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*	*28.732*

01.02. Asistencia a mesas de contratación.

	Descripción Indicadores	*Previsto*	*Realizado*
01.02.01	*Reuniones de mesas de contratación*	*174*	*498*

Explicación de la ejecución e información adicional:

El número de actos fiscalizados es aproximado porque está sacado de una consulta SAP y no todos los actos que se fiscalizan quedan registrados ahí. Así pues, se trata de un mínimo.

02. Realizar el control financiero permanente de los gastos excluidos de fiscalización previa en el año 2015.

02.01. Realizar informes de control financiero permanente

	Descripción Indicadores	*Previsto*	*Realizado*
02.01.01	*Número de informes de control financiero permanente realizados*	*7*	*5*

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 generados y enviados a la Intervención General de la Administración del Estado*	*289*	*281*
03.01.02	*Informes a empresas de auditoría*	*19*	*19*

	Descripción Indicadores	Previsto	Realizado
03.01.03	Certificados de retención fiscal	1.164	1.492
03.01.04	Informes remitidos al Parlamento y Cámara de Comptos	175	32
03.01.05	Informes internos	107	50

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	1.160	1.305
03.02.02	Cuentas gestionadas en el Plan de Cuentas del SNS-Osasunbidea	210	429
03.02.03	Fecha objetivo para la elaboración de estados financieros Cuentas 2013	15 de abril	8 de junio
03.02.04	Fecha objetivo para la elaboración de Cuentas Generales	31 de mayo	15 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	3.900	4.498
03.03.02	Apuntes de ingresos no normalizados	110	59
03.03.03	Apuntes no presupuestarios	30	6

03.04. Ejecución de operaciones contables de nómina.

	Descripción Indicadores	Previsto	Realizado
03.04.01	Número de registros de nómina tratados	3.800.500	3.886.193
03.04.02	Número de apuntes contables	10.600	10.068
03.04.03	Número de nóminas complementarias	125	43

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	1.002	1.000
03.05.02	Comunicaciones de saldo	1.283	1.192

03.06. Ingresos tramitados.

	Descripción Indicadores	Previsto	Realizado
03.06.01	Número de cobros tramitados (fuera de quincena)	2.000	2.084

	Descripción Indicadores	Previsto	Realizado
03.06.02	Número de cobros tramitados en quincena	61.000	66.466

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	100	90
04.01.02	Financiación comunitaria controlada	10 millones €	13.138.913,83

04.02. Seguimiento de auditorías de empresas públicas.

	Descripción Indicadores	Previsto	Realizado
04.02.01	Número de empresas públicas	18	16
04.02.02	Número de fundaciones	7	5

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	107,3 mill € (*)	110 mill €
04.03.02	Importe de las ayudas FEAGA controladas	1,2 mill € (*)	3,2 mill €
04.03.03	Número de pagos FEAGA controlados	107 (*)	116
04.03.04	Importe de las ayudas FEADER concedidas	11,5 mill € (*)	10,6 mill €
04.03.05	Importe de las ayudas FEADER controladas	0,6 mill € (*)	2,2 mill € (*)
04.03.06	Nº pagos FEADER controlados	99 (*)	93 (*)
04.03.07	Nº auditorías realizadas sobre beneficiarios de ayudas - R(CE) 485/2008	4	4

(*) Estas cifras pueden sufrir variaciones debido a que está pendiente de aprobación la nueva Directriz comunitaria relativa a la auditoria de certificación anual de las Cuentas del FEAGA y del FEADER que impondrá nuevas exigencias de cara al control de las ayudas. Asimismo la nueva reforma de la PAC para el periodo 2015-2020 y el nuevo Programa de Desarrollo Rural 2014-2020 pendiente de aprobación también pueden conllevar diferencias en los importes de las ayudas concedidas.

04.04. Otras actuaciones de auditoría pública.

	Descripción Indicadores	Previsto	Realizado
04.04.01	Número de auditorías realizadas	1	1

GASTOS	Inicial	Consolidado	Realizado
1- Gastos de personal	1.080.790,00	1.072.577,35	1.072.577,35
2- Gastos corrientes en bienes y servicios	298.750,00	341.900,00	274.438,72
3- Gastos financieros	0,00	0,00	0,00
4- Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00
6- Inversiones reales	156.704,00	83.554,00	82.899,20
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	**1.536.244,00**	**1.498.031,35**	**1.429.915,27**

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**