as seguintes:

APLICACIÓN ORZAMENTARIA		CONSIGNACION ANTERIOR	DISMINUCION	CREDITO DEFINITIVO
CODIGO	DENOMINACION			
132/22100	Seguridade e orde pública. Suministros enerxía eléctrica	2500	12.43	2487.57
132/22103	Seguridade e orde pública. Suministro combustible	5000	323.13+149.71 =472.84	4527.16
132/22104	Seguridade e orde público. VEstiario	6000	54.29	5945.71
135/21400	Extinción incendios.Reparac. vehículos	1500	251.01	1248.99
163/22700	Limpeza viaria. Servizos	87000	11993.52	75006.48
162/22103	REcollida e eliminac. Residuos. Suministro combustible	18000	2295.53	15704.47
151/22706	Urbanismo. Estudios e traballos técnicos	25000	8803.37	16196.63
164/21000	Cemiterios. Infraestructura	3000	375.00	2625
164/22103	Cemiterios. Suministro combustible	1000	118.89	881.11
164/22111	Cemiterio. Suministros repostos	2500	325.05	2174.95
165/22100	Alumeado público. Suministro enerxía	180000	56697.29	123302.71
171/22103	Parques e xardíns. Suminstro combustible	1000	64.64	935.36
221/16008	Prestacións a empregados públicos. Servcios recoñecementos médicos	12000	3967.07	8032.93
231/21200	Acción social. Mantemento edificios	4500	291.61	4208.39
231/21300	Acción social. Mantemento maquinaria e utillaxe	2000	213.04	1786.96
231/22002	Acción social. Mat. Informat.	1000	226.83	773.17
231/22102	Acción social, Suministro gas	2000	160.14	1839.86
231/22799	Acción social. Serv. Externos	24430	8525.88	15904.12
241/22103	Acción social. Combustible	1500	188.42	1311.58
312/22100	Centros de saúde. Sumin. Enerxía	10000	2427.19	7572.81
312/22102	Centros de saúde. Suministro gas	10000	1750.65	8249.35
313/22602	Accións púb. Relativas á saúde. Publicidade	1600	1253.56	346.44
323/21300	Accións púb. Relativas á saúde. Mantemento	5000	1104.88	3895.12

C.I.F.: P-1503600-G

	maquinaria, utillaxe			
323/22100	Promoción educativa. Suministro enerxía eléctrica	40000	10801.89	29198.11
334/48000	Promocion cultural. Premios	12000	11257.75	742.27
323/22700	Promoción educativa. Serv. Limpeza	30000	6228.81	23771.19
334/22001	Promoción cultural. Prensa, revistas...	2000	208.000	1792
334/22100	Promoción cultural. Sumin. Enerxía	13000	2020.39	10007.92
334/22698	Promoción cultural. Blanco amor	11570	1200.00	10370
334/22799	Promoción cultural. Servizos	92800	4995.17	87804.43
341/22699	Promoción cultural. Outros gastos	1500	144.04	1355.96
341/22799	Promoción e fomento deporte. Servizos	215000	20402.63	194597.37
342/21300	Promoción e fomento deporte. Mantemento maquinaria...	6000	580.26	5419.74
342/22100	Promocion e fomento deporte. Suministro enerxía	35000	12233.39	22766.61
342/22102	Promoción e fomento deporte. Suministro gas	47000	7738.81	39261.19
342/22700	Instalacións deportivas. Limpeza	242000	2843.5	239156.50
432/22799	Promoción turística. Servizos	23479.38	494.89	22984.49
453/20300	Estradas. Alugueres	5000	1799.31	3200.69
453/21400	Estradas. Mantemento vehículos	18500	1677.23	16822.77
453/22103	Estradas. Suministro combustible	18000	3690.9	14309.10
912/22601	Organos Goberno. Atencións protocol.	3000	135.95	2864.05
920/21300	Admón xeral. Mantemento maquinaria, instalac.	9500	705.46	8794.54
920/22000	Admón xeral. Material oficina	11000	254.44	10745.56
920/22200	Admón xeral. Teléfono	48000	13201.13	34798.87
920/22604	Admón xeral. Gastos xurídicos, contenciosos	20000	33	19967
920/22706	Admón xeral. Estudios e traballos técnicos	21300	2224.00	19076

3º.-De conformidade co establecido no artigo 177.2 do Texto Refundido 2/2004 da Ley Reguladora das Facendas Locales, en relación co artigo 169 do mesmo texto legal, proceder á exposición publica do acordo por quince días hábiles, mediante inserción de anuncio no BOP e no Taboleiro de edictos deste Concello.

4º.-O expediente entenderase definitivamente aprobado,unha vez publicado, no caso de que durante o referido periodo de exposición pública non se presenten reclamacións. No caso de presentarse reclamacións, estas substanciaranse dentro dos 8 días seguintes á súa presentación, entendéndose denegadas se non se notifica a resolución favorable ó interesado dentro de dito prazo.

C.I.F.: P-1503600-G

3. Aprobación, se procede, do expediente de recoñecemento extraxudicial de crédito 4/2013

Consta no expediente providencia da alcaldía, informe da concellaría de facenda, informe da intervención e a seguinte proposta da alcaldía:

"PROPOSTA DA ALCALDIA
ASUNTO: RECOÑECEMENTO EXTRAXUDICIAL DE CRÉDITO 4/2013 .

Logo de ver a providencia da Alcaldía de 11 de xullo de 2013 polo que se incoa o presente expediente e se xustifica a necesidade e urxencia do mesmo.

Logo de ver o informe da Intervención municipal relativo á fiscalización dos expedientes de recoñecemento extraxudicial nº 4/2013 e 5/2013 por un importe total de 206338.28 € e que transcrito di:

"DE INTERVENCION
O CONCELLO PLENO
INFORME DE INTERVENCIÓN
ASUNTO: Fiscalización previa preceptiva dos expedientes de recoñecemento extraxudicial de créditos polo Concello-Pleno nº 4/2013 e 5/2013.

LEXISLACIÓN E NORMATIVA APLICABLE BASICA
-(TRLRFL) artigos 163,173,215 a 217 do Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo polo que se aproba o Texto Refundido Da Lei Reguladora das Fachendas Locais.
-(RD500/1990) artigos 26.2c) e 60.2 do Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, polo que se desenrola o capítulo primeiro do Título Segundo do Real Decreto 2/2004, de 5 de marzo.
-(LBRL) artigo 112.1 da Lei 7/1985, Reguladora das Bases de Réxime local.
-(TRRL) artigo 23.1 do Real decreto Lei 781/1986 polo que se aproba o Texto Reundido das Disposicións vixentes en materia de Réxime local.
-*Real Decreto 1619/2012* que regulamenta o deber de expedir factura que corresponde ós empresarios e profesionais.
-Bases de execución do orzamento do exercicio 2012, prorrogado ó 2013.
-Real Decreto Ley 8/2013, de 28 de xuño, de medidas urxentes contra a morosidade das administración públicas e de apoio ás entidades locales con problemas financieiros.

ANTECEDENTES
Con data de 11 de xullo, a Alcaldía propón a aprobación da relación de facturas co obxeto de proceder ó seu recoñecemento extraxudicial polo Concello-Pleno ó non ser incluidas no orzamento do exercicio económico que lle correspondía. Na proposta asinada pola Alcaldía, proponse o seu pagamento pola Tesourería antes do día 19 de xuño. O importe total ascende a 206444,08 €.
A relación de facturas é a que se determina na providencia de inicio do expediente.

INFORME
Primeiro.-Principio de especialidade cuantitativa dos créditos orzamentarios: O artigo 163.5 do TRLRFL e o artigo 25 do RD500/1990 refírense ó principio de especialidade cuantitativa dos créditos orzamentarios no ámbito local. Ditos créditos teñen carácter limitativo e vinculante, por eso non poden adquirirse compromisos de gasto por cuantía superior ó importe dos créditos autorizados no estado de gastos. A infracción do principio orzamentario penalízase coa nulidade de pleno dereito dos acordos, resolucións e actos administrativos que incurran na mesma.

Segundo.-Principio de anualidade orzamentaria: O artigo 26 do RD 500/90, que transcribe casi literalmente o artigo 163 do TRLRFL, refírese ó principio de especialidade temporal, según o cal con cargo ós créditos do estado de gastos de cada orzamento solo poderán recoñecerse obrigas derivadas de adquisicións, obras, servicios e demáis prestacións ou gastos en xeral que se realicen no ano natural do propio exercicio orzamentario. Ainda así, aplicaránse ós créditos do orzamento vixente, no momento do seu recoñecemento, as seguintes obrigacións:

a) As que resulten da liquidación de atrasos a favor do persoal que perciba as súas retribucións con cargo ós Orzamentos Xerais da Entidade.
b) As derivadas de compromisos de gasto debidamente adquiridos en exercicios anteriores,

previa incorporación de créditos no suposto establecido no artigo 163.3.

c) As obrigas procedentes de exercicios anteriores a que se refire o artigo 60.2 do RD 500/90. Neste último artigo cítase a figura do recoñecemento extraxudicial de crédito.

Terceiro.-Concepto de recoñecemento extraxudicial de créditos: *A xurisprudencia do Tribunal Supremo (Sentencias de 12 de febreiro de 1990, 25 e 8 de outubro de 1986) atenúa o rigor na aplicación dos principios citados ó contrastarlos coa "Teoría do enriquecimento inxusto", pola que*

"no se puede alegar como impedimento en el cumplimiento de la obligación de pago la ausencia de ciertas formalidades."

Ademáis debemos ter en conta os principios de confianza lexítima e boa fe que deben presidir as relacións entre as Administracións Públicas e os cidadáns. Estos principios, que xa foran recoñecidos pola xurisprudencia contencioso-administrativa, incorporáronse ó dereito positivo na Lei 4/99, que modifica parcialmente a Lei 30/1992, de Réxime Xurídico das Administracións Públicas e Procedemento Administrativo Común.

Do anterior dedúcese que o nome de *"recoñecemento extraxudicial de crédito"* deriva da posibilidade que teñen as Entidades Locais para proceder a recoñecer aquelas obrigas económicas que, aínda incumprindo a norma de non ter consignación orzamentaria ou de non seguir o procedemento de adxudicación correspondente, derivan de prestacións de servicios, execución de obras ou entrega de materiais que efectivamente se realizasen, evitando así a necesidade de iniciar as accións xudiciais correspondentes por parte dos contratistas, que serían estimadas en base á citada teoría do enriquecimento inxusto. De ahí deriva o nome de recoñecemento extraxudicial en canto vense a sustituir ós órganos xudiciais.

En todo caso, e aínda cando da interpretación dos artigos 26.2 c) e 60.2 do RD 500/90 pode desprenderse que, previo recoñecemento do Pleno, poden aplicarse ó orzamento vixente gastos realizados en exercicios anteriores, debe entenderse, como xa sinalou a Audiencia de Cuentas de Canarias, que esta excepción se contempla para convalidar situacións puntuales e irregulares e non como posibilidade regulada, na maior parte dos supostos, para realizar sistemáticamente gatos sin a suficiente consignación orzamentaria, **debéndose evitar no posible a utilización desta figura controvertida.**

Con igual claridade se manifesta o Consello de Contas de Galicia no informe de fiscalización do Concello de Boqueixón do ano 2000, que tras considerar censurable a utilización recurrente deste mecanismo xeneralizando así un procedemento que a lei prevé como excepcional para a protección de terceiros, sinala que:

"….tal excepcionalidad requiere la tramitación de un expediente para casa caso concreto en el que debería constar un informe o memoria del órgano gestor del gasto en el que se justifique cuáles fueron los motivos que dieron lugar a la realización de gastos sin ajustarse al procedimiento legalmente establecido"

Cuarto.-**Enriquecemento inxusto da Adminsistración:** A proposta pretende que o Concello recoñeza como propias as obrigas para con terceiros derivadas das prestacións por éstos realizadas en anos anteriores, evitando así o enriquecimento inxusto da Administración. No noso dereito ,e a falta dun texto legal que consagre dito principio, foi a xurisprudencia a que fixo múltiples aplicacións da idea, que pode por elo considerarse como doctrina xurisprudencial.

Si finalmente se considera que o servicio debe de ser abonado polo concello, danse os requisitos para que prospere dita petición, xa que o concello obteria unha ventaxa patrimonial (servicio executado) e o contratista veríase empobrecido pola ventaxa obtida polo concello e non existiría causa que xustificase a merma patrimonial dos terceiros afectados.

Ademais os retrasos no recoñecemento e abono de obrigas poden dar lugar á reclamación de xuros de demora, co conseguinte perxuicio económico para o concello.

Quinto.- Competencia: A base 31ª de BE/12, prorrogado, referida ó recoñecemento extraxudicial dos créditos, dispón que "*1.1. - O recoñecemento extraxudicial de créditos corresponderá ó Pleno cando no expediente tramitado ó efecto non se acredite a existencia de crédito disponible suficiente*

nas partidas orzamentarias de aplicación, todo elo de conformidade co establecido no artigo 60.2 en relación co artigo 26.1 c) do Real Decreto 500/1990. En todo caso, enténdese que existe dotación orzamentaria cando o orzamento en vigor prevea aplicacións orzamentarias específicas para gastos relativos a exercicios anteriores e se correspondan cos que sexan obxeto de recoñecemento extraxucial".

Nas aplicacións orzamentarias ás que se imputan as facturas que figuran na proposta de Alcaldía non existe crédito disponible para os gastos do exercicio anterior aprobándose con carácter simultáneo á tramitación do presente expediente expediente modificativos de crédito co fin de habilitar crédito para este fin , polo que o **órgano competente para o recoñecemento extraxudicial de crédito será o pleno** de conformidade co previsto nas BEO/12 . Así a BEO 31ª determina que:

"1.4. O **recoñecemento extraxudicial de créditos que lle corresponde aprobar ó Pleno** esixe os seguintes trámites:

a) Recoñecemento da obriga, mediante a **explicitación** circunstanciada de todos os **condicionamentos que orixinaron a actuación**, **motivando a necesidade** de facer fronte, a favor do interesado, ao valor dos gastos ocasionados pola realización da prestación.

b) **Existencia de dotación orzamentaria específica**, adecuada e suficiente para a imputación do respectivo gasto, xa sexa mediante consignación inicial ou posterior ou ben derivada dunha modificación tramitada para o efecto.

A dotación orzamentaria, de existir no orzamento para gastos, en principio, do mesmo exercicio, requirirá o informe do órgano de xestión competente acreditando a posible imputación do gasto sen que se produza prexuízo nin ningunha limitación para a realización de todas as atencións do exercicio corrente na conseguinte aplicación orzamentaria.

O expediente para o recoñecemento da obriga deberá conter, como mínimo, os seguintes documentos:

a) Memoria xustificativa realizada polo ALcalde, sobre os seguintes extremos:

- Xustificación da necesidade do gasto efectuado e causas polas que se incumpriu o procedemento xurídico-administrativo e/ou orzamentario correspondente.
- Data ou período de realización.
- Importe da prestación realizada.

b) Factura detallada, ou documento que acredite a realización do gasto, da prestación realizada debidamente conformada polos responsables do servizo e, se é o caso, certificación de obra.

c) Informe do concelleiro correspondente co Vº e Prace do ALcalde, nos casos de imputación ao orzamento do exercicio corrente, de que non existe ningún impedimento ou limitación a esta aplicación do gasto en relación coas restantes necesidades e atencións da aplicación orzamentaria durante todo o ano en curso.

Noutro caso, o expediente de Recoñecemento Extraxudicial requirirá a tramitación previa ou simultánea de modificación de créditos.

d) Documento pre-contable "ADO" (Autorización, Disposición de Gasto, Recoñecemento e Liquidación da Obriga) no caso de que se imputase a créditos do exercicio ou proposta previa ou simultánea de modificación de crédito que permita asumir os gastos de exercicios anteriores. Neste último caso, se a aprobación inicial da modificación de crédito é simultánea á aprobación do Recoñecemento Extraxudicial de Créditos farase constar no acordo que a eficacia do dito recoñecemento queda condicionada á validez e eficacia da modificación acordada. Na medida en que a modificación non sexa eficaz, non poderá procederse á imputación orzamentaria dos gastos e ao seu pagamento.

e) Informe da Intervención Xeral.

Necesidade de verificar a existencia de consignación orzamentaria: Previamente á aprobación do REC, debe asegurarse no orzamento corrente a existencia de consignación orzamentaria suficiente, podendo procederse á dotación, de ser necesario, mediante o expediente de CE, SC ou TC , no seu caso."

En base ó anterior, esta Intervención considera que con carácter simultáneo a este expediente deberá aprobarse o expediente de crédito extraordinario ante a inexistencia de aplicacións orzamentarias específicas no orzamento. En todo caso, cómpre reproducir aquí as consideracións manifestadas por esta Intervención no informe ó expediente de crédito extraordinario nº 1/2013

"(...)6.Proponse que o crédito extraordinario se financie con baixas por anulación de créditos, de conformidade co previsto no artigo 36.1 c) do Real Decreto 500/90 de 20 de Abril.

O artigo 36.1 c) permite financiar expedientes de crédito extraordinario e suplemento de crédito con baixas doutras partidas do orzamento que non se atopen comprometidas e cuxas dotacións se estimen reducibles sen perturbación do respectivo servicio.

Considerando que neste momento se atopa prorrogado o orzamento do exercicio 2012, orzamento

C.I.F.: P-1503600-G

C.I.F.: P-1503600-G

cuxa prórroga en gastos se realizou por un importe de 9.016.355,89 €, polo que os créditos no prorrogables importaron 827.702,31€ dos cales 554.865,45 euros se correspondía con gastos que foron obxeto de recoñecemento extraxudicial de créditos nese exercicio.
Este feito, a non posibilidade legal de efectuar a prórroga destos créditos consignados no orzamento de 2012 destinados a financiar recoñecementos extraxudiciales de crédito , supón unha importante limitación dende o punto de vista orzamentario de cara a poder financiar gastos desta natureza no orzamento prorrogado ó 2013. Cuestión esta que sumada ó feito de que o orzamento do exercicio 2012 non contemplaba o incremento derivado do IVE para todo o exercicio orzamentario, implica que a día non poida falarse de suficiencia dos créditos orzamentarios do orzamento prorrogado do 2012 para facer fronte ás obrigas asumidas pola corporación no presente exercicio orzamentario. Polo tanto, a priori, non pode afirmarse que as baixas por anulación nas partidas que financian esta modificación non se atopen comprometidas ou a súa reducción se estime factible sen perturbación do respectivo servicio.
Non obstante o anterior, esta Intervención, como xa manifestou verbalmente á Alcaldía, ten dúbidas sobre o ámbito de aplicación obxetivo do RD Lei 8/2012, esto é, sobre as obrigas que deberían ser ou non incluidas na relación certificada a que fai referencia o artigo 16.1 RD Lei 8/2013, e todo elo, porque a exposición de motivos da norma fala expresamente de "poner el contador de la deuda comercial a cero" e, por outra banda, o artigo 15 desa norma a xuizo da que suscribe ten unha imprecisión xurídica , cuestión, que a xuizo desta informante, non se atopa resolta polas consultas publicadas polo Ministerio na web da Oficina Virtual das Entidades Locales.
Conxugando o anterior, a motivación da exposición de motivos e a imprecisión xurídica-normativa do artigo 15 , esta Intervención, en aplicación do principio de prudencia, considera que as facturas que a día de hoxe se atopan pendentes de recoñecemento extraxudicial de crédito sí deberían incluirse na relación certificada da Intervención a que se refire o artigo 16.1 RD Lei 8/2013. O importe destas obrigas vencidas, líquidas e esixibles que tiveron entrada no concello antes do 31/05/2013 importan 206.444, 08 € correspondentes todas elas a gastos comprometidas de exercicios anteriores, gastos que ademáis e de conformidade co disposto no artigo 187 TRLRFL teñen carácter de pagos prioritarios.
Ademais, neste momento debe de terse en conta a previsión contida no Anteproxecto de Lei Orgánica de control da débeda comercial no sector público pola cal se modifica a Lei Orgánica de Estabilidade Presupostaria e Sostenibilidade Financieira, todo elo segundo nota informativa publicada na oficina virtual das entidades locales. Así a previsión que en dito anteproxecto se contén sobre a modificación do artigo 32 da LO 2/2012 é a seguinte:
No Art. 1, apartado 9 do Anteproxecto de LO de control de débeda comercial modifícase o artigo 32 da LO 2/2012, que quedaría redactado nos seguintes termos:
"Artículo 32. Destino del superávit presupuestario.

1. *En el supuesto de que la liquidación presupuestaria se sitúe en superávit, este se destinará, en el caso del Estado, Comunidades Autónomas y Corporaciones Locales, a reducir el nivel de endeudamiento neto siempre con el límite del volumen de endeudamiento si éste fuera inferior al importe del superávit, a destinar a la reducción de deuda.*
2. *En el caso de la Seguridad Social, el superávit se aplicará prioritariamente al Fondo de Reserva, con la finalidad de atender a las necesidades futuras del sistema.*
3. *A efectos de lo previsto en este artículo se entiende por superávit la capacidad de financiación según el sistema europeo de cuentas y por endeudamiento la deuda pública a efectos del procedimiento de déficit excesivo tal y como se define en la normativa europea"*

Ademais, no artigo primeiro, apartado doce, do Anteproxecto de Lei Orgánica de control de débeda comercial no sector público, recóllese unha nova disposición adicional na LO 2/2012, de 27 de abril, que sería a sexta co seguinte texto:
"Disposición adicional sexta. Reglas especiales para el destino del superávit presupuestario.

1. *Será de aplicación lo dispuesto en los apartados siguientes de esta disposición adicional a las Corporaciones Locales en las que concurran estas dos circunstancias:*
   a)Cumplan o no superen los límites que fije la legislación reguladora de las haciendas locales en materia de autorización de operaciones de endeudamiento.
   b) Que presenten en el ejercicio anterior simultáneamente superávit en términos de contabilidad nacional y remanente de tesorería positivo para gastos generales, una vez descontado el erfectos de las medidas especiales de financiación que se instrumenten en el marco de la disposición adicional primera de esta Ley.
2. *En los años 2013 y 2014, a los efectos de la aplicación del artículo 32, relativo al destino del superávit presupuestario, se tendrá en cuenta lo siguiente:*
   a)Las Corporaciones Locales deberán destinar, en primer lugar el superávit en contabilidad nacional o, si fuera menor, el remanente de tesorería para gastos generales a atender las

obligaciones pendientes de aplicar a presupuesto contabilizadas a 31 de diciembre del ejercicio anterior en la cuenta "Acreedores por obligaciones pendientes de aplicar a presupuesto", o equivalentes en los términos establecidos en la normativa contable y presupuestaria que resulta de aplicacación.

b) en el caso de que, atendidas las obligaciones citadas en la letra a) anterior, el importe señalado en el apartado a) anterior se mantuviese con signo positivo y la Corporación Local optase a la aplicación de lo dispuesto en la letra c) siguiente, se deberá destinar, como mínimo, el porcentaje de este saldo para amortizar las operaciones de endeudamiento que estén vigentes que sea necesario para que la corporación local no incurra en déficit en términos de contabilidad nacional en cado uno de los citados años 2013 y 2014.

c) Si cumplido lo previsto en las letras a) y b) anteriores la Corporación Local tuviera un saldo positivo del importe señalado en el apartado a), éste se podrá destinar a financiar inversiones siempre que a lo largo de la vida útil de la inversión ésta sea financieramente sostenible. A estos efectos la ley determinará tanto los requisitos formales como los parámetros que permitan calificar una inversión como financieramentes sostenible.

En 2014, para aplicar lo previsto en el párrafo anterior, además será necesario que el periodo medio de pago a los proveedores de la Corporación Local, de acuerdo con los datos publicados, no supere el plazo máximo de pago previsto en la normativa sobre morosidad. (...)"

Polo tanto, para a aplicación tanto en 2013 como 2014 da medida contida na Disposición Adicional Sexta antes citada, as entidades locales deben de cumplir os seguintes requisitos:

- *Non superar os límites de endebedamento fixados pola lexislación das facendas locais (art. 51 a 53 TRLRFL).*
- *Liquidar no exercicio inmediato anterior:*
  -con capacidade de financiación en termos consolidados segundo criterios do SEC e, simultáneamente
  -con remanente de tesourería positivo para gastos xerais.

Ós efectos de aplicar os requisitos anteriores ó Concello de Fene e así poder concluir se neste exercicio 2013, podería empregarse o superávit nos termos previstos nesta disposición adicional , cómpre informar o seguinte:

- *No ano 2013 non se superarían os límites de endebedamento fixados nos artigos 51 e 53 do RDL 2/2004.*
- *Da liquidación do exercicio 2012 resulta que:*
  - *A capacidade de financiación (en termos SEC) é de 1232737,09 €, o que supón un % de superávit de financiación sobre os ingresos non financieiros axustados do 10,93 %.*
  - *O remanente de tesourería para gastos xerais é positivo en 232.654,63 euros.*

Polo tanto, unha vez que entre en vigor a modificación do artigo 32 da LO 2/2012, deberase empregar o RTGX a financiar, en primeiro termo, os gastos comprometidos de exercicios anteriores que neste momento se están a financiar a través deste expediente.

Se con carácter previo á publicación do RDLei 8/2013 estivese xa vixente a modificación do artigo 32 LO 2/2012, o Concello de Fene debería aplicar o Remanente de Tesourería a financiar os gastos comprometidos de exercicios anteriores pendentes de aplicar ó orzamento, esto é, os gastos que son obxeto deste procedemento.

Considerando que esta circunstancia non concurre neste momento, así como a obrigatoriedade do RDLei 8/2013 (coas observacións manifestadas por esta Intervención en relación co seu ámbito de aplicación obxetivo) e a existencia de liquidez suficiente para poder facer fronte a estas obrigas, pese a que formalmente non se daría cumprimento ó requisito do art. 36.1 c) RD500/1990, esta circunstancia parcialmente verase solventada polo feito de que unha vez entre en vigor a modificación do artigo 32 da LO 2/2013, e co fin de garantir o cumprimento da Disposición adicional sexta da citada norma, deberase a tramitar un novo expediente modificativo de crédito financiado co remanente liquido de tesourería para gastos xerais que "repoña crédito" nas aplicacións orzamentarias obxeto de baixa no presente expediente por un importe equivalente ó da presente modificación.

Non obstante o anterior, por parte da que suscribe, e sen perxuizo das consideracións realizadas anteriormente respecto á presente modificación, ***estima IMPRESCINDIBLE A APROBACIÓN NO***

C.I.F.: P-1503600-G

PRESENTE EXERCICIO DO ORZAMENTO CO FIN DE PODER GARANTIR DESTE XEITO A SUFICIENCIA DOS CRÉDITOS PARA ATENDER TODAS AS OBRIGAS COMPROMETIDAS DA CORPORACIÓN*. Noutro caso, produciríanse unhas importantes e negativas consecuencias orzamentarias, todo elo sen perxuizo das responsabilidades que ,de todo orden, poideran derivarse de conformidade co disposto no TRLRFL.”*

Sexto.- Os documentos presentados reúnen os requisitos esixidos polo artigo 6 do Real Decreto 1619/2012 , polo que se aproba o Regulamento polo que se regulan as obrigas de facturación. Non obstante o anterior, e coas limitacións temporales que impiden á Intervención realizar un exame mais exhaustivo de todas e cada unha das facturas é polo que as presentes consideracións poderían ser ulteriormente ampliadas e/ou matizadas.
Sétimo.- As facturas/documentos sustitutivos están conformadas polos concelleiros responsables nos termos esixidos polas BEO/12, prorrogado, o que implica que efectivamente o gasto foi realizado
Octavo.- Na providencia da Alcaldía xustifícase a urxencia da proposta de pagamento antes do 19 de xullo polas disposicións contidas no RDLei 8/2013, de 28 de xuño, que impón as entidades locales que teñan pendentes de pagamento obrigas que sexan vencidas, líquidas e esixibles contabilizadas anteriores a 31 de maio a obriga de remitir información sobre as mesmas antes do 19 de xullo.
Efectivamente, este RDLei habilita un mecanismo excepcional de financiación ás entidades locales para o pago ós proveedores de xeito rápido e eficiente, mecanismo que ten carácter obrigatorio para a entidade local e que supón, no seu caso, unha operación de endebedamento a longo prazo así como a obriga por parte dos entes locales de elaborar e aprobar un plan de axuste que garanta, en definitiva a sostenibilidade financieira da operación.
Tal e como se advertiu, este RDLei impón unha obriga de suministrar por parte das entidades locales información das obrigas pendentes de pagamento que cumpran os requisitos ós que se fixo referencia antes do 19 de xullo. Segundo se indica na providencia e logo na proposta da Alcaldía, son as circunstancias de extraordinaria e urxente necesidade que motivan a aprobación deste real decreto lei as que a Alcaldía considera que se reproducen no caso do noso concello e, polo tanto, circunstancias concurrentes que xustifican a tramitación do expedientes modificativo de crédito a través do procedemento excepcional a que fai referencia o artigo 177.6 TRLRFL, procedemento que implica que os acordos de aprobación inicial son inmediatamente executivos e dende ese momento, pode aplicarse o gasto ó orzamento do exercicio.
Efectivamente, a aprobación destes expedientes de recoñecemento extraxudicial de crédito cuxa aprobación vai condicionada á aprobación definitiva do expediente de crédito extaordinario nº 1/13, implica dende o punto de vista contable a aplicación deste gasto ó órzamento dende a mesma data da aprobación inicial do expediente modificativo, con independencia da tramitación posterior necesaria a que fai referencia o TRLRFL. Esto provoca que de ser aprobado nos termos da proposta da ALcaldía, si efectivamente o pago das débedas se efectúa antes do 19 de xullo, estas obrigas non se incluirían dentro do certificado a que fai referencia o artigo 16 do RDLei 8/2013. Non obstante o anterior, cómpre advertir que para o suposto de que finalmente os expedientes modificativos de crédito ós que se fixo referencia non foran aprobados definitivamente, as obrigas quedarían aprobadas sen crédito orzamentario coas consecuencias que dende o punto de vista orzamentario poideran derivarse.
Advertir igualmente que, para o caso de que finalmente non puidera materializarse o pagamento destas obrigas antes do 19 de xullo, esto implicaría que estos gastos sí se incluirían dentro do certificado de Ïntervención a que anteriormente se fixo referencia, coas conseguintes consecuencias que de elo pode derivarse para a tutela financieira do concello, nos termos a que fai referencia o RDLei 8/2013.

Noveno.- En relación coas facturas de Unión Fenosa Comercial, SL advírtese que aínda cando as mesmas foron emitidas por esta empresa, cómpre indicar que nos documentos contables figura como endosatario Gas Natural Servicios, SDG, SA toda vez que esta empresa comunicou ó Concello que a mesma pasou a ser a suministradora de enerxía dende o 01/06/2013 como consecuencia da operación de escición total levada cabo pola sociedade Unión Fenosa Comercial, SL que dende a data indicada deixou de existir.

C.I.F.: P-1503600-G

CONCLUSIÓN.-

A fiscalización desta intervención en relación co presente expediente de recoñocemento extraxudicial nº 4/2013 e 5/2013 é de reparo sen efectos suspensivos en relación coas facturas a que se fai referencia e polos motivos expostos no apartado de observacións e de conformidade en relación coas restantes facturas.

Reitérase novamente, a necesidade de evitar a utilización desta figura controvertida que a lei prevé como excepcional.

En todo caso, advertir da necesidade de que posto que se está a imputar gasto do exercicio anterior ó corrente, deberase efectuar un adecuado control do gasto no exercicio co fin de evitar estas situacións.

Segundo criterio da que suscribe o presente informe, si se acreditase a obrigación do concello de facer fronte ós gastos descritos, procedería, dado que non existe crédito no orzamento do presente exercicio para facer fronte ó gasto que se propón, que polo Pleno e baixo a súa responsabilidade, se procedera a recoñecer extraxudicialmente o crédito a favor dos terceiros antes relacionados. Non obstante, deben de poñerse de relevo as consecuencias negativas derivadas da tramitación deste tipo de expedientes, sendo entre outras:

* Xurídicas:

Co incumprimento da legalidade aplicable na realización do gasto público e a posible existencia e esixencia de responsabilidade de diversos tipos (administrativa, civil penal); debéndose ter especialmente en conta o establecido no artigo 60 do TRRL dispense que:

"Las autoridades y funcionarios de cualquier orden que, por dolo o culpa o negligencia, adopten resoluciones o realicen actos con infracción de las disposiciones legales, estarán obligados a indemnizar a la Corporación Local los daños y perjuicios que sean consecuencia de aquellos, con independencia de la responsabilidad penal o disciplinaria que les pueda corresponder."

Con respecto ó indicado, no artigo 78 da LRBRL establécese que:

"1. Los miembros de las Corporaciones locales están sujetos a responsabilidad civil y penal por los actos y omisiones realizados en el ejercicio de su cargo. Las responsabilidades se exigirán ante los tribunales de Justicia competentes y se tramitarán por el procedimiento ordinario aplicable.

2. Son responsables de los acuerdos de las Corporaciones locales los miembros de las mismas que los hubieran votado favorablemente.

- *Las Corporaciones locales podrán exigir la responsabilidad de sus miembro cuando por dolo o culpa grave, hayan causado daños y perjuicios a la Corporación o a terceros, si éstos hubiesen sido indemnizados por aquella."*

No artigo 225.1 do ROF establécese que :

"Las entidades locales podrán instruir expediente, con audiencia del interesado, para declarar la responsabilidad civil de sus autoridades, miembros, funcionarios y dependientes que, por dolo o culpa o negligencia graves, hubieren causado daño y perjuicio a la Administración o a terceros, si éstos hubieran sido indemnizados por aquella."

Así mesmo deberase ter en conta o establecido nos artigos 176 a 182 da LXO; no artigo 176 da citada Lei establécese que:

"Las autoridades y demás personal al servicio de las entidades contempladas en el artículo 2 de esta ley que por dolo o culpa graves adopten resoluciones o realicen actos con infracción de las disposiciones de esta ley, estarán obligados a indemnizar a la Hacienda Pública Estatal o, en su caso, a la respectiva entidad los daños y perjuicios que sean consecuencia de aquellos, con independencia de la responsabilidad penal o disciplinaria que les pueda corresponder."

* Económico-orzamentario:

C.I.F.: P-1503600-G

Derivado de que os gastos corresponden ós exercicios 2009, 2010 e 2011 que teñen a consideración de pechados cos conseguintes quebrantos económicos á facenda municipal, distorsionando o resultado orzamentario real e incidindo negativamente nas previsións orzamentarias, e no equilibrio orzamentario real.

*Comercial:

Así mesmo deberase ter en conta o quebranto económico causado a diversos proveedores.

OBSERVACIONS
- Fiscalízase desfavorablemente e sen efectos suspensivos (debido á conveniencia de non reiterar os reparos por un mesmo motivo) as seguintes facturas:
1/Factura de Juan A. Sánchez Morate-Bolaños por importe de 2224 € en concepto de servicios de mantemento informático do mes de decembro.
2/Facturas de Servicios Deportivos de Galicia, SL por importes de 5296.14, 8119.64; 4320.08; 2521.57; 3231.09; 262.81; 262.81; 599.59; 638.88 € en concepto de servicios de socorrismo acuático, escolas deportivas e culturais, decembro.
3/Factura de Vodafone España, SAU por importe de 177.27 € en concepto de servicios de aluguer de router e adsl, decembro.
4/Facturas de Utramic, SL por importe de 519.6 e 3346.86 € en concepto de servicios de recollida de papel e voluminosos do mes de decembro.
5/Facturas de Cide Energia, SA por importe de 134.15; 85.71; 121.21; 218.90 euros en concepto de suministro de energía eléctrica de alumeado público.
6/Factura de Ofinolta, SL por importe de 502.59 € en concepto de mantemento de fotocopiadoras do mes de decembro.
7/Factura de Maquinaria Agrícola del Noroeste por importe de 397,85 € en concepto de servicios de reparación de vehículo municipal.
8/Factura de Iniciativas Medioambientales de Galicia, SL por importe de 968 € en concepto de servicios de lacería do mes de decembro.
9/Factura de Sugema, SL por importe de 285.56 € en concepto de servicios de limpeza de sanitarios do paseo marítimo San Valentín.
10/Factura de Eulen, SA por importe de 2843.50 € en concepto de servicios de mantemento do campo de fútbol, decembro.
11/Facturas de Cofersa por importes de 202.87; 191.87; 226.95; 213.04 € en concepto de servicios de revisión de extintores de diversas dependencias municipais.
12/Factura de Vodafone España, SAU por importe de 1580.26 € en concepto de servicios telefónicos móviles do mes de decembro.
13/Factura de Telefónica Móviles, SAU por importe de 482.15 € en concepto de servicios teléfonos fixos mes de decembro.
14/Factura de Umivale Prevención, SL por importe de 3967.07 euros en concepto de servicios de recoñecementos médicos.
15/Facturas de Gas Natural Servicios, SDG por importes de 1093.04; 160.14; 1745.23; 6645.77; 1750.65 € en concepto de suministro de gas para diversas dependencias municipais, mes de decembro.
16/Facturas de Area de Servicio Vilar do Colo, SL por importes de 173.86; 523.45; 74.58; 208.82; 78.74; 35.57; 61.09; 64.64;M 72.94; 538.32; 56.72; 143.48; 117.96; 37.45; 98.51; 216.21; 251.01; 194.37; 188.42; 57.15; 38.76; 112.26; 220.66; 966.08; 57.8; 31.85; 193.10; 164.95; 26.83; 19.69 € en concepto de suministro de combustible para vehículos /maquinaria municipal.
16/Facturas de Unión Fenosa Comercial, SL por importes de 1801.97; 1013.84; 8561.37; 119.85; 996.7; 1337.20; 533.6; 2607.92; 170.33; 77.26; 842.14;441.98; 453.18; 1164.90; 2098.31; 1117; 73.07; 2146.83; 2670.75; 2209.22; 288.58; 107.25; 88.20; 1222.04; 339.9; 385.16; 264.45; 996.55; 490.91; 700.87; 1597.47; 13.65; 107.34; 181.29; 1354.83; 594.10; 3345.34 € en concepto de suministro de enerxía eléctrica.
17/Facturas de Gas Natural Sur, SDG, SA por importe de 33.73; 562.48; 343.19; 65.45; 388.42; 480.11; 88.09; 114.08; 226.83; 99.33; 224.3;177.36; 220.38; 62.51; 157.37; 10.37; 826.24; 256.81;38.21; 18.72; 98.57; 393.24; 197.47; 12.88; 12.43; 141.11; 26.65; 157.18; 14.28; 61.53; 16.65; 27.55; 28.32; 30.83;97.3;255.9; 108.31; 82.32; 28.91; 43.28; 5.11; 29.26; 30.73; 11.4; 81.45; 92.75; 84.39; 18.67; 50.89; 134.68; 19.28; 56.93; 442.45; 597.41; 21.22;49.56; 178.72; 71.7; 365.27; 33.08; 19.54; 21.39; 76.27; 18.12; 240.58; 27.65; 12.91; 282.77; 47; 50.9; 70.81; 294.20; 26.85; 44.25; 32.43; 45.27; 11.6; 75.37; 96.29; 87.78; 47.78; 38.38; 59.59; 137.57; 7.22; 204.83; 33.5; 19.46; 65.25; 560.99; 80.91; 32.49; 214.05; 75.13; 22.34; 6.89; 45.29; 191.35;133.65; 85.67; 139.51; 210.18; 229.74; 74.43; 333.36; 483.02; 53.43; 413.85; 143.35;

7.3; 344.73; 282.43; 202.74;136.11; 33.17; 232.51; 42.92; 140.06; 95.19; 80.01 euros en concepto de suministro de enerxía eléctrica, decembro.
18/Facturas de Rodríguez Rodríguez Torres por importes de 266.20; 266.20; 266.20; 266.20 € en concepto de servicios de asesoramento xurídico servicios sociais, meses de setembro, outubro, novembro, decembro.
19/Factura de Vodafone España, SAU por importe de 1525.83 € en concepto de servicios de telefonía móvil, mes de maio.
20/Facturas de Gas Natural Sur, SDG, SA por importes de 45.69; 58.22; 138.25; 686.67;80.66; 67.20; 275.58; 325.14; 52.88; 658.45; 2378.09; 72.77; 6.93; 11.05; 148.53 euros en concepto de suministro de enerxía eléctrica exercicio 2009.
21/Facturas de Unión Fenosa Comercial, SL por importes de: 1451.04; 1152.9; 1152.8; 905.73; 1260.66; 642.78; 889.11; 769.38; 759.6; 777.18; 703.61; 409.96; 735.82; 1009.49; 1741.57; 1133.04; 2806.26; 760.73; 58.54; 72.16;943.81; 296.27; 899.37; 665.54; 1793.16; 953.41; 249.53; 267.03; 2025.41; 637.71; 471.59; 905.46; 615.32; 532.97; 178.01; 241.37; 1401.57; 1292.38; 959.98; 72.84; 71.84; 1403.02; 1020; 4424.98; 1343.06; 61.54; 939.69; 200.31; 869.6; 79.12 € en concepto de suministro de enerxía eléctrica exercicios 2010 e 2011.
22/Factura de Zonas Verdes Anibal Soto por importes de 11993.52 e 1452€ en concepto de servicios de recollida de lixo e limpeza viaria festivos mes de decembro 2012 e obras de mantemento en prazas e vías públicas..

No caso das facturas dos apartados 1 a 22 reitéranse as observacións realizadas por esta Intervención (que motivaron a emisión de informes de reparo suspensivo) en anteriores informes de fiscalización en atención á non consideración destes contratos como menores ó abeiro do TRLCSP así como a prohibición xeral de proceder á contratación verbal prevista no TRLCSP. Neste caso, os expedientes están formados únicamente polos facturas debidamente conformadas.
Por outra banda, a fiscalización previa do gasto ven esixida non solamente polo TRLCSP senón tamén polo TRLHL e as Bases de Execución, que foi omitida nestes expedientes. Esta ausencia da fiscalización constitúe unha irregularidade que esixe o trámite da súa convalidación mediante o correspondente acordo do órgano competente, neste caso Alcaldía, para recoñecer a obriga de pago, a fin de facer posible que uns gastos realizados sen o preceptivo control interno e preventivo poidan ser satisfeitos ós terceiros afectados.
De todo o anterior, pode **concluirse que**:

- **O concello procedeu á contratación verbal das servicios, suministros** contratación que se atopa prohibida polo LCSP salvo nos casos de emerxencia.
- O concello non pode omitir as consecuencias desa contratación verbal en virtude do principio de enriquecemento inxusto da Administración.

C.I.F.: P-1503600-G

Fene, a 11 de xullo de 2013
A Interventora
Asdo. Marta Roca Naveira”

Logo de ver que o RD Ley 8/2013, de 28 de xullo ten como obxetivo conseguir que a Administración local pague ós seus proveedores saneando deste xeito a débeda comercial acumulada.

Logo de ver a motivación contida na exposición de motivos do RD lei citado, e logo de ver que o Concello dispón neste momento de fontes de financiación e liquidez na tesourería para facer fronte ó pago dos proveedores do Concello tiñan obrigas pendentes de pagamento vencidas, líquidas e esixibles anteriores ó 31/05/2013.

Logo de ver que a información a suministrar ó Ministerio de Facenda e AAPP respecto ás obrigas pendentes de pagamento a este tipo de proveedores debe realizarse improrrogablemente antes do 19 de xullo, prazo que obriga neste momento ó Concello a dar unha solución rápida e eficaz similar á pretendida polo RD Ley 8/2013,28 de xuño evitando deste xeito a necesidade de acudir, no seu caso, a unha operación de endebedamento a longo prazo que repercutiría negativamente na economía municipal ó tratarse dunha operación innecesaria polo cumprimento dos requisitos previstos na modificación do artigo 32 da LO 2/2012, e 27 de abril para poder empregar, unha vez que entre en vigor dita modificación, o Remanente Líquido de tesourería que deberá destinarse, en primeiro termo, á financiación das obrigas que a 31/12/2012 quedaron pendentes de aplicar ó orzamento ben pola inexistencia de crédito nese orzamento, ben pola presentación no presente exercicio de facturas que correspondían a exercicios anteriores.

Considerando que simultáneamente ó presente expediente se somete a aprobación dun expediente modificativo de crédito na modalidade de crédito extraordinario que habilita o crédito "ponte" necesario para dar cobertura orzamentaria a este recoñecemento extraxudicial de crédito, expediente cuxa tramitación se realiza través do procedemento excepcional que habilita o artigo 177.6 TRLRFL de modo que unha vez aprobados incialmente os acordos son inmediatamente executivos polo que a partir dese momento poderá aplicarse o gasto ó orzamento.

Considerando que no informe da Intervención municipal de fiscalización do expediente de recoñecemento extraxudicial de créditos ponse de manifesto, entre outras cuestións, a necesidade de que polo concello se procedese ó recoñecemento e pago das citadas facturas pois noutro caso estaríase a producir un enriquecemento inxusto da administración.

Dado que as facturas ás que se fixo referencia corresponden todas elas a exercicios anteriores ó presente , polo que para proceder á súa aprobación deberá procederse ó seu recoñecemento extraxudicial de créditos. O nome de *"recoñecemento extraxudicial de crédito"* deriva da posibilidade que teñen as Entidades Locais para proceder a recoñecer aquelas obrigas económicas que, aínda incumprindo a norma de non ter consignación orzamentaria ou de non seguir o procedemento de adxudicación correspondente, derivan de prestacións de servicios, execución de obras ou entrega de materiais que efectivamente se realizasen, evitando así a necesidade de iniciar as accións xudiciais correspondentes por parte dos contratistas, que serían estimadas en base á citada teoría do enriquecimento inxusto. De ahí deriva o nome de recoñecemento extraxudicial en canto vense a sustituir ós órganos xudiciais.

En definitiva, a proposta de recoñecemento extraxudicial pretende que o Concello recoñeza como propias as obrigas para con terceiros derivadas das prestacións por éstos realizadas en anos anteriores, evitando así o enriquecimento inxusto da Administración.

Considerando que tal e como se puxo de manifesto no informe da intervención municipal no orzamento do exercicio 2012, prorrogado non existe crédito adecuado para proceder á imputación destes gastos o que implica que ó tratarse de facturas dos exercicios anteriores e sen crédito a competencia para o recoñecemento extraxudicial de crédito corresponde ó Concello-Pleno.

Por todo o anterior, esta Alcaldía emite a seguinte proposta de acordo para que, previo dictame da Comisión de Facenda, polo Concello-Pleno se adopten os seguintes acordos:

1º Aproba-lo recoñecemento extraxudicial das facturas relativas ó expediente de recoñecemento extraxudicial nº 4/13 por un importe total de 206.388,28 €, condicionando, en todo caso, a súa efectividade á aprobación definitiva do expediente de crédito extraordinario nº 1/2013 e entrada en vigor da citada modificación orzamentaria.

2º A conseguinte aprobación, da relación de facturas con cargo ás aplicacións orzamentarias de aplicación dacordo co detalle que se adxunta a continuación:

Nº Fact	NºReg.	Proveedor y Concepto	Partida	Base	IVA	Importe
A0012012 160	3032	VIAJES TACIRA, SL ORGANIZACION ENTREGA CONCURSO DE TAPAS 2011	2013.0.432.0.22790	494,89 €	0,00 €	494,89 €
124	3520	ZONAS VERDES ANIBAL SOTO TRABALLOS DIVERSOS DE ALBAÑILERIA EN PRAZAS E VIAI	2013.0.155.0.21090	9.912,00 €	2.081,52 €	11.993,52 €
01/1039	3650	APLICACIONES PARA CRISTALIZADOS, S.L. SERV.LIMPEZA COLEXIO DO RAMO MES DE NOVEMBRO	2013.0.323.0.22790	2.753,70 €	578,28 €	3.331,98 €
04/11	3660	A.CALDEIRON SUM.LIBROS PREMIADOS CERTAME POESIA ILLAS SISSAGR	2013.0.334.0.22090	200,00 €	8,00 €	208,00 €

C.I.F.: P-1503600-G

01121111 196559	3773	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. SUMINSTRO ELECTRICO ESCOLAS OUTUBRO	2013.0.323.0.22190	381,29 €	0,00 €	381,29 €
01121111 152673	3774	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. SUMINSTRO ELECTRICO ESCOLAS OUTUBRO	2013.0.323.0.22190	160,69 €	0,00 €	160,69 €
01121111 284356	3775	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. SUMINSTRO ELECTRICO ESCOLAS OUTUBRO	2013.0.323.0.22190	197,99 €	0,00 €	197,99 €
01121111 152675	3776	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. SUMINSTRO ELECTRICO ESCOLAS OUTUBRO	2013.0.323.0.22190	248,78 €	0,00 €	248,78 €
01/1071	3886	APLICACIONES PARA CRISTALIZADOS, S.L. SERVIZO DE LIMPEZA DA ESCOLA UNITARIA DE LIMODRE	2013.0.323.0.22790	133,58 €	28,05 €	161,63 €
01/1072	3887	APLICACIONES PARA CRISTALIZADOS, S.L. SERVIZO DE LIMPEZA ESCOLA UNITARIA DE SILLOBRE	2013.0.323.0.22790	356,20 €	74,80 €	431,00 €
01/1073	3888	APLICACIONES PARA CRISTALIZADOS, S.L. SERVIZO DE LIMPEZA NO COLEXIO DO RAMO DECEMBRO	2013.0.323.0.22790	1.781,00 €	374,01 €	2.155,01 €
01/1076	3891	APLICACIONES PARA CRISTALIZADOS, S.L. SERV.LIMPEZA DO COLEXIO OS CASAIS 19,20,21 DECEMB	2013.0.323.0.22790	123,30 €	25,89 €	149,19 €
001/2012	2	DOBARRO PAZ XOSE MARIA ASESORAMENTO XURADO PREMIO NOVELA EDUARDO BLANCO A	2013.0.334.0.22690	600,00 €	0,00 €	600,00 €
1000030	3	SANCHEZ-MORATE BOLAÑOS JUAN ANTONIO MANTEMENTO EQUIPOS INFORMATICOS MES DECEMBRO	2013.0.920.0.22790	1.838,02 €	385,98 €	2.224,00 €
12	4	DOMINGUEZ PITA ANA (FLOR - NOSA) AMAÑO CAPILLA DIFUNTOS 2012	2013.0.164.0.21090	309,92 €	65,08 €	375,00 €
S-1/13	5	SEDEGA SERVIZO DE SOCORRISMO ACUTATICO MES DECEMBRO	2013.0.341.0.22790	5.296,14 €	0,00 €	5.296,14 €
S-2/13	6	SEDEGA ORGANIZ. E MONIT. CURSO ACTIVIDADES ACUATICAS DECE	2013.0.341.0.22790	6.710,45 €	1.409,19 €	8.119,64 €
S-3	7	SEDEGA ORGANIZ E MONITORAXE ACTV.DEORT. PAVILLON	2013.0.341.0.22790	3.570,31 €	749,77 €	4.320,08 €
S-4	8	SEDEGA ORGANIZ. E MONIT. ACTIVIDADES DEPORT. EXTER.DECEM	2013.0.341.0.22790	2.083,94 €	437,63 €	2.521,57 €
S-5	9	SEDEGA ORGANIZ. E MONIT. ESCOLAS CULTURAIS MES DECEMBRO	2013.0.334.0.22790	3.231,08 €	0,00 €	3.231,08 €
S-6	10	SEDEGA ORGANIZ. E MONITORAXE CURSO INTROD.OFIMATICA BASIC	2013.0.334.0.22790	217,20 €	45,61 €	262,81 €

C.I.F.: P-1503600-G

C.I.F.: P-1503600-G

S-7	11	SEDEGA ORGANIZ. E MONITR. CURSOINGRODUC. OFIMATICA NIVEL	2013.0.334.0.22790	217,20 €	45,61 €	262,81 €
S-8/13	12	SEDEGA ORGANIZ. E MONITR. OBRADOIRO ECONOMIA DOMESTICA	2013.0.334.0.22790	495,53 €	104,06 €	599,59 €
S-9	13	SEDEGA ORGANIZ. E MONITOR. CURSO HORTICULTURA TRADICONAL	2013.0.334.0.22790	528,00 €	110,88 €	638,88 €
001/2012	14	MARGARITGA ROMERO LORENZO ASESORAMENTO XURADO PREMIO BLANCO AMOR	2013.0.334.0.22690	600,00 €	0,00 €	600,00 €
00125928 0	17	VODAFONE ESPAÑA,S.A.U. ALUGUER ROUTER E ADSL MES DECEMBRO	2013.0.920.0.22290	146,50 €	30,77 €	177,27 €
01-121448	18	UTRAMIC, S.L. SERV.RECOLLIDA PAPEL MESDE DECEMBRO	2013.0.162.0.22790	472,36 €	47,24 €	519,60 €
01-121447	19	UTRAMIC, S.L. SERV.RECOLLIDA SELECTIVAVOLUMINOSOS DECEMBRO	2013.0.162.0.22790	3.042,60 €	304,26 €	3.346,86 €
1CSN121 10018158	20	CIDE HCENERGIA, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. RIVEIRA AGOSTO-OUT.12	2013.0.165.0.22190	134,15 €	0,00 €	134,15 €
ACSN121 10012585	21	CIDE HCENERGIA, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG.BARREIRO AGOSTO-OUTO	2013.0.165.0.22190	85,71 €	0,00 €	85,71 €
1CSN121 10013585	22	CIDE HCENERGIA, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG.BELELLE AGOSTO-OUTUBRO	2013.0.165.0.22190	121,21 €	0,00 €	121,21 €
1csn1211 0018158	23	CIDE HCENERGIA, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. BREA-SILLOBRE AGOSTO-	2013.0.165.0.22190	218,90 €	0,00 €	218,90 €
20120288 8	24	OFINOLTA, S.L. MANTEMENTO FOTOCOPIADORAS C.CONCELLO DECEMBRO	2013.0.920.0.21390	415,36 €	87,23 €	502,59 €
10220016 99	25	MAQUINARIA AGRICOLA DEL NOROESTE, S.L. REPARACION TRACTOR JOH DEREK	2013.0.453.0.21490	328,80 €	69,05 €	397,85 €
52	26	INICIATIVAS MEDIOAMBIENTALES GALICIA, S.L. SERVIZO DE LACERIA MES DECEMBRO 2012	2013.0.313.0.22790	800,00 €	168,00 €	968,00 €
01/12	27	IMPORTACIONES ARESPORT, S.L. SUMINISTRO ZAHORRA 0-50 PARA POLIGONO VILAR COLO	2013.0.453.0.21090	42,23 €	8,87 €	51,10 €
02/12	28	IMPORTACIONES ARESPORT, S.L. SUMINISTRO GRAVA DE 25 PARA OBRAS	2013.0.453.0.21090	78,38 €	16,46 €	94,84 €
251	29	METALFRA, SL REPARAR PECAHDURA DA PORTA GALAESCOLA	2013.0.231.0.21290	241,00 €	50,61 €	291,61 €
12-835	33	SUGEMA, S.L. SERV.LIMPEZA DO SANITARIO DO PASEO M. S.VALENTIN D	2013.0.313.0.22790	236,00 €	49,56 €	285,56 €

C.I.F.: P-1503600-G

559/12	34	GALIA VENDING 9, S.L. SUMINISTRO DE BOTELLONS AUGA RETORNABLES	2013.0.920.0.22690	30,00 €	3,00 €	33,00 €
231	38	SPORT MARTINEZ VILA SUMINISTRO BOTE DE PELOTAS DE TENIS	2013.0.341.0.22690	119,04 €	25,00 €	144,04 €
2612135	57	EULEN, S.A. SERV.MANTEMENTO E LIMPEZA CAMPO DE FUTBOL DECEM	2013.0.342.0.22790	2.350,00 €	493,50 €	2.843,50 €
FVXN120 295620	58	GAM ESPAÑA SERVICIOS DE MAQUINARIA, S.L.U. ALUGUER PLATAFORMA ARTICULA MES DECEMBRO OBRAS	2013.0.453.0.20390	1.086,64 €	228,19 €	1.314,83 €
FVXN120 29563	59	GAM ESPAÑA SERVICIOS DE MAQUINARIA, S.L.U. ALUGUER PLATAFORMA ARTICULADA DIA 21-12-12	2013.0.453.0.20390	400,40 €	84,08 €	484,48 €
255-003853/12	66	COFERSA REVISION EXTINTORES CASADO CONCELLO	2013.0.920.0.21390	167,66 €	35,21 €	202,87 €
255-003854/12	67	COFERSA REVISION EXTINTORES PAVILLON DO RAMO	2013.0.341.0.21390	158,57 €	33,30 €	191,87 €
255-003855/12	68	COFERSA REVISION EXTINTORES DO COLEXIO DO RAMO	2013.0.323.0.21390	187,56 €	39,39 €	226,95 €
255-003798/12	69	COFERSA REVISION EXTINTORES DA GALAESCOLA	2013.0.231.0.21390	176,07 €	36,97 €	213,04 €
RC-001086/12	72	RECLAMOS DEL NOROESTE SL VERTIDOS RESIDUOS MEZCLADOS OBRAS	2013.0.453.0.22790	504,00 €	50,40 €	554,40 €
RC-001113/12	73	RECLAMOS DEL NOROESTE SL VERTIDOS DE RESIDUOS SINCATALOGAR OBRAS	2013.0.453.0.22790	1.120,00 €	112,00 €	1.232,00 €
FB-12-0151	84	PROYECTOS ZENALE, S.L. AGLOMERADO EN FRIO PARA OBRAS	2013.0.453.0.21090	387,41 €	81,36 €	468,77 €
CI062236 8280	85	VODAFONE ESPAÑA,S.A.U. SUMINISTRO TELEFONOS MOVILES DA C.CONCELLO DECEMBR	2013.0.920.0.22290	1.306,00 €	274,26 €	1.580,26 €
01225	86	JM IC NOROESTE, S.L. SUMINISTRO TONER MAGENTAPARA OFIC.SERV.SOCIAIS	2013.0.920.0.22090	45,80 €	8,24 €	54,04 €
01240	87	JM IC NOROESTE, S.L. SUMINISTRO TONER PARA IMPRESORA OFIC.SECRETARIA	2013.0.920.0.22090	79,91 €	14,38 €	94,29 €
01239	88	JM IC NOROESTE, S.L. SUMINISTRO TONER PARA IMPRESORA OFIC. INTERVENCION	2013.0.920.0.22090	89,92 €	16,19 €	106,11 €
A-13	90	COMERCIAL DIRESA SUMINISTRO BOTELLS OSIXENO INDUSTRIAL NOV. E DEC.	2013.0.453.0.21390	286,63 €	60,19 €	346,82 €
872012l4 554300	91	TELEFONICA DE ESPAÑA SAU SERV.TELEFONOS FIXOS C.CONCELLO DECEMBRO	2013.0.920.0.22290	398,47 €	83,68 €	482,15 €
22866	95	UMIVALE PREVENCION, SOCIEDAD DE PREVENCVION DE UMIVALE RECOÑECEMENTOS MEDICOS 01/04 A 30/09/12	2013.0.221.0.16090	3.967,07 €	0,00 €	3.967,07 €

193-12	99	ALUMINIOS FENE, S.L. SUMINISTRO MATERIAL REPARACION MARQUESINA	2013.0.453.0.21090	262,69 €	55,16 €	317,85 €
12/942	104	TALLERES ALVAREZ CAGIAO, S.L. SERVIZO DE GRUA RETIRADAVEHICULO DA RUA DOS MUIÑO	2013.0.132.0.22790	44,87 €	9,42 €	54,29 €
12321115 140839	111	GAS NATURAL SERVICIOS SDG SUMINISTRO GAS PAVILLON XUNQUEIRA MES NOVEMBRO	2013.0.342.0.22190	903,34 €	189,70 €	1.093,04 €
12321115 140840	112	GAS NATURAL SERVICIOS SDG SUMINISTRO GAS PARA A GALAESCOLA MES NOVEMBRO	2013.0.231.0.22190	132,35 €	27,79 €	160,14 €
2012FA00 032348	115	GAS NATURAL SERVICIOS SDG SUMINISTRO GAS C.CONCELLO MES DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	1.442,34 €	302,89 €	1.745,23 €
2012FA00 031240	116	GAS NATURAL SERVICIOS SDG SUMINISTRO GAS PARA A PIA MUNICIPAL DECEMBRO	2013.0.342.0.22190	5.492,37 €	1.153,40 €	6.645,77 €
2012FA00 032471	117	GAS NATURAL SERVICIOS SDG SUMINISTRO GAS PARA CENTRO DE SAUDE FENE DECEMBRO	2013.0.312.0.22190	1.446,82 €	303,83 €	1.750,65 €
RM01059	119	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA ENERXIA ELECT. VEHICULO OBRAS 0501 DZL	2013.0.453.0.22190	143,69 €	30,17 €	173,86 €
RM01060	120	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA SUMINISTRO COMBUSTIBLE PARA VEHICULO LIXO 1460 DRX	2013.0.162.0.22190	432,60 €	90,85 €	523,45 €
RM01061	121	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEH. DUCATO COMBI 2052 HMV	2013.0.162.0.22190	61,64 €	12,94 €	74,58 €
rm01062	122	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA VEHICULO P.LOCAL 2457 GNP	2013.0.132.0.22190	172,58 €	36,24 €	208,82 €
RM01063	123	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO P.LOCAL 8736 BRL	2013.0.132.0.22190	65,08 €	13,66 €	78,74 €
RM1064	124	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO P.LOCAL C-6380-AF	2013.0.132.0.22190	29,40 €	6,17 €	35,57 €
RN01065	125	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO DESBRZ CIMETERIO M.	2013.0.164.0.22190	50,49 €	10,60 €	61,09 €
RM01066	126	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO XARDIÑERIA	2013.0.171.0.22190	53,42 €	11,22 €	64,64 €
VC02617	127	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE GRUPO ELECTROXENO PARA OBRAS	2013.0.453.0.22190	60,28 €	12,66 €	72,94 €
VC02618	128	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA VEHICULO LIXO 1460 DRX	2013.0.162.0.22190	444,89 €	93,43 €	538,32 €

C.I.F.: P-1503600-G

C.I.F.: P-1503600-G

VC02619	129	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO 1695 DXB	2013.0.453.0.22190	46,88 €	9,84 €	56,72 €
VC02620	130	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUISTIBLE VEHICULO FIAT DOBLO 2058 HMV	2013.0.453.0.22190	118,58 €	24,90 €	143,48 €
VC02621	131	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO 2543 DXC	2013.0.453.0.22190	97,49 €	20,47 €	117,96 €
VC02622	132	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO PROTECC.CIVIL 2768 GZX	2013.0.134.0.22190	30,95 €	6,50 €	37,45 €
VC02623	133	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO OBRAS 3896 CBV	2013.0.453.0.22190	81,41 €	17,10 €	98,51 €
VC02624	134	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO 4631 DNB	2013.0.453.0.22190	178,69 €	37,52 €	216,21 €
VC02625	135	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO MOTOBOMBA C103820VE	2013.0.135.0.22190	207,45 €	43,56 €	251,01 €
VC02626	136	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PALA FERMEC C112956VE	2013.0.453.0.22190	160,64 €	33,73 €	194,37 €
VC02627	137	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA VEHICULO AREA DE FORMACION E EMPR	2013.0.241.0.22190	155,72 €	32,70 €	188,42 €
VC02628	138	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO C3479BN	2013.0.453.0.22190	47,23 €	9,92 €	57,15 €
VC0229	139	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA VEHICULO C-3970-AT	2013.0.453.0.22190	32,03 €	6,73 €	38,76 €
VC02630	140	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO PROTEC.CIVIL C-5756-BU	2013.0.134.0.22190	92,78 €	19,48 €	112,26 €
VC2631	141	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO OBRAS C-8596-CJ	2013.0.453.0.22190	182,36 €	38,30 €	220,66 €
VC02632	142	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO LIXO C-8886-CJ	2013.0.162.0.22190	798,41 €	167,67 €	966,08 €
VC02633	143	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE DESBROZ.CIMETERIO MUNICIPAL	2013.0.164.0.22190	47,77 €	10,03 €	57,80 €
VC02634	144	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA DUMPERS	2013.0.453.0.22190	26,32 €	5,53 €	31,85 €

VC02635	145	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO MAQUINA BARREDORA E1888 BFX	2013.0.162.0.22190	159,59 €	33,51 €	193,10 €
VC02636	146	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO TRACTOR E9079 BFS	2013.0.453.0.22190	136,32 €	28,63 €	164,95 €
VC02637	147	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA XERADOROBRAS	2013.0.453.0.22190	22,17 €	4,66 €	26,83 €
VC02638	148	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA SUMINISTRO COMBUSTIBLE PARA XERADOR OBRAS	2013.0.453.0.22190	16,27 €	3,42 €	19,69 €
00001437	150	ESKALA PROTECCION LABORAL S.L.N.E. SUMINISTRO VESTUARIO PERSOAL DE OBRAS E SERV.	2013.0.453.0.22190	223,60 €	46,96 €	270,56 €
D379/12/ 247	151	RESIDUOS AMBIENTALES DE GALICIA, S.L.U. SERV.RECOLLIDA LIXO OS SABADOS MES DE DECEMBRO	2013.0.162.0.22790	3.168,10 €	316,81 €	3.484,91 €
03121110 410119	185	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CASA CULTURA DECEMBRO 2012	2013.0.334.0.22190	1.801,97 €	0,00 €	1.801,97 €
03121110 413761	186	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA CENTRODE SAUDE DECEMBRO 2012	2013.0.312.0.22190	1.013,84 €	0,00 €	1.013,84 €
03121010 469768	187	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALUMEADO P. EN AVDA. MAR.S.VALENTIN	2013.0.165.0.22190	8.561,37 €	0,00 €	8.561,37 €
03121010 470000	188	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. MAR S.VALENTIN	2013.0.165.0.22190	1.119,85 €	0,00 €	1.119,85 €
03121110 410264	189	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOFONTE DO CAMPO	2013.0.165.0.22190	996,70 €	0,00 €	996,70 €
03121110 411254	190	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO RUA DA FRAGA	2013.0.165.0.22190	1.337,20 €	0,00 €	1.337,20 €
03121110 411623	191	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PIÑEIROS	2013.0.165.0.22190	533,60 €	0,00 €	533,60 €
03121110 412756	192	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO AVDA DAS PIAS	2013.0.165.0.22190	2.607,92 €	0,00 €	2.607,92 €
03121110 421800	193	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA LG. PEDRE DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	170,33 €	0,00 €	170,33 €
03121110 412878	194	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO RUA LEME DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	77,26 €	0,00 €	77,26 €
03121110 414176	195	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO AVDA. COOP.DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	842,14 €	0,00 €	842,14 €
03112111 0416147	196	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO ESTRADA DA PALMA	2013.0.165.0.22190	441,98 €	0,00 €	441,98 €

03121110 417133	197	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT.A.PUBLICO RUA CARDENAS DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	453,18 €	0,00 €	453,18 €
03121110 460285	198	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. DO MAR DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	1.164,90 €	0,00 €	1.164,90 €
03121210 110454	199	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. DR. SIXTO MAURIZ,DE	2013.0.165.0.22190	2.098,31 €	0,00 €	2.098,31 €
03121271 0137208	200	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PEDRON DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	1.117,00 €	0,00 €	1.117,00 €
03121210 163161	201	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRDA.RIBEIRA MANIÑOS DE	2013.0.165.0.22190	73,07 €	0,00 €	73,07 €
03121210 166385	202	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA PEIRAO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	2.146,83 €	0,00 €	2.146,83 €
03121210 166562	203	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. R/FRAGA DECEMBROI	2013.0.165.0.22190	2.670,75 €	0,00 €	2.670,75 €
31212102 36887	204	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOEN AVDA TARRIO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	2.209,22 €	0,00 €	2.209,22 €
03120850 003651	205	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA PORTO RIO ALMACEN OUT.	2013.0.920.0.22190	288,58 €	0,00 €	288,58 €
03121040 001432	206	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. RUA PORTODO RIO ALMACEN NOV.	2013.0.920.0.22190	107,25 €	0,00 €	107,25 €
03121110 409305	207	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CASETA OBRA EN SARTEGO DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	88,20 €	0,00 €	88,20 €
03121110 411214	208	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CASA CONCELLO DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	1.222,04 €	0,00 €	1.222,04 €
03121210 127138	209	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALMACEN EN RIO DO PORTO DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	339,90 €	0,00 €	339,90 €
03121210 59907	210	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. EDIF. NATURALES 65 DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	385,16 €	0,00 €	385,16 €
03121210 199826	211	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO SAUDE MANIÑOS DECEMBRO	2013.0.312.0.22190	264,45 €	0,00 €	264,45 €
03121110 409769	212	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ESCOLA ESTRADA S.MARCOS DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	996,55 €	0,00 €	996,55 €
03121110 414215	213	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ESCOLA RUA PABLO ARES FEAL DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	490,91 €	0,00 €	490,91 €
03121110 416261	214	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ESCOLA RUA ALTA DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	700,87 €	0,00 €	700,87 €
03121110 418451	215	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO AXUNQUEIRA DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	1.597,47 €	0,00 €	1.597,47 €
03121110 419262	216	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ESTRADA ARMADA DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	13,65 €	0,00 €	13,65 €

C.I.F.: P-1503600-G

03121210 077469	217	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO NO CARRIL DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	107,34 €	0,00 €	107,34 €
03121210 094578	218	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO RUA PABLO ARES FEAL DECEMB	2013.0.323.0.22190	181,29 €	0,00 €	181,29 €
03121110 413816	219	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PAVILLON DA XUNQUEIRA DECEMBRO	2013.0.342.0.22190	1.354,83 €	0,00 €	1.354,83 €
03121110 413792	220	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PAVILLON DO RAMO-BARALL. DECEMBRO	2013.0.342.0.22190	594,10 €	0,00 €	594,10 €
03121110 414361	221	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PIA MUNICIPAL MES DECEMBRO	2013.0.342.0.22190	3.345,34 €	0,00 €	3.345,34 €
01121210 066108	222	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA ESCOLACMÑO.GRANDE-BAIXO DEC.	2013.0.323.0.22190	33,73 €	0,00 €	33,73 €
01121210 069852	223	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT.ESCOLA CÑO. GRANDE 11 DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	562,48 €	0,00 €	562,48 €
01121210 736631	224	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA COLEXIO ESTRADA.PALMA DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	343,19 €	0,00 €	343,19 €
01121210 759108	225	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. COLEXIO ESTRADA PALMA 219 DECEM	2013.0.323.0.22190	65,45 €	0,00 €	65,45 €
01121210 822873	226	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELEC. ESCOLA AVDA. DR. SIXTO MAURIZ DECEM	2013.0.323.0.22190	388,42 €	0,00 €	388,42 €
01121210 822874	227	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA ESTRADA DA BREA DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	480,11 €	0,00 €	480,11 €
01121210 853974	1	GAS NATURAL S.U.R., SDG, S.A., ESCOLA AVDA. DR. SIXTO MAURIZ, DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	-39,47€	0,00	-39,47€
01121210 956278	228	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA DECHAMOSO DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	88,09 €	0,00 €	88,09 €
01121210 956279	229	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA DERUA ALTA DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	114,08 €	0,00 €	114,08 €
01121210 9752965	230	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. RUA HORTELA GALAESCOLA DECEMBRO	2013.0.231.0.22190	226,83 €	0,00 €	226,83 €
01121210 988464	231	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA NOFEAL.MAGALOFES DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	99,33 €	0,00 €	99,33 €
01121210 9889740	232	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA ESCOLAM.FIGUEROA DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	224,30 €	0,00 €	224,30 €

C.I.F.: P-1503600-G

01121211 1006377	233	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA DOPEDRON, DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	177,36 €	0,00 €	177,36 €
01121211 45898	234	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT.ESCOLA RUAALTA, DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	220,38 €	0,00 €	220,38 €
01121211 479208	235	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA RUA ALTA, 26 DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	62,51 €	0,00 €	62,51 €
01121211 498487	236	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA ESCOLAFONTE DO CAMPO DECEMBRO	2013.0.323.0.22190	157,37 €	0,00 €	157,37 €
01121210 710157	237	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA BAIXA NA ESTRD.ARMADA DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	10,37 €	0,00 €	10,37 €
01121210 821864	238	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA VESTUARIOS EN RUA UNION DECEMB	2013.0.920.0.22190	826,24 €	0,00 €	826,24 €
01121210 834895	239	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. LOCAL EN SAN MARCOS DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	256,81 €	0,00 €	256,81 €
01121210 916223	2	GAS NATURAL S.U.R., SDG,S.A., ENERXIA ELECTRICA CASETA ANTENA MARRAXON DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	-134,53€	0,00€	-134,53€
01121210 993828	240	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. BAIXO EN AVDA. DR. SIXTO MAURIZ	2013.0.920.0.22190	38,21 €	0,00 €	38,21 €
01122121 158728	241	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. CASETA OBRA ESTDA.PALMA DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	18,72 €	0,00 €	18,72 €
01121211 192290	242	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA BAIXA C.CONCELLO DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	98,57 €	0,00 €	98,57 €
01121211 283397	243	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. EDIFI. RUA DA FRAGA DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	393,24 €	0,00 €	393,24 €
01121211 311510	244	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ENTLO.NATURALES 44 DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	197,47 €	0,00 €	197,47 €
01121211 328662	245	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA BAIXA EN RUA DA FRAGA DECEMBRO	2013.0.920.0.22190	12,88 €	0,00 €	12,88 €
01121211 209923	246	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA OFICINA DA P.LOCAL DECEMBRO	2013.0.132.0.22190	12,43 €	0,00 €	12,43 €

C.I.F.: P-1503600-G

01121211 2865241	247	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA PEIRAO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	141,11 €	0,00 €	141,11 €
01121112 872198	248	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA ALUMEADO PUBLICO EN MARRAXON	2013.0.165.0.22190	26,65 €	0,00 €	26,65 €
01121112 876015	249	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO RUA PETEIRO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	157,18 €	0,00 €	157,18 €
01121112 878298	250	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA PENEDO ARRIBA DECEMB	2013.0.165.0.22190	14,28 €	0,00 €	14,28 €
01121112 878583	251	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSAN MARCOS DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	61,53 €	0,00 €	61,53 €
01121112 880188	253	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO.PEDREGOSAS DECEMBR	2013.0.165.0.22190	16,65 €	0,00 €	16,65 €
01121112 880920	254	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG.RAÑOA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	27,55 €	0,00 €	27,55 €
01121112 881043	255	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. REDONDO NOVEMBRO	2013.0.165.0.22190	28,32 €	0,00 €	28,32 €
01121112 884943	256	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO LG. BUYO NOVEMBRO.	2013.0.165.0.22190	30,83 €	0,00 €	30,83 €
01121112 886398	257	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO CMÑO SARTEGO NOVEMBRO	2013.0.165.0.22190	97,30 €	0,00 €	97,30 €
01121112 887631	258	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOFONTE DO CAMPO NOVEMBRO	2013.0.165.0.22190	255,90 €	0,00 €	255,90 €
01121112 889237	259	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO RUA PORTO DO RIO	2013.0.165.0.22190	108,31 €	0,00 €	108,31 €
01121112 889923	260	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO LG. LUBIAN NOVEMBRO	2013.0.165.0.22190	82,32 €	0,00 €	82,32 €
01121112 89905	261	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CMÑO ARRIBA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	28,91 €	0,00 €	28,91 €

C.I.F.: P-1503600-G

Avda. do Concello, s/n.- Tlfno.: 981 49 27 07 / Fax: 981 49 27 88 – 15500 - FENE

01121112 899720	262	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CASAL DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	43,28 €	0,00 €	43,28 €
01121112 902967	263	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELEC. A.PUBLICO LG. CORNIDE DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	5,11 €	0,00 €	5,11 €
01121112 912780	264	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO RUA COSTA LAGARTEIRA	2013.0.165.0.22190	29,26 €	0,00 €	29,26 €
01121112 912781	265	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA COSTA LAGARTEIRA	2013.0.165.0.22190	30,73 €	0,00 €	30,73 €
01121112 912782	266	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA COSTA LAGARTEIRA	2013.0.165.0.22190	11,40 €	0,00 €	11,40 €
01121112 912783	267	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PALLOTA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	81,45 €	0,00 €	81,45 €
01121112 912784	268	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA SEIXO	2013.0.165.0.22190	92,75 €	0,00 €	92,75 €
01121112 926725	269	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA POMBA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	84,39 €	0,00 €	84,39 €
01121112 926726	270	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOEN XUNQUEIRA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	18,67 €	0,00 €	18,67 €
01121112 92628	271	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO.CARRIL DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	50,89 €	0,00 €	50,89 €
01121112 929311	272	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA.DR. SIXTO MAURIZ	2013.0.165.0.22190	134,68 €	0,00 €	134,68 €
01121112 93559	273	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PRISMOS DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	19,28 €	0,00 €	19,28 €
01121111 2932560	274	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO CMÑO ORRA	2013.0.165.0.22190	56,93 €	0,00 €	56,93 €
01121112 932561	275	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO SARTEGO	2013.0.165.0.22190	442,45 €	0,00 €	442,45 €
01121112 936594	276	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PIÑEIROS DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	597,41 €	0,00 €	597,41 €

C.I.F.: P-1503600-G

01121112 936595	277	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOEN FRAGA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	21,22 €	0,00 €	21,22 €
01121112 9339385	278	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG,MARRAXON DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	49,56 €	0,00 €	49,56 €
01121112 940264	279	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOREGO DA MOA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	178,72 €	0,00 €	178,72 €
01121112 940442	280	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO LG. MARRAXON DECEMB	2013.0.165.0.22190	71,70 €	0,00 €	71,70 €
01121112 942501	281	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA TRAVESA DECEMRO	2013.0.165.0.22190	365,27 €	0,00 €	365,27 €
01121112 942502	282	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO VOLTA VILANOVA DEC,	2013.0.165.0.22190	33,08 €	0,00 €	33,08 €
01122222 942503	283	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO.ARRIBA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	19,54 €	0,00 €	19,54 €
01121112 942504	284	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT.A.PUBLICO RUA SANTA ANA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	21,39 €	0,00 €	21,39 €
01121112 952386	285	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. DO CONCELLO DECEMB	2013.0.165.0.22190	76,27 €	0,00 €	76,27 €
01121112 95388	286	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELEC. ALUMEADO P. LG. PUNXEIRO, DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	18,12 €	0,00 €	18,12 €
01121112 962082	287	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA CABANAS DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	240,58 €	0,00 €	240,58 €
01121112 966074	288	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA ULFE DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	27,65 €	0,00 €	27,65 €
01121112 972057	289	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA VAQUEIRO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	12,91 €	0,00 €	12,91 €
01121112 976600	290	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA LASTRE DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	282,77 €	0,00 €	282,77 €

C.I.F.: P-1503600-G

C.I.F.: P-1503600-G

01121112 978817	291	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. BUYO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	47,00 €	0,00 €	47,00 €
01121110 006733	292	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORIO CASTRO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	50,90 €	0,00 €	50,90 €
01121210 092509	293	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CMÑO GRANDE DECEMB	2013.0.165.0.22190	70,81 €	0,00 €	70,81 €
01121211 0101834	294	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. CHAMOSO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	294,20 €	0,00 €	294,20 €
01121211 0110708	295	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO.COCALLO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	26,85 €	0,00 €	26,85 €
01121210 116609	296	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSEMFORO ESTRADA REDES	2013.0.165.0.22190	44,25 €	0,00 €	44,25 €
01121210 680712	297	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CASAL DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	32,43 €	0,00 €	32,43 €
01121210 711394	298	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO ESTRADA RIBEIRA MANIÑO	2013.0.165.0.22190	45,27 €	0,00 €	45,27 €
01121210 826961	299	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA DA CALZADA	2013.0.165.0.22190	11,60 €	0,00 €	11,60 €
01121210 826962	300	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSAN MARCOS DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	73,57 €	0,00 €	73,57 €
01121210 850275	301	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO CMÑO CATALAN DECEMB	2013.0.165.0.22190	96,29 €	0,00 €	96,29 €
01121210 850276	302	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA ROMARIZ DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	87,78 €	0,00 €	87,78 €
01121210 //9427	303	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOEN BREA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	47,78 €	0,00 €	47,78 €
01121210 889428	304	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO ESTRADA.PALMA	2013.0.165.0.22190	38,38 €	0,00 €	38,38 €

C.I.F.: P-1503600-G

01121210 912678	305	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT.A.PUBLICO ESTRAD.NOGUEIRIDO DECEMB.	2013.0.165.0.22190	59,59 €	0,00 €	59,59 €
01121210 944350	306	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA DA BREA DECEMBR	2013.0.165.0.22190	137,57 €	0,00 €	137,57 €
01121210 947924	307	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. TORRE DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	7,22 €	0,00 €	7,22 €
01121210 94+094	308	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLCIORUA HORTELA	2013.0.165.0.22190	204,83 €	0,00 €	204,83 €
01121210 950021	309	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO. DO CASTRO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	33,50 €	0,00 €	33,50 €
01121210 957800	310	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CAÑOTAS.DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	19,46 €	0,00 €	19,46 €
01121210 957801	311	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA. A.PUBLICO AVDA.M.FIGUEROA DECEM	2013.0.165.0.22190	65,25 €	0,00 €	65,25 €
01121210 961781	312	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA SAN SALVADOR,DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	560,99 €	0,00 €	560,99 €
01121210 964654	313	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSEMAFORO AVDA.DR.SIXTO MA	2013.0.165.0.22190	80,91 €	0,00 €	80,91 €
01121210 966188	314	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA PENEDO ABAIXO DECEMB	2013.0.165.0.22190	32,49 €	0,00 €	32,49 €
01121210 966193	315	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOFEAL DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	214,05 €	0,00 €	214,05 €
01121210 974441	316	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO CMÑO LOUREIROS, DECEMB	2013.0.165.0.22190	75,13 €	0,00 €	75,13 €
01121210 974442	317	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCARBALLAS DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	22,34 €	0,00 €	22,34 €
01121210 975045	318	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSEMAFORO AVDA. MAR DECEM	2013.0.165.0.22190	6,89 €	0,00 €	6,89 €

01121210 987187	319	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO LG. PICAS DECEMB	2013.0.165.0.22190	45,29 €	0,00 €	45,29 €
01121210 991245	320	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. MUNDIN DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	191,35 €	0,00 €	191,35 €
01121211 034460	321	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. MAR DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	133,65 €	0,00 €	133,65 €
01121210 002124	322	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO.GRANDE DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	85,67 €	0,00 €	85,67 €
01121210 0045414	323	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCÑO.VOLTA DO RAMO	2013.0.165.0.22190	139,51 €	0,00 €	139,51 €
01121211 1155164	324	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO LOURENZA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	210,18 €	0,00 €	210,18 €
01121211 1174255	325	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA UNION DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	229,74 €	0,00 €	229,74 €
01121211 1197327	326	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALPUBLICOSEMAFORO EN AVDA. NATURAI	2013.0.165.0.22190	74,43 €	0,00 €	74,43 €
01121210 0098836	327	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA TELLERIAS DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	333,36 €	0,00 €	333,36 €
01121211 309431	328	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVA.TARRIO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	483,02 €	0,00 €	483,02 €
01121211 560733	329	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA MAROÑO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	53,43 €	0,00 €	53,43 €
01121211 578939	330	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA.PALMA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	413,85 €	0,00 €	413,85 €
01121211 586716	331	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CHOUSAS DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	143,35 €	0,00 €	143,35 €
01121211 733663	332	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSEMAFORO REGO DA MOA	2013.0.165.0.22190	7,30 €	0,00 €	7,30 €

C.I.F.: P-1503600-G

01121211 773058	333	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA PACHUZO, DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	344,73 €	0,00 €	344,73 €
01121211 859703	334	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO SEMAFORO M.FIGUEROA	2013.0.165.0.22190	282,43 €	0,00 €	282,43 €
01121211 8980086	335	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOFONTENOVA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	202,74 €	0,00 €	202,74 €
01121211 898089	336	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. BUIOS DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	136,11 €	0,00 €	136,11 €
01121211 925135	337	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALUMEADO P. REGO DA MOA	2013.0.165.0.22190	33,17 €	0,00 €	33,17 €
01121211 949736	338	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO REGO DA MOA DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	232,51 €	0,00 €	232,51 €
01121212 137139	339	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORIO CASTRO DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	42,92 €	0,00 €	42,92 €
01121212 243109	340	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA FONTE DECEMBRO	2013.0.165.0.22190	140,06 €	0,00 €	140,06 €
01121212 264427	341	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO RUA CMÑO.GRANDE	2013.0.165.0.22190	95,19 €	0,00 €	95,19 €
01121212 425401	342	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO ESTRADA CABANAS	2013.0.165.0.22190	80,01 €	0,00 €	80,01 €
123261	347	PROEL ASCENSORES, S.L. MANTEMENTO ASCENSOR PIA M. 4º TRIMESTRE 2012	2013.0.342.0.22190	320,98 €	67,41 €	388,39 €
01/2013	375	RODRIGUEZ RODRIGUEZ TORRES, S.L. ASESORIA XURIDICA SERV.SOCIAIS MES DE OUTUBRO 2012	2013.0.231.0.22790	220,00 €	46,20 €	266,20 €
02/2013	376	RODRIGUEZ RODRIGUEZ TORRES, S.L. ASESORIA XURIDICA DEPART.SERV.SOCIAIS NOVEMBRO 12	2013.0.231.0.22790	220,00 €	46,20 €	266,20 €
03/2013	377	RODRIGUEZ RODRIGUEZ TORRES, S.L. ASESRORIA XURIDICA DEPART.SERV.SOCIAIS DECEMBRO 12	2013.0.231.0.22790	220,00 €	46,20 €	266,20 €
1301447	386	PROEL ASCENSORES, S.L. MANTEMENTO ASCENSOR PIA M. 1º TRIMESTRE 2013	2013.0.342.0.22190	320,98 €	67,41 €	388,39 €

75/2012	493	RODRIGUEZ RODRIGUEZ TORRES, S.L. ASESORIA XURIDICA DEPAT.SERV.SOCIIS MES SETEMBRO	2013.0.231.0.22790	220,00 €	46,20 €	266,20 €
CI057826 3438	499	VODAFONE ESPAÑA,S.A.U. SERVIZO DE TELEFONOS MOVILES MES DE MAIO 2012	2013.0.920.0.22290	1.293,08 €	232,75 €	1.525,83 €
74	500	ARRIVA SERV.TRANSPORTE O CIMETERIO MUNICIPAL SET-DEC-12	2013.0.164.0.22790	295,50 €	29,55 €	325,05 €
21090921 27868	664	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. BAIXA AVDA. CONCELLO AGOS-SET 09	2013.0.920.0.22190	45,69 €	0,00 €	45,69 €
21090921 27909	665	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA BAIXO EN R/FRAGA 14 AGOST.SET 09	2013.0.920.0.22190	58,22 €	0,00 €	58,22 €
21090921 43859	666	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ENTRLO. EN NATURAIS FENE AGOST.SET	2013.0.920.0.22190	138,25 €	0,00 €	138,25 €
21090912 79311	667	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. CASA CONCELLO AGOST.SETE 09º	2013.0.920.0.22190	686,67 €	0,00 €	686,67 €
21090931 7393	668	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. CASETA DEOBRA AGOST.SEPT.09	2013.0.920.0.22190	80,66 €	0,00 €	80,66 €
21091030 08277	669	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT., A.PUBLICO AVDA,TARRIO AGOT.OUT 09	2013.0.165.0.22190	67,20 €	0,00 €	67,20 €
21091012 58589	670	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERX.ELECT. A.PUBLICO RUA CARDENAS SET-OUT 09	2013.0.165.0.22190	275,58 €	0,00 €	275,58 €
01100512 520320	671	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CARDENAS ABRIL-MAIO	2013.0.165.0.22190	325,14 €	0,00 €	325,14 €
01100512 345208	672	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA LEME ABRIL.MAIO 2010	2013.0.165.0.22190	52,88 €	0,00 €	52,88 €
01100512 400675	673	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA FONTE CAMPO ABRIL-MAI	2013.0.165.0.22190	658,45 €	0,00 €	658,45 €
01111012 648594	674	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. COLEXIO BAIXO PORTA SOL XUÑO-SET	2013.0.323.0.22190	2.378,09 €	0,00 €	2.378,09 €
21090930 01227	675	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. CASETA CMÑO SARTEGO AGOST-SET 09	2013.0.920.0.22190	72,77 €	0,00 €	72,77 €
21090920 96794	676	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. CASETA OBRA ESTRD PALMA AGOS-SET	2013.0.920.0.22190	6,93 €	0,00 €	6,93 €

C.I.F.: P-1503600-G

21090921 05022	677	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERX.ELECT. POLIDEPORT.BARALLOBRE AGOST.SETE	2013.0.342.0.22190	11,05 €	0,00 €	11,05 €
21090921 19391	678	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ANTENA ENMARRAXON AGOST.SET.09	2013.0.920.0.22190	148,53 €	0,00 €	148,53 €
03100110 260452	679	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. C.FORMACION OCUPACIONAL XAN 2010	2013.0.241.0.22190	1.451,04 €	0,00 €	1.451,04 €
03100210 306406	680	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO NA ARMADA FEBREIRO 2010	2013.0.323.0.22190	1.152,90 €	0,00 €	1.152,90 €
03100210 308028	681	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO DEFORMAC.OCUP. FEBRE 2010	2013.0.241.0.22190	1.152,80 €	0,00 €	1.152,80 €
03100310 316149	682	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ARMADA MARZO 2010	2013.0.323.0.22190	905,73 €	0,00 €	905,73 €
03100310 317400	683	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO DEFORMAC.OCUP. MARZO	2013.0.241.0.22190	1.260,66 €	0,00 €	1.260,66 €
03100610 333186	684	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ARMADA XUÑO 2010	2013.0.323.0.22190	642,78 €	0,00 €	642,78 €
03101110 308690	685	UNION FENOSA COMERCIAL ENERX.ELECT. CENTRO FORMC.OCUP. NOVEMBRO 2010	2013.0.241.0.22190	889,11 €	0,00 €	889,11 €
03101110 362348	686	UNION FENOSA COMERCIAL ENERX.ELECT. COLEXIO DA ARMADA NOVEMBRO 2010	2013.0.323.0.22190	769,38 €	0,00 €	769,38 €
03101210 307484	687	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO FORMC.OCUPAC. DECEMBRO 2010	2013.0.241.0.22190	759,60 €	0,00 €	759,60 €
03101210 307345	688	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ARMADA MANIÑOS DECEMBRO 10	2013.0.241.0.22190	777,18 €	0,00 €	777,18 €
03110210 253908	689	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ARMADA FEBREIRO 2013	2013.0.323.0.22190	703,61 €	0,00 €	703,61 €
03110210 278514	690	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO F.OCUPAC. MES FEBREIRO 11	2013.0.241.0.22190	409,96 €	0,00 €	409,96 €
03110310 287870	691	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ARMADA MARZO 2011	2013.0.323.0.22190	735,82 €	0,00 €	735,82 €
03110310 288610	692	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PAVILLON A XUNQUEIRA MARZO 2011	2013.0.342.0.22190	1.009,49 €	0,00 €	1.009,49 €
03110310 288382	693	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. AS PIAS MARZO 2011	2013.0.165.0.22190	1.741,57 €	0,00 €	1.741,57 €
03110310 292976	694	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO AXUNQUEIRA ,MARZO 2011	2013.0.323.0.22190	1.133,04 €	0,00 €	1.133,04 €
03110310 289704	695	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PIA MUNICIPAL MES MARZO 2011	2013.0.342.0.22190	2.806,26 €	0,00 €	2.806,26 €
03110310 294027	696	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. C.FORMACION OCUP. MARZO 2011	2013.0.241.0.22190	760,73 €	0,00 €	760,73 €

C.I.F.: P-1503600-G

03110310 297723	697	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA LEME MARZO 2011	2013.0.165.0.22190	58,54 €	0,00 €	58,54 €
03110310 293508	698	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA CASETAOBRA EN SARGTEGO MARZO	2013.0.920.0.22190	72,16 €	0,00 €	72,16 €
03110310 3305751	699	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. C.CONCELLO MES MARZO 2011	2013.0.920.0.22190	943,81 €	0,00 €	943,81 €
03110310 312909	700	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CARDENAS MARZO 2011	2013.0.165.0.22190	296,27 €	0,00 €	296,27 €
03110310 308986	701	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. C.SAUDE DE AVDA.TARRIO MARZO 2011	2013.0.312.0.22190	899,37 €	0,00 €	899,37 €
03110310 315982	702	UNION FENOSA COMERCIAL ENERX, ELECTRICA A.PUBLICO RUA FONTE CAMPO MARZO	2013.0.165.0.22190	665,54 €	0,00 €	665,54 €
03110310 315828	703	UNION FENOSA COMERCIAL ENERX.ELECT. CASA CULTURA MARZO 2011	2013.0.334.0.22190	1.793,16 €	0,00 €	1.793,16 €
03110410 170821	704	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO AXUNQUEIRA ABRIL 2011	2013.0.323.0.22190	953,41 €	0,00 €	953,41 €
03110410 147059	705	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO DESAUDE DE MANIÑOS MARZ.ABR	2013.0.312.0.22190	249,53 €	0,00 €	249,53 €
03110410 131608	706	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. BAIXO EN NATURALES, 65 MARZO 2011	2013.0.920.0.22190	267,03 €	0,00 €	267,03 €
03110410 139720	707	UNION FENOSA COMERCIAL ENERX.ELECT. NA PIA M. MARZO.ABRIL 2011	2013.0.342.0.22190	2.025,41 €	0,00 €	2.025,41 €
03110410 147160	708	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO LG.PEDRON MARZO-ABRIL	2013.0.165.0.22190	637,71 €	0,00 €	637,71 €
03110410 233122	709	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PAVILLON DO RAMO MARZO-ABRIL 11	2013.0.342.0.22190	471,59 €	0,00 €	471,59 €
03110410 240564	710	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA COLEXIO EN RUA ALTA MARZO-ABRIL	2013.0.323.0.22190	905,46 €	0,00 €	905,46 €
03110410 233121	711	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXI ELECT. PAVILLON AXUNQUEIRA MARZO-ABRIL 11	2013.0.342.0.22190	615,32 €	0,00 €	615,32 €
03110410 240559	712	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA PALMA MARZO 11	2013.0.165.0.22190	532,97 €	0,00 €	532,97 €
03110410 162918	713	UNION FENOSA COMERCIAL ENRXIA ELECT. COLEXIO RUA PABLO ARES F. MARZO 11	2013.0.323.0.22190	178,01 €	0,00 €	178,01 €
03110410 209379	714	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PEDRE MARZO-ABRIL 11	2013.0.165.0.22190	241,37 €	0,00 €	241,37 €
03110410 224965	715	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. RUA DA FRAGA MARZO-ABRIL 11	2013.0.165.0.22190	1.401,57 €	0,00 €	1.401,57 €
03110410 240560	716	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA.DR.SIXTO MAURIZ, MAR	2013.0.165.0.22190	1.292,38 €	0,00 €	1.292,38 €

C.I.F.: P-1503600-G

03110410 131612	718	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO R. PABLO ARES F. MARZO 11	2013.0.323.0.22190	959,98 €	0,00 €	959,98 €
03110410 193988	719	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO BARALLOBRE MARZO 11	2013.0.323.0.22190	72,84 €	0,00 €	72,84 €
03110410 209378	720	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALMACEN RIO DO PORTO, MARZO 11	2013.0.920.0.22190	71,84 €	0,00 €	71,84 €
03110410 209380	721	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALUMEADO P. AVDA. PIAS ABRIL 11	2013.0.165.0.22190	1.403,02 €	0,00 €	1.403,02 €
03110410 13610	722	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA MAR MARZO-ABRIL 11	2013.0.165.0.22190	1.020,00 €	0,00 €	1.020,00 €
03110410 147161	723	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CONCHALES, MARZO-ABRI	2013.0.165.0.22190	4.424,98 €	0,00 €	4.424,98 €
03110410 13611	724	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA.COOPERAC. MARZ-ABRIL	2013.0.165.0.22190	1.343,06 €	0,00 €	1.343,06 €
03110410 253171	725	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA LEME, MARZO-ABRIL 11	2013.0.165.0.22190	61,54 €	0,00 €	61,54 €
03110410 258502	726	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELEC. CASA DA CULTURA MARZO-ABRIL 2011	2013.0.334.0.22190	939,69 €	0,00 €	939,69 €
03110410 256664	727	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOR/CARDENAS, MARZO-ABRIL 1	2013.0.165.0.22190	200,31 €	0,00 €	200,31 €
03110410 250148	728	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. C.CONCELLO ABRIL 2011	2013.0.920.0.22190	869,60 €	0,00 €	869,60 €
03110410 259107	729	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CASETA OBRA NO SARTEGO ABRIL 11	2013.0.920.0.22190	79,12 €	0,00 €	79,12 €
62/12	765	Mº LORENA BRAGE LAMAS (FLORISTERIA LOTO) SUMINISTRO RAMO PARA AGASALLO CENTENARIA	2013.0.912.0.22601	35,00 €	7,35 €	42,35 €
0003365/ 12	878	COFERSA AMPLIACION ALARMA DO C.E.I.P. A XUNQUEIRA	2013.0.323.0.21390	725,56 €	152,37 €	877,93 €
33	1260	ZONAS VERDES ANIBAL SOTO RECOLLIDA LIXO E LIMPEZAVIARIA EN FESTIVOS DECEMB	2013.0.162.0.22790	1.320,00 €	132,00 €	1.452,00 €
49/08	1294	Mº LORENA BRAGE LAMAS (FLORISTERIA LOTO) RAMO DE FLORES PARA AGASALLO CENTENARIA	2013.0.912.0.22690	35,00 €	2,80 €	37,80 €
91	1700	CARBALLO RDEZ.MANUEL SERVIZOS PRESTADOS DIA DO DEPORTE NA RUA 02-7-12	2013.0.341.0.22790	120,00 €	25,20 €	145,20 €

3º.-Aprobar a ordenación do pago da relación de facturas relacionadas no apartado anterior e ordenar á Tesourería municipal que proceda ó seu pagamento antes do 19 de xullo.

En Fene, a 11 de xullo de 2013
O ALCALDE

Asdo. Gumersindo P. Galego Feal"

Toma a palabra o concelleiro delegado de fecenda, don Juan José Franco Casal, para dicir que, aprobado o crédito extraordinario, articúlase este recoñecemento extraxudicial de crédito para habilitar os pagos.

Sometido o asunto a votación, foi aprobado por maioría simple de 6 votos a favor do grupo municipal do PP e 9 abstencións (5 do grupo municipal socialista, 3 do grupo municipal do BNG e 1 do grupo mixto municipal).

Á vista do resultado da votación, o pleno acorda:

1º Aproba-lo recoñecemento extraxudicial das facturas relativas ó expediente de recoñecemento extraxudicial nº 4/13 por un importe total de 206.388,28 €, condicionando, en todo caso, a súa efectividade á aprobación definitiva do expediente de crédito extraordinario nº 1/2013 e entrada en vigor da citada modificación orzamentaria.

2º A conseguinte aprobación, da relación de facturas con cargo ás aplicacións orzamentarias de aplicación dacordo co detalle que se adxunta a continuación:

Nº Fact	NºReg.	Proveedor y Concepto	Partida	Base	IVA	Importe
A0012012160	3032	VIAJES TACIRA, SL ORGANIZACION ENTREGA CONCURSO DE TAPAS 2011	2013.0.432.0.22790	494,89 €	0,00 €	494,89 €
124	3520	ZONAS VERDES ANIBAL SOTO TRABALLOS DIVERSOS DE ALBAÑILERIA EN PRAZAS E VIAI	2013.0.155.0.21090	9.912,00 €	2.081,52 €	11.993,52 €
01/1039	3650	APLICACIONES PARA CRISTALIZADOS, S.L. SERV.LIMPEZA COLEXIO DO RAMO MES DE NOVEMBRO	2013.0.323.0.22790	2.753,70 €	578,28 €	3.331,98 €
04/11	3660	A.CALDEIRON SUM.LIBROS PREMIADOS CERTAME POESIA ILLAS SISSAGR	2013.0.334.0.22090	200,00 €	8,00 €	208,00 €
01121111196559	3773	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. SUMINSTRO ELECTRICO ESCOLAS OUTUBRO	2013.0.323.0.22190	381,29 €	0,00 €	381,29 €
01121111152673	3774	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. SUMINSTRO ELECTRICO ESCOLAS OUTUBRO	2013.0.323.0.22190	160,69 €	0,00 €	160,69 €
01121111284356	3775	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. SUMINSTRO ELECTRICO ESCOLAS OUTUBRO	2013.0.323.0.22190	197,99 €	0,00 €	197,99 €
01121111152675	3776	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. SUMINSTRO ELECTRICO ESCOLAS OUTUBRO	2013.0.323.0.22190	248,78 €	0,00 €	248,78 €
01/1071	3886	APLICACIONES PARA CRISTALIZADOS, S.L. SERVIZO DE LIMPEZA DA ESCOLA UNITARIA DE LIMODRE	2013.0.323.0.22790	133,58 €	28,05 €	161,63 €
01/1072	3887	APLICACIONES PARA CRISTALIZADOS, S.L. SERVIZO DE LIMPEZA ESCOLA UNITARIA DE SILLOBRE	2013.0.323.0.22790	356,20 €	74,80 €	431,00 €

C.I.F.: P-1503600-G

01/1073	3888	APLICACIONES PARA CRISTALIZADOS, S.L. SERVIZO DE LIMPEZA NO COLEXIO DO RAMO DECEMBRO	2013.0.323.0.22790	1.781,00 €	374,01 €	2.155,01 €
01/1076	3891	APLICACIONES PARA CRISTALIZADOS, S.L. SERV.LIMPEZA DO COLEXIO OS CASAIS 19,20,21 DECEMB	2013.0.323.0.22790	123,30 €	25,89 €	149,19 €
001/2012	2	DOBARRO PAZ XOSE MARIA ASESORAMENTO XURADO PREMIO NOVELA EDUARDO BLANCO A	2013.0.334.0.22690	600,00 €	0,00 €	600,00 €
1000030	3	SANCHEZ-MORATE BOLAÑOS JUAN ANTONIO MANTEMENTO EQUIPOS INFORMATICOS MES DECEMBRO	2013.0.920.0.22790	1.838,02 €	385,98 €	2.224,00 €
12	4	DOMINGUEZ PITA ANA (FLOR - NOSA) AMAÑO CAPILLA DIFUNTOS 2012	2013.0.164.0.21090	309,92 €	65,08 €	375,00 €
S-1/13	5	SEDEGA SERVIZO DE SOCORRISMO ACUTATICO MES DECEMBRO	2013.0.341.0.22790	5.296,14 €	0,00 €	5.296,14 €
S-2/13	6	SEDEGA ORGANIZ. E MONIT. CURSO ACTIVIDADES ACUATICAS DECE	2013.0.341.0.22790	6.710,45 €	1.409,19 €	8.119,64 €
S-3	7	SEDEGA ORGANIZ E MONITORAXE ACTV.DEORT. PAVILLON	2013.0.341.0.22790	3.570,31 €	749,77 €	4.320,08 €
S-4	8	SEDEGA ORGANIZ. E MONIT. ACTIVIDADES DEPORT. EXTER.DECEM	2013.0.341.0.22790	2.083,94 €	437,63 €	2.521,57 €
S-5	9	SEDEGA ORGANIZ. E MONIT. ESCOLAS CULTURAIS MES DECEMBRO	2013.0.334.0.22790	3.231,08 €	0,00 €	3.231,08 €
S-6	10	SEDEGA ORGANIZ. E MONITORAXE CURSO INTROD.OFIMATICA BASIC	2013.0.334.0.22790	217,20 €	45,61 €	262,81 €
S-7	11	SEDEGA ORGANIZ. E MONITR. CURSOINGRODUC. OFIMATICA NIVEL	2013.0.334.0.22790	217,20 €	45,61 €	262,81 €
S-8/13	12	SEDEGA ORGANIZ. E MONITR. OBRADOIRO ECONOMIA DOMESTICA	2013.0.334.0.22790	495,53 €	104,06 €	599,59 €
S-9	13	SEDEGA ORGANIZ. E MONITOR. CURSO HORTICULTURA TRADICONAL	2013.0.334.0.22790	528,00 €	110,88 €	638,88 €
001/2012	14	MARGARITGA ROMERO LORENZO ASESORAMENTO XURADO PREMIO BLANCO AMOR	2013.0.334.0.22690	600,00 €	0,00 €	600,00 €
001259280	17	VODAFONE ESPAÑA,S.A.U. ALUGUER ROUTER E ADSL MES DECEMBRO	2013.0.920.0.22290	146,50 €	30,77 €	177,27 €
01-121448	18	UTRAMIC, S.L. SERV.RECOLLIDA PAPEL MESDE DECEMBRO	2013.0.162.0.22790	472,36 €	47,24 €	519,60 €

C.I.F.: P-1503600-G

C.I.F.: P-1503600-G

01-121447	19	UTRAMIC, S.L. SERV.RECOLLIDA SELECTIVAVOLUMINOSOS DECEMBRO	2013.0.162.0.22790	3.042,60 €	304,26 €	3.346,86 €
1CSN1211001815 8	20	CIDE HCENERGIA, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. RIVEIRA AGOSTO-OUT.12	2013.0.165.0.22190	134,15 €	0,00 €	134,15 €
ACSN12110012585	21	CIDE HCENERGIA, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG.BARREIRO AGOSTO-OUTO	2013.0.165.0.22190	85,71 €	0,00 €	85,71 €
1CSN1211001358 5	22	CIDE HCENERGIA, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG.BELELLE AGOSTO-OUTUBRO	2013.0.165.0.22190	121,21 €	0,00 €	121,21 €
1csn1211001815 8	23	CIDE HCENERGIA, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. BREA-SILLOBRE AGOSTO-	2013.0.165.0.22190	218,90 €	0,00 €	218,90 €
201202888	24	OFINOLTA, S.L. MANTEMENTO FOTOCOPIADORAS C.CONCELLO DECEMBRO	2013.0.920.0.21390	415,36 €	87,23 €	502,59 €
1022001699	25	MAQUINARIA AGRICOLA DEL NOROESTE, S.L. REPARACION TRACTOR JOH DEREK	2013.0.453.0.21490	328,80 €	69,05 €	397,85 €
52	26	INICIATIVAS MEDIOAMBIENTALES GALICIA, S.L. SERVIZO DE LACERIA MES DECEMBRO 2012	2013.0.313.0.22790	800,00 €	168,00 €	968,00 €
01/12	27	IMPORTACIONES ARESPORT, S.L. SUMINISTRO ZAHORRA 0-50 PARA POLIGONO VILAR COLO	2013.0.453.0.21090	42,23 €	8,87 €	51,10 €
02/12	28	IMPORTACIONES ARESPORT, S.L. SUMINISTRO GRAVA DE 25 PARA OBRAS	2013.0.453.0.21090	78,38 €	16,46 €	94,84 €
251	29	METALFRA, SL REPARAR PECAHDURA DA PORTA GALAESCOLA	2013.0.231.0.21290	241,00 €	50,61 €	291,61 €
12-835	33	SUGEMA, S.L. SERV.LIMPEZA DO SANITARIO DO PASEO M. S.VALENTIN D	2013.0.313.0.22790	236,00 €	49,56 €	285,56 €
559/12	34	GALIA VENDING 9, S.L. SUMINISTRO DE BOTELLONS AUGA RETORNABLES	2013.0.920.0.22690	30,00 €	3,00 €	33,00 €
231	38	SPORT MARTINEZ VILA SUMINISTRO BOTE DE PELOTAS DE TENIS	2013.0.341.0.22690	119,04 €	25,00 €	144,04 €
2612135	57	EULEN, S.A. SERV.MANTEMENTO E LIMPEZA CAMPO DE FUTBOL DECEM	2013.0.342.0.22790	2.350,00 €	493,50 €	2.843,50 €
FVXN120295620	58	GAM ESPAÑA SERVICIOS DE MAQUINARIA, S.L.U. ALUGUER PLATAFORMA ARTICULA MES DECEMBRO OBRAS	2013.0.453.0.20390	1.086,64 €	228,19 €	1.314,83 €

FVXN12 029563	59	GAM ESPAÑA SERVICIOS DE MAQUINARIA, S.L.U. ALUGUER PLATAFORMA ARTICULADA DIA 21-12-12	2013.0.453.0.2039 0	400,40 €	84,08 €	484,48 €
255-003853/ 12	66	COFERSA REVISION EXTINTORES CASADO CONCELLO	2013.0.920.0.2139 0	167,66 €	35,21 €	202,87 €
255-003854/ 12	67	COFERSA REVISION EXTINTORES PAVILLON DO RAMO	2013.0.341.0.2139 0	158,57 €	33,30 €	191,87 €
255-003855/ 12	68	COFERSA REVISION EXTINTORES DO COLEXIO DO RAMO	2013.0.323.0.2139 0	187,56 €	39,39 €	226,95 €
255-003798/ 12	69	COFERSA REVISION EXTINTORES DA GALAESCOLA	2013.0.231.0.2139 0	176,07 €	36,97 €	213,04 €
RC-001086/ 12	72	RECLAMOS DEL NOROESTE SL VERTIDOS RESIDUOS MEZCLADOS OBRAS	2013.0.453.0.2279 0	504,00 €	50,40 €	554,40 €
RC-001113/ 12	73	RECLAMOS DEL NOROESTE SL VERTIDOS DE RESIDUOS SINCATALOGAR OBRAS	2013.0.453.0.2279 0	1.120,00 €	112,00 €	1.232,00 €
FB-12-0151	84	PROYECTOS ZENALE, S.L. AGLOMERADO EN FRIO PARA OBRAS	2013.0.453.0.2109 0	387,41 €	81,36 €	468,77 €
CI06223 68280	85	VODAFONE ESPAÑA,S.A.U. SUMINISTRO TELEFONOS MOVILES DA C.CONCELLO DECEMBR	2013.0.920.0.2229 0	1.306,00 €	274,26 €	1.580,26 €
01225	86	JM IC NOROESTE, S.L. SUMINISTRO TONER MAGENTAPARA OFIC.SERV.SOCIAIS	2013.0.920.0.2209 0	45,80 €	8,24 €	54,04 €
01240	87	JM IC NOROESTE, S.L. SUMINISTRO TONER PARA IMPRESORA OFIC.SECRETARIA	2013.0.920.0.2209 0	79,91 €	14,38 €	94,29 €
01239	88	JM IC NOROESTE, S.L. SUMINISTRO TONER PARA IMPRESORA OFIC. INTERVENCION	2013.0.920.0.2209 0	89,92 €	16,19 €	106,11 €
A-13	90	COMERCIAL DIRESA SUMINISTRO BOTELLS OSIXENO INDUSTRIAL NOV. E DEC.	2013.0.453.0.2139 0	286,63 €	60,19 €	346,82 €
8720121 4554300	91	TELEFONICA DE ESPAÑA SAU SERV.TELEFONOS FIXOS C.CONCELLO DECEMBRO	2013.0.920.0.2229 0	398,47 €	83,68 €	482,15 €
22866	95	UMIVALE PREVENCION, SOCIEDAD DE PREVENCVION DE UMIVALE RECOÑECEMENTOS MEDICOS 01/04 A 30/09/12	2013.0.221.0.1609 0	3.967,07 €	0,00 €	3.967,07 €
193-12	99	ALUMINIOS FENE, S.L. SUMINISTRO MATERIAL REPARACION MARQUESINA	2013.0.453.0.2109 0	262,69 €	55,16 €	317,85 €
12/942	104	TALLERES ALVAREZ CAGIAO, S.L. SERVIZO DE GRUA RETIRADAVEHICULO DA RUA DOS MUIÑO	2013.0.132.0.2279 0	44,87 €	9,42 €	54,29 €

C.I.F.: P-1503600-G

1232111 5140839	111	GAS NATURAL SERVICIOS SDG SUMINISTRO GAS PAVILLON XUNQUEIRA MES NOVEMBRO	2013.0.342.0.2219 0	903,34 €	189,70 €	1.093,04 €
1232111 5140840	112	GAS NATURAL SERVICIOS SDG SUMINISTRO GAS PARA A GALAESCOLA MES NOVEMBRO	2013.0.231.0.2219 0	132,35 €	27,79 €	160,14 €
2012FA0 0032348	115	GAS NATURAL SERVICIOS SDG SUMINISTRO GAS C.CONCELLO MES DECEMBRO	2013.0.920.0.2219 0	1.442,34 €	302,89 €	1.745,23 €
2012FA0 0031240	116	GAS NATURAL SERVICIOS SDG SUMINISTRO GAS PARA A PIA MUNICIPAL DECEMBRO	2013.0.342.0.2219 0	5.492,37 €	1.153,40 €	6.645,77 €
2012FA0 0032471	117	GAS NATURAL SERVICIOS SDG SUMINISTRO GAS PARA CENTRO DE SAUDE FENE DECEMBRO	2013.0.312.0.2219 0	1.446,82 €	303,83 €	1.750,65 €
RM0105 9	119	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA ENERXIA ELECT. VEHICULO OBRAS 0501 DZL	2013.0.453.0.2219 0	143,69 €	30,17 €	173,86 €
RM0106 0	120	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA SUMINISTRO COMBUSTIBLE PARA VEHICULO LIXO 1460 DRX	2013.0.162.0.2219 0	432,60 €	90,85 €	523,45 €
RM0106 1	121	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEH. DUCATO COMBI 2052 HMV	2013.0.162.0.2219 0	61,64 €	12,94 €	74,58 €
rm01062	122	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA VEHICULO P.LOCAL 2457 GNP	2013.0.132.0.2219 0	172,58 €	36,24 €	208,82 €
RM0106 3	123	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO P.LOCAL 8736 BRL	2013.0.132.0.2219 0	65,08 €	13,66 €	78,74 €
RM1064	124	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO P.LOCAL C-6380-AF	2013.0.132.0.2219 0	29,40 €	6,17 €	35,57 €
RN0106 5	125	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO DESBRZ CIMETERIO M.	2013.0.164.0.2219 0	50,49 €	10,60 €	61,09 €
RM0106 6	126	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO XARDIÑERIA	2013.0.171.0.2219 0	53,42 €	11,22 €	64,64 €
VC02617	127	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE GRUPO ELECTROXENO PARA OBRAS	2013.0.453.0.2219 0	60,28 €	12,66 €	72,94 €
VC02618	128	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA VEHICULO LIXO 1460 DRX	2013.0.162.0.2219 0	444,89 €	93,43 €	538,32 €

C.I.F.: P-1503600-G

C.I.F.: P-1503600-G

VC02619	129	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO 1695 DXB	2013.0.453.0.22190	46,88 €	9,84 €	56,72 €
VC02620	130	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUISTIBLE VEHICULO FIAT DOBLO 2058 HMV	2013.0.453.0.22190	118,58 €	24,90 €	143,48 €
VC02621	131	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO 2543 DXC	2013.0.453.0.22190	97,49 €	20,47 €	117,96 €
VC02622	132	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO PROTECC.CIVIL 2768 GZX	2013.0.134.0.22190	30,95 €	6,50 €	37,45 €
VC02623	133	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO OBRAS 3896 CBV	2013.0.453.0.22190	81,41 €	17,10 €	98,51 €
VC02624	134	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO 4631 DNB	2013.0.453.0.22190	178,69 €	37,52 €	216,21 €
VC02625	135	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO MOTOBOMBA C103820VE	2013.0.135.0.22190	207,45 €	43,56 €	251,01 €
VC02626	136	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PALA FERMEC C112956VE	2013.0.453.0.22190	160,64 €	33,73 €	194,37 €
VC02627	137	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA VEHICULO AREA DE FORMACION E EMPR	2013.0.241.0.22190	155,72 €	32,70 €	188,42 €
VC02628	138	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO C3479BN	2013.0.453.0.22190	47,23 €	9,92 €	57,15 €
VC0229	139	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA VEHICULO C-3970-AT	2013.0.453.0.22190	32,03 €	6,73 €	38,76 €
VC02630	140	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO PROTEC.CIVIL C-5756-BU	2013.0.134.0.22190	92,78 €	19,48 €	112,26 €
VC2631	141	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO OBRAS C-8596-CJ	2013.0.453.0.22190	182,36 €	38,30 €	220,66 €
VC02632	142	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO LIXO C-8886-CJ	2013.0.162.0.22190	798,41 €	167,67 €	966,08 €
VC02633	143	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE DESBROZ.CIMETERIO MUNICIPAL	2013.0.164.0.22190	47,77 €	10,03 €	57,80 €
VC02634	144	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA DUMPERS	2013.0.453.0.22190	26,32 €	5,53 €	31,85 €

VC02635	145	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO MAQUINA BARREDORA E1888 BFX	2013.0.162.0.2219 0	159,59 €	33,51 €	193,10 €
VC02636	146	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE VEHICULO TRACTOR E9079 BFS	2013.0.453.0.2219 0	136,32 €	28,63 €	164,95 €
VC02637	147	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA COMBUSTIBLE PARA XERADOROBRAS	2013.0.453.0.2219 0	22,17 €	4,66 €	26,83 €
VC02638	148	AREA SERVICIO VILAR DO COLO SA SUMINISTRO COMBUSTIBLE PARA XERADOR OBRAS	2013.0.453.0.2219 0	16,27 €	3,42 €	19,69 €
0000143 7	150	ESKALA PROTECCION LABORAL S.L.N.E. SUMINISTRO VESTUARIO PERSOAL DE OBRAS E SERV.	2013.0.453.0.2219 0	223,60 €	46,96 €	270,56 €
D379/12 /247	151	RESIDUOS AMBIENTALES DE GALICIA, S.L.U. SERV.RECOLLIDA LIXO OS SABADOS MES DE DECEMBRO	2013.0.162.0.2279 0	3.168,10 €	316,81 €	3.484,91 €
0312111 0410119	185	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CASA CULTURA DECEMBRO 2012	2013.0.334.0.2219 0	1.801,97 €	0,00 €	1.801,97 €
0312111 0413761	186	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA CENTRODE SAUDE DECEMBRO 2012	2013.0.312.0.2219 0	1.013,84 €	0,00 €	1.013,84 €
0312101 0469768	187	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALUMEADO P. EN AVDA. MAR.S.VALENTIN	2013.0.165.0.2219 0	8.561,37 €	0,00 €	8.561,37 €
0312101 0470000	188	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. MAR S.VALENTIN	2013.0.165.0.2219 0	1.119,85 €	0,00 €	1.119,85 €
0312111 0410264	189	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOFONTE DO CAMPO	2013.0.165.0.2219 0	996,70 €	0,00 €	996,70 €
0312111 0411254	190	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO RUA DA FRAGA	2013.0.165.0.2219 0	1.337,20 €	0,00 €	1.337,20 €
0312111 0411623	191	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PIÑEIROS	2013.0.165.0.2219 0	533,60 €	0,00 €	533,60 €
0312111 0412756	192	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO AVDA DAS PIAS	2013.0.165.0.2219 0	2.607,92 €	0,00 €	2.607,92 €
0312111 0421800	193	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA LG. PEDRE DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	170,33 €	0,00 €	170,33 €
0312111 0412878	194	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO RUA LEME DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	77,26 €	0,00 €	77,26 €
0312111 0414176	195	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO AVDA. COOP.DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	842,14 €	0,00 €	842,14 €

03112111041614 7	196	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO ESTRADA DA PALMA	2013.0.165.0.2219 0	441,98 €	0,00 €	441,98 €
03121110417133	197	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT.A.PUBLICO RUA CARDENAS DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	453,18 €	0,00 €	453,18 €
03121110460285	198	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. DO MAR DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	1.164,90 €	0,00 €	1.164,90 €
03121210110454	199	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. DR. SIXTO MAURIZ,DE	2013.0.165.0.2219 0	2.098,31 €	0,00 €	2.098,31 €
03121271013720 8	200	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PEDRON DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	1.117,00 €	0,00 €	1.117,00 €
03121210163161	201	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRDA.RIBEIRA MANIÑOS DE	2013.0.165.0.2219 0	73,07 €	0,00 €	73,07 €
03121210166385	202	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA PEIRAO DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	2.146,83 €	0,00 €	2.146,83 €
03121210166562	203	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. R/FRAGA DECEMBROI	2013.0.165.0.2219 0	2.670,75 €	0,00 €	2.670,75 €
3121210236887	204	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOEN AVDA TARRIO DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	2.209,22 €	0,00 €	2.209,22 €
03120850003651	205	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA PORTO RIO ALMACEN OUT.	2013.0.920.0.2219 0	288,58 €	0,00 €	288,58 €
03121040001432	206	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. RUA PORTODO RIO ALMACEN NOV.	2013.0.920.0.2219 0	107,25 €	0,00 €	107,25 €
03121110409305	207	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CASETA OBRA EN SARTEGO DECEMBRO	2013.0.920.0.2219 0	88,20 €	0,00 €	88,20 €
03121110411214	208	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CASA CONCELLO DECEMBRO	2013.0.920.0.2219 0	1.222,04 €	0,00 €	1.222,04 €
03121210127138	209	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALMACEN EN RIO DO PORTO DECEMBRO	2013.0.920.0.2219 0	339,90 €	0,00 €	339,90 €
0312121059907	210	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. EDIF. NATURALES 65 DECEMBRO	2013.0.920.0.2219 0	385,16 €	0,00 €	385,16 €
03121210199826	211	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO SAUDE MANIÑOS DECEMBRO	2013.0.312.0.2219 0	264,45 €	0,00 €	264,45 €
03121110409769	212	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ESCOLA ESTRADA S.MARCOS DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	996,55 €	0,00 €	996,55 €
03121110414215	213	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ESCOLA RUA PABLO ARES FEAL DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	490,91 €	0,00 €	490,91 €

C.I.F.: P-1503600-G

0312111 0416261	214	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ESCOLA RUA ALTA DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	700,87 €	0,00 €	700,87 €
0312111 0418451	215	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO AXUNQUEIRA DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	1.597,47 €	0,00 €	1.597,47 €
0312111 0419262	216	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ESTRADA ARMADA DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	13,65 €	0,00 €	13,65 €
0312121 0077469	217	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO NO CARRIL DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	107,34 €	0,00 €	107,34 €
0312121 0094578	218	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO RUA PABLO ARES FEAL DECEMB	2013.0.323.0.2219 0	181,29 €	0,00 €	181,29 €
0312111 0413816	219	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PAVILLON DA XUNQUEIRA DECEMBRO	2013.0.342.0.2219 0	1.354,83 €	0,00 €	1.354,83 €
0312111 0413792	220	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PAVILLON DO RAMO-BARALL. DECEMBRO	2013.0.342.0.2219 0	594,10 €	0,00 €	594,10 €
0312111 0414361	221	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PIA MUNICIPAL MES DECEMBRO	2013.0.342.0.2219 0	3.345,34 €	0,00 €	3.345,34 €
0112121 0066108	222	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA ESCOLACMÑO.GRANDE-BAIXO DEC.	2013.0.323.0.2219 0	33,73 €	0,00 €	33,73 €
0112121 0069852	223	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT.ESCOLA CÑO. GRANDE 11 DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	562,48 €	0,00 €	562,48 €
0112121 0736631	224	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA COLEXIO ESTRADA.PALMA DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	343,19 €	0,00 €	343,19 €
0112121 0759108	225	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. COLEXIO ESTRADA PALMA 219 DECEM	2013.0.323.0.2219 0	65,45 €	0,00 €	65,45 €
0112121 0822873	226	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELEC. ESCOLA AVDA. DR. SIXTO MAURIZ DECEM	2013.0.323.0.2219 0	388,42 €	0,00 €	388,42 €
0112121 0822874	227	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA ESTRADA DA BREA DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	480,11 €	0,00 €	480,11 €
0112121 0853974	1	GAS NATURAL S.U.R., SDG, S.A., ESCOLA AVDA. DR. SIXTO MAURIZ, DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	-39,47€	0,00	-39,47€
0112121 0956278	228	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA DECHAMOSO DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	88,09 €	0,00 €	88,09 €
0112121 0956279	229	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA DERUA ALTA DECEMBRO	2013.0.323.0.2219 0	114,08 €	0,00 €	114,08 €

C.I.F.: P-1503600-G

01121210975296 5	**230**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. RUA HORTELA GALAESCOLA DECEMBRO**	**2013.0.231.0.2219 0**	**226,83 €**	**0,00 €**	**226,83 €**
01121210988464	**231**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA NOFEAL.MAGALOFES DECEMBRO**	**2013.0.323.0.2219 0**	**99,33 €**	**0,00 €**	**99,33 €**
01121210988974 0	**232**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA ESCOLAM.FIGUEROA DECEMBRO**	**2013.0.323.0.2219 0**	**224,30 €**	**0,00 €**	**224,30 €**
01121211006377	**233**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA DOPEDRON, DECEMBRO**	**2013.0.323.0.2219 0**	**177,36 €**	**0,00 €**	**177,36 €**
0112121 145898	**234**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT.ESCOLA RUAALTA, DECEMBRO**	**2013.0.323.0.2219 0**	**220,38 €**	**0,00 €**	**220,38 €**
01121211479208	**235**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ESCOLA RUA ALTA, 26 DECEMBRO**	**2013.0.323.0.2219 0**	**62,51 €**	**0,00 €**	**62,51 €**
01121211498487	**236**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA ESCOLAFONTE DO CAMPO DECEMBRO**	**2013.0.323.0.2219 0**	**157,37 €**	**0,00 €**	**157,37 €**
01121210710157	**237**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA BAIXA NA ESTRD.ARMADA DECEMBRO**	**2013.0.920.0.2219 0**	**10,37 €**	**0,00 €**	**10,37 €**
01121210821864	**238**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA VESTUARIOS EN RUA UNION DECEMB**	**2013.0.920.0.2219 0**	**826,24 €**	**0,00 €**	**826,24 €**
01121210834895	**239**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. LOCAL EN SAN MARCOS DECEMBRO**	**2013.0.920.0.2219 0**	**256,81 €**	**0,00 €**	**256,81 €**
01121210916223	**2**	**GAS NATURAL S.U.R., SDG,S.A., ENERXIA ELECTRICA CASETA ANTENA MARRAXON DECEMBRO**	**2013.0.920.0.2219 0**	**-134,53€**	**0,00€**	**-134,53€**
01121210993828	**240**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. BAIXO EN AVDA. DR. SIXTO MAURIZ**	**2013.0.920.0.2219 0**	**38,21 €**	**0,00 €**	**38,21 €**
01122121158728	**241**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. CASETA OBRA ESTDA.PALMA DECEMBRO**	**2013.0.920.0.2219 0**	**18,72 €**	**0,00 €**	**18,72 €**
01121211192290	**242**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA BAIXA C.CONCELLO DECEMBRO**	**2013.0.920.0.2219 0**	**98,57 €**	**0,00 €**	**98,57 €**
01121211283397	**243**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. EDIFI. RUA DA FRAGA DECEMBRO**	**2013.0.920.0.2219 0**	**393,24 €**	**0,00 €**	**393,24 €**

C.I.F.: P-1503600-G

0112121 1311510	244	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ENTLO.NATURALES 44 DECEMBRO	2013.0.920.0.2219 0	197,47 €	0,00 €	197,47 €
0112121 1328662	245	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA BAIXA EN RUA DA FRAGA DECEMBRO	2013.0.920.0.2219 0	12,88 €	0,00 €	12,88 €
0112121 1209923	246	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA OFICINA DA P.LOCAL DECEMBRO	2013.0.132.0.2219 0	12,43 €	0,00 €	12,43 €
0112121 1286524 1	247	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA PEIRAO DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	141,11 €	0,00 €	141,11 €
0112111 2872198	248	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA ALUMEADO PUBLICO EN MARRAXON	2013.0.165.0.2219 0	26,65 €	0,00 €	26,65 €
0112111 2876015	249	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO RUA PETEIRO DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	157,18 €	0,00 €	157,18 €
0112111 2878298	250	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA PENEDO ARRIBA DECEMB	2013.0.165.0.2219 0	14,28 €	0,00 €	14,28 €
0112111 2878583	251	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSAN MARCOS DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	61,53 €	0,00 €	61,53 €
0112111 2880188	253	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO.PEDREGOS AS DECEMBR	2013.0.165.0.2219 0	16,65 €	0,00 €	16,65 €
0112111 2880920	254	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG.RAÑOA DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	27,55 €	0,00 €	27,55 €
0112111 2881043	255	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. REDONDO NOVEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	28,32 €	0,00 €	28,32 €
0112111 2884943	256	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO LG. BUYO NOVEMBRO.	2013.0.165.0.2219 0	30,83 €	0,00 €	30,83 €
0112111 2886398	257	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO CMÑO SARTEGO NOVEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	97,30 €	0,00 €	97,30 €

C.I.F.: P-1503600-G

0112111 2887631	258	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOFONTE DO CAMPO NOVEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	255,90 €	0,00 €	255,90 €
0112111 2889237	259	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO RUA PORTO DO RIO	2013.0.165.0.2219 0	108,31 €	0,00 €	108,31 €
0112111 2889923	260	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO LG. LUBIAN NOVEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	82,32 €	0,00 €	82,32 €
0112111 289905	261	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CMÑO ARRIBA DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	28,91 €	0,00 €	28,91 €
0112111 2899720	262	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CASAL DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	43,28 €	0,00 €	43,28 €
0112111 2902967	263	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELEC. A.PUBLICO LG. CORNIDE DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	5,11 €	0,00 €	5,11 €
0112111 2912780	264	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO RUA COSTA LAGARTEIRA	2013.0.165.0.2219 0	29,26 €	0,00 €	29,26 €
0112111 2912781	265	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA COSTA LAGARTEIRA	2013.0.165.0.2219 0	30,73 €	0,00 €	30,73 €
0112111 2912782	266	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA COSTA LAGARTEIRA	2013.0.165.0.2219 0	11,40 €	0,00 €	11,40 €
0112111 2912783	267	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PALLOTA DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	81,45 €	0,00 €	81,45 €
0112111 2912784	268	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA SEIXO	2013.0.165.0.2219 0	92,75 €	0,00 €	92,75 €
0112111 2926725	269	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA POMBA DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	84,39 €	0,00 €	84,39 €
0112111 2926726	270	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOEN XUNQUEIRA DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	18,67 €	0,00 €	18,67 €
0112111 292628	271	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO.CARRIL DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	50,89 €	0,00 €	50,89 €

C.I.F.: P-1503600-G

0112111 2929311	272	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA.DR. SIXTO MAURIZ	2013.0.165.0.2219 0	134,68 €	0,00 €	134,68 €
0112111 293559	273	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PRISMOS DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	19,28 €	0,00 €	19,28 €
0112111 1293256 0	274	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO CMÑO ORRA	2013.0.165.0.2219 0	56,93 €	0,00 €	56,93 €
0112111 2932561	275	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO SARTEGO	2013.0.165.0.2219 0	442,45 €	0,00 €	442,45 €
0112111 2936594	276	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PIÑEIROS DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	597,41 €	0,00 €	597,41 €
0112111 2936595	277	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOEN FRAGA DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	21,22 €	0,00 €	21,22 €
0112111 2933938 5	278	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG,MARRAXON DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	49,56 €	0,00 €	49,56 €
0112111 2940264	279	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOREGO DA MOA DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	178,72 €	0,00 €	178,72 €
0112111 2940442	280	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO LG. MARRAXON DECEMB	2013.0.165.0.2219 0	71,70 €	0,00 €	71,70 €
0112111 2942501	281	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA TRAVESA DECEMRO	2013.0.165.0.2219 0	365,27 €	0,00 €	365,27 €
0112111 2942502	282	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO VOLTA VILANOVA DEC,	2013.0.165.0.2219 0	33,08 €	0,00 €	33,08 €
0112222 2942503	283	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO.ARRIBA DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	19,54 €	0,00 €	19,54 €
0112111 2942504	284	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT.A.PUBLICO RUA SANTA ANA DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	21,39 €	0,00 €	21,39 €
0112111 2952386	285	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. DO CONCELLO DECEMB	2013.0.165.0.2219 0	76,27 €	0,00 €	76,27 €

0112111 295388	286	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELEC. ALUMEADO P. LG. PUNXEIRO, DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	18,12 €	0,00 €	18,12 €
0112111 2962082	287	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA CABANAS DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	240,58 €	0,00 €	240,58 €
0112111 2966074	288	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA ULFE DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	27,65 €	0,00 €	27,65 €
0112111 2972057	289	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA VAQUEIRO DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	12,91 €	0,00 €	12,91 €
0112111 2976600	290	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA LASTRE DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	282,77 €	0,00 €	282,77 €
0112111 2978817	291	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. BUYO DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	47,00 €	0,00 €	47,00 €
0112111 0006733	292	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORIO CASTRO DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	50,90 €	0,00 €	50,90 €
0112121 0092509	293	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CMÑO GRANDE DECEMB	2013.0.165.0.2219 0	70,81 €	0,00 €	70,81 €
0112121 1010183 4	294	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. CHAMOSO DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	294,20 €	0,00 €	294,20 €
0112121 1011070 8	295	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO.COCALLO DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	26,85 €	0,00 €	26,85 €
0112121 0116609	296	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSEMFORO ESTRADA REDES	2013.0.165.0.2219 0	44,25 €	0,00 €	44,25 €
0112121 0680712	297	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CASAL DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	32,43 €	0,00 €	32,43 €
0112121 0711394	298	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO ESTRADA RIBEIRA MANIÑO	2013.0.165.0.2219 0	45,27 €	0,00 €	45,27 €

C.I.F.: P-1503600-G

0112121 0826961	299	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA DA CALZADA	2013.0.165.0.2219 0	11,60 €	0,00 €	11,60 €
0112121 0826962	300	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSAN MARCOS DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	73,57 €	0,00 €	73,57 €
0112121 0850275	301	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO CMÑO CATALAN DECEMB	2013.0.165.0.2219 0	96,29 €	0,00 €	96,29 €
0112121 0850276	302	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA ROMARIZ DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	87,78 €	0,00 €	87,78 €
0112121 0//9427	303	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOEN BREA DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	47,78 €	0,00 €	47,78 €
0112121 0889428	304	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO ESTRADA.PALMA	2013.0.165.0.2219 0	38,38 €	0,00 €	38,38 €
0112121 0912678	305	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT.A.PUBLICO ESTRAD.NOGUEIRIDO DECEMB.	2013.0.165.0.2219 0	59,59 €	0,00 €	59,59 €
0112121 0944350	306	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA DA BREA DECEMBR	2013.0.165.0.2219 0	137,57 €	0,00 €	137,57 €
0112121 0947924	307	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. TORRE DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	7,22 €	0,00 €	7,22 €
0112121 094+094	308	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLCIORUA HORTELA	2013.0.165.0.2219 0	204,83 €	0,00 €	204,83 €
0112121 0950021	309	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO. DO CASTRO DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	33,50 €	0,00 €	33,50 €
0112121 0957800	310	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CAÑOTAS.DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	19,46 €	0,00 €	19,46 €
0112121 0957801	311	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA. A.PUBLICO AVDA.M.FIGUEROA DECEM	2013.0.165.0.2219 0	65,25 €	0,00 €	65,25 €
0112121 0961781	312	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA SAN SALVADOR,DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	560,99 €	0,00 €	560,99 €

0112121 0964654	313	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSEMAFORO AVDA.DR.SIXTO MA	2013.0.165.0.2219 0	80,91 €	0,00 €	80,91 €
0112121 0966188	314	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA PENEDO ABAIXO DECEMB	2013.0.165.0.2219 0	32,49 €	0,00 €	32,49 €
0112121 0966193	315	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOFEAL DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	214,05 €	0,00 €	214,05 €
0112121 0974441	316	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO CMÑO LOUREIROS, DECEMB	2013.0.165.0.2219 0	75,13 €	0,00 €	75,13 €
0112121 0974442	317	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCARBALLAS DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	22,34 €	0,00 €	22,34 €
0112121 0975045	318	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSEMAFORO AVDA. MAR DECEM	2013.0.165.0.2219 0	6,89 €	0,00 €	6,89 €
0112121 0987187	319	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO LG. PICAS DECEMB	2013.0.165.0.2219 0	45,29 €	0,00 €	45,29 €
0112121 0991245	320	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. MUNDIN DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	191,35 €	0,00 €	191,35 €
0112121 1034460	321	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. MAR DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	133,65 €	0,00 €	133,65 €
0112121 0002124	322	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO.GRANDE DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	85,67 €	0,00 €	85,67 €
0112121 0004541 4	323	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCÑO.VOLTA DO RAMO	2013.0.165.0.2219 0	139,51 €	0,00 €	139,51 €
0112121 1115516 4	324	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOCMÑO LOURENZA DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	210,18 €	0,00 €	210,18 €
0112121 1117425 5	325	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA UNION DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	229,74 €	0,00 €	229,74 €
0112121 1119732 7	326	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALPUBLICOSEMAFORO EN AVDA. NATURAI	2013.0.165.0.2219 0	74,43 €	0,00 €	74,43 €

C.I.F.: P-1503600-G

C.I.F.: P-1503600-G

01121210009883 6	**327**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA TELLERIAS DECEMBRO**	**2013.0.165.0.22190**	**333,36 €**	**0,00 €**	**333,36 €**
01121211309431	**328**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVA.TARRIO DECEMBRO**	**2013.0.165.0.22190**	**483,02 €**	**0,00 €**	**483,02 €**
01121211560733	**329**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA MAROÑO DECEMBRO**	**2013.0.165.0.22190**	**53,43 €**	**0,00 €**	**53,43 €**
01121211578939	**330**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA.PALMA DECEMBRO**	**2013.0.165.0.22190**	**413,85 €**	**0,00 €**	**413,85 €**
01121211586716	**331**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CHOUSAS DECEMBRO**	**2013.0.165.0.22190**	**143,35 €**	**0,00 €**	**143,35 €**
01121211733663	**332**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOSEMAFORO REGO DA MOA**	**2013.0.165.0.22190**	**7,30 €**	**0,00 €**	**7,30 €**
01121211773058	**333**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA PACHUZO, DECEMBRO**	**2013.0.165.0.22190**	**344,73 €**	**0,00 €**	**344,73 €**
01121211859703	**334**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO SEMAFORO M.FIGUEROA**	**2013.0.165.0.22190**	**282,43 €**	**0,00 €**	**282,43 €**
01121211898008 6	**335**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOFONTENOVA DECEMBRO**	**2013.0.165.0.22190**	**202,74 €**	**0,00 €**	**202,74 €**
01121211898089	**336**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. BUIOS DECEMBRO**	**2013.0.165.0.22190**	**136,11 €**	**0,00 €**	**136,11 €**
01121211925135	**337**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALUMEADO P. REGO DA MOA**	**2013.0.165.0.22190**	**33,17 €**	**0,00 €**	**33,17 €**
01121211949736	**338**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO REGO DA MOA DECEMBRO**	**2013.0.165.0.22190**	**232,51 €**	**0,00 €**	**232,51 €**
01121212137139	**339**	**GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORIO CASTRO DECEMBRO**	**2013.0.165.0.22190**	**42,92 €**	**0,00 €**	**42,92 €**

C.I.F.: P-1503600-G

0112121 2243109	340	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA FONTE DECEMBRO	2013.0.165.0.2219 0	140,06 €	0,00 €	140,06 €
0112121 2264427	341	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO RUA CMÑO.GRANDE	2013.0.165.0.2219 0	95,19 €	0,00 €	95,19 €
0112121 2425401	342	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ALUMEADO PUBLICO ESTRADA CABANAS	2013.0.165.0.2219 0	80,01 €	0,00 €	80,01 €
123261	347	PROEL ASCENSORES, S.L. MANTEMENTO ASCENSOR PIA M. 4º TRIMESTRE 2012	2013.0.342.0.2219 0	320,98 €	67,41 €	388,39 €
01/2013	375	RODRIGUEZ RODRIGUEZ TORRES, S.L. ASESORIA XURIDICA SERV.SOCIAIS MES DE OUTUBRO 2012	2013.0.231.0.2279 0	220,00 €	46,20 €	266,20 €
02/2013	376	RODRIGUEZ RODRIGUEZ TORRES, S.L. ASESORIA XURIDICA DEPART.SERV.SOCIAIS NOVEMBRO 12	2013.0.231.0.2279 0	220,00 €	46,20 €	266,20 €
03/2013	377	RODRIGUEZ RODRIGUEZ TORRES, S.L. ASESRORIA XURIDICA DEPART.SERV.SOCIAIS DECEMBRO 12	2013.0.231.0.2279 0	220,00 €	46,20 €	266,20 €
1301447	386	PROEL ASCENSORES, S.L. MANTEMENTO ASCENSOR PIA M. 1º TRIMESTRE 2013	2013.0.342.0.2219 0	320,98 €	67,41 €	388,39 €
75/2012	493	RODRIGUEZ RODRIGUEZ TORRES, S.L. ASESORIA XURIDICA DEPAT.SERV.SOCIIS MES SETEMBRO	2013.0.231.0.2279 0	220,00 €	46,20 €	266,20 €
CI05782 63438	499	VODAFONE ESPAÑA,S.A.U. SERVIZO DE TELEFONOS MOVILES MES DE MAIO 2012	2013.0.920.0.2229 0	1.293,08 €	232,75 €	1.525,83 €
74	500	ARRIVA SERV.TRANSPORTE O CIMETERIO MUNICIPAL SET-DEC-12	2013.0.164.0.2279 0	295,50 €	29,55 €	325,05 €
2109092 127868	664	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. BAIXA AVDA. CONCELLO AGOS-SET 09	2013.0.920.0.2219 0	45,69 €	0,00 €	45,69 €
2109092 127909	665	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECTRICA BAIXO EN R/FRAGA 14 AGOST.SET 09	2013.0.920.0.2219 0	58,22 €	0,00 €	58,22 €
2109092 143859	666	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ENTRLO. EN NATURAIS FENE AGOST.SET	2013.0.920.0.2219 0	138,25 €	0,00 €	138,25 €
2109091 279311	667	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. CASA CONCELLO AGOST.SETE 09º	2013.0.920.0.2219 0	686,67 €	0,00 €	686,67 €

2109093 17393	668	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. CASETA DEOBRA AGOST.SEPT.09	2013.0.920.0.2219 0	80,66 €	0,00 €	80,66 €
2109103 008277	669	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT., A.PUBLICO AVDA,TARRIO AGOT.OUT 09	2013.0.165.0.2219 0	67,20 €	0,00 €	67,20 €
2109101 258589	670	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERX.ELECT. A.PUBLICO RUA CARDENAS SET-OUT 09	2013.0.165.0.2219 0	275,58 €	0,00 €	275,58 €
0110051 2520320	671	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CARDENAS ABRIL-MAIO	2013.0.165.0.2219 0	325,14 €	0,00 €	325,14 €
0110051 2345208	672	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA LEME ABRIL.MAIO 2010	2013.0.165.0.2219 0	52,88 €	0,00 €	52,88 €
0110051 2400675	673	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA FONTE CAMPO ABRIL-MAI	2013.0.165.0.2219 0	658,45 €	0,00 €	658,45 €
0111101 2648594	674	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. COLEXIO BAIXO PORTA SOL XUÑO-SET	2013.0.323.0.2219 0	2.378,09 €	0,00 €	2.378,09 €
2109093 001227	675	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. CASETA CMÑO SARTEGO AGOST-SET 09	2013.0.920.0.2219 0	72,77 €	0,00 €	72,77 €
2109092 096794	676	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. CASETA OBRA ESTRD PALMA AGOS-SET	2013.0.920.0.2219 0	6,93 €	0,00 €	6,93 €
2109092 105022	677	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERX.ELECT. POLIDEPORT.BARALLOBRE AGOST.SETE	2013.0.342.0.2219 0	11,05 €	0,00 €	11,05 €
2109092 119391	678	GAS NATURAL S.U.R. SDG, S.A. ENERXIA ELECT. ANTENA ENMARRAXON AGOST.SET.09	2013.0.920.0.2219 0	148,53 €	0,00 €	148,53 €
0310011 0260452	679	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. C.FORMACION OCUPACIONAL XAN 2010	2013.0.241.0.2219 0	1.451,04 €	0,00 €	1.451,04 €
0310021 0306406	680	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO NA ARMADA FEBREIRO 2010	2013.0.323.0.2219 0	1.152,90 €	0,00 €	1.152,90 €
0310021 0308028	681	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO DEFORMAC.OCUP. FEBRE 2010	2013.0.241.0.2219 0	1.152,80 €	0,00 €	1.152,80 €
0310031 0316149	682	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ARMADA MARZO 2010	2013.0.323.0.2219 0	905,73 €	0,00 €	905,73 €

C.I.F.: P-1503600-G

0310031 0317400	683	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO DEFORMAC.OCUP. MARZO	2013.0.241.0.2219 0	1.260,66 €	0,00 €	1.260,66 €
0310061 0333186	684	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ARMADA XUÑO 2010	2013.0.323.0.2219 0	642,78 €	0,00 €	642,78 €
0310111 0308690	685	UNION FENOSA COMERCIAL ENERX.ELECT. CENTRO FORMC.OCUP. NOVEMBRO 2010	2013.0.241.0.2219 0	889,11 €	0,00 €	889,11 €
0310111 0362348	686	UNION FENOSA COMERCIAL ENERX.ELECT. COLEXIO DA ARMADA NOVEMBRO 2010	2013.0.323.0.2219 0	769,38 €	0,00 €	769,38 €
0310121 0307484	687	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO FORMC.OCUPAC. DECEMBRO 2010	2013.0.241.0.2219 0	759,60 €	0,00 €	759,60 €
0310121 0307345	688	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ARMADA MANIÑOS DECEMBRO 10	2013.0.241.0.2219 0	777,18 €	0,00 €	777,18 €
0311021 0253908	689	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ARMADA FEBREIRO 2013	2013.0.323.0.2219 0	703,61 €	0,00 €	703,61 €
0311021 0278514	690	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO F.OCUPAC. MES FEBREIRO 11	2013.0.241.0.2219 0	409,96 €	0,00 €	409,96 €
0311031 0287870	691	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO ARMADA MARZO 2011	2013.0.323.0.2219 0	735,82 €	0,00 €	735,82 €
0311031 0288610	692	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PAVILLON A XUNQUEIRA MARZO 2011	2013.0.342.0.2219 0	1.009,49 €	0,00 €	1.009,49 €
0311031 0288382	693	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA. AS PIAS MARZO 2011	2013.0.165.0.2219 0	1.741,57 €	0,00 €	1.741,57 €
0311031 0292976	694	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO AXUNQUEIRA ,MARZO 2011	2013.0.323.0.2219 0	1.133,04 €	0,00 €	1.133,04 €
0311031 0289704	695	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PIA MUNICIPAL MES MARZO 2011	2013.0.342.0.2219 0	2.806,26 €	0,00 €	2.806,26 €
0311031 0294027	696	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. C.FORMACION OCUP. MARZO 2011	2013.0.241.0.2219 0	760,73 €	0,00 €	760,73 €
0311031 0297723	697	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA LEME MARZO 2011	2013.0.165.0.2219 0	58,54 €	0,00 €	58,54 €
0311031 0293508	698	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA CASETAOBRA EN SARGTEGO MARZO	2013.0.920.0.2219 0	72,16 €	0,00 €	72,16 €
0311031 0330575 1	699	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. C.CONCELLO MES MARZO 2011	2013.0.920.0.2219 0	943,81 €	0,00 €	943,81 €
0311031 0312909	700	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CARDENAS MARZO 2011	2013.0.165.0.2219 0	296,27 €	0,00 €	296,27 €

0311031 0308986	701	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. C.SAUDE DE AVDA.TARRIO MARZO 2011	2013.0.312.0.2219 0	899,37 €	0,00 €	899,37 €
0311031 0315982	702	UNION FENOSA COMERCIAL ENERX, ELECTRICA A.PUBLICO RUA FONTE CAMPO MARZO	2013.0.165.0.2219 0	665,54 €	0,00 €	665,54 €
0311031 0315828	703	UNION FENOSA COMERCIAL ENERX.ELECT. CASA CULTURA MARZO 2011	2013.0.334.0.2219 0	1.793,16 €	0,00 €	1.793,16 €
0311041 0170821	704	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO AXUNQUEIRA ABRIL 2011	2013.0.323.0.2219 0	953,41 €	0,00 €	953,41 €
0311041 0147059	705	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CENTRO DESAUDE DE MANIÑOS MARZ.ABR	2013.0.312.0.2219 0	249,53 €	0,00 €	249,53 €
0311041 0131608	706	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. BAIXO EN NATURALES, 65 MARZO 2011	2013.0.920.0.2219 0	267,03 €	0,00 €	267,03 €
0311041 0139720	707	UNION FENOSA COMERCIAL ENERX.ELECT. NA PIA M. MARZO.ABRIL 2011	2013.0.342.0.2219 0	2.025,41 €	0,00 €	2.025,41 €
0311041 0147160	708	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA A.PUBLICO LG.PEDRON MARZO-ABRIL	2013.0.165.0.2219 0	637,71 €	0,00 €	637,71 €
0311041 0233122	709	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. PAVILLON DO RAMO MARZO-ABRIL 11	2013.0.342.0.2219 0	471,59 €	0,00 €	471,59 €
0311041 0240564	710	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECTRICA COLEXIO EN RUA ALTA MARZO-ABRIL	2013.0.323.0.2219 0	905,46 €	0,00 €	905,46 €
0311041 0233121	711	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXI ELECT. PAVILLON AXUNQUEIRA MARZO-ABRIL 11	2013.0.342.0.2219 0	615,32 €	0,00 €	615,32 €
0311041 0240559	712	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOESTRADA PALMA MARZO 11	2013.0.165.0.2219 0	532,97 €	0,00 €	532,97 €
0311041 0162918	713	UNION FENOSA COMERCIAL ENRXIA ELECT. COLEXIO RUA PABLO ARES F. MARZO 11	2013.0.323.0.2219 0	178,01 €	0,00 €	178,01 €
0311041 0209379	714	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOLG. PEDRE MARZO-ABRIL 11	2013.0.165.0.2219 0	241,37 €	0,00 €	241,37 €
0311041 0224965	715	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. RUA DA FRAGA MARZO-ABRIL 11	2013.0.165.0.2219 0	1.401,57 €	0,00 €	1.401,57 €
0311041 0240560	716	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA.DR.SIXTO MAURIZ, MAR	2013.0.165.0.2219 0	1.292,38 €	0,00 €	1.292,38 €
0311041 0131612	718	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO R. PABLO ARES F. MARZO 11	2013.0.323.0.2219 0	959,98 €	0,00 €	959,98 €
0311041 0193988	719	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. COLEXIO BARALLOBRE MARZO 11	2013.0.323.0.2219 0	72,84 €	0,00 €	72,84 €
0311041 0209378	720	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALMACEN RIO DO PORTO, MARZO 11	2013.0.920.0.2219 0	71,84 €	0,00 €	71,84 €

C.I.F.: P-1503600-G

0311041 0209380	721	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. ALUMEADO P. AVDA. PIAS ABRIL 11	2013.0.165.0.2219 0	1.403,02 €	0,00 €	1.403,02 €
0311041 013610	722	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA MAR MARZO-ABRIL 11	2013.0.165.0.2219 0	1.020,00 €	0,00 €	1.020,00 €
0311041 0147161	723	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA CONCHALES, MARZO-ABRI	2013.0.165.0.2219 0	4.424,98 €	0,00 €	4.424,98 €
0311041 013611	724	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOAVDA.COOPERAC. MARZ-ABRIL	2013.0.165.0.2219 0	1.343,06 €	0,00 €	1.343,06 €
0311041 0253171	725	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICORUA LEME, MARZO-ABRIL 11	2013.0.165.0.2219 0	61,54 €	0,00 €	61,54 €
0311041 0258502	726	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELEC. CASA DA CULTURA MARZO-ABRIL 2011	2013.0.334.0.2219 0	939,69 €	0,00 €	939,69 €
0311041 0256664	727	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. A.PUBLICOR/CARDENAS, MARZO-ABRIL 1	2013.0.165.0.2219 0	200,31 €	0,00 €	200,31 €
0311041 0250148	728	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. C.CONCELLO ABRIL 2011	2013.0.920.0.2219 0	869,60 €	0,00 €	869,60 €
0311041 0259107	729	UNION FENOSA COMERCIAL ENERXIA ELECT. CASETA OBRA NO SARTEGO ABRIL 11	2013.0.920.0.2219 0	79,12 €	0,00 €	79,12 €
62/12	765	Mº LORENA BRAGE LAMAS (FLORISTERIA LOTO) SUMINISTRO RAMO PARA AGASALLO CENTENARIA	2013.0.912.0.2260 1	35,00 €	7,35 €	42,35 €
0003365 /12	878	COFERSA AMPLIACION ALARMA DO C.E.I.P. A XUNQUEIRA	2013.0.323.0.2139 0	725,56 €	152,37 €	877,93 €
33	1260	ZONAS VERDES ANIBAL SOTO RECOLLIDA LIXO E LIMPEZAVIARIA EN FESTIVOS DECEMB	2013.0.162.0.2279 0	1.320,00 €	132,00 €	1.452,00 €
49/08	1294	Mº LORENA BRAGE LAMAS (FLORISTERIA LOTO) RAMO DE FLORES PARA AGASALLO CENTENARIA	2013.0.912.0.2269 0	35,00 €	2,80 €	37,80 €
91	1700	CARBALLO RDEZ.MANUEL SERVIZOS PRESTADOS DIA DO DEPORTE NA RUA 02-7-12	2013.0.341.0.2279 0	120,00 €	25,20 €	145,20 €

3º.-Aprobar a ordenación do pago da relación de facturas relacionadas no apartado anterior e ordenar á Tesourería municipal que proceda ó seu pagamento antes do 19 de xullo.

4. <u>Aprobación, se procede, do expediente de recoñecemento extraxudicial de crédito 5/2013</u>

C.I.F.: P-1503600-G

C.I.F.: P-1503600-G

Consta no expediente providencia da alcaldía, informe da concellaría de facenda, informe da intervención e a seguinte proposta da alcaldía:

"**PROPOSTA DA ALCALDIA**
ASUNTO: RECOÑECEMENTO EXTRAXUDICIAL DE CRÉDITO 5/2013

Logo de ver a providencia da Alcaldía de 8 de xullo de 2013 polo que se incoa o presente expediente e se xustifica a necesidade e urxencia do mesmo.

Logo de ver o informe da Intervención municipal relativo á fiscalización dos expedientes de recoñecemento extraxudicial nº 4/2013 e 5/2013 por un importe total de 266444.08 € que transcrito di:

"DE INTERVENCION
O CONCELLO PLENO
INFORME DE INTERVENCIÓN

ASUNTO: Fiscalización previa preceptiva dos expedientes de recoñecemento extraxudicial de créditos polo Concello-Pleno nº 4/2013 e 5/2013.

LEXISLACIÓN E NORMATIVA APLICABLE BASICA
-(TRLRFL) artigos 163,173,215 a 217 do Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo polo que se aproba o Texto Refundido Da Lei Reguladora das Fachendas Locais.
-(RD500/1990) artigos 26.2c) e 60.2 do Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, polo que se desenrola o capítulo primeiro do Título Segundo do Real Decreto 2/2004, de 5 de marzo.
-(LBRL) artigo 112.1 da Lei 7/1985, Reguladora das Bases de Réxime local.
-(TRRL) artigo 23.1 do Real decreto Lei 781/1986 polo que se aproba o Texto Reundido das Disposicións vixentes en materia de Réxime local.
-*Real Decreto 1619/2012* que regulamenta o deber de expedir factura que corresponde ós empresarios e profesionais.
-Bases de execución do orzamento do exercicio 2012, prorrogado ó 2013.
-Real Decreto Ley 8/2013, de 28 de xuño, de medidas urxentes contra a morosidade das administración públicas e de apoio ás entidades locales con problemas financieiros.

ANTECEDENTES
Con data de 11 de xullo, a Alcaldía propón a aprobación da relación de facturas co obxeto de proceder ó seu recoñecemento extraxudicial polo Concello-Pleno ó non ser incluidas no orzamento do exercicio económico que lle correspondía. Na proposta asinada pola Alcaldía, proponse o seu pagamento pola Tesourería antes do día 19 de xuño. O importe total ascende a 206444,08 €.
A relación de facturas é a que se determina na providencia de inicio do expediente.

INFORME
Primeiro.-Principio de especialidade cuantitativa dos créditos orzamentarios: O artigo 163.5 do TRLRFL e o artigo 25 do RD500/1990 refírense ó principio de especialidade cuantitativa dos créditos orzamentarios no ámbito local. Ditos créditos teñen carácter limitativo e vinculante, por eso non poden adquirirse compromisos de gasto por cuantía superior ó importe dos créditos autorizados no estado de gastos. A infracción do principio orzamentario penalízase coa nulidade de pleno dereito dos acordos, resolucións e actos administrativos que incurran na mesma.

Segundo.-Principio de anualidade orzamentaria: O artigo 26 do RD 500/90, que transcribe casi literalmente o artigo 163 do TRLRFL, refírese ó principio de especialidade temporal, según o cal con cargo ós créditos do estado de gastos de cada orzamento solo poderán recoñecerse obrigas derivadas de adquisicións, obras, servicios e demáis prestacións ou gastos en xeral que se realicen no ano natural do propio exercicio orzamentario. Ainda así, aplicaránse ós créditos do orzamento vixente, no momento do seu recoñecemento, as seguintes obrigacións:

d) As que resulten da liquidación de atrasos a favor do persoal que perciba as súas retribucións con cargo ós Orzamentos Xerais da Entidade.
e) As derivadas de compromisos de gasto debidamente adquiridos en exercicios anteriores, previa incorporación de créditos no suposto establecido no artigo 163.3.
f) As obrigas procedentes de exercicios anteriores a que se refire o artigo 60.2 do RD 500/90. Neste último artigo cítase a figura do recoñecemento extraxudicial de crédito.

Terceiro.-Concepto de recoñecemento extraxudicial de créditos: *A xurisprudencia do Tribunal Supremo (Sentencias de 12 de febreiro de 1990, 25 e 8 de outubro de 1986) atenúa o rigor na aplicación dos principios citados ó contrastarlos coa "Teoría do enriquecimento inxusto", pola que*

"no se puede alegar como impedimento en el cumplimiento de la obligación de pago la ausencia de ciertas formalidades."

Ademáis debemos ter en conta os principios de confianza lexítima e boa fe que deben presidir as relacións entre as Administracións Públicas e os cidadáns. Estos principios, que xa foran recoñecidos pola xurisprudencia contencioso-administrativa, incorporáronse ó dereito positivo na Lei 4/99, que modifica parcialmente a Lei 30/1992, de Réxime Xurídico das Administracións Públicas e Procedemento Administrativo Común.

Do anterior dedúcese que o nome de *"recoñecemento extraxudicial de crédito"* deriva da posibilidade que teñen as Entidades Locais para proceder a recoñecer aquelas obrigas económicas que, aínda incumprindo a norma de non ter consignación orzamentaria ou de non seguir o procedemento de adxudicación correspondente, derivan de prestacións de servicios, execución de obras ou entrega de materiais que efectivamente se realizasen, evitando así a necesidade de iniciar as accións xudiciais correspondentes por parte dos contratistas, que serían estimadas en base á citada teoría do enriquecimento inxusto. De ahí deriva o nome de recoñecemento extraxudicial en canto vense a sustituir ós órganos xudiciais.

En todo caso, e aínda cando da interpretación dos artigos 26.2 c) e 60.2 do RD 500/90 pode desprenderse que, previo recoñecemento do Pleno, poden aplicarse ó orzamento vixente gastos realizados en exercicios anteriores, debe entenderse, como xa sinalou a Audiencia de Cuentas de Canarias, que esta excepción se contempla para convalidar situacións puntuales e irregulares e non como posibilidade regulada, na maior parte dos supostos, para realizar sistemáticamente gatos sin a suficiente consignación orzamentaria, **debéndose evitar no posible a utilización desta figura controvertida.**

Con igual claridade se manifesta o Consello de Contas de Galicia no informe de fiscalización do Concello de Boqueixón do ano 2000, que tras considerar censurable a utilización recurrente deste mecanismo xeneralizando así un procedemento que a lei prevé como excepcional para a protección de terceiros, sinala que:

"….tal excepcionalidad requiere la tramitación de un expediente para casa caso concreto en el que debería constar un informe o memoria del órgano gestor del gasto en el que se justifique cuáles fueron los motivos que dieron lugar a la realización de gastos sin ajustarse al procedimiento legalmente establecido"

Cuarto.-**Enriquecemento inxusto da Adminsistración:** A proposta pretende que o Concello recoñeza como propias as obrigas para con terceiros derivadas das prestacións por éstos realizadas en anos anteriores, evitando así o enriquecimento inxusto da Administración. No noso dereito ,e a falta dun texto legal que consagre dito principio, foi a xurisprudencia a que fixo múltiples aplicacións da idea, que pode por elo considerarse como doctrina xurisprudencial.

Si finalmente se considera que o servicio debe de ser abonado polo concello, danse os requisitos para que prospere dita petición, xa que o concello obteria unha ventaxa patrimonial (servicio executado) e o contratista veríase empobrecido pola ventaxa obtida polo concello e non existiría causa que xustificase a merma patrimonial dos terceiros afectados.

Ademais os retrasos no recoñecemento e abono de obrigas poden dar lugar á reclamación de xuros de demora, co conseguinte perxuicio económico para o concello.

Quinto.- Competencia: A base 31ª de BE/12, prorrogado, referida ó recoñecemento extraxudicial dos créditos, dispón que "*1.1. - O recoñecemento extraxudicial de créditos corresponderá ó Pleno cando no expediente tramitado ó efecto non se acredite a existencia de crédito disponible suficiente nas partidas orzamentarias de aplicación, todo elo de conformidade co establecido no artigo 60.2 en relación co artigo 26.1 c) do Real Decreto 500/1990. En todo caso, enténdese que existe dotación orzamentaria cando o orzamento en vigor prevea aplicacións orzamentarias específicas*

C.I.F.: P-1503600-G

para gastos relativos a exercicios anteriores e se correspondan cos que sexan obxeto de recoñecemento extraxucial".

Nas aplicacións orzamentarias ás que se imputan as facturas que figuran na proposta de Alcaldía non existe crédito disponible para os gastos do exercicio anterior aprobándose con carácter simultáneo á tramitación do presente expediente expediente modificativos de crédito co fin de habilitar crédito para este fin , polo que o **órgano competente para o recoñecemento extraxudicial de crédito será o pleno**de conformidade co previsto nas BEO/12 . Así a BEO 31ª determina que:

"1.4. O **recoñecemento extraxudicial de créditos que lle corresponde aprobar ó Pleno** esixe os seguintes trámites:

a) Recoñecemento da obriga, mediante a **explicitación** circunstanciada de todos os **condicionamentos que orixinaron a actuación**, **motivando a necesidade** de facer fronte, a favor do interesado, ao valor dos gastos ocasionados pola realización da prestación.

b) **Existencia de dotación orzamentaria específica**, adecuada e suficiente para a imputación do respectivo gasto, xa sexa mediante consignación inicial ou posterior ou ben derivada dunha modificación tramitada para o efecto.

A dotación orzamentaria, de existir no orzamento para gastos, en principio, do mesmo exercicio, requirirá o informe do órgano de xestión competente acreditando a posible imputación do gasto sen que se produza prexuízo nin ningunha limitación para a realización de todas as atencións do exercicio corrente na conseguinte aplicación orzamentaria.

O expediente para o recoñecemento da obriga deberá conter, como mínimo, os seguintes documentos:

a) Memoria xustificativa realizada polo ALcalde, sobre os seguintes extremos:

- Xustificación da necesidade do gasto efectuado e causas polas que se incumpriu o procedemento xurídico-administrativo e/ou orzamentario correspondente.
- Data ou período de realización.
- Importe da prestación realizada.

b) Factura detallada, ou documento que acredite a realización do gasto, da prestación realizada debidamente conformada polos responsables do servizo e, se é o caso, certificación de obra.

c) Informe do concelleiro correspondente co Vº e Prace do ALcalde, nos casos de imputación ao orzamento do exercicio corrente, de que non existe ningún impedimento ou limitación a esta aplicación do gasto en relación coas restantes necesidades e atencións da aplicación orzamentaria durante todo o ano en curso.

Noutro caso, o expediente de Recoñecemento Extraxudicial requirirá a tramitación previa ou simultánea de modificación de créditos.

d) Documento pre-contable "ADO" (Autorización, Disposición de Gasto, Recoñecemento e Liquidación da Obriga) no caso de que se imputase a créditos do exercicio ou proposta previa ou simultánea de modificación de crédito que permita asumir os gastos de exercicios anteriores. Neste último caso, se a aprobación inicial da modificación de crédito é simultánea á aprobación do Recoñecemento Extraxudicial de Créditos farase constar no acordo que a eficacia do dito recoñecemento queda condicionada á validez e eficacia da modificación acordada. Na medida en que a modificación non sexa eficaz, non poderá procederse á imputación orzamentaria dos gastos e ao seu pagamento.

e) Informe da Intervención Xeral.

Necesidade de verificar a existencia de consignación orzamentaria: Previamente á aprobación do REC, debe asegurarse no orzamento corrente a existencia de consignación orzamentaria suficiente, podendo procederse á dotación, de ser necesario, mediante o expediente de CE, SC ou TC , no seu caso."

En base ó anterior, esta Intervención considera que con carácter simultáneo a este expediente deberá aprobarse o expediente de crédito extraordinario ante a inexistencia de aplicacións orzamentarias específicas no orzamento. En todo caso, cómpre reproducir aquí as consideracións manifestadas por esta Intervención no informe ó expediente de crédito extraordinario nº 1/2013

"(…)6.Proponse que o crédito extraordinario se financie con baixas por anulación de créditos, de conformidade co previsto no artigo 36.1 c) do Real Decreto 500/90 de 20 de Abril.

O artigo 36.1 c) permite financiar expedientes de crédito extraordinario e suplemento de crédito con baixas doutras partidas do orzamento que non se atopen comprometidas e cuxas dotacións se estimen reducibles sen perturbación do respectivo servicio.

Considerando que neste momento se atopa prorrogado o orzamento do exercicio 2012, orzamento cuxa prórroga en gastos se realizou por un importe de 9.016.355,89 €, polo que os créditos no prorrogables importaron 827.702,31€ dos cales 554.865,45 euros se correspondía con gastos que foron obxeto de recoñecemento extraxudicial de créditos nese exercicio.

C.I.F.: P-1503600-G

Este feito, a non posibilidade legal de efectuar a prórroga destos créditos consignados no orzamento de 2012 destinados a financiar recoñecementos extraxudiciales de crédito , supón unha importante limitación dende o punto de vista orzamentario de cara a poder financiar gastos desta natureza no orzamento prorrogado ó 2013. Cuestión esta que sumada ó feito de que o orzamento do exercicio 2012 non contemplaba o incremento derivado do IVE para todo o exercicio orzamentario, implica que a día non poida falarse de suficiencia dos créditos orzamentarios do orzamento prorrogado do 2012 para facer fronte ás obrigas asumidas pola corporación no presente exercicio orzamentario. Polo tanto, a priori, non pode afirmarse que as baixas por anulación nas partidas que financian esta modificación non se atopen comprometidas ou a súa reducción se estime factible sen perturbación do respectivo servicio.
Non obstante o anterior, esta Intervención, como xa manifestou verbalmente á Alcaldía, ten dúbidas sobre o ámbito de aplicación obxetivo do RD Lei 8/2012, esto é, sobre as obrigas que deberían ser ou non incluidas na relación certificada a que fai referencia o artigo 16.1 RD Lei 8/2013, e todo elo, porque a exposición de motivos da norma fala expresamente de "poner el contador de la deuda comercial a cero" e, por outra banda, o artigo 15 desa norma a xuizo da que suscribe ten unha imprecisión xurídica , cuestión, que a xuizo desta informante, non se atopa resolta polas consultas publicadas polo Ministerio na web da Oficina Virtual das Entidades Locales.
Conxugando o anterior, a motivación da exposición de motivos e a imprecisión xurídica-normativa do artigo 15 , esta Intervención, en aplicación do principio de prudencia, considera que as facturas que a día de hoxe se atopan pendentes de recoñecemento extraxudicial de crédito sí deberían incluirse na relación certificada da Intervención a que se refire o artigo 16.1 RD Lei 8/2013. O importe destas obrigas vencidas, líquidas e esixibles que tiveron entrada no concello antes do 31/05/2013 importan 206.444, 08 € correspondentes todas elas a gastos comprometidas de exercicios anteriores, gastos que ademáis e de conformidade co disposto no artigo 187 TRLRFL teñen carácter de pagos prioritarios.
Ademais, neste momento debe de terse en conta a previsión contida no Anteproxecto de Lei Orgánica de control da débeda comercial no sector público pola cal se modifica a Lei Orgánica de Estabilidade Presupostaria e Sostenibilidade Financieira, todo elo segundo nota informativa publicada na oficina virtual das entidades locales. Así a previsión que en dito anteproxecto se contén sobre a modificación do artigo 32 da LO 2/2012 é a seguinte:
No Art. 1, apartado 9 do Anteproxecto de LO de control de débeda comercial modifícase o artigo 32 da LO 2/2012, que quedaría redactado nos seguintes termos:
"Artículo 32. Destino del superávit presupuestario.

4. *En el supuesto de que la liquidación presupuestaria se sitúe en superávit, este se destinará, en el caso del Estado, Comunidades Autónomas y Corporaciones Locales, a reducir el nivel de endeudamiento neto siempre con el límite del volumen de endeudamiento si éste fuera inferior al importe del superávit, a destinar a la reducción de deuda.*
5. *En el caso de la Seguridad Social, el superávit se aplicará prioritariamente al Fondo de Reserva, con la finalidad de atender a las necesidades futuras del sistema.*
6. *A efectos de lo previsto en este artículo se entiende por superávit la capacidad de financiación según el sistema europeo de cuentas y por endeudamiento la deuda pública a efectos del procedimiento de déficit excesivo tal y como se define en la normativa europea"*

Ademais, no artigo primeiro, apartado doce, do Anteproxecto de Lei Orgánica de control de débeda comercial no sector público, recóllese unha nova disposición adicional na LO 2/2012, de 27 de abril, que sería a sexta co seguinte texto:
"Disposición adicional sexta. Reglas especiales para el destino del superávit presupuestario.

3. *Será de aplicación lo dispuesto en los apartados siguientes de esta disposición adicional a las Corporaciones Locales en las que concurran estas dos circunstancias:*
   a)Cumplan o no superen los límites que fije la legislación reguladora de las haciendas locales en materia de autorización de operaciones de endeudamiento.
   b) Que presenten en el ejercicio anterior simultáneamente superávit en términos de contabilidad nacional y remanente de tesorería positivo para gastos generales, una vez descontado el erfectos de las medidas especiales de financiación que se instrumenten en el marco de la disposición adicional primera de esta Ley.
4. *En los años 2013 y 2014, a los efectos de la aplicación del artículo 32, relativo al destino del superávit presupuestario, se tendrá en cuenta lo siguiente:*
   a)Las Corporaciones Locales deberán destinar, en primer lugar el superávit en contabilidad nacional o, si fuera menor, el remanente de tesorería para gastos generales a atender las obligaciones pendientes de aplicar a presupuesto contabilizadas a 31 de diciembre del ejercicio anterior en la cuenta "Acreedores por obligaciones pendientes de aplicar a presupuesto", o equivalentes en los términos establecidos en la normativa contable y

C.I.F.: P-1503600-G

presupuestaria que resulta de aplicacación.
b) en el caso de que, atendidas las obligaciones citadas en la letra a) anterior, el importe señalado en el apartado a) anterior se mantuviese con signo positivo y la Corporación Local optase a la aplicación de lo dispuesto en la letra c) siguiente, se deberá destinar, como mínimo, el porcentaje de este saldo para amortizar las operaciones de endeudamiento que estén vigentes que sea necesario para que la corporación local no incurra en déficit en términos de contabilidad nacional en cado uno de los citados años 2013 y 2014.
c) Si cumplido lo previsto en las letras a) y b) anteriores la Corporación Local tuviera un saldo positivo del importe señalado en el apartado a), éste se podrá destinar a financiar inversiones siempre que a lo largo de la vida útil de la inversión ésta sea financieramente sostenible. A estos efectos la ley determinará tanto los requisitos formales como los parámetros que permitan calificar una inversión como financieramentes sostenible.
En 2014, para aplicar lo previsto en el párrafo anterior, además será necesario que el periodo medio de pago a los proveedores de la Corporación Local, de acuerdo con los datos publicados, no supere el plazo máximo de pago previsto en la normativa sobre morosidad.
(…)"

Polo tanto, para a aplicación tanto en 2013 como 2014 da medida contida na Disposición Adicional Sexta antes citada, as entidades locales deben de cumplir os seguintes requisitos:

- *Non superar os límites de endebedamento fixados pola lexislación das facendas locais (art. 51 a 53 TRLRFL).*
- *Liquidar no exercicio inmediato anterior:*
  -con capacidade de financiación en termos consolidados segundo criterios do SEC e, simultáneamente
  -con remanente de tesourería positivo para gastos xerais.

Ós efectos de aplicar os requisitos anteriores ó Concello de Fene e así poder concluir se neste exercicio 2013, podería empregarse o superávit nos termos previstos nesta disposición adicional , cómpre informar o seguinte:

- *No ano 2013 non se superarían os límites de endebedamento fixados nos artigos 51 e 53 do RDL 2/2004.*
- *Da liquidación do exercicio 2012 resulta que:*
  - *A capacidade de financiación (en termos SEC) é de 1232737,09 €, o que supón un % de superávit de financiación sobre os ingresos non financieiros axustados do 10,93 %.*
  - *O remanente de tesourería para gastos xerais é positivo en 232.654,63 euros.*

Polo tanto, unha vez que entre en vigor a modificación do artigo 32 da LO 2/2012, deberase empregar o RTGX a financiar, en primeiro termo, os gastos comprometidos de exercicios anteriores que neste momento se están a financiar a través deste expediente.

Se con carácter previo á publicación do RDLei 8/2013 estivese xa vixente a modificación do artigo 32 LO 2/2012, o Concello de Fene debería aplicar o Remanente de Tesourería a financiar os gastos comprometidos de exercicios anteriores pendentes de aplicar ó orzamento, esto é, os gastos que son obxeto deste procedemento.

Considerando que esta circunstancia non concurre neste momento, así como a obrigatoriedade do RDLei 8/2013 (coas observacións manifestadas por esta Intervención en relación co seu ámbito de aplicación obxetivo) así como a existencia de liquidez suficiente para poder facer fronte a estas obrigas, pese a que formalmente non se daría cumprimento ó requisito do art. 36.1 c) RD500/1990, esta circunstancia parcialmente verase solventada polo feito de que unha vez entre en vigor a modificación do artigo 32 da LO 2/2013, e co fin de garantir o cumprimento da Disposición adicional sexta da citada norma, deberase a tramitar un novo expediente modificativo de crédito financiado co remanente liquido de tesourería para gastos xerais que "repoña crédito" nas aplicacións orzamentarias obxeto de baixa no presente expediente por un importe equivalente ó da presente modificación.

*Non obstante o anterior, por parte da que suscribe, e sen perxuizo das consideracións realizadas anteriormente respecto á presente modificación, **estima IMPRESCINDIBLE A APROBACIÓN NO PRESENTE EXERCICIO DO ORZAMENTO CO FIN DE PODER GARANTIR DESTE XEITO A SUFICIENCIA DOS CRÉDITOS PARA ATENDER TODAS AS OBRIGAS COMPROMETIDAS DA CORPORACIÓN**. Noutro caso, produciríanse unhas importantes e negativas consecuencias*

C.I.F.: P-1503600-G

orzamentarias, todo elo sen perxuizo das responsabilidades que ,de todo orden, poideran derivarse de conformidade co disposto no TRLRFL."

Sexto.- Os documentos presentados reúnen os requisitos esixidos polo artigo 6 do Real Decreto1619/2012 , polo que se aproba o Regulamento polo que se regulan as obrigas de facturación. Non obstante o anterior, e coas limitacións temporales que impiden á Intervención realizar un exame mais exhaustivo de todas e cada unha das facturas é polo que as presentes consideracións poderían ser ulteriormente ampliadas e/ou matizadas.
Sétimo.- As facturas/documentos sustitutivos están conformadas polos concelleiros responsables nos termos esixidos polas BEO/12, prorrogado, o que implica que efectivamente o gasto foi realizado

Octavo.- Na providencia da Alcaldía xustifícase a urxencia da proposta de pagamento antes do 19 de xullo polas disposicións contidas no RDLey 8/2013, de 28 de xuño, que impón as entidades locales que teñan pendentes de pagamento obrigas que sexan vencidas, líquidas e esixibles anteriores a 31 de maio a obriga de remitir información sobre as mesmas antes do 19 de xullo.
Efectivamente, este RDLei habilita un mecanismo excepcional de financiación ás entidades locales para o pago ós proveedores de xeito rápido e eficiente, mecanismo que ten carácter obrigatorio para a entidade local e que supón, no seu caso, unha operación de endebedamento a longo prazo así como a obriga por parte dos entes locales de elaborar e aprobar un plan de axuste que garanta, en definitiva a sostenibilidade financieira da operación.
Tal e como se advertiu, este RDLei impón unha obriga de suministrar por parte das entidades locales información das obrigas pendentes de pagamento que cumpran os requisitos ós que se fixo referencia antes do 19 de xullo. Tal e como se indica na providencia e logo na proposta da Alcaldía, son as circunstancias de extraordinaria e urxente necesidade que motivan a aprobación deste real decreto lei as que a Alcaldía considera que se reproducen no caso do noso concello e, polo tanto, circunstancias concurrentes que xustifican a tramitación do expedientes modificativo de crédito a través do procedemento excepcional a que fai referencia o artigo 177.6 TRLRFL, procedemento que implica que os acordos de aprobación inicial son inmediatamente executivos e dende ese momento, pode aplicarse o gasto ó orzamento do exercicio.
Efectivamente, a aprobación destes expedientes de recoñecemento extraxudicial de crédito cuxa aprobación vai condicionada á aprobación definitiva do expediente de crédito extaordinario nº 1/13, implica dende o punto de vista contable a aplicación deste gasto ó órzamento dende a mesma data da aprobación inicial dos expedientes modificativos, con independencia da tramitación posterior necesaria a que fai referencia o TRLRFL. Esto provoca que de ser aprobado nos termos da proposta da ALcaldía, si efectivamente o pago das débedas se efectúa antes do 19 de xullo, estas obrigas non se incluirían dentro do certificado a que fai referencia o artigo 16 do RDLei 8/2013. Non obstante o anterior, cómpre advertir que para o suposto de que finalmente os expedientes modificativos de crédito ós que se fixo referencia non foran aprobados definitivamente, as obrigas quedarían aprobadas sen crédito orzamentario coas consecuencias que dende o punto de vista orzamentario poideran derivarse.
Advertir igualmente que, para o caso de que finalmente non puidera materializarse o pagamento destas obrigas antes do 19 de xullo, esto implicaría que estos gastos sí se incluirían dentro do certificado de Ïntervención a que anteriormente se fixo referencia, coas conseguintes consecuencias que de elo pode derivarse para a tutela financieira do concello, nos termos a que fai referencia o RDLei 8/2013.

Noveno.- En relación coas facturas de Unión Fenosa Comercial, SL advírtese que aínda cando as mesmas foron emitidas por esta empresa, cómpre indicar que nos documentos contables figura como endosatario Gas Natural Servicios, SDG, SA toda vez que esta empresa comunicou ó Concello que a mesma pasou a ser a suministradora de enerxía dende o 01/06/2013 como consecuencia da operación de escición total levada cabo pola sociedade Unión Fenosa Comercial, SL que dende a data indicada deixou de existir.

CONCLUSIÓN.-

A fiscalización desta intervención en relación co presente expediente de recoñocemento extraxudicial nº 4/2013 e 5/2013 é de <u>reparo sen efectos suspensivos en relación coas facturas a que se fai referencia e polos motivos expostos no apartado de observacións e de conformidade en relación coas restantes facturas</u> .

C.I.F.: P-1503600-G

Reitérase novamente, a <u>necesidade de evitar a utilización desta figura controvertida que a lei prevé como excepcional.</u>

En todo caso, advertir da necesidade de que posto que se está a imputar gasto do exercicio anterior ó corrente, <u>deberase efectuar un adecuado control do gasto no exercicio co fin de evitar estas situacións.</u>
Segundo criterio da que suscribe o presente informe, si se acreditase a obrigación do concello de facer fronte ós gastos descritos, procedería, dado que non existe crédito no orzamento do presente exercicio para facer fronte ó gasto que se propón, que polo Pleno e baixo a súa responsabilidade, se procedera a recoñecer extraxudicialmente o crédito a favor dos terceiros antes relacionados. Non obstante, deben de poñerse de relevo as consecuencias negativas derivadas da tramitación deste tipo de expedientes, sendo entre outras:

* Xurídicas:

Co incumprimento da legalidade aplicable na realización do gasto público e a posible existencia e esixencia de responsabilidade de diversos tipos (administrativa, civil penal); debéndose ter especialmente en conta o establecido no artigo 60 do TRRL dispone que:

"Las autoridades y funcionarios de cualquier orden que, por dolo o culpa o negligencia, adopten resoluciones o realicen actos con infracción de las disposiciones legales, estarán obligados a indemnizar a la Corporación Local los daños y perjuicios que sean consecuencia de aquellos, con independencia de la responsabilidad penal o disciplinaria que les pueda corresponder."

Con respecto ó indicado, no artigo 78 da LRBRL establécese que:

"1. Los miembros de las Corporaciones locales están sujetos a responsabilidad

civil y penal por los actos y omisiones realizados en el ejercicio de su cargo. Las responsabilidades se exigirán ante los tribunales de Justicia competentes y se tramitarán por el procedimiento ordinario aplicable.

2. Son responsables de los acuerdos de las Corporaciones locales los miembros

de las mismas que los hubieran votado favorablemente.

- *Las Corporaciones locales podrán exigir la responsabilidad de sus miembro cuando por dolo o culpa grave, hayan causado daños y perjuicios a la Corporación o a terceros, si éstos hubiesen sido indemnizados por aquella."*

No artigo 225.1 do ROF establécese que :

"Las entidades locales podrán instruir expediente, con audiencia del interesado,

para declarar la responsabilidad civil de sus autoridades, miembros, funcionarios y dependientes que, por dolo o culpa o negligencia graves, hubieren causado daño y perjuicio a la Administración o a terceros, si éstos hubieran sido indemnizados por aquella."

Así mesmo deberase ter en conta o establecido nos artigos 176 a 182 da LXO; no artigo 176 da citada Lei establécese que:

"Las autoridades y demás personal al servicio de las entidades contempladas en el artículo 2 de esta ley que por dolo o culpa graves adopten resoluciones o realicen actos con infracción de las disposiciones de esta ley, estarán obligados a indemnizar a la Hacienda Pública Estatal o, en su caso, a la respectiva entidad los daños y perjuicios que sean consecuencia de aquellos, con independencia de la responsabilidad penal o disciplinaria que les pueda corresponder."

* Económico-orzamentario:

Derivado de que os gastos corresponden ós exercicios 2009, 2010 e 2011 que teñen a consideración de pechados cos conseguintes quebrantos económicos á facenda municipal, distorsionando o resultado orzamentario real e incidindo negativamente nas previsións orzamentarias, e no equilibrio orzamentario real.

*Comercial:

Así mesmo deberase ter en conta o quebranto económico causado a diversos proveedores.

C.I.F.: P-1503600-G

C.I.F.: P-1503600-G

OBSERVACIONS
- Fiscalízase desfavorablemente e sen efectos suspensivos (debido á conveniencia de non reiterar os reparos por un mesmo motivo) as seguintes facturas:
1/Factura de Juan A. Sánchez Morate-Bolaños por importe de 2224 € en concepto de servicios de mantemento informático do mes de decembro.
2/Facturas de Servicios Deportivos de Galicia, SL por importes de 5296.14, 8119.64; 4320.08; 2521.57; 3231.09; 262.81; 262.81; 599.59; 638.88 € en concepto de servicios de socorrismo acuático, escolas deportivas e culturais, decembro.
3/Factura de Vodafone España, SAU por importe de 177.27 € en concepto de servicios de aluguer de router e adsl, decembro.
4/Facturas de Utramic, SL por importe de 519.6 e 3346.86 € en concepto de servicios de recollida de papel e voluminosos do mes de decembro.
5/Facturas de Cide Energia, SA por importe de 134.15; 85.71; 121.21; 218.90 euros en concepto de suministro de energía eléctrica de alumeado público.
6/Factura de Ofinolta, SL por importe de 502.59 € en concepto de mantemento de fotocopiadoras do mes de decembro.
7/Factura de Maquinaria Agrícola del Noroeste por importe de 397,85 € en concepto de servicios de reparación de vehículo municipal.
8/Factura de Iniciativas Medioambientales de Galicia, SL por importe de 968 € en concepto de servicios de lacería do mes de decembro.
9/Factura de Sugema, SL por importe de 285.56 € en concepto de servicios de limpeza de sanitarios do paseo marítimo San Valentín.
10/Factura de Eulen, SA por importe de 2843.50 € en concepto de servicios de mantemento do campo de fútbol, decembro.
11/Facturas de Cofersa por importes de 202.87; 191.87; 226.95; 213.04 € en concepto de servicios de revisión de extintores de diversas dependencias municipais.
12/Factura de Vodafone España, SAU por importe de 1580.26 € en concepto de servicios telefónicos móviles do mes de decembro.
13/Factura de Telefónica Móviles, SAU por importe de 482.15 € en concepto de servicios teléfonos fixos mes de decembro.
14/Factura de Umivale Prevención, SL por importe de 3967.07 euros en concepto de servicios de recoñecementos médicos.
15/Facturas de Gas Natural Servicios, SDG por importes de 1093.04; 160.14; 1745.23; 6645.77; 1750.65 € en concepto de suministro de gas para diversas dependencias municipais, mes de decembro.
16/Facturas de Area de Servicio Vilar do Colo, SL por importes de 173.86; 523.45; 74.58; 208.82; 78.74; 35.57; 61.09; 64.64;M 72.94; 538.32; 56.72; 143.48; 117.96; 37.45; 98.51; 216.21; 251.01; 194.37; 188.42; 57.15; 38.76; 112.26; 220.66; 966.08; 57.8; 31.85; 193.10; 164.95; 26.83; 19.69 € en concepto de suministro de combustible para vehículos /maquinaria municipal.
16/Facturas de Unión Fenosa Comercial, SL por importes de 1801.97; 1013.84; 8561.37; 119.85; 996.7; 1337.20; 533.6; 2607.92; 170.33; 77.26; 842.14;441.98; 453.18; 1164.90; 2098.31; 1117; 73.07; 2146.83; 2670.75; 2209.22; 288.58; 107.25; 88.20; 1222.04; 339.9; 385.16; 264.45; 996.55; 490.91; 700.87; 1597.47; 13.65; 107.34; 181.29; 1354.83; 594.10; 3345.34 € en concepto de suministro de enerxía eléctrica.
17/Facturas de Gas Natural Sur, SDG, SA por importe de 33.73; 562.48; 343.19; 65.45; 388.42; 480.11; 88.09; 114.08; 226.83; 99.33; 224.3;177.36; 220.38; 62.51; 157.37; 10.37; 826.24; 256.81;38.21; 18.72; 98.57; 393.24; 197.47; 12.88; 12.43; 141.11; 26.65; 157.18; 14.28; 61.53; 16.65; 27.55; 28.32; 30.83;97.3;255.9; 108.31; 82.32; 28.91; 43.28; 5.11; 29.26; 30.73; 11.4; 81.45; 92.75; 84.39; 18.67; 50.89; 134.68; 19.28; 56.93; 442.45; 597.41; 21.22;49.56; 178.72; 71.7; 365.27; 33.08; 19.54; 21.39; 76.27; 18.12; 240.58; 27.65; 12.91; 282.77; 47; 50.9; 70.81; 294.20; 26.85; 44.25; 32.43; 45.27; 11.6; 75.37; 96.29; 87.78; 47.78; 38.38; 59.59; 137.57; 7.22; 204.83; 33.5; 19.46; 65.25; 560.99; 80.91; 32.49; 214.05; 75.13; 22.34; 6.89; 45.29; 191.35;133.65; 85.67; 139.51; 210.18; 229.74; 74.43; 333.36; 483.02; 53.43; 413.85; 143.35; 7.3; 344.73; 282.43; 202.74;136.11; 33.17; 232.51; 42.92; 140.06; 95.19; 80.01 euros en concepto de suministro de enerxía eléctrica, decembro.
18/Facturas de Rodríguez Rodríguez Torres por importes de 266.20; 266.20; 266.20; 266.20 € en concepto de servicios de asesoramento xurídico servicios sociais, meses de setembro, outubro, novembro, decembro.
19/Factura de Vodafone España, SAU por importe de 1525.83 € en concepto de servicios de telefonía móvil, mes de maio.

20/Facturas de Gas Natural Sur, SDG, SA por importes de 45.69; 58.22; 138.25; 686.67;80.66; 67.20; 275.58; 325.14; 52.88; 658.45; 2378.09; 72.77; 6.93; 11.05; 148.53 euros en concepto de suministro de enerxía eléctrica exercicio 2009.
21/Facturas de Unión Fenosa Comercial, SL por importes de: 1451.04; 1152.9; 1152.8; 905.73; 1260.66; 642.78; 889.11; 769.38; 759.6; 777.18; 703.61; 409.96; 735.82; 1009.49; 1741.57; 1133.04; 2806.26; 760.73; 58.54; 72.16;943.81; 296.27; 899.37; 665.54; 1793.16; 953.41; 249.53; 267.03; 2025.41; 637.71; 471.59; 905.46; 615.32; 532.97; 178.01; 241.37; 1401.57; 1292.38; 959.98; 72.84; 71.84; 1403.02; 1020; 4424.98; 1343.06; 61.54; 939.69; 200.31; 869.6; 79.12 € en concepto de suministro de enerxía eléctrica exercicios 2010 e 2011.
22/Factura de Zonas Verdes Anibal Soto por importes de 11993.52 e 1452€ en concepto de servicios de recollida de lixo e limpeza viaria festivos mes de decembro 2012 e obras de mantemento en prazas e vías públicas..

No caso das facturas dos apartados 1 a 22 reitéranse as observacións realizadas por esta Intervención (que motivaron a emisión de informes de reparo suspensivo) en anteriores informes de fiscalización en atención á non consideración destes contratos como menores ó abeiro do TRLCSP así como a prohibición xeral de proceder á contratación verbal prevista no TRLCSP. Neste caso, os expedientes están formados únicamente polos facturas debidamente conformadas.
Por outra banda, a fiscalización previa do gasto ven esixida non solamente polo TRLCSP senón tamén polo TRLHL e as Bases de Execución, que foi omitida nestes expedientes. Esta ausencia da fiscalización constitúe unha irregularidade que esixe o trámite da súa convalidación mediante o correspondente acordo do órgano competente, neste caso Alcaldía, para recoñecer a obriga de pago, a fin de facer posible que uns gastos realizados sen o preceptivo control interno e preventivo poidan ser satisfeitos ós terceiros afectados.
De todo o anterior, pode **concluirse que**:

- **O concello procedeu á contratación verbal das servicios, suministros** contratación que se atopa prohibida polo LCSP salvo nos casos de emerxencia.
- O concello non pode omitir as consecuencias desa contratación verbal en virtude do principio de enriquecemento inxusto da Administración.

Fene, a 11 de xullo de 2013
A Interventora
Asdo. Marta Roca Naveira"

C.I.F.: P-1503600-G

Logo de ver que o RD Ley 8/2013, de 28 de xullo ten como obxetivo conseguir que a Administración local pague ós seus proveedores saneando deste xeito a débeda comercial acumulada.

Logo de ver a motivación contida na exposición de motivos do RD lei citado, e logo de ver que o Concello dispón neste momento de fontes de financiación e liquidez na tesourería para facer fronte ó pago dos proveedores do Concello tiñan obrigas pendentes de pagamento vencidas, líquidas e esixibles anteriores ó 31/05/2013.

Logo de ver que a información a suministrar ó Ministerio de Facenda e AAPP respecto ás obrigas pendentes de pagamento a este tipo de proveedores debe realizarse improrrogablemente antes do 19 de xullo, prazo que obriga neste momento ó Concello a dar unha solución rápida e eficaz similar á pretendida polo RD Ley 8/2013,28 de xuño evitando deste xeito a necesidade de acudir, no seu caso, a unha operación de endebedamento a longo prazo que repercutiría negativamente na economía municipal ó tratarse dunha operación innecesaria polo cumprimento dos requisitos previstos na modificación do artigo 32 da LO 2/2012, e 27 de abril para poder empregar, unha vez que entre en vigor dita modificación, o Remanente Líquido de tesourería que deberá destinarse, en primeiro termo, á financiación das obrigas que a 31/12/2012 quedaron pendentes de aplicar ó orzamento ben pola inexistencia de crédito nese orzamento, ben pola presentación no presente exercicio de facturas que correspondían a exercicios anteriores.

Considerando que simultáneamente ó presente expediente se somete a aprobación dun expediente modificativo de crédito na modalidade de crédito extraordinario que habilita o crédito "ponte" necesario para dar cobertura orzamentaria a este recoñecemento extraxudicial de crédito, expediente cuxa tramitación se realiza través do procedemento excepcional que habilita o artigo 177.6 TRLRFL de modo que unha vez aprobados incialmente os acordos son inmediatamente executivos polo que a partir dese momento poderá aplicarse o gasto ó orzamento.

Considerando que no informe da Intervención municipal de fiscalización do expediente de recoñecemento extraxudicial de créditos ponse de manifesto, entre outras cuestións, a necesidade de que polo concello se procedese ó recoñecemento e pago das citadas facturas pois noutro caso estaríase a producir un enriquecemento inxusto da administración.

Dado que as facturas ás que se fixo referencia corresponden todas elas a exercicios anteriores ó presente , polo que para proceder á súa aprobación deberá procederse ó seu recoñecemento extraxudicial de créditos. O nome de *"recoñecemento extraxudicial de crédito"* deriva da posibilidade que teñen as Entidades Locais para proceder a recoñecer aquelas obrigas económicas que, aínda incumprindo a norma de non ter consignación orzamentaria ou de non seguir o procedemento de adxudicación correspondente, derivan de prestacións de servicios, execución de obras ou entrega de materiais que efectivamente se realizasen, evitando así a necesidade de iniciar as accións xudiciais correspondentes por parte dos contratistas, que serían estimadas en base á citada teoría do enriquecimento inxusto. De ahí deriva o nome de recoñecemento extraxudicial en canto vense a sustituir ós órganos xudiciais.

En definitiva, a proposta de recoñecemento extraxudicial pretende que o Concello recoñeza como propias as obrigas para con terceiros derivadas das prestacións por éstos realizadas en anos anteriores, evitando así o enriquecimento inxusto da Administración.

Considerando que tal e como se puxo de manifesto no informe da intervención municipal no orzamento do exercicio 2012, prorrogado non existe crédito adecuado para proceder á imputación destes gastos o que implica que ó tratarse de facturas dos exercicios anteriores e sen crédito a competencia para o recoñecemento extraxudicial de crédito corresponde ó Concello-Pleno.

Vista a declaración efectuada polo Alcalde-Presidente, D. Gumersindo Galego Feal, no anverso da factura manifestando o pago anticipado da mesma.

Visto que o dia 29/11/2012, o Sr. Alcalde realizou o gasto anticipándose ó procedemento legalmente establecido.

C.I.F.: P-1503600-G

Por todo o anterior, esta Alcaldía emite a seguinte proposta de acordo para que, previo dictame da Comisión de FAcenda, polo Concello-Pleno se adopten os seguintes acordos:

1º Aproba-lo recoñecemento extraxudicial das facturas relativas ó expediente de recoñecemento extraxudicial nº 5/13 por un importe total de 55,80 €, condicionando, en todo caso, a súa efectividade á aprobación definitiva do expediente de crédito extraordinario nº 1/2013 e entrada en vigor da citada modificación orzamentaria.

2º A conseguinte aprobación, da factura con cargo ás aplicacións orzamentarias de aplicación dacordo co detalle que se adxunta a continuación:

Nº Fact	NºReg.	Proveedor y Concepto	Partida	Base	IVA	Importe
1/10	1263	O RECUNCHO DOS MANOLOS, S.L. GASTOS PROTOCOLARIOS INVITACIONS PROFESORES	2013.0.912.0.22690	50,73 €	5,07 €	55,80 €

3º.Ordenar á Tesourería municipal que proceda ó seu pagamento antes do 19 de xullo.

En Fene, a 11 de xullo de 2013
O ALCALDE

Asdo. Gumersindo P. Galego Feal"

Toma a palabra o concelleiro de facenda, don Juan José Franco Casal, para dicir que con este acordo remataríase o pago a proveedores, pagándose, de aprobarse, todo o pendiente a 31 de maio.

Sometido o asunto a votación, foi aprobado por maioría simple de 6 votos a favor do grupo municipal do PP e 9 abstencións (5 do grupo municipal socialista, 3 do grupo municipal do BNG e 1 do grupo mixto municipal).

Á vista do resultado da votación, o pleno acorda:

1º Aproba-lo recoñecemento extraxudicial das facturas relativas ó expediente de recoñecemento extraxudicial nº 5/13 por un importe total de 55,80 €, condicionando, en todo caso, a súa efectividade á aprobación definitiva do expediente de crédito extraordinario nº 1/2013 e entrada en vigor da citada modificación orzamentaria.

2º A conseguinte aprobación, da factura con cargo ás aplicacións orzamentarias de aplicación dacordo co detalle que se adxunta a continuación:

Nº Fact	NºReg.	Proveedor y Concepto	Partida	Base	IVA	Importe
1/10	1263	O RECUNCHO DOS MANOLOS, S.L. GASTOS PROTOCOLARIOS INVITACIONS PROFESORES	2013.0.912.0.22690	50,73 €	5,07 €	55,80 €

3º.Ordenar á Tesourería municipal que proceda ó seu pagamento antes do 19 de xullo.

Non habendo máis asuntos a tratar a presidencia declara rematado o acto sendo as 8:50 horas, de todo o que como secretaria dou fe.

O alcalde

Gumersindo Pedro Galego Feal

A secretaria

Estefanía Manteiga Lamas

C.I.F.: P-1503600-G