PROGRAMA 113: *CONTROL INTERNO Y GESTIÓN CONTABLE*

Unidad responsable: *Servicios de Intervención General y de Contabilidad*

Objetivos/
Acciones/
Indicadores del programa

01. Realizar las funciones y actividades que la normativa vigente atribuye a la Intervención.

01.01. Fiscalización previa de actos de contenido económico.

	Descripción Indicadores	*Previsto*	*Realizado*
01.01.01	*Número de actos fiscalizados*	*25.000*	*30.799*

02. Realizar el control financiero permanente de los gastos excluidos de fiscalización previa en el año 2013

02.01. Realizar informes de control financiero permanente

	Descripción Indicadores	*Previsto*	*Realizado*
02.01.01	*Número de informes de control financiero permanente realizados*	*5*	*4*

Explicación de la ejecución e información adicional:

Se han ejecutado 4 de los 5 controles previstos. No se ha realizado el CFP del funcionamiento del registro de facturas y de la cuenta 413 por falta de recursos.

03. Organización de la función de contabilidad.

03.01. Elaboración de información contable sobre el sector público foral.

	Descripción Indicadores	*Previsto*	*Realizado*
03.01.01	*Informes remitidos a la Intervención General de la Administración del Estado*	*329*	*400*
03.01.02	*Informes a empresas de auditoría*	*24*	*20*
03.01.03	*Certificados de retención fiscal*	*1.427*	*1.253*
03.01.04	*Informes remitidos al Parlamento y Cámara de Comptos*	*174*	*189*
03.01.05	*Informes internos*	*105*	*108*

03.02. Formación de estados financieros de la Administración de la Comunidad Foral y sus organismos autónomos.

	Descripción Indicadores	*Previsto*	*Realizado*
03.02.01	*Cuentas gestionadas en el Plan de Cuentas Común del Gobierno de Navarra*	*1.154*	*1.281*
03.02.02	*Cuentas gestionadas en el Plan de Cuentas del Servicio Navarro de Salud-Osasunbidea*	*201*	*215*
03.02.03	*Fecha objetivo para la elaboración de estados financieros Cuentas 2013*	*15 de abril*	*23 de mayo*
03.02.04	*Fecha objetivo para la elaboración de Cuentas Generales 2013*	*31 de mayo*	*13 de junio*

03.03. Ejecución de operaciones contables del Departamento de Economía y Hacienda (centro contable 010).

	Descripción Indicadores	*Previsto*	*Realizado*
03.03.01	*Expedientes contables*	*3.450*	*4.138*
03.03.02	*Apuntes de ingresos no normalizados*	*195*	*104*
03.03.03	*Apuntes no presupuestarios y otros*	*13*	*255*

03.04. Ejecución de operaciones contables de nómina.

	Descripción Indicadores	*Previsto*	*Realizado*
03.04.01	*Número de registros de nómina tratados*	*3.870.500*	*3.964.150*
03.04.02	*Número de apuntes contables*	*10.870*	*10.616*
03.04.03	*Número de nóminas complementarias*	*65*	*76*

03.05. Gestión de la cuenta de repartimientos de las entidades locales de Navarra.

	Descripción Indicadores	*Previsto*	*Realizado*
03.05.01	*Número de apuntes contables*	*991*	*998*
03.05.02	*Comunicaciones de saldo*	*1.344*	*1.298*

03.06. Ingresos tramitados.

	Descripción Indicadores	*Previsto*	*Realizado*
03.06.01	*Número de cobros tramitados (fuera de quincena)*	*2.260*	*2.116*
03.06.02	*Número de cobros tramitados en quincena*	*61.800*	*62.249*

03.07. Implantar y extender el procedimiento mecanizado para la gestión y contabilización de ingresos no normalizados.

	Descripción Indicadores	Previsto	Realizado
03.07.01	*Número de cobros tramitados y contabilizados*	*64.060*	*64.365*
03.07.02	*% de ingresos no tributarios tramitados por el procedimiento mecanizado*	*100%*	*100%*

04. Realización de actuaciones de auditoría pública.

04.01. Elaboración de auditorías de fondos comunitarios (realización obligada por la normativa comunitaria).

	Descripción Indicadores	Previsto	Realizado
04.01.01	*Número de operaciones auditadas*	*130*	*90*
04.01.02	*Financiación comunitaria controlada*	*11, 9 millones de euros*	*11.323.046,09*

04.02. Seguimiento de auditorías de empresas públicas.

	Descripción Indicadores	Previsto	Realizado
04.02.01	*Número de empresas públicas*	*21*	*21*

04.03. Certificación de cuentas del Organismo Pagador de Fondos Agrícolas FEAGA – FEADER (Realización obligatoria por la normativa comunitaria).

	Descripción Indicadores	Previsto	Realizado
04.03.01	*Importe de las ayudas FEAGA concedidas*	*106,7 mill €*	*107,4 mill €*
04.03.02	*Importe de las ayudas FEAGA controladas*	*2,58 mill €*	*1,3 mill €*
04.03.03	*Número de pagos FEAGA controlados*	*107*	*110*
04.03.04	*Importe de las ayudas FEADER concedidas*	*18,97 mill €*	*7 mill €*
04.03.05	*Importe de las ayudas FEADER controladas*	*1,37 mill €*	*0,5 mill €*
04.03.06	*Nº pagos FEADER controlados*	*111*	*108*
04.03.07	*Nº auditorías realizadas sobre beneficiarios de ayudas - R(CE) 485/2008*	*6*	*6*

04.04. Otras actuaciones de auditoría pública.

	Descripción Indicadores	Previsto	Realizado
04.04.01	*Número de auditorías realizadas*	*3*	*3*

Ejecución presupuestaria

GASTOS	Inicial	Consolidado	Realizado
1- Gastos de personal	1.086.758,00	1.059.643,68	1.057.476,39
2- Gastos corrientes en bienes y servicios	298.750,00	298.750,00	208.786,39
3- Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
4- Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00
6- Inversiones reales	156.704,00	164.954,00	138.343,85
7- Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00
8- Activos financieros	0,00	0,00	0,00
9- Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
TOTAL	**1.542.212,00**	**1.523.347,68**	**1.404.606,63**

INGRESOS	Inicial	Consolidado	Realizado
1- Impuestos directos	0	0	0
2- Impuestos indirectos	0	0	0
3- Tasas y otros ingresos	0	0	0
4- Transferencias corrientes	0	0	0
5- Ingresos patrimoniales	0	0	0
6- Enajenación inversiones reales	0	0	0
7- Transferencias de capital	0	0	0
8- Activos financieros	0	0	0
9- Pasivos financieros	0	0	0
TOTAL	**0**	**0**	**0**