



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

**MEMORIA DEMOSTRATIVA DEL GRADO DE CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PROGRAMADOS CON INDICACIÓN DE LOS PREVISTOS Y ALCANZADOS DESDE LA DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS**

## **1.- INTRODUCCIÓN.**

Esta Dirección General tiene encomendada como función principal la realización del Anteproyecto de Presupuestos de la Ciudad Autónoma de Melilla, su análisis en su ejecución y realizar las modificaciones de crédito necesarias. Asimismo, esta Dirección General tiene como fin impulsar y coordinar los departamentos de la Oficina Presupuestaria, Contabilidad y de Tesorería de la Ciudad Autónoma de Melilla, con el objetivo principal de que estos departamentos funcionen con criterios de eficacia y eficiencia.

La Oficina presupuestaria tiene como fin realizar un seguimiento y análisis de la ejecución presupuestaria, enviar los Informes solicitados por el MINHAP a través de su Plataforma, y todas aquellas cuestiones relacionadas con el Presupuesto.

El departamento de Contabilidad tiene como fin tramitar contablemente todo tipo de gastos que genere la Ciudad y sus Organismos Autónomos, tanto presupuestarios como no presupuestarios. Asimismo, desde julio del año 2013 existe el Registro Único de Facturas que depende del Servicio de Contabilidad de la Ciudad Autónoma de Melilla, que tiene como fin el registro en este departamento de toda factura que genere una obligación.

También, se tramitan documentos contables de subvenciones y dietas o gastos del habilitado, con sus correspondientes controles. Se tramitan documentos contables referidos a nóminas, operaciones de deuda, gastos con financiación afectada, contabilización del estado de ingresos, devoluciones de ingresos indebidos, etc. También, se tramitan apuntes libres de contabilidad para reflejar la imagen fiel del patrimonio de la Ciudad.

El departamento de Tesorería tiene como fin el pago de las obligaciones generadas en el departamento de Contabilidad, con la exigencia actual del cumplimiento de la morosidad. Asimismo, se centraliza la gestión de los ingresos existentes en la Ciudad Autónoma de Melilla, y también cobra en efectivo y por tarjeta de crédito ingresos pertenecientes a la Ciudad que no se abonan en otros departamentos, concilia las cuentas bancarias existentes y presenta telemáticamente los modelos fiscales exigibles ( Modelo 180, Modelo 111, Modelo 190 y Modelo 296) y trimestralmente los Modelos fiscales exigibles ( Modelo 115, Modelo 216).

En conclusión, esta Dirección General no es un departamento de contratación de gastos, ya que no contrata obras y utiliza de forma mínima la contratación de servicios y suministros, pero es la principal área de gestión de la Ciudad, ya que todo lo realizado por las demás Áreas de la Ciudad acaba en estos departamentos para la realización de los documentos contables



correspondientes. Por tanto, todas las áreas de las distintas Consejerías existentes en la Ciudad, tienen una relación muy estrecha con estos departamentos.

## **2.- LA ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA DE LA CONSEJERÍA DE HACIENDA CON REFERENCIA A ESTA DIRECCIÓN GENERAL.**

De conformidad con el Acuerdo del Consejo de Gobierno de fecha 7 de agosto de 2015, BOME 5260 de 14 de agosto de 2015, por el que se regula la estructura orgánica básica de la Consejería de Hacienda, la Dirección General de Hacienda y Presupuestos está creada desde el 1 de marzo de 2013, teniendo como competencias, además de las comunes del artículo 4 del Reglamento de Organización administrativa respecto al personal y medios del Área de Hacienda y Presupuestos, a tenor de lo dispuesto en el Acuerdo del Consejo de Gobierno de 24 de julio de 2015 sobre distribución de competencias ( BOME extraordinario número 29 de 24 de julio de 2015), modificado por Acuerdos del Consejo de Gobierno de 31 de julio de 2015 (BOME Extra 30 de 24 de julio de 2015), y de fecha 5 de agosto de 2015 ( BOME Extra 5 de agosto de 2015). Dichas competencias y atribuciones específicas de esta Dirección General de Hacienda y Presupuestos son las siguientes:

1.- Preparación y elaboración del anteproyecto de Presupuestos de la Ciudad de conformidad con las instrucciones de la Presidencia y del Consejero de Hacienda y Administraciones Públicas.

2.- Seguimiento, análisis, control y evaluación de la ejecución del Presupuesto así como la formulación de medidas correctoras.

3.- Preparación de expedientes de modificaciones de créditos.

4.- Seguimiento, análisis y suministro de información de la situación económica-financiera en relación con las obligaciones dispuestas por la Ley General Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera así como el cumplimiento del suministro de información en general.

5.- Gestión, estudio y propuesta de financiación de operaciones financieras.

6.- Seguimiento y gestión de los Fondos de Compensación Interterritorial.

7.- Actuaciones y asesoramiento relacionados con el sistema de financiación autonómica y local.

8.- Asimismo, todas aquellas funciones de gestión del área de Hacienda que no correspondan a la Intervención de la Ciudad. Asimismo les corresponderá las de despacho ordinario del artículo 13.4 del mismo texto normativo, sin perjuicio de las que pudiera delegar expresamente el Consejero.

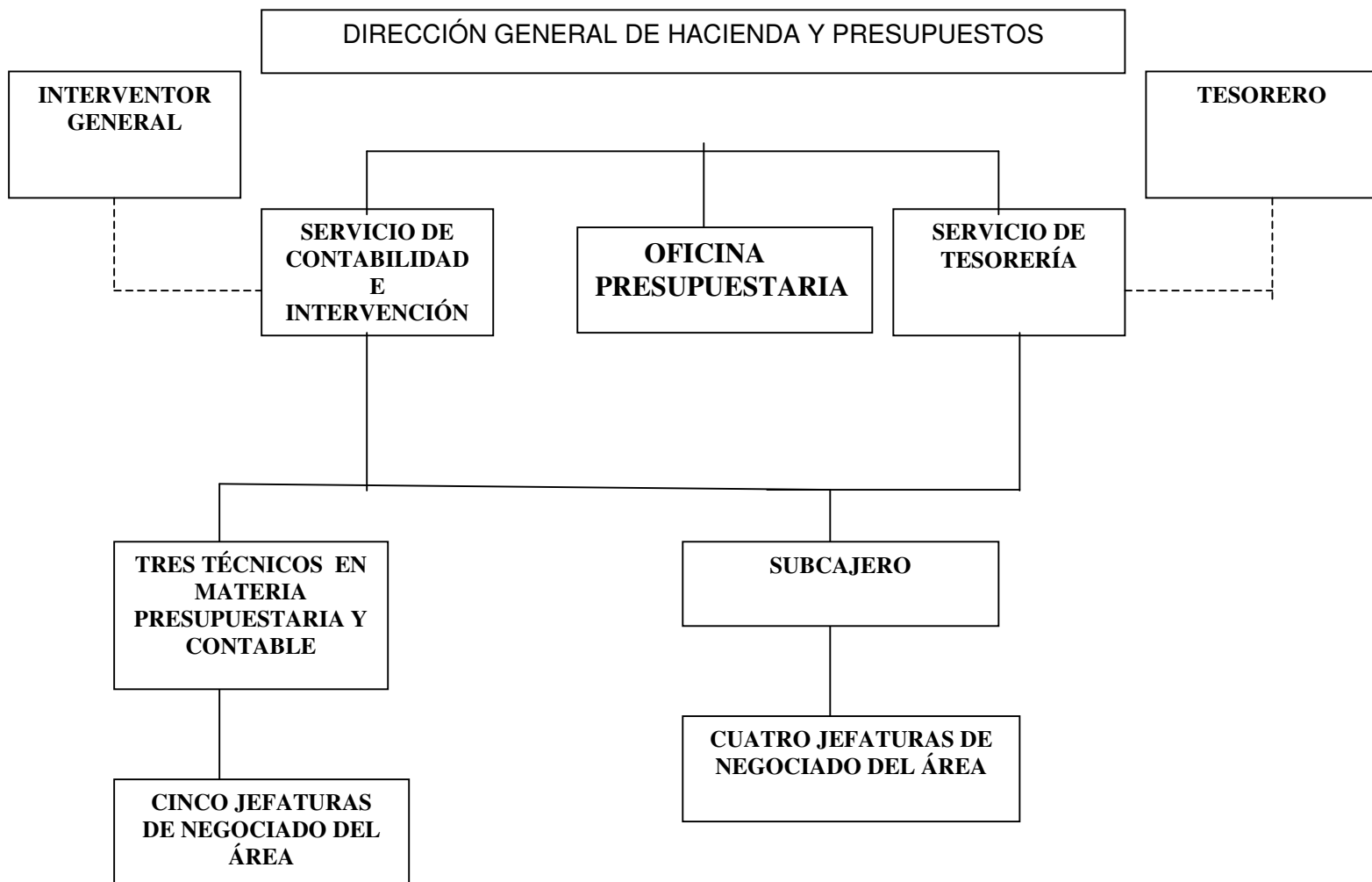


**CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
MELILLA**

**Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS**

En cuanto a la organización administrativa actual del Área de Hacienda y Presupuestos, se estructura de la siguiente manera:

- Dirección General de Hacienda y Presupuestos.
- Oficina Presupuestaria.
- Servicio de Contabilidad e Intervención.
- Servicio de Tesorería.





### **3.- PRINCIPALES ACTUACIONES REALIZADAS EN LA DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS.**

#### **3.1. SEGUIMIENTO EN SUS FUNCIONES DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS.**

En fecha 7 de agosto de 2015 se procede a la aprobación por el Consejo de Gobierno de la Ciudad Autónoma de Melilla ( BOME número 5260 de 14 de agosto de 2015) de la modificación de unidades administrativas de la Consejería de Hacienda.

En el apartado c) del citado Acuerdo establece que: “La Dirección General de Hacienda y Presupuestos”, con las funciones previstas en el artículo 4 del Reglamento de Organización Administrativa respecto al personal y medios del Área de Hacienda y Presupuestos, a tenor de lo dispuesto en el Acuerdo del Consejo de Gobierno de 24 de Julio de 2015 sobre distribución de competencias ( BOME extraordinario número 29 de igual fecha), en relación con los Servicios y atribuciones siguientes: preparación y elaboración del anteproyecto de Presupuestos de la Ciudad de conformidad con las instrucciones de la Presidencia y Consejero de Economía y Hacienda; seguimiento, análisis, control y evaluación de la ejecución del Presupuesto así como la formulación de medidas correctoras; preparación de expedientes de modificación de créditos; seguimiento, análisis y suministro de información de la situación económica-financiera en relación con las obligaciones dispuestas por la Ley General Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera así como el cumplimiento del suministro de información en general; gestión, estudio y propuesta de financiación de operaciones financieras; seguimiento y gestión de los Fondos de Compensación Interterritorial en la Ciudad; actuaciones y asesoramiento relacionados con el sistema de financiación autonómica y local, y en definitiva, todas aquellas funciones de gestión del Área de Hacienda que no correspondan a la Intervención de la Ciudad. Asimismo le corresponderá las de despacho ordinario del artículo 13.4 del mismo texto normativo, sin perjuicio de las que le pudiera delegar expresamente el Consejero.

La Ciudad Autónoma de Melilla ha cumplido la recomendación del Tribunal de Cuentas, en la que se pedía la separación de la figura del Interventor General con la figura de Director General de Hacienda-Intervención, para que las funciones fiscalizadoras propias del Interventor no se mezclen con las funciones de gestión propias de los Directores Generales.

#### **3.2. SEGUIMIENTO DE LA ACTUACIÓN DEL NEGOCIADO DEL REGISTRO DE FACTURAS Y DEL SERVICIO DE CONTABILIDAD DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA.**

La creación del Registro de Facturas de la Ciudad Autónoma de Melilla tiene como fin cumplir con lo dispuesto por el artículo quinto de la Ley 15/2010, de 5 de julio, de modificación de la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales.



**CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
MELILLA**

**Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS**

Así tras iniciarse el expediente por Orden del Consejero de fecha 20 de enero de 2013, y tras varios Informes y redacciones del Texto reglamentario, el Reglamento de Organización y Funcionamiento del Registro de Facturas de la Ciudad Autónoma de Melilla fue aprobado por el Consejo de Gobierno de fecha 12 de julio de 2013, publicado en BOME número 5046, de 26 de julio de 2013, entrando en vigor a los veinte días de su publicación, en concreto el 21 de agosto de 2013.

Desde la fecha de entrada en vigor del Reglamento, se ha creado la estructura necesaria en el Servicio de Contabilidad para atender dicho Registro, compuesto por un Jefe de Negociado/a y tres Auxiliares Administrativos.

La principal novedad en el Registro de Facturas es la aparición de la Factura electrónica, siendo obligatorio presentarlas por este medio las que superen la cantidad de Cinco mil euros. Además, los empresarios podrán presentar sus facturas a través de medios electrónicos si así lo ven conveniente independientemente de su importe, y por tanto, no es necesario acudir personalmente al Registro Único de facturas, realizándose a través de la Plataforma denominada FACE. No obstante, el Registro de Facturas de la Ciudad Autónoma de Melilla sigue existiendo porque los empresarios no obligados a presentar sus facturas vía electrónica deben seguir presentándolas en este Registro.

Es de destacar, que se ha conseguido incrementar la plantilla en materia de personal, en concreto se aumentó en un Auxiliar Administrativo

### **3.3. CONFECCIÓN DEL ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO GENERAL DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA PARA EL EJERCICIO 2016, ASÍ COMO SU POSTERIOR TRAMITACIÓN HASTA SU APROBACIÓN DEFINITIVA.**

Una vez solicitada información detallada por aplicaciones presupuestarias a las distintas Consejerías de la Ciudad Autónoma de Melilla, así como a los Organismos Autónomos y sociedades mercantiles íntegramente pertenecientes a la Ciudad, se estudió la confección del Estado de Gastos del Presupuesto General de la Ciudad Autónoma de Melilla para el ejercicio 2016.

Asimismo, y tras un estudio pormenorizado de los ingresos del Presupuesto, se realizó el Estado de ingresos del Presupuesto General de la Ciudad Autónoma de Melilla para el ejercicio 2016.

Tras varias reuniones con las Consejerías, se confeccionó el Anteproyecto definitivo del Presupuesto General de la Ciudad Autónoma de Melilla para el ejercicio 2016, incluyendo sus Organismos Autónomos, Sociedades Públicas y Fundaciones, por importe de 243.638.154,51 €,



aprobándose la propuesta del Consejero de Hacienda y Administraciones Públicas por el Consejo de Gobierno celebrada el 16 de diciembre de 2015.

Tras varias reuniones informativas de la Comisión Permanente de Economía y Hacienda, se aprobó el dictamen por los miembros de la Comisión con fecha 3 de febrero de 2016, aprobando por el Pleno con fecha 8 de febrero de 2016, publicándose en el BOME número 5311 de fecha 9 de febrero de 2016.

Tras el término del período de exposición pública, no fueron presentadas reclamaciones administrativas a la aprobación inicial del Presupuesto General de la Ciudad Autónoma de Melilla para el ejercicio 2016. Por tanto, mediante Decreto número 7 de fecha 1 de marzo de 2016 se aprobó definitivamente el Presupuesto General de la Ciudad Autónoma de Melilla para el ejercicio 2016, publicándose en el BOME número Extraordinario número 4 de fecha 2 de marzo de 2016.

Por tanto, el nuevo Presupuesto General entró en vigor con fecha 3 de marzo de 2016, aplicándose hasta ese momento el Presupuesto prorrogado del ejercicio 2015.

Destacar de este Presupuesto, la multitud de Informes que avalan los ingresos existentes en el Presupuesto, así como toda la documentación complementaria presupuestaria totalmente actualizada, conforme a lo exigible legalmente.

### **3.4. MODIFICACIONES DE CRÉDITO REALIZADAS DURANTE EL EJERCICIO 2016.**

Durante el ejercicio 2016 se realizaron 39 expedientes de modificación de créditos en el Presupuesto, por un importe cuantitativo total de 44.923.587,11€, mientras que el importe cualitativo que no afecta al importe global del Presupuesto ascendió a la cantidad de 4.188.472,94€. El desglose de las Modificaciones de crédito es el siguiente:

- Incorporación de Remanentes de crédito: **2.**
- Generación de crédito por mayores ingresos no tributarios: **9.**
- Suplemento de créditos: **3.**
- Transferencias de créditos entre aplicaciones presupuestarias del mismo Área de gasto: **22.**
- Transferencias de créditos entre aplicaciones presupuestarias del Capítulo I :**1.**
- Ampliaciones de crédito: **0.**
- Créditos Extraordinarios financiada con Bajas por anulación de créditos: **2.**

El desglose de las Modificaciones de crédito cuantitativas por importes es el siguiente:

- Suplemento de crédito: **5.092.405,94 €.**
- Incorporación de Remanentes de crédito: **21.745.473,52 €.**



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

- Generación de crédito por mayores ingresos: **18.085.707,65€.**
- Total de Modificaciones de crédito cuantitativas: **44.923.587,11€.**

El desglose de las Modificaciones de crédito cualitativas por importes es el siguiente:

- Transferencias de créditos positivas: **3.657.673,09€.**
- Transferencias de créditos negativas: **3.657.673,09 €.**
- Créditos extraordinarios financiado con Bajas por anulación: **509.000,00€**
- Suplementos de crédito financiado con Bajas por anulación: **21.799,85 €**
- Bajas por anulación: **530.799,85 €**
- Total Modificaciones de crédito cualitativas: **4.188.472,94 €**

El detalle por aplicaciones presupuestarias de las Modificaciones de Créditos realizadas en el ejercicio 2015 es el siguiente:

## SUPLEMENTOS DE CRÉDITO REALIZADOS EN 2016

| APLICACIÓN<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN   | SUPLEMENTOS<br>DE CRÉDITO |
|------------------------------|---|---------------------------|
| 01 / 23116 / 48900           | CONVENIO ASOCIACION PROTECTORA DE ANIMALES Y PLANTAS                                | 3.816,35                  |
| 01 / 23117 / 48900           | CONVENIO COLEGIO OFICIAL VETERINARIOS DE MELILLA                                    | 17.983,50                 |
| 01 / 31102 / 22199           | GASTOS GESTION SANIDAD  | 7.181,54                  |
| 01 / 43120 / 21200           | MANTENIMIENTO DE MERCADO  | 31.661,55                 |
| 01 / 43121 / 21200           | MANTENIMIENTO MATADEROS   | 1.440,00                  |
| 01 / 49202 / 22699           | GABINETE REPROGRAFIA  | 65.174,39                 |
| 01 / 92002 / 22604           | GASTOS SEGUROS Y ACTUACIONES JUDICIALES   | 21.775,94                 |
| 01 / 92003 / 22799           | GABINETE PREVENCION SALUD LABORAL   | 9.934,33                  |
| 01 / 92200 / 22601           | REPRESENTACION MUNICIPAL  | 18.791,34                 |
| 01 / 92204 / 22698           | GASTOS DIVERSOS PRESIDENCIA   | 34.458,45                 |
| 01 / 92205 / 22698           | ACTIVIDADES DIVERSAS CONSEJERIA PRESIDENCIA   | 4.841,69                  |
| 01 / 92300 / 21600           | MAT. INFORMATICO NO INVENTARIABLE   | 5.750,00                  |
| 02 / 24101 / 14300           | TALLERES DE EMPLEO-ESCUELAS TALLER  | 6.660,00                  |
| 02 / 24102 / 22009           | GASTOS DE MATERIAL PLANES DE EMPLEO<br>AYUDA A COLECTIVOS DESFAVORECIDOS TRANSPORTE | 322,78                    |
| 02 / 43209 / 48900           | BARCO/AVION   | 58.308,60                 |
| 02 / 49202 / 22602           | PUBLICIDAD - MEDIOS DE COMUNICACIÓN   | 16.666,66                 |
| 02 / 92001 / 20200           | ALQUILER INMUEBLES Y ESCUELAS   | 1.503,98                  |
| 02 / 92200 / 22000           | GASTOS DE OFICINA   | 51.049,59                 |
| 03 / 01100 / 91100           | AMORTIZACION PRESTAMOS LA CAIXA   | 76.427,60                 |
| 03 / 01105 / 91100           | AMORTIZACION PRESTAMOS CAJA GRANADA   | 1.359.817,22              |
| 03 / 92001 / 22699           | AREA DE ADMINISTRACIONES PUBLICAS   | 13.951,42                 |
| 03 / 92202 / 23020           | DIETAS Y TRASL. PERSONAL FUNCIONARIO  | 2.108,15                  |
| 03 / 93200 / 22708           | SERVICIOS ECONOMICOS Y RECAUDACION  | 2.550,29                  |
| 04 / 33000 / 21200           | MANTEN. INSTALACIONES C. CULTURA Y FESTEJOS   | 7.375,30                  |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |                     |
|--------------------|---|---------------------|
| 04 / 33000 / 22609 | AREA DE CULTURA                           | 15.300,39           |
| 04 / 33800 / 22699 | AREA DE FESTEJOS                          | 317.152,10          |
| 05 / 23100 / 22198 | AYUDA A DOMICILIO                         | 135.557,11          |
| 05 / 23100 / 22199 | BIENESTAR SOCIAL CONVENIO MINISTERIO      | 632,57              |
| 05 / 23100 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS CENTROS MENORES      | 152.539,26          |
| 05 / 23100 / 48000 | SUBV. CENTROS BIENESTAR SOCIAL            | 267.119,77          |
| 05 / 23100 / 48900 | SUBV. CENTRO COLABORADORES MENORES        | 317.755,30          |
| 05 / 23101 / 22199 | ÁREA DEL MENOR Y LA FAMILIA               | 7.720,49            |
| 05 / 23101 / 22799 | PRESTACIÓN SERVICIOS BIENESTAR SOCIAL     | 111.477,71          |
| 05 / 23102 / 22199 | ASISTENCIA SOCIAL GASTO FUNCIONAMIENTO    | 3.270,76            |
| 05 / 23104 / 22199 | PLAZAS INTERNAS CENTROS CERRADOS          | 1.515,15            |
| 05 / 23104 / 22699 | PUNTO DE ENCUENTRO FAMILIAR               | 5.828,83            |
| 05 / 23105 / 22199 | BIENESTAR SOCIAL COMEDOR CENTRO DE DIA    | 694,53              |
| 06 / 16503 / 22100 | NUEVOS CONTRATOS SUMINISTRO ELECTRICO     | 7.009,11            |
| 06 / 92200 / 22699 | GASTOS INDETER.E IMPREVISTOS FOMENTO      | 2.778,43            |
| 07 / 16230 / 22700 | PLANTA INCINERADORA BASURAS               | 1.381.068,04        |
| 07 / 17200 / 60901 | REALIZACIONES DIVERSAS MEDIO AMBIENTE     | 990,00              |
| 07 / 45002 / 22799 | SERVICIOS OPERATIVOS                      | 2.019,94            |
| 07 / 92003 / 21400 | CONSERV. Y REPAR. VEHICULOS               | 1.460,50            |
| 13 / 13300 / 21900 | CONSERV. SEÑALIZACIONES TRAFICO-SEMAFOROS | 18.249,00           |
| 14 / 23100 / 22699 | GASTOS PROGRAMAS INSERCION                | 678,95              |
| 14 / 23101 / 22699 | AREA DE LA MUJER                          | 800,00              |
| 14 / 23102 / 22699 | AREA DEL MAYOR Y RELACIONES VECINALES     | 2.184,00            |
| 14 / 24103 / 22798 | IMPULSAR IGUALDAD OPORTUNIDADES FSE       | 430,00              |
| 14 / 32000 / 21200 | INSTALACIONES CONSEJERIA EDUCACION        | 4.470,63            |
| 14 / 32000 / 22699 | AREA DE EDUCACION                         | 10.813,45           |
| 14 / 32000 / 48000 | SUBV. VIAJES ESTUDIOS Y ANALOGOS          | 20.518,00           |
| 14 / 32000 / 62200 | OBRAS CONSEJERIA DE EDUCACION             | 25.693,20           |
| 14 / 32000 / 62201 | OBRAS GUARDERIAS INFANTILES               | 23.045,78           |
| 14 / 32101 / 21200 | REPAR. Y MANTEN. ESCUELAS                 | 12.854,24           |
| 14 / 32101 / 22199 | ESCUELAS INFANTILES                       | 301,60              |
| 14 / 33440 / 22601 | AREA DE JUVENTUD                          | 36.912,76           |
| 14 / 34000 / 22609 | AREA DE DEPORTE                           | 161.150,10          |
| 14 / 34200 / 21200 | MANTEN. INSTALACIONES DEPORTIVAS          | 244.663,42          |
| <b>TOTAL</b>       |   | <b>5.114.205,79</b> |

**INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO REALIZADOS EN 2016.**

| APLICACIÓN<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                                   | INCORPORACIÓN |
|------------------------------|---|---------------|
| 01 / 24103 / 22701           | DESARROLLO POTENCIAL HUMANO FSE REM           | 167,57        |
| 01 / 43301 / 62700           | SERVICIOS Y APLICACIONES PYMES P.O. FEDER REM | 140,40        |
| 01 / 45903 / 60900           | P.O. FRONTEX ESPAÑA-MARRUECOS REM             | 1.030.910,49  |
| 01 / 45904 / 60900           | INICIATIVA ELIMINACION B URBANISTICAS REM     | 15.604,31     |
| 01 / 46200 / 62700           | INFRAESTRUCTURAS I+D+I P.O. FEDER REM         | 3.848,42      |
| 01 / 46200 / 62702           | TRANSFERENCIA A TECNOLOGIA P.O. FEDER REM     | 152,04        |





**CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
MELILLA**

**Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS**

|                    |  |                      |
|--------------------|--|----------------------|
| 01 / 49101 / 62600 | INFRAESTRUCTURAS DE TELECOMUNICACIONES REM         | 124.028,00           |
| 01 / 49102 / 22701 | FORMA TIC FSE REM                                  | 156.568,45           |
|                    | MEJORA USO Y CALIDAD TIC Y DEL ACCESO A LAS MISMAS |                      |
| 01 / 49102 / 62600 | FEDER REM  | 736.115,00           |
| 02 / 16101 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. F. COHESION REM            | 200.937,59           |
| 02 / 24103 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. FSE REM                    | 153.927,65           |
| 02 / 43300 / 74000 | DES./INNOV. EMPRESARIAL:APOYO INVERSION FEDER REM  | 4.276.493,48         |
| 02 / 43301 / 77100 | INICIATIVAS PYMES DESARROLLO EMPRESARIAL REM       | 22.612,06            |
| 02 / 43302 / 77000 | APOYO MODERNIZACION E INNOVACION EMRESARIAL REM    | 127.525,34           |
| 02 / 45000 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. FEDER REM                  | 428.533,96           |
| 02 / 93100 / 62200 | EDIFICIO AGENCIA TRIBUTARIA LOCAL FCI REM          | 95.734,25            |
| 05 / 23100 / 60900 | INVERSIONES BIENESTAR SOCIAL FCI REM               | 27.251,39            |
| 05 / 43000 / 60900 | OBRAS DE MERCADOS FCI REM                          | 227.302,41           |
|                    | TRANSICION A UNA ECONOMIA BAJA EN CARBONO FOMENTO  |                      |
| 06 / 16504 / 60900 | FEDER REM  | 871.168,83           |
| 06 / 33600 / 60900 | RECINTO HISTORICO-ARTISTICO FEDER REM              | 13.584,74            |
| 06 / 33600 / 62200 | PATRIMONIO CULTURAL P.O. FEDER REM                 | 24.262,82            |
| 06 / 34200 / 60901 | PISCINA OLIMPICA FCI REM                           | 24.111,76            |
| 06 / 34200 / 60902 | CONSTRUCCION PABELLON DEPORTIVO REAL FCI REM       | 345.238,97           |
| 06 / 45003 / 60901 | INFRAEST. Y EQUIP. BASICO FCI FOMENTO REM          | 2.089.220,09         |
| 06 / 45003 / 60902 | FONDOS FEDER FOMENTO REM                           | 2.087.557,22         |
|                    | INFRAESTRUCTURAS DE RED Y PROMOCION EFICIENCIA     |                      |
| 06 / 45906 / 60900 | RECURSOS FEDER REM                                 | 826.290,61           |
| 06 / 93300 / 60900 | CONSTRUCCION EDIFICOS PUBLICOS FCI REM             | 18.479,00            |
| 07 / 16104 / 60900 | SANEAMIENTO RIO DE ORO FCI REM                     | 100.792,52           |
| 07 / 16220 / 62200 | GESTION INTEGRAL RESIDUOS URBANOS P.O. FEDER REM   | 124.419,54           |
| 07 / 17200 / 60100 | FONDOS FEDER MEDIO AMBIENTE REM                    | 1.666.763,21         |
| 07 / 17201 / 60900 | INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO BASICO FCI REM      | 2.695.515,71         |
|                    | PROTECCION MEDIO AMBIENTE Y ADAPTACIÓN AL CAMBIO   |                      |
| 07 / 17210 / 60100 | CLIMATICO FEDER REM                                | 835.483,96           |
|                    | TRANSICION ECONOMIA BAJA EN CARBONO MEDIO          |                      |
| 07 / 17210 / 60900 | AMBIENTE FEDER REM                                 | 871.168,83           |
| 08 / 24103 / 44900 | PROYECTO MELILLA P.O. FSE REM                      | 1.351.051,91         |
| 14 / 24103 / 22798 | IMPULSAR IGUALDAD OPORTUNIDADES FSE REM            | 124.540,57           |
| 14 / 45905 / 62200 | INFRAESTRUCTURA PARA LA SALUD FEDER REM            | 47.970,42            |
| <b>TOTAL</b>       |  | <b>21.745.473,52</b> |

**TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO POSITIVAS REALIZADAS EN 2016.**

| <b>APLICACIÓN<br/>PRESUPUESTARIA</b> | <b>DESCRIPCIÓN</b>                         | <b>TRANSFERENCIAS<br/>POSITIVAS</b> |
|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| 01 / 31000 / 48900                   | SUBVENCIONES PROGRAMAS SALUD PÚBLICA       | 40.000,00                           |
| 01 / 32401 / 42300                   | CONVENIOS UNIVERSIDAD GRANADA TITULACIONES | 70.000,00                           |
| 01 / 49101 / 62600                   | INFRAESTRUCTURAS DE TELECOMUNICACIONES     | 17.200,00                           |



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |                     |
|--------------------|---|---------------------|
| 01 / 92204 / 22698 | GASTOS DIVERSOS PRESIDENCIA   | 117.000,00          |
| 02 / 24102 / 22009 | GASTOS DE MATERIAL PLANES DE EMPLEO<br>AYUDA A COLECTIVOS DESFAVORECIDOS TRANSPORTE | 250.000,00          |
| 02 / 43209 / 48900 | BARCO/AVION   | 138.821,00          |
| 02 / 49202 / 22602 | PUBLICIDAD - MEDIOS DE COMUNICACIÓN   | 227.929,00          |
| 02 / 92200 / 22000 | GASTOS DE OFICINA   | 100.000,00          |
| 03 / 22105 / 16209 | FONDO ADICIONAL FUNCIONARIOS  | 705.000,00          |
| 03 / 22107 / 16204 | FONDO ASISTENCIAL FUNCIONARIOS Y LABORALES  | 61.000,00           |
| 03 / 43120 / 12009 | RETRIB. BASICAS MERCADOS  | 128.500,00          |
| 03 / 92202 / 23020 | DIETAS Y TRASL. PERSONAL FUNCIONARIO  | 50.000,00           |
| 04 / 33000 / 21200 | MANTEN. INSTALACIONES C. CULTURA Y FESTEJOS   | 80.000,00           |
| 04 / 33000 / 22609 | AREA DE CULTURA   | 100.000,00          |
| 05 / 23102 / 48902 | SUBV. ORGANISMOS SIN ANIMO LUCRO  | 53.000,00           |
| 05 / 23103 / 22199 | PREVENCION E INSERCION SOCIAL   | 387.000,00          |
| 06 / 92200 / 22699 | GASTOS INDETER.E IMPREVISTOS FOMENTO  | 205.613,51          |
| 07 / 17200 / 60901 | REALIZACIONES DIVERSAS MEDIO AMBIENTE   | 250.000,00          |
| 13 / 13000 / 22799 | PREST. SERVICIOS SEGURIDAD CIUDADANA  | 14.000,00           |
| 14 / 32000 / 22699 | AREA DE EDUCACION   | 122.609,58          |
| 14 / 34200 / 21200 | MANTEN. INSTALACIONES DEPORTIVAS  | 240.000,00          |
| <b>TOTAL</b>       |   | <b>3.357.673,09</b> |

## TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO NEGATIVAS REALIZADAS EN 2016.

| APLICACIÓN<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN   | TRANSFERENCIAS<br>NEGATIVAS |
|------------------------------|---|-----------------------------|
| 01 / 31104 / 22106           | PROGRAMA PREVENCION CANCER COLORRECTAL                      | 40.000,00                   |
| 01 / 32000 / 47000           | BECAS UNIVERSITARIAS / AYUDAS AL ESTUDIO                    | 70.000,00                   |
| 01 / 49202 / 22699           | GABINETE REPROGRAFIA  | 55.000,00                   |
| 02 / 24102 / 14300           | CONVENIO PLANES DE EMPLEO S.P.EMPLEO-C.A.MELILLA            | 250.000,00                  |
| 02 / 43100 / 22706           | CONSULT. Y ASISTENCIA TECNICA ECONOMIA                      | 17.200,00                   |
| 02 / 43100 / 77100           | AYUDAS COMERCIO INTERIOR                                    | 20.000,00                   |
| 02 / 43902 / 47000           | COMPENSACION COMBUSTIBLE AVION                              | 201.750,00                  |
| 03 / 32000 / 12009           | R. BASICAS EDUCACION Y JUVENTUD                             | 236.561,18                  |
| 03 / 32000 / 12101           | C.ESPECIFICO EDUCACION Y JUVENTUD                           | 294.621,22                  |
| 03 / 32000 / 12103           | OTROS COMPLEMENTOS EDUCACION Y JUVENTUD                     | 274.407,38                  |
| 03 / 32100 / 13000           | LABORAL TRANSFERIDOS GUARDERIAS                             | 27.910,22                   |
| 03 / 34000 / 13000           | LABORAL DEPORTES  | 61.000,00                   |
| 03 / 92900 / 50000           | FONDO DE CONTINGENCIA DE EJECUCION PRESUPUESTARIA           | 205.613,51                  |
| 03 / 93000 / 35200           | INTERESES POR DEMORA EN PAGOS                               | 267.000,00                  |
| 04 / 33400 / 48900           | CONVENIOS CON ENTIDADES CULTURALES                          | 130.000,00                  |
| 04 / 33602 / 78000           | RESTAURACION PATRIMONIO ECLESIASTICO                        | 10.000,00                   |
| 05 / 23100 / 62200           | PROGRAMA INVERSIONES BIENESTAR SOCIAL                       | 30.322,43                   |
| 05 / 23100 / 62500           | MOBILIARIO BIENESTAR SOCIAL                                 | 25.677,57                   |
| 05 / 23101 / 22799           | PRESTACIÓN SERVICIOS BIENESTAR SOCIAL                       | 44.000,00                   |
| 05 / 23130 / 48900           | CONVENIO INSTITUTO PSICOPEDAGOGICO DULCE NOMBRE DE<br>MARIA | 10.000,00                   |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |                     |
|--------------------|--|---------------------|
| 05 / 23133 / 48900 | CONVENIO HERMANAS HOSPITALARIAS SAGRADO CORAZON DE JESÚS | 230.000,00          |
| 06 / 23200 / 42300 | AYUDAS DIVERSAS DISTRITO IV Y V                          | 100.000,00          |
| 06 / 45301 / 21000 | CONSERV. Y REPAR. VIAS PUBLICAS                          | 90.000,00           |
| 07 / 16300 / 22700 | CONTRATOS PREST. SERV. LIMPIEZA                          | 250.000,00          |
| 13 / 13600 / 62400 | VEHÍCULOS BOMBEROS                                       | 14.000,00           |
| 14 / 32000 / 48000 | SUBV. VIAJES ESTUDIOS Y ANALOGOS                         | 45.500,00           |
| 14 / 32101 / 22700 | LIMPIEZA Y VIGILANCIA CENTROS DOCENTES                   | 40.000,00           |
| 14 / 32101 / 48900 | CENTRO ASISTENCIAL ESCUELA INFANTIL                      | 77.109,58           |
| 14 / 34200 / 60901 | INVERSIONES DEPORTE                                      | 240.000,00          |
| <b>TOTAL</b>       |  | <b>3.357.673,09</b> |

**GENERACIÓN DE CRÉDITOS REALIZADOS EN 2016.**

| <b>APLICACIÓN<br/>PRESUPUESTARIA</b> | <b>DESCRIPCIÓN</b>  | <b>CRÉDITOS<br/>GENERADOS POR<br/>INGRESOS</b> |
|--------------------------------------|---|--|
| 02 / 24102 / 14300                   | CONVENIO PLANES DE EMPLEO S.P.EMPLEO-C.A.MELILLA            | 12.370.836,39                                  |
| 03 / 32003 / 13100                   | PERSONAL PROGRAMA DE ACTIVIDADES CONVENIO MEC-CAM           | 184.034,21                                     |
| 03 / 32004 / 13100                   | PERSONAL PROGRAMA DE FORMACION CONVENIO MEC-CAM             | 156.181,32                                     |
| 03 / 32005 / 13100                   | PERSONAL PROGRAMA DE UNIDAD ORIENTACION CONVENIO<br>MEC-CAM | 20.010,35                                      |
|                                      | FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO PERSONAL                      |  |
| 03 / 92000 / 16200                   | C.AUTONOMA MELILLA  | 29.100,00                                      |
| 05 / 23100 / 22799                   | PRESTACION SERVICIOS CENTROS MENORES                        | 324.316,00                                     |
| 05 / 23103 / 22199                   | PREVENCION E INSERCIÓN SOCIAL                               | 400.000,00                                     |
| 06 / 15222 / 78000                   | SUBVENCIONES TERREMOTO R.D.190/2016                         | 2.200.000,00                                   |
| 06 / 93300 / 61001                   | INVERSIONES TERREMOTO R.D.185/2016                          | 486.763,51                                     |
| 07 / 93300 / 61000                   | INVERSIONES TERREMOTO R.D.189/2016                          | 1.550.000,00                                   |
| 13 / 13600 / 22699                   | EXTINCION DE INCENDIOS                                      | 134.952,00                                     |
| 14 / 23101 / 22699                   | AREA DE LA MUJER  | 80.844,75                                      |
|                                      | GASTOS CORRIENTES PROGRAMA ACTIVIDADES CONVENIO<br>MEC-CAM  | 57.985,44                                      |
| 14 / 32001 / 22699                   | GASTOS CORRIENTES PROGRAMA FORMACION CONVENIO<br>MEC-CAM    | 80.683,68                                      |
| 14 / 32002 / 22699                   | GASTOS CORRIENTES UNIDAD ORIENTACION CONVENIO MEC-<br>CAM   | 10.000,00                                      |
| 14 / 32005 / 22699                   |   |  |
| <b>TOTAL</b>                         |   | <b>18.085.707,65</b>                           |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

**CRÉDITOS EXTRAORDINARIOS REALIZADOS EN 2016.**

| <b>APLICACIÓN<br/>PRESUPUESTARIA</b> | <b>DESCRIPCIÓN</b>   | <b>CRÉDITOS<br/>EXTRAORDINARIOS</b> |
|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| 04/33404/48900                       | UNIVERSIDAD DE GRANADA PARA EL AULA PERMANENTE DE FORMACIÓN ABIERTA                            | 21.500,00                           |
| 04/33405/48900                       | AGRUPACIÓN DE COFRADÍAS SEMANA SANTA   | 45.000,00                           |
| 04/33406/48900                       | REAL ORDEN FRANCISCANA CONGREGACIÓN DE NUESTRA SEÑORA VIRGEN DE LA VICTORIA                    | 6.500,00                            |
| 04/33407/48900                       | FUNDACIÓN CASA IBÁÑEZ DE ULULA DEL RÍO   | 20.000,00                           |
| 04/33408/48900                       | SOCIEDAD CULTURAL DE AMIGOS DE LA MÚSICA   | 26.000,00                           |
| 04/33409/48900                       | ASOCIACIÓN DE BANDA DE MÚSICA, ORQUESTA SINFÓNICA Y CORO CIUDAD DE MELILLA                     | 330.000,00                          |
| 14/32320/47002                       | SUBVENCIÓN PROGRAMA ESCUELA INFANTIL 2016<br>CONGREGACIÓN RELIGIOSAS M <sup>ª</sup> INMACULADA | 60.000,00                           |
| <b>TOTAL</b>                         |  | <b>509.000,00</b>                   |

**BAJAS POR ANULACIÓN REALIZADOS EN 2016.**

| <b>APLICACIÓN<br/>PRESUPUESTARIA</b> | <b>DESCRIPCIÓN</b>   | <b>BAJAS POR ANULACIÓN</b> |
|--------------------------------------|--|----------------------------|
| 01 / 31100 / 22799                   | PRESTACION DE SERVICIOS DIRECCION GENERAL<br>SANIDAD Y CONSUMO | 21.799,85                  |
| 04 / 33400 / 48900                   | CONVENIOS CON ENTIDADES CULTURALES                             | 449.000,00                 |
| 14 / 32101 / 47002                   | CONCIERTOS DIRECTOS PLAZAS ESCUELAS INFANTILES                 | 60.000,00                  |
| <b>TOTAL</b>                         |  | <b>530.799,85</b>          |



### 3.5.- SEGUIMIENTO, ANÁLISIS, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO ASÍ COMO LA FORMULACIÓN DE MEDIDAS CORRECTORAS DURANTE EL EJERCICIO 2016.

El Presupuesto inicial del ejercicio 2016 ascendió a la cantidad de 237.323.138,51€. Dicho Presupuesto se incrementó mediante los expedientes de Modificaciones de crédito detallados en el punto anterior, por importe de 44.923.587,11 €. Por tanto, el importe del Presupuesto definitivo del ejercicio 2016 ascendió a la cantidad de 282.246.725,62 €.

Se han realizado 140.867 documentos contables, de los cuales 40.825 son documentos de reconocimiento de obligaciones ( ADOP, ADOPRC, ADO, ADOD Y ADORC ) y 3.575 documentos de Reservas de crédito.

Se han registrado 20.569 facturas en el ejercicio 2016 y se han realizado 2.825 operaciones de habilitados de Caja fija.

Por ultimo, se han llevado 44 Proyectos de gasto.

Se va a proceder a realizar un estudio del grado de ejecución, del Estado de Gastos comparando créditos definitivos con obligaciones reconocidas, y del Estado de Ingresos, comparando las previsiones definitivas con los derechos reconocidos netos.

#### 3.5.1 ESTUDIO DEL ESTADO DE GASTOS.

El Estado de Gastos de la Ciudad Autónoma de Melilla para el ejercicio 2016 tuvo un total de 561 aplicaciones presupuestarias de gastos.

El detalle de los créditos definitivos de gastos del Presupuesto del ejercicio 2016 por aplicaciones presupuestarias fue el siguiente:

| APLICACIÓN<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN  | CRÉDITOS<br>DEFINITIVOS |
|------------------------------|--|-------------------------|
| 00 / 91200 / 10000           | GASTOS REPR.O. GOBIERNO  | 1.750.329,80            |
| 00 / 92500 / 48902           | PERSONAL GRUPOS MUNICIPALES  | 1.202.442,05            |
| 00 / 92501 / 48902           | GASTOS FUNCIONAMIENTO GRUPOS<br>MUNICIPALES                          | 108.000,00              |
| 01 / 23102 / 22799           | SERVICIO ASISTENCIA DROGODEPENDIENTE                                 | 185.000,00              |
| 01 / 23105 / 48900           | CONVENIO SAN VICENTE DE PAUL/ VIRGEN<br>DE LA LUZ ( PROYECTO HOMBRE) | 122.273,00              |
| 01 / 23113 / 48900           | CONVENIO HERMANDAD DONANTES DE<br>SANGRE                             | 6.000,00                |
| 01 / 23114 / 48900           | CONVENIO ASPANIES-FEAPS  | 27.000,00               |
| 01 / 23115 / 48900           | CONVENIO A.E.C.C.  | 60.000,00               |
| 01 / 23116 / 48900           | CONVENIO ASOCIACION PROTECTORA DE<br>ANIMALES Y PLANTAS              | 53.816,35               |
| 01 / 23117 / 48900           | CONVENIO COLEGIO OFICIAL VETERINARIOS                                | 107.983,50              |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
|                    | DE MELILLA   |              |
| 01 / 23119 / 48900 | CONVENIO CRUZ ROJA ESPAÑOLA                                  | 160.000,00   |
| 01 / 24103 / 22701 | DESARROLLO POTENCIAL HUMANO FSE REM                          | 167,57       |
| 01 / 31000 / 48900 | SUBVENCIONES PROGRAMAS SALUD PÚBLICA                         | 90.000,00    |
| 01 / 31100 / 22199 | SANIDAD Y CONSUMO  | 66.269,00    |
| 01 / 31100 / 22600 | PROYECTO INVESTIGACIÓN EPY                                   | 2.500,00     |
| 01 / 31100 / 22699 | JUNTA ARBITRAL DE CONSUMO                                    | 18.000,00    |
| 01 / 31100 / 22799 | PRESTACION DE SERVICIOS DIRECCION GENERAL SANIDAD Y CONSUMO  | 223.712,47   |
| 01 / 31101 / 22106 | VACUNAS  | 820.000,00   |
| 01 / 31102 / 22199 | GASTOS GESTION SANIDAD                                       | 135.459,39   |
| 01 / 31104 / 22106 | PROGRAMA PREVENCION CANCER COLORRECTAL                       | 0,00         |
| 01 / 32000 / 47000 | BECAS UNIVERSITARIAS / AYUDAS AL ESTUDIO                     | 630.000,00   |
| 01 / 32001 / 47001 | PARTICIPACION CIUDADANA ERASMUS                              | 55.000,00    |
| 01 / 32401 / 42300 | CONVENIOS UNIVERSIDAD GRANADA TITULACIONES                   | 1.664.959,03 |
| 01 / 33402 / 42110 | INSTITUTO DE LAS CULTURAS                                    | 450.000,00   |
| 01 / 43120 / 21200 | MANTENIMIENTO DE MERCADO                                     | 151.661,55   |
| 01 / 43121 / 21200 | MANTENIMIENTO MATADEROS                                      | 121.440,00   |
| 01 / 43301 / 62700 | SERVICIOS Y APLICACIONES PYMES P.O. FEDER REM                | 140,40       |
| 01 / 45903 / 60900 | P.O. FRONTEx ESPAÑA-MARRUECOS REM                            | 1.030.910,49 |
| 01 / 45904 / 60900 | INICIATIVA ELIMINACION B URBANISTICAS REM                    | 15.604,31    |
| 01 / 46200 / 62700 | INFRAESTRUCTURAS I+D+I P.O. FEDER REM                        | 3.848,42     |
| 01 / 46200 / 62702 | TRANSFERENCIA A TECNOLOGIA P.O. FEDER REM                    | 152,04       |
| 01 / 49100 / 22799 | PRESTACION SERVICIO D.G. INFORMACION                         | 492.042,11   |
| 01 / 49100 / 62600 | EQUIPOS PROCESOS DE INFORMACION                              | 180.000,00   |
| 01 / 49100 / 63600 | ADECUACION DE INSTALACIONES DEL C.P.D.                       | 10.000,00    |
| 01 / 49101 / 21200 | MANTENIMIENTO INFRAESTRUCTURA DE TELECOMUNICACIONES          | 115.512,04   |
| 01 / 49101 / 22200 | GASTOS TELEFONO Y RETEVISION                                 | 49.000,00    |
| 01 / 49101 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS PLAN AVANZA                             | 415.452,48   |
| 01 / 49101 / 62600 | INFRAESTRUCTURAS DE TELECOMUNICACIONES REM                   | 124.028,00   |
| 01 / 49101 / 62600 | INFRAESTRUCTURAS DE TELECOMUNICACIONES                       | 105.200,00   |
| 01 / 49102 / 21200 | MANTENIMIENTO CENTRO TECNOLOGICO                             | 181.895,00   |
| 01 / 49102 / 22701 | FORMA TIC FSE REM  | 156.568,45   |
| 01 / 49102 / 22701 | FORMA TIC FSE  | 36.079,00    |
| 01 / 49102 / 22799 | GASTOS EN COMUNICACIONES CORIT                               | 597.000,00   |
| 01 / 49102 / 62600 | MEJORA USO Y CALIDAD TIC Y DEL ACCESO A LAS MISMAS FEDER REM | 1.116.124,00 |
| 01 / 49109 / 91000 | PRESTAMO MINISTERIO INDUSTRIA                                | 583.333,00   |
| 01 / 49202 / 22699 | GABINETE REPROGRAFIA   | 170.174,39   |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |               |
|--------------------|--|---------------|
| 01 / 49202 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS RADIO Y TELEVISIÓN                  | 160.989,88    |
| 01 / 91201 / 10000 | PERSONAL EVENTUAL ORG.GOBIERNO                           | 857.418,59    |
| 01 / 92002 / 22604 | GASTOS SEGUROS Y ACTUACIONES JUDICIALES                  | 271.775,94    |
| 01 / 92003 / 22799 | GABINETE PREVENCION SALUD LABORAL                        | 184.934,33    |
| 01 / 92200 / 22601 | REPRESENTACION MUNICIPAL                                 | 268.791,34    |
| 01 / 92201 / 22001 | BOLETIN OFICIAL DE LA CIUDAD                             | 47.000,00     |
| 01 / 92204 / 22698 | GASTOS DIVERSOS PRESIDENCIA                              | 321.458,45    |
| 01 / 92205 / 22698 | ACTIVIDADES DIVERSAS CONSEJERIA PRESIDENCIA              | 174.841,69    |
| 01 / 92300 / 21600 | MAT. INFORMATICO NO INVENTARIABLE                        | 291.588,60    |
| 01 / 92300 / 21602 | MANTENIMIENTO DEPARTAMENTO INFORMATICO                   | 516.067,47    |
| 01 / 92401 / 48901 | SUBVENCION CARITAS                                       | 45.000,00     |
| 01 / 92402 / 48900 | CONVENIO CENTRO DE HIJOS DE MELILLA                      | 15.000,00     |
| 01 / 92403 / 48902 | CONVENIO UGR CENTRO DE ESTUDIOS PENITENCIARIOS MELILLA   | 50.000,00     |
| 01 / 92404 / 48900 | SUBVENCION COMISION ISLAMICA MELILLA                     | 125.000,00    |
| 01 / 92404 / 48902 | SUBVENCION ASOCIACION MUSULMANA DE MELILLA               | 90.000,00     |
| 01 / 92406 / 48902 | SUBVEN.COMUNIDAD ISRAELITA                               | 105.000,00    |
| 01 / 92407 / 48900 | SUBVENCION COMUNIDAD HINDU                               | 25.000,00     |
| 01 / 92412 / 48900 | SUBVENCION COMUNIDAD GITANA                              | 10.000,00     |
| 01 / 92500 / 48900 | AYUDA COOPERACION Y DESARROLLO                           | 25.000,00     |
| 02 / 16101 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. F. COHESION REM                  | 200.937,59    |
| 02 / 24101 / 14300 | TALLERES DE EMPLEO-ESCUELAS TALLER                       | 353.610,02    |
| 02 / 24102 / 14300 | CONVENIO PLANES DE EMPLEO S.P.EMPLEO-C.A.MELILLA         | 14.467.836,39 |
| 02 / 24102 / 22009 | GASTOS DE MATERIAL PLANES DE EMPLEO                      | 490.322,78    |
| 02 / 24102 / 48000 | SUBV. MATERIA EMPLEO Y FORMACION                         | 150.000,00    |
| 02 / 24103 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. FSE REM                          | 153.927,65    |
| 02 / 24103 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. FSE                              | 22.037,00     |
| 02 / 33000 / 48000 | SUBV. FOMENTO DE LA ARTESANIA                            | 16.000,00     |
| 02 / 43100 / 22706 | CONSULT. Y ASISTENCIA TECNICA ECONOMIA                   | 47.800,00     |
| 02 / 43100 / 48000 | AYUDA COMERCIO INTERIOR ACOME                            | 6.000,00      |
| 02 / 43100 / 77100 | AYUDAS COMERCIO INTERIOR                                 | 0,00          |
| 02 / 43201 / 42110 | PATRONATO DEL TURISMO                                    | 2.700.000,00  |
| 02 / 43209 / 48900 | AYUDA A COLECTIVOS DESFAVORECIDOS TRANSPORTE BARCO/AVION | 397.129,60    |
| 02 / 43300 / 74000 | DES./INNOV. EMPRESARIAL:APOYO INVERSION FEDER REM        | 4.276.493,48  |
| 02 / 43300 / 74000 | DES./INNOV. EMPRESARIAL:APOYO Inversion FEDER            | 1.247.418,00  |
| 02 / 43301 / 77100 | INICIATIVAS PYMES DESARROLLO EMPRESARIAL REM             | 22.612,06     |
| 02 / 43302 / 77000 | APOYO MODERNIZACION E INNOVACION EMPRESARIAL REM         | 127.525,34    |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 02 / 43900 / 47001 | ASOCIACION TAXIS PUBLICIDAD                          | 50.000,00    |
| 02 / 43901 / 47000 | COMPENSACION G.L.P.                                  | 600.000,00   |
| 02 / 43902 / 47000 | COMPENSACION COMBUSTIBLE AVION                       | 13.250,00    |
| 02 / 45000 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. FEDER REM                    | 428.533,96   |
| 02 / 45000 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. FEDER                        | 119.958,00   |
| 02 / 49202 / 22602 | PUBLICIDAD - MEDIOS DE COMUNICACIÓN                  | 1.844.595,66 |
| 02 / 92001 / 20200 | ALQUILER INMUEBLES Y ESCUELAS                        | 151.503,98   |
| 02 / 92001 / 22104 | VESTUARIO Y EQUIPO PERSONAL C.A.M.                   | 70.700,00    |
| 02 / 92002 / 62500 | MOBILIARIO   | 100.000,00   |
| 02 / 92200 / 22000 | GASTOS DE OFICINA                                    | 326.049,59   |
| 02 / 93100 / 62200 | EDIFICIO AGENCIA TRIBUTARIA LOCAL FCI<br>REM         | 95.734,25    |
| 02 / 93300 / 21200 | MANTENIMIENTO EDIFICIO ECONOMIA Y<br>EMPLEO          | 10.000,00    |
| 02 / 93300 / 22799 | PRESTACION DE SERVICIOS CONTRATACION<br>Y PATRIMONIO | 40.000,00    |
| 03 / 01100 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS LA CAIXA                         | 209.020,65   |
| 03 / 01100 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMOS LA CAIXA                      | 1.814.237,93 |
| 03 / 01101 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS B.C.L.                           | 747.140,88   |
| 03 / 01101 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMOS BBVA                          | 5.751.448,55 |
| 03 / 01102 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS UNICAJA                          | 128.639,45   |
| 03 / 01102 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMO UNICAJA                        | 1.330.134,09 |
| 03 / 01104 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS SANTANDER                        | 245.896,98   |
| 03 / 01104 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMOS BANCO<br>SANTANDER            | 1.906.261,86 |
| 03 / 01105 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMOS CAJA<br>GRANADA               | 1.804.709,36 |
| 03 / 01106 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS CAJA GRANADA                     | 152.819,10   |
| 03 / 01107 / 31000 | INTERESES OPERACION TESORERIA                        | 400.000,00   |
| 03 / 01108 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS BANKINTER                        | 145.834,85   |
| 03 / 01108 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMOS BANKINTER                     | 807.888,79   |
| 03 / 13200 / 12009 | RETRIB. BASICAS POLICIA LOCAL                        | 3.598.700,95 |
| 03 / 13200 / 12100 | C. DESTINO POLICIA LOCAL                             | 1.406.287,40 |
| 03 / 13200 / 12101 | C. ESPECIFICO POLICIA                                | 4.203.196,06 |
| 03 / 13200 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS POLICIA LOCAL                     | 2.591.798,98 |
| 03 / 13200 / 13000 | LABORAL POLICIA LOCAL                                | 95.632,25    |
| 03 / 13200 / 13100 | LABORAL CONTRATADO POLICIA LOCAL                     | 28.598,45    |
| 03 / 13500 / 12009 | RETRIBUCIONES BÁSICAS PROTECCIÓN<br>CIVIL            | 10.615,04    |
| 03 / 13500 / 12100 | COMPLEMENTO DESTINO PROTECCIÓN<br>CIVIL              | 4.630,00     |
| 03 / 13500 / 12101 | COMPLEMENTO ESPECIFICO PROTECCIÓN<br>CIVIL           | 11.341,84    |
| 03 / 13500 / 12103 | COMPLEMENTOS PROTECCIÓN CIVIL                        | 8.507,88     |
| 03 / 13600 / 12009 | RETRIB. BASICAS EXTINCION DE INCENDIOS               | 1.227.492,46 |
| 03 / 13600 / 12100 | C.DESTINO EXTINCION INCENDIOS                        | 483.371,09   |
| 03 / 13600 / 12101 | C.ESPECIFICO EXTINCION INCENDIOS                     | 1.386.986,10 |
| 03 / 13600 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS EXTINCION                         | 917.452,74   |





# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |            |
|--------------------|---|------------|
|                    | INCENDIOS   |            |
| 03 / 15100 / 12009 | BASICAS URBANISMO                                 | 53.054,69  |
| 03 / 15100 / 12100 | C. DESTINO URBANISMO                              | 31.119,59  |
| 03 / 15100 / 12101 | C. ESPECIFICO URBANISMO                           | 51.493,36  |
| 03 / 15100 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS URBANISMO                      | 46.468,78  |
| 03 / 15100 / 13000 | P.L. ARQUITECTURA / URBANISMO                     | 50.927,07  |
| 03 / 15100 / 13100 | LABORAL CONTRATADO URBANISMO                      | 37.177,33  |
| 03 / 15200 / 12009 | R. BASICAS ARQUITECTURA                           | 245.786,87 |
| 03 / 15200 / 12100 | C. DESTINO ARQUITECTURA                           | 137.801,23 |
| 03 / 15200 / 12101 | C. ESPECIFICO ARQUITECTURA                        | 257.088,67 |
| 03 / 15200 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS ARQUITECTURA                   | 209.708,21 |
| 03 / 15300 / 12009 | R. BASICAS UNIDAD OPERATIVA VIAS PUBLICAS         | 40.870,96  |
| 03 / 15300 / 12100 | C.DESTINO UNIDAD OPERATIVA VIAS PUBLICAS          | 17.249,95  |
| 03 / 15300 / 12101 | C.ESPECIFICO UNIDAD OPERATIVA VIAS PUBLICAS       | 38.376,10  |
| 03 / 15300 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS UNIDAD OPERATIVA VIAS PUBLICAS | 32.479,89  |
| 03 / 16000 / 13000 | P.L. ALCANTARILLADO Y A RESIDUALES                | 37.218,61  |
| 03 / 16100 / 13100 | CONTRATADO AGUAS POTABLES                         | 93.942,00  |
| 03 / 16400 / 12009 | RETRIBUCIONES BASICAS CEMENTERIO                  | 62.421,88  |
| 03 / 16400 / 12100 | C.DESTINO CEMENTERIOS                             | 29.050,35  |
| 03 / 16400 / 12101 | C.ESPECIFICO CEMENTERIOS                          | 78.346,49  |
| 03 / 16400 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS CEMENTERIOS                    | 50.529,64  |
| 03 / 16400 / 13100 | LABORAL CONTRATADO CEMENTERIOS                    | 195.768,46 |
| 03 / 17000 / 12009 | RETRIB. BASICAS MEDIO AMBIENTE                    | 588.411,88 |
| 03 / 17000 / 12100 | C.DESTINO MEDIO AMBIENTE                          | 312.599,34 |
| 03 / 17000 / 12101 | C.ESPECIFICO MEDIO AMBIENTE                       | 593.940,10 |
| 03 / 17000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS MEDIO AMBIENTE                 | 491.445,50 |
| 03 / 17000 / 13000 | LABORAL MEDIO AMBIENTE                            | 560.473,58 |
| 03 / 17000 / 13100 | LABORAL CONTRATADO MEDIO AMBIENTE                 | 72.065,46  |
| 03 / 17001 / 12009 | RETRIB.BASICAS TRANSFER.MEDIO AMBIENTE            | 89.910,64  |
| 03 / 17001 / 12100 | C.DESTINO TRANSFERIDOS MEDIO AMBIENTE             | 44.143,64  |
| 03 / 17001 / 12101 | C.ESPECIFICO TRANSFERIDOS MEDIO AMBIENTE          | 72.065,22  |
| 03 / 17001 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS TRANSF.MEDIO AMBIENTE          | 79.051,76  |
| 03 / 17001 / 13000 | LABORAL TRANSF. MEDIO AMBIENTE                    | 30.390,86  |
| 03 / 22105 / 16209 | FONDO ADICIONAL FUNCIONARIOS                      | 885.000,00 |
| 03 / 22106 / 15200 | EXTRA CUMPLIMIENTO AÑOS DE SERVICIO               | 200.000,00 |
| 03 / 22107 / 16204 | FONDO ASISTENCIAL FUNCIONARIOS Y LABORALES        | 291.000,00 |
| 03 / 23100 / 12009 | RETRIB. BASICAS BIENESTAR SOCIAL                  | 552.362,25 |
| 03 / 23100 / 12100 | C.DESTINO BIENESTAR SOCIAL                        | 275.355,15 |
| 03 / 23100 / 12101 | C.ESPECIFICO BIENESTAR SOCIAL                     | 548.020,59 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |              |
|--------------------|---|--------------|
| 03 / 23100 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS BIENESTAR SOCIAL                         | 493.532,43   |
| 03 / 23100 / 13000 | P.L. BIENESTAR SOCIAL                                       | 1.063.663,32 |
| 03 / 23100 / 13100 | P.L. CONTRATADO BIENESTAR SOCIAL                            | 115.379,14   |
| 03 / 23104 / 13000 | LABORAL BIENESTAR SOCIAL CONVENIOS                          | 2.480.317,43 |
| 03 / 23105 / 13000 | P.L. PROTECCION DE MENORES<br>TRANSFERIDOS                  | 131.443,67   |
| 03 / 23106 / 13000 | P.L. COMEDOR SAN FRANCISCO                                  | 28.618,88    |
| 03 / 24100 / 13100 | P.L. AGENTES DE EMPLEO Y DESARROLLO<br>LOCAL                | 122.330,52   |
| 03 / 31101 / 12009 | R.BASICAS LABORATORIO                                       | 17.952,06    |
| 03 / 31101 / 12100 | C. DESTINO LABORATORIO                                      | 6.217,36     |
| 03 / 31101 / 12101 | C.ESPECIFICO LABORATORIO                                    | 15.812,76    |
| 03 / 31101 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS LABORATORIO                              | 15.218,54    |
| 03 / 32000 / 12009 | R. BASICAS EDUCACION Y JUVENTUD                             | 220.583,06   |
| 03 / 32000 / 12100 | C.DESTINO EDUCACION Y JUVENTUD                              | 245.519,80   |
| 03 / 32000 / 12101 | C.ESPECIFICO EDUCACION Y JUVENTUD                           | 147.902,04   |
| 03 / 32000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS EDUCACION Y<br>JUVENTUD                  | 113.147,73   |
| 03 / 32000 / 13000 | LABORAL EDUCACION Y JUVENTUD                                | 329.471,33   |
| 03 / 32000 / 13100 | LABORAL CONTRATADO EDUCACION Y<br>JUVENTUD                  | 247.174,16   |
| 03 / 32001 / 13100 | LABORAL CONTRATADO EDUCACION<br>CONVENIOS                   | 159.286,99   |
| 03 / 32002 / 12009 | R. BASICAS SANIDAD TRANSFERIDOS                             | 120.781,58   |
| 03 / 32002 / 12100 | C.DESTINO SANIDAD TRANSFERIDOS                              | 53.848,80    |
| 03 / 32002 / 12101 | C.ESPECIFICO SANIDAD TRANSFERIDOS                           | 113.580,12   |
| 03 / 32002 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS SANIDAD<br>TRANSFERIDOS                  | 107.493,94   |
| 03 / 32002 / 13000 | LABORAL SANIDAD Y CONSUMO<br>TRANSFERIDOS                   | 138.427,85   |
| 03 / 32002 / 13100 | LABORAL CONTRATADO SANIDAD                                  | 62.041,48    |
| 03 / 32003 / 13100 | PERSONAL PROGRAMA DE ACTIVIDADES<br>CONVENIO MEC-CAM        | 184.034,21   |
| 03 / 32004 / 13100 | PERSONAL PROGRAMA DE FORMACION<br>CONVENIO MEC-CAM          | 156.181,32   |
| 03 / 32005 / 13100 | PERSONAL PROGRAMA DE UNIDAD<br>ORIENTACION CONVENIO MEC-CAM | 20.010,35    |
| 03 / 32100 / 13000 | LABORAL TRANSFERIDOS GUARDERIAS                             | 977.814,35   |
| 03 / 32100 / 13100 | LABORAL CONTRATADOS GUARDERIAS                              | 285.699,06   |
| 03 / 33000 / 12009 | RETRIB. BASICAS CULTURA                                     | 202.745,30   |
| 03 / 33000 / 12100 | C.DESTINO CULTURA   | 100.611,61   |
| 03 / 33000 / 12101 | C.ESPECIFICO CULTURA  | 208.911,57   |
| 03 / 33000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS CULTURA                                  | 171.654,07   |
| 03 / 33000 / 13000 | LABORAL CULTURA   | 63.945,03    |
| 03 / 33000 / 13100 | LABORAL CONTRATADO CULTURA                                  | 26.868,54    |
| 03 / 33001 / 12009 | RETRIB. BASICAS TRANSFER. CULTURA                           | 74.932,36    |
| 03 / 33001 / 12100 | C.DESTINO TRANSFERIDOS CULTURA                              | 38.115,64    |
| 03 / 33001 / 12101 | C.ESPECIFICO TRANSFERIDOS CULTURA                           | 61.019,90    |
| 03 / 33001 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS TRANSF. CULTURA                          | 64.412,99    |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |            |
|--------------------|---|------------|
| 03 / 33210 / 12009 | R.BASICAS BIBLIOTECA Y ARCHIVOS             | 109.075,39 |
| 03 / 33210 / 12100 | C.DESTINO BIBLIOTECA Y ARCHIVOS             | 52.976,36  |
| 03 / 33210 / 12101 | C.ESPECIFICO BIBLIOTECA Y ARCHIVOS          | 102.886,74 |
| 03 / 33210 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS BIBLIOTECA Y ARCHIVOS    | 93.178,76  |
| 03 / 33211 / 13000 | P.L. BIBLIOTECA PUBLICA TRANSFERIDOS        | 239.512,90 |
| 03 / 33700 / 13000 | P.L. AULAS CULTURALES MAYORES               | 48.289,73  |
| 03 / 33700 / 13100 | LABORAL CONTRATADO AULAS CULTURALES MAYORES | 409.809,03 |
| 03 / 34000 / 12009 | RET.BASICAS DEPORTE                         | 82.747,70  |
| 03 / 34000 / 12100 | C.DESTINO DEPORTES                          | 46.914,26  |
| 03 / 34000 / 12101 | C.ESPECIFICO DEPORTES                       | 91.324,75  |
| 03 / 34000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS DEPORTES                 | 69.828,96  |
| 03 / 34000 / 13000 | LABORAL DEPORTES                            | 312.422,63 |
| 03 / 34000 / 13100 | PERSONAL LABORAL CONTRATADO DEPORTE         | 111.061,70 |
| 03 / 34200 / 13000 | LABORAL INSTALACIONES DEPORTIVAS            | 205.266,79 |
| 03 / 34200 / 13100 | LABORAL CONTRATADO INSTALACIONES DEPORTIVAS | 64.337,92  |
| 03 / 43120 / 12009 | RETRIB. BASICAS MERCADOS                    | 276.393,65 |
| 03 / 43120 / 12100 | C.DESTINO MERCADOS                          | 68.497,27  |
| 03 / 43120 / 12101 | C.ESPECIFICO MERCADOS                       | 145.745,65 |
| 03 / 43120 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS MERCADOS                 | 107.538,92 |
| 03 / 43120 / 13000 | LABORAL MERCADO                             | 33.138,20  |
| 03 / 43120 / 13100 | P.L CONTRATADO MERCADO                      | 29.843,72  |
| 03 / 43121 / 12009 | RETRIB.BASICAS MATADEROS                    | 32.269,74  |
| 03 / 43121 / 12100 | C.DESTINO MATADEROS                         | 14.842,33  |
| 03 / 43121 / 12101 | C.ESPECIFICO MATADEROS                      | 32.522,42  |
| 03 / 43121 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS MATADEROS                | 25.734,48  |
| 03 / 43121 / 13000 | LABORAL MATADERO                            | 224.677,35 |
| 03 / 43121 / 13100 | LABORAL CONTRATADO MATADERO                 | 161.081,40 |
| 03 / 45000 / 12009 | BASICAS OBRAS PUBLICAS                      | 113.690,81 |
| 03 / 45000 / 12100 | C. DESTINO OBRAS PUBLICAS                   | 64.708,74  |
| 03 / 45000 / 12101 | C. ESPECIFICO OBRAS PUBLICAS                | 121.445,77 |
| 03 / 45000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS OBRAS PUBLICAS           | 99.740,95  |
| 03 / 45000 / 13000 | LABORAL OBRAS PUBLICAS                      | 231.287,02 |
| 03 / 45000 / 13100 | P.L. CONTRATADO OBRAS PUBLICAS              | 29.738,90  |
| 03 / 45001 / 12009 | R.BASICAS TRANSFERIDOS OBRAS PUBLICAS       | 33.024,45  |
| 03 / 45001 / 12100 | C.DESTINO TRANSF. OBRAS PUBLICAS            | 15.137,29  |
| 03 / 45001 / 12101 | C.ESPECIFICO TRANSF. OBRAS PUBLICAS         | 39.938,01  |
| 03 / 45001 / 12103 | R. COMPLEMENTARIAS TRANSF. OBRAS PUBLICAS   | 30.379,52  |
| 03 / 49100 / 12009 | RETRIB. BASICAS SISTEMAS INFORMACION        | 56.632,60  |
| 03 / 49100 / 12100 | C.DESTINO D.G.SISTEMAS INFORMACION          | 33.779,75  |
| 03 / 49100 / 12101 | C.ESPECIFICO D.G. SISTEMAS INFORMACION      | 64.254,28  |
| 03 / 49100 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS D.G.SISTEMAS INFORMACION | 51.745,54  |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |               |
|--------------------|--|---------------|
| 03 / 91200 / 16001 | S.SOCIAL ORG. GOBIERNO EVENTUALES                            | 866.455,40    |
| 03 / 91200 / 23000 | DIETAS Y TRASLADOS MIEMBROS<br>CORPORACION                   | 65.000,00     |
| 03 / 92000 / 12009 | R.BASICAS SECRETARIA GENERAL                                 | 295.079,72    |
| 03 / 92000 / 12100 | C.DESTINO SECRETARIA GENERAL                                 | 184.678,44    |
| 03 / 92000 / 12101 | C.ESPECIFICO SECRETARIA GENERAL                              | 322.565,07    |
| 03 / 92000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS SECRETARIA<br>GENERAL                     | 269.564,50    |
| 03 / 92000 / 13000 | LABORAL SECRETARIA GENERAL                                   | 44.302,25     |
| 03 / 92000 / 13100 | P.LABORAL CONTRATADO SECRETARIA<br>GENERAL                   | 60.380,07     |
| 03 / 92000 / 15100 | INDETERMINADOS INCIDENCIAS                                   | 1.056.669,49  |
| 03 / 92000 / 16000 | S.SOCIAL PERSONAL CONTRATADOS                                | 1.270.867,56  |
| 03 / 92000 / 16003 | S.SOCIAL PERSONAL TRANSFERIDOS                               | 405.425,01    |
| 03 / 92000 / 16004 | S.SOCIAL FUNCIONARIOS  | 11.510.787,07 |
| 03 / 92000 / 16005 | SEGURIDAD SOCIAL LABORAL FIJO                                | 1.843.845,98  |
| 03 / 92000 / 16200 | FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO<br>PERSONAL C.AUTONOMA MELILLA | 163.441,02    |
| 03 / 92000 / 16201 | FORMACION ADMINISTRACION LOCAL UGT                           | 33.471,56     |
| 03 / 92000 / 16202 | FORMACION ADMINISTRACION LOCAL CSI-<br>CSIF                  | 30.896,83     |
| 03 / 92000 / 16203 | FORMACION ADMINISTRACION LOCAL CCOO                          | 23.172,63     |
| 03 / 92000 / 16206 | FORMACION PERSONAL NUEVO INGRESO                             | 44.425,00     |
| 03 / 92000 / 83000 | PAGAS ANTICIPO PERSONAL ACTIVO                               | 450.000,00    |
| 03 / 92001 / 12009 | R.BASICAS ADMINISTRACION GENERAL                             | 530.322,68    |
| 03 / 92001 / 12100 | C.DESTINO ADMINISTRACION GENERAL                             | 285.009,38    |
| 03 / 92001 / 12101 | C.ESPECIFICO ADMINISTRACION GENERAL                          | 561.497,99    |
| 03 / 92001 / 12103 | COMPLEMENTARIAS ADMINISTRACION<br>GENERAL                    | 449.901,96    |
| 03 / 92001 / 13000 | LABORAL FIJO ADMINISTRACION GENERAL                          | 201.591,21    |
| 03 / 92001 / 13100 | LABORAL CONTRATADO ADMINISTRACION<br>GENERAL                 | 69.906,75     |
| 03 / 92001 / 16000 | S.SOCIAL CONTRATADOS CONVENIOS                               | 966.677,23    |
| 03 / 92001 / 22699 | AREA DE ADMINISTRACIONES PUBLICAS                            | 261.110,09    |
| 03 / 92001 / 62200 | LOCALES ATENCION CIUDADANA                                   | 150.000,00    |
| 03 / 92002 / 22699 | AREA RECURSOS HUMANOS  | 56.802,00     |
| 03 / 92002 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS<br>ADMINISTRACIONES PUBLICAS            | 480.168,00    |
| 03 / 92003 / 16205 | SEGUROS A FUNCIONARIOS Y P. LABORAL                          | 114.500,00    |
| 03 / 92004 / 12009 | RETRIB. BASICAS<br>ADMINIST.GRAL.TRANSFERIDOS                | 36.184,40     |
| 03 / 92004 / 12100 | C.DESTINO ADMINISTRACION GRAL.<br>TRANSFERIDOS               | 18.884,39     |
| 03 / 92004 / 12101 | C.ESPECIFICO ADMINISTRACION GENERAL<br>TRANSFERIDOS          | 32.886,39     |
| 03 / 92004 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS ADM. GENERAL<br>TRANSFERIDOS              | 32.119,65     |
| 03 / 92005 / 12009 | RETRIB.BASICAS OTROS SERVICIOS<br>GENERALES                  | 335.462,45    |



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 03 / 92005 / 12100 | C.DESTINO OTROS SERVICIOS GENERALES                  | 149.084,81   |
| 03 / 92005 / 12101 | C.ESPECIFICO OTROS SERVICIOS<br>GENERALES            | 408.277,23   |
| 03 / 92005 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS OTROS SERVICIOS<br>GENERALES      | 261.169,15   |
| 03 / 92005 / 13100 | LABORAL CONTRATADO OTROS SERVICIOS<br>GENERALES      | 57.369,94    |
| 03 / 92007 / 13100 | P.L. CONTRATADOS                                     | 1.211.159,11 |
| 03 / 92202 / 23020 | DIETAS Y TRASL. PERSONAL FUNCIONARIO                 | 202.108,15   |
| 03 / 92301 / 22799 | ESTADISTICAS Y PADRON                                | 143.199,05   |
| 03 / 92900 / 12009 | R. BASICAS TALLER PINTURA                            | 30.256,07    |
| 03 / 92900 / 12100 | C.DESTINO TALLER PINTURA                             | 14.207,31    |
| 03 / 92900 / 12101 | C.ESPECIFICO TALLER PINTURA                          | 28.751,43    |
| 03 / 92900 / 12103 | COMPLEMENTARIAS TALLER PINTURA                       | 23.867,03    |
| 03 / 92900 / 23300 | ASISTENCIA CURSOS FORMACION<br>PERSONAL              | 35.000,00    |
| 03 / 92900 / 50000 | FONDO DE CONTINGENCIA DE EJECUCION<br>PRESUPUESTARIA | 94.386,49    |
| 03 / 92901 / 12009 | R.BASICAS ELECTROMECHANICA                           | 179.881,73   |
| 03 / 92901 / 12100 | C.DESTINO ELECTROMECHANICA                           | 81.566,59    |
| 03 / 92901 / 12101 | C.ESPECIFICO ELECTROMECHANICA                        | 241.174,67   |
| 03 / 92901 / 12103 | R.COMPLEMENTARIAS ELECTROMECHANICA                   | 145.836,92   |
| 03 / 92901 / 13000 | P.L. SERV GENERALES ELECTROMECHANICA                 | 95.591,38    |
| 03 / 92901 / 13100 | LABORAL CONTRATADO ELECTROMECHANICA                  | 168.783,67   |
| 03 / 92902 / 12009 | R.BASICAS PARQUE MOVIL                               | 205.950,23   |
| 03 / 92902 / 12100 | C.DESTINO PARQUE MOVIL                               | 93.552,36    |
| 03 / 92902 / 12101 | C.ESPECIFICO PARQUE MOVIL                            | 232.493,42   |
| 03 / 92902 / 12103 | COMPLEMENTARIAS PARQUE MOVIL                         | 163.565,73   |
| 03 / 92904 / 12009 | R.BASICAS TALLER CARPINTERIA                         | 21.162,21    |
| 03 / 92904 / 12100 | C.DESTINO TALLER CARPINTERIA                         | 9.577,30     |
| 03 / 92904 / 12101 | C.ESPECIFICO TALLER CARPINTERIA                      | 19.061,85    |
| 03 / 92904 / 12103 | COMPLEMENTARIAS CARPINTERIA                          | 17.063,20    |
| 03 / 93000 / 35200 | INTERESES POR DEMORA EN PAGOS                        | 233.000,00   |
| 03 / 93100 / 12009 | RETRIB. BASICAS INTERVENCION                         | 326.521,43   |
| 03 / 93100 / 12100 | C.DESTINO INTERVENCION                               | 193.629,77   |
| 03 / 93100 / 12101 | C.ESPECIFICO INTERVENCION                            | 364.283,02   |
| 03 / 93100 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS INTERVENCION                      | 272.238,82   |
| 03 / 93100 / 13100 | PERSONAL CONTRATADO INTERVENCION                     | 29.184,82    |
| 03 / 93100 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS HACIENDA                        | 150.000,00   |
| 03 / 93100 / 42000 | CONVENIO IGAE AUDITORIA FONDOS<br>EUROPEOS           | 19.250,00    |
| 03 / 93101 / 12009 | RETRIB. BASICAS ECONOMIA                             | 109.054,59   |
| 03 / 93101 / 12100 | C.DESTINO ECONOMIA                                   | 67.481,74    |
| 03 / 93101 / 12101 | C.ESPECIFICO ECONOMIA                                | 125.281,81   |
| 03 / 93101 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS ECONOMIA                          | 92.137,86    |
| 03 / 93200 / 12009 | R.BASICAS OTROS SERVICIOS FINANCIEROS                | 321.641,09   |
| 03 / 93200 / 12100 | C.DESTINO OTROS SERVICIOS FINANCIEROS                | 162.938,19   |
| 03 / 93200 / 12101 | C.ESPECIFICO OTROS SERVICIOS                         | 369.089,21   |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |              |
|--------------------|---|--------------|
|                    | FINANCIEROS   |              |
| 03 / 93200 / 12103 | COMPLEMENTARIAS OTROS SERVICIOS FINANCIEROS                                 | 269.806,25   |
| 03 / 93200 / 21200 | MANTENIMIENTO EDIFICIO ECONOMIA Y HACIENDA                                  | 95.000,00    |
| 03 / 93200 / 22708 | SERVICIOS ECONOMICOS Y RECAUDACION  | 2.102.550,29 |
| 03 / 93200 / 22799 | CONVENIO AGENTES ADUANAS  | 770.000,00   |
| 03 / 93201 / 13100 | LABORAL CONTRATADO OTROS SERVICIOS FINANCIEROS                              | 63.679,03    |
| 03 / 93300 / 12009 | RETRIB.BASICAS CONTRATACION Y PATRIMONIO                                    | 91.150,82    |
| 03 / 93300 / 12100 | C.DESTINO CONTRATACION Y PATRIMONIO   | 52.218,74    |
| 03 / 93300 / 12101 | C.ESPECIFICO CONTRATACION Y PATRIMONIO                                      | 90.426,29    |
| 03 / 93300 / 12103 | COMPLEMENTARIAS CONTRATACION Y PATRIMONIO                                   | 76.122,41    |
| 03 / 93300 / 13000 | P.L. CONTRATACION PATRIMONIO  | 35.114,88    |
| 03 / 93400 / 12009 | RETRIB. BASICAS TESORERIA   | 187.893,88   |
| 03 / 93400 / 12100 | C.DESTINO TESORERIA   | 107.717,81   |
| 03 / 93400 / 12101 | C.ESPECIFICO TESORERIA  | 230.995,28   |
| 03 / 93400 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS TESORERIA  | 154.668,61   |
| 04 / 33000 / 21200 | MANTEN. INSTALACIONES C. CULTURA Y FESTEJOS                                 | 1.237.375,30 |
| 04 / 33000 / 22609 | AREA DE CULTURA   | 1.242.300,39 |
| 04 / 33000 / 22699 | OFICINA CRONISTA OFICIAL  | 11.400,00    |
| 04 / 33400 / 48900 | CONVENIOS CON ENTIDADES CULTURALES  | 45.000,00    |
| 04 / 33401 / 48900 | SUBVENCIONES ENTIDADES CULTURALES   | 95.000,00    |
| 04 / 33404 / 48900 | UNIVERSIDAD DE GRANADA PARA EL AULA PERMANENTE DE FORMACION ABIERTA         | 21.500,00    |
| 04 / 33405 / 48900 | AGRUPACION DE COFRADIAS SEMANA SANTA  | 45.000,00    |
| 04 / 33406 / 48900 | REAL ORDEN FRANCISCANA CONGREGACION DE NUESTRA SEÑORA VIRGEN DE LA VICTORIA | 6.500,00     |
| 04 / 33407 / 48900 | FUNDACION CASA IBAÑEZ DE ULULA DEL RIO                                      | 20.000,00    |
| 04 / 33408 / 48900 | SOCIEDAD CULTURAL DE AMIGOS DE LA MUSICA                                    | 26.000,00    |
| 04 / 33409 / 48900 | ASOCIACION DE BANDA MUSICA, ORQUESTA SINFÓNICA Y CORO CIUDAD DE MELILLA     | 330.000,00   |
| 04 / 33601 / 42110 | FUNDACION MELILLA MONUMENTAL  | 789.950,94   |
| 04 / 33602 / 78000 | RESTAURACION PATRIMONIO ECLESIASTICO  | 0,00         |
| 04 / 33700 / 22502 | TRIBUTOS TEATRO KURSAAL   | 35.794,44    |
| 04 / 33700 / 35800 | INTERESES ARRENDAMIENTO FINANCIERO TEATRO KURSAAL                           | 437.510,58   |
| 04 / 33700 / 60900 | TEATRO NACIONAL LEASING   | 961.956,98   |
| 04 / 33800 / 22699 | AREA DE FESTEJOS  | 2.037.152,10 |
| 05 / 23100 / 22198 | AYUDA A DOMICILIO   | 1.367.557,11 |
| 05 / 23100 / 22199 | BIENESTAR SOCIAL CONVENIO MINISTERIO  | 709.132,57   |



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 05 / 23100 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS CENTROS MENORES                               | 6.476.855,26 |
| 05 / 23100 / 48000 | SUBV. CENTROS BIENESTAR SOCIAL                                     | 267.119,77   |
| 05 / 23100 / 48900 | SUBV. CENTRO COLABORADORES MENORES                                 | 317.755,30   |
| 05 / 23100 / 60900 | INVERSIONES BIENESTAR SOCIAL FCI REM                               | 27.251,39    |
| 05 / 23100 / 62200 | PROGRAMA INVERSIONES BIENESTAR SOCIAL                              | 139.677,57   |
| 05 / 23100 / 62500 | MOBILIARIO BIENESTAR SOCIAL  | 42.322,43    |
| 05 / 23101 / 22199 | ÁREA DEL MENOR Y LA FAMILIA  | 297.720,49   |
| 05 / 23101 / 22799 | PRESTACIÓN SERVICIOS BIENESTAR SOCIAL                              | 2.968.141,46 |
| 05 / 23101 / 48900 | CENTRO ASISTENCIAL DE MELILLA                                      | 3.560.000,00 |
| 05 / 23102 / 22199 | ASISTENCIA SOCIAL GASTO FUNCIONAMIENTO                             | 295.270,76   |
| 05 / 23102 / 48902 | SUBV. ORGANISMOS SIN ANIMO LUCRO                                   | 158.151,18   |
| 05 / 23103 / 22199 | PREVENCION E INSERCION SOCIAL                                      | 4.837.000,00 |
| 05 / 23104 / 22199 | PLAZAS INTERNAS CENTROS CERRADOS                                   | 96.185,15    |
| 05 / 23104 / 22699 | PUNTO DE ENCUENTRO FAMILIAR  | 155.828,83   |
| 05 / 23105 / 22199 | BIENESTAR SOCIAL COMEDOR CENTRO DE DIA                             | 1.700.694,53 |
| 05 / 23105 / 48900 | CONVENIO SAN VICENTE DE PAUL/ VIRGEN DE LA LUZ                     | 694.533,76   |
| 05 / 23106 / 48900 | CONVENIO FUNDACION TUTELAR   | 28.667,00    |
| 05 / 23107 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION MUJERES VECINALES                              | 195.974,64   |
| 05 / 23108 / 48900 | CONVENIO RELIGIOSAS MARIA INMACULADA                               | 149.700,00   |
| 05 / 23109 / 48900 | CONVENIO CARITAS DIOCESANA/INTERPARROQUIAL MELILLA                 | 295.000,00   |
| 05 / 23110 / 48900 | CONVENIO ASOME   | 47.579,04    |
| 05 / 23111 / 48900 | CONVENIO VOLUNTARIADO CRISTIANO DE PRISIONES                       | 32.130,29    |
| 05 / 23112 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION FAMILIARES ENFERMOS ALZHEIMER                  | 54.395,52    |
| 05 / 23114 / 48900 | CONVENIO ASPANIES FEAPS  | 172.540,00   |
| 05 / 23118 / 48900 | CONVENIO FUNDACION ANAR  | 9.500,00     |
| 05 / 23120 / 48900 | CONVENIO GRUPO EDUCATIVO DIEGO MARTINEZ/PADRE BARBANITAS           | 240.992,00   |
| 05 / 23121 / 48900 | CONVENIO ASIS  | 149.049,22   |
| 05 / 23122 / 48900 | CONVENIO DIVINA INFANTITA  | 310.675,40   |
| 05 / 23123 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION AUTISMO DE MELILLA                             | 49.300,00    |
| 05 / 23127 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION HOGAR LA SALLE JEREZ                           | 42.900,00    |
| 05 / 23128 / 48900 | CONVENIO ILUSTRE COLEGIO OFICIAL DE PSICOLOGOS DE MELILLA          | 5.000,00     |
| 05 / 23129 / 48900 | CONVENIO CICODE-UNIV.GRANADA                                       | 47.000,00    |
| 05 / 23130 / 48900 | CONVENIO INSTITUTO PSICOPEDAGOGICO DULCE NOMBRE DE MARIA           | 276.640,00   |
| 05 / 23131 / 48900 | CONVENIO CLINICA EL SERANIL  | 34.800,00    |
| 05 / 23132 / 48900 | CONVENIO PROYECTO REHABILITACION INTEGRAL SALUD MENTAL EN ARAGON ( | 54.000,00    |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |              |
|--------------------|---|--------------|
| 05 / 23133 / 48900 | PRISMA)<br>CONVENIO HERMANAS HOSPITALARIAS<br>SAGRADO CORAZON DE JESÚS                                | 135.000,00   |
| 05 / 23134 / 48900 | CONVENIO HOSPITAL SAN FRANCISCO DE<br>ASIS  | 594.500,00   |
| 05 / 23135 / 48900 | CONVENIO FUNDACION EMET ARCOIRIS  | 96.000,00    |
| 05 / 23136 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION MALAGUEÑA DE<br>PADRES PARALITICOS CEREBRALES                                     | 33.400,00    |
| 05 / 23137 / 48900 | CONVENIO COA  | 275.546,88   |
| 05 / 23138 / 48900 | CONVENIO FEAFES MELILLA   | 30.500,00    |
| 05 / 23139 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION RED MADRE   | 13.000,00    |
| 05 / 23300 / 77000 | CONVOCATORIA RENOVACION FLOTA TAXIS<br>ADAPTADOS MELILLA  | 57.500,00    |
| 05 / 43000 / 60900 | OBRAS DE MERCADOS FCI REM   | 227.302,41   |
| 06 / 15000 / 60900 | REALIZACIONES DIVERSAS VIVIENDA Y<br>URBANISMO  | 300.000,00   |
| 06 / 15004 / 60900 | REALIZACIONES DIVERSAS ARQUITECTURA   | 1.018.163,00 |
| 06 / 15008 / 78000 | CONVENIO REHAB. FACHADA ALVARO<br>BAZAN, GRAL. YAGÜE, C. MALAGA,<br>CONSTITUCIÓN                      | 400.000,00   |
| 06 / 15011 / 78000 | REHABILITACION VIVIENDAS Y LOCALES  | 500.000,00   |
| 06 / 15012 / 78000 | CONV. REHAB. FACHADAS VICTORIA,<br>RUSADIR, DR. FLEMING, LOS PINARES, MINAS<br>DEL RIF Y SEVERO OCHOA | 400.000,00   |
| 06 / 15013 / 78000 | CONVENIO REHABILITACION CUBIERTAS Y<br>PILARES MINAS DEL RIF  | 200.000,00   |
| 06 / 15200 / 48900 | ACCIONES SUSTITUTORIAS  | 200.000,00   |
| 06 / 15222 / 78000 | SUBVENCIONES TERREMOTO R.D.190/2016   | 2.200.000,00 |
| 06 / 15300 / 22700 | ACONDICIONAMIENTO Y LIMPIEZA DE<br>SOLARES  | 100.000,00   |
| 06 / 16501 / 22100 | SUMINISTRO ELÉCTRICO C.A. MELILLA   | 4.450.000,00 |
| 06 / 16501 / 22799 | CONSERV. ALUMBRADO PUBLICO  | 1.750.000,00 |
| 06 / 16502 / 22799 | MANTENIMIENTO ALUMBRADO<br>EXTRAORDINARIO   | 900.000,00   |
| 06 / 16503 / 22100 | NUEVOS CONTRATOS SUMINISTRO<br>ELECTRICO  | 107.009,11   |
| 06 / 16504 / 60900 | TRANSICION A UNA ECONOMIA BAJA EN<br>CARBONO FOMENTO FEDER REM  | 871.168,83   |
| 06 / 23101 / 48900 | SUBV. URGENTES ARRENDAMIENTOS   | 1.000.000,00 |
| 06 / 23200 / 42300 | AYUDAS DIVERSAS DISTRITO IV Y V   | 0,00         |
| 06 / 33600 / 60900 | RECINTO HISTORICO-ARTISTICO FEDER REM   | 13.584,74    |
| 06 / 33600 / 62200 | PATRIMONIO CULTURAL P.O. FEDER REM  | 24.262,82    |
| 06 / 34200 / 60901 | PISCINA OLIMPICA FCI REM  | 24.111,76    |
| 06 / 34200 / 60902 | CONSTRUCCION PABELLON DEPORTIVO<br>REAL FCI REM   | 345.238,97   |
| 06 / 45001 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS OBRAS PUBLICAS   | 75.000,00    |
| 06 / 45003 / 22799 | ASIST. TECNICA FOMENTO  | 600.000,00   |
| 06 / 45003 / 60900 | REALIZACIONES DIVERSAS OBRAS<br>PUBLICAS  | 1.018.163,00 |
| 06 / 45003 / 60901 | INFRAEST. Y EQUIP. BASICO FCI FOMENTO   | 2.089.220,09 |





CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |               |
|--------------------|--|---------------|
|                    | REM  |               |
| 06 / 45003 / 60901 | INFRAEST. Y EQUIP. BASICO FCI FOMENTO                                      | 1.654.760,00  |
| 06 / 45003 / 60902 | FONDOS FEDER FOMENTO REM   | 2.087.557,22  |
| 06 / 45003 / 60902 | FONDOS FEDER FOMENTO   | 1.395.098,00  |
| 06 / 45301 / 21000 | CONSERV. Y REPAR. VIAS PUBLICAS  | 810.000,00    |
| 06 / 45906 / 60900 | INFRAESTRUCTURAS DE RED Y PROMOCION<br>EFICIENCIA RECURSOS FEDER REM       | 826.290,61    |
| 06 / 92009 / 60000 | COMPRA DE EDIFICIOS  | 636.000,00    |
| 06 / 92200 / 22699 | GASTOS INDETER.E IMPREVISTOS FOMENTO                                       | 308.391,94    |
| 06 / 93300 / 21200 | EDIFICIOS DE LA CORPORACION  | 300.000,00    |
| 06 / 93300 / 60900 | CONSTRUCCION EDIFICIOS PUBLICOS FCI<br>REM                                 | 18.479,00     |
| 06 / 93300 / 61001 | INVERSIONES TERREMOTO R.D.185/2016   | 486.763,51    |
| 07 / 13001 / 22799 | GESTION PLAN DE MOVILIDAD  | 110.000,00    |
| 07 / 16100 / 22799 | RECURSOS HÍDRICOS  | 5.835.947,87  |
| 07 / 16101 / 22100 | SUMINISTRO DESALADORA DE AGUA  | 5.395.000,00  |
| 07 / 16104 / 60900 | SANEAMIENTO RIO DE ORO FCI REM   | 100.792,52    |
| 07 / 16220 / 62200 | GESTION INTEGRAL RESIDUOS URBANOS<br>P.O. FEDER REM                        | 124.419,54    |
| 07 / 16230 / 22700 | PLANTA INCINERADORA BASURAS  | 5.672.468,04  |
| 07 / 16300 / 22700 | CONTRATOS PREST. SERV. LIMPIEZA  | 12.845.820,02 |
| 07 / 16400 / 21200 | MANTENIMIENTO CEMENTERIO   | 190.201,21    |
| 07 / 16400 / 48900 | SUBV. CEMENTERIO ISRAELITA   | 60.000,00     |
| 07 / 17002 / 22699 | GASTOS INDETER. E IMPREVISTOS<br>MEDIOAMBIENTE                             | 100.000,00    |
| 07 / 17100 / 22799 | PREST. SERV. PARQUES Y JARDINES  | 2.842.650,60  |
| 07 / 17100 / 47000 | CONVENIO INSTITUTO GEOLÓGICO Y<br>MINERO DE ESPAÑA                         | 32.400,00     |
| 07 / 17200 / 22699 | LABORATORIO-CONTAMINACION AMBIENTAL  | 209.905,29    |
| 07 / 17200 / 22799 | CONTRATOS PRESTACION SERVICIOS   | 398.241,93    |
| 07 / 17200 / 60100 | FONDOS FEDER MEDIO AMBIENTE  | 1.349.850,00  |
| 07 / 17200 / 60100 | FONDOS FEDER MEDIO AMBIENTE REM  | 1.666.763,21  |
| 07 / 17200 / 60901 | REALIZACIONES DIVERSAS MEDIO<br>AMBIENTE                                   | 1.319.148,68  |
| 07 / 17201 / 60900 | INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO<br>BASICO FCI REM                           | 2.695.515,71  |
| 07 / 17201 / 60900 | INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO<br>BASICO FCI                               | 1.654.760,00  |
| 07 / 17202 / 21000 | CONSERV. Y MANT. DE PLAYAS   | 300.000,00    |
| 07 / 17210 / 60100 | PROTECCION MEDIO AMBIENTE Y<br>ADAPTACIÓN AL CAMBIO CLIMATICO FEDER<br>REM | 835.483,96    |
| 07 / 17210 / 60900 | TRANSICION ECONOMIA BAJA EN CARBONO<br>MEDIO AMBIENTE FEDER REM            | 871.168,83    |
| 07 / 44110 / 47900 | SUBVENCION COA   | 500.000,00    |
| 07 / 45002 / 22799 | SERVICIOS OPERATIVOS   | 932.019,94    |
| 07 / 92003 / 21400 | CONSERV. Y REPAR. VEHICULOS  | 459.410,50    |
| 07 / 93300 / 61000 | INVERSIONES TERREMOTO R.D.189/2016   | 1.550.000,00  |
| 08 / 24103 / 44900 | PROYECTO MELILLA P.O. FSE REM  | 1.351.051,91  |



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 08 / 24103 / 44900 | PROYECTO MELILLA P.O. FSE  | 360.950,00   |
| 08 / 24103 / 44901 | PROMESA INICIATIVA EMPLEO JUVENIL  | 126.070,00   |
| 08 / 43300 / 44900 | PROYECTO MELILLA, S.A. T.CORRIENTES  | 3.209.917,00 |
| 08 / 43300 / 74000 | PROYECTO MELILLA, T. CAPITAL   | 1.381.000,00 |
| 09 / 15200 / 74000 | TRANSFERENCIA DE CAPITAL EMVISMESA   | 250.000,00   |
| 10 / 49202 / 44900 | INMUSA, T. CORRIENTES  | 2.750.000,00 |
| 10 / 49202 / 74000 | TRANSFERENCIA DE CAPITAL INMUSA  | 440.963,16   |
| 12 / 32000 / 42110 | PATRONATO UNED   | 1.293.775,00 |
| 13 / 13000 / 22798 | PLATAFORMA SALA 112  | 399.996,49   |
| 13 / 13000 / 22799 | PREST. SERVICIOS SEGURIDAD CIUDADANA   | 107.143,88   |
| 13 / 13000 / 23300 | FORMACION POLICIA LOCAL  | 40.000,00    |
| 13 / 13000 / 62500 | MOBILIARIO POLICIA LOCAL   | 10.000,00    |
| 13 / 13200 / 22699 | POLICIA LOCAL  | 70.000,00    |
| 13 / 13200 / 62400 | MATERIAL TRANSPORTE POLICIA LOCAL  | 70.000,00    |
| 13 / 13200 / 62600 | MATERIAL TECNICO POLICIA LOCAL   | 100.000,00   |
| 13 / 13300 / 21900 | CONSERV. SEÑALIZACIONES TRAFICO-SEMAFOROS  | 584.685,67   |
| 13 / 13300 / 22699 | CONTROL DE TRAFICO (GRUA)  | 378.750,00   |
| 13 / 13300 / 62300 | SISTEMA DE SEGURIDAD VIAL E INFORMACION  | 172.000,00   |
| 13 / 13501 / 22699 | PROTECCION CIVIL   | 50.000,00    |
| 13 / 13502 / 22699 | SERVICIO SALVAMENTO ACUATICO   | 327.348,50   |
| 13 / 13600 / 22699 | EXTINCION DE INCENDIOS   | 314.952,00   |
| 13 / 13600 / 62400 | VEHÍCULOS BOMBEROS   | 31.000,00    |
| 13 / 92200 / 22701 | VIGILANCIA DEPENDENCIAS MUNICIPALES  | 3.940.140,29 |
| 14 / 23100 / 22699 | GASTOS PROGRAMAS INSERCIÓN   | 175.678,95   |
| 14 / 23100 / 22799 | UNIDAD OBSERVATORIO IGUALDAD   | 102.278,11   |
| 14 / 23101 / 22699 | AREA DE LA MUJER   | 306.644,75   |
| 14 / 23101 / 47000 | SUBVENCION CENTRO INTEGRAL MUJER FUNCIONAMIENTO                                    | 6.000,00     |
| 14 / 23101 / 48900 | SUBVENCIONES AREA DE LA MUJER  | 75.000,00    |
| 14 / 23102 / 22699 | AREA DEL MAYOR Y RELACIONES VECINALES  | 1.035.413,81 |
| 14 / 23102 / 47000 | SUBVENCION CRUZ ROJA GASTOS FUNCIONAMIENTO PISO ACOGIDA                            | 36.992,22    |
| 14 / 23103 / 47000 | SUBVENCION FED.NACIONAL MUJERES EN IGUALDAD GASTOS FUNCIONAMIENTO PISO ACOGIDA     | 56.100,00    |
| 14 / 23104 / 47000 | SUBVENCION ASOCIACION DE MEDIADORES MELILLA ATENCION HIJOS VIOLENCIA DE GENERO     | 8.000,00     |
| 14 / 23108 / 48901 | SUBVENCION CENTRO SOCIOCULTURAL M <sup>a</sup> .INMACULADA FUNCIONAMIENTO LUDOTECA | 150.030,64   |
| 14 / 24103 / 22798 | IMPULSAR IGUALDAD OPORTUNIDADES FSE REM  | 124.540,57   |
| 14 / 24103 / 22798 | IMPULSAR IGUALDAD OPORTUNIDADES FSE  | 133.416,00   |
| 14 / 32000 / 21200 | INSTALACIONES CONSEJERIA EDUCACION   | 164.470,63   |
| 14 / 32000 / 22699 | AREA DE EDUCACION  | 318.423,03   |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |              |
|--------------------|---|--------------|
| 14 / 32000 / 22799 | CONTRATOS PRESTACION SERVICIO<br>CONSEJERIA EDUCACION                       | 68.769,81    |
| 14 / 32000 / 48000 | SUBV. VIAJES ESTUDIOS Y ANALOGOS  | 55.018,00    |
| 14 / 32000 / 48900 | SUBVENCIONES ENTIDADES ENSEÑANZAS   | 50.000,00    |
| 14 / 32000 / 48901 | SUBVENCION CARITAS INTERPARROQUIAL<br>COLONIAS URBANAS                      | 59.660,00    |
| 14 / 32000 / 62200 | OBRAS CONSEJERIA DE EDUCACION   | 40.693,20    |
| 14 / 32000 / 62201 | OBRAS GUARDERIAS INFANTILES   | 43.045,78    |
| 14 / 32001 / 22699 | GASTOS CORRIENTES PROGRAMA<br>ACTIVIDADES CONVENIO MEC-CAM                  | 57.985,44    |
| 14 / 32002 / 22699 | GASTOS CORRIENTES PROGRAMA<br>FORMACION CONVENIO MEC-CAM                    | 80.683,68    |
| 14 / 32005 / 22699 | GASTOS CORRIENTES UNIDAD<br>ORIENTACION CONVENIO MEC-CAM                    | 10.000,00    |
| 14 / 32101 / 21200 | REPAR. Y MANTEN. ESCUELAS   | 238.454,24   |
| 14 / 32101 / 22199 | ESCUELAS INFANTILES   | 300.301,60   |
| 14 / 32101 / 22700 | LIMPIEZA Y VIGILANCIA CENTROS<br>DOCENTES                                   | 1.975.000,00 |
| 14 / 32101 / 22798 | PRESTACION SERVICIOS GUARDERIA  | 1.411.447,91 |
| 14 / 32101 / 47000 | PROGRAMA DE REPOSICION DE LIBROS  | 450.000,00   |
| 14 / 32101 / 47002 | CONCIERTOS DIRECTOS PLAZAS ESCUELAS<br>INFANTILES                           | 300.000,00   |
| 14 / 32101 / 48900 | CENTRO ASISTENCIAL ESCUELA INFANTIL   | 872.890,42   |
| 14 / 32301 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MANTENIMIENTO<br>CEIP LA SALLE                            | 12.943,26    |
| 14 / 32302 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MANTENIMIENTO<br>CEIP BUEN CONSEJO                        | 12.943,26    |
| 14 / 32303 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MANTENIMIENTO<br>CEIP ENRIQUE SOLER                       | 18.719,59    |
| 14 / 32305 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP JUAN CARO                  | 18.719,59    |
| 14 / 32306 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP PINTOR EDUARDO<br>MORILLAS | 18.719,59    |
| 14 / 32307 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP ESPAÑA                     | 16.534,34    |
| 14 / 32308 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP VELAZQUEZ                  | 16.534,34    |
| 14 / 32309 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP REYES CATOLICOS            | 16.534,34    |
| 14 / 32310 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP ANSELMO PARDO              | 16.534,34    |
| 14 / 32311 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP REAL                       | 16.534,34    |
| 14 / 32312 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP LEON SOLA                  | 16.534,34    |
| 14 / 32313 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP PEDRO DE<br>ESTOPIÑAN      | 16.534,34    |
| 14 / 32314 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP HIPODROMO                  | 7.740,82     |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 14 / 32315 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y CONSERVACIÓN CEE REINA SOFIA                           | 12.943,26    |
| 14 / 32316 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y CONSERVACIÓN CEIP CONSTITUCION                         | 12.943,26    |
| 14 / 32317 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y CONSERVACIÓN CEIP MEDITERRANEO                         | 12.943,26    |
| 14 / 32318 / 47000 | SUBVENCION DIRECTA GASTOS FUNCIONAMIENTO ESCUELA DE ARTE MIGUEL MARMOLEJO          | 30.000,00    |
| 14 / 32320 / 47002 | SUBVENCION PROGRAMA ESCUELA INFANTIL 2016 CONGREGACION RELIGIOSAS MARIA INMACULADA | 60.000,00    |
| 14 / 32401 / 47000 | AYUDAS AL ESTUDIO SECUNDARIA   | 1.000.000,00 |
| 14 / 33440 / 22601 | AREA DE JUVENTUD   | 656.912,76   |
| 14 / 34000 / 22609 | AREA DE DEPORTE  | 1.392.150,10 |
| 14 / 34100 / 48900 | SUBVENCIONES AL DEPORTE  | 1.667.500,00 |
| 14 / 34100 / 48902 | CONVENIO CARRERA AFRICANA  | 60.000,00    |
| 14 / 34101 / 48902 | CONVENIO UNION DEPORTIVA MELILLA   | 1.000.000,00 |
| 14 / 34102 / 48902 | CONVENIO CLUB MELILLA BALONCESTO   | 800.000,00   |
| 14 / 34103 / 48902 | CONVENIO MELILLA FUTBOL SALA   | 255.000,00   |
| 14 / 34104 / 48902 | CONVENIO ENRIQUE SOLER   | 138.000,00   |
| 14 / 34105 / 48902 | CONVENIO RUSADIR JUVENIL   | 40.000,00    |
| 14 / 34107 / 48902 | CONVENIO MELILLA VOLEIBOL  | 240.000,00   |
| 14 / 34110 / 48902 | CONVENIO PEÑA BARCELONISTA JUVENIL FUTBOL SALA                                     | 40.000,00    |
| 14 / 34111 / 48902 | CONVENIO FEDERACION PADEL  | 85.000,00    |
| 14 / 34112 / 48902 | CONVENIO FEDERACION PETANCA  | 12.000,00    |
| 14 / 34113 / 48902 | CONVENIO FEDERACION TIRO OLIMPICO  | 50.000,00    |
| 14 / 34114 / 48902 | CONVENIO LA SALLE INSTALACIONES  | 50.000,00    |
| 14 / 34122 / 48902 | CONVENIO FEDERACION VELA   | 50.000,00    |
| 14 / 34127 / 48902 | CONVENIO BALONCESTO SILLA DE RUEDAS  | 40.000,00    |
| 14 / 34130 / 48902 | CONVENIO PEÑA BARCELONISTA JUVENIL   | 40.000,00    |
| 14 / 34132 / 48902 | CONVENIO TORREBLANCA FEMENINO FUTBOL SALA  | 70.000,00    |
| 14 / 34133 / 48902 | CONVENIO RIVER MELILLA   | 140.000,00   |
| 14 / 34134 / 48902 | CONVENIO SPORTING CONSTITUCION FUTBOL SALA   | 50.000,00    |
| 14 / 34135 / 48902 | CONVENIO CLUB MARITIMO   | 60.000,00    |
| 14 / 34136 / 48902 | CONVENIO FUNDACION REAL MADRID   | 12.000,00    |
| 14 / 34137 / 48902 | CONVENIO BARCO CIUDAD DE MELILLA   | 15.000,00    |
| 14 / 34138 / 48902 | CONVENIO MOTO CLUB   | 20.000,00    |
| 14 / 34139 / 48902 | CONVENIO FEDERACION ESPAÑOLA DE TRIATLON   | 15.000,00    |
| 14 / 34140 / 48902 | CONVENIO FEDERACION MELILLENSE DE GOLF   | 100.000,00   |
| 14 / 34200 / 21200 | MANTEN. INSTALACIONES DEPORTIVAS   | 3.484.663,42 |
| 14 / 34200 / 60901 | INVERSIONES DEPORTE  | 140.000,00   |
| 14 / 45905 / 62200 | INFRAESTRUCTURA PARA LA SALUD FEDER REM  | 47.970,42    |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |                       |
|--------------------|---|-----------------------|
| 14 / 92403 / 48900 | SUBVENCIONES AA.VV. Y ENTIDADES MAYORES | 249.000,00            |
| 14 / 92408 / 48900 | SUBVENCION CASAS DE MELILLA             | 147.000,00            |
| 14 / 92408 / 48901 | FEDERACION NACIONAL CASAS DE MELILLA    | 8.000,00              |
| <b>TOTAL</b>       |   | <b>282.246.725,62</b> |

El detalle de las obligaciones reconocidas de gastos del Presupuesto del ejercicio 2016 por aplicaciones presupuestarias fue el siguiente:

| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN   | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS |
|---------------------------|---|--------------------------------|
| 00 / 91200 / 10000        | GASTOS REPR.O. GOBIERNO   | 1.587.174,81                   |
| 00 / 92500 / 48902        | PERSONAL GRUPOS MUNICIPALES                                       | 1.043.631,92                   |
| 00 / 92501 / 48902        | GASTOS FUNCIONAMIENTO GRUPOS MUNICIPALES                          | 106.920,00                     |
| 01 / 23102 / 22799        | SERVICIO ASISTENCIA DROGODEPENDIENTE                              | 183.551,53                     |
| 01 / 23105 / 48900        | CONVENIO SAN VICENTE DE PAUL/ VIRGEN DE LA LUZ ( PROYECTO HOMBRE) | 122.273,00                     |
| 01 / 23113 / 48900        | CONVENIO HERMANDAD DONANTES DE SANGRE                             | 6.000,00                       |
| 01 / 23114 / 48900        | CONVENIO ASPANIES-FEAPS   | 27.000,00                      |
| 01 / 23115 / 48900        | CONVENIO A.E.C.C.   | 60.000,00                      |
| 01 / 23116 / 48900        | CONVENIO ASOCIACION PROTECTORA DE ANIMALES Y PLANTAS              | 53.816,35                      |
| 01 / 23117 / 48900        | CONVENIO COLEGIO OFICIAL VETERINARIOS DE MELILLA                  | 107.983,50                     |
| 01 / 23119 / 48900        | CONVENIO CRUZ ROJA ESPAÑOLA                                       | 160.000,00                     |
| 01 / 24103 / 22701        | DESARROLLO POTENCIAL HUMANO FSE REM                               | 0,00                           |
| 01 / 31000 / 48900        | SUBVENCIONES PROGRAMAS SALUD PÚBLICA                              | 0,00                           |
| 01 / 31100 / 22199        | SANIDAD Y CONSUMO   | 40.827,08                      |
| 01 / 31100 / 22600        | PROYECTO INVESTIGACIÓN EPY  | 2.205,55                       |
| 01 / 31100 / 22699        | JUNTA ARBITRAL DE CONSUMO   | 17.059,90                      |
| 01 / 31100 / 22799        | PRESTACION DE SERVICIOS DIRECCION GENERAL SANIDAD Y CONSUMO       | 211.805,10                     |
| 01 / 31101 / 22106        | VACUNAS   | 857.413,26                     |
| 01 / 31102 / 22199        | GASTOS GESTION SANIDAD  | 129.138,70                     |
| 01 / 31104 / 22106        | PROGRAMA PREVENCION CANCER COLORRECTAL                            | 0,00                           |
| 01 / 32000 / 47000        | BECAS UNIVERSITARIAS / AYUDAS AL ESTUDIO                          | 605.610,77                     |
| 01 / 32001 / 47001        | PARTICIPACION CIUDADANA ERASMUS                                   | 0,00                           |
| 01 / 32401 / 42300        | CONVENIOS UNIVERSIDAD GRANADA TITULACIONES                        | 1.653.673,40                   |
| 01 / 33402 / 42110        | INSTITUTO DE LAS CULTURAS   | 450.000,00                     |
| 01 / 43120 / 21200        | MANTENIMIENTO DE MERCADO  | 163.043,33                     |
| 01 / 43121 / 21200        | MANTENIMIENTO MATADEROS   | 102.461,28                     |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |            |
|--------------------|---|------------|
| 01 / 43301 / 62700 | SERVICIOS Y APLICACIONES PYMES P.O.<br>FEDER REM                | 0,00       |
| 01 / 45903 / 60900 | P.O. FRONTEX ESPAÑA-MARRUECOS REM                               | 0,00       |
| 01 / 45904 / 60900 | INICIATIVA ELIMINACION B URBANISTICAS<br>REM                    | 0,00       |
| 01 / 46200 / 62700 | INFRAESTRUCTURAS I+D+I P.O. FEDER REM                           | 0,00       |
| 01 / 46200 / 62702 | TRANSFERENCIA A TECNOLOGIA P.O. FEDER<br>REM                    | 0,00       |
| 01 / 49100 / 22799 | PRESTACION SERVICIO D.G. INFORMACION                            | 486.141,96 |
| 01 / 49100 / 62600 | EQUIPOS PROCESOS DE INFORMACION                                 | 178.425,00 |
| 01 / 49100 / 63600 | ADECUACION DE INSTALACIONES DEL C.P.D.                          | 8.445,00   |
| 01 / 49101 / 21200 | MANTENIMIENTO INFRAESTRUCTURA DE<br>TELECOMUNICACIONES          | 110.248,49 |
| 01 / 49101 / 22200 | GASTOS TELEFONO Y RETEVISION                                    | 32.614,41  |
| 01 / 49101 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS PLAN AVANZA                                | 396.038,56 |
| 01 / 49101 / 62600 | INFRAESTRUCTURAS DE<br>TELECOMUNICACIONES REM                   | 0,00       |
| 01 / 49101 / 62600 | INFRAESTRUCTURAS DE<br>TELECOMUNICACIONES                       | 90.404,43  |
| 01 / 49102 / 21200 | MANTENIMIENTO CENTRO TECNOLOGICO                                | 127.607,89 |
| 01 / 49102 / 22701 | FORMA TIC FSE REM   | 0,00       |
| 01 / 49102 / 22701 | FORMA TIC FSE   | 0,00       |
| 01 / 49102 / 22799 | GASTOS EN COMUNICACIONES CORIT                                  | 596.693,76 |
| 01 / 49102 / 62600 | MEJORA USO Y CALIDAD TIC Y DEL ACCESO<br>A LAS MISMAS FEDER REM | 0,00       |
| 01 / 49109 / 91000 | PRESTAMO MINISTERIO INDUSTRIA                                   | 583.333,00 |
| 01 / 49202 / 22699 | GABINETE REPROGRAFIA  | 161.256,76 |
| 01 / 49202 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS RADIO Y<br>TELEVISION                      | 157.218,68 |
| 01 / 91201 / 10000 | PERSONAL EVENTUAL ORG.GOBIERNO                                  | 836.591,01 |
| 01 / 92002 / 22604 | GASTOS SEGUROS Y ACTUACIONES<br>JUDICIALES                      | 199.811,04 |
| 01 / 92003 / 22799 | GABINETE PREVENCION SALUD LABORAL                               | 133.224,59 |
| 01 / 92200 / 22601 | REPRESENTACION MUNICIPAL  | 287.351,90 |
| 01 / 92201 / 22001 | BOLETIN OFICIAL DE LA CIUDAD                                    | 46.371,24  |
| 01 / 92204 / 22698 | GASTOS DIVERSOS PRESIDENCIA                                     | 343.576,57 |
| 01 / 92205 / 22698 | ACTIVIDADES DIVERSAS CONSEJERIA<br>PRESIDENCIA                  | 186.227,04 |
| 01 / 92300 / 21600 | MAT. INFORMATICO NO INVENTARIABLE                               | 286.663,92 |
| 01 / 92300 / 21602 | MANTENIMIENTO DEPARTAMENTO<br>INFORMATICO                       | 510.777,30 |
| 01 / 92401 / 48901 | SUBVENCION CARITAS  | 45.000,00  |
| 01 / 92402 / 48900 | CONVENIO CENTRO DE HIJOS DE MELILLA                             | 15.000,00  |
| 01 / 92403 / 48902 | CONVENIO UGR CENTRO DE ESTUDIOS<br>PENITENCIARIOS MELILLA       | 0,00       |
| 01 / 92404 / 48900 | SUBVENCION COMISION ISLAMICA MELILLA                            | 125.000,00 |
| 01 / 92404 / 48902 | SUBVENCION ASOCIACION MUSULMANA DE<br>MELILLA                   | 0,00       |
| 01 / 92406 / 48902 | SUBVEN.COMUNIDAD ISRAELITA                                      | 105.000,00 |



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |               |
|--------------------|---|---------------|
| 01 / 92407 / 48900 | SUBVENCION COMUNIDAD HINDU                                  | 25.000,00     |
| 01 / 92412 / 48900 | SUBVENCION COMUNIDAD GITANA                                 | 0,00          |
| 01 / 92500 / 48900 | AYUDA COOPERACION Y DESARROLLO                              | 25.000,00     |
| 02 / 16101 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. F. COHESION REM                     | 0,00          |
| 02 / 24101 / 14300 | TALLERES DE EMPLEO-ESCUELAS TALLER                          | 371.379,00    |
| 02 / 24102 / 14300 | CONVENIO PLANES DE EMPLEO S.P.EMPLEO-<br>C.A.MELILLA        | 13.014.348,04 |
| 02 / 24102 / 22009 | GASTOS DE MATERIAL PLANES DE EMPLEO                         | 381.447,91    |
| 02 / 24102 / 48000 | SUBV. MATERIA EMPLEO Y FORMACION                            | 112.500,00    |
| 02 / 24103 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. FSE REM                             | 47.372,42     |
| 02 / 24103 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. FSE                                 | 6.601,49      |
| 02 / 33000 / 48000 | SUBV. FOMENTO DE LA ARTESANIA                               | 14.781,25     |
| 02 / 43100 / 22706 | CONSULT. Y ASISTENCIA TECNICA<br>ECONOMIA                   | 35.055,14     |
| 02 / 43100 / 48000 | AYUDA COMERCIO INTERIOR ACOME                               | 5.900,00      |
| 02 / 43100 / 77100 | AYUDAS COMERCIO INTERIOR                                    | 0,00          |
| 02 / 43201 / 42110 | PATRONATO DEL TURISMO                                       | 2.550.000,00  |
| 02 / 43209 / 48900 | AYUDA A COLECTIVOS DESFAVORECIDOS<br>TRANSPORTE BARCO/AVION | 319.994,47    |
| 02 / 43300 / 74000 | DES./INNOV. EMPRESARIAL:APOYO<br>INVERSION FEDER REM        | 0,00          |
| 02 / 43300 / 74000 | DES./INNOV. EMPRESARIAL:APOYO Inversion<br>FEDER            | 223.124,68    |
| 02 / 43301 / 77100 | INICIATIVAS PYMES DESARROLLO<br>EMPRESARIAL REM             | 0,00          |
| 02 / 43302 / 77000 | APOYO MODERNIZACION E INNOVACION<br>EMPRESARIAL REM         | 0,00          |
| 02 / 43900 / 47001 | ASOCIACION TAXIS PUBLICIDAD                                 | 0,00          |
| 02 / 43901 / 47000 | COMPENSACION G.L.P.   | 663.243,47    |
| 02 / 43902 / 47000 | COMPENSACION COMBUSTIBLE AVION                              | 0,00          |
| 02 / 45000 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. FEDER REM                           | 31.320,58     |
| 02 / 45000 / 22706 | ASISTENCIA TECNICA P.O. FEDER                               | 37.694,48     |
| 02 / 49202 / 22602 | PUBLICIDAD - MEDIOS DE COMUNICACIÓN                         | 1.848.402,67  |
| 02 / 92001 / 20200 | ALQUILER INMUEBLES Y ESCUELAS                               | 87.601,58     |
| 02 / 92001 / 22104 | VESTUARIO Y EQUIPO PERSONAL C.A.M.                          | 148.112,08    |
| 02 / 92002 / 62500 | MOBILIARIO  | 80.702,76     |
| 02 / 92200 / 22000 | GASTOS DE OFICINA   | 301.749,00    |
| 02 / 93100 / 62200 | EDIFICIO AGENCIA TRIBUTARIA LOCAL FCI<br>REM                | 0,00          |
| 02 / 93300 / 21200 | MANTENIMIENTO EDIFICIO ECONOMIA Y<br>EMPLEO                 | 8.809,16      |
| 02 / 93300 / 22799 | PRESTACION DE SERVICIOS CONTRATACION<br>Y PATRIMONIO        | 31.903,17     |
| 03 / 01100 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS LA CAIXA                                | 196.949,71    |
| 03 / 01100 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMOS LA CAIXA                             | 1.813.039,94  |
| 03 / 01101 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS B.C.L.                                  | 705.499,12    |
| 03 / 01101 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMOS BBVA                                 | 5.549.696,31  |
| 03 / 01102 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS UNICAJA                                 | 118.831,35    |
| 03 / 01102 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMO UNICAJA                               | 1.334.092,33  |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |              |
|--------------------|---|--------------|
| 03 / 01104 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS SANTANDER                     | 226.065,02   |
| 03 / 01104 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMOS BANCO SANTANDER            | 1.915.201,83 |
| 03 / 01105 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMOS CAJA GRANADA               | 1.964.829,03 |
| 03 / 01106 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS CAJA GRANADA                  | 159.468,00   |
| 03 / 01107 / 31000 | INTERESES OPERACION TESORERIA                     | 0,00         |
| 03 / 01108 / 31000 | INTERESES PRESTAMOS BANKINTER                     | 140.385,95   |
| 03 / 01108 / 91100 | AMORTIZACION PRESTAMOS BANKINTER                  | 810.414,25   |
| 03 / 13200 / 12009 | RETRIB. BASICAS POLICIA LOCAL                     | 4.332.583,75 |
| 03 / 13200 / 12100 | C. DESTINO POLICIA LOCAL                          | 1.133.024,39 |
| 03 / 13200 / 12101 | C. ESPECIFICO POLICIA                             | 3.194.286,94 |
| 03 / 13200 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS POLICIA LOCAL                  | 2.620.498,53 |
| 03 / 13200 / 13000 | LABORAL POLICIA LOCAL                             | 54.314,32    |
| 03 / 13200 / 13100 | LABORAL CONTRATADO POLICIA LOCAL                  | 28.584,95    |
| 03 / 13500 / 12009 | RETRIBUCIONES BÁSICAS PROTECCIÓN CIVIL            | 14.850,28    |
| 03 / 13500 / 12100 | COMPLEMENTO DESTINO PROTECCIÓN CIVIL              | 3.968,64     |
| 03 / 13500 / 12101 | COMPLEMENTO ESPECIFICO PROTECCIÓN CIVIL           | 9.725,16     |
| 03 / 13500 / 12103 | COMPLEMENTOS PROTECCIÓN CIVIL                     | 7.278,72     |
| 03 / 13600 / 12009 | RETRIB. BASICAS EXTINCION DE INCENDIOS            | 1.374.356,72 |
| 03 / 13600 / 12100 | C.DESTINO EXTINCION INCENDIOS                     | 367.172,51   |
| 03 / 13600 / 12101 | C.ESPECIFICO EXTINCION INCENDIOS                  | 1.109.342,89 |
| 03 / 13600 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS EXTINCION INCENDIOS            | 829.562,21   |
| 03 / 15100 / 12009 | BASICAS URBANISMO                                 | 72.947,71    |
| 03 / 15100 / 12100 | C. DESTINO URBANISMO                              | 26.124,81    |
| 03 / 15100 / 12101 | C. ESPECIFICO URBANISMO                           | 43.278,09    |
| 03 / 15100 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS URBANISMO                      | 41.691,38    |
| 03 / 15100 / 13000 | P.L. ARQUITECTURA / URBANISMO                     | 50.399,78    |
| 03 / 15100 / 13100 | LABORAL CONTRATADO URBANISMO                      | 38.507,50    |
| 03 / 15200 / 12009 | R. BASICAS ARQUITECTURA                           | 328.082,90   |
| 03 / 15200 / 12100 | C. DESTINO ARQUITECTURA                           | 111.790,90   |
| 03 / 15200 / 12101 | C. ESPECIFICO ARQUITECTURA                        | 209.333,96   |
| 03 / 15200 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS ARQUITECTURA                   | 194.797,11   |
| 03 / 15300 / 12009 | R. BASICAS UNIDAD OPERATIVA VIAS PUBLICAS         | 56.466,26    |
| 03 / 15300 / 12100 | C.DESTINO UNIDAD OPERATIVA VIAS PUBLICAS          | 14.785,92    |
| 03 / 15300 / 12101 | C.ESPECIFICO UNIDAD OPERATIVA VIAS PUBLICAS       | 32.906,28    |
| 03 / 15300 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS UNIDAD OPERATIVA VIAS PUBLICAS | 25.242,06    |
| 03 / 16000 / 13000 | P.L. ALCANTARILLADO Y A RESIDUALES                | 37.205,54    |
| 03 / 16100 / 13100 | CONTRATADO AGUAS POTABLES                         | 94.059,28    |
| 03 / 16400 / 12009 | RETRIBUCIONES BASICAS CEMENTERIO                  | 102.408,25   |
| 03 / 16400 / 12100 | C.DESTINO CEMENTERIOS                             | 28.333,05    |
| 03 / 16400 / 12101 | C.ESPECIFICO CEMENTERIOS                          | 69.036,14    |





CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 03 / 16400 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS CEMENTERIOS             | 102.152,74   |
| 03 / 16400 / 13100 | LABORAL CONTRATADO CEMENTERIOS             | 197.030,63   |
| 03 / 17000 / 12009 | RETRIB. BASICAS MEDIO AMBIENTE             | 744.139,53   |
| 03 / 17000 / 12100 | C.DESTINO MEDIO AMBIENTE                   | 240.035,46   |
| 03 / 17000 / 12101 | C.ESPECIFICO MEDIO AMBIENTE                | 458.521,49   |
| 03 / 17000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS MEDIO AMBIENTE          | 402.712,28   |
| 03 / 17000 / 13000 | LABORAL MEDIO AMBIENTE                     | 480.497,53   |
| 03 / 17000 / 13100 | LABORAL CONTRATADO MEDIO AMBIENTE          | 54.029,01    |
| 03 / 17001 / 12009 | RETRIB.BASICAS TRANSFER.MEDIO AMBIENTE     | 120.359,62   |
| 03 / 17001 / 12100 | C.DESTINO TRANSFERIDOS MEDIO AMBIENTE      | 36.845,30    |
| 03 / 17001 / 12101 | C.ESPECIFICO TRANSFERIDOS MEDIO AMBIENTE   | 59.307,74    |
| 03 / 17001 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS TRANSF.MEDIO AMBIENTE   | 74.877,23    |
| 03 / 17001 / 13000 | LABORAL TRANSF. MEDIO AMBIENTE             | 29.816,95    |
| 03 / 22105 / 16209 | FONDO ADICIONAL FUNCIONARIOS               | 611.582,68   |
| 03 / 22106 / 15200 | EXTRA CUMPLIMIENTO AÑOS DE SERVICIO        | 437.250,21   |
| 03 / 22107 / 16204 | FONDO ASISTENCIAL FUNCIONARIOS Y LABORALES | 524.918,44   |
| 03 / 23100 / 12009 | RETRIB. BASICAS BIENESTAR SOCIAL           | 761.352,63   |
| 03 / 23100 / 12100 | C.DESTINO BIENESTAR SOCIAL                 | 239.183,16   |
| 03 / 23100 / 12101 | C.ESPECIFICO BIENESTAR SOCIAL              | 482.494,53   |
| 03 / 23100 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS BIENESTAR SOCIAL        | 439.249,91   |
| 03 / 23100 / 13000 | P.L. BIENESTAR SOCIAL                      | 984.497,74   |
| 03 / 23100 / 13100 | P.L. CONTRATADO BIENESTAR SOCIAL           | 116.691,36   |
| 03 / 23104 / 13000 | LABORAL BIENESTAR SOCIAL CONVENIOS         | 2.407.506,24 |
| 03 / 23105 / 13000 | P.L. PROTECCION DE MENORES TRANSFERIDOS    | 100.317,09   |
| 03 / 23106 / 13000 | P.L. COMEDOR SAN FRANCISCO                 | 27.537,72    |
| 03 / 24100 / 13100 | P.L. AGENTES DE EMPLEO Y DESARROLLO LOCAL  | 36.204,50    |
| 03 / 31101 / 12009 | R.BASICAS LABORATORIO                      | 23.058,66    |
| 03 / 31101 / 12100 | C. DESTINO LABORATORIO                     | 5.284,79     |
| 03 / 31101 / 12101 | C.ESPECIFICO LABORATORIO                   | 13.445,81    |
| 03 / 31101 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS LABORATORIO             | 13.174,02    |
| 03 / 32000 / 12009 | R. BASICAS EDUCACION Y JUVENTUD            | 220.583,06   |
| 03 / 32000 / 12100 | C.DESTINO EDUCACION Y JUVENTUD             | 73.476,20    |
| 03 / 32000 / 12101 | C.ESPECIFICO EDUCACION Y JUVENTUD          | 147.902,04   |
| 03 / 32000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS EDUCACION Y JUVENTUD    | 113.147,73   |
| 03 / 32000 / 13000 | LABORAL EDUCACION Y JUVENTUD               | 320.809,12   |
| 03 / 32000 / 13100 | LABORAL CONTRATADO EDUCACION Y JUVENTUD    | 79.193,65    |
| 03 / 32001 / 13100 | LABORAL CONTRATADO EDUCACION CONVENIOS     | 408.590,65   |
| 03 / 32002 / 12009 | R. BASICAS SANIDAD TRANSFERIDOS            | 160.346,50   |
| 03 / 32002 / 12100 | C.DESTINO SANIDAD TRANSFERIDOS             | 46.156,44    |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |            |
|--------------------|--|------------|
| 03 / 32002 / 12101 | C.ESPECIFICO SANIDAD TRANSFERIDOS                        | 97.392,36  |
| 03 / 32002 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS SANIDAD TRANSFERIDOS                  | 91.630,03  |
| 03 / 32002 / 13000 | LABORAL SANIDAD Y CONSUMO TRANSFERIDOS                   | 165.393,23 |
| 03 / 32002 / 13100 | LABORAL CONTRATADO SANIDAD                               | 41.242,95  |
| 03 / 32003 / 13100 | PERSONAL PROGRAMA DE ACTIVIDADES CONVENIO MEC-CAM        | 61.248,77  |
| 03 / 32004 / 13100 | PERSONAL PROGRAMA DE FORMACION CONVENIO MEC-CAM          | 3.263,90   |
| 03 / 32005 / 13100 | PERSONAL PROGRAMA DE UNIDAD ORIENTACION CONVENIO MEC-CAM | 18.577,88  |
| 03 / 32100 / 13000 | LABORAL TRANSFERIDOS GUARDERIAS                          | 948.631,24 |
| 03 / 32100 / 13100 | LABORAL CONTRATADOS GUARDERIAS                           | 282.038,36 |
| 03 / 33000 / 12009 | RETRIB. BASICAS CULTURA                                  | 268.446,20 |
| 03 / 33000 / 12100 | C.DESTINO CULTURA  | 81.417,78  |
| 03 / 33000 / 12101 | C.ESPECIFICO CULTURA                                     | 167.677,85 |
| 03 / 33000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS CULTURA                               | 141.997,69 |
| 03 / 33000 / 13000 | LABORAL CULTURA  | 63.918,58  |
| 03 / 33000 / 13100 | LABORAL CONTRATADO CULTURA                               | 18.951,19  |
| 03 / 33001 / 12009 | RETRIB. BASICAS TRANSFER. CULTURA                        | 94.030,21  |
| 03 / 33001 / 12100 | C.DESTINO TRANSFERIDOS CULTURA                           | 29.287,39  |
| 03 / 33001 / 12101 | C.ESPECIFICO TRANSFERIDOS CULTURA                        | 47.626,12  |
| 03 / 33001 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS TRANSF. CULTURA                       | 59.410,32  |
| 03 / 33210 / 12009 | R.BASICAS BIBLIOTECA Y ARCHIVOS                          | 125.215,72 |
| 03 / 33210 / 12100 | C.DESTINO BIBLIOTECA Y ARCHIVOS                          | 38.233,86  |
| 03 / 33210 / 12101 | C.ESPECIFICO BIBLIOTECA Y ARCHIVOS                       | 72.009,10  |
| 03 / 33210 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS BIBLIOTECA Y ARCHIVOS                 | 62.918,08  |
| 03 / 33211 / 13000 | P.L. BIBLIOTECA PUBLICA TRANSFERIDOS                     | 225.057,70 |
| 03 / 33700 / 13000 | P.L. AULAS CULTURALES MAYORES                            | 48.276,85  |
| 03 / 33700 / 13100 | LABORAL CONTRATADO AULAS CULTURALES MAYORES              | 402.605,28 |
| 03 / 34000 / 12009 | RET.BASICAS DEPORTE                                      | 130.130,15 |
| 03 / 34000 / 12100 | C.DESTINO DEPORTES                                       | 42.528,69  |
| 03 / 34000 / 12101 | C.ESPECIFICO DEPORTES                                    | 83.603,80  |
| 03 / 34000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS DEPORTES                              | 69.771,70  |
| 03 / 34000 / 13000 | LABORAL DEPORTES   | 302.195,07 |
| 03 / 34000 / 13100 | PERSONAL LABORAL CONTRATADO DEPORTE                      | 113.498,57 |
| 03 / 34200 / 13000 | LABORAL INSTALACIONES DEPORTIVAS                         | 205.990,57 |
| 03 / 34200 / 13100 | LABORAL CONTRATADO INSTALACIONES DEPORTIVAS              | 125.669,67 |
| 03 / 43120 / 12009 | RETRIB. BASICAS MERCADOS                                 | 227.634,76 |
| 03 / 43120 / 12100 | C.DESTINO MERCADOS                                       | 66.676,15  |
| 03 / 43120 / 12101 | C.ESPECIFICO MERCADOS                                    | 141.666,42 |
| 03 / 43120 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS MERCADOS                              | 112.297,66 |
| 03 / 43120 / 13000 | LABORAL MERCADO  | 24.234,64  |



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |              |
|--------------------|---|--------------|
| 03 / 43120 / 13100 | P.L CONTRATADO MERCADO                                    | 30.340,75    |
| 03 / 43121 / 12009 | RETRIB.BASICAS MATADEROS                                  | 46.038,56    |
| 03 / 43121 / 12100 | C.DESTINO MATADEROS                                       | 12.832,01    |
| 03 / 43121 / 12101 | C.ESPECIFICO MATADEROS                                    | 28.529,22    |
| 03 / 43121 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS MATADEROS                              | 20.097,24    |
| 03 / 43121 / 13000 | LABORAL MATADERO  | 203.491,23   |
| 03 / 43121 / 13100 | LABORAL CONTRATADO MATADERO                               | 175.680,76   |
| 03 / 45000 / 12009 | BASICAS OBRAS PUBLICAS                                    | 163.689,17   |
| 03 / 45000 / 12100 | C. DESTINO OBRAS PUBLICAS                                 | 55.492,32    |
| 03 / 45000 / 12101 | C. ESPECIFICO OBRAS PUBLICAS                              | 109.226,78   |
| 03 / 45000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS OBRAS PUBLICAS                         | 86.188,84    |
| 03 / 45000 / 13000 | LABORAL OBRAS PUBLICAS                                    | 215.112,49   |
| 03 / 45000 / 13100 | P.L. CONTRATADO OBRAS PUBLICAS                            | 29.725,42    |
| 03 / 45001 / 12009 | R.BASICAS TRANSFERIDOS OBRAS PUBLICAS                     | 45.623,91    |
| 03 / 45001 / 12100 | C.DESTINO TRANSF. OBRAS PUBLICAS                          | 12.929,63    |
| 03 / 45001 / 12101 | C.ESPECIFICO TRANSF. OBRAS PUBLICAS                       | 34.245,00    |
| 03 / 45001 / 12103 | R. COMPLEMENTARIAS TRANSF. OBRAS PUBLICAS                 | 25.400,29    |
| 03 / 49100 / 12009 | RETRIB. BASICAS SISTEMAS INFORMACION                      | 104.460,43   |
| 03 / 49100 / 12100 | C.DESTINO D.G.SISTEMAS INFORMACION                        | 40.695,48    |
| 03 / 49100 / 12101 | C.ESPECIFICO D.G. SISTEMAS INFORMACION                    | 71.215,92    |
| 03 / 49100 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS D.G.SISTEMAS INFORMACION               | 54.237,96    |
| 03 / 91200 / 16001 | S.SOCIAL ORG. GOBIERNO EVENTUALES                         | 162.610,18   |
| 03 / 91200 / 23000 | DIETAS Y TRASLADOS MIEMBROS CORPORACION                   | 73.859,63    |
| 03 / 92000 / 12009 | R.BASICAS SECRETARIA GENERAL                              | 374.936,96   |
| 03 / 92000 / 12100 | C.DESTINO SECRETARIA GENERAL                              | 141.973,45   |
| 03 / 92000 / 12101 | C.ESPECIFICO SECRETARIA GENERAL                           | 243.650,00   |
| 03 / 92000 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS SECRETARIA GENERAL                     | 210.589,61   |
| 03 / 92000 / 13000 | LABORAL SECRETARIA GENERAL                                | 44.224,77    |
| 03 / 92000 / 13100 | P.LABORAL CONTRATADO SECRETARIA GENERAL                   | 224.306,55   |
| 03 / 92000 / 15100 | INDETERMINADOS INCIDENCIAS                                | 540.018,36   |
| 03 / 92000 / 16000 | S.SOCIAL PERSONAL CONTRATADOS                             | 248.684,86   |
| 03 / 92000 / 16003 | S.SOCIAL PERSONAL TRANSFERIDOS                            | 400.825,27   |
| 03 / 92000 / 16004 | S.SOCIAL FUNCIONARIOS                                     | 8.465.333,16 |
| 03 / 92000 / 16005 | SEGURIDAD SOCIAL LABORAL FIJO                             | 3.526.567,24 |
| 03 / 92000 / 16200 | FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO PERSONAL C.AUTONOMA MELILLA | 148.000,49   |
| 03 / 92000 / 16201 | FORMACION ADMINISTRACION LOCAL UGT                        | 33.471,56    |
| 03 / 92000 / 16202 | FORMACION ADMINISTRACION LOCAL CSI-CSIF                   | 30.896,83    |
| 03 / 92000 / 16203 | FORMACION ADMINISTRACION LOCAL CCOO                       | 23.172,63    |
| 03 / 92000 / 16206 | FORMACION PERSONAL NUEVO INGRESO                          | 36.555,00    |
| 03 / 92000 / 83000 | PAGAS ANTICIPO PERSONAL ACTIVO                            | 400.569,38   |



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |              |
|--------------------|---|--------------|
| 03 / 92001 / 12009 | R.BASICAS ADMINISTRACION GENERAL                  | 884.188,33   |
| 03 / 92001 / 12100 | C.DESTINO ADMINISTRACION GENERAL                  | 285.283,01   |
| 03 / 92001 / 12101 | C.ESPECIFICO ADMINISTRACION GENERAL               | 554.462,70   |
| 03 / 92001 / 12103 | COMPLEMENTARIAS ADMINISTRACION GENERAL            | 428.992,39   |
| 03 / 92001 / 13000 | LABORAL FIJO ADMINISTRACION GENERAL               | 58.121,77    |
| 03 / 92001 / 13100 | LABORAL CONTRATADO ADMINISTRACION GENERAL         | 110.600,21   |
| 03 / 92001 / 16000 | S.SOCIAL CONTRATADOS CONVENIOS                    | 4.259.756,61 |
| 03 / 92001 / 22699 | AREA DE ADMINISTRACIONES PUBLICAS                 | 192.510,28   |
| 03 / 92001 / 62200 | LOCALES ATENCION CIUDADANA                        | 10.294,60    |
| 03 / 92002 / 22699 | AREA RECURSOS HUMANOS                             | 6.478,33     |
| 03 / 92002 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS ADMINISTRACIONES PUBLICAS    | 493.077,05   |
| 03 / 92003 / 16205 | SEGUROS A FUNCIONARIOS Y P. LABORAL               | 114.500,00   |
| 03 / 92004 / 12009 | RETRIB. BASICAS                                   | 31.286,72    |
| 03 / 92004 / 12100 | ADMINIST.GRAL.TRANSFERIDOS                        | 9.025,80     |
| 03 / 92004 / 12101 | C.DESTINO ADMINISTRACION GRAL. TRANSFERIDOS       | 19.896,45    |
| 03 / 92004 / 12103 | C.ESPECIFICO ADMINISTRACION GENERAL TRANSFERIDOS  | 15.836,41    |
| 03 / 92005 / 12009 | OTROS COMPLEMENTOS ADM. GENERAL TRANSFERIDOS      | 441.547,92   |
| 03 / 92005 / 12100 | RETRIB.BASICAS OTROS SERVICIOS GENERALES          | 112.890,41   |
| 03 / 92005 / 12101 | C.DESTINO OTROS SERVICIOS GENERALES               | 311.180,60   |
| 03 / 92005 / 12103 | C.ESPECIFICO OTROS SERVICIOS GENERALES            | 230.402,11   |
| 03 / 92005 / 13100 | OTROS COMPLEMENTOS OTROS SERVICIOS GENERALES      | 59.850,23    |
| 03 / 92007 / 13100 | LABORAL CONTRATADO OTROS SERVICIOS GENERALES      | 1.470.995,39 |
| 03 / 92202 / 23020 | P.L. CONTRATADOS                                  | 234.434,71   |
| 03 / 92301 / 22799 | DIETAS Y TRASL. PERSONAL FUNCIONARIO              | 144.185,42   |
| 03 / 92900 / 12009 | ESTADISTICAS Y PADRON                             | 42.031,43    |
| 03 / 92900 / 12100 | R. BASICAS TALLER PINTURA                         | 12.177,84    |
| 03 / 92900 / 12101 | C.DESTINO TALLER PINTURA                          | 24.653,76    |
| 03 / 92900 / 12103 | C.ESPECIFICO TALLER PINTURA                       | 18.684,30    |
| 03 / 92900 / 23300 | COMPLEMENTARIAS TALLER PINTURA                    | 3.745,24     |
| 03 / 92900 / 50000 | ASISTENCIA CURSOS FORMACION PERSONAL              | 0,00         |
| 03 / 92901 / 12009 | FONDO DE CONTINGENCIA DE EJECUCION PRESUPUESTARIA | 257.687,48   |
| 03 / 92901 / 12100 | R.BASICAS ELECTROMECHANICA                        | 68.588,56    |
| 03 / 92901 / 12101 | C.DESTINO ELECTROMECHANICA                        | 203.361,90   |
| 03 / 92901 / 12103 | C.ESPECIFICO ELECTROMECHANICA                     | 133.361,85   |
| 03 / 92901 / 13000 | R.COMPLEMENTARIAS ELECTROMECHANICA                | 96.735,01    |
| 03 / 92901 / 13100 | P.L. SERV GENERALES ELECTROMECHANICA              | 169.538,28   |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 03 / 92902 / 12009 | R.BASICAS PARQUE MOVIL                         | 274.336,51   |
| 03 / 92902 / 12100 | C.DESTINO PARQUE MOVIL                         | 72.461,22    |
| 03 / 92902 / 12101 | C.ESPECIFICO PARQUE MOVIL                      | 181.089,20   |
| 03 / 92902 / 12103 | COMPLEMENTARIAS PARQUE MOVIL                   | 139.130,89   |
| 03 / 92904 / 12009 | R.BASICAS TALLER CARPINTERIA                   | 23.099,79    |
| 03 / 92904 / 12100 | C.DESTINO TALLER CARPINTERIA                   | 6.506,55     |
| 03 / 92904 / 12101 | C.ESPECIFICO TALLER CARPINTERIA                | 12.647,72    |
| 03 / 92904 / 12103 | COMPLEMENTARIAS CARPINTERIA                    | 10.256,64    |
| 03 / 93000 / 35200 | INTERESES POR DEMORA EN PAGOS                  | 122.135,52   |
| 03 / 93100 / 12009 | RETRIB. BASICAS INTERVENCION                   | 459.555,28   |
| 03 / 93100 / 12100 | C.DESTINO INTERVENCION                         | 168.143,46   |
| 03 / 93100 / 12101 | C.ESPECIFICO INTERVENCION                      | 315.043,07   |
| 03 / 93100 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS INTERVENCION                | 237.433,17   |
| 03 / 93100 / 13100 | PERSONAL CONTRATADO INTERVENCION               | 0,00         |
| 03 / 93100 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS HACIENDA                  | 149.601,43   |
| 03 / 93100 / 42000 | CONVENIO IGAE AUDITORIA FONDOS EUROPEOS        | 19.250,00    |
| 03 / 93101 / 12009 | RETRIB. BASICAS ECONOMIA                       | 153.806,29   |
| 03 / 93101 / 12100 | C.DESTINO ECONOMIA                             | 58.159,18    |
| 03 / 93101 / 12101 | C.ESPECIFICO ECONOMIA                          | 107.858,47   |
| 03 / 93101 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS ECONOMIA                    | 76.109,98    |
| 03 / 93200 / 12009 | R.BASICAS OTROS SERVICIOS FINANCIEROS          | 412.313,66   |
| 03 / 93200 / 12100 | C.DESTINO OTROS SERVICIOS FINANCIEROS          | 122.428,24   |
| 03 / 93200 / 12101 | C.ESPCIFICO OTROS SERVICIOS FINANCIEROS        | 279.128,02   |
| 03 / 93200 / 12103 | COMPLEMENTARIAS OTROS SERVICIOS FINANCIEROS    | 206.538,25   |
| 03 / 93200 / 21200 | MANTENIMIENTO EDIFICIO ECONOMIA Y HACIENDA     | 89.796,96    |
| 03 / 93200 / 22708 | SERVICIOS ECONOMICOS Y RECAUDACION             | 2.153.392,37 |
| 03 / 93200 / 22799 | CONVENIO AGENTES ADUANAS                       | 788.823,53   |
| 03 / 93201 / 13100 | LABORAL CONTRATADO OTROS SERVICIOS FINANCIEROS | 63.652,51    |
| 03 / 93300 / 12009 | RETRIB.BASICAS CONTRATACION Y PATRIMONIO       | 129.013,97   |
| 03 / 93300 / 12100 | C.DESTINO CONTRATACION Y PATRIMONIO            | 44.300,89    |
| 03 / 93300 / 12101 | C.ESPECIFICO CONTRATACION Y PATRIMONIO         | 76.626,91    |
| 03 / 93300 / 12103 | COMPLEMENTARIAS CONTRATACION Y PATRIMONIO      | 62.941,88    |
| 03 / 93300 / 13000 | P.L. CONTRATACION PATRIMONIO                   | 24.976,85    |
| 03 / 93400 / 12009 | RETRIB. BASICAS TESORERIA                      | 230.087,12   |
| 03 / 93400 / 12100 | C.DESTINO TESORERIA                            | 74.010,13    |
| 03 / 93400 / 12101 | C.ESPECIFICO TESORERIA                         | 163.250,69   |
| 03 / 93400 / 12103 | OTROS COMPLEMENTOS TESORERIA                   | 102.658,19   |
| 04 / 33000 / 21200 | MANTEN. INSTALACIONES C. CULTURA Y FESTEJOS    | 745.524,19   |
| 04 / 33000 / 22609 | AREA DE CULTURA                                | 1.571.525,23 |



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 04 / 33000 / 22699 | OFICINA CRONISTA OFICIAL   | 8.931,95     |
| 04 / 33400 / 48900 | CONVENIOS CON ENTIDADES CULTURALES   | 0,00         |
| 04 / 33401 / 48900 | SUBVENCIONES ENTIDADES CULTURALES  | 123.009,35   |
| 04 / 33404 / 48900 | UNIVERSIDAD DE GRANADA PARA EL AULA PERMANENTE DE FORMACION ABIERTA            | 21.500,00    |
| 04 / 33405 / 48900 | AGRUPACION DE COFRADIAS SEMANA SANTA   | 45.000,00    |
| 04 / 33406 / 48900 | REAL ORDEN FRANCISCANA<br>CONGREGACION DE NUESTRA SEÑORA VIRGEN DE LA VICTORIA | 6.500,00     |
| 04 / 33407 / 48900 | FUNDACION CASA IBAÑEZ DE ULULA DEL RIO   | 20.000,00    |
| 04 / 33408 / 48900 | SOCIEDAD CULTURAL DE AMIGOS DE LA MUSICA                                       | 26.000,00    |
| 04 / 33409 / 48900 | ASOCIACION DE BANDA MUSICA, ORQUESTA SINFÓNICA Y CORO CIUDAD DE MELILLA        | 330.000,00   |
| 04 / 33601 / 42110 | FUNDACION MELILLA MONUMENTAL   | 789.950,94   |
| 04 / 33602 / 78000 | RESTAURACION PATRIMONIO ECLESIASTICO   | 0,00         |
| 04 / 33700 / 22502 | TRIBUTOS TEATRO KURSAAL  | 35.794,44    |
| 04 / 33700 / 35800 | INTERESES ARRENDAMIENTO FINANCIERO<br>TEATRO KURSAAL                           | 437.510,58   |
| 04 / 33700 / 60900 | TEATRO NACIONAL LEASING  | 961.956,98   |
| 04 / 33800 / 22699 | AREA DE FESTEJOS   | 2.090.164,11 |
| 05 / 23100 / 22198 | AYUDA A DOMICILIO  | 1.246.104,67 |
| 05 / 23100 / 22199 | BIENESTAR SOCIAL CONVENIO MINISTERIO   | 172.791,11   |
| 05 / 23100 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS CENTROS MENORES   | 6.411.764,13 |
| 05 / 23100 / 48000 | SUBV. CENTROS BIENESTAR SOCIAL   | 267.119,77   |
| 05 / 23100 / 48900 | SUBV. CENTRO COLABORADORES MENORES   | 314.155,30   |
| 05 / 23100 / 60900 | INVERSIONES BIENESTAR SOCIAL FCI REM   | 0,00         |
| 05 / 23100 / 62200 | PROGRAMA INVERSIONES BIENESTAR SOCIAL  | 79.578,27    |
| 05 / 23100 / 62500 | MOBILIARIO BIENESTAR SOCIAL  | 9.664,00     |
| 05 / 23101 / 22199 | ÁREA DEL MENOR Y LA FAMILIA  | 399.605,95   |
| 05 / 23101 / 22799 | PRESTACIÓN SERVICIOS BIENESTAR SOCIAL  | 2.488.481,39 |
| 05 / 23101 / 48900 | CENTRO ASISTENCIAL DE MELILLA  | 3.406.125,45 |
| 05 / 23102 / 22199 | ASISTENCIA SOCIAL GASTO FUNCIONAMIENTO   | 434.269,98   |
| 05 / 23102 / 48902 | SUBV. ORGANISMOS SIN ANIMO LUCRO   | 174.968,39   |
| 05 / 23103 / 22199 | PREVENCION E INSERCION SOCIAL  | 5.088.361,25 |
| 05 / 23104 / 22199 | PLAZAS INTERNAS CENTROS CERRADOS   | 38.513,77    |
| 05 / 23104 / 22699 | PUNTO DE ENCUENTRO FAMILIAR  | 68.505,48    |
| 05 / 23105 / 22199 | BIENESTAR SOCIAL COMEDOR CENTRO DE DIA   | 1.680.699,98 |
| 05 / 23105 / 48900 | CONVENIO SAN VICENTE DE PAUL/ VIRGEN DE LA LUZ                                 | 672.337,81   |
| 05 / 23106 / 48900 | CONVENIO FUNDACION TUTELAR   | 28.667,00    |
| 05 / 23107 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION MUJERES VECINALES  | 195.974,64   |
| 05 / 23108 / 48900 | CONVENIO RELIGIOSAS MARIA INMACULADA   | 149.700,00   |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |            |
|--------------------|--|------------|
| 05 / 23109 / 48900 | CONVENIO CARITAS<br>DIOCESANA/INTERPARROQUIAL MELILLA  | 295.000,00 |
| 05 / 23110 / 48900 | CONVENIO ASOME   | 47.579,04  |
| 05 / 23111 / 48900 | CONVENIO VOLUNTARIADO CRISTIANO DE<br>PRISIONES  | 32.130,29  |
| 05 / 23112 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION FAMILIARES<br>ENFERMOS ALZHEIMER   | 54.395,52  |
| 05 / 23114 / 48900 | CONVENIO ASPANIES FEAPS  | 172.540,00 |
| 05 / 23118 / 48900 | CONVENIO FUNDACION ANAR  | 9.500,00   |
| 05 / 23120 / 48900 | CONVENIO GRUPO EDUCATIVO DIEGO<br>MARTINEZ/PADRE BARBANITAS  | 227.541,30 |
| 05 / 23121 / 48900 | CONVENIO ASIS  | 149.329,66 |
| 05 / 23122 / 48900 | CONVENIO DIVINA INFANTITA  | 299.868,50 |
| 05 / 23123 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION AUTISMO DE<br>MELILLA  | 49.300,00  |
| 05 / 23127 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION HOGAR LA SALLE<br>JEREZ  | 35.324,46  |
| 05 / 23128 / 48900 | CONVENIO ILUSTRE COLEGIO OFICIAL DE<br>PSICOLOGOS DE MELILLA   | 5.000,00   |
| 05 / 23129 / 48900 | CONVENIO CICODE-UNIV.GRANADA   | 47.000,00  |
| 05 / 23130 / 48900 | CONVENIO INSTITUTO PSICOPEDAGOGICO<br>DULCE NOMBRE DE MARIA  | 162.590,00 |
| 05 / 23131 / 48900 | CONVENIO CLINICA EL SERANIL  | 37.381,75  |
| 05 / 23132 / 48900 | CONVENIO PROYECTO REHABILITACION<br>INTEGRAL SALUD MENTAL EN ARAGON (<br>PRISMA)                     | 0,00       |
| 05 / 23133 / 48900 | CONVENIO HERMANAS HOSPITALARIAS<br>SAGRADO CORAZON DE JESÚS  | 87.166,08  |
| 05 / 23134 / 48900 | CONVENIO HOSPITAL SAN FRANCISCO DE<br>ASIS   | 596.229,46 |
| 05 / 23135 / 48900 | CONVENIO FUNDACION EMET ARCOIRIS   | 89.699,76  |
| 05 / 23136 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION MALAGUEÑA DE<br>PADRES PARALITICOS CEREBRALES                                    | 39.700,00  |
| 05 / 23137 / 48900 | CONVENIO COA   | 275.546,88 |
| 05 / 23138 / 48900 | CONVENIO FEAFES MELILLA  | 30.500,00  |
| 05 / 23139 / 48900 | CONVENIO ASOCIACION RED MADRE  | 13.000,00  |
| 05 / 23300 / 77000 | CONVOCATORIA RENOVACION FLOTA TAXIS<br>ADAPTADOS MELILLA   | 28.750,00  |
| 05 / 43000 / 60900 | OBRAS DE MERCADOS FCI REM  | 223.850,22 |
| 06 / 15000 / 60900 | REALIZACIONES DIVERSAS VIVIENDA Y<br>URBANISMO   | 276.950,92 |
| 06 / 15004 / 60900 | REALIZACIONES DIVERSAS ARQUITECTURA  | 226.320,31 |
| 06 / 15008 / 78000 | CONVENIO REHAB. FACHADA ALVARO<br>BAZAN, GRAL. YAGÜE, C. MALAGA,<br>CONSTITUCIÓN                     | 172.071,05 |
| 06 / 15011 / 78000 | REHABILITACION VIVIENDAS Y LOCALES   | 0,00       |
| 06 / 15012 / 78000 | CONV. REHAB. FACHADAS VICTORIA,<br>RUSADIR, DR.FLEMING, LOS PINARES, MINAS<br>DEL RIF Y SEVERO OCHOA | 0,00       |
| 06 / 15013 / 78000 | CONVENIO REHABILITACION CUBIERTAS Y  | 0,00       |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |               |
|--------------------|---|---------------|
| 06 / 15200 / 48900 | PILARES MINAS DEL RIF   |               |
| 06 / 15222 / 78000 | ACCIONES SUSTITUTORIAS  | 118.471,36    |
| 06 / 15300 / 22700 | SUBVENCIONES TERREMOTO R.D.190/2016                               | 0,00          |
| 06 / 16501 / 22100 | ACONDICIONAMIENTO Y LIMPIEZA DE SOLARES                           | 56.213,97     |
| 06 / 16501 / 22799 | SUMINISTRO ELÉCTRICO C.A. MELILLA                                 | 4.697.209,13  |
| 06 / 16502 / 22799 | CONSERV. ALUMBRADO PUBLICO  | 1.407.500,72  |
| 06 / 16503 / 22100 | MANTENIMIENTO ALUMBRADO EXTRAORDINARIO                            | 693.524,34    |
| 06 / 16504 / 60900 | NUEVOS CONTRATOS SUMINISTRO ELECTRICO                             | 93.651,66     |
| 06 / 23101 / 48900 | TRANSICION A UNA ECONOMIA BAJA EN CARBONO FOMENTO FEDER REM       | 18.000,00     |
| 06 / 23200 / 42300 | SUBV. URGENTES ARRENDAMIENTOS                                     | 963.891,90    |
| 06 / 33600 / 60900 | AYUDAS DIVERSAS DISTRITO IV Y V                                   | 0,00          |
| 06 / 33600 / 62200 | RECINTO HISTORICO-ARTISTICO FEDER REM                             | 0,00          |
| 06 / 34200 / 60901 | PATRIMONIO CULTURAL P.O. FEDER REM                                | 0,00          |
| 06 / 34200 / 60902 | PISCINA OLIMPICA FCI REM  | 0,00          |
| 06 / 45001 / 22799 | CONSTRUCCION PABELLON DEPORTIVO REAL FCI REM                      | 0,00          |
| 06 / 45003 / 22799 | PRESTACION SERVICIOS OBRAS PUBLICAS ASIST. TECNICA FOMENTO        | 61.867,45     |
| 06 / 45003 / 60900 | REALIZACIONES DIVERSAS OBRAS PUBLICAS                             | 322.675,00    |
| 06 / 45003 / 60901 | INFRAEST. Y EQUIP. BASICO FCI FOMENTO REM                         | 938.440,44    |
| 06 / 45003 / 60901 | INFRAEST. Y EQUIP. BASICO FCI FOMENTO                             | 1.786.991,61  |
| 06 / 45003 / 60902 | FONDOS FEDER FOMENTO REM  | 583.668,19    |
| 06 / 45003 / 60902 | FONDOS FEDER FOMENTO  | 0,00          |
| 06 / 45301 / 21000 | CONSERV. Y REPAR. VIAS PUBLICAS                                   | 19.547,31     |
| 06 / 45906 / 60900 | INFRAESTRUCTURAS DE RED Y PROMOCION EFICIENCIA RECURSOS FEDER REM | 702.614,47    |
| 06 / 92009 / 60000 | COMPRA DE EDIFICIOS   | 253.695,09    |
| 06 / 92200 / 22699 | GASTOS INDETER.E IMPREVISTOS FOMENTO                              | 569.565,22    |
| 06 / 93300 / 21200 | EDIFICIOS DE LA CORPORACION                                       | 263.666,17    |
| 06 / 93300 / 60900 | CONSTRUCCION EDIFICIOS PUBLICOS FCI REM                           | 232.775,51    |
| 06 / 93300 / 61001 | INVERSIONES TERREMOTO R.D.185/2016                                | 0,00          |
| 07 / 13001 / 22799 | GESTION PLAN DE MOVILIDAD   | 50.710,04     |
| 07 / 16100 / 22799 | RECURSOS HÍDRICOS   | 4.927.148,24  |
| 07 / 16101 / 22100 | SUMINISTRO DESALADORA DE AGUA                                     | 6.378.197,61  |
| 07 / 16104 / 60900 | SANEAMIENTO RIO DE ORO FCI REM                                    | 0,00          |
| 07 / 16220 / 62200 | GESTION INTEGRAL RESIDUOS URBANOS P.O. FEDER REM                  | 0,00          |
| 07 / 16230 / 22700 | PLANTA INCINERADORA BASURAS                                       | 5.887.630,49  |
| 07 / 16300 / 22700 | CONTRATOS PREST. SERV. LIMPIEZA                                   | 12.447.913,85 |
| 07 / 16400 / 21200 | MANTENIMIENTO CEMENTERIO  | 179.950,03    |
| 07 / 16400 / 48900 | SUBV. CEMENTERIO ISRAELITA  | 60.000,00     |
| 07 / 17002 / 22699 | GASTOS INDETER. E IMPREVISTOS MEDIOAMBIENTE                       | 93.756,96     |





CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 07 / 17100 / 22799 | PREST. SERV. PARQUES Y JARDINES                                      | 2.810.623,46 |
| 07 / 17100 / 47000 | CONVENIO INSTITUTO GEOLÓGICO Y MINERO DE ESPAÑA                      | 32.400,00    |
| 07 / 17200 / 22699 | LABORATORIO-CONTAMINACION AMBIENTAL                                  | 182.450,79   |
| 07 / 17200 / 22799 | CONTRATOS PRESTACION SERVICIOS                                       | 361.518,81   |
| 07 / 17200 / 60100 | FONDOS FEDER MEDIO AMBIENTE  | 0,00         |
| 07 / 17200 / 60100 | FONDOS FEDER MEDIO AMBIENTE REM                                      | 0,00         |
| 07 / 17200 / 60901 | REALIZACIONES DIVERSAS MEDIO AMBIENTE                                | 1.236.442,78 |
| 07 / 17201 / 60900 | INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO BASICO FCI REM                        | 759.947,45   |
| 07 / 17201 / 60900 | INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO BASICO FCI                            | 117.484,24   |
| 07 / 17202 / 21000 | CONSERV. Y MANT. DE PLAYAS   | 303.873,35   |
| 07 / 17210 / 60100 | PROTECCION MEDIO AMBIENTE Y ADAPTACIÓN AL CAMBIO CLIMATICO FEDER REM | 0,00         |
| 07 / 17210 / 60900 | TRANSICION ECONOMIA BAJA EN CARBONO MEDIO AMBIENTE FEDER REM         | 0,00         |
| 07 / 44110 / 47900 | SUBVENCION COA   | 500.000,00   |
| 07 / 45002 / 22799 | SERVICIOS OPERATIVOS   | 932.000,52   |
| 07 / 92003 / 21400 | CONSERV. Y REPAR. VEHICULOS  | 291.895,40   |
| 07 / 93300 / 61000 | INVERSIONES TERREMOTO R.D.189/2016                                   | 0,00         |
| 08 / 24103 / 44900 | PROYECTO MELILLA P.O. FSE REM  | 634.564,44   |
| 08 / 24103 / 44900 | PROYECTO MELILLA P.O. FSE  | 208.178,00   |
| 08 / 24103 / 44901 | PROMESA INICIATIVA EMPLEO JUVENIL                                    | 126.070,00   |
| 08 / 43300 / 44900 | PROYECTO MELILLA, S.A. T.CORRIENTES                                  | 3.095.192,00 |
| 08 / 43300 / 74000 | PROYECTO MELILLA, T. CAPITAL   | 619.662,70   |
| 09 / 15200 / 74000 | TRANSFERENCIA DE CAPITAL EMVISMESA                                   | 250.000,00   |
| 10 / 49202 / 44900 | INMUSA, T. CORRIENTES  | 2.750.000,00 |
| 10 / 49202 / 74000 | TRANSFERENCIA DE CAPITAL INMUSA                                      | 440.963,16   |
| 12 / 32000 / 42110 | PATRONATO UNED   | 1.293.775,00 |
| 13 / 13000 / 22798 | PLATAFORMA SALA 112  | 420.964,44   |
| 13 / 13000 / 22799 | PREST. SERVICIOS SEGURIDAD CIUDADANA                                 | 43.694,82    |
| 13 / 13000 / 23300 | FORMACION POLICIA LOCAL  | 15.547,90    |
| 13 / 13000 / 62500 | MOBILIARIO POLICIA LOCAL   | 26.301,27    |
| 13 / 13200 / 22699 | POLICIA LOCAL  | 59.206,36    |
| 13 / 13200 / 62400 | MATERIAL TRANSPORTE POLICIA LOCAL                                    | 77.562,59    |
| 13 / 13200 / 62600 | MATERIAL TECNICO POLICIA LOCAL                                       | 34.331,58    |
| 13 / 13300 / 21900 | CONSERV. SEÑALIZACIONES TRAFICO-SEMAFOROS                            | 604.120,34   |
| 13 / 13300 / 22699 | CONTROL DE TRAFICO (GRUA)  | 375.000,00   |
| 13 / 13300 / 62300 | SISTEMA DE SEGURIDAD VIAL E INFORMACION                              | 53.108,16    |
| 13 / 13501 / 22699 | PROTECCION CIVIL   | 42.460,86    |
| 13 / 13502 / 22699 | SERVICIO SALVAMENTO ACUATICO   | 247.440,36   |
| 13 / 13600 / 22699 | EXTINCION DE INCENDIOS   | 285.582,37   |
| 13 / 13600 / 62400 | VEHÍCULOS BOMBEROS   | 0,00         |
| 13 / 92200 / 22701 | VIGILANCIA DEPENDENCIAS MUNICIPALES                                  | 3.870.932,06 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 14 / 23100 / 22699 | GASTOS PROGRAMAS INSERCIÓN   | 216.767,15   |
| 14 / 23100 / 22799 | UNIDAD OBSERVATORIO IGUALDAD   | 69.872,33    |
| 14 / 23101 / 22699 | AREA DE LA MUJER   | 213.196,25   |
| 14 / 23101 / 47000 | SUBVENCION CENTRO INTEGRAL MUJER<br>FUNCIONAMIENTO                                       | 0,00         |
| 14 / 23101 / 48900 | SUBVENCIONES AREA DE LA MUJER  | 42.844,25    |
| 14 / 23102 / 22699 | AREA DEL MAYOR Y RELACIONES<br>VECINALES   | 872.051,28   |
| 14 / 23102 / 47000 | SUBVENCION CRUZ ROJA GASTOS<br>FUNCIONAMIENTO PISO ACOGIDA                               | 36.992,22    |
| 14 / 23103 / 47000 | SUBVENCION FED.NACIONAL MUJERES EN<br>IGUALDAD GASTOS FUNCIONAMIENTO PISO<br>ACOGIDA     | 55.000,00    |
| 14 / 23104 / 47000 | SUBVENCION ASOCIACION DE MEDIADORES<br>MELILLA ATENCION HIJOS VIOLENCIA DE<br>GENERO     | 0,00         |
| 14 / 23108 / 48901 | SUBVENCION CENTRO SOCIOCULTURAL<br>M <sup>ª</sup> .INMACULADA FUNCIONAMIENTO<br>LUDOTECA | 150.030,64   |
| 14 / 24103 / 22798 | IMPULSAR IGUALDAD OPORTUNIDADES FSE<br>REM   | 0,00         |
| 14 / 24103 / 22798 | IMPULSAR IGUALDAD OPORTUNIDADES FSE  | 14.386,19    |
| 14 / 32000 / 21200 | INSTALACIONES CONSEJERIA EDUCACION   | 223.780,12   |
| 14 / 32000 / 22699 | AREA DE EDUCACION  | 260.887,27   |
| 14 / 32000 / 22799 | CONTRATOS PRESTACION SERVICIO<br>CONSEJERIA EDUCACION                                    | 29.358,12    |
| 14 / 32000 / 48000 | SUBV. VIAJES ESTUDIOS Y ANALOGOS   | 55.018,00    |
| 14 / 32000 / 48900 | SUBVENCIONES ENTIDADES ENSEÑANZAS  | 25.590,00    |
| 14 / 32000 / 48901 | SUBVENCION CARITAS INTERPARROQUIAL<br>COLONIAS URBANAS                                   | 59.660,00    |
| 14 / 32000 / 62200 | OBRAS CONSEJERIA DE EDUCACION  | 38.089,56    |
| 14 / 32000 / 62201 | OBRAS GUARDERIAS INFANTILES  | 25.635,78    |
| 14 / 32001 / 22699 | GASTOS CORRIENTES PROGRAMA<br>ACTIVIDADES CONVENIO MEC-CAM                               | 56.609,64    |
| 14 / 32002 / 22699 | GASTOS CORRIENTES PROGRAMA<br>FORMACION CONVENIO MEC-CAM                                 | 72.786,68    |
| 14 / 32005 / 22699 | GASTOS CORRIENTES UNIDAD ORIENTACION<br>CONVENIO MEC-CAM                                 | 1.548,50     |
| 14 / 32101 / 21200 | REPAR. Y MANTEN. ESCUELAS  | 405.847,58   |
| 14 / 32101 / 22199 | ESCUELAS INFANTILES  | 279.349,98   |
| 14 / 32101 / 22700 | LIMPIEZA Y VIGILANCIA CENTROS<br>DOCENTES  | 1.374.214,69 |
| 14 / 32101 / 22798 | PRESTACION SERVICIOS GUARDERIA   | 1.411.208,24 |
| 14 / 32101 / 47000 | PROGRAMA DE REPOSICION DE LIBROS   | 447.821,00   |
| 14 / 32101 / 47002 | CONCIERTOS DIRECTOS PLAZAS ESCUELAS<br>INFANTILES  | 300.000,00   |
| 14 / 32101 / 48900 | CENTRO ASISTENCIAL ESCUELA INFANTIL  | 869.720,42   |
| 14 / 32301 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MANTENIMIENTO CEIP<br>LA SALLE   | 12.943,26    |
| 14 / 32302 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MANTENIMIENTO CEIP   | 12.943,26    |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |  |              |
|--------------------|--|--------------|
| 14 / 32303 / 47000 | BUEN CONSEJO<br>SUBVENCION GASTOS MANTENIMIENTO CEIP<br>ENRIQUE SOLER                    | 18.719,59    |
| 14 / 32305 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP JUAN CARO                               | 18.719,59    |
| 14 / 32306 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP PINTOR EDUARDO<br>MORILLAS              | 18.719,59    |
| 14 / 32307 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP ESPAÑA                                  | 16.534,34    |
| 14 / 32308 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP VELAZQUEZ                               | 16.534,34    |
| 14 / 32309 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP REYES CATOLICOS                         | 16.534,34    |
| 14 / 32310 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP ANSELMO PARDO                           | 16.534,34    |
| 14 / 32311 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP REAL                                    | 16.534,34    |
| 14 / 32312 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP LEON SOLA                               | 16.534,34    |
| 14 / 32313 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP PEDRO DE ESTOPIÑAN                      | 16.534,34    |
| 14 / 32314 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP HIPODROMO                               | 7.740,82     |
| 14 / 32315 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEE REINA SOFIA                              | 12.943,26    |
| 14 / 32316 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP CONSTITUCION                            | 12.943,26    |
| 14 / 32317 / 47000 | SUBVENCION GASTOS MENORES Y<br>CONSERVACIÓN CEIP MEDITERRANEO                            | 12.943,26    |
| 14 / 32318 / 47000 | SUBVENCION DIRECTA GASTOS<br>FUNCIONAMIENTO ESCUELA DE ARTE<br>MIGUEL MARMOLEJO          | 30.000,00    |
| 14 / 32320 / 47002 | SUBVENCION PROGRAMA ESCUELA<br>INFANTIL 2016 CONGREGACION RELIGIOSAS<br>MARIA INMACULADA | 60.000,00    |
| 14 / 32401 / 47000 | AYUDAS AL ESTUDIO SECUNDARIA   | 977.200,00   |
| 14 / 33440 / 22601 | AREA DE JUVENTUD   | 611.865,28   |
| 14 / 34000 / 22609 | AREA DE DEPORTE  | 1.201.157,94 |
| 14 / 34100 / 48900 | SUBVENCIONES AL DEPORTE  | 1.914.601,27 |
| 14 / 34100 / 48902 | CONVENIO CARRERA AFRICANA  | 60.000,00    |
| 14 / 34101 / 48902 | CONVENIO UNION DEPORTIVA MELILLA   | 1.000.000,00 |
| 14 / 34102 / 48902 | CONVENIO CLUB MELILLA BALONCESTO   | 800.000,00   |
| 14 / 34103 / 48902 | CONVENIO MELILLA FUTBOL SALA   | 0,00         |
| 14 / 34104 / 48902 | CONVENIO ENRIQUE SOLER   | 138.000,00   |
| 14 / 34105 / 48902 | CONVENIO RUSADIR JUVENIL   | 40.000,00    |
| 14 / 34107 / 48902 | CONVENIO MELILLA VOLEIBOL  | 240.000,00   |
| 14 / 34110 / 48902 | CONVENIO PEÑA BARCELONISTA JUVENIL<br>FUTBOL SALA  | 40.000,00    |
| 14 / 34111 / 48902 | CONVENIO FEDERACION PADEL  | 85.000,00    |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|                    |   |                       |
|--------------------|---|-----------------------|
| 14 / 34112 / 48902 | CONVENIO FEDERACION PETANCA                   | 12.000,00             |
| 14 / 34113 / 48902 | CONVENIO FEDERACION TIRO OLIMPICO             | 50.000,00             |
| 14 / 34114 / 48902 | CONVENIO LA SALLE INSTALACIONES               | 50.000,00             |
| 14 / 34122 / 48902 | CONVENIO FEDERACION VELA                      | 50.000,00             |
| 14 / 34127 / 48902 | CONVENIO BALONCESTO SILLA DE RUEDAS           | 0,00                  |
| 14 / 34130 / 48902 | CONVENIO PEÑA BARCELONISTA JUVENIL            | 40.000,00             |
| 14 / 34132 / 48902 | CONVENIO TORREBLANCA FEMENINO<br>FUTBOL SALA  | 70.000,00             |
| 14 / 34133 / 48902 | CONVENIO RIVER MELILLA                        | 140.000,00            |
| 14 / 34134 / 48902 | CONVENIO SPORTING CONSTITUCION<br>FUTBOL SALA | 50.000,00             |
| 14 / 34135 / 48902 | CONVENIO CLUB MARITIMO                        | 60.000,00             |
| 14 / 34136 / 48902 | CONVENIO FUNDACION REAL MADRID                | 4.585,00              |
| 14 / 34137 / 48902 | CONVENIO BARCO CIUDAD DE MELILLA              | 15.000,00             |
| 14 / 34138 / 48902 | CONVENIO MOTO CLUB                            | 20.000,00             |
| 14 / 34139 / 48902 | CONVENIO FEDERACION ESPAÑOLA DE<br>TRIATLON   | 0,00                  |
| 14 / 34140 / 48902 | CONVENIO FEDERACION MELILLENSE DE<br>GOLF     | 100.000,00            |
| 14 / 34200 / 21200 | MANTEN. INSTALACIONES DEPORTIVAS              | 3.211.686,03          |
| 14 / 34200 / 60901 | INVERSIONES DEPORTE                           | 137.531,78            |
| 14 / 45905 / 62200 | INFRAESTRUCTURA PARA LA SALUD FEDER<br>REM    | 0,00                  |
| 14 / 92403 / 48900 | SUBVENCIONES AA.VV. Y ENTIDADES<br>MAYORES    | 221.600,00            |
| 14 / 92408 / 48900 | SUBVENCION CASAS DE MELILLA                   | 146.980,00            |
| 14 / 92408 / 48901 | FEDERACION NACIONAL CASAS DE MELILLA          | 8.000,00              |
| <b>TOTAL</b>       |   | <b>239.392.601,75</b> |

El grado de ejecución del Estado de Gastos del Presupuesto de la Ciudad Autónoma de Melilla para el ejercicio 2016 alcanzó el 84,81 %.

### 3.5.2. ESTUDIO DEL ESTADO DE INGRESOS.

El Estado de Ingresos de la Ciudad Autónoma de Melilla para el ejercicio 2016 tuvo un total de 77 aplicaciones presupuestarias de ingresos.

El detalle de las previsiones definitivas de ingresos del Presupuesto del ejercicio 2016 por aplicaciones presupuestarias fue el siguiente:

| APLICACIÓN<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                    | PREVISIONES<br>DEFINITIVAS |
|------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| 11200                        | IBI NATURALEZA RUSTICA         | 54.169,45                  |
| 11300                        | IMPTO.BIENES INMUEBLES         | 8.570.963,08               |
| 11400                        | IBI CARACTERISTICAS ESPECIALES | 60.270,84                  |



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|       |  |               |
|-------|--|---------------|
| 11500 | IMPTO.SOBRE VEHICULOS                  | 1.590.000,00  |
| 11600 | INCREMENTO VALOR TERRENOS              | 1.200.000,00  |
| 13000 | IMPUESTO DE ACTIVIDADES ECONOMICAS     | 581.221,96    |
| 29400 | I.P.S.I.(IMPORTACION)                  | 48.851.249,56 |
| 29401 | I.P.S.I.(SERVICIOS)                    | 16.500.000,00 |
|       | GRAVAMENES COMPLEMENTARIOS             | 7.598.588,75  |
| 29402 | LABORES TABACO                         |               |
|       | GRAVAMENES COMPLEMENTARIOS             | 1.339.921,33  |
| 29403 | CARBURANTES                            |               |
| 30000 | ABASTECIMIENTO DE AGUA                 | 5.841.805,93  |
| 30200 | RECOGIDA DOMICILIARIA DE BASURA        | 1.410.800,00  |
| 30901 | CEMENTERIOS                            | 32.011,97     |
|       | ENSEÑANZAS EN ESTABLECIMIENTOS         | 101.551,63    |
| 31201 | DOCENTES                               |               |
| 31301 | UTILIZ. CASA DE BAÑOS INST. DEPORTIVAS | 262.395,05    |
| 31901 | VISITA MUSEOS EXPOSICIONES             | 298.544,98    |
|       | TASA PRESTACION SERVICIO DE EXTINCION  | 7.656,00      |
| 31902 | DE INCENDIOS                           |               |
| 32100 | LICENCIAS URBANISTICAS                 | 900.000,00    |
| 32500 | EXPEDICION DOCUMENTO ADMINISTRATIVO    | 318.733,21    |
| 32600 | RETIRADA VEHICULOS VIA PUBLICA         | 81.937,36     |
| 32901 | MERCADOS                               | 136.524,00    |
| 32902 | MATADEROS                              | 28.667,51     |
| 32903 | SERVICIO DE BOLETIN                    | 29.139,55     |
| 32904 | LICENCIA APERTURA ESTABLECIMIENTOS     | 66.482,50     |
| 32905 | INSTALACIONES PORTADAS, ESCAPARATE     | 9.117,29      |
| 32906 | SERVICIO ORDENACION INDUSTRIAL         | 52.816,46     |
|       | SERVICIOS ORDENACION TRANSPORTES       | 8.682,42      |
| 07    | TERRESTRES                             |               |
|       | ENTRADAS VEHICULOS, RESERVAS           | 244.213,02    |
| 33000 | APARCAMIENTO                           |               |
| 33200 | UTILIZACIÓN DOMINIO PÚBLICO            | 300.000,00    |
|       | OCUPACION CON MESAS, SILLAS Y          | 29.180,62     |
| 33500 | VELADORES                              |               |
| 33901 | INSTALACION KIOSKOS VIA PUBLICA        | 65.101,00     |
|       | OCUPACION SUBSUELO, SUELO              | 86.640,17     |
| 33902 | SURTIDORES                             |               |
|       | OCUPACION DEL SUELO PUESTOS,           | 11.762,41     |
| 33904 | BARRACAS, ETC                          |               |
| 34200 | INGRESOS GUARDERIAS Y AYUDA DOMICILIO  | 220.791,23    |
| 38900 | OTROS REINTEGROS DE OPERACIONES        | 1.396,52      |
| 39110 | INFRACCIONES TRIBUTARIAS               | 500.000,00    |
|       | MULTAS INFRACCIONES                    | 1.727.937,37  |
| 39190 | ORDENANZAS/BANDOS                      |               |
| 39200 | RECARGOS PRORROGAS Y APREMIOS          | 454.776,90    |
| 39300 | INTERESES DE DEMORA                    | 325.000,00    |
| 39901 | IMPREVISTOS                            | 730.784,27    |
| 39903 | APORTACIONES C.E.I. GESTION            | 450.000,00    |
| 42000 | PART.TRIBUTOS ESTADO MUNICIPIO         | 16.710.630,67 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|       |  |               |
|-------|--|---------------|
| 42001 | PARTICIPACION DIPUTACION TRIBUTOS ESTADO                   | 5.500.000,00  |
| 42002 | TRANSF. ESTADO FONDO SUFICIENCIA                           | 36.304.320,00 |
| 42003 | NUEVA GARANTIA IPSI CARBURANTES                            | 300.000,00    |
| 42004 | GARANTIA DE MINIMOS IPSI LEY 53/2002                       | 36.500.067,63 |
| 42005 | SUBVENCION DESALADORA                                      | 3.989.280,00  |
| 42006 | TRANSFERENCIAS MINISTERIO FINANCIACION ACTUACIONES         | 7.000.000,00  |
| 42007 | TRANSFERENCIAS MINISTERIO DE SANIDAD                       | 7.054.222,39  |
| 42008 | TRANSFERENCIAS MINISTERIO DE EDUCACION                     | 1.069.895,00  |
| 42009 | TRANSFERENCIAS OTROS MINISTERIOS                           | 429.100,00    |
| 42011 | TRF. CORRIENTES R.D.185/2016.TERREMOTO EMERGENCIA          | 255.905,37    |
| 42101 | TRANSFERENCIAS PLANES DE EMPLEO- ESCUELAS TALLER           | 14.962.144,70 |
| 42300 | INGRESOS PARTICIPACION QUINIELAS/JUEGOS                    | 130.000,00    |
| 47000 | REINTEGRO SUBVENCIONES CORRIENTES                          | 287.134,32    |
| 48000 | INGRESOS FAMILIAS E INSTITUCIONES                          | 334.952,00    |
| 48001 | ACCIONES SUSTITUTORIAS FOMENTO                             | 200.000,00    |
| 49000 | PROGRAMA OPERATIVO FSE 2014-2020                           | 441.641,00    |
| 49001 | PROGRAMA OPERATIVO FSE INICIATIVA EMPLEO JUVENIL 2014/2020 | 100.856,00    |
| 52000 | INTERESES DEPOSITOS  | 180.000,00    |
| 54100 | BANCOS/C.AHORROS   |               |
| 55900 | ARRENDAMIENTO VIVIENDAS CORPORACION                        | 43.626,60     |
| 59000 | CANON EXPLOTACION CABLE TELEFONICA                         | 780.000,00    |
| 60200 | RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL                                | 20.000,00     |
| 72003 | Parcela sobrentes vias públicas                            | 0,00          |
| 72004 | TRANSFERENCIA CAPITAL R.D.189/2016 TERREMOTO               | 1.550.000,00  |
| 72005 | TRANSFERENCIA CAPITAL R.D.190/2016 TERREMOTO               | 2.200.000,00  |
| 72006 | FEDER P.OPERATIVO 2007-2013                                | 9.976.085,44  |
| 72008 | FONDO SOCIAL EUROPEO 2007-2013                             | 1.428.996,54  |
| 72011 | FONDO DE COMPENSACION INTERTERRITORIAL                     | 8.933.166,10  |
| 72017 | FONDO DE COHESIÓN  | 154.521,01    |
| 72019 | TRF. CAPITAL R.D. 185/2016. TERREMOTO EMERGENCIA           | 230.858,14    |
| 77000 | PROGRAMA OPERATIVO FEDER MELILLA 2014-2020                 | 3.593.858,00  |
| 83000 | REINTEGRO SUBVENCIONES CAPITAL                             | 0,00          |
| 87003 | PAGAS REGLAMENTARIAS                                       | 450.000,00    |
| 87010 | REMANENTE TESORERÍA (REMANENTES CRÉDITO)                   | 5.092.405,94  |
|       | REMANENTE DE TESORERÍA (FINANCIACIÓN AFECTADA)             | 4.562.224,43  |



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|              |                      |                       |
|--------------|----------------------|-----------------------|
| 91300        | OPERACIÓN DE CREDITO | 10.400.000,00         |
| <b>TOTAL</b> |                      | <b>282.246.725,62</b> |

El detalle de los derechos reconocidos netos de ingresos del Presupuesto del ejercicio 2016 por aplicaciones presupuestarias fue el siguiente:

| APLICACIÓN<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN   | DERECHOS<br>RECONOCIDOS<br>NETOS |
|------------------------------|---|----------------------------------|
| 11200                        | IBI NATURALEZA RUSTICA                                | 44.298,05                        |
| 11300                        | IMPTO.BIENES INMUEBLES                                | 8.238.173,45                     |
| 11400                        | IBI CARACTERISTICAS ESPECIALES                        | 170.181,51                       |
| 11500                        | IMPTO.SOBRE VEHICULOS                                 | 1.568.767,45                     |
| 11600                        | INCREMENTO VALOR TERRENOS                             | 1.528.472,86                     |
| 13000                        | IMPUESTO DE ACTIVIDADES ECONOMICAS                    | 681.534,42                       |
| 29400                        | I.P.S.I.(IMPORTACION)                                 | 49.117.001,75                    |
| 29401                        | I.P.S.I.(SERVICIOS)                                   | 14.009.296,89                    |
|                              | GRAVAMENES COMPLEMENTARIOS                            |                                  |
| 29402                        | LABORES TABACO  | 8.743.495,37                     |
|                              | GRAVAMENES COMPLEMENTARIOS                            |                                  |
| 29403                        | CARBURANTES   | 1.801.460,08                     |
| 30000                        | ABASTECIMIENTO DE AGUA                                | 5.721.879,29                     |
| 30200                        | RECOGIDA DOMICILIARIA DE BASURA                       | 1.461.173,01                     |
| 30901                        | CEMENTERIOS   | 36.957,41                        |
|                              | ENSEÑANZAS EN ESTABLECIMIENTOS                        |                                  |
| 31201                        | DOCENTES  | 83.171,23                        |
| 31301                        | UTILIZ. CASA DE BAÑOS INST. DEPORTIVAS                | 208.884,95                       |
| 31901                        | VISITA MUSEOS EXPOSICIONES                            | 157.279,80                       |
|                              | TASA PRESTACION SERVICIO DE EXTINCION<br>DE INCENDIOS | 9.085,00                         |
| 31902                        |   |                                  |
| 32100                        | LICENCIAS URBANISTICAS                                | 1.242.863,49                     |
| 32500                        | EXPEDICION DOCUMENTO ADMINISTRATIVO                   | 349.149,71                       |
| 32600                        | RETIRADA VEHICULOS VIA PUBLICA                        | 65.593,28                        |
| 32901                        | MERCADOS  | 130.391,26                       |
| 32902                        | MATADEROS   | 27.660,32                        |
| 32903                        | SERVICIO DE BOLETIN                                   | 31.665,35                        |
| 32904                        | LICENCIA APERTURA ESTABLECIMIENTOS                    | 35.120,54                        |
| 32905                        | INSTALACIONES PORTADAS, ESCAPARATE                    | 8.320,26                         |
| 32906                        | SERVICIO ORDENACION INDUSTRIAL                        | 50.545,22                        |
|                              | SERVICIOS ORDENACION TRANSPORTES<br>TERRESTRES        | 7.689,65                         |
| 32907                        |   |                                  |
|                              | ENTRADAS VEHICULOS, RESERVAS                          |                                  |
| 33000                        | APARCAMIENTO  | 242.161,87                       |
| 33200                        | UTILIZACIÓN DOMINIO PÚBLICO                           | 214.651,47                       |
|                              | OCUPACION CON MESAS, SILLAS Y<br>VELADORES            | 12.704,94                        |
| 33500                        |   |                                  |
| 33901                        | INSTALACION KIOSKOS VIA PUBLICA                       | 101.741,77                       |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|       |  |               |
|-------|--|---------------|
| 33902 | OCUPACION SUBSUELO, SUELO<br>SURTIDORES                          | 488.403,81    |
| 33904 | OCUPACION DEL SUELO PUESTOS,<br>BARRACAS, ETC                    | 9.629,56      |
| 34200 | INGRESOS GUARDERIAS Y AYUDA DOMICILIO                            | 285.078,62    |
| 38900 | OTROS REINTEGROS DE OPERACIONES                                  | -3.954,81     |
| 39110 | INFRACCIONES TRIBUTARIAS   | 623.160,75    |
|       | MULTAS INFRACCIONES  |               |
| 39190 | ORDENANZAS/BANDOS  | 1.658.256,80  |
| 39200 | RECARGOS PRORROGAS Y APREMIOS                                    | 494.697,23    |
| 39300 | INTERESES DE DEMORA  | 423.924,89    |
| 39901 | IMPREVISTOS  | 521.601,94    |
| 39903 | APORTACIONES C.E.I. GESTION                                      | 435.349,07    |
| 42000 | PART.TRIBUTOS ESTADO MUNICIPIO                                   | 18.817.040,87 |
|       | PARTICIPACION DIPUTACION TRIBUTOS<br>ESTADO                      |               |
| 42001 |  | 5.245.350,83  |
| 42002 | TRANSF.ESTADO FONDO SUFICIENCIA                                  | 36.054.873,44 |
| 42003 | NUEVA GARANTIA IPSI CARBURANTES                                  | 0,00          |
| 42004 | GARANTIA DE MINIMOS IPSI LEY 53/2002                             | 36.004.075,56 |
| 42005 | SUBVENCION DESALADORA  | 3.989.280,00  |
|       | TRANSFERENCIAS MINISTERIO  |               |
| 42006 | FINANCIACION ACTUACIONES   | 7.000.000,00  |
| 42007 | TRANSFERENCIAS MINISTERIO DE SANIDAD                             | 7.170.548,06  |
|       | TRANSFERENCIAS MINISTERIO DE<br>EDUCACION                        |               |
| 42008 |  | 758.895,00    |
| 42009 | TRANSFERENCIAS OTROS MINISTERIOS                                 | 903.987,95    |
|       | TRANSFERENCIAS CORRIENTES R.D.<br>185/2016. TERREMOTO EMERGENCIA |               |
| 42011 |  | 255.905,37    |
|       | TRANSFERENCIAS PLANES DE EMPLEO-<br>ESCUELAS TALLER              |               |
| 42101 |  | 13.293.649,18 |
|       | INGRESOS PARTICIPACION   |               |
| 42300 | QUINIELAS/JUEGOS   | 63.841,79     |
| 47000 | REINTEGRO SUBVENCIONES CORRIENTES                                | 1.907.721,29  |
| 48000 | INGRESOS FAMILIAS E INSTITUCIONES                                | 144.952,00    |
| 48001 | ACCIONES SUSTITUTORIAS FOMENTO                                   | 0,00          |
| 49000 | PROGRAMA OPERATIVO FSE 2014-2020                                 | 0,00          |
|       | PROGRAMA OPERATIVO FSE INICIATIVA                                |               |
| 49001 | EMPLEO JUVENIL 2014/2020   | 211.618,29    |
|       | INTERESES DEPOSITOS  |               |
| 52000 | BANCOS/C.AHORROS   | 100.738,29    |
| 54100 | ARRENDAMIENTO VIVIENDAS CORPORACION                              | 45.859,86     |
| 55900 | CANON EXPLOTACION CABLE TELEFONICA                               | 750.000,00    |
| 59000 | RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL                                      | 9.307,64      |
| 60200 | Parcela sobrentes vias públicas                                  | 8.015,80      |
|       | TRANSFERENCIA CAPITAL R.D.189/2016                               |               |
| 72003 | TERREMOTO  | 1.550.000,00  |
|       | TRANSFERENCIA CAPITAL R.D.190/2016                               |               |
| 72004 | TERREMOTO  | 2.200.000,00  |
| 72005 | FEDER P.OPERATIVO 2007-2013                                      | 0,00          |





CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

|              |  |                       |
|--------------|--|-----------------------|
| 72006        | FONDO SOCIAL EUROPEO 2007-2013                               | 0,00                  |
| 72008        | FONDO DE COMPENSACION<br>INTERTERRITORIAL                    | 2.622.601,88          |
| 72011        | FONDO DE COHESIÓN  | 0,00                  |
| 72017        | TRANSFERENCIA CAPITAL R.D. 185/2016.<br>TERREMOTO EMERGENCIA | 230.858,14            |
| 72019        | PROGRAMA OPERATIVO FEDER MELILLA<br>2014-2020                | 1.261.265,75          |
| 77000        | REINTEGRO SUBVENCIONES CAPITAL                               | 162.206,43            |
| 83000        | PAGAS REGLAMENTARIAS   | 345.608,30            |
| 87003        | REMANENTE TESORERÍA (REMANENTES<br>CRÉDITO)                  | 0,00                  |
| 87010        | REMANENTE DE TESORERÍA (FINANCIACIÓN<br>AFECTADA)            | 0,00                  |
| 91300        | OPERACIÓN DE CREDITO   | 10.400.000,00         |
| <b>TOTAL</b> |  | <b>252.545.721,23</b> |

El grado de cumplimiento del Estado de Ingresos del Presupuesto de la Ciudad Autónoma de Melilla para el ejercicio 2016 alcanzó el 89,47 %.

**3.6. EXPEDIENTE DE ADJUDICACIÓN OPERACIONES DE CRÉDITO PREVISTA EN EL PRESUPUESTO GENERAL DE LA CIUDAD AUTÓNOMA PARA EL EJERCICIO 2016 POR IMPORTE DE 10.400.000 € .**

En el ejercicio 2016 se concertó la operación de crédito prevista en el Presupuesto General de la Ciudad Autónoma de Melilla

por importe 10.400.000 €. Se invitaron a las entidades financieras siguientes: BBVA, CAIXABANK, BANCO DE SABADELL, BANCO SANTANDER, BANKIA, BANCO POPULAR, CAJAMAR, BANCO MARE NOSTRUM, UNICAJA Y BANKINTER con las siguientes características:

Importe: 10.400.000,00 €.

Tipo de interés Nominal: EURIBOR ANUAL/ TRIMESTRAL: OFERTA.

Comisión apertura: OFERTA.

Comisión amortización anticipada: OFERTA.

Carencia: De principal e intereses hasta 01/01/2017.

Plazo amortización: 7 años.

Gastos de Formalización: OFERTA.

Presentaron Ofertas las siguientes Entidades: BBVA, BANCO DE SABADELL, BANCO MARE NOSTRUM, CAIXABANK, CAJAMAR, UNICAJA, Y BANKINTER.



Una vez estudiadas las Ofertas presentadas, resultaron adjudicatarias las siguientes entidades por los importes siguientes:

| ENTIDAD FINANCIERA | PERÍODO    | TIPO DE INTERÉS    | DIFERENCIAL | COMISIÓN DE APERTURA | CANTIDAD  | ADJUDICADO        |
|--------------------|------------|--------------------|-------------|----------------------|-----------|-------------------|
| BMN                | Trimestral | Euribor trimestral | 0,59%       | 0,00 %               | 2.500.00€ | <b>2.500.000€</b> |
| BANCO SABADELL     | Trimestral | Euribor trimestral | 0,74%       | 0,00 %               | 7.900.000 | <b>7.900.000€</b> |

Por tanto, se realizó ambos contratos de préstamo, siempre buscando el menor coste financiero para la Ciudad Autónoma de Melilla.

### **3.7. ASISTENCIA A LOS GRUPOS DE TRABAJO DEL CONSEJO DE POLÍTICA FISCAL Y FINANCIERA, PARA SUPERVISAR Y MEJORAR LA FINANCIACIÓN AUTONÓMICA EN LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA PARA EL PRÓXIMO SISTEMA DE FINANCIACIÓN AUTONÓMICA.**

En el ejercicio 2016 se ha asistido a las reuniones del Grupo de Trabajo para la mejora de la Financiación Autónoma para la Ciudad de Melilla, así como a las sesiones del Consejo de Política Fiscal y Financiera dependiente del Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas.

En virtud de lo anterior, se han mantenido las fuentes de ingresos en el ejercicio 2016 con respecto a las existentes en el ejercicio 2015, debido a las negociaciones realizadas con el Ministerio.

En este ejercicio también se han iniciado reuniones para el Nuevo Sistema de Financiación Autónoma para la cual la Ciudad Autónoma de Melilla ha mandado un experto profesional externo para el estudio de la misma.

### **3.8. CUMPLIMIENTO DE LOS ENVÍOS DE DOCUMENTACIÓN DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA.**

En el ejercicio 2016 se ha cumplido la obligación del suministro de información prevista en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera ( BOE 5 octubre de 2012) desarrollada por la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre.



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

En el ejercicio 2016 se ha cumplido la obligación del suministro de información prevista en el artículo 4 de la Ley 15/2010, de 5 de julio, por lo que se establecen medidas de lucha contra la Morosidad en las operaciones comerciales, y en cumplimiento de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera ( BOE 5 octubre de 2012) desarrollada por la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre.

Se adjuntan Cuadros de Morosidad por trimestres:

### 3.8.1. MOROSIDAD PRIMER TRIMESTRE 2016.

| Pagos realizados en el trimestre                        | Periodo medio pago (PMP) (días) | Pagos realizados en el trimestre |                      |                          |                     |
|---|---------------------------------|----------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|
|   |                                 | Dentro periodo legal pago        |                      | Fuera periodo legal pago |                     |
|   |                                 | Número de pagos                  | Importe total        | Número de pagos          | Importe total       |
| Gastos en Bienes Corrientes y Servicios                 | 64,83                           | 1546                             | 10.264.427,73        | 2349                     | 6.820.187,88        |
| 20- Arrendamientos y Canones                            | 90,00                           | 0                                | 0,00                 | 1                        | 30.625,00           |
| 21- Reparación, Mantenimiento y conservación            | 72,15                           | 90                               | 818.529,23           | 373                      | 755.367,69          |
| 22- Material, Suministro y Otros                        | 64,03                           | 1456                             | 9.445.696,50         | 1975                     | 6.034.195,19        |
| 23- Indemnización por razón del servicio                | 0,00                            | 0                                | 0,00                 | 0                        | 0,00                |
| 24- Gasto de Publicaciones                              | 0,00                            | 0                                | 0,00                 | 0                        | 0,00                |
| 26- Trabajos realizados por instituciones s.f. de lucro | 0,00                            | 0                                | 0,00                 | 0                        | 0,00                |
| Inversiones reales                                      | 86,79                           | 17                               | 333.139,61           | 66                       | 516.310,72          |
| Otros Pagos realizados por operaciones comerciales      | 0,00                            | 0                                | 0,00                 | 0                        | 0,00                |
| Pagos realizados Pendientes de aplicar a presupuesto    | 0,00                            | 0                                | 0,00                 | 0                        | 0,00                |
| <b>Total pagos realizados</b>                           | <b>65,87</b>                    | <b>1563</b>                      | <b>10.597.567,34</b> | <b>2415</b>              | <b>7.336.498,60</b> |



### 3.8.2. MOROSIDAD SEGUNDO TRIMESTRE 2016.

| Pagos realizados en el trimestre                        | Periodo medio pago (PMP) (días) | Pagos realizados en el trimestre |               |                          |               |
|---|---------------------------------|----------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
|   |                                 | Dentro periodo legal pago        |               | Fuera periodo legal pago |               |
|   |                                 | Número de pagos                  | Importe total | Número de pagos          | Importe total |
| <b>Gastos en Bienes Corrientes y Servicios</b>          | 62,83                           | 1604                             | 5.457.535,11  | 1305                     | 3.658.949,06  |
| 20- Arrendamientos y Canones                            | 170,00                          | 0                                | 0,00          | 1                        | 3.840,62      |
| 21- Reparación, Mantenimiento y conservación            | 63,94                           | 84                               | 540.428,25    | 100                      | 388.778,44    |
| 22- Material, Suministro y Otros                        | 62,05                           | 1520                             | 4.917.100,00  | 1204                     | 3.206.330,00  |
| 23- Indemnización por razón del servicio                | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| 24- Gasto de Publicaciones                              | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| 26- Trabajos realizados por instituciones s.f. de lucro | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| <b>Inversiones reales</b>                               | 140,48                          | 0                                | 0,00          | 18                       | 113.962,66    |
| Otros Pagos realizados por operaciones comerciales      | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| Pagos realizados Pendientes de aplicar a presupuesto    | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| <b>Total pagos realizados</b>                           | 63,79                           | 1604                             | 5.457.535,11  | 1323                     | 3.772.911,72  |

### 3.8.3. MOROSIDAD TERCER TRIMESTRE 2016.



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

| Pagos realizados en el trimestre                        | Periodo medio pago (PMP) (días) | Pagos realizados en el trimestre |               |                          |               |
|---|---------------------------------|----------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
|   |                                 | Dentro periodo legal pago        |               | Fuera periodo legal pago |               |
|   |                                 | Número de pagos                  | Importe total | Número de pagos          | Importe total |
| <b>Gastos en Bienes Corrientes y Servicios</b>          | 65,02                           | 2835                             | 12.010.632,45 | 2260                     | 8.511.221,53  |
| 20- Arrendamientos y Canones                            | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| 21- Reparación, Mantenimiento y conservación            | 70,45                           | 271                              | 1.210.529,72  | 367                      | 918.579,91    |
| 22- Material, Suministro y Otros                        | 64,39                           | 2564                             | 10.000.102,73 | 1093                     | 7.592.041,62  |
| 23- Indemnización por razón del servicio                | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| 24- Gasto de Publicaciones                              | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| 26- Trabajos realizados por instituciones s.f. de lucro | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| <b>Inversiones reales</b>                               | 52,76                           | 40                               | 539.799,43    | 28                       | 169.635,67    |
| Otros Pagos realizados por operaciones comerciales      | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| Pagos realizados Pendientes de aplicar a presupuesto    | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| <b>Total pagos realizados</b>                           | 64,61                           | 2875                             | 12.550.431,88 | 2288                     | 8.680.867,20  |

### 3.8.4. MOROSIDAD CUARTO TRIMESTRE 2016.

| Pagos realizados en el trimestre                        | Periodo medio pago (PMP) (días) | Pagos realizados en el trimestre |               |                          |               |
|---|---------------------------------|----------------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
|   |                                 | Dentro periodo legal pago        |               | Fuera periodo legal pago |               |
|   |                                 | Número de pagos                  | Importe total | Número de pagos          | Importe total |
| <b>Gastos en Bienes Corrientes y Servicios</b>          | 61,72                           | 3064                             | 15.832.329,50 | 1344                     | 5.796.921,68  |
| 20- Arrendamientos y Canones                            | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| 21- Reparación, Mantenimiento y conservación            | 46,13                           | 323                              | 1.777.541,85  | 142                      | 447.757,93    |
| 22- Material, Suministro y Otros                        | 63,50                           | 2737                             | 14.054.684,67 | 1171                     | 5.349.053,36  |
| 23- Indemnización por razón del servicio                | 737,99                          | 1                                | 102,76        | 1                        | 110,39        |
| 24- Gasto de Publicaciones                              | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| 26- Trabajos realizados por instituciones s.f. de lucro | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| <b>Inversiones reales</b>                               | 58,35                           | 66                               | 1.120.335,37  | 30                       | 609.075,47    |
| Otros Pagos realizados por operaciones comerciales      | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| Pagos realizados Pendientes de aplicar a presupuesto    | 0,00                            | 0                                | 0,00          | 0                        | 0,00          |
| <b>Total pagos realizados</b>                           | 61,47                           | 3127                             | 16.952.664,87 | 1344                     | 6.405.997,15  |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS

### **3.9. CUMPLIMIENTO DE LOS FONDOS DE COMPENSACIÓN INTERTERRITORIAL.**

En el ejercicio 2016, en el mes de diciembre se han solicitado a la Subdirección General de Programación Territorial y Evaluación de Programas Comunitarios, las cantidades ejecutadas con cargo al Fondo de Compensación Interterritorial para su ingreso por parte del Estado.

Asimismo, se ha comunicado a la citada Subdirección las fichas donde se recogen los proyectos de Inversión con cargo a los próximos Fondos de Compensación Interterritorial.

### **3.10. TUTORIZACIÓN DE ALUMNOS DE LA UNIVERSIDAD DE GRANADA Y DEL IES LEOPOLDO QUEIPO.**

En el ejercicio 2016 la Dirección General de Hacienda y presupuestos ha tutorizado las prácticas curriculares de cuatro alumnos, uno perteneciente al Grado de Administración y Dirección de Empresas de la Universidad de Granada y los otros tres pertenecientes al Grado Superior de Administración y Finanzas.



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS

## **MEMORIA CORRESPONDIENTE A 2016**

**DEMOSTRATIVA DEL GRADO EN QUE SE HAN CUMPLIDO LOS  
OBJETIVOS PROGRAMADOS CON INDICACIÓN DE LOS  
PREVISTOS Y ALCANZADOS, CON SU COSTE**

Melilla, junio 2017



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS

## ÍNDICE

|  |           |
|--|-----------|
| <b>I. OBJETIVOS PROGRAMADOS .....</b>    | <b>2</b>  |
| <b>II. OBJETIVOS PREVISTOS .....</b>     | <b>5</b>  |
| <b>III. OBJETIVOS ALCANZADOS.....</b>    | <b>8</b>  |
| <b>IV. COSTE CUANTIFICADO .....</b>      | <b>15</b> |
| <b>V. RENDIMIENTO CUANTIFICADO .....</b> | <b>17</b> |
| <b>VI. COSTE / RENDIMIENTO .....</b>     | <b>19</b> |
| <b>VII. OBJETIVOS PENDIENTES .....</b>   | <b>20</b> |





## **MEMORIA**

### **I. OBJETIVOS PROGRAMADOS**

Los objetivos programados para 2016 son los coincidentes con las atribuciones conferidas a la Dirección General de Fondos Europeos mediante el “Acuerdo del Consejo de Gobierno de fecha 28 de octubre de 2016, relativo a modificación del Decreto de atribución de competencias de las Consejerías de la Ciudad” (BOME Número 5400 de 16 de diciembre de 2016:

#### **«8.3.- FONDOS EUROPEOS:**

*Las atribuciones específicas de la dirección general se estructuran en tres áreas separadas, con funciones distintas y dotaciones de recursos humanos diferentes, al objeto de garantizar la separación e independencia que previene la normativa comunitaria sobre la materia; en particular para los casos en los que coincidan el “organismo intermedio” y el “beneficiario” de las ayudas gestionadas*

#### **8.3.1. Área de Gestión, Seguimiento y Evaluación:**

*Le corresponde la coordinación con los programas y demás formas de intervención de la Unión Europea, y participación de la Ciudad Autónoma en los mismos, incluido el Registro administrativo, mediante las siguientes atribuciones:*

- a) Instrumentación del canal de comunicación con los diferentes órganos coordinadores nacionales para cada uno de los fondos europeos y en particular con la Dirección General de Fondos Comunitarios del Ministerio de Economía y Hacienda (FEDER y Fondo de Cohesión), y la UAFSE del Ministerio de Trabajo e Inmigración (FSE).*
- b) Coordinación con la Administración General del Estado de la situación de los gastos correspondientes a los programas y proyectos objeto de cofinanciación comunitaria.*
- c) Elaboración de la declaración de elegibilidad preceptiva para los proyectos presentados por los diferentes organismos ejecutores para su cofinanciación por los fondos comunitarios.*
- d) Obtención, de cada uno de los órganos gestores de fondos y beneficiarios finales en el ámbito competencial de la Ciudad Autónoma, de la información acreditativa de las actuaciones realizadas en un período de tiempo determinado, y en su caso remisión de la misma a las áreas correspondientes.*
- e) Mantenimiento de la información contable, en tiempo real, en las aplicaciones suministradas por las autoridades de gestión relativas al estado de ejecución de los diferentes programas y proyectos cofinanciados por fondos europeos.*
- f) Preparación de una propuesta del presupuesto del próximo ejercicio, incluidos los plurianuales, por las intervenciones de los fondos europeos correspondientes a todos los organismos de la Ciudad Autónoma de Melilla, y remisión de la misma a la Consejería*



*de Economía y Empleo a efectos de la elaboración de los Presupuestos Generales de la Ciudad Autónoma.*

- g) Cumplimentado de los planes de comunicación que correspondan sobre las intervenciones de los fondos europeos en la Ciudad Autónoma, incluido el diseño e implementación de los de carácter regional y la participación en los organismos conjuntos AGE-CC y CC AA creados al efecto, como es el caso del GERIP.*
- h) Colaboración con la Administración General del Estado en el informe de cada anualidad correspondiente a cada una de las formas de intervención en la Ciudad Autónoma, aportando la información, documentación y análisis oportunos.*
- i) Seguimiento de las convocatorias de las distintas ayudas y formas de intervención de los fondos comunitarios que se aprueben por la Comisión Europea, e información sobre las mismas a los beneficiarios potenciales, bien órganos administrativos, bien particulares y sociedades.*
- j) Coordinación de la presentación de nuevas solicitudes de cofinanciación por la Ciudad Autónoma, así como la elaboración y programación, en su caso, de los nuevos programas operativos y demás instrumentos que sean preceptivos para las intervenciones comunitarias correspondientes.*
- k) La elaboración de los Planes de Evaluación de los POs que competan a la Ciudad Autónoma de Melilla como OI.*
- l) Los informes de evolución estratégica del Acuerdo de Asociación (para los dos Fondos EIE aplicados en Melilla).*
- m) La evaluación de los programas propiamente dicha (a contratar externamente).*
- n) Las tareas derivadas de los Comités de Seguimiento de los programas en materia de evaluación.*

### **8.3.2 Área de Control y Verificación:**

*Le corresponde la realización de las tareas de control y verificación a que se refieren las siguientes atribuciones:*

- a) Realización de controles y verificaciones internas previas a las certificaciones competencia del Área de certificación y solicitud de pago. Siendo su objeto aquellos proyectos cuyo gasto se va a integrar en las citadas certificaciones, incluirán especialmente: cumplimiento de las normas aplicables sobre contratación pública, elegibilidad de gastos, medio ambiente, ayudas públicas, e información y publicidad. La documentación resultante la remitirá directamente a la citada Área de certificación y solicitud de pago.*
- b) Colaboración en la realización de auditorías externas sobre los sistemas y procedimientos a seguir por los diferentes órganos gestores y beneficiarios en la gestión de los fondos europeos en la Ciudad Autónoma.*
- c) Colaboración en la realización de otras auditorías externas y en las evaluaciones exigibles sobre la aplicación de fondos europeos, incluido el sistema de seguimiento estratégico.*



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS

- d) *En particular, desarrollo de los controles que procedan por parte del Órgano Intermedio y prestación de la colaboración que en su caso se requiera en los controles de la Autoridad de Auditoría.*

### **8.3.3 Área de Certificación y Solicitud de pago:**

*Le corresponde la realización de las tareas de certificación y solicitud de pago a que se refieren las siguientes atribuciones:*

- a) *Preparación, a medida que se vayan ejecutando los proyectos cofinanciables por los fondos europeos y dentro de los plazos establecidos reglamentariamente, de certificaciones parciales comprensivas de los gastos realizados y que, según los términos aprobados en los distintos programas, den origen a reembolso.*
- b) *A los efectos de la certificación acabada de citar, disponibilidad de la documentación que, sobre los gastos a los que en su caso se referirá la misma, haya sido generada tanto por el Área de Control y Verificación como, en su caso, por la Intervención General de la Ciudad Autónoma.*
- c) *Expedición de la Certificación que a su juicio proceda, en función de lo anterior y una vez realizadas las correcciones que, en su caso, pudieran derivarse de la documentación citada, así como remisión de dicha certificación junto a la correspondiente solicitud de pago a la Autoridad Pagadora. Cuando así sea exigible reglamentariamente, la certificación será efectuada por el procedimiento de firma electrónica y la solicitud se efectuará a través de procedimientos telemáticos.*
- d) *Coordinación con la Administración General del Estado sobre los reembolsos pendientes a favor de la Ciudad Autónoma por las certificaciones presentadas.*

### **8.3.4 Atribuciones comunes a todas las áreas, pero circunscritas a sus respectivas competencias:**

- *Elaboración de estudios e informes relativos a los asuntos europeos.*
- *Recopilación y comprobación de información de los Organismos de Ejecución y, en su caso, de la elaborada por la Intervención General.*
- *Asistencia, en representación técnica de la Ciudad Autónoma, a los diferentes Comités de Seguimiento y reuniones multilaterales o bilaterales de coordinación con la Administración General del Estado, Comunidades Autónomas y Ciudad Autónoma de Ceuta, sobre las actuaciones objeto de cofinanciación europea o susceptibles de la misma.*

### **8.3.5 Otras atribuciones:**

- *Oficina de Asuntos Europeos.*
- *Las que con carácter general correspondan al organismo en el que residan las atribuciones en materia de fondos europeos*
- *Las que pueda delegarle expresamente quien ostente la titularidad de la Consejería.»*



## II. OBJETIVOS PREVISTOS

Los objetivos previstos para 2016 se derivan del desarrollo de las atribuciones conferidas a la Dirección General de Fondos Europeos mediante el citado y parcialmente transcrito “*Acuerdo del Consejo de Gobierno de fecha 28 de octubre de 2016, relativo a modificación del Decreto de atribución de competencias de las Consejerías de la Ciudad*”. Son los siguientes:

### 1. Objetivos previstos para todas y cada una de las áreas, pero circunscritas a sus respectivas competencias

- Elaboración de estudios e informes relativos a los asuntos europeos.
- Recopilación y comprobación de información de los Organismos de Ejecución y, en su caso, de la elaborada por la Intervención General.
- Asistencia, en representación técnica de la Ciudad Autónoma, a los diferentes Comités de Seguimiento y reuniones multilaterales o bilaterales de coordinación con la Administración General del Estado, Comunidades Autónomas y Ciudad Autónoma de Ceuta, sobre las actuaciones objeto de cofinanciación europea o susceptibles de la misma.

### 2. Objetivos previstos del Área de Gestión, Seguimiento y Evaluación

El objetivo previsto con carácter general es la coordinación con los programas y demás formas de intervención de la Unión Europea, y participación de la Ciudad Autónoma en los mismos, incluido el Registro administrativo, mediante los siguientes objetivos instrumentales:

- Instrumentación del canal de comunicación con los diferentes órganos coordinadores nacionales para cada uno de los fondos europeos y en particular con la Dirección General de Fondos Comunitarios del Ministerio de Economía y Hacienda (FEDER y Fondo de Cohesión), y la UAFSE del Ministerio de Trabajo e Inmigración (FSE).
- Coordinación con la Administración General del Estado de la situación de los gastos correspondientes a los programas y proyectos objeto de cofinanciación comunitaria.
- Elaboración de la declaración de elegibilidad preceptiva para los proyectos presentados por los diferentes organismos ejecutores para su cofinanciación por los fondos comunitarios.
- Obtención, de cada uno de los órganos gestores de fondos y beneficiarios finales en el ámbito competencial de la Ciudad Autónoma, de la información acreditativa de las actuaciones realizadas en un período de tiempo determinado, y en su caso remisión de la misma a las áreas correspondientes.



- Mantenimiento de la información contable, en tiempo real, en las aplicaciones suministradas por las autoridades de gestión relativas al estado de ejecución de los diferentes programas y proyectos cofinanciados por fondos europeos.
- Preparación de una propuesta del presupuesto del próximo ejercicio, incluidos los plurianuales, por las intervenciones de los fondos europeos correspondientes a todos los organismos de la Ciudad Autónoma de Melilla, y remisión de la misma a la Consejería de Economía y Empleo a efectos de la elaboración de los Presupuestos Generales de la Ciudad Autónoma.
- Cumplimentado de los planes de comunicación que correspondan sobre las intervenciones de los fondos europeos en la Ciudad Autónoma, incluido el diseño e implementación de los de carácter regional y la participación en los organismos conjuntos AGE-CC y CC AA creados al efecto, como es el caso del GERIP.
- Colaboración con la Administración General del Estado en el informe de cada anualidad correspondiente a cada una de las formas de intervención en la Ciudad Autónoma, aportando la información, documentación y análisis oportunos.
- Seguimiento de las convocatorias de las distintas ayudas y formas de intervención de los fondos comunitarios que se aprueben por la Comisión Europea, e información sobre las mismas a los beneficiarios potenciales, bien órganos administrativos, bien particulares y sociedades.
- Coordinación de la presentación de nuevas solicitudes de cofinanciación por la Ciudad Autónoma, así como la elaboración y programación, en su caso, de los nuevos programas operativos y demás instrumentos que sean preceptivos para las intervenciones comunitarias correspondientes.
- La elaboración de los Planes de Evaluación de los POs que competan a la Ciudad Autónoma de Melilla como OI.
- Los informes de evolución estratégica del Acuerdo de Asociación (para los dos Fondos EIE aplicados en Melilla).
- La evaluación de los programas propiamente dicha (a contratar externamente).
- Las tareas derivadas de los Comités de Seguimiento de los programas en materia de evaluación.

### **3. Objetivos previstos del Área de Control y Verificación**

El objetivo previsto con carácter general es la realización de las tareas de control y verificación a que se refieren los siguientes objetivos instrumentales:

- Realización de controles y verificaciones internas previas a las certificaciones competencia del Área de certificación y solicitud de pago. Siendo su objeto aquellos proyectos cuyo gasto se va a integrar en las citadas certificaciones, incluirán especialmente: cumplimiento de las normas aplicables sobre contratación pública, elegibilidad de gastos, medio ambiente, ayudas públicas, e información y publicidad.



- Colaboración en la realización de auditorías externas sobre los sistemas y procedimientos a seguir por los diferentes órganos gestores y beneficiarios en la gestión de los fondos europeos en la Ciudad Autónoma.
- Colaboración en la realización de otras auditorías externas y en las evaluaciones exigibles sobre la aplicación de fondos europeos, incluido el sistema de seguimiento estratégico.
- En particular, desarrollo de los controles que procedan por parte del Órgano Intermedio y prestación de la colaboración que en su caso se requiera en los controles de la Autoridad de Auditoría.

#### **4. Objetivos previstos del Área de Certificación y Solicitud de pago**

El objetivo previsto con carácter general es la realización de las tareas de certificación y solicitud de pago a que se refieren los siguientes objetivos instrumentales:

- Preparación, a medida que se vayan ejecutando los proyectos cofinanciables por los fondos europeos y dentro de los plazos establecidos reglamentariamente, de certificaciones parciales comprensivas de los gastos realizados y que, según los términos aprobados en los distintos programas, den origen a reembolso.
- A los efectos de la certificación acabada de citar, disponibilidad de la documentación que, sobre los gastos a los que en su caso se referirá la misma, haya sido generada tanto por el Área de Control y Verificación como, en su caso, por la Intervención General de la Ciudad Autónoma.
- Expedición de la Certificación que a su juicio proceda, en función de lo anterior y una vez realizadas las correcciones que, en su caso, pudieran derivarse de la documentación citada, así como remisión de dicha certificación junto a la correspondiente solicitud de pago a la Autoridad Pagadora. Cuando así sea exigible reglamentariamente, la certificación será efectuada por el procedimiento de firma electrónica y la solicitud se efectuará a través de procedimientos telemáticos.
- Coordinación con la Administración General del Estado sobre los reembolsos pendientes a favor de la Ciudad Autónoma por las certificaciones presentadas.

#### **5. Otros objetivos previstos**

- Los que con carácter general correspondan al organismo en el que residan las atribuciones en materia de fondos europeos.
- Los correspondientes a las demás atribuciones que puedan ser delegadas expresamente por quien ostente la titularidad de la Consejería.



### III. OBJETIVOS ALCANZADOS

Pueden dividirse en: a) Atribuidos con carácter común a la Dirección General; b) Atribuidos específicamente al Área de gestión y seguimiento; c) Atribuidos específicamente al Área de control y verificación; d) Atribuidos específicamente al Área de certificación y solicitud de pago; y e) Atribuidos directamente al Director General.

#### 1. Atribuidos con carácter común a la Dirección General

- Asistencia, en representación técnica de la Ciudad Autónoma, a diferentes Comités de Seguimiento y reuniones multilaterales y bilaterales de coordinación con la Administración General del Estado y Comunidades Autónomas, así como desarrollo de actividades de elaboración y coordinación de documentación, sobre las actuaciones objeto de cofinanciación europea o susceptibles de la misma en 2007-2013 y 2014-2020. En particular:
  - Encuentros Anuales, con la UAFSE y la Comisión Europea, para la revisión de los programas operativos (Madrid, 21 de enero de 2016).
  - Foro de Economía y Política Regional (Santander, 25-26 de febrero 2016);
  - Reunión sobre “INTERREG EUROPE: 2ª Convocatoria”, con la DGFC-MHyFP y la Comisión Europea (Madrid, 14 de abril de 2016).
  - Reunión sobre el “FUTURO DE LA POLÍTICA DE COHESIÓN”, con la DGFC-MHyFP y la Comisión Europea (Madrid, 12 de mayo de 2016).
  - Comité de Seguimiento del Programa Operativo regional FEDER de Melilla 2007-2013 (Melilla, 24 de mayo de 2016);
  - Foro de Economía y Política Regional (Oviedo, 7-8 de julio de 2016);
  - Constitución de la Red de Economía Baja en Carbono (REBECA), con la DGFC-MHyFP y la Comisión Europea (14 de julio de 2016).
  - 44ª Asamblea General de la Conferencia de Regiones Periféricas y Marítimas de Europa (CRPM) (Ponta Delgada – Portugal, 2-4 de noviembre de 2016).
  - Comité de Seguimiento del Programa Operativo regional FSE de Melilla 2007-2013 (Melilla, 16 de noviembre de 2016);
  - Encuentros Anuales, sobre el FEDER 2016, con la Comisión Europea (Madrid, 1 de diciembre de 2016).
  - Revisión anual de los Programas Operativos con la Comisión Europea (Madrid, 14 de diciembre de 2016).
- Elaboración del anteproyecto de presupuesto de la DGFE.
- Elaboración del anteproyecto de presupuesto de la CAM en lo relativo a inversiones en materia de fondos europeos.



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS

- Petición, recopilación, comprobación y tratamiento de información documental de los demás organismos autonómicos que intervienen en la ejecución de fondos europeos 2007-2013 y 2014-2020.
- Mantenimiento de múltiples reuniones autonómicas de coordinación con los futuros órganos gestores en 2014-2020, trasladándoles instrucciones y comprobando y completando en su caso las aportaciones pedidas.
- Elaboración de los estudios e informes que, relativos a fondos europeos, han sido solicitados a lo largo del año por los órganos autonómicos jerárquicamente superiores, por otros organismos de la propia Ciudad Autónoma y por diversos ministerios; entre estos últimos en particular Hacienda y Administraciones Públicas (Dirección General de Fondos Comunitarios) y Empleo y Seguridad Social (Unidad Administradora del Fondo Social Europeo - UAFSE).
- Gestión, incluida la elaboración de la documentación preceptiva y el seguimiento de la tramitación e informes correspondientes, del expediente relativo al Acuerdo del Consejo de Gobierno de fecha 11 de noviembre de 2016 (BOME de 2/12/2016), aprobando determinada Encomienda de Gestión, en materia de fondos europeos, a Proyecto Melilla, S.A.,
- Gestión, incluida la elaboración de la documentación preceptiva y el seguimiento de la tramitación de los expedientes e informes correspondientes, de contratación de asistencia técnica para el *“Seguimiento en 2016-2018 de la estrategia de comunicación de los programas operativos FEDER y FSE de Melilla 2014-2020”*.
- Gestión, incluida la elaboración de la documentación preceptiva y el seguimiento de la tramitación de los expedientes e informes correspondientes, de contratación de asistencia técnica para la *“Elaboración de los informes finales de ejecución de los programas operativos FEDER y FSE de Melilla para 2007-2013”*.
- Gestión, incluida la elaboración de la documentación preceptiva y el seguimiento de la tramitación de los expedientes e informes correspondientes, de contratación de asistencia técnica para la *“Elaboración de la estrategia de comunicación de los programas operativos FEDER y FSE de Melilla 2014-2020”*.
- Gestión, incluida la elaboración de la documentación preceptiva y el seguimiento de la tramitación de los expedientes e informes correspondientes, de contratación de asistencia técnica para la *“Adquisición e implementación en la Ciudad Autónoma de Melilla de un sistema informático de gestión de programas y proyectos cofinanciados por fondos estructurales y de inversión europeos en el período 2014-2020”*.
- Gestión, incluida la elaboración de la documentación preceptiva y el seguimiento de la tramitación de los expedientes e informes correspondientes, de contratación de asistencia técnica para la *“Implementación de los programas operativos FEDER y FSE de Melilla y de las demás formas de intervención de los Fondos EIE en 2014-2020”*.
- Gestión, incluida la elaboración de la documentación preceptiva y el seguimiento de la tramitación de los expedientes e informes correspondientes, de contratación (contrato menor) de asistencia técnica para la *“Realización de los informes de evaluación de los objetivos y resultados de la estrategia de los POs FEDER y FSE de Melilla para el informe anual a presentar en cada caso en 2017”*.





- Gestión, incluida la elaboración de la documentación preceptiva y el seguimiento de la tramitación de los expedientes e informes correspondientes, de contratación (contrato mayor) de asistencia técnica para la “*Realización de los informes de evaluación de los objetivos y resultados de la estrategia de los POs FEDER y FSE de Melilla para el informe anual a presentar en cada caso en 2017*”.
- Estudio, y actuaciones derivadas, de la información procedente de la Intervención General sobre diversos asuntos; en particular sobre controles de fondos europeos, circulares sobre contratación, presupuestos e inventarios.
- En lo que incumbe a ayudas públicas, se han cumplimentado las tareas solicitadas por el Ministerio de Asuntos Exteriores y Cooperación para la coordinación interna, elaboración, distribución, control y seguimiento, así como actuaciones derivadas, de documentación relativa a la coordinación entre la Comisión Europea y las administraciones públicas españolas.
- Tramitación electrónica de facturas.

## **2. Atribuidos específicamente al Área de gestión y seguimiento**

- Redacción de Informes de Elegibilidad de operaciones, a petición de los diferentes organismos de ejecución de la Ciudad Autónoma de Melilla; **ALCANZADO EL 100% DE LAS OPERACIONES:**
  - Programa Operativo FEDER 2014/20 ..... 24 informes
  - Programa Operativo FSE 2014/20 ..... 6 informes
  - Programa Operativo de Empleo Juvenil ..... 2 informes
- Carga de datos de programación (estructura, montantes y previsiones de indicadores) en la aplicación regional de gestión de Fondos Europeos (SIFEI)
- Colaboración con el Ministerio de Hacienda para la elaboración del Informe de la Anualidad 2015 del P.O. FEDER, analizado en el correspondiente Comité de Seguimiento: **REALIZADO Y APROBADO**
- Colaboración con la UAFSE para la elaboración del Informe de la Anualidad 2016 del P.O. FSE: **REALIZADO Y APROBADO.**
- Redacción de los Informes de Ejecución Finales de los Programas Operativos regionales FEDER y FSE del período de programación 2007-13: **REALIZADOS Y APROBADOS.**
- Recopilación de los datos de indicadores de realización y resultado de la Estrategia de Comunicación 2014-2020 (P.O. regionales del FEDER y del FSE).
- Recopilación de datos e indicadores de realización y resultado para la contribución de Melilla a la Estrategia de Comunicación del P.O.E.J.



- Elaboración del capítulo relativo al Plan de Comunicación de los Programas Operativos FEDER y FSE 2014/20, que se integra como anexo a los Informes Anuales de los programas operativos FEDER y FSE: REALIZADA Y APROBADA.
- Asistencia, en representación técnica de la Ciudad Autónoma, a diferentes eventos y jornadas relativas a los ámbitos de la gestión, seguimiento y evaluación de los programas operativos FEDER y FSE, así como de otras intervenciones y programas:
  - Jornadas sobre la evaluación en la Política de Cohesión – FEDER (Madrid, 18-20 de enero de 2016)
  - Asistencia al Acto Anual de Política Regional y Fondos Europeos en España (Madrid, 25 y 26 de enero de 2016)
  - Grupo Técnico de Gestión y Comité de Evaluación del FSE (Madrid, 22 febrero 2016)
  - Reunión Grupo Español de Representantes de Información y Publicidad (GERIP) (Madrid, 1 de marzo de 2016)
  - Reunión sobre proyecto de plataforma para Gobernanza del Mediterráneo (Madrid, 18 de marzo de 2016)
  - Asistencia a reunión sobre el Programa ENI CBC MED ‘Mediterranean Sea Basin’ (Madrid, 12 de mayo de 2016)
  - Seminario sobre registro de datos, indicadores y evaluación en el FSE (Madrid, 30 de junio de 2016)
  - Participación en el Acto Anual de Política Regional y Fondos Europeos en España (Madrid, 24-25 de noviembre de 2016)
  - Asistencia y participación en el Comité de Evaluación del FEDER (Madrid, 30 de noviembre de 2016)

### 3. Atribuidos específicamente al Área de control y verificación

- Realización de controles y verificaciones internas previas a las certificaciones competencia del *Área de certificación y solicitud de pago*. Siendo su objeto aquellos proyectos cuyo gasto se integró en las citadas certificaciones, estas incluían especialmente: cumplimiento de las normas aplicables sobre contratación pública, elegibilidad de gastos, medio ambiente, ayudas públicas, e información y publicidad. La documentación resultante se remitió directamente al *Área de certificación y solicitud de pago*. En las verificaciones realizadas cabe distinguir:
  - Verificaciones Administrativas: sobre el 100% de las operaciones a certificar; son verificaciones acerca del cumplimiento de las normas aplicables sobre contratación pública, elegibilidad de gastos, medio ambiente, ayudas públicas, información y publicidad, etc.; en los diferentes programas gestionados por la Ciudad Autónoma de Melilla: no se realizaron al no haber proyectos aprobados y/o ejecutados.



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS

- Verificaciones In Situ: se realizaron sobre una muestra de los gastos a certificar; esta verificación versa en la conformidad del proyecto con el contenido de la Decisión aprobatoria, correcto desarrollo de las acciones cofinanciadas, cumplimiento de las normas de contratación, Información y publicidad; en los diferentes programas gestionados por la Ciudad Autónoma de Melilla se realizaron un total de 8 verificaciones: no se realizaron al no haber proyectos aprobados y/o ejecutados.
- Redacción y elaboración de Planes de Verificaciones In Situ para el período de programación 2014-20: un plan de verificaciones en redacción, pendiente de finalización.
- Colaboración en la realización de otras auditorías externas y en las evaluaciones exigibles sobre la aplicación de fondos europeos, incluidos el sistema de seguimiento estratégico y la evaluación continua, así como las evaluaciones operativas: se colaboró con tres auditorías de operaciones correspondientes a los Programas Operativos del FEDER y del FSE del 2007-2013, redactando las correspondientes alegaciones, en su caso.

#### **4. Atribuidos específicamente al Área de certificación y solicitud de pago**

- Preparación, a medida que se van ejecutando los proyectos cofinanciables por los Fondos EIE y dentro de los plazos establecidos reglamentariamente, de certificaciones parciales comprensivas de los gastos realizados y que, según los términos aprobados en los distintos programas, daban origen a reembolso: se enviaron 2 certificados (19FEME y 20FEME) y 1 certificado (20FSE) de los P.O. FEDER y FSE del 2007-13, respectivamente
- Disponibilidad, a los efectos de las certificaciones acabadas de citar, de la documentación que, sobre los gastos a los que se refieren las mismas, fueron generadas tanto por el Área de Control y Verificación como por la Intervención General de la Ciudad Autónoma.
- Expedición de la Certificación, en función de lo anterior y tras realizarse las comprobaciones correspondientes, así como remisión de dicha certificación junto a la correspondiente solicitud de pago a la Autoridad Pagadora.
- Concretamente se han realizado en los diferentes programas gestionados por la Ciudad Autónoma de Melilla un total de 3 solicitudes de reembolso.
- Coordinación con la Administración General del Estado sobre los reembolsos pendientes a favor de la Ciudad Autónoma por las certificaciones presentadas.

#### **5. Atribuidos directamente al Director General**

- Cabe reseñar los siguientes objetivos cumplidos, que responden a atribuciones reglamentarias inherentes a la titularidad de la Dirección General:
  - Gestión y administración de todos los medios personales y materiales adscritos.
  - Asistencia a la Consejera en las materias que ha demandado propias del centro directivo.



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS

- Seguimiento de la ejecución del presupuesto.
  - Organización, simplificación y racionalización de la actividad administrativa de la Dirección General, con el objetivo de mejorar y perfeccionar los Servicios.
  - Elaboración de la propuesta de licencias, vacaciones y permisos del personal adscrito a la Dirección General, de acuerdo con las necesidades del Servicio.
  - Vigilancia y fiscalización de la dependencia a cargo y ejercicio de la jefatura inmediata del personal adscrito.
  - Ejercicio de las facultades y funciones encomendadas funcionalmente por la Consejera de Economía y Empleo y el Presidente de la Ciudad Autónoma, según se detalla a continuación.
- Con independencia de la responsabilidad participativa del Director General en la consecución de todos los objetivos de la Dirección General a través de sus diferentes áreas, se relacionan seguidamente aquellos cuyo cumplimiento recae directamente en el titular de dicho órgano al no conllevar participación alguna de aquellas:
- En lo que atañe a las Asambleas Legislativas Regionales de Europa (CALRE) de la Unión Europea, donde el Director General de Fondos Europeos tiene asignada la función de contacto técnico entre ambos organismos: se ha procedido a la coordinación, análisis e informe interno de la documentación recibida relativa a las reuniones convocadas.
  - En lo que afecta al Consejo de Poderes Locales y Regionales de Europa (CPLR) del Consejo de Europa, donde el Director General de Fondos Europeos tiene asignada la función de contacto técnico entre ambos organismos: se ha procedido a la coordinación, análisis e informe interno de la documentación relativa a las reuniones convocadas por dicho Consejo.
  - En lo que concierne al Sistema de Información del Mercado Interior (IMI) dirigido por el Ministerio de Hacienda y Función Pública, y supervisado por la Unión Europea, donde el Director General de Fondos Europeos ostenta el cargo de Interlocutor Único en representación de la Ciudad Autónoma de Melilla: se ha procedido al seguimiento de la documentación generada, participación en elaboraciones de la misma, y coordinación para la participación de otros organismos de la Ciudad Autónoma.
  - En lo atinente al Comité de Coordinadores de la Conferencia para Asuntos relacionados con las Comunidades Europeas (CARUE) dirigida por el Ministerio de la Presidencia y para las Administraciones Públicas, y donde el Director General de Fondos Europeos ostenta el cargo de Coordinador en representación de la Ciudad Autónoma de Melilla: se ha procedido al seguimiento de la documentación generada.
  - En lo relativo a la Conferencia de Regiones Periféricas y Marítimas de Europa (CRPM), donde el Director General de Fondos Europeos representa técnicamente a la Ciudad Autónoma de Melilla: se han desarrollado contactos e intervenciones, especialmente en determinadas reuniones en el extranjero, a efectos de debate y coordinación de documentos en elaboración sobre asuntos europeos relacionados, así como seguimiento y análisis documental a efectos de coordinación y de información a los superiores jerárquicos administrativos.



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

**Consejería de Hacienda**  
DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS

- Respecto de la Comisión Intermediterránea (CIM) de la Conferencia de Regiones Periféricas y Marítimas de Europa (CRPM), donde el Director General de Fondos Europeos representa técnicamente a la Ciudad Autónoma de Melilla: se han desarrollado contactos e intervenciones, especialmente en determinadas reuniones en el extranjero, a efectos de debate y coordinación de documentos en elaboración sobre asuntos europeos relacionados, así como seguimiento y análisis documental a efectos de coordinación y de información a los superiores jerárquicos administrativos.
- En lo que incumbe al Consejo General de la Ciudadanía Española en el Exterior, dependiente del Ministerio de Empleo y Seguridad Social, donde el Director General de Fondos Europeos es Consejero en representación de la Ciudad Autónoma de Melilla: se han efectuado tareas de seguimiento, coordinación e informe interior con otros organismos concernidos de la Ciudad Autónoma.



#### IV. COSTE CUANTIFICADO

Cabe dividirlo en dos grandes rúbricas: coste en recursos humanos y coste en medios materiales; ambas se muestran a continuación en los cuadros elaborados al efecto.

##### 1. Coste en recursos humanos

| DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS<br>RECURSOS HUMANOS EN 2016                         |  |                                       |                             |
|--|--|---------------------------------------|-----------------------------|
| ÁMBITOS DE ATRIBUCIONES  | PERSONAL   |                                       |                             |
|  | Nº y Clasificación   | Clasificación retributiva             | Tiempo dedicación a la DGFE |
| DIRECCIÓN GENERAL  | 1 Director General / Fco. de carrera CAM   | Grupo A1                              | 100%                        |
| Área de Gestión, Seguimiento y Evaluación (FEDER)  | 1 Técnico de FF EE / Fco. de carrera CAM   | Grupo A1                              | 100%                        |
| Área de Gestión, Seguimiento y Evaluación (FSE)  | 1 Técnico de FF EE / Personal laboral PROMESA                                      | Grupo A1                              | 100%                        |
| Área de Control y Verificación   | 1 Técnico de FF EE / Fco. interino CAM (*)   | Grupo A1                              | 0%                          |
| Área de Certificación y Solicitud de pago  | Secretario Técnico de la Consejería de Economía y Empleo / Fco. de carrera CAM     | Grupo A1                              | 5%                          |
| Atribuciones comunes a todas las áreas pero circunscritas a sus respectivas competencias | 1 Auxiliar Administrativa / Personal laboral PROMESA                               | Grupo C2                              | 100%                        |
| Otras atribuciones   | 2 Personas contratadas mediante Asistencia Técnica (1 Técnico y 1 Auxiliar adtvo.) | 1 Técnico y 1 Auxiliar administrativo | 100%                        |

(\*) Traslado a otra dirección general mediante una comisión de servicios.



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS

| PUESTO DE TRABAJO       | PERSONAL               | COSTE ANUAL UNITARIO (a) (*) | Nº (b)   | IMPUTACIÓN (c) | COSTE TOTAL (d)=(a)x(b)x(c) |
|-------------------------|------------------------|------------------------------|----------|----------------|-----------------------------|
| Director General        | Funcionario de carrera | 83.525 €                     | 1        | 100%           | 83.525 €                    |
| Técnico Economista      | Funcionario de carrera | 73.901 €                     | 1        | 100%           | 73.901 €                    |
| Técnico FF.EE.          | Laboral fijo           | 68.431 €                     | 1        | 100%           | 68.431 €                    |
| Técnico Gestión         | Funcionario interino   | 48.324 €                     | 0        | 83%            | 0 €                         |
| Técnico Admón.          | Funcionario de carrera | 61.796 €                     | 1        | 5%             | 3.090 €                     |
| Auxiliar administrativo | Laboral fijo           | 45.117 €                     | 1        | 100%           | 45.117 €                    |
| <b>TODOS</b>            |                        |                              | <b>5</b> |                | <b>274.064 €</b>            |

(\*) Cifras provisionales que incluyen la cuota patronal de la Seguridad Social.

## 2. Coste en medios materiales

| DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS<br>APLICACIONES PRESUPUESTARIAS DE GASTOS EN 2016 |  |                  |
|--|--|------------------|
| CÓDIGO   | DENOMINACIÓN                               | COSTE (*)        |
| 02/92001/20200   | Alquiler inmuebles y locales               | 10.561 €         |
| 02/92200/22000   | Gastos de oficina                          | 500 €            |
| 02/93200/21200   | Mantenimiento edificio Economía y Hacienda | 1.500 €          |
| 01/45000/22706   | Asistencia técnica P.O. FEDER              | 119.952 €        |
| 01/24103/22706   | Asistencia técnica P.O. FSE                | 55.505 €         |
| 01/92202/23020   | Dietas y traslados personal funcionario    | 11.500 €         |
| <b>TOTAL DIRECCIÓN GENERAL</b>   |  | <b>199.518 €</b> |

(\*) Cifras provisionales



## V. RENDIMIENTO CUANTIFICADO

Cabe dividirlo en dos grandes rúbricas: coste en recursos humanos y coste en medios materiales; ambas se muestran a continuación con los cuadros elaborados al efecto.

### 1. Coeficientes de imputación del rendimiento

Los coeficientes de imputación a la DGFE del rendimiento obtenido en términos de ayuda de los fondos de la UE gestionados, se muestran en el cuadro siguiente, basado en los Manuales de Procedimientos de Gestión y Control de los PO FEDER y FSE de Melilla 2014-2020.

| PO FEDER MELILLA 2014-2020<br>ANUALIDAD 2016             |                     |                            |                       |                               |
|--|---------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| ORGANISMOS INTERVINIENTES EN LA<br>GESTIÓN DE LAS AYUDAS | Personal<br>inicial | %<br>dedicación<br>inicial | Personal<br>imputable | %<br>dedicación<br>resultante |
| <b>Dirección General de Fondos Europeos</b>              | <b>6</b>            | <b>50,0%</b>               | <b>3</b>              | <b>51%</b>                    |
| Proyecto Melilla, S.A.                                   | 3                   | 30,0%                      | 0,9                   | 15%                           |
| D. G. de Gestión Técnica de Medio Ambiente               | 2                   | 25,0%                      | 0,5                   | 8%                            |
| D. G. de Arquitectura                                    | 2                   | 20,0%                      | 0,4                   | 7%                            |
| D. G. de Obras Públicas                                  | 2                   | 25,0%                      | 0,5                   | 8%                            |
| D. G. de Sociedad de la Información                      | 2                   | 20,0%                      | 0,4                   | 7%                            |
| Intervención   | 1                   | 20,0%                      | 0,2                   | 3%                            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>18</b>           | <b>-</b>                   | <b>5,9</b>            | <b>100%</b>                   |

| PO FSE MELILLA 2014-2020<br>ANUALIDAD 2016               |                     |                            |                       |                               |
|--|---------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| ORGANISMOS INTERVINIENTES EN LA<br>GESTIÓN DE LAS AYUDAS | Personal<br>inicial | %<br>dedicación<br>inicial | Personal<br>imputable | %<br>dedicación<br>resultante |
| <b>Dirección General de Fondos Europeos</b>              | <b>6</b>            | <b>40%</b>                 | <b>2,4</b>            | <b>48%</b>                    |
| Proyecto Melilla, S.A.                                   | 2                   | 80%                        | 1,6                   | 32%                           |
| D. G. de Educación y Colectivos Sociales                 | 1                   | 40%                        | 0,4                   | 8%                            |
| D. G. de Sociedad de la Información                      | 2                   | 30%                        | 0,6                   | 12%                           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>11</b>           | <b>-</b>                   | <b>5,0</b>            | <b>100%</b>                   |





## 2. Rendimiento en términos de ayudas de Fondos EIE

| DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS                                 |                     |                         |                    |
|--|---------------------|-------------------------|--------------------|
| AYUDAS COMUNITARIAS GESTIONADAS CORRESPONDIENTES A LA ANUALIDAD 2016 |                     |                         |                    |
|  | TOTAL ANUALIDAD     | IMPUTACIÓN GESTIÓN DGFE |                    |
| PO FEDER MELILLA 2007-2013 (programación) (*)                        | 2.764.371 €         | 51,00%                  | 1.409.829 €        |
| PO FSE MELILLA 2007-2013 (programación) (*)                          | 1.096.142 €         | 48,00%                  | 526.148 €          |
| PO FEDER-COHESIÓN 2007-2013 (programación) (*)                       | 1.570.137 €         | 100,00%                 | 1.570.137 €        |
| PO FEDER MELILLA 2014-2020 (programación)                            | 3.593.858 €         | 51,00%                  | 1.832.867 €        |
| PO FSE MELILLA 2014-2020 (programación)                              | 1.112.317 €         | 48,00%                  | 533.912 €          |
| PO EJ (FSE-YEI) MELILLA 2014-2020 (programación)                     | 100.856 €           | 48,00%                  | 48.410 €           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>10.237.681 €</b> | -                       | <b>5.921.305 €</b> |

(\*) La gestión realizada corresponde a todo el septenio (certificaciones, cierre, etc.), por lo que se imputa la anualidad media del PO.



## VI. COSTE / RENDIMIENTO

Se transcribe a continuación la aproximación elaborada a las ratios coste rendimiento correspondientes.

| DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS<br>RATIO COSTE RENDIMIENTO EN 2016 |              |                    |               |
|---|--------------|--------------------|---------------|
| Coste en recursos humanos   | 274.064 €    |                    |               |
| Coste en medios materiales  | 199.518 €    |                    |               |
| <b>Total coste DGFE</b>   |              | <b>473.582 €</b>   |               |
| Rendimiento total en términos de ayudas de Fondos EIE                   | 10.237.681 € |                    |               |
| Rendimiento imputable a la DGFE en términos de ayudas de Fondos EIE     | 5.921.305 €  |                    |               |
| <b>Total rendimiento imputable a la DGFE</b>                            |              | <b>5.921.305 €</b> |               |
| <b>RATIO COSTE/RENDIMIENTO</b>  |              |                    | <b>8,00%</b>  |
| <b>RATIO RENDIMIENTO/COSTE (*)</b>                                      |              |                    | <b>1.250%</b> |

(\*) *Multiplicador del coste en términos de rendimiento.*



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE FONDOS EUROPEOS

## VII. OBJETIVOS PENDIENTES

En 2016 no ha quedado pendiente objetivo previsto alguno.

Hay que significar que de cara al futuro existiría la posibilidad, de contarse con mayores recursos humanos y medios materiales, de programar nuevos objetivos en base a los cuales podrían establecerse previsiones adicionales a las del año anterior, y que de alcanzarse comportarían la aplicación en Melilla de Fondos EIE adicionales a los aprobados hasta ahora por la Comisión Europea. Dichas programación y previsión añadidas irían enfocadas a la consecución de la participación de la Ciudad de Melilla en formas de intervención comunitaria adicionales a las que se están gestionando en la actualidad (estas consisten esencialmente en los Programas Operativos regionales de Melilla FEDER y FSE para los períodos de programación 2007-2013 y 2014-2020, en el POCTEFEX y, en determinada medida, en determinados Programas Operativos pluriregionales). Las aludidas formas de intervención adicionales podrían estar inscritas en, al menos, el objetivo de Cooperación Territorial Europea y el de Cooperación Transfronteriza del Instrumento Europeo de Vecindad.

Melilla, 12 de junio de 2017

El Director General



Jesús A. García Ayala

**EXCMA. SRA. D<sup>a</sup>. ESTHER DONOSO GARCÍA-SACRISTÁN**  
**CONSEJERA DE HACIENDA**



**MEMORIA DEMOSTRATIVA DEL GRADO EN QUE SE HAN CUMPLIDO  
LOS OBJETIVOS PROGRAMADOS CON INDICACIÓN DE LOS PREVISTOS  
Y ALCANZADOS DESDE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN  
Y ASISTENCIA JURÍDICA**

**MEMORIA CUMPLIMIENTO OBJETIVOS 2016**

**ESTRUCTURA ADMINISTRATIVA**

La Dirección General de Organización y Asistencia Jurídica se crea mediante Acuerdo del Consejo de Gobierno de fecha 7 de agosto de 2015, relativo a determinación de las Unidades Administrativas Básicas.

Así, el Consejo de Gobierno, en sesión ejecutiva ordinaria celebrada el 7 de agosto de 2015, adoptó, entre otros, el siguiente acuerdo: "PUNTO QUINTO.- DETERMINACIÓN DE LAS UNIDADES ADMINISTRATIVAS BÁSICAS DE LA CONSEJERÍA DE HACIENDA Y ADMINISTRACIONES PÚBLICAS.- ACG528.20150807, publicándose en el BOME núm. 5260 de 14 de agosto de 2015.

La "Dirección General de Organización y Asistencia Jurídica" de la Consejería de Hacienda y Administraciones Públicas, con dependencia directa del Consejo, ostenta las siguientes funciones:

- a) Colaborar con el Interventor General, a petición de éste y sin perjuicio de sus funciones reservadas, en el análisis jurídico y propuestas de informe en la fiscalización previa de expedientes de contratos, subvenciones y convenios; el análisis jurídico de consultas e informes en materias de su competencia; así como desarrollar las actuaciones de carácter jurídico que inste la Intervención General.
- b) A petición del Interventor General, le corresponde colaborar con éste en la propuesta de unificación de criterios y ordenación normativa en materia de subvenciones, entre ellas la coordinación de la planificación estratégica de subvenciones.
- c) El estudio y coordinación de la tramitación de los proyectos de disposiciones normativas en materias propias de la Consejería y, en su caso, la elaboración de los mismos, así como el informe de dichas disposiciones generales, cuando lo ordene el Consejero.
- d) La tramitación y elaboración de propuestas de resolución de los recursos administrativos que deban ser resueltos por el Consejero o los Viceconsejeros, y de las reclamaciones de responsabilidad patrimonial en materias de competencia de la Consejería, cuando así lo disponga el Consejero, sin perjuicio de las funciones de la Secretaria Técnica.

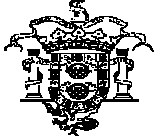


- e) La evaluación final, antes de elevarlas al órgano decisor, de las resoluciones administrativas a adoptar por el titular de la Consejería y la instrucción de procedimientos cuando así lo ordene el Consejero.
- f) La coordinación y fijación de criterios relativos a la normalización y adaptación de procedimientos correspondientes al ejercicio de las competencias de la Consejería, sin perjuicio de las funciones que tiene atribuidas la Dirección General de Administraciones Públicas.
- g) Tendrá a su cargo el informe verbal o escrito de los asuntos que requieran dictamen en derecho, así como la emisión de los informes jurídicos que sean solicitados en ambos casos por el Consejero, sin perjuicio de las funciones de asesoramiento preceptivo que corresponden a la Secretaria Técnica u otros órganos de la Ciudad.
- h) Le corresponderá asimismo las restantes atribuciones previstas en el artículo 4 del Reglamento de Organización Administrativa y las de despacho ordinario del artículo 13.4 del Reglamento del Gobierno y de la Administración, sin perjuicio de las que le pudiera delegar expresamente el Consejero.

#### OBJETIVOS DE GESTIÓN:

1. Organizar el Servicio de Fiscalización Previa de Contratos, Subvenciones, y Ayudas.
2. Colaborar en el análisis jurídico y propuestas de informe en la fiscalización previa de expedientes de contratos, subvenciones y convenios, así como en el análisis jurídico de consultas e informes en materias de su competencia.
3. Unificación de criterios y ordenación normativa en materia de subvenciones.
4. Estudio y coordinación de la tramitación de los proyectos de disposiciones normativas en materias propias de la Consejería.

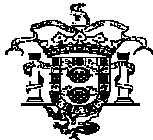
| INDICADOR  | OBJETIVOS  | RESULTADOS                 |
|--|--|----------------------------|
| Núm. de expedientes sometidos a fiscalización previa   | Cumplimiento de la participación obligatoria de la Intervención.<br><br>Organización del Servicio de Fiscalización | - Conseguido,<br>Realizado |
| Núm de Informes jurídicos.<br><br>Participación en la elaboración de disposiciones de carácter | Unificación criterios y  | - Conseguido,<br>Realizado |



|  |   |  |
|--|---|--|
| general<br>- Nuevas Bases de Ejecución<br>- Nuevo Reglamento del Gobierno y la Administración<br>- Reglamento de Transparencia | ordenación normativa en materia de subvenciones |  |
|--|---|--|

#### **OTRAS ACTUACIONES REALIZADAS**

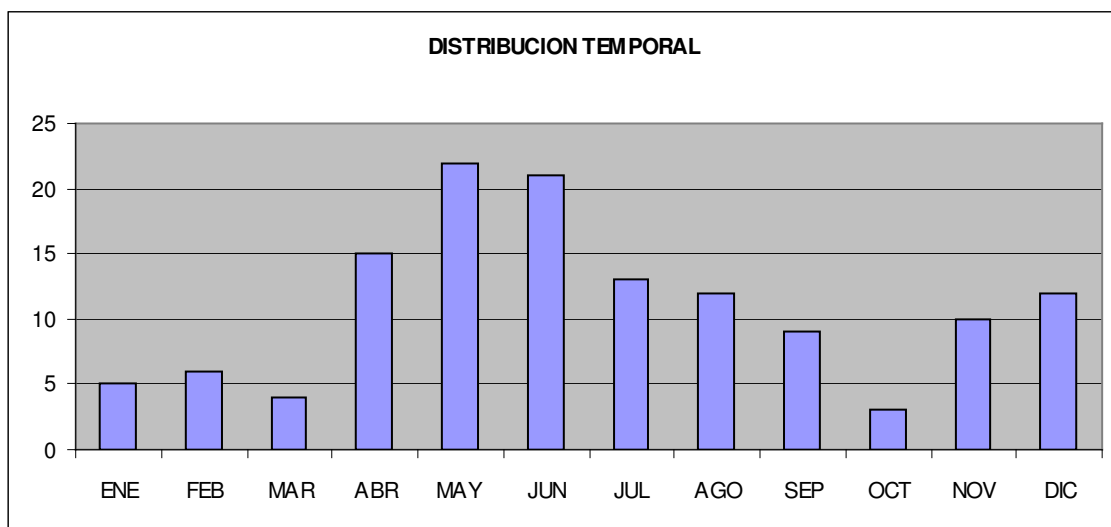
1. Elaboración de un nuevo Plan Estratégico de Subvenciones.
2. Puesta en marcha de la Coordinación y participación de la Ciudad en la Base de Datos Nacional de Subvenciones.



## DATOS ESTADÍSTICOS DE GESTIÓN

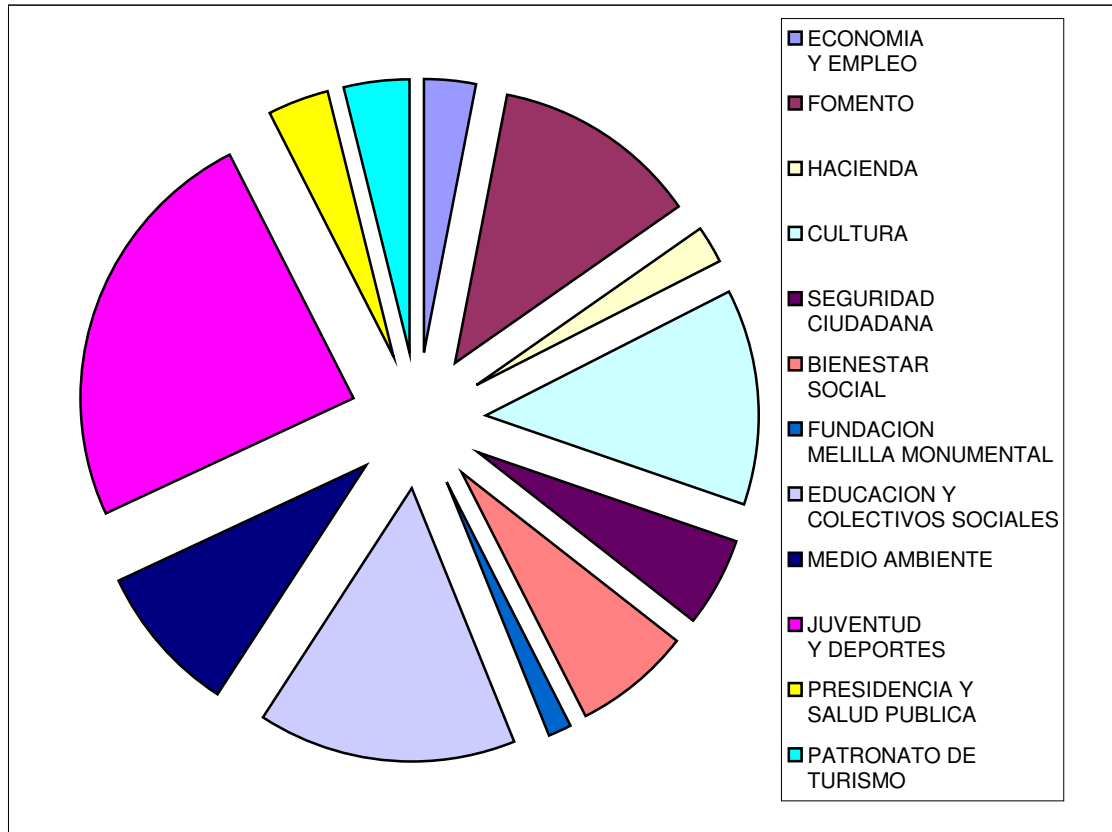
### INFORMES FISCALIZACIÓN PREVIA DE EXPTEs. DE CONTRATACIÓN (SUJETOS AL TRLCSP) EJERCIO 2016.

| ÁREA                        | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |     |
|-----------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| ECONOMIA Y EMPLEO           | 3   |     |     |     |     |     |     |     |     |     | 1   |     | 4   |
| FOMENTO                     | 2   | 2   |     | 4   | 1   |     | 1   |     | 5   |     | 1   |     | 16  |
| HACIENDA                    |     | 1   |     |     |     |     | 2   |     |     |     |     |     | 3   |
| CULTURA                     |     | 1   | 2   | 3   | 1   | 3   |     | 5   |     |     | 2   |     | 17  |
| SEGURIDAD CIUDADANA         |     | 1   |     | 1   | 1   | 3   |     |     |     |     | 1   |     | 7   |
| BIENESTAR SOCIAL            |     | 1   | 1   |     | 1   | 2   | 1   | 1   | 1   |     |     | 1   | 9   |
| FUND. MEL. MONUMENTAL       |     |     | 1   |     | 1   |     |     |     |     |     |     |     | 2   |
| EDUCACION Y CC.SS.          |     |     |     | 2   | 4   | 7   | 4   | 3   |     |     |     |     | 20  |
| MEDIO AMBIENTE              |     |     |     | 1   |     |     | 4   |     |     | 1   | 1   | 5   | 12  |
| JUVENTUD Y DEPORTES         |     |     |     | 4   | 11  | 6   |     | 1   |     | 2   | 2   | 6   | 32  |
| PRESIDENCIA Y SALUD PUBLICA |     |     |     |     | 1   |     |     | 2   | 1   |     | 1   |     | 5   |
| PATRONATO DE TURISMO        |     |     |     |     | 1   |     | 1   |     | 2   |     | 1   |     | 5   |
| TOTALES                     | 5   | 6   | 4   | 15  | 22  | 21  | 13  | 12  | 9   | 3   | 10  | 12  | 132 |

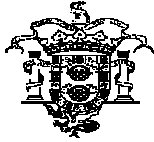




**FISCALIZACIONES PREVIAS EXPEDIENTES CONTRATACIÓN 2016**  
**(DISTRIBUCIÓN POR ÁREAS)**







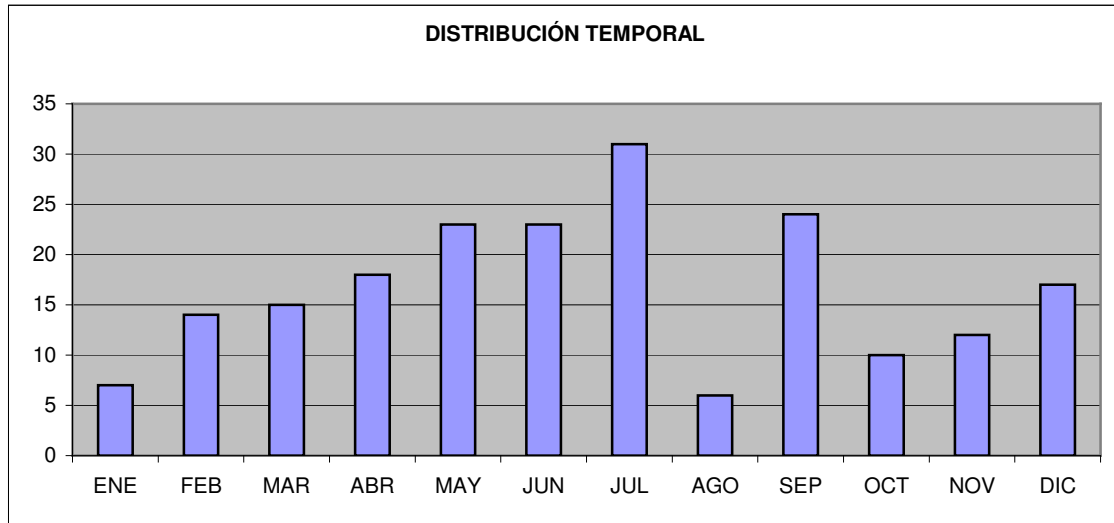
**INFORMES DE FISCALIZACIÓN PREVIA RELATIVOS A SUBVENCIONES,  
AYUDAS Y CONVENIOS, 2016**

| AREA                            | ENE | FEB | MAR | ABR | MAY | JUN | JUL | AGO | SEP | OCT | NOV | DIC |     |
|---------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| JUVENTUD Y DEPORTES             | 1   | 7   |     | 5   | 7   | 4   |     | 1   | 7   | 2   | 1   |     | 35  |
| BIENESTAR SOCIAL                | 6   | 6   | 7   | 3   | 1   | 3   | 2   |     | 2   | 2   | 4   | 5   | 41  |
| CULTURA                         |     |     |     |     |     |     | 3   |     | 1   |     | 2   |     | 6   |
| ECONOMIA Y EMPLEO               |     | 1   | 2   | 3   | 5   | 4   | 1   |     | 3   |     |     |     | 19  |
| PRESIDENCIA Y SALUD PÚBLICA     |     |     | 4   | 1   | 3   | 2   | 1   | 1   |     | 2   | 2   | 3   | 19  |
| EDUCACION Y COLECTIVOS SOCIALES |     |     | 2   | 6   | 4   | 9   | 21  | 1   | 4   | 4   |     | 2   | 53  |
| INSTITUTO DE LAS CULTURAS       |     |     |     |     | 1   |     | 3   |     |     |     | 2   |     | 6   |
| FOMENTO                         |     |     |     |     | 1   | 1   |     | 3   | 1   |     |     | 1   | 7   |
| PATRONATO DE TURISMO            |     |     |     |     | 1   |     |     |     | 6   |     | 1   | 4   | 12  |
| MEDIO AMBIENTE                  |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | 1   | 1   |
| ADMINISTRACIONES PUBLICAS       |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |     | 1   | 1   |
| TOTALES                         | 7   | 14  | 15  | 18  | 23  | 23  | 31  | 6   | 24  | 10  | 12  | 17  | 200 |

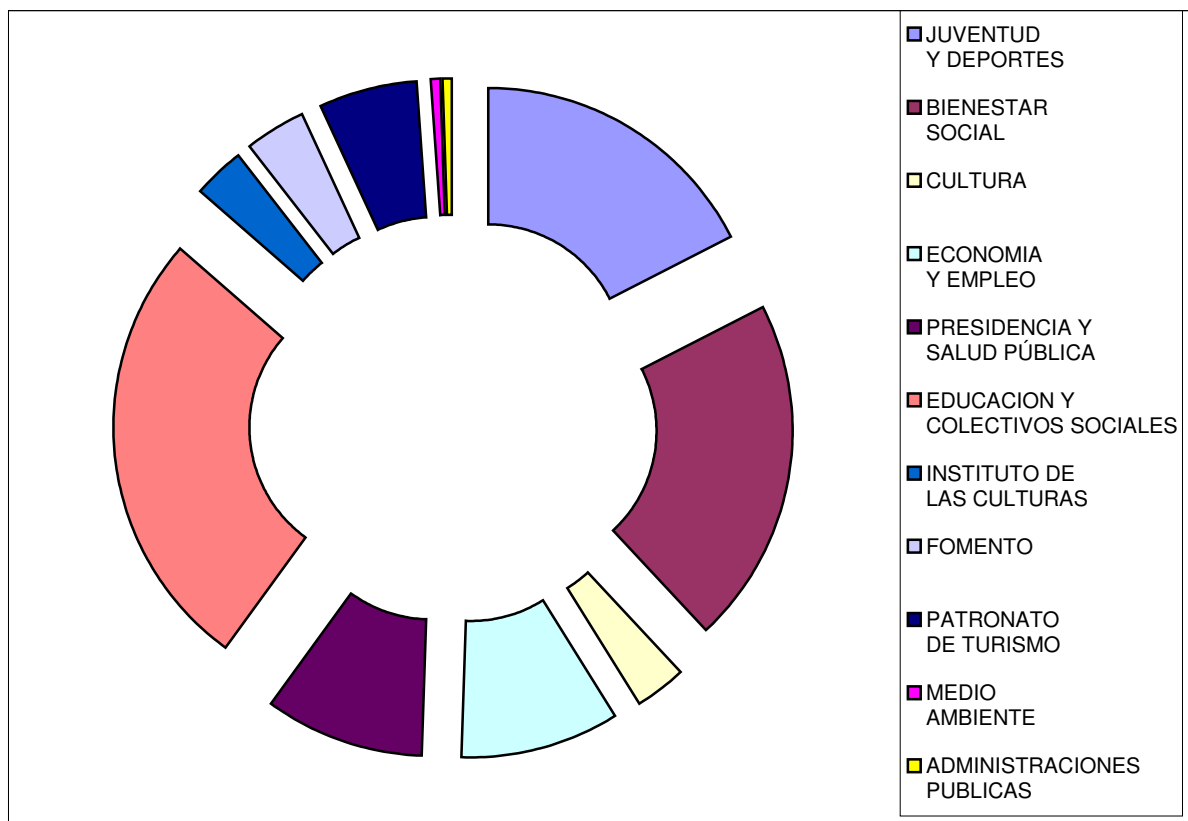


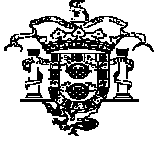
# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA



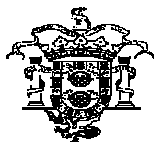
## FISCALIZACIONES PREVIAS EXPEDIENTES SUBVENCIONES 2015 (DISTRIBUCIÓN POR ÁREAS)





CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA



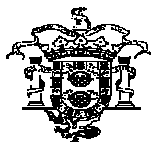
CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

## NEGOCIADO DE CONTRATACIÓN

### LIBRO DE SUMINISTROS AÑO 2016

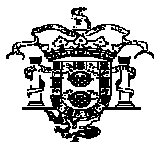
| OBJETO DEL CONTRATO   | NÚM. DE REFERENCIA | PROCEDIMIENTO Y FORMA DE ADJUDICACIÓN                   | VALOR ESTIMADO   | IMPORTE DE ADJUD.                                     | ADJUDICATARIO Y N.I.F.                                       | PLAZO DE EJECUCIÓN   | S.A.R.A (DOUE) | FECHA ADJUD.                           |
|---|--------------------|---|--|---|--|--|----------------|--|
| SUMINISTRO DE UN VEHÍCULO PARA EL TRANSPORTE DE MATERIAL TÉCNICO DE LA POLICIA LOCAL  | 177/2015           | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 21.000,00 €, Ipsi: No sujeto                             | 20.750,00 €, Ipsi: No sujeto                          | GORGE MOTOR S.L<br><br>B29961695                             | MES Y MEDIO desde la fecha de adjudicación                       |                | 18/01/2016 formalización<br>29/01/2016 |
| EQUIPAMIENTOS DE INFORMATICA PERSONAL PARA LA C.A.M   | 203/2015           | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIO  | 162.000,00 €, Presupuesto : 162.000,00 €, IPSI: Incluido | 139.800,00 € Presupuesto: 139.800,00 €, Ipsi: 0,00 €. | DBC DESARROLLOS BINARIOS Y COMUNICACIONES S.L., (B-52011517) | TREINTA (30) DÍAS NATURALES desde la formalización del contrato. |                | 07/3/2016 formalización<br>13/4/2016   |
| SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE AMPLIACIÓN DE RED DE CÁMARAS DE TRÁFICO EN DIFERENTES VIALES E INTEGRACIÓN EN LA RED CTV, DE LA CONSEJERÍA DE SEGURIDAD CIUDADANA DE LA CAM | 185/2015           | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 58.988,30 € Ipsi: No sujeto                              | 47.247,76 € Presupuesto: 45.430,54 € Ipsi: 1.817,22 € | HIMOSA (HIJOS DE MORENO S.A.) CIF: A-29904000                | 3 MESES  |                | 18/04/2016 formalización<br>25/04/2016 |
| SUMINISTRO DE VACUNA  | 68/2016            | PROCED NEG. SIN   | 32.006,80 €  | 32.006,80   | GLAXISMITHKLINE S.A.   | 1 AÑO  |                | 30/06/2016                             |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |          |   |                                     |                                     |  |   |  |                                     |
|--|----------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|--|---|--|-------------------------------------|
| PENTAVALENTE DESTINADO AL PROGRAMA OFICIAL DE VACUNACIONES DE LA CAM AÑO 2016  |          | PUBLICIDAD, TRAM ORDINARIA  | (0.5) incluido                      | € (0.5) incluido                    | CIF: A-28228526 SANIDAD                  |   |  | formalización 07/07/2016            |
| SUMINISTRO DE VACUNAS NEUMOCÓCICA CONJUGADA TRECE VALENTE (PREVENAR 13) DESTINADO AL PROGRAMA OFICIAL DE VACUNACIONES DE LA CAM 2016   | 40/2016  | PROCED NEG. SIN PUBLICIDAD, TRAM ORDINARIA                        | 162.800,00 € IPSI (0.5) NO INCLUIDO | 162.800,00 € IPSI (0.5) NO INCLUIDO | PFIZER, S.L.U. CIF: B-28089225           | 1 AÑO   |  | 21/06/2016 formalización 11/07/2016 |
| SUMINISTRO MATERIAS DEPORTIVO PARA LA DIRECCIÓN GENERAL DE JUVENTUD Y DEPORTES Y EQUIPACIONES DEPORTIVAS DE LAS SELECCIONES MELILLENSES EN EDAD ESCOLAR PARA EL AÑO 2016   | 85/2016  | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO           | 120.000,00 €, Ipsi: No sujeto       | 94.000,00 €, Ipsi: No sujeto        | RODBE RUSADIR, S.L. CIF: B-52026614      | Hasta la entrega del material   |  | 21/07/2016 formalización 01/08/2016 |
| PLATAFORMA DE TRAMITACIÓN SIMPLIFICADA DE EXPEDIENTES ELECTRÓNICOS EN LA CAM   | 128/2016 | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS           | 162.000,00€ ipsi: Incluido          | 158.125,00€ Ipsi incluido           | T-SYSTEMS ITC IBERIA, S.A.U., A-81608077 | DOCE (12) MESES   |  | 03/11/2016 formalización 30/11/2016 |
| ADQUISICIÓN DE TRAJES DE CONDICIONES CLIMATOLOGICAS ADVERSAS (EPI) (TRAJES DE AGUA) PARA EL PERSONAL DEL SERVICIO DE PREVENCIÓN, EXTINCIÓN DE INCENDIOS Y SALVAMENTO DE LA CONSEJERIA DE SEGURIDAD CIUDADANA DE LA CAM | 101/2016 | PROCEDIMIENTO ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS | 45.500,00 € Ipsi: No sujeto         | 43.615,00 € Ipsi: No sujeto         | ITURRI, S.A. A-41050113                  | CIENTO OCHENTA (180) DIAS, desde la conformidad de la recepción de las tallas |  | 28/11/2016 formalización 27/12/2016 |



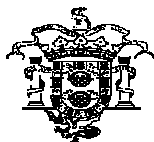
CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

## NEGOCIADO DE CONTRATACIÓN

### LIBRO DE SERVICIOS AÑO 2016

| OBJETO DEL CONTRATO  | NÚM. DE REFERENCIA | PROCEDIMIENTO Y FORMA DE ADJUDICACIÓN                             | VALOR ESTIMADO   | IMPORTE DE ADJUD.   | ADJUDICATARIO Y N.I.F.   | PLAZO DE EJECUCIÓN   | S.A.R.A (DOUE) | FECHA ADJUD.                           |
|--|--------------------|---|--|---|--|--|----------------|--|
| CONTRATACIÓN DE LOS ESPECTÁCULOS DE LOS PASACALLES MARY POPPINS Y OTROS DOS MÁS EN LA CIUDAD DE MELILLA CON MOTIVO DE LA CABALGATA DE REYES 2016 | 01/2016            | NEGOCIADO S/ PUBLICIDAD TRAM. ORDINARIA                           | 39.201,25 € desglosado en presupuesto:<br>37.693,51 €, ipsi:<br>1.507,74 € | 39.201,25 €) desglosado en presupuesto:<br>37.693,51 €, ipsi:<br>1.507,74 € | PRODUCCIONES Y ESPECTÁCULOS ROSAS S.L., CIF: B-92419027 FESTEJOS | 05 de enero de 2016, a partir de las 19:00 horas, siendo la duración aproximada 120 minutos. |                | 04/01/2016 formalización<br>05/01/2016 |
| MANTENIMIENTO DEL CÉSPED DEL ESTADIO ALVAREZ CLARO DE LA CIUDAD DE MELILLA   | 192/2015           | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO CONSEJERA ECONOMIS | (180.000,00 €, Presupuesto: 173.076,92 €, IPSI: 6.923,08 €,                | 156.000,00 Presupuesto: 150.000,00 €, Ipsi: 6.000,00 €.                     | EULEN, S.A. (A-28517308)   | DOS (802) AÑOS, pudiéndose prorrogar por 2 más   |                | 11/01/2016 formalización<br>25/01/2016 |
| CONSERJERÍA EL FUERTE DE ROSTROGORDO   | 184/2015           | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA , VARIOS                       | 287.040,00€, presupuesto 276.000,00 € ipsi: 11.040,00 €                    | 236.371,20€, presupuesto 227.280,00€, ipsi: 9.091,20€                       | CARMELO MARTINEZ LÁZARO, S.L B29959095                           | DOS (02) AÑOS, prorrogable por un máximo de  |                | 28/12/2015 formalización<br>01/02/2016 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|   |              | CRITERIOS  |   |  |   | DOS (02)<br>AÑOS.  |  |   |
|---|--------------|--|---|--|---|--|--|---|
| LIMPIEZA DE LAS<br>INSTALACIONES DE LA<br>FUNDACIÓN MELILLA<br>CIUDAD MONUMENTAL  | 125/2<br>015 | PROCE<br>DITR<br>AMIT<br>ORDINARIA UN<br>CRITERIO<br>CONSEJERA<br>ECONOMIA | 35.111,75 €,<br>Presupuesto<br>33.761,30 €<br>Ipsi:<br>1.350,45 €       | 25.432,52 €<br>24.454,35 €,<br>Ipsi: 978,17<br>€                       | AZMEL<br>SOCIEDAD<br>COOPERATIVA<br>(F:-52006095)           | UN (01)<br>AÑO,<br>prorrogabl<br>e por<br>otro.  |  | 12/01/2016<br>formalizaci<br>ón<br>01/02/2016 |
| PERSONAL NECESARIO PARA<br>EL DESARROLLO DEL<br>PROGRAMA DEPORTIVO DE<br>CENTROS ESCOLARES<br>PROMOTORES DE LA<br>ACTIVIDAD FÍSICA Y<br>DEPORTE (CEPAFD) DE LA<br>CIUDAD AUTÓNOMA DE<br>MELILLA | 187/2<br>015 | PROCE<br>D. AB<br>IERTO,<br>TRAMIT.<br>ORDINARIA<br>VARIOS<br>CRITERIOS    | 465.354,24<br>€),<br>presupuesto<br>447.456,00 €,<br>IPSI:<br>17.898,24 | 359.279,98 €)<br>Presupuesto<br>345.461,52 €,<br>Ipsi:<br>13.818,46 €. | CARMELO<br>MARTÍNEZ<br>LÁZARO, S.L.,<br>CIF: B-<br>29959095 | La<br>duración<br>inicial<br>del<br>contrato<br>es de SEIS<br>(06) MESES<br>durante el<br>curso<br>escolar<br>2015/2016,<br>y NUEVE<br>(09) MESES<br>durante el<br>curso<br>escolar<br>2016/2017,<br>no<br>prorrogabl<br>es. |  | 14/01/2016<br>formalizaci<br>ón<br>08/02/2016 |
| ORGANIZACIÓN Y<br>EJECUCIÓN DE EVENTO<br>PARA MAYORES<br>CONMEMORATIVO DEL DÍA<br>DE LOS ENAMORADOS 2016  | 03/20<br>16  | PROCEDIMIENTO<br>NEGOCIADO SIN<br>PUBLICIDAD                               | 31.200,00€,<br>presupuesto:<br>30.000,00 €,<br>Ipsi:1.200,00<br>€       | 31.023,00 €,<br>presupuesto:<br>29.830,00 €,<br>Ipsi:<br>1.193,00 €.   | DICOME, S.L.<br>B29959368                                   | UN (01)<br>DIA   |  | 29/01/2016<br>formalizaci<br>ón<br>02/01/2016 |
| SERVICIO DE LIMPIEZA DE   | 176/2        | PROCE<br>D.  | 69.889,14 €   | 62.900,20 €,   | ESTUCADOS   | DOS (02)   |  | 28/01/2016                                    |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |             |   |   |  |   |  |                                       |
|--|-------------|---|---|--|---|--|---------------------------------------|
| LAS DEPENDENCIAS DE LA "GRANJA ESCUELA GLORIA FUERTES" Y CUIDADO Y MANTENIMIENTO DE LOS ANIMALES Y FAUNA DIVERSA, ACOGIDA EN DICHAS DEPENDENCIAS EN DÍAS NO LABORABLES Y DE AZAFATAS | 015         | ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA , VARIOS CRITERIOS     | Presupuesto 67.201,09 €, IPSI: 2.688,04 €,  | Presupuesto 60.480,98 €, IPSI: 2.419,23 €.   | MELILLA, S.L. B-52032786                          | AÑOS, prorrogabl e por 2 anualidade s más.   | formalizaci ón 05/02/2016             |
| REPRESENTACIÓN DEL ESPECTÁCULO CÓMICO MELLIZOS A CARGO DE ARÉVALO Y BERTIN OSBORNE LOS DÍAS 26 Y 27 DE FEBRERO DE 2016   | 24/20<br>16 | PROCEDI NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD UN SOLO INVITADO | Desde TREINTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS EUROS (38.400,00 €), hasta 10.000 € (ipsi incluido), dependiendo de la recaudación en taquilla de ambas funciones, IPSI: correspondiente (4%) desde 400 € hasta 1.536 €, en función de lo recaudado, Total: Desde 10.400 € hasta 39.936 €, | un precio de 38.400,00 € y 1.536,00 €, con un total de 39.936,00 €, sin perjuicio de la devolución que proceda en ingreso a Taquilla, según lo establecido en el anexo I del Pliego de Cláusulas administrativas y todo ello de acuerdo con lo establecido en los pliegos de prescripciones técnicas y cláusulas administrativas particulares que sirven de base a la convocatoria | HURACÁN PRODUCCIONES ARTÍSTICAS S.L. (B-52011020) | Los días 26 y 27 de febrero de 2016, a partir de las 20:00 horas, siendo la duración aproximada de la obra de 120 minutos. | 24/02/2016 formalizaci ón: 26/02/2016 |
| REPRESENTACIÓN DEL ESPECTÁCULO VOCES A CARGO DE LA BAILAORA DE FLAMENCO SARA BARAS   | 34/20<br>16 | PROCEDI NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD UN SOLO INVITADO | <b>68.411,20 €), desglosado en: Presupuesto: 65.780,00 €, Ipsi: 2.631,20</b>  | Por un precio de 65.780,00 € y 2.631,20 € de Ipsi, con un total de 68.411,20 €, sin perjuicio de la devolución que proceda en ingreso a Taquilla, según lo establecido en el anexo I del Pliego de Cláusulas administrativas y   | HURACÁN PRODUCCIONES ARTÍSTICAS S.L. (B-52011020) | Los días 11 y 12 de marzo de 2016, a partir de las 21:00 horas, siendo la duración   | 10/03/2016 formalizaci ón 11/03/2015  |





CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |         |   |   |   |                                      |  |                                    |
|--|---------|---|---|---|--------------------------------------|--|------------------------------------|
|  |         |   |   | todo ello de acuerdo con lo establecido en los pliegos de prescripciones técnicas y cláusulas administrativas particulares que sirven de base a la convocatoria   | aproximada de la obra de 120 minutos |  |                                    |
| REPRESENTACIÓN DE LA OBRA DE TEATRO TITULADA EL EUNUCO | 02/2016 | PROCEDI NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD UN SOLO INVITADO | <p><b>37.440,00 € desglosado en:</b><br/> <b>Presupuesto: 36.000,00 €, ipsi: 1.176,08 €.</b><br/>         Importe desde 29.042,00 € hasta 36.000,00 € (Ipsi excluido), dependiente de la recaudación en taquilla de la segunda función. Ipsi correspondiente (4%): desde 1.176,08 € hasta 1.440,00 €, en función de lo recaudado Total: desde 30.578,00 € hasta 37.440,00 €</p> | La Ciudad abonará inicialmente una cantidad de 29.402 € (Ipsi excluido) al contratista. La cantidad restante hasta completar 36.000 € (Ipsi excluido) será abonado al contratista en función de la recaudación en taquilla del día 23 sábado, correspondiendo a la compañía teatral el 80 % de la recaudación del día 23 de enero, hasta un máximo de 6.598 €. Por ello, a los 29.402 € referidos como presupuesto inicial del contrato, se añadirá hasta un máximo de 6.598 €. Si el 80 % de la cantidad recaudada en taquilla el día 23 de enero de 216 fuera inferior a esta, la Ciudad Autónoma abonará, además de los 29.402 €, el 80 % de lo recaudado en taquilla por la | PENTACIÓN, S.A. (CIF: A78774577)     | Los días 22 y 23 de enero de 2016, con una duración aproximada de 120 minutos cada función | 22/01/2016 formalización 11/3/2016 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

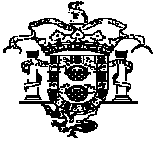
|  |          |   |   |  |   |   |            |                                     |
|--|----------|---|---|--|---|---|------------|-------------------------------------|
|  |          |   |   | segunda función. Si fuera superior, se entenderá que el presupuesto del contrato es de 36.000 €, Ipsi excluido                       |   |   |            |                                     |
| <b>LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO BÁSICO DEL CEIP PINTOR EDUARDO MORILLAS</b><br><br><b><u>PARALIZADO POR SENTENCIA DEL TRIBUNAL ADMINISTRATIVO CENTRAL DE RECURSOS CONTRACTUALES, (POR RESOLUCIÓN NÚM.1.152/2015 DE FECHA 18/12/2015)</u></b> | 113/2015 | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS | 317.083,30 € presupuesto: 304.887,78 € ipsi: 12.195,51 €  | 197.056,67 € presupuesto: 189.477,57 € ipsi: 7.579,10 €, y unas mejoras sin coste para la administración por importe 42.380,06 €.    | EULEN S.A.<br>CIF: 28517308<br>A- EDUCACION       | DOS (02) AÑOS Prorrogables por 2 años     | 17/06/2015 | 18/02/2016 formalización 14/03/2016 |
| CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA LAS PALMERAS DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA   | 224/2015 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO          | 42.398,72 €, Presupuesto: 40.768,00 €, IPSI: 1.630,72 €,  | 29.187,28 €), Presupuesto: 28.064,69 €, Ipsi: 1.122,59 €.  | CLECE, S.A. (A80364243)<br>ANULADO RECURSO ALZADA | UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO. |            | 02/3/2016 formalización: 21/3/2016  |
| <b>SERVICIO DE LIMPIEZA Y MANTENIMIENTO BÁSICO DEL CEIP LEÓN SOLÁ</b><br><br><b><u>PARALIZADO POR SENTENCIA DEL TRIBUNAL ADMINISTRATIVO CENTRAL DE RECURSOS CONTRACTUALES, (POR RESOLUCIÓN NÚM.1.152/2015 DE FECHA 18/12/2015)</u></b>   | 109/2015 | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS | 270.454,93 € presupuesto: 260.052,81 €, ipsi: 10.402,11 € | 174.515,34 €) presupuesto: 167.803,40 €, ipsi:6.712,14 €, y unas mejoras sin coste para la Administración por importe de 37.550,32 € | EULEN S.A.<br>CIF: 28517308<br>A- EDUCACION       | DOS (02) AÑOS Prorrogables por 2 años     | 17/06/2015 | 18/02/2016 formalización 14/03/2016 |
| <b>SERVICIO DE LIMPIEZA</b>  | 112/2015 | PROCED. ABIERTO,  | 467.438,09 €  | 282.226,43 €)  | EULEN S.A.  | DOS (02) AÑOS                             | 17/06/2015 | 18/02/2016                          |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

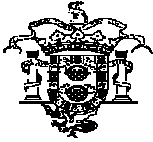
|   |                  |   |   |  |   |  |           |   |
|---|------------------|---|---|--|---|--|-----------|---|
| <p><b>Y MANTENIMIENTO BÁSICO DEL CEIP JUAN CARO ROMERO</b></p> <p><b>PARALIZADO POR SENTENCIA DEL TRIBUNAL ADMINISTRATIVO CENTRAL DE RECURSOS CONTRACTUALES, (POR RESOLUCIÓN NÚM. 1.152/2015 DE FECHA 18/12/2015)</b></p> |                  | <p>TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS</p>         | <p>presupuesto: 449.459,70 €, ipsi: 17.978,38</p>               | <p>presupuesto: 271.371,57 €, ipsi:10.854,86 €, y unas mejoras sin coste para la Administración por importe de 64.161,76 €</p> | <p>CIF: 28517308 EDUCACION</p>                        | <p>Prorrogables por 2 años</p>                   | <p>15</p> | <p>formalización<br/>14/03/2016</p>       |
| <p>CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA TIRO NACIONAL DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA</p>  | <p>218/2015</p>  | <p>PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO</p> | <p>42.398,72 €, Presupuesto: 40.768,00 €, IPSI: 1.630,72 €,</p> | <p>29.187,28 €), Presupuesto: 28.064,69 €, Ipsi: 1.122,59 €.</p>   | <p>CLECE, S.A. (A80364243) ANULADO RECURSO ALZADA</p> | <p>UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.</p> |           | <p>02/3/2016 formalización: 21/3/2016</p> |
| <p>CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA LA BOLA DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA</p>  | <p>221/2015</p>  | <p>PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO</p> | <p>42.398,72 €, Presupuesto: 40.768,00 €, IPSI: 1.630,72 €,</p> | <p>29.187,28 €), Presupuesto: 28.064,69 €, Ipsi: 1.122,59 €.</p>   | <p>CLECE, S.A. (A80364243) ANULADO RECURSO ALZADA</p> | <p>UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.</p> |           | <p>02/3/2016 formalización: 21/3/2016</p> |
| <p>CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA "LOS PINARES DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA</p>   | <p>222/2015</p>  | <p>PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO</p> | <p>42.398,72 €, Presupuesto: 40.768,00 €, IPSI: 1.630,72 €,</p> | <p>29.187,28 €), Presupuesto: 28.064,69 €, Ipsi: 1.122,59 €.</p>   | <p>CLECE, S.A. (A80364243) ANULADO RECURSO ALZADA</p> | <p>UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.</p> |           | <p>02/3/2016 formalización: 21/3/2016</p> |
| <p>CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA "RÍO BIDASOA" DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA</p>  | <p>2219/2015</p> | <p>PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO</p> | <p>42.398,72 €, Presupuesto: 40.768,00 €, IPSI: 1.630,72 €,</p> | <p>29.187,28 €), Presupuesto: 28.064,69 €, Ipsi: 1.122,59 €.</p>   | <p>CLECE, S.A. (A80364243) ANULADO RECURSO ALZADA</p> | <p>UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.</p> |           | <p>02/3/2016 formalización: 21/3/2016</p> |
| <p>CONSERJERÍA DE LA</p>  | <p>220/2015</p>  | <p>PROCEDI</p>  | <p>42.398,72 €,</p>   | <p>29.187,28 €),</p>   | <p>CLECE, S.A.</p>                                    | <p>UN (01) AÑO,</p>                              |           | <p>02/3/2016</p>                          |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |          |   |   |  |  |   |            |                                      |
|--|----------|---|---|--|--|---|------------|--------------------------------------|
| INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA "MONTE MARÍA CRISTINA" DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA   |          | ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO                  | Presupuesto: 40.768,00 €, IPSI: 1.630,72 €                    | Presupuesto: 28.064,69 €, Ipsi: 1.122,59 €               | (A80364243) ANULADO RECURSO ALZADA             | prorrogable por UN (01) AÑO.  |            | formalización: 21/3/2016             |
| CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA "CALLE HÉRCULES" DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA   | 223/2016 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO          | 42.398,72 €, Presupuesto: 40.768,00 €, IPSI: 1.630,72 €       | 29.187,28 €), Presupuesto: 28.064,69 €, Ipsi: 1.122,59 € | CLECE, S.A. (A80364243) ANULADO RECURSO ALZADA | UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.   |            | 02/3/2016 formalización: 21/3/2016   |
| CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA "CAÑADA" DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA   | 217/2016 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO          | 42.398,72 €, Presupuesto: 40.768,00 €, IPSI: 1.630,72 €       | 29.187,28 €), Presupuesto: 28.064,69 €, Ipsi: 1.122,59 € | CLECE, S.A. (A80364243) ANULADO RECURSO ALZADA | UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.   |            | 02/3/2016 formalización: 21/3/2016   |
| CONSERVACIÓN DE CALZADAS Y ACERAS DE LOS VIALES PÚBLICOS DE LA CAM   |          | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS | 3.400.000,00 € Presupuesto: 3.269.230,77 € Ipsi: 130.769,23 € | 3.063.400,00 € Presupuesto: 2.945.576,92 € 117.823,08 €  | DORANJO S.A. CIF: B-52002581 OBRAS PÚBLICAS    | CUATRO (04) AÑOS Prorrogable por 1 año más  | 31/10/2015 | 10/03/2016 formalización: 07/04/2016 |
| ASISTENCIA TÉCNICA EN LA IMPLEMENTACIÓN DE LOS PROGRAMAS OPERATIVOS FEDER Y FSE DE MELILLA Y DE LAS DEMÁS FORMAS DE INTERVENCIÓN DE LOS FONDOS E.I.F. EN 2014-2020 | 05/2016  | PROCEDIMIENTO ABIERTO TRAMITA URGENTE, UN SOLO CRITERIO | 193.897,65 € Presupuesto: 186.440,05 €, IPSI: 7.457,60 €      | 125.122,15 € Presupuesto: 120.309,76 €, Ipsi: 4.812,39 € | CLECE, S.A. (A80364243)                        | La duración inicial del contrato es de UN (01) AÑO Y NUEVE MESES, para el periodo comprendido entre el 1 de marzo de 2016 y el 31 de diciembre de 2017 salvo que en el caso de retraso padecido en la tramitación del expediente y en las subsiguientes suscripción y entrada en vigor del contrato, la fecha de finalización |            | 05/4/2016 formalización: 18/4/2016   |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

del mismo  
deberá  
retrasarse en  
el tiempo  
necesario para  
que el periodo  
de vigencia del  
mismo se  
mantenga en un  
año y diez  
meses.

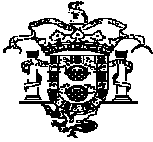
|  |          |   |   |  |   |  |  |   |
|--|----------|---|---|--|---|--|--|---|
|  |          |   |   |  |   | del mismo<br>deberá<br>retrasarse en<br>el tiempo<br>necesario para<br>que el periodo<br>de vigencia del<br>mismo se<br>mantenga en un<br>año y diez<br>meses. |  |   |
| SERVICIO DE SEGUIMIENTO Y CONTROL DEL PLAN INTEGRAL DE JUVENTUD DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA   | 216/2015 | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 60.000,00€, presupuesto: 57.692,31€, Ipsi:2.307,69€ | 46.311,14€, presupuesto: 44.529,95 €, Ipsi: 1.781,19 €   | FEDERACIÓN MELILLENSE DE FÚTBOL G52020187                                       | UN (01) AÑO Y SEIS (06) MESES  |  | 18/04/2016 formalización<br>25/04/2016  |
| CONTROL INTEGRADO DE PLAGAS (DDD) DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA   | 200/2015 | PROC. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO   | 428.105,58 € presupuesto: 411.639,98 € 16.465,60 €  | 376.732,91 € presupuesto: 362.243,19 € ipsi: 14.489,72 € | DES RATIZACIONE S Y DESINFECCIONES PARQUE, S.L. CIF.: B-78594744 MEDIO AMBIENTE | DOS (02) AÑOS, PRORROGABLES POR (02) AÑOS 1+1  |  | 09/03/2016 formalización.<br>06/05/2016 |
| <b>ORGANIZACIÓN Y EJECUCIÓN DE EVENTO PARA PERSONAS MAYORES CONSISTENTE EN TRES MERIENDAS TEMÁTICAS DURANTE LAS TARDES DE LOS DÍAS 9,10 Y 11 DE MAYO DE 2016, dentro de la programación de la Semana del Mayor 2016, organizado por la Viceconsejería del Mayor y Relaciones Vecinales".</b> | 46/2016  | PROC. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS   | 26.719,30 € PRESUPUESTO 26.195,40 € IPSI: 523,90 €  | 26.520,00 € presupuesto: 26.000,00 € Ipsi:520,00 €       | MELILLA PUERTO, S.A., CIF: A-52003142 EDUCACIÓN                                 | 3 DÍAS   |  | 10/05/2016 formalización<br>10/05/2016  |
| <b>SERVICIO DE LIMPIEZA DE LA SEDE DE LA</b>   | 07/2016  | PROC. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON                    | 15.000,00 € presupuesto: 14.423,07 €                | 13.650,19 € presupuesto: 13.125,12 €                     | EULEN,S.A. A28517308  | DOS (02) AÑOS, prorrogables  |  | 06/05/2016 formalización<br>11/05/2016  |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |                 |  |  |  |   |  |  |   |
|--|-----------------|--|--|--|---|--|--|---|
| <p><b>CONSEJERÍA DE ECONOMÍA Y EMPLEO EN LA CALLE JUSTO SANCHO MIÑANO Nº 2, 1ª Y 2ª PLANTA</b></p>   |                 | <p>ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS</p>                        | <p>14.423,07 €, ipsi:576,92 €,</p>                                 | <p>13.125,18 €, Ipsi:525,01€.</p>                                | <p><b>ECONOMÍA Y EMPLEO</b></p>                               | <p>prorrogables por otros DOS (02) AÑOS más.</p>   |  |   |
| <p><b>ORGANIZACIÓN Y EJECUCIÓN DE EVENTO PARA PERSONAS MAYORES (COMIDA DE GALA) PARA 650 COMENSALES DÍA 13 DE MAYO DE 2016, DENTRO DE LA PROGRAMACIÓN DE LA SEMANA DEL MAYOR 2016, ORGANIZADO POR LA VICENCONSEJERÍA DEL MAYOR Y RELACIONES VECINALES</b></p>    | <p>47/2016</p>  | <p>PROC. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS</p> | <p>34.110,33 €, presupuesto: 33.441,50 €, Ipsi: 668,83 €,</p>      | <p>33.782,40€, presupuesto 33.120,00€, Ipsi:662,40e.</p>         | <p><b>DICOME,S.L. B29959368 EDUCACIÓN</b></p>                 | <p>1 DIA</p>   |  | <p>11/05/2016 formalización 12/05/2016</p>  |
| <p><b>APOYO EN PORTERÍA- CONTROL DE ACCESOS EN CENTROS ESCOLARES PÚBLICOS DE LA CIUDAD DE MELILLA</b></p>  | <p>202/2015</p> | <p>PROC. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO</p> | <p>442.180,50 €, presupuesto: 425.173,75 €, Ipsi: 17.006,75 €,</p> | <p>319.488,00€, presupuesto: 307.200,00 €, Ipsi: 12.288,00 €</p> | <p><b>CARMELO MARTÍNEZ LÁZARO,S.L B29959095 EDUCACIÓN</b></p> | <p>DOS (02) AÑOS, pudiéndose prorrogar por periodo de DOS AÑOS en caso de así acordarse. Total CUATRO AÑOS</p> |  | <p>06/04/2016 formalización 12/05/2016</p>  |
| <p><b>ASISTENCIA TÉCNICA PARA LA ADQUISICIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y MANTENIMIENTO DE UN SISTEMA INFORMÁTICO DE GESTIÓN DE PROGRAMAS Y PROYECTOS COFINANCIADOS POR LA C.A.M., LOS FONDOS ESTRUCTURALES Y DE INVERSIÓN EUROPEOS (FONDO EJE) Y EN SU CASO LA AGE</b></p> | <p>04/2016</p>  | <p>TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO</p>                | <p>69.463,68 € presupuesto: 66.792,00 € Ipsi: 2.671,68 €</p>       | <p>68.640,00 € Presupuesto: 66.000,00 € ipsi: 2.640,00 €</p>     | <p><b>IA SOFT ARAGON S.L. CIF.: B-50658046</b></p>            | <p>CUATRO (04) AÑOS</p>  |  | <p>19/04/2016 formalización: 16/05/2016</p> |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

| CORRESPONDIENTE AL PERÍODO<br>2014-2020   |  |  |  |                |  |  |   |  |  |  |                |
|---|--|--|--|----------------|--|--|---|--|--|--|----------------|
| <b>PROCEDIMIENTO DE CONCESIÓN DEL USO PRIVATIVO DE LA VÍA PÚBLICA PARA LA INSTALACIÓN DE QUIOSCOS PARA LA VENTA DE HELADOS-TEMPORADAS 2016-2019</b> | 44/2016                                  | TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | Se señala como precio de la adjudicación que podrá ser mejorado al alza, las cantidades que figuran en el ANEXO II, para cada concesión. Esta cantidad, deberá ser abonada una sola vez, en cada ejercicio natural. (temporada estival). | <b>QUIOSCO</b> | <b>PRECIO ADJUDICACIÓN POR TEMPORADA</b> | <b>ANTONIO PAYÁ BARRACHIN A</b><br>B29955606 | La concesión se otorga por <b>CUATRO (04) TEMPORADAS</b> , de seis (06) meses cada una. | 18/05/2016 formalización<br>24/05/2016 |  |  |                |
|   |  |  |  | Núm. 15        | 308,00 €                                 |  |   |  |  |  |                |
|   |  |  |  | Núm. 17        | 308,00 €                                 |  |   |  |  |  |                |
|   |  |  |  | Núm. 20        | 1.558,00 €                               |  |   |  |  |  |                |
|   |  |  |  | Núm. 22        | 1.558,00 €                               |  |   |  |  |  |                |
|   |  |  |  | Núm. 23        | 458,00 €                                 |  |   |  |  |  |                |
|   |  |  |  | Núm. 25        | 1.558,00 €                               |  |   |  |  |  |                |
|   |  |  |  | Núm. 29        | 488,00 €                                 |  |   |  |  |  |                |
|   |  |  |  | Núm. 33        | 488,00 €                                 |  |   |  |  |  |                |
|   |  |  |  |                |  |  |   |  |  |  | <b>QUIOSCO</b> |
| Núm. 16   | 400,00 €                                 |  |  |                |  |  |   |  |  |  |                |
| Núm. 21   | 1.500,00 €                               |  |  |                |  |  |   |  |  |  |                |
| Núm. 24   | 1.500,00 €                               |  |  |                |  |  |   |  |  |  |                |
| Núm. 26   | 1.500,00 €                               |  |  |                |  |  |   |  |  |  |                |
| Núm. 28   | 1.500,00 €                               |  |  |                |  |  |   |  |  |  |                |
| <b>QUIOSCO</b>  | <b>PRECIO ADJUDICACIÓN POR TEMPORADA</b> | SOGORB E HIJOS S.L.<br>B-29953817.     | La concesión se otorga por <b>CUATRO (04) TEMPORADAS</b> , de seis (06) meses cada una.  |                |  | 17/05/2016 formalización<br>20/05/2016       |   |  |  |  |                |
| Núm. 18   | 301,00 €                                 |  |  |                |  |  |   |  |  |  |                |
| Núm. 36   | 250,00 €                                 |  |  |                |  |  |   |  |  |  |                |
| Núm. 37   | 250,00 €                                 |  |  |                |  |  |   |  |  |  |                |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |         |   |   | QUIOSCO   | PRECIO<br>ADJUDICACIÓN<br>POR<br>TEMPORADA | <u>LA RIFEÑA</u><br><u>ALIMENTARIA</u><br><u>S.L.</u><br>B-52001526 | La concesión se otorga por <b>CUATRO (04) TEMPORADAS</b> , de seis (06) meses cada una. | 23/05/2016 formalización<br>26/05/2016 |
|--|---------|---|---|---|--|---|---|--|
|  |         |   |   | Núm. 35   | 1.150,00 €                                 |   |   |  |
| SERVICIO DE CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO DEL ALUMBRADO PÚBLICO DE LA CAM | 13/2016 | PROC. ABIERTO<br>TRAM. ORDINARIA,<br>VARIOS CRITERIOS | 5.389.295,31 € presupuesto:<br>5.182.014,72 € ipsi: 207.280,59€ | A) Costes fijos:<br>3.372.159,40 € presupuesto:<br>3.242.460,96 € ipsi: 129.698,44 €<br>B) Costes variables:<br>Baja de los precios del preciarario: 20 % | HIJOS MORENO,<br>S.A.<br>CIF: A-29904000   | CUATRO (04) AÑOS  | 23/05/2016 formalización:<br>13/06/2016   |  |





CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|   |         |   |  |  |  |   |   |
|---|---------|---|--|--|--|---|---|
| SERVICIOS<br>ARTÍSTICOS<br>DEL<br>PROGRAMA DE<br>ARTE JOVEN<br>2016 "LA<br>NOCHE EN<br>BLANCO DE<br>MELILLA | 80/2016 | PROC. NEG. SIN<br>PUBLICIDAD, TRAM.<br>ORDINARIA, CON<br>VARIOS CRITERIOS | 37.000,00 e<br>presupuesto:<br>35.576,92 e<br>ipsi: 1.423,08 e | 37.000,00 e<br>presupuesto:<br>35.576,92 e<br>ipsi: 1.423,08 e | SERGIO<br>MAQUEDA<br>MARTÍN,<br>NIF:<br>25.722.344<br>-H | día 18 de<br>junio de<br>2016,<br>comenzando el<br>espectáculo a<br>las 10:00 h.<br>Hasta las<br>14:00 horas y<br>desde las<br>21:30 h hasta<br>las 01:00 h<br>del día 19 de<br>junio del<br>corriente,<br>siendo la<br>duración<br>aproximada<br>del mismo de<br>8,30 horas.El<br>montaje y<br>desmontaje<br>del<br>espectáculo<br>se efectuará<br>los días<br>anterior y<br>posterior<br>respectivamen<br>te. | 03/06/2016<br>formalización<br>07/06/2016 |
|---|---------|---|--|--|--|---|---|



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

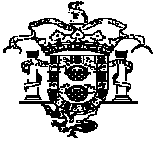
|   |         |  |   |   |  |  |  |   |
|---|---------|--|---|---|--|--|--|---|
| MONTAJE,<br>DESMONTAJE Y<br>ACOPIO EN LOS<br>ALMACENES<br>GENERALES DE LA<br>CAM DE<br>EQUIPAMIENTOS<br>DESMONTABLES<br>PARA LAS<br>FIESTAS<br>PATRONALES DE<br>LA CIUDAD EN<br>SEPTIEMBRE DE<br>2016 | 51/2016 | PROCEDI<br>ABIERTO,<br>TRAMITA<br>ORDINARIA, UN<br>SOLO CRITERIO           | 133.378,36 €,<br>Presupuesto:<br>128.248,42 €,<br>IPSI de:<br>5.129,94 €. | 99.840,00 €),<br>Presupuesto:<br>96.000,00 €,<br>Ipsi: 3.840,00<br>€. | HIJOS MORENO,<br>S.A.<br>CIF: A-<br>29904000         | DOS MESES Y<br>MEDIO (2,5<br>meses).   |  | 01/6/2016<br>formalizació<br>n 08/6/2016  |
| SERVICIO DE<br>SALVAMENTO<br>ACUÁTICO DEL<br>PLAN DE<br>SALVAMENTO Y<br>SOCORRISMO Y<br>PUESTOS DE<br>PRIMEROS<br>AUXILIOS DE LAS<br>PLAYAS DE<br>MELILLA"  | 26/2016 | PROCED.<br>ABIERTO,<br>TRAMITACIÓN<br>ORDINARIA CON<br>VARIOS<br>CRITERIOS | 654.697,00€,<br>presupuesto:<br>629.516,35€,<br>Ipsi:25.180,65€           | 569.270,00€,<br>presupuesto:<br>547.375,00€,<br>Ipsi:21.895,00€.      | CARMELO MARTÍNEZ<br>LÁZARO, S.L.,<br>CIF: B29959095, | DOS (02) AÑOS<br>más prórroga<br>de dos años,<br>durante<br>cuatro meses<br>cada año en<br>las fechas<br>comprendidas<br>entre el 15<br>de mayo al 15<br>de<br>septiembre,<br>ambas fechas<br>incluidas,<br>No obstante<br>lo anterior,<br>la ejecución<br>del servicio<br>se iniciará<br>al día<br>siguiente de<br>la fecha del<br>documento de<br>formalización<br>. |  | 16/05/2016<br>formalización<br>06/06/2016 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

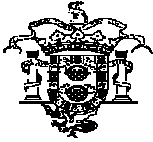
|  |                 |  |  |  |   |  |  |   |
|--|-----------------|--|--|--|---|--|--|---|
| <p>SERVICIO DE LIMPIEZA DE LAS DEPENDENCIAS DE LA GRANJA ESCUELA GLORIA FUERTES Y CUIDADO Y MENTENIMIENTO DE LOS ANIMALES Y FAUNA DIVERSA, ACOGIDA EN LA MISMA Y DE AZAFATAS</p> | <p>176/2015</p> | <p>PROCED. ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS</p> | <p>69.889,14€ presupuesto: 67.201,09€, ipsi: 2.688,04 €</p>    | <p>62.663,47€, presupuesto: 60.253,34€, ipsi:2.410,13 €.</p>   | <p>EULEN, S.A., CIF: A-28517308,</p>                        | <p>DOS AÑOS, (02) prorrogable por 2 anualidades más.</p> |  | <p>02/06/2016 formalización 08/06/2016</p>  |
| <p>SERVICIO AJENO EN LA ESPECIALIDAD DE VIGILANCIA DE LA SALUD, EJERCICIOS 2016-2017-2018-2019</p>   | <p>201/2015</p> | <p>PROCED. ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS</p> | <p>80.000,00 €, presupuesto: 80.000,00 € Ipsi: Excluido</p>    | <p>72.000,00 €, (36.000,00 €/AÑO), Exento de IPSI</p>          | <p>PREMAP SEGURIDAD Y SALUD, S.L.U., CIF: B84412683</p>     | <p>DOS AÑOS: (02) 2016-2017, prorrogable 1+1 año.</p>    |  | <p>03/06/2016 Formalización: 10/06/2016</p> |
| <p>"SERVICIO DE ASISTENCIA TÉCNICA PARA LOS PROCESOS DE CARGA DE IPSI IMPORTACIÓN</p>  | <p>22/2016</p>  | <p>PROCED. ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS</p> | <p>62.400,00 € presupuesto: 60.000,00 €, ipsi: 2.400,00 €.</p> | <p>60.112,00 € presupuesto: 57.800,00 €, ipsi: 2.312,00 €.</p> | <p>SERGLOBIN S.L.U. CIF: B-52005600 DTRA DE IMPORTACIÓN</p> | <p>DOS (02)AÑOS PRORROGABLES POR OTROS DOS (02) AÑOS</p> |  | <p>06/06/2016 Formalización 13/06/2016</p>  |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |                 |  |  |   |  |   |  |  |
|--|-----------------|--|--|---|--|---|--|--|
| <p>OPERADOR DE DEMANDA EN EL CENTRO DE ATENCIÓN, ASISTENCIA TÉCNICA Y COORDINACIÓN EN LA SALA DE EMERGENCIAS Y CONTROL 1-1-2 DE MELILLA</p>  | <p>45/2016</p>  | <p>PROCED. ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS</p> | <p>597.807,51 €<br/>presupuesto: 574.814,92<br/>ipsi: 22.992,59 €</p>    | <p>SERVICIO ORDINARIO<br/>545.977,61 €<br/>presupuesto: 524.978,47 €,<br/>ipsi: 20.999,14 €.<br/>PRECIO/HORA SERVICIO EXTRAORDINARIO: 7,95 €, presupuesto: 7,64 €, ipsi: 0,31 €</p> | <p>SISTEMAS INTERACTIVOS MULTIMEDIA, S.L., CIF: B-29963451<br/>SEGURIDAD CIUDADANA</p> | <p>DOS (02) AÑOS PRORROGABLES POR OTROS DOS (02) AÑOS</p>   |  | <p>06/06/2016<br/>Formalización<br/>01/07/2016</p> |
| <p>CONTRATO PRIVADO DENOMINADO ELABORACIÓN DE BOCETOS Y EJECUCIÓN DE UN CONJUNTO ESCULTÓRICO DE CARTÓN PIEDRA DE MODELO ÚNICO, ELABORADO AL EFECTO (HOGUERA 2.016) CON MOTIVO DE LA FESTIVIDAD DE SAN JUAN</p> | <p>99/2016</p>  | <p>PROCED. NGDO. SIN PUBLICIDAD, TRAMIT. ORDINARIA</p>             | <p>69.420,00 €, presupuesto: 66.750,00€, Ipsi:2.670,00 €</p>             | <p>69.420,00 €, presupuesto: 66.750,00€, Ipsi:2.670,00 €</p>  | <p>MARTIMANIAC PRODUCCIONES SL.<br/>B29959368</p>                                      | <p>La duración del contrato es desde su formalización hasta el día 21 de junio de 2016, fecha en la que, como máximo, deberá estar totalmente montada la Hoguera.</p> |  | <p>16/06/2016<br/>formalización<br/>17/06/2016</p> |
| <p>SERVICIO DE ELABORACIÓN Y DESPACHO EN EL CENTRO DE DÍA SAN FRANCISCO Y REPARTO PARA USUARIOS DEL SERVICIO DE AYUDA A DOMICILIO</p>  | <p>191/2015</p> | <p>PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA VARIOS CRITERIOS</p>         | <p>2.711.244,10€, presupuesto: 2.658.082,45 €, ipsi 2%: 53.161,65 €.</p> | <p>2.346.581,77€ presupuesto: 2.300.570,36€, ipsi: 46.011,41 €</p>  | <p>SERUNIÓN, S. A. con CIF:A593765 74</p>  | <p>La duración del servicio será CUATRO (04) AÑOS, sin posibilidad de prórroga.</p>   |  | <p>24/05/2016<br/>formalización<br/>28/06/2016</p> |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

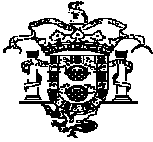
|   |         |   |  |   |  |   |                                     |
|---|---------|---|--|---|--|---|-------------------------------------|
| SERVICIO ORGANIZACIÓN, GESTIÓN Y ACTIVIDADES DE LOS CAMPAMENTOS JUVENILES DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA PARA EL VERANO 2016  | 72/2016 | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 83.000,00 €, presupuesto: 79.807,69 €, Ipsi:3.192,31 €   | 82.992,00 €, presupuesto: 79.800,00€, Ipsi: 3.192 €.    | CARMELO MARTÍNEZ LÁZARO, S.L., con CIF: B29959095          | La duración inicial del contrato es de CUARENTA Y TRES (43) DÍAS, comenzando a prestarse el 1 de julio de 2016 y finalizando el 12 de agosto de 2016, no prorrogables . | 27/06/2016 formalización 29/06/2016 |
| SERVICIO DE REALIZACIÓN, COORDINACIÓN, DISEÑO Y GESTIÓN DE UN MERCADO DEL EMPERADOR CARLOS V (RENACENTISTA) EN EL BARRIO DE MEDINA SIDONIA DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA LOS DÍAS 1,2 Y 3 DE JULIO DE 2016 | 49/2016 | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA VARIOS CRITERIOS     | 119.000,00 €, presupuesto: 114.423,08 €, Ipsi:4.576,92 € | 85.280,00 € presupuesto: 82.000,00 €, ipsi: 3.280,00 €. | ESPECTÁCULOS A.M.B. PRODUCCIONES, S.L., con CIF: B96897236 | La duración del contrato será de tres días a celebrar concretamente durante los días 1,2 y 3 de julio de 2016.  | 24/06/2016 formalización 30/06/2016 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|   |          |  |  |  |   |  |  |                                     |
|---|----------|--|--|--|---|--|--|-------------------------------------|
| SERVICIO DE DESPLAZAMIENTOS NECESARIOS PARA LA EJECUCIÓN DE LOS CAMPAMENTOS JUVENILES DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA" PARA EL VERANO 2016 | 73/2016  | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA UN CRITERIO         | 33.000,00 ), presupuesto: 31.730,77 €, ipsi: 1.269,23 €      | 24.748,00 € presupuesto: 23.796,15 €, ipsi: 951,85 €.        | VIAJES HALCÓN S.A.U, A10005510                          | CUARENTA Y TRES (43) DÍAS, comenzando a prestarse el 1 de julio de 2016 y finalizando el 12 de agosto de 2016, no prorrogables |  | 28/06/2016 formalización 29/06/2016 |
| SERVICIO DE ELABORACIÓN Y DESPACHO DE COMIDAS EN EL CENTRO DE DÍA SAN FRANCISCO Y REPARTO PARA USUARIOS DEL SERVICIO DE AYUDA A DOMICILIO   | 191/2015 | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS | 2.711.244,10 € Presupuesto: 2.658.082,45 € Ipsi: 53.161,65 € | 2.346.581,77 € Presupuesto: 2.300.570,36 € ipsi: 46.011,41 € | SERUNION S.A. CIF: A-59376574<br><br>SERVICIOS SOCIALES | CUATRO (04) AÑOS   |  | 24/05/2016 Formalización 28/06/2016 |
| SERVICIO DE DESPLAZAMIENTO Y ALOJAMIENTO PARA EL TORNEO INTERNACIONAL DE BALONCESTO DE LA "AMISTAD" 2016                                    | 64/2016  | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 52.374,40€ presupuesto: 50.360,00€ Ipsi: 2.014,40 €          | 46.390,60 €) presupuesto: 44.606,35 €, ipsi: 1.784,25 €.     | ILHAM MUSTAFA AL HAMOUTI HACH AOMAR 45.296.465-N        | OCHO (08) DÍAS, comenzando a prestarse el 04 de julio de 2016 y finalizando el 11 de julio de 2016, no prorrogables.           |  | 27/06/2016 Formalización 4/07/2016  |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|   |                |   |  |   |   |  |   |
|---|----------------|---|--|---|---|--|---|
| <p>SERVICIO DE INSTALACIÓN, MONTAJE, PUESTA EN SERVICIO, MANTENIMIENTO Y DESMONTAJE DE ALUMBRADO Y USOS VARIOS A INSTALAR CON MOTIVO DE LAS FIESTAS EN HONOR DE LA PATRONA DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA, LA VIRGEN DE LA VICTORIA EN 2016 Y FIESTAS DE NAVIDAD DICIEMBRE 2016 ENERO DE 2017</p> | <p>53/2016</p> | <p>PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS</p> | <p>303.335,39 €<br/>presupuesto:<br/>291.668,64 €<br/>Ipsi: 11.666,75 €</p>      | <p>293.280,00 €<br/>presupuesto:<br/>282.000,00 €<br/>Ipsi: 11.280,00 €</p> | <p>HIMOSA HIJOS MORENO, S.A.<br/>CIF: A-29904000<br/>OBRAS PÚBLICAS</p> | <p>143 DIAS, divididos en dos periodos:<br/>Feria: Desde el día 1 de agosto hasta el 20 de septiembre de 2016.<br/>Navidad: Desde el día 1 de noviembre de 2016 hasta el 30 de enero de 2017</p> | <p>05/07/2016<br/>formalización:<br/>26/07/2016</p> |
| <p>SERVICIO DE TALLERES DEPORTIVOS, MEDIOAMBIENTALES Y ARTÍSTICOS INFANTILES EN INGLÉS PARA VERANO 2016 (LOTE 1 TALLERES ARTÍSTICOS INFANTILES DE INGLÉS) .</p>   | <p>77/2016</p> | <p>PROCED ABIERTO, TRAMIT. URGENTE CON VARIOS CRITERIOS</p>   | <p>147.900,00 €, Ipsi: Exento, Presupuesto por lote:<br/>Lote 1: 49.300,00 €</p> | <p>LOTE 1: (41.180,28 €), presupuesto: 39.596,42 €, Ipsi: 1.583,86 €.</p>   | <p>UTE FANTASIA U52035714 EDUCACIÓN</p>                                 | <p>02 MESES</p>  | <p>06/07/2016<br/>formalización<br/>08/07/2016</p>  |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |         |  |   |  |   |          |  |
|--|---------|--|---|--|---|----------|--|
| SERVICIO DE TALLERES DEPORTIVOS, MEDIOAMBIENTALES Y ARTÍSTICOS EN INGLÉS PARA VERANO 2016 (LOTE 2 TALLERES DEPORTIVOS INFANTILES DE INGLÉS).       | 77/2016 | PROCED ABIERTO, TRAMIT. URGENTE CON VARIOS CRITERIOS | 147.900,00 €, Ipsi: Exento, Presupuesto por lote:<br><b>Lote 2: 49.300,00 €</b> | <b>LOTE 2: (38.114,00 €), IPSI CERO (0,00€).</b> | FUNDACIÓN DE LA FEDERACIÓN MELILLENSE DE FÚTBOL.- G52020187 | 02 MESES | 05/07/2016 formalización<br>08/07/2016 |
| SERVICIO DE TALLERES DEPORTIVOS, MEDIOAMBIENTALES Y ARTÍSTICOS EN INGLÉS PARA VERANO 2016 (LOTE 3 TALLERES MEDIOAMBIENTALES INFANTILES DE INGLÉS). | 77/2016 | PROCED ABIERTO, TRAMIT. URGENTE CON VARIOS CRITERIOS | 147.900,00 €, Ipsi: Exento, Presupuesto por lote:<br><b>Lote 2: 49.300,00 €</b> | <b>LOTE 3: (36.975,00 €), IPSI CERO (0,00€).</b> | FUNDACIÓN DE LA FEDERACIÓN MELILLENSE DE FÚTBOL.- G52020187 | 02 MESES | 05/07/2016 formalización<br>08/07/2016 |





CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|   |                 |   |  |  |   |  |                 |  |
|---|-----------------|---|--|--|---|--|-----------------|--|
| <p><b>LIMPIEZA, MANTENIMIENTO BÁSICO, CONSERJERÍA Y VIGILANCIA DEL EDIFICIO SEDE DE LA ESCUELA DE MÚSICA Y DANZA, CENTRO DE LA MUJER, CONSEJERÍA DE EDUCACIÓN, JUVENTUD Y DEPORTES DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA</b></p> | <p>225/2015</p> | <p>PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS</p> | <p>368.525,04 €<br/>presupuesto: 354.351,00 €, Ipsi: 14.174,04 €</p> | <p>261.063,14 €), presupuesto: 251.022,25 €, Ipsi: 10.040,89 €.</p>        | <p><b>UTE CLECE-CLECE SEGURIDAD S.A.U (UTE SERV. INTEGRADOS CONSEJERIA DE EDUCACIÓN MELILLA U52035540</b></p> | <p>02 AÑOS, PUDIÉNDOSE PRORROGAR POR PERIODOS DE DOS AÑOS EN CASO DE ASÍ ACORDARSE</p> | <p>09/02/16</p> | <p>13/06/2016 formalización 11/07/2016</p> |
| <p>SERVICIO DE DETERMINADAS ACTUACIONES EN MATERIA DE ATENCIÓN AL CIUDADANO Y ORGANIZACIÓN, CLASIFICACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DEL ARCHIVO DEL ÁREA DE DEPORTES DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA</p>                            | <p>81/2016</p>  | <p>PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN CRITERIO</p>      | <p>70.720,00 €<br/>presupuesto: 68.000,00 €, ipsi: 2.720,00 €.</p>   | <p>53.668,20 €<br/>presupuesto: 51.604,04 €, ipsi: 2.064,16 €.</p>         | <p>CLECE S.A. CIF: A-80364243 DEPORTES</p>  | <p>DOS (02) AÑOS, prorrogables por otros DOS (02) AÑOS.</p>                            |                 | <p>14/07/2016 formalización 20/07/2016</p> |
| <p>SERVICIO DE ORGANIZACIÓN, GESTIÓN Y ACTIVIDADES DE LA GRAN MOVIDA DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA PARA VERANO 2016</p>  | <p>91/2016</p>  | <p>PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN CRITERIO</p>      | <p>35.000,00 €<br/>presupuesto: 33.653,85 €<br/>ipsi: 1.346,15€</p>  | <p>23.051,60 € desglosado en presupuesto 22.165,00 €, ipsi: 1.102,21 €</p> | <p>MARTIMANIAC PRODUCCIONES, S.L., CIF: B52033495 JUVENTUD Y DEPORTES</p>                                     | <p>la actividad será de 7 días consecutivos</p>  |                 | <p>15/07/2016 formalización 20/07/2016</p> |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

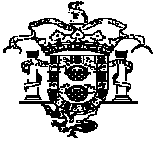
|  |          |  |   |  |   |  |  |
|--|----------|--|---|--|---|--|--|
| SERVICIO DE MANTENIMIENTO DEL SOFTWARE DE GESTIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL DE ACCESOS, CEV E INTRUSIÓN Y HARDWARE DE VENTA AUTOMÁTICA EN LAS INSTALACIONES DEPORTIVAS DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA | 59/2016  | PROCED. NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD TRAMIT. ORDINARIA     | 91.520,00 € presupuesto: 88.000,00 € ipsi: 3.520,00€    | 88.723,44 € presupuesto: 85.311,00 €, ipsi: 3.412,44 €.                                  | <b>TECISA 74 S.L.</b><br>CIF: B-50628700<br>INSTALACIONES DEPORTIVAS            | UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.  | 14/07/2016 formalización<br>20/07/2016 |
| SERVICIO DE ATENCIÓN AL PÚBLICO EN LOS MUSEOS DE LAS PEÑUELAS Y MUSEO DE ARTE ESPAÑOL MODERNO Y CONTEMPORÁNEO DEPENDIENTES DE LA CONSEJERÍA DE CULTURA Y FESTEJOS                                    | 36/2016  | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS | 90.000,00 € presupuesto: 86.538,46 €, ipsi: 3.461,54 €. | 67.968,00 € presupuesto 65.353,84 €, ipsi: 2.614,15 € y <b>unas mejoras de 300 horas</b> | <b>CLECE S.A.</b><br>CIF: <b>A-80364243</b><br><b>CULTURA</b>                   | La duración del contrato es de UN (01) año, prorrogar por un período similar mediante acuerdo de las partes, previa solicitud expresa del adjudicatario. | 28/07/2016 formalización<br>04/08/2016 |
| TRANSPORTE MARÍTIMO (GOLONDRINA) CON MOTIVO DE LA CELEBRACIÓN DE LA XX SEMANA NAUTICA DE MELILLA, TROFEO V CENTENARIO, DENTRO DEL PROYECTO MELILLA NAUTICA 2016                                      | 100/2016 | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 34.944,00 € presupuesto: 33.600,00 €, ipsi:1.344,00 €   | 34.944,00 € presupuesto: 33.600,00 €, ipsi:1.344,00 €                                    | <b>CRUCEROS SANCTI PETRI, S.L.</b><br>CIF: <b>B-72023807</b><br><b>DEPORTES</b> | La duración del contrato es del 10 al 14 de agosto de 2016.  | 08/08/2016 formalización<br>10/08/2016 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

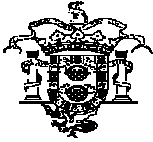
|  |         |  |   |   |  |  |   |
|--|---------|--|---|---|--|--|---|
| SERVICIO DE CONTRATACIÓN DE COMITES Y REGATAS Y PREPARACIÓN Y DESARROLLO DE LA XIII REGATA DE ALTURA DOS CONTINENTES Y DE LA XX SEMANA NAUTICA DE MELILLA, TROFEO V CENTENARIO, DENTRO DEL PROYECTO MELILLA NAUTICA 2016 | 93/2016 | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 31.948,80 €<br>presupuesto:<br>30.720,00 €,<br>ipsi:1.228,80 €    | 31.948,80 €<br>presupuesto:<br>30.720,00 €,<br>ipsi:1.228,80 €      | <b>UNIVELA<br/>GESTION<br/>DEPORTIVA,<br/>S.L.<br/>CIF: B-<br/>82673831<br/>DEPORTES</b>               | La duración del contrato es del 9 al 14 de agosto de 2016. | 08/08/2016<br>formalización<br>09/08/2016     |
| SERVICIO DE ASISTENCIA TÉCNICA PARA LA COORDINACIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD DE LAS ACTUACIONES LLEVADAS A CABO POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE OBRAS PÚBLICAS   | 66/2016 | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 99.765,41 €<br>presupuesto:<br>95.928,28 €,<br>ipsi: 3.837,16 €.  | 58.603,01 €<br>presupuesto:<br>56.349,05 €,<br>ipsi:<br>2.253,96 €. | <b>TOTAL<br/>ENGINEERING,<br/>S.L., CIF: B-<br/>11785920<br/><br/>OBRAS<br/>PUBLICAS</b>               | DOS (02) AÑOS, prorrogabl e DOS (02) AÑOS.                 | 08/08/2016<br>formalización<br>16/08/2016     |
| LIMPIEZA DEL HOSPITAL DEL REY  | 90/2016 | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 44.000,00 €,<br>Presupuesto:<br>42.307,69 €,<br>ipsi: 1.692,31 €. | 36.327,20 €<br>presupuesto<br>34.930,00 €,<br>ipsi:<br>1.397,20 €.  | <b>AZMEL SOCIEDAD<br/>COOPERATIVA,<br/>S.L., con CIF:<br/>F-52006095.<br/>FUNDACIÓN<br/>MONUMENTAL</b> | DOS (02) AÑOS, prorrogabl e DOS (02) AÑOS.                 | 17/08/2016<br>formalizaci<br>ón<br>22/08/2016 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |         |  |  |  |  |                |  |
|--|---------|--|--|--|--|----------------|--|
| SERVICIO DE APOYO A LA CONSEJERIA DE CULTURA Y FESTEJOS PARA COORDINACIÓN DE ACTIVIDADES EN EL CENTRO DENOMINADO AULAS CULTURALES PARA MAYORES Y EN LOS MUSEOS DE LAS PEÑUELAS Y DE ARTE ESPAÑOL MODERNO Y CONTEMPORÁNEO DEPENDIENTES DE LA CONSEJERIA DE CULTURA Y FESTEJOS | 89/2016 | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 65.000,00 €, Presupuesto: 62.500,00 €, ipsi: 2.500,00 €. | 40.248,00 € presupuesto 38.700,00 €, ipsi: 1.548,00 €. | <u>EULEN, S.A.</u><br><u>CIF: A-</u><br><u>28517308</u><br><br><u>CULTURA Y</u><br><u>FESTEJOS</u> | UN (01)<br>AÑO | 17/08/2016 formalización<br>22/08/2016 |
|--|---------|--|--|--|--|----------------|--|



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

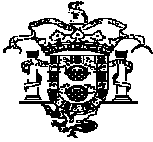
|  |          |  |  |  |  |  |                                     |
|--|----------|--|--|--|--|--|-------------------------------------|
| CONTRATACIÓN DE ESPECTÁCULOS TAURINOS PARA LOS DIAS 01 Y 02 DE SEPTIEMBRE DE 2016 CON MOTIVO DE LAS FIESTAS PATRONALES EN HONOR A LA VIRGEN DE LA VICTORIA | 131/2016 | PROCEDIMIENTO NOGECIADO SIN PUBLICIDAD | 145.600,00 €, Presupuesto: 140.000,00 €, ipsi: 5.600,00 €. | 145.600,00 €, Presupuesto: 140.000,00 €, ipsi: 5.600,00 €. | <b><u>CHIPE</u></b><br><b><u>PRODUCCIONES,</u></b><br><b><u>S.L.</u></b><br><b><u>CIF: A-</u></b><br><b><u>28517308</u></b><br><br><b><u>CULTURA Y</u></b><br><b><u>FESTEJOS</u></b> | SON LOS DIAS 01 Y 02 DE SEPTIEMBRE DE 2016, A PARTIR DE LAS 18:30 HORAS, SIENDO LA DURACIÓN APROXIMADA DE LA CORRIDA DE TOROS DE 180 MINUTOS; Y DE LA CAPEA POPULAR DESDE LAS 19:00 HASTA LAS 21:00 HORAS DEL DIA 02 DE SEPTIEMBRE | 25/08/2016 formalización 29/08/2016 |
|--|----------|--|--|--|--|--|-------------------------------------|



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |                 |   |   |   |  |   |  |
|--|-----------------|---|---|---|--|---|--|
| <p>CONTRATACIÓN<br/>ESPECTÁCULOS<br/>PARA LA CASETA<br/>OFICIAL DE LA<br/>FERIA DE<br/>MELILLA 2016 DE<br/>LOS CONCIERTOS<br/>DE MARÍA ARTÉS<br/>"LA MORENA",<br/>LOS DESPITAOS"<br/>Y "SEGURIDAD<br/>SOCIAL</p> | <p>133/2016</p> | <p>PROCEDIMIENTO<br/>NOGECIADO SIN<br/>PUBLICIDAD</p>                         | <p>52.494,00 €<br/>presupuesto:<br/>50.475,00 €,<br/>ipsi: 2.019,00<br/>€.</p>  | <p>52.494,00 €<br/>presupuesto:<br/>50.475,00 €,<br/>ipsi:<br/>2.019,00 €.</p>  | <p><u>PRODUCCIONES Y<br/>ESPECTÁCULOS<br/>ROSA S.L.,<br/>CIF: B92419027</u><br/><br/><u>CULTURA Y<br/>FESTEJOS</u></p> | <p>Serán los<br/>días 28 de<br/>agosto, 01<br/>y 02 de<br/>septiembre<br/>2016, a a<br/>partir de<br/>las 18:30<br/>horas,<br/>siendo la<br/>duración<br/>aproximada<br/>de los<br/>tres<br/>conciertos<br/>de 270<br/>minutos.</p> | <p>26/08/2016<br/>formalización<br/>26/08/2016</p> |
| <p>VIAJES<br/>BALNEOTERAPEUTI<br/>COS PARA<br/>RESIDENTES<br/>MAYORES DE 60<br/>AÑOS<br/>ORGANIZADOS POR<br/>LA<br/>VICONSEJERÍA<br/>DEL MAYOR Y<br/>RELACIONES<br/>VECINALES</p>                                | <p>95/2016</p>  | <p>PROCED ABIERTO,<br/>TRAMIT.<br/>ORDINARIA CON<br/>VARIOS<br/>CRITERIOS</p> | <p>195.000,00 €,<br/>presupuesto:<br/>187.500,00 €<br/>Ipsi: 7.500,00<br/>€</p> | <p>165.700,00 €<br/>presupuesto:<br/>159.375,00 €,<br/>Ipsi:<br/>6.375,00 €</p> | <p><u>VIAJES HALCÓN,<br/>S.A. (A-<br/>10005510)</u></p>  | <p>DOS (02)<br/>MESES</p>   | <p>25/8/2016<br/>formalización<br/>29/8/2016</p>   |
| <p>PORTERÍA/CELADURÍ<br/>A DE LAS<br/>INSTALACIONES DE<br/>LA CONSEJERÍA DE<br/>BIENESTAR SOCIAL,<br/>SITA EN LA CALLE<br/>CARLOS RAMÍREZ DE<br/>ARELLANO, 10"</p>   | <p>76/2016</p>  | <p>PROCED ABIERTO,<br/>TRAMIT.<br/>ORDINARIA CON<br/>VARIOS<br/>CRITERIOS</p> | <p>47.880,00 €,<br/>presupuesto:<br/>46.038,46 €,<br/>ipsi: 1.841,54<br/>€.</p> | <p>36.608,00 €,<br/>presupuesto:<br/>35.200,00 €,<br/>ipsi: 1.408,00<br/>€.</p> | <p><u>EULEN S.A.<br/>CIF: A-<br/>28517308</u><br/><br/><u>BIENESTAR<br/>SOCIAL</u></p>                                 | <p>CUATRO<br/>(04) AÑOS.</p>  | <p>07/09/2016<br/>formalización<br/>20/09/2016</p> |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|   |          |  |  |  |  |   |          |   |
|---|----------|--|--|--|--|---|----------|---|
| LIMPIEZA,<br>CONSERJERÍA,<br>MANTENIMIENTO Y<br>CONSERVACIÓN DE<br>LOS CAMPOS DE<br>FÚTBOL DE LA<br>CIUDAD AUTÓNOMA<br>DE MELILLA                           | 61/2016  | PROCED ABIERTO,<br>TRAMIT.<br>ORDINARIA CON<br>VARIOS<br>CRITERIOS | 567.840,00€,<br>presupuesto:<br>546.000,00 €,<br>Ipsi:21.840,00€   | 441.554,01 €)<br>presupuesto<br>424.571,16 €,<br>ipsi:<br>16.982,85 €, y<br>con las<br>mejoras<br>ofertadas. | <b><u>COIME, S.L</u></b><br><b><u>B29955853</u></b>  | DOS (02)<br>AÑOS,<br>prorrogable<br>por DOS (02)<br>AÑOS.   | 12/05/16 | 06/09/2016<br>formalización<br>10/10/2016 |
| LIMPIEZA,<br>MANTENIMIENTO Y<br>CONSERVACIÓN<br>DEL COMPLEJO DE<br>OCIO Y DEPORTE<br>EL FUERTE<br>ROSTROGORDO   | 62/2016  | PROCED ABIERTO,<br>TRAMIT.<br>ORDINARIA CON<br>VARIOS<br>CRITERIOS | 356.568,92 €<br>presupuesto:<br>342.854,74 €<br>ipsi:13.714,18€    | 250.543,74 €<br>presupuesto:<br>240.907,44 €<br>ipsi:9.636,30€   | <b><u>COOPERATIVA</u></b><br><b><u>ESTOPIÑAN S.L.</u></b><br><b><u>CIF:F-29951993</u></b><br><br><b><u>INSTALACIONES</u></b><br><b><u>DEPORTIVAS</u></b> | DOS (02)<br>AÑOS,<br>PRORROGABL<br>E POR DOS<br>(02) AÑOS   | 12/05/16 | 07/09/2016<br>formalización<br>07/10/2016 |
| SERVICIO DE<br>MANTENIMIENTO<br>PARA LA<br>PREVENCIÓN Y<br>CONTROL DE LA<br>LEGIONELOSIS<br>EN LAS INSTALACIONES<br>DEPORTIVAS<br>DEPENDIENTES DE<br>LA CAM | 60/2016  | PROCED ABIERTO,<br>TRAMIT.<br>ORDINARIA CON<br>VARIOS<br>CRITERIOS | 63.990,50 €<br>presupuesto:<br>61.537,00 €,<br>ipsi: 2.461,50 €    | 44.371,83€<br>Presupuesto:<br>42.665,22€,<br>Ipsi:1.706,61 €,  | <b><u>HIGICONTROL</u></b><br><b><u>MELILLA, S.L</u></b><br><b><u>B52006178</u></b>   | UN (1) AÑO,<br>prorrogable<br>por UN (01)<br>AÑO.   |          | 06/09/2016<br>formalización<br>26/09/2016 |
| SERVICIO DE<br>CONSERJERÍA DE LA<br>PISTA<br>POLIDEPORTIVA<br>CONSTITUCIÓN DE<br>LA CIUDAD<br>AUTÓNOMA DE<br>MELILLA  | 86/2016  | PROCED ABIERTO,<br>TRAMIT.<br>ORDINARIA CON<br>VARIOS<br>CRITERIOS | 49.400,00€),<br>presupuesto:<br>47.500,00€, Ipsi:<br>1.900,00 €,   | 38.812,80 €),<br>presupuesto:<br>37.320,00 €,<br>Ipsi: 1.492,80 €  | <b><u>CARMELO</u></b><br><b><u>MARTÍNEZ</u></b><br><b><u>LÁZARO, S.L.,</u></b><br><b><u>CIF: B29959095</u></b>   | La duración<br>inicial del<br>contrato es<br>de DOS (02)<br>AÑOS,<br>prorrogable<br>por DOS (02)<br>AÑOS. |          | 22/09/2016<br>formalización<br>30/09/2016 |
| GESTIÓN DE<br>PROGRAMAS Y<br>ACTIVIDADES EN<br>MATERIA DE<br>PROTECCIÓN CIVIL<br>DE LA CIUDAD<br>AUTÓNOMA DE<br>MELILLA                                     | 103/2016 | PROCED ABIERTO,<br>TRAMIT.<br>ORDINARIA CON<br>UN SOLO<br>CRITERIO | 62.375,92 €),<br>presupuesto:<br>59.976,92 €,<br>Ipsi: 2.399,00 €. | 45.801,60 €)<br>presupuesto:<br>44.040,00 €,<br>ipsi: 1.761,60<br>€.   | <b><u>CARMELO</u></b><br><b><u>MARTÍNEZ</u></b><br><b><u>LÁZARO, S.L.,</u></b><br><b><u>CIF: B29959095</u></b>   | El contrato<br>tendrá una<br>duración de<br>DOS (02)<br>AÑOS.   |          | 22/09/2016<br>formalización<br>30/09/2016 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |                 |   |  |  |  |  |  |   |
|--|-----------------|---|--|--|--|--|--|---|
| <p>ASESORAMIENTO JURÍDICO EXTERNO PARA ACTIVIDADES DE GESTIÓN Y TRAMITACIÓN DE ACTIVIDAD ADMINISTRATIVA EN MATERIA DE SERVICIOS SOCIALES COMUNITARIOS Y DE FOMENTO AL TERCER SECTOR Y DE APOYO A LA GESTIÓN CONTRACTUAL ADMINISTRATIVA Y DE EJERCICIO DE ACCIONES JUDICIALES O DEFENSA LETRADA POR ESTOS CONCEPTOS</p> | <p>117/2016</p> | <p>PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS</p>           | <p>31.200,00 €<br/>presupuesto:<br/>30.000,00 €<br/>ipsi: 1.200,00 €</p> | <p>28.080,00 €<br/>presupuesto:<br/>27.000,00 €<br/>ipsi: 1.080,00 €</p>   | <p><u>NURIA MILLAN PLATERO</u><br/><u>45.291.967-E</u><br/><br/><u>BIENESTAR SOCIAL</u></p>                | <p>UN (1) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.</p>      |  | <p>21/09/2016<br/>formalización:<br/>27/09/2016</p> |
| <p><b>CONSEJERÍA DE LA PISTA POLIDEPORTIVA VELÁZQUEZ DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA</b></p>  | <p>87/2016</p>  | <p>PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS</p>           | <p>49.900,00 €<br/>presupuesto:<br/>47.500,00 €<br/>ipsi: 1.900,00 €</p> | <p>38.812,80 €<br/>presupuesto:<br/>37.320,00 €,<br/>ipsi: 1.492,80 €, con la total disponibilidad durante las 24 horas del día, incluyendo los domingos y festivos.</p> | <p><u>CARMELO MARTINEZ LÁZARO</u><br/><u>CIF: B-29959095</u></p>   | <p>DOS (02) AÑOS, prorrogable por DOS (02) AÑOS.</p> |  | <p>22/09/2016<br/>formalización:<br/>03/10/2016</p> |
| <p>APOYO EN PORTERÍA Y CONTROL DE ACCESO EN CENTROS ESCOLARES PÚBLICOS DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA</p>  | <p>138/2016</p> | <p>PROCED. NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD, TRAM. URGENTE UN SOLO CRITERIO</p> | <p>55.272,59 €<br/>presupuesto:<br/>53.146,72 €,<br/>ipsi 2.125,86 €</p> | <p>54.996,22 €<br/>presupuesto:<br/>52.880,99 €<br/>ipsi:<br/>2.115, 24 €</p>  | <p><u>CLECE S.A.,</u><br/><u>CIF:</u><br/><u>A-80364243</u><br/><u>EDUCACIÓN Y COLECTIVOS SOCIALES</u></p> | <p>TRES (03) MESES</p>                               |  | <p>05/10/2016<br/>formalización:<br/>05/10/2016</p> |





CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|   |          |  |  |   |   |  |            |                                     |
|---|----------|--|--|---|---|--|------------|-------------------------------------|
| VIAJES DE OCIO Y TIEMPO LIBRE PARA RESIDENTES MAYORES DE 60 AÑOS ORGANIZADOS POR LA VICECONSEJERÍA DEL MAYOR Y RELACIONES VECINALES PARA EL AÑO 2016 (850 PLAZAS) | 94/2016  | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS               | 578.000,00 € presupuesto: 555.769,23 €, ipsi: 22.230,76 €. | 491.300,00 € presupuesto 472.403,85 €, ipsi: 18.896,15 € y con las mejoras <b>DIEZ plazas gratuitas para la Administración</b>                            | <b>VIAJES HALCÓN, S.A.U., CIF: A-10005510</b>                       | TRES (03) MESES  | 22/06/2016 | 22/09/2016 formalización 18/10/2016 |
| LIMPIEZA, CONSERJERÍA, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DEL PABELLÓN GUILLERMO GARCÍA PEZZI DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA  | 65/2016  | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS               | 337.999,98 €, presupuesto: 325.000,00 €, Ipsi:12.999,98€   | 234.998,40 €) presupuesto: 225.960,00 €, ipsi: 9.038,40 €, y con la total disponibilidad durante las 24 horas del día, incluyendo los domingos y festivos | <b>CARMELO MARTINEZ LÁZARO CIF: B-29959095</b>                      | DOS (2) AÑOS. Prorrogable por otros DOS (2) AÑOS.  | 14/05/16   | 21/09/2016 formalización 19/10/2016 |
| SERVICIO DE LIMPIEZA DEL CENTRO DE PADEL DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA   | 92/2016  | PROCEDIMIENTO ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA, VARIOS DE ADJUDICACION | 68.889,60 €, presupuesto: 66.240,00€, Ipsi:2.649,6 €       | 44.000,00 €) presupuesto 42.307,70 €, ipsi: 1.692,31 €.   | LUNAMAR BOARFA SAID, S.L.   | La duración del contrato es de DOS (02) AÑOS, prorrogable por DOS (02) AÑOS.               |            | 13/10/2016 formalización 20/10/2016 |
| SERVICIO DE LIMPIEZA DEL CAMPO DE GOLF DE MELILLA   | 105/2016 | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS               | 68.889,60 €, presupuesto: 66.240,00 €, Ipsi:2.649,6 €,     | 42.767,92 €, presupuesto: 41.123,00 €, Ipsi: 1.644,92 €   | <b>PROYECTOS EMPRESARIALES Y SERVICIOS MALIKA, S.L.,. B52008554</b> | La duración inicial del contrato es de <b>DOS (02) AÑOS</b> , prorrogable a DOS (02) AÑOS. |            | 05/10/2016 formalización 21/10/2016 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

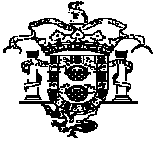
|   |          |   |   |   |   |   |          |   |
|---|----------|---|---|---|---|---|----------|---|
| SERVICIO DE APOYO A LOS SERVICIOS OPERATIVOS DE LA C.A.M  | 116/2016 | PROCED ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO  | 2.000.000,00 €)<br>presupuesto:<br>1.923.076,92 €,<br>ipsi:76.923,08 €, | 1.525.800,00 €),<br>presupuesto:<br>1.467.115,38 €,<br>Ipsi:<br>58.648,62 €, y<br>con una baja<br>de 23,71% del<br>precio total<br>de licitación. | <u>ELSAMEX, S.A.</u><br><u>A28504728</u>                                    | La duración inicial del contrato es de DOS (02) AÑOS, prorrogables por otros dos. | 27/07/16 | 26/10/2016 formalización<br>28/10/2016  |
| CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE CONSEJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA TIRO NACIONAL DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA | 218/2015 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA, CON UN ÚNICO CRITERIO (VALOABLES EN CIFRAS O PORCENTAJES) | 42.398,72 €<br>Presupuesto:<br>40.768,00 €,<br>Ipsi: 1.630,72 €         | 25.439,23 €,<br>Presupuesto:<br>24.460,80 €<br>Ipsi: 978,43 €   | <u>LUNAMAR BOARFA SAID, S.L.</u><br><u>(CIF: B52029576)</u>                 | UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.   |          | 02/11/2016 formalización:<br>09/11/2016 |
| SERVICIO DE CONSERJERÍA DEL COMPLEJO POLIDEPORTIVO ANSELMO PARDO DE LA CAM  | 112/2016 | PROCEDIMIENTO ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA, CON PLURALIDAD DE CRITERIOS                     | 49.400,00 €<br>Presupuesto:<br>47.500,00 €,<br>Ipsi: 1.900,00 €         | 36.103,39 €<br>Presupuesto:<br>34.714,80 €,<br>Ipsi: 1.388,59 €   | <u>PROYECTOS EMPRESARIALES Y SERVICIOS MALIKA, S.L.</u><br><u>B52008554</u> | DOS (02) AÑOS, prorrogable por DOS (02) AÑOS                                      |          | 03/12/2016 formalización:<br>10/11/2016 |
| SERVICIO DE DETERMINADAS ACTUACIONES EN MATERIA DE ATENCIÓN AL SERVICIO PUNTO DE ENCUENTRO  | 130/2016 | PROCEDIMIENTO ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA, CON UN UNICO CRITERIO                           | 129.313,97 €<br>Presupuesto:<br>124.340,36 €,<br>Ipsi: 4.973,61 €       | 112.819,20 €<br>Presupuesto:<br>108.480,00 €,<br>Ipsi: 4.339,20 €   | <u>PROSEM CONSULTORIA ESTRATEGICA, S.L. B36591063</u>                       | UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO  |          | 24/10/2016 formalización:<br>14/11/2016 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

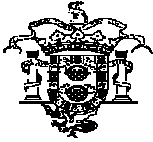
|  |          |   |  |   |  |   |            |                                      |
|--|----------|---|--|---|--|---|------------|--------------------------------------|
| GESTIÓN DE 48 PLAZAS DEL CENTRO DE CUMPLIMIENTO DE MEDIDAS JUDICIALES DE INTERNAMIENTO PARA MENORES INFRACTORES",                    | 113/2016 | PROCEDIMIENTO ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA, CON PLURALIDAD DE CRITERIOS                     | 6.031.618,76 €, presupuesto: 5.809.700,68 €, Ipsi: 221.918,08€ | GASTOS GRALES., MANTENIMIENTO Y DE PERSONAL 5.259.772,06 € EN CONCEPTO DE DIETEAS MENOR/DIA PARA ENTIDADES O ESTABLECIMIENTOS PRIVADOS DE CARÁCTER SOCIAL 520.694,40 €, PRECIO UNITARIO 14,86 € | <b>FUNDACIÓN DIAGRMA INTERVENCIÓN PSICOSOCIAL G73038457</b>        | DOS (02) AÑOS, PRORROGABLE 2 AÑOS HACIENDO UN TOTAL DE 4 A'PS | 27/07/2016 | 21/10/2016 formalización 18/11/2016  |
| SERVICIO DE CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA "RÍO BIDASOA" DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA                | 219/2016 | PROCEDIMIENTO ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA, CON UN UNICO CRITERIO                           | 42.398,72 €), presupuesto: 40.768,00 €, Ipsi: 1.630,72 €       | 22.895,31 €, presupuesto: 22.014,72 €,e por IPSI: 880,59 €.   | <b>LUNAMAR BOARFA SAID, SL B52029576</b>                           | UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.                     |            | 02/11/2016 formalización 14/11/2016  |
| CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE CONSEJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA LAS PALMERAS DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA | 224/2015 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA, CON UN ÚNICO CRITERIO (VALOABLES EN CIFRAS O PORCENTAJES) | 42.398,72 € Presupuesto: 40.768,00 €, Ipsi: 1.630,72 €         | 25.015,24 €, Presupuesto: 24.053,12 € Ipsi: 962,12 €  | <b>LUNAMAR BOARFA SAID, S.L. (CIF: B52029576)</b>                  | UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.                     |            | 03/11/2016 formalización: 14/11/2016 |
| CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA "MONTE MARÍA CRISTINA" DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA                   | 220/2015 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO  | 42.398,72 €, Presupuesto: 40.768,00 €, IPSI: 1.630,72 €,       | 23.319,30 €), Presupuesto: 22.422,40 €, IpsI: 896,90 €.   | LUNAMAR BOARFA SAID, S.L. CIF: B-52029576 INSTALACIONES DEPORTIVAS | UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.                     |            | 03/11/2016 formalización: 14/11/2016 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|   |          |   |  |   |  |   |            |                                      |
|---|----------|---|--|---|--|---|------------|--------------------------------------|
| MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE LA SEDE DE LA CONSEJERÍA DE HACIENDA Y AAPP DE LA CAM   | 120/2016 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA VARIOS CRITERIOS | 37.440,00 € presupuesto: 36.000,00 € IPSI: 1.440,00€       | 24.204,96 € Presupuesto: 23.274,00 € ipsi: 930,96 €   | CLECE S.A.<br>CIF: A-80364243  | UN (01) AÑO, prorrogable por otro año.          |            | 14/11/2016 formalización: 25/11/2016 |
| SERVICIO DE LIMPIEZA DEL CEIP VELÁZQUEZ   | 110/2016 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA VARIOS CRITERIOS | 275.299,69 € presupuesto: 264.711,24 €, ipsi: 10.588,44 €. | 185.030,45 € presupuesto 177.913,89 € Ipsi: 7.116,56 €, y unas mejoras sin coste para la Administración por importe <b>22.980,00 €.</b> | <b><u>EULEN S.A.</u></b><br><b><u>CIF: A-28517308</u></b><br><br>EDUCACIÓN | DOS (02) AÑOS, prorrogable por otros (02) años. | 19/11/2016 | 27/09/2016 formalización 02/12/2016  |
| SERVICIO DE ASESORAMIENTO LETRADO EXTERNO EN MATERIA DE SANIDAD Y SALUD PÚBLICA, APOYO ADMINISTRATIVO Y DEFENSA LETRADA POR ESTOS CONCEPTOS | 140/2016 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA VARIOS CRITERIOS | (62.400,00 €), presupuesto: 60.000,00 €, Ipsi: 2.400,00€.  | 62.800,00 €), Presupuesto: 59.700,00 €, Ipsi: 2.388,00 €.   | Dña. Eva Morales Sánchez,<br><b><u>06.580.262-P</u></b>                    | DOS (02) AÑOS, prorrogable 1+1.                 |            | 29/11/2016 formalización 05/12/2016  |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

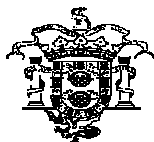
|  |          |   |   |   |  |   |          |  |
|--|----------|---|---|---|--|---|----------|--|
| CONTRATO PRIVADO DENOMINADO: ELABORACIÓN DEL BOCETO, CONFECCIÓN DEL DECORADO E INSTALACIÓN DEL BELÉN 2016, EN EL FOSO DEL HORNABEQUE, INCLUYENDO LA RESTAURACIÓN DE PIEZAS | 171/2016 | PROCEDI NEGOCIADO, TRAMITA ORDINARIA VARIOS CRITERIOS   | 66.084,98 €), presupuesto: 63.543,25 €, Ipsi: 2.541,73 €, | 66.084,98 €), presupuesto: 63.543,25 €, Ipsi: 2.541,73 €. | <u>MARTIMANIAC PRODUCCIONES, S.L., B52033495</u> | La duración del contrato es desde su formalización hasta el día 07 de Enero de 2017, fecha en la que, como máximo, deberá estar totalmente desmontado el Grupo escultórico. |          | 05/12/2016 formalización<br>07/12/2016 |
| SERVICIO DE APOYO SOCIOEDUCATIVO EN ESCUELA INFANTIL SAN FRANCISCO ASIS  | 114/2016 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA VARIOS CRITERIOS     | 1.087.291,20 €<br>IPSI: EXENTO                            | 982.911,34 €<br>IPSI: EXENTO                              | <u>CLECE S.A.</u><br><u>CIF: A-80364243</u>      | DOS (02) AÑOS PRORROGABLE POR DOS (02) AÑOS   | 27/07/16 | 14/11/2016 formalización<br>14/12/2016 |
| CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA "LOS PINARES" DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA<br><br>(POR RECURSO DE ALZADA)                                   | 222/2015 | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 42.398,72 € presupuesto: 40.768,00 €, Ipsi: 1.630,72 €    | 29.187,28 €) presupuesto: 28.064,69 €, ipsi: 1.122,59 €.  | <u>CLECE S.A.</u><br><u>CIF: A-80364243</u>      | UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.   |          | 28/11/2016 formalización<br>14/12/2016 |
| CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA "LA BOLA" DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA<br><br>(POR RECURSO DE ALZADA)                                       | 221/2015 | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON UN SOLO CRITERIO | 42.398,72 € presupuesto: 40.768,00 €, Ipsi: 1.630,72 €    | 29.187,28 € presupuesto: 28.064,69 €, Ipsi: 1.122,59 €.   | <u>CLECE S.A.</u><br><u>CIF: A-80364243</u>      | UN (01) AÑO, prorrogable por UN (01) AÑO.   |          | 28/11/2016 formalización<br>14/12/2016 |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |          |   |   |   |  |  |          |  |
|--|----------|---|---|---|--|--|----------|--|
| LIMPIEZA Y JARDINERÍA DE LA SEDE DE LA CONSEJERIA DE HACIENDA Y AAPP DE LA CAM                               | 121/2016 | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDINARIA CON VARIOS CRITERIOS | 55.640,00 €<br>presupuesto:<br>53.500,00 €,<br>Ipsi: 2.140,00 €     | 51.183,26 €<br>presupuesto:<br>49.214,67 €,<br>Ipsi: 1.968,59 €         | <b>EULEN, S.A.</b><br><b>CIF: A-28517308</b>   | UN (01) AÑO,<br>prorrogable<br>por UN (01)<br>AÑO.                 |          | 24/11/2016<br>formalización<br>15/12/16          |
| CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA "CALLE HÉRCULES" DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA | 223/2016 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO          | 42.398,72 €,<br>Presupuesto:<br>40.768,00 €,<br>IPSI: 1.630,72 €    | 29.187,28 €),<br>Presupuesto:<br>28.064,69 €,<br>Ipsi: 1.122,59 €.      | CLECE, S.A.<br>(A80364243)<br>INST.DEPORTIVA   | UN (01) AÑO,<br>prorrogable<br>por UN (01)<br>AÑO.                 |          | 28/11/2016<br>formalización:<br>n:<br>14/12/2016 |
| CONSERJERÍA DE LA INSTALACIÓN DEPORTIVA ABIERTA DENOMINADA "CAÑADA" DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA         | 217/2016 | PROCEDI ABIERTO, TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO          | 42.398,72 €,<br>Presupuesto:<br>40.768,00 €,<br>IPSI: 1.630,72 €    | 29.187,28 €),<br>Presupuesto:<br>28.064,69 €,<br>Ipsi: 1.122,59 €.      | CLECE, S.A.<br>(A80364243)<br>INST.DEPORTIVA   | UN (01) AÑO,<br>prorrogable<br>por UN (01)<br>AÑO.                 |          | 28/11/2016<br>formalización:<br>n:<br>14/12/2016 |
| APOYO EN PORTERIA Y CONTROL DE ACCESO EN CENTROS ESCOLARES PÚBLICOS DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA         | 137/2016 | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. URGENTE CON VARIOS CRITERIOS   | 442.180,70 €,<br>presupuesto:<br>425.173,75 €,<br>Ipsi: 17.006,95 € | 380.717,58 €,<br>presupuesto:<br>366.074,60 €,<br>ipsi:<br>14.642,98 €. | <b>VALORIZA FACILITIES</b><br><b>A83709873</b> | DOS (02) AÑOS,<br>prorrogables<br>por DOS (02)<br>AÑOS.            | 03/09/16 | 22/12/16<br>formalización<br>25/01/2017          |
| LIMPIEZA DEL CEIP PEDRO ESTOPIÑÁN  | 109/2016 | PROCED. ABIERTO, TRAMIT. ORDIN. CON VARIOS CRITERIOS    | 326.862,24 €,<br>presupuesto:<br>314.290,62 €,<br>Ipsi: 12.571,62 € | 187.506,83 €,<br>presupuesto:<br>180.295,03 €,<br>Ipsi: 7.211,80 €      | <b>EULEN S.A.</b><br><b>CIF: A-28517308</b>    | DOS (02) AÑOS,<br>pudiendose<br>prorrogar por<br>DOS (02)<br>AÑOS. | 109/2016 | 09/11/2016<br>formalización<br>02/02/2017        |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

## NEGOCIADO DE CONTRATACIÓN

### LIBRO DE OBRAS AÑO 2016

| OBJETO DEL CONTRATO  | NÚM. REFERENCIAL | PROCEDIMIENTO Y FORMA DE ADJUDICACIÓN  | IMPORTE DE LICITACION                                       | IMPORTE DE ADJUD.  | ADJUDICATARIO Y N.I.F.                                     | PLAZO DE EJECUCIÓN | S.A. R.A (D O U E) | FECHA ADJUD.                         |
|--|------------------|--|---|--|--|--------------------|--------------------|--------------------------------------|
| OBRAS COMPRENDIDAS EN EL PROYECTO BÁSICO DE EJECUCIÓN Y ESTUDIO DE SEGURIDAD Y SALUD PARA LA AMPLIACIÓN DE LAS INSTALACIONES DE LA SOCIEDAD PROTECTORA DE ANIMALES EN LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA  | 198/2015         | PROCEDI NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO                     | 115.089,45 €, Presupuesto: 106.564,031 €, IPSI: 8.525,14 €, | 113.739,00 €, Presupuesto: 105.313,89 €, Ipsi: 8.425,11 €. | D. Antonio Estrada García, DNI 45.259.359-M                | 03 MESES           |                    | 11/02/2016 formalización 18/02/2016  |
| OBRAS COMPRENDIDAS EN EL PROYECTO BÁSICO DE EJECUCIÓN Y ESTUDIO DE SEGURIDAD Y SALUD PARA LA REDISTRIBUCIÓN DE ESPACIOS DEL HALL DE LA PISCINA MUNICIPAL PARA LA UBICACIÓN DE LAS DEPENDENCIAS DE LA OIAC DEL BARRIO DE LA VICTORIA EN MELILLA | 30/2016          | PROCEDIMIENTO ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA, CON UN SOLO CRITERIO DE ADJUDICACION | 94.187,57 €, Presupuesto: 87.210,71 € IPSI: 6.976,86 €      | 76.291,92 € Presupuesto: 70.640,67 € IPSI: 5.651,25 €      | CONSTRUCCIONES ASHBILIA, S.L. CIF: B-52016987 ARQUITECTURA | 04 MESES           |                    | 15/07/2016 Formalización: 28/07/2016 |
| PROYECTO BÁSICO Y DE EJECUCIÓN DE REHABILITACIÓN Y ESTABILIZACIÓN DE LOS TORREONES DEL PALACIO DE LA ASAMBLEA DE MDLILLA   | 118/2016         | PROCEDI NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD TRAMITA URGENTE UN CRITERIO                       | 143.410,56 € Presupuesto: 132.787,55 €, Ipsi: 10.623,00 €   | 141.947,77 € Presupuesto: 131.433,12 €, Ipsi: 10.514,65 €  | CONSTRUCCIONES NORÁFRICA, S.L. (CIR: B-29964434)           | 03 MESES           |                    | 25/8/2016 formalización 31/8/2016    |
| CAPA DE RODADURA Y REFUERZO DEL FIRME DE LA CALLE ALVARO DE BAZÁN  | 119/2016         | PROCEDIMIENTO ABIERTO, TRAMITACIÓN   | 359.958,85 € presupuesto:                                   | 359.958,85 € presupuesto:                                  | Antonio Estrada  | DOS (02) SEMANAS   |                    | 22/09/2016 formalización             |



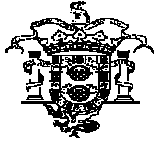
CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE ORGANIZACIÓN Y ASISTENCIA JURÍDICA

|  |          |  |   |  |   |                   |  |                                     |
|--|----------|--|---|--|---|-------------------|--|-------------------------------------|
|  |          | ORDINARIA, CON UN SOLO CRITERIO DE ADJUDICACION                                    | 333.295,23 €, ipsi: 26.663,62 €                                       | 333.295,23 €, ipsi: 26.663,62 €                              | García, 45.259.359-M,                               |                   |  | 29/09/2016                          |
| URBANIZACIÓN DE LOS ACCESOS A LA BASE MILITAR DE ALFONSO XIII, FUTURAS INSTALACIONES DE LA SOCIEDAD PROTECTORA DE ANIMALES Y PUNTO LIMPIO DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA   | 84/2016  | PROCEDIMIENTO ABIERTO, TRAMITACIÓN ORDINARIA, CON UN SOLO CRITERIO DE ADJUDICACION | 1.583.916,50 € presupuesto: 1.466.589,35 €, 8% de ipsi: 117.327,15 €. | 1.020.042,23 € presupuesto: 944.483,55 €, ipsi: 75.558,68 €. | Antonio Estrada García, 45.259.359-M OBRAS PÚBLICAS | NUEVE (09) MESES  |  | 22/09/2016 formalización 07/10/2016 |
| PROYECTO BÁSICO DE EJECUCIÓN Y ESTUDIO DE SEGURIDAD Y SALUD PARA LA PAVIMENTACIÓN DE LA ZONA DE APARCAMIENTOS INTERIORES EN EL CENTRO EDUCATIVO DE MENORES INFRACTORES SITUADO EN LAS INMEDIACIONES DE LA CARRETERA DE CIRCUNVALACIÓN EN MELILLA | 150/2016 | PROCEDE NEGOCIADO SIN PUBLICIDAD TRAMITA ORDINARIA UN CRITERIO                     | 99.104,03 € presupuesto: 91.762,69 € ipsi: 7.341,04 €                 | 94.490,00 € presupuesto: 87.490,74 € 6.999,26 €              | HIMARC OBRAS Y SERVICIOS S.L. CIF:B-52034709        | CUATRO (04) MESES |  | 14/12/2016 formalización 22/12/2016 |

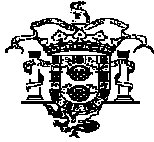






**ACUERDOS ADOPTADOS DURANTE EL EJERCICIO 2016 LOS CUALES HAN PRODUCIDO ALTERACIONES (BAJAS) EN EL PATRIMONIO DE LA CIUDAD:**

| Fecha del acuerdo | Explicación   | Importe de la Baja |
|-------------------|---|--------------------|
| 15.ENE.16         | Perro Pastor Alemán BRANDOL                                 | 0,00 €             |
| “                 | Perro Pastor Alemán KYMBO                                   | 0,00 €             |
| 26.AGO.16         | Baja duplic. Parcela 20.b Cerro Camellos                    | 90.234,42 €        |
| “                 | Baja duplic. Parcela 20.c Cerro Camellos                    | 10.671,97 €        |
| “                 | Baja duplic. Parcela 20.d Cerro Camellos                    | 10.282,13 €        |
| “                 | Baja duplic. Parcela 20.e Cerro Camellos                    | 7.354,92 €         |
| “                 | Cesión local comercial D Príncipe Asturias 35,19 m2         | 24.767,77 €        |
| “                 | Cesión local comercial D Príncipe Asturias 58,80 m2         | 41.043,74 €        |
| “                 | Cesión local comercial 1 Príncipe Asturias 66,39 m2         | 46.704,94 €        |
| “                 | Cesión local comercial 2 Príncipe Asturias 42,09 m2         | 29.721,33 €        |
| “                 | Cesión local comercial 3 Príncipe Asturias 104,42 m2        | 73.595,68 €        |
| “                 | Cesión local Gral. Astilleros núm.4                         | 162.052,03 €       |
| “                 | Cesión local comercial A Príncipe Asturias 56,81 m2         | 40.336,09 €        |
| “                 | Cesión local comercial B Príncipe Asturias 86,39 m2         | 60.857,96 €        |
| “                 | Cesión local comercial C Príncipe Asturias 56,01 m2         | 40.336,09 €        |
| “                 | Cesión local comercial A Príncipe Asturias 58,80 m2         | 41.751,39 €        |
| “                 | Cesión local comercial B Príncipe Asturias 58,80 m2         | 41.751,39 €        |
| “                 | Cesión local comercial C Príncipe Asturias 58,80 m2         | 41.751,39 €        |
| “                 | Cesión local comercial 1A Príncipe Asturias 49,83 m2        | 35.382,53 €        |
| “                 | Cesión local comercial 1B Príncipe Asturias 46,66 m2        | 32.551,93 €        |
| “                 | Cesión local comercial 1C Príncipe Asturias 42,61 m2        | 30.428,97 €        |
| “                 | Cesión local comercial 1D Príncipe Asturias 23,05 m2        | 16.983,61 €        |
| “                 | Cesión local comercial 2A Príncipe Asturias 46,08 m2        | 33.259,58 €        |
| “                 | Cesión local comercial 2B Príncipe Asturias 103,09m2        | 73.595,68 €        |
| “                 | Cesión local comercial 2C Príncipe Asturias 46,08m2         | 32.259,58 €        |
| “                 | Cesión local comercial 2D Príncipe Asturias 46,37 m2        | 32.551,93 €        |
| “                 | Cesión local comercial 3A Príncipe Asturias 95,30 m2        | 67.226,82 €        |
| “                 | Cesión local comercial 3B Príncipe Asturias 86,09 m2        | 61.565,61 €        |
| 2.SEPT.16         | Baja doble inmatriculación Solar calle Constitución núm. 11 | 50.943,39 €        |
| 28.OCT.16         | Baja demolición quiosco C/ Pedro Segura 28 m2               | 19.833,40 €        |
| 25.NOV.16         | Baja demolición Edif.. Central Granja Agrícola              | 49.664,64 €        |



**ACUERDOS ADOPTADOS DURANTE EL EJERCICIO 2016 LOS CUALES HAN  
PRODUCIDO ALTERACIONES (ALTAS) EN EL PATRIMONIO DE LA CIUDAD:**

| Fecha del acuerdo | Explicación                                  | Importe           |                |
|-------------------|--|-------------------|----------------|
|                   |  | Coste Adquisición | Valor          |
| 15.ENER.16        | Perro Pastor Alemán KELLY.                   | 2.200 €           | 2.200,00 €     |
| “                 | Perro Pastor Almán MARCUS                    | 2.000 €           | 2.000,00 €     |
| “                 | Perro Pastor Almán THOR                      | 100 €             | 100,00 €       |
| 22.ABRIL.16       | Terreno Inmediaciones Bº Real (1.724,22 m2)  | 11.500,87 €       | 11.500,87 €    |
| 17.JUN.16         | Casa en calle San Miguel, núm. 19.           | 0 €               | 35.527,68 €    |
| 1. JUL.16         | Solar en Expl. San Lorenzo (1.1125 m2)       | 0 €               | 309.707,09 €   |
| “                 | Edificio Parvulario C.P. Velázquez           | 0 €               | 621.946,38 €   |
| “                 | Edificio Parvulario C.P. Reyes Católicos     | 0 €               | 689.251,75 €   |
| “                 | Edificio Parvulario C.P. España              | 0 €               | 422.400,68 €   |
| “                 | Edificio Parvulario C.P. Eduardo Morillas    | 0 €               | 485.826,86 €   |
| “                 | Edificio C.P. Velázquez (inf. y primaria)    | 0 €               | 4.541.682,11 € |
| “                 | Edificio C.P. Mediterráneo (inf. y pri.)     | 0 €               | 505.869,63 €   |
| “                 | Edificio C.P. Juan Caro (inf. y primaria)    | 0 €               | 4.143.751,52 € |
| “                 | Edificio C.P. Eduardo Morillas (inf. y pri.) | 0 €               | 1.672.649,03 € |
| “                 | Edificio C.P. Constitución (inf. y pri.)     | 0 €               | 1.871.219,82€  |
| 19.AGO.16         | Edificio C.P. Anselmo Pardo (inf. y pri.)    | 0 €               | 1.657.186,36 € |
| “                 | Solar Ctra. Alfonso XIII, 8ª                 | 25.698,52 €       | 25.698,52 €    |
| “                 | Nuevo Pº entre Gral. Astilleros y Avda.      |                   |                |
| 21.OCT.16         | Europa junto Frontera, Fase I                | 0 €               | 740.082,57 €   |
|                   | Terreno labor Mariguari                      | 59.885,63€        | 59.885,63 €    |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda y Administraciones Públicas  
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPORTACIÓN Y GRAVÁMENES COMPLEMENTARIOS

## **MEMORIA DE OBJETIVOS PREVISTOS Y OBJETIVOS ALCANZADOS EN 2016**

El IPSI en su modalidad Importación, es un impuesto indirecto de carácter municipal, que grava la entrada de toda clase de bienes muebles corporales, en el ámbito territorial de la Ciudad de Melilla, cualquiera que sea su procedencia, el fin a que se destinen o la condición del importador.

Además, la importación de labores del tabaco y ciertos carburantes y combustibles, está sujeta a un gravamen complementario del propio Impuesto, que es exigible con arreglo a las normas generales del mismo y a otras específicas.

Para dar cumplimiento a lo dispuesto en la ley 8/91 que establece que la liquidación y el pago resultante han de efectuarse con anterioridad al acto administrativo de despacho, o bien otorgarse un plazo máximo de 90 días desde la introducción de las mercancías hasta el pago del Impuesto si, a juicio de la administración o de los órganos gestores, queda suficientemente garantizada la deuda tributaria, la Ordenanza prevé diferentes supuestos en los que el contribuyente, franquicias y concesionarios de vehículos, pueden aplazar el pago, mediante la presentación de aval bancario o garantía suficiente; los gravámenes complementarios sobre labores del tabaco, carburantes y productos petrolíferos, se autoliquidan antes del día 20 del mes siguiente a su entrada.

Desde el mes de noviembre de 2009, que se implantó la nueva aplicación, el trabajo se ha hecho más efectivo, ya que el haber posibilitado a los Agentes de Aduana y Transitarios el envío de información a través de Internet, y que Portel nos remita la carga de los buques al mismo tiempo que a la Aduana y autoridad Portuaria, ha sido fundamental para tener conocimiento prácticamente en tiempo real de la carga, así como las múltiples formas de búsqueda y listados que se contemplan en la citada aplicación, que se va perfeccionando a través del tiempo, corrigiendo y complementando con las necesidades que van presentándose en el día a día, nos ha permitido tener un mayor control en la gestión del impuesto.

En el año 1994, el entonces Ayuntamiento de la Ciudad suscribió un convenio de colaboración con el Colegio de Agentes y comisionistas de Aduanas, mediante el cual sus integrantes se comprometían a presentar debidamente cumplimentadas las liquidaciones a que dieran lugar los DUA, y posteriormente a partir de 1996 su compromiso de garantizar los pagos de ingresos directos, junto con el control y supervisión del Servicio,



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda y Administraciones Públicas  
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPORTACIÓN Y GRAVÁMENES COMPLEMENTARIOS

ha sido fundamental para poder recaudar la práctica totalidad de las liquidaciones, ya que en 2016 se cargaron a ejecutiva 26 liquidaciones por un principal de 22.433,26 euros. *(24 de ellas corresponden a incidencias notificadas por la Aduana por un importe de 16.642,04 euros, una de revisión de tipos en importaciones declaradas erróneamente por 5.705,12 euros y otra de 86,10 euros.)*

El acuerdo de colaboración con la Agencia estatal de Administración Tributaria de 2002, en el que se recoge el compromiso de ambas administraciones de intercambio de información en materia aduanera, y desde 2011 el acceso a la base de datos del Departamento de Aduanas, en relación con las importaciones, exportaciones, tránsitos y declaraciones sumarias de carga y descarga de buques, unido a que en 2012 la Aduana de Melilla accedió a la base de datos de esta Dirección General, al margen de las ventajas que han derivado en el devenir diario del trabajo, el hecho de ser conocido este cruce de información por los diferentes agentes sociales, ha servido de elemento disuasorio a las posibles aptitudes fraudulentas.

El número de liquidaciones tramitadas durante el pasado 2016, por importaciones efectuadas vía marítima, aérea, postal y terrestre fue de 217.698, y la recaudación en concepto de importación ascendió a 50.545.303,82 euros, los gravámenes complementarios sobre labores del tabaco a 7.691.996,99 euros y los gravámenes complementarios sobre ciertos carburantes y productos petrolíferos a 1.603.103,77 euros. Se adjunta estadillos comparativos de ingresos con el año 2015.

Melilla 21 de julio de 2.017  
LA DIRECTORA GENERAL,

Dolores Reyes Ibáñez



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

**Consejería de Hacienda y Administraciones Públicas**  
DIRECCIÓN GENERAL DE IMPORTACIÓN Y GRAVÁMENES COMPLEMENTARIOS



**- MEMORIA DEMOSTRATIVA DEL GRADO EN QUE SE HAN CUMPLIDO LOS OBJETIVOS PROGRAMADOS CON INDICACIÓN DE LOS PREVISTOS Y ALCANZADOS DESDE LA DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA.**

**ÍNDICE DE LA MEMORIA DE GESTIÓN DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE  
GESTIÓN TRIBUTARIA  
EJERCICIO 2016**

- 1) INTRODUCCIÓN.
- 2) LA ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA EN EL ÁMBITO DE LA GESTIÓN TRIBUTARIA.
  - 2.1. La Organización Institucional de la Ciudad Autónoma de Melilla.
  - 2.2. La estructura organizativa de la Ciudad Autónoma de Melilla.
  - 2.3. La Consejería de Hacienda.
  - 2.4. El área de Gestión Tributaria.
- 3) ÁREA DE RECAUDACIÓN VOLUNTARIA Y GESTIÓN TRIBUTARIA.
- 4) ÁREA DE GESTIÓN DEL IPSI OPERACIONES INTERIORES.
- 5) ÁREA DE INSPECCIÓN DE TRIBUTOS.
  - 5.1. Estructura organizativa.
  - 5.2. Planificación de las actuaciones.
  - 5.3. Resultados Inspección Tributaria.
- 6) PRINCIPALES ACTUACIONES EN LA DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA.
  - 6.1. Consolidación de la organización del área de gestión tributaria.
  - 6.2. Plan de Calidad y Modernización de Gestión Tributaria.
  - 6.3. Calendario fiscal.
  - 6.4. Sistema de Atención al Contribuyente.
  - 6.5. Oficina de Atención al Contribuyente.
  - 6.6. Atención tributaria en la red de Oficinas de Información y Atención Al Ciudadano.
  - 6.7. Sistema de gestión y direccionamiento de ciudadanos.
  - 6.8. Facilitar medios de pago a los contribuyentes (sistema integral de pago).
  - 6.9. Acceso corporativo a datos de naturaleza tributaria a otras áreas de la Ciudad Autónoma de Melilla.
  - 6.10. Guía de servicios de gestión tributaria.
  - 6.11. Racionalización, simplificación y normalización de los procedimientos de naturaleza tributaria.



- 6.12. Impulso a la digitalización del área de gestión tributaria.
- 6.13. Depuración de padrones fiscales.
- 6.14. Sistema de Gestión de Calidad en la gestión tributaria.
- 6.15. Aprobación de Carta de Servicios al Contribuyente.
- 6.16. Renovación de la Certificación ISO de Gestión de Calidad 9001.

## 7) INDICADORES ECONÓMICOS Y DE GESTIÓN.

- 7.1. Generales.
  - 7.1.1. Registro de documentos del área de Gestión Tributaria.
  - 7.1.2. Registro de Resoluciones del área de Gestión Tributaria.
  - 7.1.3. Quejas y sugerencias presentadas en el área de Gestión Tributaria.
  - 7.1.4. Acceso de otros departamentos a información tributaria. (Eficiencia de gestión).
- 7.2. Oficina de Atención al Contribuyente.
- 7.3. Recaudación y Gestión Tributaria.
- 7.4. Cobros mediante el Sistema Automatizado de Pagos (Cajeros).
- 7.5. IPSI Operaciones Interiores.
- 7.6. Inspección de Tributos.
- 7.7. Resumen total Dirección General de Gestión Tributaria.

## 8) INDICADORES DE CALIDAD (SATISFACCIÓN DEL CONTRIBUYENTE).

- 8.1. Cuestionario para medir la percepción de la satisfacción de los contribuyentes.
- 8.2. Estudio sobre la satisfacción de los contribuyentes de los Servicios de Gestión Tributaria y Recaudación.
- 8.3. Indicadores de seguimiento del Plan de Calidad y Modernización de Gestión Tributaria.





## MEMORIA DE GESTIÓN DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA EJERCICIO 2016

### **1) INTRODUCCIÓN.**

Los ingresos son una parte fundamental de una Administración Pública, ya que sin ellos no sería posible la realización de obras públicas, prestar servicios sociales, asistenciales o sanitarios, impulsar la educación, fomentar la creación de empleo. realización de actividades culturales o deportivas, concesión de subvenciones, prestación de servicios comunitarios, etc, por ello, debe ser un área de gran trascendencia para cualquier administración pública.

Por otro lado, la gestión de tributos, en sentido amplio del término, debe ser eficiente para el contribuyente, sin que la administración ponga obstáculos para que cumpla con sus obligaciones como ciudadano.

### **2) LA ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA EN EL ÁMBITO DE LA GESTIÓN TRIBUTARIA.**

#### **2.1. La Organización Institucional de la Ciudad Autónoma de Melilla.**

De acuerdo con lo establecido en la Ley Orgánica 2/1995 de 13 de marzo, que aprueba el Estatuto de Autonomía de Melilla (a partir de ahora EAM), las instituciones que conforman la Ciudad Autónoma de Melilla son:

- La Asamblea.
- El Presidente de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- El Consejo de Gobierno.

El artículo 12 del EAM enumera las atribuciones de la **Asamblea de Melilla**, con la siguiente concreción:

- a) El ejercicio de la potestad normativa atribuida a la ciudad (artículo 12.1 a).
- b) Ejercer la Iniciativa Legislativa (artículo 12.1 b).
- c) La elección del Presidente de la Ciudad de entre los miembros de la Asamblea (artículo 12.1 c).
- d) Impulsar y controlar al Consejo de Gobierno (artículo 12.1 d).
- e) Aprobar los Presupuestos y las cuentas de la Ciudad (artículo 12.1 e)
- f) Aprobar los planes de fomento, ordenación y actuación de interés general para la Ciudad (artículo 12.1 f).
- g) Aprobar su Reglamento (artículo 12.1 g).
- h) Aprobar las normas básicas de organización y funcionamiento de los servicios de la Ciudad (artículo 12.1 h).



- i) Aprobar los convenios y acuerdos de colaboración a celebrar con cualquiera de las Comunidades Autónomas y la Ciudad de Ceuta (artículo 12.1 i).
- j) La determinación y ordenación de los recursos propios de carácter tributario (artículo 12.1 j).
- k) Las demás funciones que les sean atribuidas en el Estatuto o en las Leyes del Estado (artículo 12.1 k).
- l) También la Asamblea ejercerá todas las funciones que establece el artículo 22 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local, en adelante LBRL, para los Plenos de los Ayuntamientos (artículo 12.2).
- m) Tiene la capacidad para solicitar al Gobierno la adopción de un Proyecto de Ley o remitir a la Mesa del Congreso una Proposición de Ley (artículo 13 del EAM), así como la aprobación, mediante acuerdo de la remisión por la Ciudad de propuestas de modificación de Leyes y Disposiciones generales aplicables a la Ciudad Autónoma de Melilla, al objeto de que se adapten a sus peculiaridades.

Este órgano institucional tiene las siguientes atribuciones específicamente en el ámbito de la gestión tributaria, al amparo de lo dispuesto en los artículos 38 y 39 del EAM:

- La gestión, liquidación, recaudación, inspección y revisión de sus propios tributos corresponderán a la ciudad de Melilla en la forma en que se establezca en la legislación sobre régimen financiero de las Entidades locales. (Artículo 38.1).
- La gestión, liquidación, inspección y revisión de los impuestos del Estado recaudados en el territorio de la ciudad de Melilla corresponderán a la Administración tributaria del Estado, sin perjuicio de la colaboración que pueda establecerse, especialmente cuando así lo exija la naturaleza del tributo. (Artículo 38.2)
- Se regularán necesariamente mediante acuerdo plenario de la Asamblea el establecimiento, modificación, supresión y ordenación de los tributos y de las exenciones y bonificaciones que les afecten. (Artículo 39)

En cuanto a las competencias del **Presidente de la Ciudad Autónoma de Melilla**, además de las que le corresponden como Presidente de la Asamblea, establecidas en el EAM y en el Reglamento de la Asamblea de Melilla, como máxima autoridad del ejecutivo melillense, le corresponde:

- a) Formar parte del Consejo de Gobierno como Presidente.
- b) Dirigir y coordinar al Consejo de Gobierno.
- c) Nombrar y separar a los Consejeros.
- d) Nombrar y separar a los Viceconsejeros, con audiencia del Consejero de quien, en su caso, dependan.
- e) Nombrar a los Vicepresidentes primero y segundo del Consejo de Gobierno.
- f) Nombrar al Director General encargado de la coordinación de los servicios administrativos.
- g) Designar al Secretario del Consejo de Gobierno.
- h) Nombrar a los Secretarios Técnicos de la Presidencia y de cada una de las Consejerías.



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

- i) Promulgar Decretos del Consejo de Gobierno, con el refrendo del Consejero correspondiente.
- j) Determinar el número de Consejerías.
- k) Delegar temporalmente funciones ejecutivas propias a algunos de sus Consejeros.
- l) Avocar para sí el conocimiento de un asunto o de determinado conjunto de asuntos de competencia de las Consejerías, si circunstancias de índole técnica, económica, social o jurídica lo hicieren conveniente.
- m) Resolver las cuestiones de competencia que se susciten entre las distintas Consejerías, oído el Consejo de Gobierno.
- n) Plantear ante la Asamblea, previa deliberación del Consejo de Gobierno, la Cuestión de confianza sobre su Programa o sobre una declaración de política general.
- o) Resolución de recursos de alzada y potestativos de reposición.
- p) Ostenta también la condición de Alcalde.

El **Consejo de Gobierno**, que está conformado por los Vicepresidentes y Consejeros nombrados por el Presidente de la Ciudad Autónoma de Melilla, tiene, como órgano colegiado y deliberante, las siguientes atribuciones:

- a) Funciones Ejecutivas.
- b) Funciones Administrativas..
- c) Dirección de la política de la Ciudad.
- d) Desarrollar reglamentariamente las normas aprobados por la Asamblea, siempre que ésta lo autorice de forma expresa.
- e) Desarrollar las normas dictadas por la Asamblea sobre organización y funcionamiento de los servicios administrativos de la Ciudad, sin necesidad de autorización.
- f) Elaborar y ejecutar el Presupuesto de la Ciudad.
- g) Determinar mediante Decreto el ámbito competencial concreto de cada una de las Consejerías y Viceconsejerías, así como el número, la denominación y el ámbito funcional de las Unidades administrativas de que se compongan.
- h) Aprobar, por Decreto, la relación de aquellas Unidades que no hayan de integrarse en la organización jerarquizada y que dependerán directamente del Presidente, de los Consejeros o de los Viceconsejeros..
- i) Podrá reglamentar el procedimiento concreto a seguir en cada tipo de actuación administrativa.
- j) Resolución de las reclamaciones previas a la vía civil o laboral.
- k) Ser consultado por el Presidente en la resolución de los conflictos de competencia entre Consejerías.
- l) Designar a los Directores Generales.
- m) Desconcentrar facultades en los Directores Generales.
- n) Resolución de los recursos potestativos de reposición.
- o) Las competencias en materia de personal que le atribuye el Reglamento de la Consejería de Recursos Humanos.



- p) Proponer a la Asamblea la atribución de funciones al Secretario y Vicesecretario de la misma, distintas y complementarias a las previstas en el Reglamento de la Asamblea.
- q) Solicitar dictamen a las Comisiones sobre asuntos de su competencia.
- r) Proponer la constitución de Comisiones Especiales a la Asamblea.
- s) Proponer la celebración de sesiones secretas del Pleno de la Asamblea.
- t) Proponer a la Asamblea el texto de una iniciativa legislativa.
- u) Ser consultado por el Presidente antes de plantear una cuestión de confianza.
- v) Todas aquellas competencias transferidas o delegadas por el Estado que, por virtud del artículo 12.1 del EAM, no estén reservadas a la Asamblea.

## 2.2. La estructura organizativa de la Ciudad Autónoma de Melilla.

En sentido amplio, podemos indicar que la actual estructura de la Ciudad Autónoma de Melilla está determinada en el **Acuerdo del Consejo de Gobierno de distribución de competencias** de 30 de septiembre 2016, modificado por Acuerdo del mismo órgano de 28 de octubre de 2016 (BOME 5400, de 16 de diciembre de 2016), conformándose en:

- Presidencia de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Consejo de Gobierno.
- Consejería de Economía, Empleo y Administraciones Públicas.
- Consejería de Educación, Juventud y Deportes.
- Consejería de Fomento.
- Consejería de Coordinación y Medio Ambiente.
- Consejería de Presidencia y Salud Pública.
- Consejería de Cultura y Festejos.
- Consejería de Bienestar Social.
- Consejería de Hacienda.
- Consejería de Seguridad Ciudadana.

Todas las Consejerías tienen relación con el área de gestión tributaria en mayor o menor medida, ya sea a nivel de efectuar consultas sobre determinados datos tributarios, o como órganos de gestión de determinadas tasas o precios públicos. Podemos destacar, entre otras, las siguientes:

- 1) Presidencia de la Ciudad Autónoma de Melilla:
  - Dirección de la Política económica de la Ciudad.
- 2) Consejo de Gobierno.
  - Aprobación de acuerdos de naturaleza tributaria.
  - Fijación de determinadas tarifas.
- 3) Consejería de Cultura y Festejos:
  - Consultas sobre deudas tributarias.
  - Tasa por expedición de documentos administrativos.



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

- 4) Consejería de Hacienda
  - Consultas sobre deudas tributarias.
  - Consulta sobre bienes y unidades fiscales.
- 5) Consejería de Bienestar Social.
  - Consultas sobre deudas tributarias.
  - Consulta sobre bienes y unidades fiscales.
  - Gestión Tributaria.
- 6) Consejería de Economía, Empleo y Administraciones Públicas.
  - Gestión Tributaria.
  - Atención en materia tributaria a través de la Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano.
  - Atención en materia tributaria a través del Teléfono de Información y Atención al Ciudadano (010).
  - Tasa por expedición de documentos administrativos.
  - Impulso del Plan de Calidad y Modernización.
  - Control de calidad.
  - Callejero de la ciudad.
- 7) Consejería de Educación , Juventud y Deportes.
  - Consultas sobre deudas tributarias.
  - Consulta sobre bienes y unidades fiscales.
  - Tasa por utilización de instalaciones deportivas.
  - Tasa por expedición de documentos administrativos.
- 8) Consejería de Fomento.
  - Consultas sobre deudas tributarias.
  - Consulta sobre bienes y unidades fiscales.
  - Tasas por Licencias Urbanísticas.
  - Tasas por ocupación.
  - Tasa por expedición de documentos administrativos.
  - Acciones sustitutorias.
  - Procedimientos sancionadores, que pueden derivar en procedimientos ejecutivos de apremio.
- 9) Consejería de Coordinación y Medio Ambiente.
  - Consultas sobre deudas tributarias.
  - Consulta sobre bienes y unidades fiscales.
  - Tasa por Suministro de Agua Potable.
  - Tasa por recogida de residuos.
  - Tasas por Licencias de Apertura.
  - Tasas por ocupación.
  - Tasas por servicios de Industria.
  - Tasa por expedición de documentos administrativos.
  - Procedimientos sancionadores, que pueden derivar en procedimientos ejecutivos de apremio.
- 10) Consejería de Presidencia y Salud Pública.



- Consultas sobre deudas tributarias.
  - Consulta sobre bienes y unidades fiscales.
  - Tasa por Boletín Oficial de la Ciudad de Melilla.
  - Tasa por expedición de documentos administrativos.
  - Apoyo informático y tecnológico a gestión tributaria.
  - Tasa de Mercado.
  - Tasa por expedición de documentos administrativos.
  - Procedimientos sancionadores, que pueden derivar en procedimientos ejecutivos de apremio.
- 11) Consejería de Seguridad Ciudadana.
- Consultas sobre deudas tributarias.
  - Consulta sobre bienes y unidades fiscales.
  - Multas de tráfico.
  - Tasa por servicio de extinción de incendios.
  - Tasa por expedición de documentos administrativos.
  - Procedimientos sancionadores, que pueden derivar en procedimientos ejecutivos de apremio.

Como se puede observar hay una necesaria interrelación del área de Gestión Tributaria con la práctica totalidad de Consejerías de la Ciudad Autónoma de Melilla, de ahí la trascendencia de elaborar un Plan de Calidad y Modernización de Gestión Tributaria, ya que las acciones que se implemente desde el Plan, van a repercutir en mejorar el funcionamiento de los diferentes departamentos, agilizando y simplificando las tramitaciones administrativas.

### **2.3. La Consejería de Hacienda.**

Mediante Decreto del Consejo de Gobierno, aprobado en sesión ejecutiva ordinaria celebrada el 30 de septiembre de 2016 (BOME extraordinario núm. 17 de 30 de septiembre de 2016) que modifica el Acuerdo del Consejo de Gobierno de 31 de julio de 2015 (BOME extraordinario núm. 30 de 5 de agosto de 2015, rectificación de error en BOME núm. 5258 de 7 de agosto de 2015) y de conformidad con el artículo 12.5 del Reglamento de Gobierno y Administración de la Ciudad Autónoma de Melilla, se estableció la distribución de competencias entre las diferentes Consejerías constando en el apartado octavo las atribuidas a la Consejería de Hacienda; modificando así las competencias y organización administrativa de la Consejería de Economía y Hacienda, desagregándolas en dos: por un lado, la Consejería de Economía, Empleo y Administraciones y, por otro, la Consejería de Hacienda. Nos centramos en las competencias atribuidas a la (actual) Consejería de Hacienda; atribuyéndole las siguientes competencias:

*“Corresponderá a esta Consejería de la Ciudad Autónoma la propuesta y ejecución de las directrices generales del Consejo de Gobierno en las siguientes materias:*



### **8.1.- ÁREA DE HACIENDA Y PRESUPUESTOS:**

- a) *Representación ante la Comisión Sectorial del Juego.*
- b) *Autorizaciones en materia de Juegos y Apuestas.*
- c) *Iniciar expedientes de créditos extraordinarios y suplementos de créditos.*
- d) *Aprobar expedientes de ampliación de crédito que afecten a la Ciudad Autónoma y Organismos de la misma.*
- e) *Aprobar transferencias de crédito entre aplicaciones presupuestarias que pertenezcan al mismo Área de gasto o entre aplicaciones presupuestarias del Capítulo 1.*
- f) *Ordenar retenciones de crédito correspondientes a las aplicaciones que se prevé minorar.*
- g) *Aprobar expedientes de generación de crédito.*
- h) *Aprobar la incorporación de remanentes de crédito.*
- i) *Iniciar expedientes de bajas por anulación de créditos.*
- j) *Autorizar gastos de la Fase Presupuestaria A. Disponer gastos de la Fase Presupuestaria D. Reconocer obligaciones de la Fase Presupuestaria O. Ordenar pagos de la Fase Presupuestaria P.*
- k) *De conformidad con lo previsto en la Disposición Final Segunda de las Bases de Ejecución del Presupuesto para el año 2011, la modificación de la estructura organizativa del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Melilla, operada mediante Decreto Presidencial núm. 7 de 11 de julio de 2011, conlleva la atribución al Consejero de Economía y Hacienda de las competencias anteriores, como competencias propias, no delegadas, en virtud de lo previsto en los artículos 7.1, 7.4 y 10, todos ellos del Reglamento del Gobierno y de la Administración de la Ciudad, modificando y adaptando con ello, sin necesidad de acuerdo plenario, las previsiones que pudieran ser discordantes de las citadas Bases de Ejecución, y posibilitando la delegación en el Viceconsejero/a de Hacienda, en su caso.*
- l) *Autorizar anticipos de Caja y pagos a justificar.*
- m) *Organización de las Áreas tributarias, recaudatorias y fiscalizadoras de la Ciudad Autónoma de Melilla.*
- n) *Estudio y elaboración de Ordenanzas en materia tributaria.*
- o) *Organización, impulsión y desarrollo de la inspección de los tributos de competencia de la Ciudad Autónoma de Melilla.*
- p) *Representación ante el Consejo Sectorial de Política Fiscal y Financiera y demás órganos colegiados del Ministerio de Economía y Hacienda y de la Agencia Estatal de la Administración Tributaria.*
- q) *Gestión, impulsión, administración e inspección de la gestión de los recursos, según señala el artículo 36 del Estatuto de Autonomía de Melilla.*
- r) *Aprobar los padrones de Tributos de cobro periódico.*
- s) *Resolver devoluciones de ingresos, expedientes sancionadores y recursos en materia de su área.*
- t) *Visados de certificados de la Consejería.*
- u) *Confección del proyecto de Presupuesto General de la Ciudad Autónoma, siendo competente el Consejo de Gobierno de la Ciudad para su elaboración y ejecución, y la Asamblea*



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

*para su examen, enmienda, aprobación y control, de conformidad con el artículo 40 del Estatuto de Autonomía de Melilla.*

*v) Cancelación de avales bancarios, anulación de recibos de IPSI e ingresos en general, concesión de aplazamiento y fraccionamientos de deudas por liquidación de ingresos.*

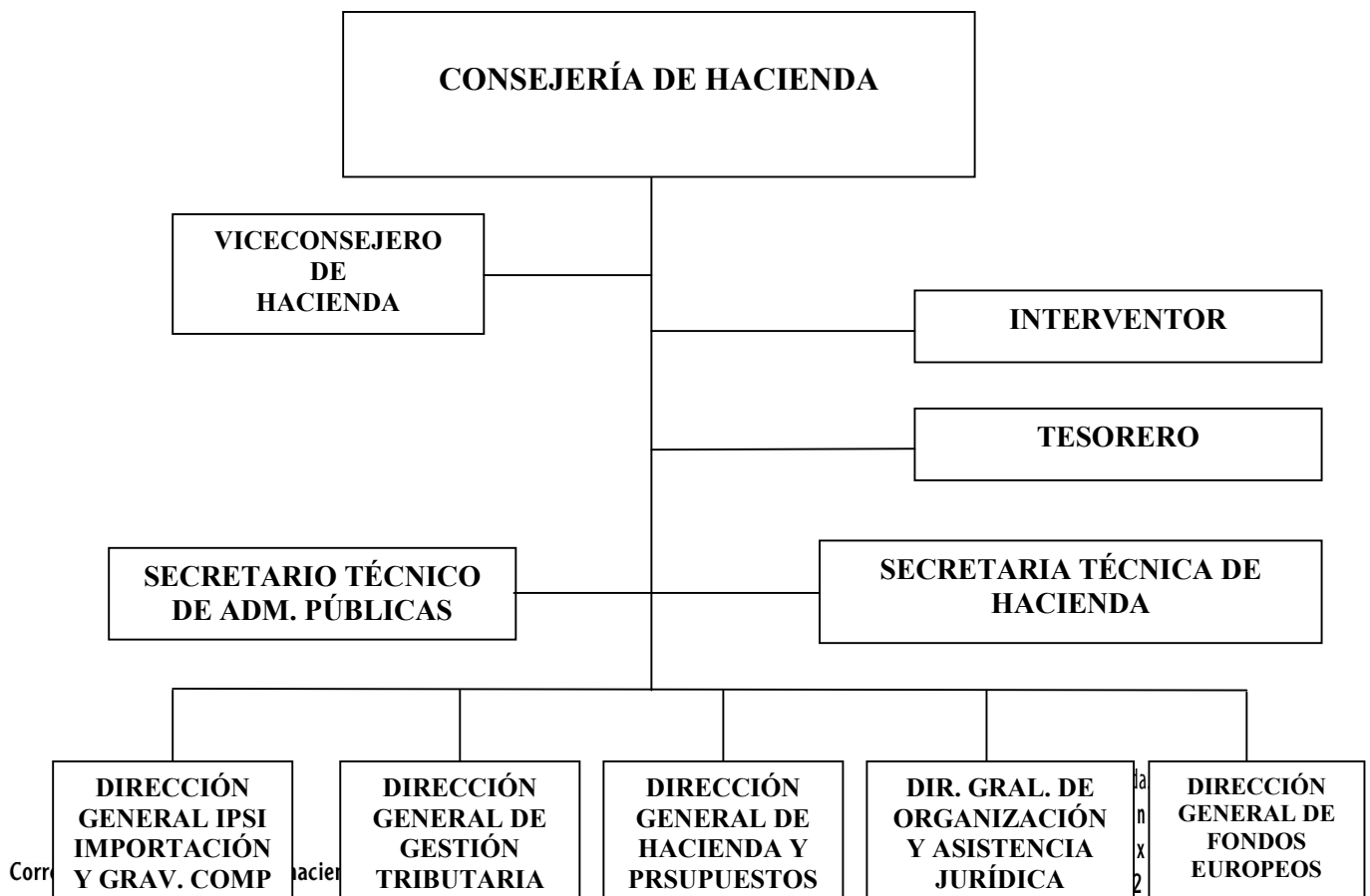
*w) Rendición de los estados y cuentas de la Ciudad Autónoma, de conformidad con el artículo 212 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, sometiéndose al Pleno de la Asamblea.*

*x) Aprobación del Plan de Disposición de Fondos.*

*y) En general, corresponderá al Consejero todas las atribuciones relativas a desarrollo de la gestión económica, de conformidad con el Presupuesto aprobado por la Asamblea de Melilla, y todas aquellas atribuciones que en materia presupuestaria, de gestión tributaria y de ingresos de derecho público correspondan a los Alcaldes en el Régimen Local Común, de conformidad con el artículo 7.1 del Reglamento del Gobierno y de la Administración de la Ciudad, que determina que los Consejeros son los titulares de la competencia de resolución en los asuntos de su Departamento que no estén atribuidos a la Asamblea ni al Consejo de Gobierno, ejercitando dichas competencias como propias, no delegadas, ex Arts. 7.3 y 7.4 del referido Reglamento, y artículos 6, 20 y 18 in fine del Estatuto de Autonomía de Melilla.“*

De acuerdo con lo expuesto anteriormente, la Consejería de Hacienda tiene atribuciones bastante heterogéneas, abarcando desde función pública, administraciones públicas, organización y asistencia jurídica, presupuesto, intervención, tesorería y, evidentemente, gestión tributaria.

La Consejería de Hacienda se estructura orgánicamente de la siguiente forma:







Y funcionalmente, en las siguientes áreas:

- Área de Hacienda y Presupuestos
- Contratación y Patrimonio
- Fondos Europeos

La Consejera de Hacienda, conforme al artículo décimo del Reglamento del Gobierno y la Administración de la Ciudad Autónoma de Melilla, como Jefe de su departamento, tiene asignada las siguientes atribuciones, sin perjuicio de las específicas establecidas en la normativa vigente de aplicación:

- a) Representar al Departamento de su cargo.
- b) Dirigir, organizar y establecer las prioridades de su Departamento y de los Organismos autónomos y de las Empresas públicas adscritas al mismo.
- c) Proponer al Consejo de Gobierno los proyectos de Decreto, tanto de naturaleza reglamentaria como de resolución de concretos asuntos administrativos, todo ello dentro del ámbito de competencia de su Departamento.
- d) Proponer el nombramiento y el cese de los cargos de su Departamento, así como la adscripción y destino del personal.
- e) Resolver los conflictos de atribuciones entre órganos de su Consejería.
- f) Suscitar conflictos de atribuciones con otros Departamentos.
- g) Resolver en última instancia los recursos y reclamaciones administrativas, con excepción de aquellos en que proceda el recurso ordinario ante el Presidente o ante el Consejo.
- h) Formar el anteproyecto de Presupuesto de su Departamento.
- i) Autorizar los gastos propios del Departamento, dentro de los créditos autorizados y de acuerdo con las normas de ejecución del Presupuesto.
- j) Firmar, en nombre de la Ciudad, los contratos relativos a asuntos de su Departamento, siempre que no exceda su cuantía del límite reservado al Presidente.
- k) Ejercer respecto de las competencias transferidas las facultades antes atribuidas a los Departamentos ministeriales centrales y también las asignadas a los Directores Provinciales.

Asimismo, el Consejero de Economía y Hacienda (actual Hacienda) podrá nombrar a su sustituto para los casos de ausencia, enfermedad o impedimento y, en su caso, el orden de sustitución, de entre los Viceconsejeros de su Departamento.

Por último, el Consejero de Economía y Hacienda (actual Hacienda) podrá delegar de forma expresa en sus Directores Generales facultades de producción de actos administrativos en materia de despacho ordinario.



Para facilitar la gestión administrativa de acuerdo con los principios generales de eficacia y eficiencia, procede establecer un régimen de delegación de competencias de la titular de la Consejería de Hacienda en el Viceconsejero de Hacienda, designado por Decreto Presidencial núm. 59 de 20 de julio de 2015 (BOME extraordinario núm. 28 de 20 de julio de 2015). El Viceconsejero de Hacienda, tiene así delegadas las siguientes atribuciones genéricas en el área de Hacienda::

a) Las facultades de gestión, impulsión, administración e inspección respecto de todos los asuntos incluidos en su ámbito material de competencias que aquí se delegan, incluida por tanto la facultad de resolver mediante actos administrativos que afecten a terceros, así como la de propuesta a esta Consejera cuando carezca de poder de resolución.

b) Queda expresamente excluida de la delegación las facultades de sanción, incluidas las disciplinarias, que corresponderán a la Consejera, de conformidad con el Decreto de la Presidencia de la Ciudad núm. 0578 de 18 de noviembre de 2011 (BOME núm. 4877 de 13 de diciembre de 2011) salvo que una norma especial se la atribuya a otro órgano expresamente.

c) Asimismo queda excluida la facultad de resolución de recursos y reclamaciones administrativas.

d) Queda excluida la facultad de Propuesta al Consejo de Gobierno y a los órganos de la Asamblea de Melilla, tanto de actos administrativos de eficacia singular o general, como de disposiciones administrativas de carácter general a tenor del artículo 9.2 de la Ley 40/2015 de 1 de octubre de Régimen Jurídico del Sector Público.

e) La tramitación y resolución de los contratos menores que afecten a su ámbito competencial, de conformidad con lo señalado en el artículo 1.º del Reglamento de Organización Administrativa (BOME núm. 13 extraordinario de 7 de mayo de 1999), con sujeción a los criterios que determine la Consejera o el Consejo de Gobierno, en su caso, y salvo modificación normativa posterior.

Dicha tramitación respetará en todo caso las limitaciones establecidas por el Texto Refundido de la Ley de Contratos del Sector Público y demás normas de aplicación.

f) La autorización de los gastos propios de su Área de delegación, con respeto a los créditos presupuestarios autorizados, a las normas de ejecución del Presupuesto y los límites establecidos en el Texto Refundido de la Ley de Contratos del Sector Público y demás normativa de aplicación en virtud del artículo 10 apartado i) del Reglamento del Gobierno y de la Administración de la Ciudad.

El Viceconsejero de Hacienda, tiene así delegadas las siguientes atribuciones específicas en el área de Hacienda::

a) Autorizaciones en materia de Juegos y Apuestas.

b) Iniciar expedientes de créditos extraordinarios y suplementos de créditos.

c) Aprobar expedientes de ampliación de crédito que afecten a la Ciudad Autónoma y Organismos de la misma.

d) Aprobar transferencias de crédito entre aplicaciones presupuestarias que pertenezcan al mismo Área de gasto o entre aplicaciones presupuestarias del Capítulo 1.



- e) Ordenar retenciones de crédito correspondientes a las aplicaciones que se prevé minorar.
  - f) Aprobar expedientes de generación de crédito.
  - g) Aprobar la incorporación de remanentes de crédito.
  - h) Iniciar los expedientes de aprobación de las bajas por anulación de créditos.
  - i) Autorizar gastos de la Fase Presupuestaria A. Disponer gastos de la Fase Presupuestaria
- D. Reconocer obligaciones de la Fase Presupuestaria O. Ordenar pagos de la Fase Presupuestaria P.
- j) Autorizar anticipos de Caja y pagos a justificar.
  - k) Gestión y organización de las Áreas tributarias, recaudatorias y fiscalizadoras de la Ciudad Autónoma de Melilla, de conformidad con las directrices establecidas por la Consejera.
  - l) Estudio y elaboración de Ordenanzas en materia tributaria, sin perjuicio de la facultad de propuesta de disposiciones administrativas de carácter general a la Asamblea o al Consejo de Gobierno de los proyectos de Decreto de naturaleza reglamentaria, así como de la resolución de concretos asuntos administrativos que sean competencia del Consejo -Acuerdos- que continuarán en el ámbito competencial de la Consejera (Art. 10 c) del Reglamento del Gobierno y de la Administración).
  - m) Organización, impulsión y desarrollo de la inspección de los tributos de competencia de la Ciudad Autónoma de Melilla.
  - n) Gestión, impulsión, administración e inspección de los recursos, según señala el artículo 36 del Estatuto de Autonomía de Melilla.
  - o) Aprobar los padrones de Tributos de cobro periódico.
  - p) Resolver devoluciones de ingresos, rectificación de errores materiales en el ámbito de tributos locales, tramitación de expedientes sancionadores –a excepción de la potestad sancionadora en la forma prevista en la dispositiva 1.º de la presente Orden– y resolución de recursos de reposición contra los actos de aplicación y efectividad de tributos y restantes ingresos de derecho público, de conformidad con el artículo 14 del Real Decreto Legislativo 2/2004, sin perjuicio de la competencia del Pleno de la Asamblea de conformidad con el artículo 110 de la Ley 7/1985 de 2 de abril, Ley Reguladora de las Bases de Régimen Local.
  - q) Visados de certificados de la Viceconsejería de Hacienda.
  - r) Confección del proyecto inicial de Presupuesto General de la Ciudad Autónoma siguiendo las instrucciones formuladas por la Consejera, siendo competente el Consejo de Gobierno de la Ciudad para su elaboración y ejecución, y la Asamblea para su examen, enmienda, aprobación y control, de conformidad con el artículo 40 del Estatuto de Autonomía de Melilla.
  - s) Cancelación de avales bancarios, anulación de recibos de IPSI e ingresos en general, concesión de aplazamiento y fraccionamientos de deudas por liquidación de ingresos.
  - t) Rendición de los estados y cuentas de la Ciudad Autónoma, de conformidad con el artículo 212 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, sometiéndose al Pleno de la Asamblea.
  - u) Aprobación del Plan de Disposición de Fondos.
  - v) En general, corresponderá al Viceconsejero de Hacienda, por delegación de la Consejera de Hacienda, todas las atribuciones relativas al desarrollo de la gestión económica, de conformidad con el Presupuesto aprobado por la Asamblea de Melilla, y todas aquellas atribuciones que en materia presupuestaria, de gestión tributaria y de ingresos de derecho público correspondan a los Alcaldes en el Régimen Local Común, de conformidad con el artículo 7.1 del Reglamento del



Gobierno y de la Administración de la Ciudad, que determina que los Consejeros son los titulares de la competencia de resolución en los asuntos de su Departamento que no estén atribuidos a la Asamblea ni al Consejo de Gobierno, ejercitando dichas competencias como propias, no delegadas, ex Arts. 7.3 y 7.4 del referido Reglamento, y artículos 6, 20 y 18 in fine del Estatuto de Autonomía de Melilla.

2. La representación ante el Consejo Sectorial de Política Fiscal y Financiera y demás órganos colegiados del Ministerio de Hacienda y de la Agencia Estatal de la Administración Tributaria, así como la representación ante la Comisión Sectorial del Juego continuarán en el ámbito competencial de la Consejera, de conformidad con el artículo 5 de la Ley 30/1992 de 26 de noviembre, Ley de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, sin perjuicio de las delegaciones puntuales que pudiera hacer la Consejera en los supuestos de ausencia reglamentaria, de conformidad con la reglamentación interna de los aludidos órganos.

#### **2.4. El área de Gestión Tributaria.**

El Acuerdo del Consejo de Gobierno de distribución de competencias especifica las siguientes atribuciones referidas al área de Gestión Tributaria:

- Organización de las Áreas tributarias, recaudatorias y fiscalizadoras de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Estudio y elaboración de Ordenanzas en materia tributaria.
- Organización, impulsión y desarrollo de la inspección de los tributos de competencia de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Representación ante el Consejo Sectorial de Política Fiscal y Financiera y demás órganos colegiados del Ministerio de Economía y Hacienda y de la Agencia Estatal de la Administración Tributaria.
- Gestión, impulsión, administración e inspección de la gestión de los recursos, según señala el artículo 36 del Estatuto de Autonomía de Melilla.
- Aprobar los padrones de Tributos de cobro periódico.
- Resolver devoluciones de ingresos, expedientes sancionadores y recursos en materia de su área.
- Representación ante la Comisión Sectorial del Juego.
- Autorizaciones en materia de Juegos y Apuestas

En cuanto a la organización administrativa actual del área de gestión tributaria se estructura de la siguiente manera:

- Dirección General de Gestión Tributaria.



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

- Servicio de Inspección Tributaria.
- Servicio de Recaudación y Gestión Tributaria.
  - o Negociado de Recaudación y Gestión Tributaria.
  - o Negociado de Rentas.
- Oficina de IPSI.
- Negociado de Juego



Además de esta estructura jerarquizada señalada anteriormente, el área de Gestión Tributaria necesita para su funcionamiento asistencia de órganos no jerarquizados, pudiendo destacar:

- Intervención General de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Tesorero de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Secretaría Técnica de la Consejería de Hacienda y Presupuestos.
- Asesoría Jurídica de la Ciudad Autónoma de Melilla.



## **A) Funciones de la Dirección General de Gestión Tributaria.**

Las funciones de la Dirección General de Gestión Tributaria son:

- a) La gestión y administración de todos los medios personales y materiales adscritos a la Dirección General.
- b) La asistencia al Consejero en las materias propias de la Dirección General.
- c) Elaborar el anteproyecto de presupuesto relativo a la Dirección General.
- d) El seguimiento de la ejecución del presupuesto de la Consejería.
- e) Establecer el régimen interno de las oficinas de ellos dependientes.
- f) Velar por la organización, simplificación y racionalización de la actividad administrativa de la Dirección General, en coordinación con la Secretaría Técnica, proponiendo las modificaciones encaminadas a mejorar y perfeccionar los Servicios.
- g) Elaborar la propuesta de licencias, vacaciones y permisos del personal adscrito a su Dirección General, de acuerdo con las necesidades del Servicio.
- h) Vigilar y fiscalizar todas las dependencias a su cargo, ejercer la Jefatura inmediata del personal adscrito a la Dirección y proponer su destino dentro de la misma.
- i) Impulsar y preparar la estructura orgánica de la Consejería, así como su modificación y reforma. J) Elaborará las plantillas orgánicas y puestos de trabajo de todas las unidades.
- k) Dirigir, impulsar y controlar el procedimiento recaudatorio y de gestión de los tributos municipales y del IPSI Operaciones Interiores, así como de la Inspección de Tributos..
- l) Coordinación en al ámbito tributario en materia de gestión de los tributos de los que es competente.
- m) Instar a los servicios de la Ciudad Autónoma la colaboración necesaria para el correcto desarrollo de la gestión tributaria del IPSI Importación.
- n) Se le atribuye las atribuciones establecidas en las legislación al Recaudador.
- ñ) Así como las que se establezcan en las Ordenanzas Fiscales de la Ciudad Autónoma de Melilla, en los Reglamentos de Gobierno y Administración; y de Organización Administrativa, y demás normativa vigente de aplicación.

## **B) Funciones del área de Recaudación y Gestión Tributaria.**

Las funciones del área de Recaudación y Gestión Tributaria son:

- a) Impulsar y controlar el procedimiento recaudatorio en sus dos fases de período voluntario y ejecutivo.
- b) Impulsar y controlar el procedimiento de gestión tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- c) Coordinación del área tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla.



d) Se incardinan los Negociados de Recaudación y Gestión Tributarias; y de Rentas y Exacciones.

### **C) Funciones del área de IPSI Producción y Servicios.**

- a) Impulsar y controlar el procedimiento de gestión del IPSI Producción y Servicios, y del Impuesto sobre el Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana (Plusvalías).
- b) Coordinación del área tributaria en materia de gestión del IPSI Producción y Servicios.
- c) Instar a los servicios de la Ciudad Autónoma la colaboración necesaria para el correcto desarrollo de la gestión recaudatoria.
- d) Se incardinan los Negociados de Recaudación y Gestión Tributarias; y de Rentas y Exacciones.

### **D) Funciones del área de Juegos.**

- a) Impulsar y controlar el procedimiento de autorizaciones de juego.
- b) Coordinación del área gestión del juego.
- c) Relaciones administrativa en materia de juego .
- d) Se incardinan los Negociados de Recaudación y Gestión Tributarias; y de Rentas y Exacciones.

### **E) Funciones de la Inspección de Tributos de la Ciudad Autónoma de Melilla.**

- a) Impulsar y controlar las actuaciones inspectoras en el ámbito de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- b) Coordinación en al ámbito tributario en materia de inspección de tributos.
- c) Instar a los servicios de la Ciudad Autónoma la colaboración necesaria para el correcto desarrollo de la inspección tributaria.

### **F) Funciones del Interventor General.**

Las funciones del Interventor General son las que se establezcan en la Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla, y demás normativa vigente de aplicación, pudiendo destacar:

- a) Fiscalizar y toma de razón de los hechos o actos que supongan modificación en los derechos reconocidos y en los ingresos recaudados por la Ciudad Autónoma de Melilla.
- b) Dirigir la Contabilidad de la Ciudad Autónoma y organizarla de tal modo que, entre otros fines previstos en el R.D.L. 2/2004, cumpla aportar información sobre el estado de recaudación y la situación individualizada de los derechos y los deudores.
- c) Todas aquellas funciones que, según, el Reglamento General de Recaudación, corresponden a la Intervención Delegada de Hacienda.



### **G) Funciones del Tesorero.**

Las funciones del Tesorero se son las que se establezcan en la Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla, y demás normativa vigente de aplicación, pudiendo destacar:

- a) Dirección de la Tesorería de la Ciudad Autónoma.
- b) Todas aquellas funciones que la legislación atribuya a Tesorería.

### **H) Funciones de la Secretaría Técnica de Economía y Hacienda.**

Las funciones de la Secretaría Técnica de Economía y Hacienda son las establecidas en el artículo 2 del Reglamento de Organización Administrativa de la Ciudad Autónoma de Melilla, en la Ordenanza Fiscal General y demás normativa de aplicación, pudiendo destacar:

#### 1- La Función de fe pública.- Comprenderá:

- La autenticación de los actos del Consejero, Viceconsejeros y Directores Generales, así como de los actos de la Presidencia que, por razón de la materia, correspondan a cada una de las Consejerías, y su incorporación al Registro de resoluciones.
- Anotar en los expedientes, bajo firma, las resoluciones y acuerdos que recaigan.
- Autorizar, con las garantías y responsabilidades inherentes, las actas de todas las licitaciones, los contratos y documentos administrativos análogos de la Consejería.
- Disponer que en la vitrina y tablón de anuncios se fijen los que sean preceptivos, certificándose su resultado si fuera preciso.

#### 2- El asesoramiento legal preceptivo.- Comprende:

- La emisión de informes previos en aquellos supuestos en que así lo ordene el Consejero. Tales informes deberán señalar la legislación en cada caso aplicable y la adecuación a la misma de las decisiones a adoptar.
- La emisión de informes previos, siempre que así lo establezca un precepto legal o reglamentario.
- Acompañar al Consejero en los actos de firma de escrituras y, si así lo demandare, en la asistencia a reuniones y visitas a autoridades a efectos de asesoramiento legal.

3- Cualesquiera otras que les atribuyan los reglamentos internos de cada Consejería, y la Ordenanza Fiscal General.

4- Los Secretarios Técnicos podrán recibir, además las delegaciones que el Secretario General de la Asamblea tenga a bien conferirles.





5.- Asimismo, a través de Reglamentos tales como el de Libro de Quejas y Sugerencias de la Ciudad Autónoma de Melilla (BOME núm. 4062, de 20 de febrero de 2004) o el regulador de los Registros de entrada y salida de documentos de la Ciudad Autónoma de Melilla. (BOME extraordinario número 18 de 22 de diciembre de 2004), se han incorporado funciones a la figura del Secretario Técnico.

### **I) Funciones de la Asesoría Jurídica de la Ciudad Autónoma de Melilla.**

A la Asesoría Jurídica de la Ciudad Autónoma de Melilla le corresponderá las funciones atribuidas al Servicio Jurídico del Estado, con especial referencia a los siguientes supuestos:

- a) Informe previo a la adopción de acuerdo de derivación y declaración de responsabilidad.
- b) Emitir informes previos en cuestiones sobre conflictos jurisdiccionales.
- c) Representación de la Ciudad Autónoma de Melilla ante los Órganos Judiciales en los procedimientos concursales y otros de ejecución.
- d) Emitir informe preceptivo, en el plazo de cinco días, a los efectos de lo dispuesto en el artículo 26 del Reglamento Hipotecario.
- e) Informe previo, en el plazo de quince días, a la resolución de tercerías por parte del Consejero de Economía y Hacienda.
- f) Las demás funciones que le corresponda de acuerdo con la presente Ordenanza y demás normativa de aplicación.

### **3) ÁREA DE RECAUDACIÓN VOLUNTARIA Y GESTIÓN TRIBUTARIA.**

Desde el área de Recaudación y Gestión Tributaria se abarcan los procesos de atención, información, comunicación, gestión y recaudación en periodo voluntario y ejecutivo relacionados con el Servicio de Recaudación y Gestión Tributaria en lo competente al Negociado de Rentas y Exacciones por un lado y al Negociado de Recaudación y Gestión Tributaria por otro, que se ubican dentro de la Oficina Especializada de Recaudación (OER), que a su vez coordina y controla a la Oficina de Atención al Contribuyente (OAC).

Los ingresos son una parte fundamental de una Administración Pública, ya que sin ellos no sería posible la realización de obras públicas, la prestación de servicios sociales, asistenciales o sanitarios, el impulso de la educación, el fomento del empleo, la realización de actividades culturales o deportivas, la concesión de subvenciones o la prestación de servicios comunitarios.

Por otro lado, la gestión de tributos, en sentido amplio del término, debe ser eficiente para el contribuyente, sin que la administración ponga obstáculos para el cumplimiento de las obligaciones de la ciudadanía.

En esta área se incardinan los procesos relacionados con el área de gestión y recaudación



tributaria de la Dirección General de Gestión Tributaria, entendiéndose que dicha área es uno de los servicios donde el contribuyente se relaciona de manera más directa con la Administración Pública, recibiendo comunicaciones relacionadas con su liquidación, solicitando información o medios para el pago, solicitando exenciones, bonificaciones, aplazamientos, etc.

Los tributos gestionados por el área de Gestión Tributaria y Recaudación incluyen tanto Impuestos (Impuesto sobre Bienes Inmuebles, Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica, Impuesto sobre Actividades Económicas e Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación, en la modalidad de Régimen de Viajeros y Paquetes Postales), como Tasas (Tales como: Distribución y depuración de agua potable; Recogida domiciliaria de basuras; Ocupación de Vías Urbanas: Entrada de Vehículos, Terrazas y Veladores, Plataformas, etc; Mercados; Alquileres; Explotación de Servicios; Quiscos; Licencias Urbanísticas; Licencias de apertura; Expedición de documentos administrativos; etc), también se recaudan: multas, sanciones, Reintegros, etc.

En cuanto al emplazamiento en el que se desarrolla la gestión de tributos, podemos distinguir entre las siguientes oficinas:

#### **Oficina especializada de recaudación (OER).**

Ubicada físicamente en las dependencias de la Dirección General de Gestión Tributaria, en el despacho marcado con el cartel “OFICINA ESPECIALIZADA DE RECAUDACIÓN”, es la encargada de la planificación, emisión y respuesta técnica en la gestión y recaudación de los tributos que le competen a la Dirección General. De ella derivan las funciones y responsabilidades delegadas a la Oficina de Atención al Contribuyente (OAC) que se gestiona con la colaboración de una entidad privada que se ajusta al *“Pliego de Condiciones Técnicas, Jurídicas y Económico-Administrativas a regir en la contratación de colaboración con la Ciudad Autónoma de Melilla para la Gestión Tributaria, la Recaudación Voluntaria y la Recaudación Ejecutiva de los Tributos y Otros Ingresos”*.

En cualquier caso, la OER es competente para cualquier actuación de carácter material, técnica y de preparación que implique el ejercicio de autoridad para dictar actos administrativos, reservándose dichas funciones expresamente a los órganos y funcionarios competentes dentro de esta oficina.

La OER está coordinada directamente por el Director General, del que dependen los responsables técnicos de dos jefaturas:

- Jefatura de Negociado de Recaudación y Planificación..
- Jefatura de Negociado de Control Seguimiento Tributario.

La gestión de la información tributaria se lleva a cabo a través de la aplicación informática donde se registra toda la información a modo de fichas de los contribuyentes y de sus obligaciones



tributarias. A través de esta herramienta informática se gestiona todo tipo de actuaciones tributarias, de envío de remesas al cobro, de aplicación de bonificaciones y exenciones, etc.

### **Fase de planificación tributaria.**

La planificación de cobro de tributos en fase voluntaria se realiza en la OER. Viene definida en función de la naturaleza impuesto o tasa por la “*Legislación tributaria*”, bien sean leyes tributarias u ordenanzas fiscales y se recoge en el “*Calendario Fiscal*” aprobado por al Consejería de Economía y Hacienda que se publica anualmente en el “Boletín Oficial de la Ciudad de Melilla”.

El control de la emisión de las remesas de recibo se realiza en la Jefatura de Negociado, de acuerdo con el Calendario Fiscal aprobado, realizando un seguimiento de los siguientes aspectos:

- **TRIBUTO:** Denominación del impuesto o tasa.
- **EJERCICIO:** Año al que corresponde el tributo.
- **PERIODO:** Es el espacio temporal que abarca el hecho imponible del tributo, que puede ser anual, trimestral o mensual.
- **INICIO:** Fecha de inicio del periodo voluntario de pago.
- **FIN:** Fecha de finalización del periodo voluntario de pago.
- **DOMICILIACIONES:** Fecha en la que se remiten las domiciliaciones de recibos a las entidades bancarias. (En esta fecha no se efectúa el cobro de dichos tributos, sino que se efectuará en la fecha denominada “**COBRO DOMICILIACIONES**”).

En dicho registro de control también se incluirá la siguiente información, que no deberá ser objeto de publicación en el BOME:

- **CARGA:** Fecha de la carga, que deberá ser de forma genérica, al menos, 30 días antes del inicio del periodo voluntario (INICIO). En el caso de los padrones de devengo mensual, la carga se deberá efectuar, al menos, 10 días antes de la inicio del periodo voluntario (INICIO) de los mismos.
- **PROVISIONAL:** Fecha de la aprobación provisional, que deberá ser de forma genérica, al menos, 25 días antes del inicio del periodo voluntario (INICIO). En el caso de los padrones de devengo mensual, dadas sus características, no se efectúa su aprobación provisional.
- **DEFINITIVO:** Fecha de la aprobación definitiva, que deberá ser de forma genérica, al menos, 5 días antes del inicio del periodo voluntario (INICIO).
- **PASEJE:** Fecha del pase a ejecutiva, que deberá ser al día siguiente del fecha de finalización del periodo voluntario (FIN).
- **COBRO DOMICILIACIONES:** Fecha de cobro de los recibos que se encuentren domiciliados su pago, que se efectuará, como regla general, y como máximo, a los 65 días de la fecha “**DOMICILIACIONES**”
- **PASEJE DOMICILIACIONES:** Fecha del pase a ejecutiva de los recibos que se encuentren domiciliados, y se producido una devolución por parte de la entidad bancaria. Se efectuará el mismo día que el “**COBRO DOMICILIACIONES**”.

La planificación de tributos en fase ejecutiva está marcada por la “*Legislación Tributaria*” una vez superada la fecha de pago en periodo voluntario y dependiendo de criterios de oportunidad



de gestión por la disponibilidad de bienes del obligado tributario, pudiendo comprender las siguientes fases (que pueden no ejecutarse de forma sucesiva):

- Notificación de providencia de apremio
- Embargo de cuentas corrientes
- Embargo de devoluciones tributarias
- Seguimiento de grandes expedientes
- Otras actuaciones en ejecutiva (embargo de bienes, otras notificaciones, compensaciones, etc.)

En cuanto a la confección de padrones en periodo voluntario, se debe indicar que el organismo responsable de la gestión administrativa de cada tributo es el encargado de enviar periódicamente los datos para su inclusión en el padrón de la Dirección General de Gestión Tributaria con la información actualizada del objeto y obligado tributario. Dicha información puede ser remitida en formato electrónico o en documentos físicos en base a los cuales se confecciona el padrón.

En caso de ser formato electrónico dicho registro es tratado por el departamento informático para cargarlo en la aplicación informática. En el caso de que la remisión sea en formato de documento físico se recibe en la OER para su mecanización en la aplicación informática, tarea que ejecuta la Jefatura de Negociado o la persona en la que deleguen a tal efecto.

La información se registra en la denominada “*Unidad Fiscal*”, que es la ficha en forma de registro electrónico en la que se relacionan los objetos tributarios de cada contribuyente con todas las especificaciones, modificaciones y variaciones puestas en conocimiento de la Dirección General de Gestión Tributaria y en la que se identifican al menos los campos:

3. SUJETO PASIVO ACTUAL
4. TIPO DE INGRESO
5. SITUACIÓN (en caso de existir)
6. REFERENCIA
7. OBJETO/S TRIBUTARIO/S
8. OTRA INFORMACIÓN (domiciliación, representante, cálculo, historia, otros titulares, recibos, etc.)

Una vez actualizadas las Unidades Fiscales, se procede a crear una remesa (Cargo), que es un conjunto de recibos originados a través de la unidad fiscal (Padrón).

A esta REMESA se le realizan las siguientes actuaciones:

- DEFINICIÓN DE LA REMESA.
- SIMULACIONES.
- EMISIONES.
- APROBACIÓN.



Una vez efectuada dichas operaciones, la Jefatura de Negociado, en base al calendario fiscal, realiza la aprobación provisional del padrón (en los casos que sea necesario) que se realiza mediante la siguiente documentación:

1. Emisión de un informe técnico de la Dirección General con el importe del padrón que se va a efectuar.
2. Resolución de la Viceconsejería.
3. Traslado a la oficina para su publicación en el BOME.

La Jefatura de Negociado se encarga de llevar a cabo el traslado al BOME, previa firma de los documentos por los responsables, publicándose la aprobación provisional. Trascurrido el periodo legal y habiendo dado respuesta a las posibles alegaciones, se llega a la aprobación definitiva del padrón, que abre otro proceso idéntico al de la aprobación provisional, pero con el carácter de definitivo y con idéntica documentación, finalizando con la publicación en el BOME del “Anuncio de Cobranza” firmado por el Director General.

El Anuncio de Cobranza es un recordatorio del calendario fiscal, con la justificación pertinente en el caso de que haya sido sometido a alguna modificación con respecto al previsto. Tras el anuncio de cobranza la Jefatura de Negociado mecaniza el estado del padrón en fase de cobro voluntario, poniendo en conocimiento del BOME, de las entidades bancarias y de los medios de comunicación la apertura del plazo voluntario de pago de los recibos emitidos.

### **Fase de gestión tributaria**

Debido a que los tributos varían en función de la legislación y situación personal del obligado tributario, existe una fase de gestión en la que se llevan a cabo las modificaciones de las Unidades Fiscales con las variaciones pertinentes puestas en conocimiento de la Dirección General de Gestión Tributaria, bien por solicitud expresa del contribuyente (rogada), o bien de oficio, por sentencia judicial, resolución administrativa u otras razones.

Esta fase es continua y en ella se llevan a cabo tareas tales como anulaciones, modificaciones, concesión de exenciones, bonificaciones y domiciliaciones bancarias que se registran en la aplicación informática (concretamente en las unidades fiscales).

La recepción y tramitación de la información que proporciona el contribuyente a estos efectos es la que se recibe principalmente por la OAC, que salvo en los supuestos contemplados en los que se deriva a la OER, se encarga de gestionarlos tal y como se explica mas adelante.

En la unidad fiscal se graba cualquier variación, en cuanto al objeto tributario o la situación del obligado tributario, que pueden quedar registradas de manera provisional o definitiva en función de su naturaleza, pero no tendrá efecto sobre los recibos hasta que son aprobados para cada padrón.



### Fase de recaudación voluntaria.

Los tipos de exacciones que se pueden recaudar son:

- **Padrón:** tal y como se describe en la fase anterior
- **Liquidación por ingreso directo:** en caso de que el órgano que administra el objeto tributario detecta modificaciones de las condiciones, unidades o situaciones que configuran la unidad fiscal, bien sea por inspecciones realizadas, por abono de liquidaciones no comunicadas en plazo o por cualquiera de las situaciones contempladas en la ley o las ordenanzas fiscales, lo comunica a la OER para su registro por las mismas vías que lo hace con el padrón. Cuando se dan este tipo de cargas, la OAC y OER se encarga de revisar si ha habido modificaciones en el objeto/obligado tributario para aplicarlo en la unidad fiscal y en el recibo a cobrar.
- **Autoliquidación del sujeto pasivo:** cuando el obligado tributario de manera voluntaria comunica situaciones que están gravadas mediante los formularios oportunos para su abono, mecanizándose así mismo en la aplicación informática.

Tras la publicación de la aprobación definitiva y la mecanización en la aplicación, aparece la "Remesa al cobro" de las unidades fiscales correspondientes al tributo/tasa de acuerdo con la legislación tributaria o las ordenanzas fiscales correspondientes en la fecha prevista en el calendario fiscal. En la emisión de la remesa podemos distinguir entre:

- **Recibos domiciliados:** se genera una remesa por personal de la Dirección General de Gestión Tributaria mediante el filtrado de las unidades fiscales con la solicitud de domiciliación expresada por el contribuyente en la aplicación, generándose un archivo estandarizado en función del tipo de cuaderno del Consejo Superior Bancario, que se envía a las entidades bancarias para su cobro. El resultado es un archivo electrónico estándar denominado "*Cuaderno c19*".
- **Recibos no domiciliados:** Se realiza un envío masivo a los obligados tributarios de los recibos que no se encuentran domiciliados. Esta tarea no está ordenada por la legislación tributaria, pero facilita la puesta en conocimiento de los obligados tributarios de los recibos al cobro. Del envío se encarga una empresa habilitada para el reparto de correspondencia y notificaciones.

Una vez superado el plazo estipulado por la normativa, las entidades bancarias ingresan el dinero recaudado (ya sea a través de domiciliaciones bancarias del cuaderno c19, por pagos en ventanilla de la entidad bancaria (c60), transferencia, pago telemático, Sistema Automatizado de Pago o cualquier otra modalidad de pago) y comunican mediante ficheros adaptados a la norma del cuaderno superior bancario correspondiente los impagados por devoluciones de domiciliaciones bancarias a la OER.



Las entidades bancarias incluyen en dicho cuaderno la información de todos los recibos cuya gestión se ha efectuado mediante entidad bancaria, cobrados o no, emitidos para cada remesa. Esta información pasa a formar parte de la unidad fiscal una vez hecha la carga en la aplicación informática, momento en el que la Jefatura de Negociado, en base al calendario fiscal y a los vencimientos y plazos marcados por la legislación, filtra y marca en la aplicación para el pase a ejecutiva de todos aquellos tributos no cobrados en plazo, entrando así en la siguiente fase.

### Fase de recaudación ejecutiva

En la OER se tramitan los recibos pendientes de cobro una vez superada la fecha límite de pago marcado en el calendario fiscal, que puede venir por distintas vías:

- 1. Por agotar la vía voluntaria de los tributos propios:** aquellos contribuyentes que no hayan abonado los recibos a los que se encuentren obligados en periodo voluntario, una vez transcurridos los periodos previstos en la ley o las ordenanzas fiscales, pasan mediante un filtro y la generación del listado en la aplicación a esta nueva fase, que ejecuta la Jefatura de Negociado mediante una operación en la aplicación informática que supone el pase a ejecutiva de dichos recibos.
- 2. Por derivación de la oficina de IPSI (operaciones interiores y de importación), Inspecciones y Sanciones:** aquellas recibos, liquidaciones, autoliquidaciones, inspecciones, sanciones u otro tipo de ingreso que no son gestionados ni recaudados en periodo voluntario directamente por la OER o la OAC, son remitidos por los correspondientes órganos de gestión correspondiente a la OER para su cobro por vía de apremio (periodo ejecutivo), esta información se puede recibir por vía electrónica o documental.
- 3. Por multas de tráfico:** la Policía Local, que usa la misma plataforma que la Dirección General de Gestión Tributaria, envía la relación de remesas de multas en ejecutiva que mediante la misma operativa en la aplicación informática es mecanizada por la Jefatura de Negociado emitiéndose la remesa de pago.

Independientemente de la forma de inclusión de deudas pendientes de cobro en periodo ejecutivo, tal como se ha señalado en los párrafos anteriores, en cualquier caso, se efectúa una “*Relación Certificada de Deudores*”, que es firmada por el Tesorero y el Interventor.

Esta fase de recaudación ejecutiva, se denomina “Periodo Ejecutivo”, que tal como se ha señalado anteriormente comienza cuando no se ha procedido el pago en periodo voluntario de pago, a partir de ese momento, los recibos (en sentido amplio del término) se pueden pagar, pero con los recargos legalmente establecidos, que hasta que se produzca la notificación de la providencia de apremio es del 5 %, por lo que hay una continuidad permanente en la posibilidad de pago de cualquier deuda tributaria.



Una vez que la deuda se encuentra en periodo ejecutivo, se procede a emitir la “*Notificación de la Providencia de Apremio*” de todos aquellos recibos pasados a ejecutiva, y que no se hubieran abonado en periodo ejecutivo antes de esta actuación. Esta notificación no se realiza de manera individualizada para cada recibo en el momento que ha superado el periodo voluntario de pago, sino que la Jefatura de Negociado espera a que se acumulen durante un periodo de tiempo (máximo de 12 meses) o en función del volumen de recibos o de las necesidades organizativas del servicio, para filtrar y ordenar la notificación.

Se procede a filtrar y registrar en la aplicación informática los recibos que han pasado a ejecutiva para crear el “*Listado de Notificación de Providencia de Apremio*”, procediéndose posteriormente a su emisión.

La comunicación de la providencia de apremio puede ser aceptada o rechazada por el obligado tributario. En cualquier caso la entidad encargada de comunicarlo remite el “*Acuse de recibo*” con la aceptación o rechazo. Los rechazados se envían con una periodicidad de tres meses a la oficina del boletín oficial para su publicación.

Superado este trámite se entiende se ha producido el título ejecutivo, que dota del derecho para exigir el cumplimiento forzado del recibo en cuestión, abriendo un nuevo plazo para el cobro en ejecutiva.

Una vez notificada la Providencia de Apremio, de acuerdo con lo expuesto anteriormente, se procederá a la “Gestión en periodo ejecutivo”, pudiendo distinguir entre las siguientes actuaciones:

- **Gestión ejecutiva masiva:** la que se lleva a cabo con la masa general de recibos tributarios pasados a ejecutiva.
- **Gestión ejecutiva de grandes expedientes:** recibos que en función del montante, la oportunidad de cobro, la posibilidad de elusión de la obligación tributaria o por otros datos recabados por la OER, han de ser tratados de una manera individualizada con un seguimiento específico por la Dirección General o la Jefatura de Negociado.

### **Fase de embargo**

Superado el periodo comunicado para el abono del recibo emitido en fase ejecutiva, entramos en la fase de embargo.

La Jefatura de Negociado filtra y marca los recibos vencidos en periodo ejecutivo no abonados, creando “*Relaciones en Ejecutiva*”. Previamente a los contribuyentes inmersos en esta fase para acumular en el expediente en ejecutiva todos aquellos recibos tributarios que hayan superado la fecha límite para un determinado contribuyente.





Al cerrar la relación de ejecutiva con tipo de relación “Embargo de cuentas corrientes”, los expedientes pasan al embargo de cuentas corrientes mecanizados con las siguientes fases:

- **FASE 1:** solicitud de la información de cuentas bancarias de los obligados tributarios a las entidades bancarias mediante la generación de un “*Fichero Electrónico de Solicitud de Información*”.
- **FASE 2:** las entidades responden a la solicitud y remiten electrónicamente la información solicitada.
- **FASE 3:** envío de la orden de retención a las entidades bancarias por el importe incluido en la “Relación en Ejecutiva” para cada obligado tributario. En esta fase el expediente queda bloqueado y el contribuyente no puede liquidarlo.
- **FASE 4:** la entidad bancaria responde con el importe que finalmente ha podido retener.
- **FASE 5:** la Dirección General de Gestión Tributaria, en los casos que proceda, realiza el levantamiento de embargo y lo comunica a las entidades bancarias
- **FASE 6:** se hace efectivo el cobro mediante transferencia de la entidad bancaria.

La FASE 3 se puede repetir tantas veces como sea necesario, dentro del periodo de un año desde que la entidad bancaria remite los datos, operación que se tiene que realizar para cada cuenta bancaria comunicada.

Cuando el responsable de la Jefatura de Negociado agota la última posibilidad de embargo de cuentas bancarias, realiza una depuración del expediente con las cantidades cobradas y pasa a realizar, en los expedientes que se estime oportuno, el embargo de las devoluciones tributarias a las que tiene derecho el contribuyente, filtrando y emitiendo una “*Relación de embargo de devoluciones tributarias*”. En este caso el plazo es mucho más corto (un mes) teniendo que volver a solicitarlo al organismo pertinente vencido el mismo.

Dicha operativa puede repetirse hasta que se consigue el cobro de la deuda tributaria o prescribe la obligación en su caso, pudiendo utilizarse mecanismos, tales como el embargo de sueldos y salarios, bienes muebles, bienes inmuebles, etc.

### **Oficina de atención al contribuyente (OAC).**

Es la oficina encargada de la atención integral al contribuyente y donde se obtiene y mecaniza la información sobre las variaciones de las situaciones personales de los contribuyentes que provocan las variaciones en el cálculo de cada tributo.

El personal de la OAC tiene acceso a la aplicación informática y mecaniza en las unidades fiscales las distintas situaciones que pueden darse tal y como se describe a continuación.



## **Prestación del servicio.**

La prestación del servicio se ordena mediante un gestor de direccionamiento de ciudadanos. Diariamente, al comenzar cada jornada laboral, el empleado de recepción que accede en primer lugar a las dependencias de la Dirección General de Gestión Tributaria conecta el gestor de cola.

Además, cada puesto de trabajo de la OAC es responsable de conectar el mando de control del gestor de cola individual en su puesto de atención al contribuyente.

El Director General, o la persona en quien delegue (Responsables del Negociado o de la coordinación de la OAC) establece, diariamente las prioridades de las tareas a realizar, activando el número de puestos de atención que considere en base a las necesidades en la ejecución de tareas.

Hay una tipología única para el acceso al OAC, que ordena la llegada de los contribuyentes en función de la hora de solicitud de turno. Todos los puestos de trabajo atienden poniendo el modo disponible en la aplicación informática y en las pantallas informativas se le da acceso al contribuyente en base a esa disponibilidad, siendo el gestor de cola el que asigna de forma automática un número solicitado a los puestos de trabajo.

En cualquier caso el Puesto de Trabajo revisa el “número” comprobando que éste se ajusta al orden cronológico respecto al atendido de forma inmediatamente anterior.

El Puesto de Trabajo solicita el “*Documento acreditativo*” que puede ser DNI, PASAPORTE o una AUTORIZACIÓN que acredite al contribuyente sobre el que se va a prestar el servicio.

Los servicios que prestan en OAC son de toda índole, siendo la persona Responsable del servicio a la que los puestos pueden consultar en caso de detectar algún tipo de gestión que pueda ser derivada a la OER en base a su experiencia y a los criterios de:

- Complejidad técnica.
- Importe monetario de la gestión.
- Otras especificaciones organizativas.

Una vez comprobado el “Documento acreditativo” del contribuyente, el Puesto de Trabajo accede al programa informático, donde puede consultar la información necesaria y el proceso solicitado.

Las gestiones pueden ser de toda índole, desde la simple presentación por registro de documentación a la solicitud de cartas de pago, exenciones, etc. En cualquier caso se le proporciona la información solicitada al contribuyente, si es necesario por escrito.



Si el contribuyente cumple con todos los requisitos documentales exigidos para cada procedimiento según marca la legislación competente, el Puesto de Trabajo recoge dicha documentación y la registra en la aplicación, dejando el expediente físico en su archivo diario para derivarlo al departamento correspondiente.

Si un expediente está incompleto se actúa de dos formas:

- Se informa al contribuyente para que aporte toda la documentación necesaria.
- Se recoge el expediente y con posterioridad se le notifica al contribuyente mediante cualquiera de los cauces procedentes la documentación que falta para completar el expediente.

Una vez que el expediente está completo se registra en la aplicación del Registro General y se deja en los archivadores de los que dispone cada Puesto de Trabajo para su entrega.

Una vez se ha resuelto el expediente en el órgano correspondiente se devuelven a la OAC para su mecanización en la unidad fiscal y la comunicación al contribuyente, archivándose el expediente en el “*Archivo General de órdenes y resoluciones*”.

#### **4) ÁREA DE GESTIÓN DEL IPSI OPERACIONES INTERIORES.**

Desde el área de IPSI Operaciones Interiores y otros derechos económicos se abarcan los procesos de atención, información, comunicación, gestión y recaudación en periodo voluntario relacionados con el Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación, en su modalidad de Operaciones Interiores, así como el Impuesto sobre el Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana.

Esta área, perteneciente a la Dirección General de Gestión Tributaria, efectúa los servicios de recaudación voluntaria, en el Impuesto sobre el Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana (I.I.V.T.N.U.), y muy especialmente en el Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación,(I.P.S.I.) en sus modalidad de Operaciones Interiores se realizan las siguientes actuaciones:

- En la gestión operativa (información, asistencia, comprobaciones, cobros, etc.)
- En el control de ingresos (contraído, datas, autoliquidaciones, etc.)
- En los procesos de fiscalización (muestreos, análisis estadístico, etc.).



Desde esta área se realizan funciones y trabajos necesarios para efectuar la cobranza de estos impuestos, pudiendo destacar:

- **Atención al contribuyente.**
- Asistencia a los contribuyentes para la generación de **autoliquidaciones asistidas con cartas de pago** de éstos tributos (CSB 60), en sus diferentes modalidades:
  - IPSI 412, Autoliquidaciones ocasionales
  - IPSI 420, Autoliquidación trimestral
  - IPSI 420, Autoliquidación mensual
  - IPSI 421, Autoliquidación producción y elaboración
  - IPSI 413; 1ª transmisión de inmuebles
  - IIVTNU
- **Control de todos los cobros**, con carga y control de los ficheros bancarios CSB 60 de cobros e importación en el sistema de control
- **Grabación y consulta de los cobros** en registros informáticos.
- Rendición de cuentas de su gestión al Órgano competente.( CSB60 soporte rendición de cuentas ) del IPSI 412, 420, 421 y 413 y de IIVTNU; .colaborando en la confección de facturas datas, por bancos, con informes de incidencias,...
- **Coordinación con las Entidades Financieras** Colaboradoras de la CAM
- Colaboración en la tramitación y cobro de los **expedientes de comprobación fiscal limitada**, con emisión de comunicaciones de inicio con propuesta de autoliquidación provisional, resolución con autoliquidación definitiva..., con emisión de cartas de pago control de cobros, pase a ejecutiva en su caso...
- Asistencia en la tramitación y cobro de los expedientes de **fraccionamientos y aplazamientos**, con emisión de cartas de pago,..., control de cobros, pase a ejecutiva en su caso...
- Resolución de **recursos** en esta materia.
- Colaboración en la tramitación de los expedientes de **pase a ejecutiva**.



Esta área de gestión dispone de un software para la prestación del Servicio, así la herramientas informáticas que permite la recaudación voluntaria del IPSI, con dos versiones: gabinete y web ([www.melillatributos.com](http://www.melillatributos.com)).

Así coexisten un sistema web de gestión y cobro de autoliquidaciones de IPSI e IIVTNU, ([www.melillatributos.com](http://www.melillatributos.com)), como con una aplicación de gabinete de gestión de expedientes con un módulo especial de recaudación voluntaria y pase a ejecutiva.

Dentro del Portal [www.melillatributos.com](http://www.melillatributos.com) de la Consejería de Economía y Hacienda de la Ciudad Autónoma de Melilla, se permite a los contribuyentes obtener y abonar cartas de pago de éstos tributos a través de un asistente que les va a ir facilitando la labor al personal que gestiona dichos tributos, como usuarios autorizados, disponen de una zona privada donde pueden realizar, entre otras, las funciones de gestión de cobro de las autoliquidaciones previamente generadas.

La gestión centralizada de los datos introducidos asegura su integridad y su seguridad, ya que el almacenamiento y las copias de seguridad son supervisados por los administradores del portal web, haciendo que los usuarios autorizados puedan recuperar los datos introducidos sin preocuparse de posibles pérdidas en sus propios equipos.

Además del módulo web de gestión y cobro de autoliquidaciones de IPSI e IIVTNU, existe también una aplicación de gabinete de gestión y cobro de autoliquidaciones de IPSI e IIVTNU que permite un mejor control de la recaudación voluntaria de los expedientes tributarios de IPSI e IIVTNU.

## **5) ÁREA DE INSPECCIÓN DE TRIBUTOS.**

Corresponde a la Inspección de Tributos, órgano administrativo incardinado en la Consejería de Economía y Hacienda de la Ciudad Autónoma de Melilla y adscrito a la Dirección General de Gestión Tributaria, el desarrollo de las actuaciones administrativas dirigidas a:

- La investigación de los supuestos de hecho de las obligaciones tributarias para el descubrimiento de los que sean ignorados por la Administración.
- La comprobación de la veracidad y exactitud de las declaraciones presentadas por los obligados tributarios.
- La realización de actuaciones de obtención de información relacionadas con la aplicación de los tributos, de acuerdo con lo establecido en los artículos 93 y 94 de la Ley 58/2003, General Tributaria.
- La comprobación del valor de derechos, rentas, productos, bienes, patrimonios, empresas y demás elementos, cuando sea necesaria para la determinación de las obligaciones tributarias, siendo de aplicación lo dispuesto en los artículos 134 y 135 de la Ley 58/2003, General Tributaria.
- La comprobación del cumplimiento de los requisitos exigidos para la obtención de beneficios o incentivos fiscales y devoluciones tributarias, así como para la aplicación de regímenes tributarios especiales.



- La información a los obligados tributarios con motivo de las actuaciones inspectoras sobre sus derechos y obligaciones tributarias y la forma en que deben cumplir estas últimas.
- La práctica de las liquidaciones tributarias resultantes de sus actuaciones de comprobación e investigación.
- La realización de actuaciones de comprobación limitada, conforme a lo establecido en los artículos 136 a 140 de la Ley 58/2003, General Tributaria.
- El asesoramiento e informe a órganos de la Administración pública.
- Las demás que se establezcan en otras disposiciones o se le encomienden por las autoridades competentes.

El marco jurídico regulador de la actividad desarrollada por la Inspección de Tributos de la Ciudad Autónoma de Melilla lo constituye las siguientes normas:

- Ley Orgánica 2/1995, de 13 de marzo, por la que se aprueba el Estatuto de Autonomía de Melilla.
- Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.
- Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria.
- Ley 8/1991, de 25 de marzo, por la que se aprueba el arbitrio sobre la producción y la importación en las ciudades de Ceuta y Melilla.
- Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio, por el que se aprueba el Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos.
- Real Decreto 2063/2004, de 15 de octubre, por el que se aprueba el Reglamento general del régimen sancionador tributario.
- Ordenanza General de Inspección de Tributos de la Ciudad Autónoma de Melilla (BOME núm. 5048 de 2 de agosto de 2013).

### 1.- Estructura Organizativa.

La estructura organizativa de la Inspección de Tributos de la Ciudad Autónoma de Melilla, se refleja en el siguiente cuadro:

| <b>Plantilla Inspección Tributaria</b> | <b>Clase</b> | <b>Grupo</b> | <b>Dotación</b> |
|--|--------------|--------------|-----------------|
| Jefe de Inspección de Tributos         | Funcionario  | A1           | 1               |
| Subinspector de Tributos               | Funcionario  | A2           | 1               |
| Agente Tributario                      | Funcionario  | C2           | 3               |



## **2.- Planificación de las actuaciones.**

La creación y puesta en marcha de la Inspección en el año 2008 supuso fundamentalmente un importante avance en la creación de una estructura de control de los incumplimientos tributarios hasta entonces inexistente en la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla.

Desde 2008 han sido aprobados anualmente los Planes de Inspección, instrumento fundamental de planificación de las actuaciones de investigación y comprobación tributaria a desarrollar por la Inspección de Tributos en cada ejercicio, que encuentran su fundamento legal en el artículo 116 de la Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria.

En desarrollo de estos planes se han reforzado considerablemente las actuaciones de control tributario, tanto extensivo como selectivo. La actividad de control se orienta fundamentalmente a investigar los hechos imposables no declarados por los contribuyentes y también a comprobar la veracidad y calidad de lo que éstos han declarado. En el contexto económico actual, el control de los incumplimientos tributarios y la lucha contra el fraude fiscal constituye una de las líneas de actuación básica de la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla.

El eje central del Plan de Inspección del ejercicio 2016, es el Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación, se insiste en aquellas actuaciones que vienen constituyendo la base de las actividades de control en ejercicios anteriores, por referirse a conductas o hechos imposables que requieren de un seguimiento continuado y por la relevancia que las mismas suponen de cara a la represión del fraude fiscal. El elevado número de actuaciones de control realizadas tiene como finalidad esencial conseguir como efecto inducido un incremento del número de regularizaciones voluntarias, creando, mediante la persistencia temporal en los objetivos, una verdadera sensación de riesgo en la elusión fiscal.



Asimismo, la Inspección de Tributos se configura como órgano administrativo responsable de la tramitación de los procedimientos sancionadores en materia tributaria, estableciéndose mecanismos de coordinación con los órganos de gestión de la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla para la comunicación de aquellos expedientes en los que existen indicios de la comisión de infracciones tributarias.

En la ejecución del Plan de Inspección, la colaboración con la Agencia Estatal de Administración Tributaria resulta de una importancia capital, el acceso a las bases de datos de la Agencia Tributaria así como el suministro de información realizado a través del Consejo Territorial de Dirección para la Gestión Tributaria de Melilla, ha sido fundamental para el buen desarrollo de las actuaciones de control previstas.

### 3.- Resultados Inspección Tributaria.

En el año 2016, los resultados obtenidos en el Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación, eje central del plan aprobado, han sido satisfactorios. El sector más afectado por las actuaciones de control ha sido el concerniente a los servicios.

El siguiente cuadro refleja los resultados, relativos al número de actuaciones, en relación con los datos de años anteriores.

| <b>Actuaciones realizadas</b> | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Comprobación                  | 186         | 43          | 161         |
| Inspección                    | 9           | 30          | 8           |
| Sancionador                   | 265         | 163         | 202         |
| <b>Total</b>                  | <b>460</b>  | <b>236</b>  | <b>371</b>  |





Como puede apreciarse, en este año se ha reducido el número total de actuaciones respecto al ejercicio anterior, si bien aumentaron el número de actuaciones de comprobación e investigación sobre contribuyentes con mayor volumen de facturación y más complejos de inspeccionar.

En cuanto a las actuaciones de obtención de información realizadas conforme a lo dispuesto en los artículos 93 y 94 de la Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria, se reflejan en el siguiente cuadro:

| Actuaciones de obtención de información | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|------|------|------|
| Requerimientos                          | 29   | 23   | 25   |

El siguiente cuadro refleja los resultados económicos derivados de liquidaciones y sanciones tributarias, en relación con los datos de años anteriores.

| AÑO                        | Resultados 2014 | Resultados 2015 | Resultados 2016 | Variación 2016/2014 | Variación 2016/2015 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| <b>DERECHOS CONTRAÍDOS</b> | 643.449,16 €    | 647.449,81 €    | 643852,5        | 0,06%               | -0,56%              |

Como puede observarse, en el ejercicio 2016 se han mantenido básicamente los derechos económicos obtenidos en comparación con los resultados de 2014 y 2015.

Otro aspecto importante que debe tenerse en consideración, y cuyos resultados no han sido cuantificados en el presente informe, son los ingresos por autoliquidaciones extemporáneas, ingresos que no pueden atribuirse directamente a la realización de una actuación de control pero que, sin embargo, son consecuencia de actuaciones desarrolladas por la Inspección.

Por último, en el siguiente cuadro se muestra las actuaciones realizadas por la Inspección de Tributos en el ejercicio 2016 para cada uno de los programas de actuación previstos en el Plan.

| Programas de actuación      | 2016 |
|-----------------------------|------|
| 01 Arrendamiento inmuebles  | 88   |
| 02 Estimación objetiva      | 47   |
| 03 Entrega bienes inmuebles | 12   |
| 04 Servicios                | 6    |
| 05 Profesionales            | 13   |
| 06 Importación              | 3    |
| 07 Tasas                    | 0    |
| Total                       | 169  |



## **6) PRINCIPALES ACTUACIONES EN LA DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA.**

### **6.1. CONSOLIDACIÓN DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA.**

Durante el ejercicio de 2016 se ha consolidado la reestructuración del organigrama del área de gestión tributaria, haciéndola más eficiente. Este proceso, que se inició en el ejercicio 2013, es complejo, ya que supone un profundo cambio cultural en la gestión administrativa.

El organigrama propuesto en el ejercicio 2015 está operativo en el ejercicio 2016, si bien todavía se están estableciendo el funcionamiento de determinados servicios dentro de la Oficina Especializada de Recaudación, como son “registro y digitalización”, ya que se está implantando el Proyecto de Digitalización.

La estructura organizativa de la Dirección General de Gestión Tributaria es la siguiente forma:





## **6.2 PRODUCCIÓN NORMATIVA.**

Durante el ejercicio 2016 se han procedido a aprobar los siguientes textos normativos:

- Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla.

Asimismo, entraron en vigor determinadas modificaciones de los textos aprobados a finales del ejercicio 2014, pudiendo destacar los siguientes: (Vigencia desde el 01 de enero de 2015)

- Ordenanza Fiscal reguladora del Impuesto sobre Bienes Inmuebles.
- Ordenanza Fiscal reguladora del Impuesto sobre Vehículos de Tracción Mecánica.
- Ordenanza reguladora de la Tasa por ocupación de terrenos de uso público con mesas o sillas y con plataformas con finalidad lucrativa.

## **PRINCIPALES NOVEDADES EN LA ORDENANZA FISCAL GENERAL DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA.**

La justificación la aprobación de una nueva Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla, se debe fundamentalmente a los siguientes motivos:

- a) Adaptación de la Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla a la realidad organizativa del área de Economía y Hacienda.
- b) Facilitar la tramitación de expedientes administrativos tributarios a los ciudadanos.
- c) Agilizar y simplificar la tramitación de los expedientes administrativos tributarios.
- d) Fomentar el uso de las nuevas tecnologías en las relaciones con los administrados en el ámbito tributario.
- e) Incrementar la seguridad jurídica en de los administrados en sus relaciones en el ámbito tributario de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- f) Impulsar nuevos medios de pago para los ciudadanos.
- g) Facilitar el pago a los ciudadanos, ofreciendo facilidades para el cumplimiento de las obligaciones tributarias.
- h) Desarrollar lo previsto en la Ley General Tributaria en aquellos aspectos referentes a los procedimientos tributarios de gestión y recaudación, llevados a cabo por esta Ciudad Autónoma de Melilla.
- i) Regular aquellos aspectos comunes a diversas Ordenanzas fiscales, evitando así su reiteración.



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

- j) Regular las materias que precisan de concreción o desarrollo por parte de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- k) Informar a los ciudadanos de las normas vigentes así como de los derechos y garantías de los contribuyentes, cuyo conocimiento puede resultar de general interés en orden al correcto conocimiento y cumplimiento de las obligaciones tributarias.
- l) Informar a los ciudadanos de los medios electrónicos que pueden utilizar para realizar consultas y trámites relativos a procedimientos de gestión de ingresos de derecho público de esta Administración.

El objetivo de la nueva Ordenanza Fiscal General de recaudación, consiste fundamentalmente en adaptar las disposiciones del Reglamento General de Recaudación, que es la disposición normativa en vigor que regula los procedimientos recaudatorios de la Administración de la Ciudad Autónoma de Melilla, a su régimen de organización y funcionamiento, de acuerdo con la habilitación conferida en la Ley Orgánica 2/1995 de 13 de marzo que aprueba el Estatuto de Autonomía de la Ciudad de Melilla, el reglamento de la Asamblea de la Ciudad de Melilla, el Reglamento de Gobierno y Administración de la Ciudad Autónoma de Melilla, por el artículo 12 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, así como por las demás disposiciones vigentes de aplicación.

Con respecto al ámbito de aplicación la nueva Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla se aplicará en los procedimientos de recaudación de los tributos y los demás ingresos de Derecho público cuya titularidad corresponda a la Ciudad Autónoma de Melilla y sus organismos autónomos dependientes.

La nueva Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla, adapta fundamentalmente a esta administración las disposiciones establecidas en la Ley General Tributaria, Reglamento de Recaudación, y las demás disposiciones de naturaleza tributaria, ajustándose a la realidad orgánico-administrativo de esta institución.

En la nueva ordenanza fiscal se ha efectuado cambios en la estructura respecto a la ordenanza anterior derogada en orden a mejorar la sistemática de sus preceptos y a adaptarlo a la Ley General Tributaria y demás disposiciones normativa de carácter tributario.

La nueva Ordenanza Fiscal General constituye un refuerzo en la búsqueda de las situaciones de equilibrio entre la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla y la de los contribuyentes, con la finalidad de favorecer un mejor cumplimiento de las obligaciones fiscales de estos.

La obligación general de contribuir por parte de los ciudadanos, al sostenimiento de los gastos públicos, previsto en el texto constitucional, debe articularse sobre la base de facilitar a estos el cumplimiento de esos deberes, y para ello en esta Ordenanza, se arbitran distintas medidas para que el cumplimiento de los deberes fiscales se realice de la forma menos gravosa para los ciudadanos.



La flexibilidad que haya de tenerse con aquellos contribuyentes que tengan una conciencia fiscal para el cumplimiento de sus obligaciones, debe ser también la referencia, para actuar esta administración contra aquellos ciudadanos que incumplan sus obligaciones fiscales, por un mínimo principio de solidaridad y de justicia en el reparto de la carga tributaria.

La presente Ordenanza general de recaudación pretende, por una parte, de acuerdo con el espíritu de la Ley General Tributaria, reforzar los derechos de estos y su participación en los procedimientos recaudatorios y, por otra, y con esta misma finalidad, a reforzar las obligaciones de la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla, tanto en pos de conseguir una mayor celeridad en sus resoluciones, como de completar las garantías existentes en los diferentes procedimientos.

La nueva Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla está integrada 225 artículos divididos en nueve títulos, así como tres disposiciones adicionales, dos disposiciones derogatorias y una disposición final. Asimismo, se introduce un índice de su articulado cuyo objetivo es facilitar la utilización de la norma mediante una rápida localización y ubicación sistemática de sus artículos.

El **Título I** regula las “**Disposiciones generales**” (artículos 1 a 5), contiene el carácter de la Ordenanza Fiscal General, el ámbito de aplicación, el ámbito temporal de las normas tributarias, la interpretación, así como la racionalización, simplificación y normalización de procedimientos de naturaleza tributaria.

El **Título II**, bajo el epígrafe de “**Organización y competencias**” (artículos 6 a 17), regula la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla, así como las funciones de los distintos órganos incardinados en la misma.

El **Título III** se denomina “**Derechos, garantías y obligaciones de los obligados tributarios**” (artículos 18 y 19), incluyendo los derechos y garantías de los obligados tributarios, así como las obligaciones de los sujetos pasivos.

El **Título IV** se intitula “**Los tributos**” (artículos 20 a 93), se divide en 12 Capítulos:

**CAPÍTULO I: “Los tributos locales”** (artículos 20 a 23), regulando el concepto, fines y clases de tributos, así como los principios de ordenación del sistema tributario.

**CAPÍTULO II: “La relación jurídico-tributaria”** (artículos 24 y 25), regulando la relación jurídico-tributaria, y la indisponibilidad del crédito tributario.

**CAPÍTULO III: “La obligación tributaria principal”** (artículos 26 a 29), regulando la obligación tributaria principal, el hecho imponible, el devengo y la exigibilidad del tributo, y el régimen jurídico administrativo de las exenciones y de los beneficios fiscales.



**CAPÍTULO IV: “Las obligaciones tributarias accesorias”** (artículos 30 a 33), regulando las Obligaciones tributarias accesorias, los intereses de demoras y los distintos tipos de recargos.

**CAPÍTULO V: “Las obligaciones tributarias formales”** (artículo 34).

**CAPÍTULO VI: “Obligados tributarios”** (artículos 35 a 58), se divide en 6 Secciones:

**SECCIÓN 1ª. CLASES DE OBLIGADOS TRIBUTARIOS** (artículos 35 a 37).

**SECCIÓN 2ª. SUCESORES** (artículos 38 y 39).

**SECCIÓN 3ª. RESPONSABLES TRIBUTARIOS** (artículos 40 a 44).

**SECCIÓN 4ª. LA CAPACIDAD DE OBRAR** (artículos 45 a 48).

**SECCIÓN 5ª. EL DOMICILIO FISCAL** (artículo 49).

**SECCIÓN 6ª. ELEMENTOS DE CUANTIFICACIÓN DE LA OBLIGACIÓN TRIBUTARIA** (artículos 50 a 58).

**CAPITULO VII: “La deuda tributaria”** (artículos 59 y 60), regulando los aspectos de la deuda tributaria y la extinción de la misma.

**CAPITULO VIII: “El pago”** (artículos 61 a 75), regulando diferentes cuestiones relacionadas con el pago, introduciendo nuevos medios y formas de pago, impulsando el pago telemático, la regulación de la domiciliación bancaria, así como el incremento de la bonificación por la domiciliación de tributos periódicos al 5 %, y por último innovando con el establecimiento del Sistema Personalizado de Pagos.

**CAPITULO IX: “La prescripción”** (artículos 76 a 81), regulando la prescripción de tributos.

**CAPITULO X: “La compensación”** (artículos 82 a 86), optimizando el procedimiento y las normas generales sobre la compensación de deudas, así como el cobro de deudas de entidades públicas.

**CAPITULO XI: “Baja provisional por insolvencia”** (artículos 87 a 92), regulando el deudor fallido y el crédito incobrable, mejorando y clarificando los procedimientos para declarar créditos incobrables y deudores fallidos, la baja por referencia, la revisión de la insolvencia y la rehabilitación de créditos incobrables, así como las bajas de oficio.

**CAPITULO XII: “La condonación”** (artículo 93).

El **Título V** se intitula “**Ingresos de derecho público no tributarios**” (artículos 94 a 105), se divide en 3 Capítulos:



**CAPÍTULO I: “Disposiciones Generales”** (artículo 94), regulando aspectos generales de los ingresos no tributarios.

**CAPÍTULO II: “Precios Públicos”** (artículos 95 a 97), regulando la gestión recaudatoria de los Precios Públicos.

**CAPÍTULO III: “Otros ingresos no tributarios”**, (artículos 99 a 105), regulando la gestión recaudatoria de ingresos que no son de naturaleza tributaria como: ingresos por actuaciones urbanísticas, responsabilidades contractuales, reintegros, sanciones de tráfico, así como otras sanciones impuestas por la Administración de la Ciudad Autónoma de Melilla.

El **Título VI** se intitula “**La aplicación de los tributos**” (artículos 106 a 140), se divide en 7 Capítulos:

**CAPITULO I: “Principios generales”** (artículos 106 a 112), regulando el ámbito de aplicación de los tributos, el deber de información y asistencia a los obligados tributarios, las consultas tributarias escritas, la colaboración social, la obligación de información, las autoridades sometidas al deber de informar y colaborar, el carácter reservado de los datos de trascendencia tributaria.

**CAPÍTULO II: “Utilización de nuevas tecnologías informáticas y telemáticas”** (artículos 113 a 116), regulada diversos aspectos para impulsar el uso de las nuevas tecnologías informáticas y telemáticas entre las relaciones de los ciudadanos con la Administración de la Ciudad Autónoma de Melilla, estableciendo el objeto y el ámbito, los derechos y sus limitaciones, así como la validez de los documentos y de las copias efectuadas mediante nuevas herramientas tecnológicas.

**CAPITULO III: “Fases de los procedimientos tributarios”** (artículos 117 a 125), regulando las actuaciones y procedimientos tributarios, desde la iniciación, las pruebas y la terminación de los procedimientos tributarios, incluyendo una referencia a trámites y procedimientos efectuados por vías telemática.

**CAPITULO IV: “Liquidaciones tributarias”** (artículos 126 a 132), regulando el concepto, clases, competencias, la notificación, la obligación de resolución, los efectos de la falta de resolución, la caducidad de las liquidaciones tributarias.

**CAPITULO V: “Las notificaciones”** (artículos 133 a 137), regulando todos los aspectos jurídicos de las notificaciones en materia tributaria, así como la notificación por comparecencia y la práctica de la notificación por medios electrónicos.

**CAPÍTULO VI: “Denuncia pública”** (artículo 138), regulando diferentes aspectos sobre la denuncia pública en el ámbito tributario.



**CAPÍTULO VII: “Potestades y funciones de comprobación e investigación”**, (artículos 139 y 140), regulando la comprobación e investigación en materia tributaria, así como el Plan de control tributario de la Inspección de Tributos de la Ciudad Autónoma de Melilla.

El **Título VII** se intitula “**La gestión tributaria**” (artículos 141 a 172), se divide en 7 Capítulos:

**CAPITULO I: “Normas de gestión”** (artículos 141 a 147), regulando diferentes aspectos jurídicos y procedimentales de la gestión tributaria, haciendo referencia a las declaraciones tributarias, las autoliquidaciones, la comunicación de datos, así como a las complementarias o sustitutivas

**CAPITULO II: “Procedimiento de devolución iniciado mediante autoliquidación, solicitud o comunicación de datos”** (artículos 148 a 152), regulando el procedimiento de las devoluciones tributarias.

**CAPITULO III: “Procedimiento iniciado mediante declaración”** (artículos 153 a 155), regulando la iniciación, tramitación y terminación de los procedimientos de gestión tributaria mediante declaración.

**CAPITULO IV: “Procedimiento de verificación de datos”** (artículos 156 a 158), regulando la iniciación, tramitación y terminación de los procedimientos de verificación de datos.

**CAPITULO V: “Procedimiento de comprobación de valores”** (artículos 159 a 160), regulando la práctica de la comprobación de valores y la tasación pericial contradictoria.

**CAPITULO VI: “Procedimiento de comprobación limitada”** (artículos 161 a 165) regulando la iniciación, tramitación, terminación y efectos de la comprobación limitada.

**CAPITULO VII: “Los padrones”** (artículos 166 a 172), regulando los censos, padrones y matriculas, el Calendario Fiscal, la Exposición Pública, los anuncios de cobranzas y la alta de registros.

El **Título VIII** se intitula “**La recaudación**” (artículos 173 a 211), se divide en 4 Capítulos:

**CAPITULO I: “Normas comunes”** (artículos 173 a 178), regulando aspectos tales como el ámbito de aplicación de recaudación, las facultades de la recaudación, el sistema de recaudación, las entidades colaboradoras, y el deber de colaborar con la administración.

**CAPITULO II: “Recaudación en período voluntario”** (artículos 179 a 180), regulando los periodos de recaudación voluntaria, así como la finalización del periodo voluntario de pago.





**CAPITULO III: “Procedimiento en período ejecutivo”** (artículos 181 a 199), regulando los aspectos jurídicos de la recaudación en periodo ejecutivo, tales como la concurrencia de procedimientos, la suspensión del procedimiento de apremio, la conservación de actuaciones, la iniciación del procedimiento de apremio, la providencia de apremio, la acumulación de deudas, los intereses de demora, la ejecución de garantías, el embargo de bienes, la práctica de embargos de bienes y derechos, la diligencia de embargo y anotación preventiva, el embargo de bienes y derechos de crédito o de depósito, la enajenación de bienes embargados, la subasta, y la terminación del procedimiento de apremio.

**CAPITULO IV: “Aplazamientos y Fraccionamientos”** (artículos 200 a 211), regulando todos los aspectos sobre los aplazamientos y fraccionamientos del pago de deudas tributarias, habiéndose facilitado la tramitación de este tipo de expedientes, así como agilizando y simplificando su tramitación.

El **Título IX** se denomina “**Infracciones y sanciones tributarias**” (artículo 212), haciendo una referencia a las infracciones y sanciones tributarias, si bien estos procedimientos encuentran una regulación más específica en la Ordenanza Fiscal de Inspección de Tributos de la Ciudad Autónoma de Melilla.

El **Título X** se intitula “**Revisión en vía administrativa**” (artículos 213 a 224), se divide en 4 Capítulos:

**CAPÍTULO I: “Medios de revisión”** (artículo 213), regulando diferentes aspectos sobre los medios de revisión en el ámbito tributario.

**CAPÍTULO II: “Procedimientos especiales de revisión”** (artículos 214 a 217), regulando la declaración de nulidad de pleno derecho, la declaración de lesividad, la revocación y la rectificación de errores.

**CAPÍTULO III: “Recurso de reposición”** (artículos 218 a 221), regulando la iniciación, tramitación y resolución del recurso de reposición en el ámbito tributario.

**CAPITULO IV: “Disposiciones especiales”** (artículos 222 a 224), regulando determinados aspectos sobre las garantías en el ámbito tributario, tales como el reembolso, la determinación del coste, así como el procedimiento de reembolso del coste de las garantías aportadas.

El **Título XI** se denomina “**Clasificación de Vías Públicas**” (artículo 225), se introduce este título referido al callejero y a la clasificación de las vías en función de la categoría o polígono, con ello se establece un procedimiento para la determinación de la clasificación de las vías públicas, así como agilizando su determinación.



Las tres **Disposiciones Adicionales** regulan determinadas cuestiones sobre la referencia normativa siempre será a las disposiciones vigentes en cada momento, en el mismo sentido se pronuncia refiriéndose a los distintos órganos que aparecen en la Ordenanza Fiscal General, y por último se establece la posibilidad de dictar instrucciones aclaratorias sobre las ordenanzas fiscales.

Las dos **Disposiciones Derogatorias**, por un lado dejan sin efecto las referencias efectuadas en las diferentes Ordenanzas Fiscales reguladoras de los tributos y tasas a la bonificación por domiciliación bancaria que se modifica del 4 % al 5%. Por otro lado, deroga la Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla publicada en el BOME Extraordinario 21 de 30 de diciembre de 2009.

La **Disposición Final** establece la entrada en vigor de la Ordenanza Fiscal General.

#### **6.4. PLAN DE CALIDAD Y MODERNIZACIÓN DE GESTIÓN TRIBUTARIA.**

El Consejo de Gobierno de la Ciudad Autónoma de Melilla procedió el 18 de octubre de 2013 a la aprobación del Plan de Calidad y Modernización de la Gestión Tributaria.

El III Plan de Calidad y Modernización de la Ciudad Autónoma de Melilla (2012-2015) sirve de justificación y motivación para mejorar de forma integral el área de gestión tributaria, introduciéndolo de lleno en el circuito de modernización y calidad que está implantado por la Dirección General de Administraciones Públicas.

Si bien el área de recaudación y gestión tributaria ha sido objeto de algunas actuaciones de modernización e incremento de la calidad impulsada en los Planes de Calidad y Modernización generales de la Ciudad Autónoma de Melilla, ello no ha sido suficiente, porque no se ha efectuado con las perspectiva global que necesita una Administración Tributaria.

La elaboración de un Plan de Calidad y Modernización específico para el área de Gestión Tributaria, pretende incidir en la mejora de la gestión de los ingresos de la Ciudad Autónoma de Melilla, optimizando su gestión, mejorando la atención, simplificando su tramitación, adecuándolos a las nuevas tecnologías y prestando un servicio de calidad. Para ello se debe efectuar un planificación minuciosa y con unos objetivos y acciones concretas para conseguir una mejora en la gestión de los ingresos de la Ciudad Autónoma de Melilla.

El avance que se está produciendo en la Administración Pública en general, y en la de la Ciudad Autónoma de Melilla en particular, un área de la trascendencia de Gestión Tributaria, no puede quedar fuera de este proceso modernizador. Ello unido al nuevo marco tecnológico, la creación de la Dirección General de Gestión Tributaria, el traslado de las instalaciones a su nueva ubicación en el antiguo Hospital de la Cruz Roja, la ejecución de las mejoras por parte de la empresa que presta determinados servicios de recaudación, hacen que sea el momento propicio para plantear este Plan de carácter sectorial.



La propuesta temporal del Plan abarca tres años (2013-2016), con la inclusión de 56 acciones, divididas en 13 objetivos, que se estructuran en 4 líneas estratégicas, y con el establecimiento de un calendario claro y realista para conseguir los objetivos que se proponen.

Para la consecución de los citados objetivos, y tomando como base el III Plan de Calidad y Modernización de la Ciudad Autónoma de Melilla, planteamos que las actuaciones en el área de Gestión Tributaria se fundamenta en los siguientes Líneas Estratégicas:

- **Línea Estratégica 1. Atención al Contribuyente integral y de calidad.**
- **Línea Estratégica 2. Normalización, racionalización y simplificación de procedimientos de gestión tributaria.**
- **Línea Estratégica 3. Implantación de un Sistema de Gestión de Calidad en el área de Gestión Tributaria.**
- **Línea Estratégica 4. Administración Electrónica: Facilidad de tramitaciones y pagos.**

### **LÍNEA ESTRATÉGICA 1: ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE INTEGRAL Y DE CALIDAD.**

El ciudadano es el centro de toda la actuación del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Melilla, por ello se realizarán todos los esfuerzos para que las relaciones de los contribuyentes con la Administración Tributaria sean lo más ágiles, cómodas y cercanas, reduciendo en la medida de lo posibles colas y tiempos de esperas, consiguiendo que el ciudadano tenga una Atención prácticamente a la carta en sus relaciones con la Administración.

Dentro de esta Línea Estratégica se persiguen los siguientes objetivos:

- **Objetivo 1.1. Acercar la Administración Tributaria al Contribuyente.**
  - Acción 1.1.1. Implantar un Sistema de Atención al Contribuyente.
  - Acción 1.1.2. Oficina de Atención Integral al Contribuyente.
  - Acción 1.1.3. Generalización de la atención tributaria en la Red de Oficinas de Información al Ciudadano.
  - Acción 1.1.4. Potenciación del uso del teléfono de Información y Atención al Ciudadano “010” y el Servicio de Ayuda en línea en materia tributaria.
  - Acción 1.1.5. Campañas informativas en materia tributaria.
- **Objetivo 1.2. Facilitar las gestiones tributarias y el pago.**



- Acción 1.2.1. Optimización del Sistema de Gestión y Direccionamiento de Ciudadanos.
- Acción 1.2.2. Gestor de conocimientos tributarios.
- Acción 1.2.3. Plan de Formación en atención al contribuyente.
- Acción 1.2.4. Facilitar medios de pagos a los contribuyentes (Sistema Integral de Pago).

- **Objetivo 1.3. Fomentar la atención personalizada.**

- Acción 1.3.1. Sistema de Atención Personalizada.
- Acción 1.3.2. Facilitar la atención a personas con discapacidad.
- Acción 1.3.3. Sistema de Atención a Asesoría y Gestorías.

**LÍNEA ESTRATÉGICA 2: NORMALIZACIÓN, RACIONALIZACIÓN Y SIMPLIFICACIÓN DE PROCEDIMIENTOS DE GESTIÓN TRIBUTARIA.**

La simplificación, racionalización y normalización de los procedimientos tributarios debe ser una constante para mejorar el funcionamiento del área de Gestión Tributaria. Por ello desde la Administración se va a impulsar que las tramitaciones tributarias se puedan efectuar de una forma ágil, en el que se optimicen los procesos internos de gestión, así como sistematizar los criterios para efectuar planificaciones o programaciones tributarias.

Para ello se perseguirán la consecución de estos objetivos:

- **Objetivo 2.1. Impulsar tramitaciones fáciles y accesibles para el contribuyente.**

- Acción 2.1.1. Actualización y revisión de la Guía de Servicios de Gestión Tributaria.
- Acción 2.1.2. Racionalización, Simplificación y Normalización de Procedimientos Tributarios.
- Acción 2.1.3. Elaboración de una Guía de Procedimientos Tributarios.
- Acción 2.1.4. Generalizar el uso de la imagen institucional corporativa de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Acción 2.1.5. Potenciar el uso de la Declaración Responsable.
- Acción 2.1.6. Gestión automatizada de procedimientos y procesos tributarios.

- **Objetivo 2.2. Agilización, racionalización y simplificación de tramitaciones tributarias y de pago.**

- Acción 2.2.1. Normalización y Racionalización de formularios tributarios.
- Acción 2.2.2. Implantación de un Sistema Automatizado de seguimiento de expedientes tributarios.



- Acción 2.2.3. Elaboración de Normativa reguladora de la Organización del Área de Gestión Tributaria.
  - Acción 2.2.4. Revisión de la normativa tributaria.
  - Acción 2.2.5. Consolidación del uso del Sistema de Registro Único de la Ciudad Autónoma de Melilla en el área de Gestión Tributaria.
  - Acción 2.2.6. Programa de autocompulsa.
  - Acción 2.2.7. Sistema Personalizado de Pagos.
- **Objetivo 2.3. Mejorar los procesos internos en materia tributaria: Interoperabilidad entre administraciones, interacción en procesos internos de la administración, y mejorar el sistema de gestión documental de naturaleza tributaria.**
- Acción 2.3.1. Digitalización integral del área de Gestión Tributaria.
  - Acción 2.3.2. Administración sin papeles (Documentos Electrónicos y Digitalización en origen).
  - Acción 2.3.3. Acceso a corporativo a datos de naturaleza tributaria a otras áreas de la Ciudad Autónoma de Melilla.
  - Acción 2.3.4. Interoperabilidad con otras administraciones públicas para el intercambio de información.
- **Objetivo 2.4. Mejorar las bases de datos tributarios.**
- Acción 2.4.1. Programa Domicilio Único Fiscal.
  - Acción 2.4.2. Depuración de padrones fiscales.
- **Objetivo 2.5. Planificación Tributaria.**
- Acción 2.5.1. Implantación de un Sistema de Indicadores de Gestión Tributaria.
  - Acción 2.5.2. Planificación Tributaria.
  - Acción 2.5.3. Memoria anual de Gestión Tributaria.

### **LÍNEA ESTRATÉGICA 3: IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD EN EL ÁREA TRIBUTARIA.**

Los ciudadanos ya no sólo solicitan a las administraciones públicas que preste determinados servicios, sino que estas los ofrezcan acorde con las expectativas que esperan tener, ofreciendo un valor añadido en gestión, que repercuta en una gestión de calidad total. Se tiene el firme propósito de acreditar la calidad en la gestión tributaria.

Los objetivos que se pretenden con esta acción son los siguientes:



- **Objetivo 3.1. Implantación de un Sistema de Gestión de Calidad Integral de Gestión Tributaria.**
  - Acción 3.1.1. Modelo de Gestión de Calidad para el área Tributaria.
  - Acción 3.1.2. Establecimiento de un cuadro de indicadores de gestión de calidad en el área tributaria.
  - Acción 3.1.3. Consolidación del Sistema de Quejas y Sugerencias en el área tributaria, como oportunidad de mejora en materia de gestión tributaria.
  - Acción 3.1.4. El Consejero o el Viceconsejero informa sobre aspectos tributarios.
  
- **Objetivo 3.2. Evaluación del Sistema Tributario.**
  - Acción 3.2.1. Medición de la percepción de la calidad en la prestación de los servicios tributarios.
  - Acción 3.2.2. Implantación de un Carta de Servicios de Recaudación y Gestión Tributaria.
  - Acción 3.2.3. Implantación de la Certificación ISO 9001 de Gestión de Calidad en los Servicios de Recaudación y Gestión Tributaria.

#### **LÍNEA ESTRATÉGICA 4: ADMINISTRACIÓN ELECTRÓNICA: FACILIDAD DE TRAMITACIONES Y PAGOS.**

La Administración debe ofrecer servicios 24 horas al día todos los días del año, tanto desde un punto de vista informativo, como en la iniciación de procedimientos por vía telemática. El área de Gestión Tributaria debe potenciar el uso de las nuevas herramientas de comunicación con los contribuyentes, facilitando y agilizando las gestiones de naturaleza tributario.

Dentro de esta Línea Estratégica se pretende la consecución de los siguientes objetivos::

- **Objetivo 4.1. Modernización de herramientas informáticas y de comunicación.**
  - Acción 4.1.1. Utilización de las nuevas tecnologías como mecanismos de comunicación con los ciudadanos.
  - Acción 4.1.2. Potenciación de la Oficina Virtual de Gestión Tributaria: Portal del Contribuyente.
  - Acción 4.1.3. Sistema de Información Tributaria Personalizada.
  - Acción 4.1.4. Sistema de Digitalización de firmas de los contribuyentes en las Oficinas de Atención Tributaria.
  - Acción 4.1.5. Implantación de un Sistema de Firma Electrónica.
  
- **Objetivo 4.2. Control de expedientes por el contribuyente.**



- Acción 4.2.1. Programa de Consultas Tributarias.
  - Acción 4.2.2. Seguimiento de expedientes tributarios on line.
  - Acción 4.2.3. Informatización de un Sistema de Información Geográfica Fiscal.
- Objetivo 4.3. Impulsar la Administración Electrónica y las Tramitaciones Telemáticas.
- Acción 4.3.1. Inclusión de los formularios tributarios en el Portal Web Institucional de la Ciudad Autónoma de Melilla.
  - Acción 4.3.2. Potenciación de la Notificación Electrónica.
  - Acción 4.3.3. Portal de Asesorías y gestorías para trámites tributarios.
  - Acción 4.3.4. Pago Telemático de tributos.
  - Acción 4.3.5. Potenciación del uso de la Carpeta del Ciudadano: Tramitaciones Tributarias on line.
  - Acción 4.3.6. Implantación de una nueva herramienta informática para el área de gestión tributaria.
  - Acción 4.3.7. Impulso del uso del DNI Electrónico y del Certificado Digital.

Con la ejecución del Plan de Calidad y Modernización de Gestión Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla se pretende:

- 1) Facilitar el acceso de los ciudadanos a la Administración Tributaria.
- 2) Acercar la Administración a los ciudadanos.
- 3) Agilizar las relaciones de los contribuyentes con la Administración Tributaria.
- 4) Incrementar los mecanismos de relacionarse con la Administración Tributaria.
- 5) Agilización en la realización del pago de tributos
- 6) Ahorrar en la tramitación de los procedimientos.
- 7) Incrementar la eficiencia de cobro por parte de la Administración.
- 8) Normalización, Simplificación y racionalización de procedimientos/procesos tributarios para aumentar la transparencia y eficiencia, reducción de costes, incrementar la participación ciudadana y ofrecer un mejor servicio al ciudadano.
- 9) Mejorar la calidad en la prestación de los servicios tributarios, estableciendo un sistema de información y atención a los contribuyentes ágil, sencillo, cercano y eficaz.
- 10) Una administración próxima al ciudadano.
- 11) Eficiencia en la gestión tributaria.
- 12) Celeridad en la resolución de expedientes administrativos.
- 13) Seguimiento permanente de la gestión.
- 14) Mejora continua de la Administración Tributaria.
- 15) Apoyar en el proceso de toma de decisiones.
- 16) Incrementar eficiencia y eficacia de los servicios tributarios.
- 17) Implantar una gestión de calidad total.
- 18) Control sobre la gestión tributaria.
- 19) Mejorar la calidad en la prestación del servicio a los Contribuyentes



- 20) Evaluación continua del área de gestión tributaria.
- 21) Prestar un servicio todos los días del año las 24 horas del día.
- 22) Ahorro de costes.
- 23) Unificar la imagen de la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla
- 24) Impulsar el uso de la Administración Electrónica
- 25) Una organización con servicios de calidad, innovadora, dinámica y moderna
- 26) Clarificación de la gestión, acercándola al contribuyente.
- 27) Disminución de la acritud ante los aspectos coercitivos de la Administración Tributaria.
- 28) Previsión de mecanismos de participación de los contribuyentes.
- 29) Mejora de la eficacia.

Compromiso de la organización.

## **6.5. CALENDARIO FISCAL.**

- a) Seguimiento Calendario Fiscal para el ejercicio 2016.

El Consejero de Hacienda y Administraciones Públicas, por Orden núm. 8.506 de fecha **16 de septiembre de 2015**

procedió a la aprobación del Calendario Fiscal para el ejercicio 2016, que se publicó en el BOME número 5.272 de 25 de septiembre de 2015, cumpliendo con el compromiso establecido en la Certificación de Gestión de Calidad ISO 9001 de que su publicación se efectuaría antes del 15 de diciembre del ejercicio anterior.

El Consejo de Gobierno de la Ciudad Autónoma de Melilla, en sesión de 26 de agosto de 2011, aprobó mediante Decreto la distribución de competencias entre las distintas Consejerías (BOME extraordinario núm. 20, de 26 de agosto de 2011), estableciendo en su apartado 4-1.5-l), que corresponde a la Consejería de Economía y Hacienda la competencia en materia de *“organización de las áreas tributarias, recaudatorias y fiscalización de la Ciudad Autónoma de Melilla”*, asimismo en la letra o) le atribuye la *“gestión, impulsión, administración e inspección de la gestión de los recursos, según señala el artículo 36 del Estatuto de Autonomía de Melilla”*; y en la letra p) establece que le corresponde *“aprobar los padrones de Tributos de cobro periódico”*.

Que, el Consejo de Gobierno de la Ciudad Autónoma de Melilla, en sesión de 18 de octubre de 2013, queda enterado de la ratificación de la aprobación el Plan de Calidad y Modernización de la Gestión Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla, que establece las siguientes líneas estratégicas:

- Línea Estratégica 1. Atención al Contribuyente integral y de calidad.
- Línea Estratégica 2. Normalización, racionalización y simplificación de procedimientos de gestión tributaria.
- Línea Estratégica 3. Implantación de un Sistema de Gestión de Calidad en el área de Gestión Tributaria.





- Línea Estratégica 4. Administración Electrónica: Facilidad de tramitaciones y pagos.

Que, incluido en la Línea Estratégica 2 (*Normalización, racionalización y simplificación de procedimientos de gestión tributaria*) se plantea el objetivo 2.5. “*Planificación Tributaria*”, que en la acción 2.5.2. se establece. “*Planificación Tributaria: Plan de Inspección, Plan de actuación de gestión tributaria, Calendario Fiscal y Plan de Modernización y Calidad de Gestión Tributaria*”.

Que el artículo 126 de la Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla (BOME Extraordinario número 21 de 30 de diciembre de 2009 Volumen I) establece:

“1. *Se podrá aprobar, mediante Resolución del Consejero de Hacienda y Presupuesto (actual Consejero de Economía y Hacienda) el calendario Fiscal.*

2. *Las variaciones del calendario fiscal aprobado por el Consejero de Hacienda y Presupuestos (actual Consejero de Economía y Hacienda), deberán efectuarse por ese mismo órgano, no admitiéndose la prórroga de los mismos salvo que concurran circunstancias excepcionales.”*

Que al efecto de facilitar la información y las tramitaciones tributarias de los contribuyentes se estima conveniente la aprobación de un calendario fiscal en la que se facilite la siguiente información:

- Denominación del tributo.
- Periodo al que corresponde cada tributo.
- Fecha de inicio del periodo voluntario de pago.
- Fecha de fin del periodo voluntario de pago
- Fecha de la ejecución de las domiciliaciones bancarias.
- Los lugares y modalidades de ingreso.
- La advertencia de que, transcurrido el plazo de ingreso, las deudas serán exigidas por el procedimiento de apremio y se devengarán los correspondientes recargos del periodo ejecutivo, los intereses de demora y, en su caso, las costas que se produzcan.

El CALENDARIO FISCAL de la Ciudad Autónoma de Melilla para el ejercicio 2016, que se aprobó mediante Orden número 850 de 16 de septiembre de 2015 (BOME número 5272 de 25 de septiembre), es el siguiente:

| TRIBUTOS        | EJERCICIO | PERIODO | INICIO     | FIN        | DOMICILIACIONES |
|-----------------|-----------|---------|------------|------------|-----------------|
| TASAS MENSUALES | 2016      | ENERO   | 25/01/2016 | 25/03/2016 | 01/02/2016      |
| TASAS MENSUALES | 2016      | FEBRERO | 25/02/2016 | 25/04/2016 | 01/03/2016      |
| IVTM            | 2016      | ANUAL   | 01/03/2016 | 01/06/2016 | 01/06/2016      |
| AGUA            | 2015      | 3T      | 16/03/2016 | 15/06/2016 | 15/06/2016      |
| TASAS MENSUALES | 2016      | MARZO   | 25/03/2016 | 25/05/2016 | 01/04/2016      |
| TASAS MENSUALES | 2016      | ABRIL   | 25/04/2016 | 25/06/2016 | 01/05/2016      |
| IBI URBANA      | 2016      | 1 PLAZO | 01/05/2016 | 01/08/2016 | 01/07/2016      |



| <b>TASAS MENSUALES</b> | <b>2016</b> | <b>MAYO</b>      | <b>25/05/2016</b> | <b>25/07/2016</b> | <b>01/06/2016</b> |
|------------------------|-------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| AGUA                   | 2015        | 4T               | 16/06/2016        | 15/09/2016        | 15/09/2016        |
| <b>TASAS MENSUALES</b> | <b>2016</b> | <b>JUNIO</b>     | <b>25/06/2016</b> | <b>25/08/2016</b> | <b>01/07/2016</b> |
| <b>TASAS MENSUALES</b> | <b>2016</b> | <b>JULIO</b>     | <b>25/07/2016</b> | <b>25/09/2016</b> | <b>01/08/2016</b> |
| IBI URBANA             | 2016        | 2 PLAZO          | 02/08/2016        | 02/11/2016        | 28/10/2016        |
| <b>TASAS MENSUALES</b> | <b>2016</b> | <b>AGOSTO</b>    | <b>25/08/2016</b> | <b>25/10/2016</b> | <b>01/09/2016</b> |
| IBI RÚSTICA- BICES     | 2016        | ANUAL            | 15/09/2016        | 15/12/2016        | 15/10/2016        |
| IAE                    | 2016        | ANUAL            | 15/09/2016        | 15/12/2016        | 15/10/2016        |
| EXACCIONES MUNIC.      | 2016        | ANUAL            | 15/09/2016        | 15/12/2016        | 15/10/2016        |
| AGUA                   | 2016        | 1T               | 16/09/2016        | 15/12/2016        | 15/12/2016        |
| <b>TASAS MENSUALES</b> | <b>2016</b> | <b>OCTUBRE</b>   | <b>25/09/2016</b> | <b>25/11/2016</b> | <b>01/12/2016</b> |
| <b>TASAS MENSUALES</b> | <b>2016</b> | <b>NOVIEMBRE</b> | <b>25/10/2016</b> | <b>25/12/2016</b> | <b>05/04/2017</b> |
| <b>TASAS MENSUALES</b> | <b>2016</b> | <b>DICIEMBRE</b> | <b>25/11/2016</b> | <b>25/11/2016</b> | <b>05/06/2017</b> |
| BASURA DOMÉSTICA       | 2016        | 1T               | 05/12/2016        | 05/12/2017        | 05/04/2017        |
| BASURA DOMÉSTICA       | 2016        | 2T               | 05/12/2016        | 05/12/2017        | 05/06/2017        |
| BASURA DOMÉSTICA       | 2016        | 3T               | 05/12/2016        | 05/12/2017        | 05/08/2017        |
| BASURA DOMÉSTICA       | 2016        | 4T               | 05/12/2016        | 05/12/2017        | 05/10/2017        |
| BASURA INDUSTRIAL      | 2016        | 1T               | 05/12/2016        | 05/12/2017        | 05/04/2017        |
| BASURA INDUSTRIAL      | 2016        | 2T               | 05/12/2016        | 05/12/2017        | 05/06/2017        |
| BASURA INDUSTRIAL      | 2016        | 3T               | 05/12/2016        | 05/12/2017        | 05/08/2017        |
| BASURA INDUSTRIAL      | 2016        | 4T               | 05/12/2016        | 05/12/2017        | 05/10/2017        |
| AGUA                   | 2016        | 2T               | 16/12/2016        | 15/03/2017        | 15/03/2017        |
| <b>TASAS MENSUALES</b> | <b>2016</b> | <b>DICIEMBRE</b> | <b>26/12/2016</b> | <b>26/02/2017</b> | <b>01/01/2017</b> |

\* En el caso de coincidir cualquier fecha de las indicadas en el presente calendario con día inhábil, pasará al siguiente día hábil.

Tasas Mensuales: Mercados, Venta Ambulante, Alquileres, Kioscos y Explotación de Servicios.

### Lugares y modalidades de ingreso:

- En los Cajeros del Sistema Automatizado de Pago de la Ciudad Autónoma de Melilla situados en diversas dependencias de esta Administración.
- En las Entidades Financieras Colaboradoras.
- Mediante Transferencia Bancaria al número de cuenta corriente ES45 0182-4220-84-0200007001, y en todo caso se deberá indicar:
  - a. CIF del Contribuyente.
  - b. Tipo de Ingreso y Número de recibo.
  - c. Importe del recibo.
- En la Carpeta del Ciudadano de la Ciudad Autónoma de Melilla ([www.melilla.es](http://www.melilla.es)), siempre que se especifique en el correspondiente anuncio de cobranza.
  - A través de la aplicación para dispositivos móviles smartphone: “Mis tributos Melilla”



- Por cualquier otra modalidad establecida en la Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla

**Información adicional:** De acuerdo con lo dispuesto en la Ley General Tributaria, el Reglamento General de Recaudación y la Ordenanza Fiscal de la Ciudad Autónoma de Melilla se advierte que, transcurrido los plazos de ingresos señalados en los correspondientes anuncios de cobranza, las deudas serán exigidas por el procedimiento de apremio y se devengarán los correspondientes recargos del periodo ejecutivo, los intereses de demora y, en su caso, las costas que se produzcan.

Las variaciones del presente calendario fiscal se podrán efectuar mediante la aprobación de los periodos de cobranza de los correspondientes tributos.

Junto al Calendario Fiscal se procedió a informar a los contribuyentes que los tributos **domiciliados** gozarán de una **bonificación de 5 %**. Por lo que para evitarle molestias y colas innecesarias se le sugiere la conveniencia de domiciliar el pago de los tributos, este trámite se puede realizar cumplimentando la correspondiente orden de domiciliación en la Oficina de Atención al Contribuyente (Consejería de Economía y Hacienda), en la Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano (Zona Centro, Barrio de la Victoria, Barrio del Real, Las Palmeras, Barrio del Industrial y Oficina Móvil), a través de la Carpeta del Ciudadano del Portal Web Institucional de la Ciudad Autónoma de Melilla ([www.melilla.es](http://www.melilla.es)), o en su sucursal bancaria.

#### **b) Aprobación del Calendario Fiscal para el ejercicio 2017.**

El Consejero de Hacienda y Administraciones Públicas, por Orden núm. 6076 de fecha 22 de septiembre de 2016 procedió a la aprobación del Calendario Fiscal para el ejercicio 2017, que se publicó en el BOME número 5377 de 27 de septiembre de 2016, cumpliendo con el compromiso establecido en la Certificación de Gestión de Calidad ISO 9001 de que su publicación se efectuaría antes del 15 de diciembre del ejercicio anterior.

Que, de acuerdo con la Ley Orgánica 2/1995 de Estatuto de Autonomía de la Ciudad de Melilla, y Real Decreto 2/2004, de 05 de marzo de 2004, que aprueba el Texto Refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales, la Ciudad Autónoma de Melilla tiene atribuidas las competencias en tributación local.

El Acuerdo del Consejo de Gobierno de distribución de competencias de 24 de julio de 2016, modificado por Acuerdo del mismo órgano de 31 de julio de 2016 (BOME Extraordinario número 30, de 5 de agosto de 2016),

I) Organización de las Áreas Tributarias, recaudatorias y fiscalizadoras de la Ciudad Autónoma de Melilla.

n) Organización, impulsión y desarrollo de la inspección de los tributos de competencia de la Ciudad Autónoma de Melilla.



o) Representación ante el Consejo Sectorial de Política Fiscal y Financiera y demás órganos colegiados del Ministerio de Economía y Hacienda y de la Agencia Estatal de Administración Tributaria.

p) Gestión, impulsión, administración e inspección de la gestión de recursos, según señala el artículo 36 del Estatuto de Autonomía de Melilla.

q) Aprobar los padrones de Tributos de cobro periódico.

Que, el Consejo de Gobierno de la Ciudad Autónoma de Melilla, en sesión de 18 de octubre de 2013, queda enterado de la ratificación de la aprobación el Plan de Calidad y Modernización de la Gestión Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla, que establece las siguientes líneas estratégicas:

- Línea Estratégica 1. Atención al Contribuyente integral y de calidad.
- Línea Estratégica 2. Normalización, racionalización y simplificación de procedimientos de gestión tributaria.
- Línea Estratégica 3. Implantación de un Sistema de Gestión de Calidad en el área de Gestión Tributaria.
- Línea Estratégica 4. Administración Electrónica: Facilidad de tramitaciones y pagos.

Que, incluido en la Línea Estratégica 2 (*Normalización, racionalización y simplificación de procedimientos de gestión tributaria*) se plantea el objetivo 2.5. “*Planificación Tributaria*”, que en la acción 2.5.2. se establece. “*Planificación Tributaria: Plan de Inspección, Plan de actuación de gestión tributaria, **Calendario Fiscal** y Plan de Modernización y Calidad de Gestión Tributaria*”.

Que el artículo 126 de la Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla (BOME Extraordinario número 21 de 30 de diciembre de 2009 Volumen I) establece:

*“1. Se podrá aprobar, mediante Resolución del Consejero de Hacienda y Presupuesto (actual Consejero de Economía y Hacienda) el calendario Fiscal.*

*2. Las variaciones del calendario fiscal aprobado por el Consejero de Hacienda y Presupuestos (actual Consejero de Economía y Hacienda), deberán efectuarse por ese mismo órgano, no admitiéndose la prórroga de los mismos salvo que concurran circunstancias excepcionales.”*

Que al efecto de facilitar la información y las tramitaciones tributarias de los contribuyentes se estima conveniente la aprobación de un calendario fiscal en la que se facilite la siguiente información:

- Denominación del tributo.
- Periodo al que corresponde cada tributo.
- Fecha de inicio del periodo voluntario de pago.
- Fecha de fin del periodo voluntario de pago



- Fecha de la ejecución de las domiciliaciones bancarias.
- Los lugares y modalidades de ingreso.
- La advertencia de que, transcurrido el plazo de ingreso, las deudas serán exigidas por el procedimiento de apremio y se devengarán los correspondientes recargos del periodo ejecutivo, los intereses de demora y, en su caso, las costas que se produzcan.

De acuerdo con lo anteriormente expuesto, visto informe de la Dirección General de Gestión Tributaria y siendo el Consejero de Economía y Hacienda, al amparo de lo dispuesto en el artículo 126 de la Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla el órgano competente para la aprobación del Calendario Fiscal, VENGO EN DISPONER:

### La aprobación del CALENDARIO FISCAL de la Ciudad Autónoma de Melilla para el ejercicio 2017:

| TRIBUTO            | EJERCICIO | PERIODO | INICIO     | FIN        | DOMICILIACIONES |
|--------------------|-----------|---------|------------|------------|-----------------|
| IVTM               | 2017      | ANUAL   | 01/03/2017 | 01/06/2017 | 01/06/2017      |
| AGUA               | 2016      | 3T      | 16/03/2017 | 15/06/2017 | 15/06/2017      |
| IBI URBANA         | 2017      | 1 PLAZO | 01/05/2017 | 01/08/2017 | 01/07/2017      |
| AGUA               | 2016      | 4T      | 16/06/2017 | 15/09/2017 | 15/09/2017      |
| IBI URBANA         | 2017      | 2 PLAZO | 02/08/2017 | 02/11/2017 | 28/10/2017      |
| IBI RÚSTICA- BICES | 2017      | ANUAL   | 15/09/2017 | 15/12/2017 | 15/10/2017      |
| IAE                | 2017      | ANUAL   | 15/09/2017 | 15/12/2017 | 15/10/2017      |
| OVP                | 2017      | ANUAL   | 15/09/2017 | 15/12/2017 | 15/10/2017      |
| AGUA               | 2017      | 1T      | 16/09/2017 | 15/12/2017 | 15/12/2017      |
| BASURA DOMÉSTICA   | 2017      | 1T      | 05/12/2017 | 05/12/2018 | 05/04/2018      |
| BASURA DOMÉSTICA   | 2017      | 2T      | 05/12/2017 | 05/12/2018 | 05/06/2018      |
| BASURA DOMÉSTICA   | 2017      | 3T      | 05/12/2017 | 05/12/2018 | 05/08/2018      |
| BASURA DOMÉSTICA   | 2017      | 4T      | 05/12/2017 | 05/12/2018 | 05/10/2018      |
| BASURA INDUSTRIAL  | 2017      | 1T      | 05/12/2017 | 05/12/2018 | 05/04/2018      |
| BASURA INDUSTRIAL  | 2017      | 2T      | 05/12/2017 | 05/12/2018 | 05/06/2018      |
| BASURA INDUSTRIAL  | 2017      | 3T      | 05/12/2017 | 05/12/2018 | 05/08/2018      |
| BASURA INDUSTRIAL  | 2017      | 4T      | 05/12/2017 | 05/12/2018 | 05/10/2018      |
| AGUA               | 2017      | 2T      | 16/12/2017 | 15/03/2018 | 15/03/2018      |

\* En el caso de coincidir cualquier fecha de las indicadas en el presente calendario con día inhábil, pasará al siguiente día hábil.

Tasas Mensuales: Mercados, Venta Ambulante, Alquileres, Kioscos y Explotación de Servicios.

### Lugares y modalidades de ingreso:

- En los Cajeros del Sistema Automatizado de Pago de la Ciudad Autónoma de Melilla situados en diversas dependencias de esta Administración.



- En las Entidades Financieras Colaboradoras.
- Mediante Transferencia Bancaria al número de cuenta corriente ES45 0182-4220-84-0200007001, y en todo caso se deberá indicar:
  - a. CIF del Contribuyente.
  - b. Tipo de Ingreso y Número de recibo.
  - c. Importe del recibo.
- En la Carpeta del Ciudadano de la Ciudad Autónoma de Melilla ([www.melilla.es](http://www.melilla.es)), siempre que se especifique en el correspondiente anuncio de cobranza.
- A través de la aplicación para dispositivos móviles smartphone: “Mis tributos Melilla”.
- Por cualquier otra modalidad establecida en la Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla.

**Información adicional:** De acuerdo con lo dispuesto en la Ley General Tributaria, el Reglamento General de Recaudación y la Ordenanza Fiscal de la Ciudad Autónoma de Melilla se advierte que, transcurrido los plazos de ingresos señalados en los correspondientes anuncios de cobranza, las deudas serán exigidas por el procedimiento de apremio y se devengarán los correspondientes recargos del periodo ejecutivo, los intereses de demora y, en su caso, las costas que se produzcan.

Que las variaciones del presente calendario fiscal se podrán efectuar mediante la aprobación de los periodos de cobranza de los correspondientes tributos.

Se informa a los contribuyentes que los tributos **domiciliados** gozarán de una **bonificación de 5 %**. Por lo que para evitarle molestias y colas innecesarias se le sugiere la conveniencia de domiciliar el pago de los tributos, este trámite se puede realizar cumplimentando la correspondiente orden de domiciliación en la Oficina de Atención al Contribuyente (Consejería de Economía y Hacienda), en la Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano (Zona Centro, Barrio de la Victoria, Barrio del Real, Las Palmeras, Barrio del Industrial y Oficina Móvil), a través de la Carpeta del Ciudadano del Portal Web Institucional de la Ciudad Autónoma de Melilla ([www.melilla.es](http://www.melilla.es)), o en su sucursal bancaria.

## **6.6. SISTEMA DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE.**

Siguiendo la línea de años anteriores se ha procedido a consolidar por parte de la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla el modelo de atención al contribuyente, que sirva como referente a toda la línea estratégica, fundamentándose en el sistema de atención al ciudadano establecido para la Red Oficinas de Información y Atención al Ciudadano.

El Sistema de Atención al Contribuyente se fundamenta en una atención transversal, así como en ofrecer servicios eficientes y de fácil acceso y comprensión a los ciudadanos, para ello se ha optado por la prestación de los servicios de gestión tributaria y recaudación mediante un sistema multicanal:



- **Atención Presencial:** A través de la Oficina de Atención al Contribuyente y de la Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano de la Consejería de Administraciones Públicas, por lo que, los ciudadanos pueden realizar tramitaciones tributarias no sólo en la Consejería de Economía y Hacienda, como ocurría hasta prácticamente el ejercicio 2012. Los ciudadanos cuentan con un total de 6 oficinas de atención presencial en materia tributaria, e incluso, con el objetivo de facilitar los medios de pagos, se han instalado 7 Cajeros de Pago de Tributos en dichas oficinas para que puedan efectuar el pago de tributos sin necesidad de desplazamiento innecesarios a entidades bancarias.
- **Atención telefónica:** Se ha impulsado la atención telefónica en materia tributaria a través del 010, ofreciendo desde la Oficina de Atención al Contribuyente un soporte especializado para las consultas que se puedan plantear que sean de carácter más técnico-tributario.
- **Atención a través de Internet:** Se está realizando un constante proceso de actualización de contenidos de la información de naturaleza existente en el Portal Web Institucional de la Ciudad Autónoma de Melilla. Asimismo, se ofrece información específica de cada contribuyente en la Carpeta del Ciudadano, donde también se pueden realizar tramitaciones, así como efectuar el pago de tributos.
- **Atención a través de las nuevas tecnologías móviles:** La Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla está impulsando la posibilidad de relacionarse con esta administración de una forma fácil, sencilla, cómoda y directa, para ello ha puesto a disposición de los contribuyentes la app “Mis Tributos Melilla”, desde donde se puede efectuar el pago de recibos, domiciliar tributos, y tener puntual información del Calendario Fiscal.

Con la implantación de este Sistema de Atención al Contribuyente se tiene por objetivo primordial facilitar las relaciones entre la Administración y los contribuyentes, así como acercar la Administración al Ciudadano. Concretamente con la ejecución de la presente acción se pretende:

- Establecer un marco que señale los mecanismos, formas y medios de relación entre la Ciudad Autónoma de Melilla y los Contribuyentes.
- Implantar un sistema de atención multicanal, fundamentado en el modelo implantado en las Oficinas de Información y Atención al Ciudadano.
- Facilitar el acceso de los ciudadanos a la Administración Tributaria.
- Acercar la Administración a los ciudadanos.
- Agilizar las relaciones de los contribuyentes con la Administración Tributaria.
- Facilitar la información sobre las actuaciones, tramitaciones y formas de pago a los contribuyentes.
- Asistencia a los contribuyentes en la cumplimentación de instancia y solicitudes.
- Informar a los contribuyentes sobre los trámites a seguir en cada una de las Administraciones Tributaria.
- Incrementar los mecanismos de relacionarse con la Administración Tributaria.
- Incrementar las dependencias y personal de atención para la realización de tramitaciones de naturaleza tributaria.



## 6.7. OFICINA DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE.

Durante el ejercicio 2016 la Oficina de Atención al Contribuyente ha mejorando considerablemente su funcionamiento, ofreciendo una atención de mayor calidad y eficiencia para los ciudadanos, el objetivo de la OAC es ofrecer una atención de cualquier aspecto tributario en dicha oficina, facilitando y agilizando las tramitaciones tributarias.

La ejecución de dicho proyecto ha consistido en:

- Establecer una nueva estructura organizativa del área de recaudación y gestión tributaria.
- Formar al personal para poder ofrecer una atención integral en materia tributaria.
- Apoyar y asistir al contribuyente en la realización de las tramitaciones.
- Asesorar a los contribuyentes en la realización de tramitaciones.
- Modificar los circuitos de trabajo para agilizar la atención.
- Desarrollo del cambio cultural en la organización.

La Oficina de Atención al Contribuyente pretende facilitar las relaciones entre la Administración y los contribuyentes. Concretamente con la ejecución de la presente acción se pretende:

- Facilitar el acceso de los contribuyentes a la Administración Tributaria.
- Acercar la Administración al ciudadano.
- Informar al contribuyente de los trámites a realizar con la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Asistencia al contribuyente en la cumplimentación de instancia y solicitudes.
- Informar a los contribuyentes sobre los trámites a seguir en cada una de las Administraciones Públicas.
- Facilitar información sobre distintas bonificaciones, exenciones o beneficios fiscales; así como de los mecanismos de pago.
- Ahorrar en la tramitación de los procedimientos.
- Reducir los tiempos de espera de los contribuyentes.

La evaluación de la presente acción queda constatada con los siguientes indicadores:

- Número de Oficinas que prestan servicios de atención tributaria: **7 Oficinas** (En el ejercicio 2016).
- Número de puestos que prestan servicios de atención al contribuyente: **30 puestos** (En el ejercicio 2016).
- Número de documentos registrados en el área de Gestión Tributaria: **8.593 documentos**.





## **6.8. ATENCIÓN TRIBUTARIA EN LA RED DE OFICINAS DE INFORMACIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO.**

Se ha seguido realizando actuaciones tendentes a la “generalización de la atención tributaria en la Red de Oficinas de Información al Ciudadano (Centro – Victoria – Real – Palmeras – Industrial – Móvil)”.

El objetivo de la acción ha sido incrementar el número de oficinas de atención en materia tributaria, aprovechando la Red de Oficinas implantadas por la Dirección General de Administraciones Públicas. Con ello se multiplicarán los puntos de atención en materia tributaria y recaudatoria, facilitando dichas tramitaciones a los ciudadanos, asimismo, acercaremos, físicamente, la administración a los domicilios de residencia de los ciudadanos.

La acción ha consistido en:

- Implantar la posibilidad de ofrecer información de naturaleza tributaria y recaudatoria en la red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano:
  - Zona Centro. (Implantada en 2013)
  - Barrio de la Victoria. (Implantada en 2014).
  - Barrio del Real. (Implantada en 2014).
  - Zona de las Palmeras. (Implantada en 2013).
  - Barrio Industrial-Hipódromo. (Implantada en 2013).
  - Móvil. (Implantada en 2013).
- Formar al personal de la Red de OIACs en materia tributaria y recaudatoria.
- Apoyar y asistir al contribuyente en la realización de las tramitaciones.
- Asesorar a los contribuyentes en la realización de tramitaciones.
- Dar servicio de apoyo y asistencia de la Oficina de Atención al Contribuyente.
- Dar difusión a la posibilidad de realización de tramites tributarios en la Red de OIACs..

La posibilidad de la realización de tramitaciones tributarias en la Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano supone acercar la Administración al Ciudadano. Concretamente con la ejecución de la presente acción se pretende:

- Facilitar el acceso de los contribuyentes a la Administración Tributaria.
- Acercar la Administración al ciudadano.
- Incrementar las Oficinas donde se pueden realizar tramitaciones tributarias.
- Incrementar los puestos de atención en materia tributaria.
- Evitar desplazamientos innecesarios.
- Reducción de los tiempos de esperas.
- Mejorar la atención personalizada.
- Posibilidad de la realización de tramitaciones en horario de tarde.
- Posibilidad de la realización de campañas específicas a través de la Oficina Móvil.



- Informar al contribuyente de los trámites a realizar con la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Asistencia al contribuyente en la cumplimentación de instancia y solicitudes.
- Informar a los contribuyentes sobre los trámites a seguir en cada una de las Administraciones Públicas.
- Facilitar información sobre distintas bonificaciones, exenciones o beneficios fiscales; así como de los mecanismos de pago.
- Ahorrar en la tramitación de los procedimientos.
- Reducir los tiempos de espera de los contribuyentes.

La evaluación del presente Proyecto se realizará con la ejecución de cada una de las actuaciones parciales descritas en la presenta acción, así como:

- Número de Oficinas que prestan servicios de atención tributaria: **7 Oficinas** (En el ejercicio 2016).
- Número de puestos que prestan servicios de atención al contribuyente: **30 puestos** (En el ejercicio 2016).
- Tiempo medio de espera de atención: **4 minutos y 53 segundos**.
- Grado de satisfacción en la atención: **4,53 sobre 5**.

## **6.9. SISTEMA DE GESTIÓN Y DIRECCIONAMIENTO DE CIUDADANOS.**

El objetivo de esta acción es el desarrollo, implantación, optimización y mantenimiento de un Sistema de Gestión y Direccionamiento de Ciudadanos en la Oficina de Atención al Contribuyente.

Se trata del uso de la herramienta que permite regular la atención a los contribuyentes, consiguiendo una personalización en la atención, y optimizar los tiempos de espera y atención, adecuándolos a las expectativas de los ciudadanos.

El Proyecto consiste en:

- Mejorar el rendimiento del Sistema de Gestión y Direccionamiento de Ciudadanos.
- Reorganización administrativa de la Oficina de Atención al Contribuyente.
- Formación al personal.
- Establecimiento de mecanismos de supervisión y optimización del Sistema.
- Proporcionar información relativa al flujo de visitas, tiempos de espera y atención e información relativa a los puestos de atención.
- Envío de mensajes alfanuméricos a los terminales de los puestos de atención, a puestos remotos y través de telefonía.
- Reorganización y distribución de la carga de trabajo entre los diferentes puestos de atención de acuerdo a la afluencia de ciudadanos.
- Establecer mecanismos de control de objetivos de calidad.



La optimización del gestor de direccionamientos de ciudadanos tiene por finalidad reorganizar el trabajo en el área de recaudación y gestión tributaria, así como optimizar la atención a los contribuyentes. Concretamente con la ejecución de la presente acción se pretende:

- Facilitar el acceso de los contribuyentes a la Administración Tributaria.
- Acercar la Administración al ciudadano.
- Optimizar el funcionamiento de la Oficina de Atención Integral al Contribuyente.
- Racionalizar los tiempos de espera y atención a los contribuyentes.
- Realizar campañas informativas a través de las pantallas del Sistema.
- Ahorrar tiempo al contribuyente.
- Evitar esperas innecesarias.

La evaluación de la presente actuación se realiza mediante el control de los siguientes indicadores:

- Número de puestos que prestan servicios de atención al contribuyente: **12 puestos.**
- Tiempo medio de espera de atención: **4 minutos y 53 segundos.**
- Tiempo medio de atención en la Oficina de Atención al Contribuyente: **6 minutos y 30 segundos.**

#### **6.10. FACILITAR MEDIOS DE PAGO A LOS CONTRIBUYENTES (SISTEMA INTEGRAL DE PAGO).**

El objetivo final del área de Gestión Tributaria es la recaudación y la resolución de problemas de naturaleza recaudatoria, por ello se debe facilitar al ciudadano la realización del pago de sus tributos, ampliando los canales que pueda utilizar para hacerlo efectivo. Asimismo, se pretende facilitar y agilizar los pagos tributarios, siendo más eficientes en la difícil labor del cobro de deudas tributarias, ya que al facilitar la labor del pago a los contribuyentes podrá suponer un incremento en los niveles de cobro por parte de la Administración Tributaria.

Las actuaciones realizadas en esta acción durante el ejercicio 2016 han sido paralelas a la de años anteriores:

- Consolidar la implantación Sistema Automático de Pago en las distintas Oficinas de atención tributaria.
- Difusión de las Pasarelas de pago a través de la Carpeta del Ciudadano y web.
- Impulsar el Pago mediante transferencias bancarias.
- Fomentar el uso de las Domiciliaciones Bancarias.
- Difusión de la aplicación móvil “Mis Tributos Melilla” para el pago de tributos.



La implantación del Sistema de Integral de Pago de Tributos tiene la finalidad de que los contribuyentes puedan realizar el pago utilizando el medio que le sea más cómodo (el ciudadano decide cómo, dónde y cuando va a efectuar el pago), asimismo también se pretende facilitar las relaciones entre la Administración y los contribuyentes, acercando la Administración al Ciudadano. Concretamente con la ejecución de la presente acción se pretende:

- Facilitar los medios de pago de tributos.
- Fomentar la utilización de diferentes modos de pago de tributos.
- Agilización en la realización del pago de tributos
- Facilitar el acceso de los contribuyentes a la Administración Tributaria.
- Acercar la Administración al ciudadano.
- Ahorrar en la tramitación de los procedimientos.
- Reducir los tiempos de espera de los contribuyentes.
- Evitar desplazamientos innecesarios.
- Incrementar la eficiencia de cobro por parte de la Administración.
- Reducción de las notificaciones de naturaleza tributaria.

Para conseguir este objetivo se ha procedido a la implementación del **Sistema Automatizado de Pago (Cajeros de Pago Presencial)**. Ha consistido en la puesta en funcionamiento de máquinas de cobro automáticas, de fácil uso para los ciudadanos, así en la propia Oficina de Atención al Contribuyente, como en la Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano.

El pago se puede realizar mediante tarjeta bancaria o efectivo. El ciudadano podrá recoger sus recibos en las Oficinas y allí mismo efectuar el pago de una forma fácil y cómoda. (1 en la OIAC del Barrio de la Victoria; y 1 en la OIAC Barrio del Real, que se han incorporado a las instaladas en el ejercicio 2013: 2 en la Oficina de Atención al Contribuyente, 1 en la OIAC Zona Centro; 1 en la OIAC Zona de Las Palmeras; y 1 en la OIAC del Industrial.

Se ha procedido a efectuar las gestiones necesarias para implantar **Pasarelas de pago a través de la Carpeta del Ciudadano (Internet)**. Se trata de poner en funcionamiento mecanismos de pago de tributos a través de internet, mediante un sistema cómodo en la Carpeta del Ciudadano. Para ello habrá que acceder con DNI Digital o Certificado Digital a través del Portal Web Institucional de la Ciudad Autónoma de Melilla ([www.melilla.es](http://www.melilla.es)), seleccionar los recibos que se deseen abonar, y proceder a efectuar el pago desde cualquier punto de acceso informático.

Se ha procedido a **potenciar el pago a través de Transferencias Bancarias**. Se trata de estandarizar la posibilidad del pago mediante una transferencia bancaria, ya sea efectuada desde las entidades financieras o desde las páginas web de los bancos. Para ello el contribuyente deberá indicar los siguientes datos: 1) El importe a transferir; 2) CIF/NIF del Contribuyente; 3) N° de recibo que desee abonar; 4) Número de cuenta restringida de recaudación de la Ciudad Autónoma de Melilla. Se trata de un sistema ágil, fácil y cómodo de pago para los contribuyentes.



Se ha fomentado el uso de las **Domiciliaciones Bancarias**. Se han realizado campañas sobre el beneficio que supone la domiciliación bancaria de los tributos, tanto la bonificación del 4%, así como la facilidad que supone esta forma de pago para los contribuyentes.

La evaluación de la presenta acción se realiza a través de los siguientes indicadores:

- Número de formas y medios de pago de tributos: **6 formas de pago**. (Sistema Automatizado de Pago (Cajeros), Entidad Bancaria, Domiciliaciones Bancarias, Transferencias, Pasarela de Pagos (Internet) y Aplicación Móvil “Mis Tributos Melilla).
- Número de máquinas de cobro del Sistema Automatizado de Pago: **7 cajeros**. (Dos en la Oficina de Atención al Contribuyente; Uno en la OIAC de la Zona Centro, Uno en la OIAC de la Zona de Las Palmeras, y Uno en la OIAC de la Zona del Industrial).
- Posibilidad del pago a través de internet. **Sí**
- Posibilidad de pago a través de tecnología móvil (smartphone): **Sí**
- Número de guías o campañas informativas. **2 campaña**.
- Importe cobrado mediante el Sistema Automatizado del pagos (Cajeros): **2.368.847,51 euros**.
- Número de recibos cobrados mediante el Sistema Automatizado de pagos (Cajeros): **61.493 recibos**.

#### **6.11. ACCESO CORPORATIVO A DATOS DE NATURALEZA TRIBUTARIA A OTRAS ÁREAS DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA.**

La eficiencia en la gestión administrativa es un referente en toda actuación que realiza la Administración de la Ciudad Autónoma de Melilla, y así se pone de manifiesto en el III Plan de Calidad y Modernización de esta Administración, es por ello que el área de gestión tributaria se ha procedido a facilitar el acceso a todos los departamentos administrativo que necesiten sus datos para la tramitación de expedientes administrativos, con lo que se consigue una mayor celeridad y agilidad en la resolución de los mismos. (Por ejemplo, en muchas Consejerías de la Ciudad Autónoma de Melilla se otorgan subvenciones, y entre otros requisitos se tiene que comprobar la no existencia de deudas con nuestra administración, por lo que si pueden comprobar en origen dicha información, la tramitación de los expedientes administrativos se agilizarán, además de no colapsar los servicios tributarios para emitir dichos informes).

El Proyecto está consistiendo en:

- Impulsar el acceso de los datos de naturaleza tributaria a los departamentos administrativos de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Establecer las cláusulas de autorización a la consulta de dichos datos en los impresos e instancias de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Formación al personal de los departamentos para efectuar consultas de datos tributarios.
- Modificar los circuitos de trabajo.



▪ Desarrollo del cambio cultural en la organización.

Con el acceso corporativo a datos de naturaleza tributaria se ha conseguido ser más eficiente en la gestión administrativa de la Ciudad Autónoma de Melilla, racionalizando y simplificando los procedimientos, así como siendo más ágiles y rápidos en la resolución de expedientes administrativos. Concretamente con la ejecución de la presente acción se está consiguiendo:

- Simplificar y Racionalizar las tramitaciones administrativas.
- Agilizar el funcionamiento interno de la administración.
- Celeridad en la resolución de expedientes administrativos.
- Racionalización de los circuitos de comunicación entre departamentos.
- Facilitar el acceso a los expedientes tributarios.
- Agilizar las consultas de datos de naturaleza tributaria.
- Eficiencia en la gestión.
- Optimización de los recursos humanos.
- Reducir el papel existente en la Administración.
- Facilitar el acceso de los contribuyentes a la Administración Tributaria.
- Acercar la Administración al ciudadano.
- Eficiencia en la gestión tributaria.
- Ahorrar en la tramitación de los procedimientos.
- Reducir los tiempos de espera de los contribuyentes.
- Evitar desplazamientos innecesarios.
- Incrementar la eficiencia en la gestión.
- Mejorar la calidad en la prestación de servicios.
- Reducción de los oficios internos de naturaleza tributaria.

Se ha procedido a articular un mecanismo fácil y ágil de acceder a los datos de naturaleza tributaria por parte de los departamentos administrativos de la Ciudad Autónoma de Melilla, con la finalidad de agilizar, simplificar y racionalizar los procedimientos tributarios, así como se están evitando actuaciones no necesaria por parte de los ciudadanos, o que estos tenga que aportar documentación que ya obra en poder de la administración. Se remitirá una circular a todas las Consejerías, indicándoles que deben solicitar las oportunas autorizaciones para acceder a los datos de naturaleza tributaria;

Se ha procedido a dar formación al personal de los departamentos para efectuar consultas de datos tributarios:

La evaluación del presente Proyecto se realiza con los siguientes Indicadores:

- Número de acciones formativas para personal de otros departamentos administrativos:  
**12 acciones formativas (no incluidas la formación permanente).**



- Número de Consejerías con acceso a datos de naturaleza tributaria: **7 Consejerías**.  
Número de órganos administrativos con acceso a datos de naturaleza tributaria: **35 departamentos de gestión**.
- Número de perfiles de usuarios con acceso a datos de naturaleza tributaria: **190 perfiles**.
- Número de horas de formación a acceso datos de naturaleza tributaria: **35 horas**.  
(Durante el ejercicio 2016).

## **6.12. GUÍA DE SERVICIOS DE GESTIÓN TRIBUTARIA.**

La Dirección General de Administraciones Públicas elaboró una Guía de Servicios de la Ciudad Autónoma de Melilla, que es un documento de consulta para los ciudadanos, en el que se recoja la totalidad de la información de las diferentes Consejerías de esta administración (servicios, dependencias, funciones, directorio funcional, directorio personal, directorio telefónico, y de correo electrónico, mapa de localización, etc). Tanto la evolución temporal con diversas reestructuraciones, los cambios de ubicación de dependencias, la creación de la Dirección General de Gestión Tributaria, y la nueva estructura organizativa del área, hacen necesario que se produzca una actualización de los datos, así como una revisión de los mismos, adecuándolos al cambio organizacional que va a suponer la ejecución del Plan de Calidad y Modernización de Gestión Tributaria.

Por parte de la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla se ha procedido a la revisión y actualización de los contenidos de la Guía de Servicio de la Ciudad Autónoma de Melilla.

Con esta actuación se ha pretendido, por un lado, facilitar el conocimiento y acceso de los contribuyentes a la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla con el objeto de que las tramitaciones efectuadas por los mismos sean más ágiles y eficaces; y por otro lado, no hay que olvidar la importante herramienta que va a suponer para el personal que presta servicios para la Ciudad Autónoma, puesto que es una herramienta de consulta, que no sólo contendría la totalidad de los Servicios Tributarios que se prestan en la Ciudad, sino también dónde los prestan, con ello se incrementará la calidad en la prestación de los servicios al informarse desde cualquier área de la ciudad de dónde se realizan la totalidad de las tramitaciones.

La finalidad última de este proyecto es la consecución de una Administración de calidad, en donde los principios de eficacia, eficiencia, racionalidad e información sean la base para optimizar los servicios que se prestan en la Ciudad Autónoma. Concretamente con la ejecución de la presente acción se pretende:

- Facilitar el acceso de los ciudadanos a la Administración Tributaria.
- Acercar la Administración a los ciudadanos.
- Agilizar las relaciones de los contribuyentes con la Administración Tributaria.



- Facilitar la información sobre las actuaciones, tramitaciones y formas de pago a los contribuyentes.
- Informar a los contribuyentes sobre los trámites a seguir en cada una de las Administraciones Tributaria.
- Incrementar los mecanismos de relacionarse con la Administración Tributaria.
- Evitar desplazamientos innecesarios.
- Reducir los tiempos de espera de los contribuyentes.
- Facilitar los medios de pago de tributos.
- Ahorrar en la tramitación de los procedimientos.
- Incrementar la eficiencia de cobro por parte de la Administración.

### **6.13. RACIONALIZACIÓN, SIMPLIFICACIÓN Y NORMALIZACIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS DE NATURALEZA TRIBUTARIA.**

Por parte de la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla se están realizando actuaciones tendentes a la racionalización, simplificación y normalización de los procedimientos tributarios de naturaleza tributaria, teniendo por objetivo principal la reducción de trámites innecesarios, y facilitando las gestiones administrativas tributarias para los contribuyentes, reducción la incertidumbre en la iniciación de tramitaciones tributarias, así como acercar la administración al ciudadanos utilizando un lenguaje comprensible y asequible para cualquier ciudadano.

Los ciudadanos se merecen unos servicios tributarios de calidad, donde la eficiencia, la agilidad y la comodidad para efectuar tramitaciones deben ser los principios fundamentales donde debe sustentarse el funcionamiento del área de gestión tributaria y recaudación.

Con la implementación de este proyecto se pretende:

- a) Facilitar el conocimiento de los procedimientos administrativos a los contribuyentes.
- b) Normalizar la totalidad de los documentos a presentar por los contribuyentes en la Administración Tributaria.
- c) Estudio, evaluación y readaptación de los trámites tributarios y recaudatorios (Simplificándolos o suprimiendo aquellos que sean innecesarios o repetitivos).

La finalidad última de este proyecto es facilitar las relaciones de los ciudadanos con la Administración Tributaria, consiguiendo un funcionamiento más ágil, rápido y sencillo para los contribuyentes, en donde los principios de eficacia, eficiencia, racionalidad e información sean la base para optimizar los servicios que se prestan en la Ciudad Autónoma. Concretamente con la ejecución de la presente acción se pretende:

- Normalización de los procedimientos/procesos de naturaleza tributaria.





- Simplificación de procedimientos para aumentar la transparencia y eficiencia, reducción de costes, incrementar la participación ciudadana y ofrecer un mejor servicio al ciudadano.
- Proporcionar información útil al personal que presta los servicios que le permita identificar los procedimientos o trámites que se realizan por la Administración Tributaria y, con ello obtener un mayor conocimiento y mejora del procedimiento.
- Mejorar la calidad en la prestación de los servicios tributarios, estableciendo un sistema de información y atención a los contribuyentes ágil, sencillo, cercano y eficaz.
- Facilitar el acceso de los ciudadanos a la Administración Tributaria.
- Acercar la Administración a los ciudadanos.
- Agilizar las relaciones de los contribuyentes con la Administración Tributaria.
- Facilitar la información sobre las actuaciones, tramitaciones y formas de pago a los contribuyentes.
- Informar a los contribuyentes sobre los trámites a seguir en cada una de las Administraciones Tributaria.
- Incrementar los mecanismos de relacionarse con la Administración Tributaria.
- Evitar desplazamientos innecesarios.
- Reducir los tiempos de espera de los contribuyentes.
- Facilitar los medios de pago de tributos.
- Ahorrar en la tramitación de los procedimientos.
- Incrementar la eficiencia de cobro por parte de la Administración.

**Las actuaciones que se han realizado en este proyecto durante el ejercicio 2016 son las siguientes:**

- Número de tramitaciones iniciadas para la racionalización, simplificación y normalización de procedimientos: **120**.
- Número de procedimientos incluidos: **120**.
- Número de documentos normalizados: **61**.
- Número de impresos o instancias normalizadas y/o simplificadas: **54**.

#### **6.14. IMPULSO A LA DIGITALIZACIÓN DEL ÁREA DE GESTIÓN TRIBUTARIA.**

El problema del volumen de la documentación en papel existente en la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla es patente, por lo que se deben adoptar medidas para racionalizar la forma de archivar y acceder a los documentos de naturaleza tributaria, para ello se va a proceder a la implantación de un Sistema de Gestión Documental, en un doble sentido, tanto para los documentos electrónicos, como para aquellos otros que se crearon en formato papel (tradicional), y que pueden ser convertidos a un formato digital, mediante determinadas técnicas como puede ser el escaneo (Documentos Digitalizados).

Desde hace años la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla ha procedido a la digitalización de determinados documentos y expedientes tributarios, fundamentalmente los



acuses de recibo de las notificaciones tributarias, así como los expedientes de grandes deudores tributarios. Se es consciente que ello no es suficiente para poder solventar el problema del archivo de documentación, por lo que, durante el ejercicio 2015, se ha procedido a impulsar el establecimiento de un sistema general de digitalización, que complete las actuaciones ya iniciadas.

Con esta medida se trata de agilizar el funcionamiento de la administración tributaria, estableciendo accesos a la documentación existente en los expedientes tributarios de una forma fácil, segura, transversal y transparente.

El Proyecto consiste en:

- Establecer un Sistema de Gestión Documental. (Implantado)
- Implantación del sistema de digitalización de expedientes existentes en formato papel. (En desarrollo)
- Implantación de una herramienta informática de gestión documental. (Implantada)
- Adquisición de equipamientos de digitalización. (En adquisición)
- Modificar los circuitos de trabajo para agilizar la digitalización documental.
- Desarrollo del cambio cultural en la organización.

La implantación del Sistema de Gestión Documental, supone la reorganización de los archivos de la Administración Tributaria, con el escaneo de los documentos administrativos que se determinen, facilitando el acceso y haciendo una administración más eficiente y segura para el contribuyente.. Concretamente con la ejecución de la presente acción se pretende:

- Facilitar el acceso a los expedientes tributarios.
- Agilizar las consultas de los archivos
- Reducir el papel existente en la Administración.
- Transparencia en la gestión tributaria.
- Transversalidad en la documentación de los expedientes tributarios.
- Interrelacionar los documentos con los expedientes a través de una aplicación informática.
- Facilitar el acceso de los contribuyentes a la Administración Tributaria.
- Acercar la Administración al ciudadano.
- Eficiencia en la gestión tributaria.
- Ahorrar en la tramitación de los procedimientos.
- Reducir los tiempos de espera de los contribuyentes.
- Evitar desplazamientos innecesarios.
- Incrementar la eficiencia en la gestión.
- Mejorar la calidad en la prestación de servicios.
- Normalización y Racionalización de la documentación archivada
- Reducción de las notificaciones de naturaleza tributaria.



Se ha procedido a la adquisición de un servidor para el almacenamiento de la información digitalizada, así como se han adquirido 15 escáneres.

### **6.15. DEPURACIÓN DE PADRONES FISCALES.**

La eficacia recaudatoria se encuentra totalmente relacionada con la calidad de la información que tiene la Administración Tributaria, por ello es fundamental tener unos datos fiables, ya que podría suponer una mejora en la gestión administrativa y hará más eficiente su funcionamiento.

Normalmente los datos para efectuar las liquidaciones proviene de otras administraciones o departamentos de la propia Ciudad Autónoma de Melilla, no encontrándose actualizados, en algunas ocasiones, dicha información. Por ello es fundamental realizar procesos de depuraciones de los diferentes padrones fiscales: IBI, IVTM, IAE, Tasa de vado, Tasas por ocupación, Tasa de Mercados y Venta Ambulante, etc..

Una actuación concienzuda para la optimización de los datos de los padrones fiscales hará incrementar la eficacia recaudatoria y de gestión.

Con la depuración de los padrones fiscales se pretende conseguir una mayor eficiencia en la gestión tributaria, optimizando la recaudación, así como mejorar la calidad en la gestión administrativa. Concretamente con la ejecución de la presente acción se pretende:

- Mejorar los padrones fiscales.
- Evitar datos inexactos en los padrones fiscales.
- Actualizar datos obsoletos de los padrones fiscales.
- Mejorar los datos personales de los ciudadanos.
- Optimización del proceso de notificación.
- Eficiencia en las tramitaciones administrativas.
- Simplificar y Racionalizar las tramitaciones administrativas.
- Agilizar el funcionamiento interno de la administración.
- Celeridad en la resolución de expedientes administrativos.
- Facilitar el acceso a los expedientes tributarios.
- Agilizar las consultas de datos de naturaleza tributaria.
- Eficiencia en la gestión.
- Optimización del proceso notificador.
- Facilitar el acceso de los contribuyentes a la Administración Tributaria.
- Acercar la Administración al ciudadano.
- Eficiencia en la gestión tributaria.
- Ahorrar en la tramitación de los procedimientos.
- Reducir los tiempos de espera de tramitación de los contribuyentes.
- Reducir costes para la Administración Tributaria.



- Evitar desplazamientos innecesarios.
- Incrementar la eficiencia en la gestión.
- Mejorar la calidad en la prestación de servicios.

Durante el ejercicio 2016, además de las labores de actualización y revisión continua de los padrones tributarios propia de la gestión ordinaria de la recaudación, se han realizado depuraciones específicas sobre los siguientes tributos:

- Impuesto sobre Bienes Inmuebles.
- Tasa por recogida de Basura Domiciliaria.
- Tasa por Agua Potable.
- Tasa por ocupación de la vía pública (terrazas y vados)

#### **6.16. SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD EN LA GESTIÓN TRIBUTARIA.**

La Dirección General de Administraciones Públicas se ha propuesto como uno de sus objetivos principales en los sucesivos Planes de Calidad y Modernización de la Ciudad Autónoma de Melilla, el impulsar y mejorar la calidad en la prestación de los servicios, y para ello, ha ido implementado diversas actuaciones:

- Establecimiento de Sistemas de Gestión de Calidad (ISO 9001).
- Impulsar la participación de la ciudadanía en la evaluación de las políticas de calidad adoptadas por la Ciudad Autónoma de Melilla, mediante la presentación de Quejas y Sugerencias, encuestas de satisfacción.
- Elaboración de medidas tendentes a ratificar compromisos de calidad con los ciudadanos.
- Racionalización, simplificación y normalización de procedimientos y, otras actuaciones complementarias.

En este sentido, se inicia el camino hacia la concepción de la cultura de la calidad en la prestación de los servicios en la Administración de la Ciudad Autónoma de Melilla.

Asimismo, la Ciudad Autónoma de Melilla sigue trabajando en la idea de “calidad total de los servicios”, a través de:

- Afianzando los mecanismos de gestión de la calidad.
- Consecución de la gestión de calidad como filosofía en todas las áreas de gestión de la Administración.
- Implantación en la Administración la *idea de gestión de “calidad total”*, fundamentada en un proceso de mejora continua.
- *Evaluaciones continuadas de la calidad con la que se prestan los servicios.*

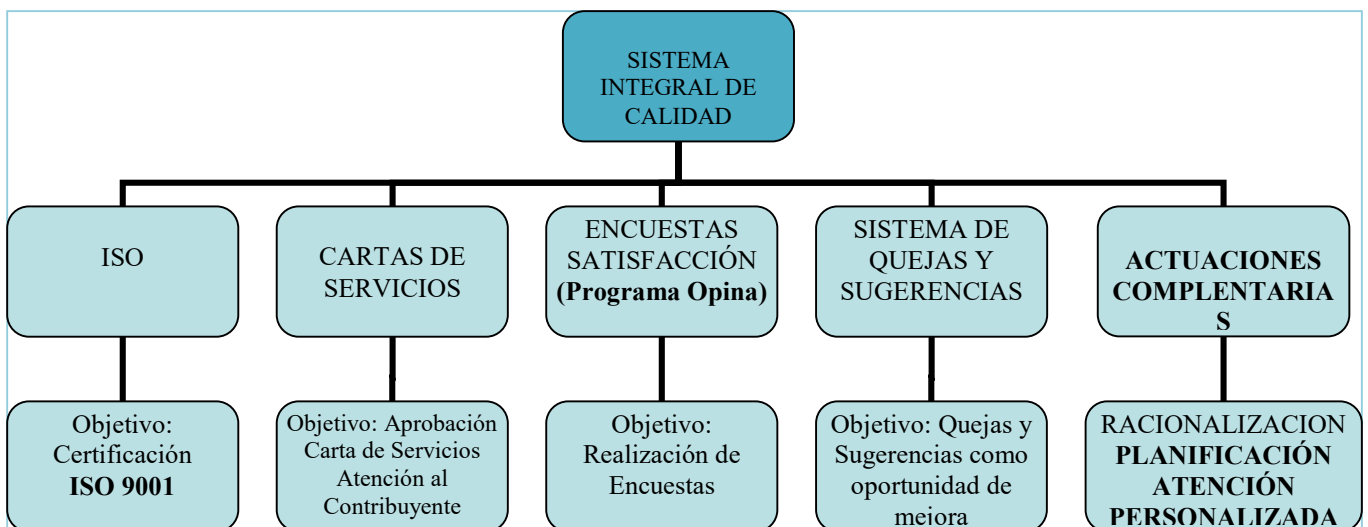


- Consecución de Certificaciones de Gestión con Calidad externas. (Certificaciones ISO)
- *Potenciación de la Carta de Derechos de los Ciudadanos y de las Cartas de Servicios Sectoriales.*

Estas son las líneas generales del **SISTEMA INTEGRAL DE CALIDAD DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA**, y, fundamentándonos en este modelo, se ha procedido a la adaptación al área de Gestión Tributaria, reforzado con mecanismos de gestión de calidad, evaluaciones constantes para una mejora continua del servicio, instrumentos de participación ciudadana y otros mecanismos que garantizan el ejercicio efectivo de sus derechos. Asimismo, implantado el sistema de mejora, es posible asumir el compromiso de ofrecer unos niveles de calidad con la ciudadanía y explicitar dichos niveles o estándares de calidad en la prestación de dichos servicios mediante la elaboración de Cartas de Servicios.

La base o modelo de este Sistema Integral de Calidad es el siguiente:

- ISO 9001.
- CARTAS DE SERVICIO.
- LIBRO DE QUEJAS Y SUGERENCIA.
- ENCUESTAS DE SATISFACCIÓN (PROGRAMA OPINA).
- CARTA DE DERECHOS DEL CIUDADANO CON LA ADMINISTRACIÓN DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA.
- RACIONALIZACIÓN, SIMPLIFICACIÓN Y NORMALIZACIÓN.
- Asimismo, como actuaciones complementarias, se realizan campañas de difusión al ciudadano de los servicios, tramitaciones, orientación al ciudadano, atención multicanal, desarrollo de la Administración Electrónica, etc.





La calidad es una cuestión básica en la prestación de los servicios, por ello se pretende crear dentro de la Administración Tributaria una “*cultura de calidad total*”, entendida como un proceso continuado en busca de una mejora constante y permanente de los servicios, siguiendo las premisas establecidas por la Dirección General de Administraciones Públicas.

La finalidad de este proyecto es tener una visión estratégica permanente del área de gestión tributaria. Concretamente con la ejecución de la presente acción se pretende:

- Mejorar la calidad en la prestación del servicio a los Contribuyentes.
- Implantación de mecanismos de gestión de la calidad.
- Evaluación continua del área de gestión tributaria.
- Consecución de la gestión de calidad como filosofía en todas las áreas de gestión de la Administración.
- Implantaremos la idea de gestión de “calidad total”, fundamentada en un proceso de mejora continua.
- Consecución de Certificaciones de Gestión con Calidad externas. (Certificaciones ISO)
- Implantación de una Carta de Servicios del área de Gestión Tributaria.
- Obtener un reconocimiento por la prestación de servicios de calidad.
- Seguimiento permanente de la gestión.
- Mejora continua de la Administración Tributaria.
- Apoyar en el proceso de toma de decisiones.
- Incrementar eficiencia y eficacia de los servicios tributarios.
- Implantar una gestión de calidad total.
- Organizar el área de gestión tributaria.
- Control sobre la gestión tributaria.

Los indicadores de esta actuación son los siguientes:

- Número de quejas y sugerencias presentadas en el área de gestión tributaria: **14**.
- Aprobación de la Carta de Servicios de Atención al Contribuyente: **Aprobada**.
- Implantación de la Certificación de Gestión de Calidad ISO 9001 en el área de Gestión Tributaria: **Auditada y Renovada en 2016**.
- Cuestionario de evaluación del servicio de Gestión Tributaria: **Efectuado**.
- Número de encuestas de percepción de la calidad en materia tributaria efectuadas durante el ejercicio 2016: **688 encuestas**.
- Evaluación de la percepción de la calidad de los servicios tributarios: **Efectuada la evaluación en el ejercicio 2016**.



## **6.17. IMPLANTACIÓN DE LA CARTA DE SERVICIOS DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE.**

Los ingresos son una parte fundamental de una Administración Pública, ya que sin ellos no sería posible la realización de obras públicas, prestar servicios sociales, asistenciales o sanitarios, impulsar la educación, fomentar la creación de empleo, realización de actividades culturales o deportivas, concesión de subvenciones, prestación de servicios comunitarios, etc, por ello, debe ser un área de gran trascendencia para cualquier administración pública.

Por otro lado, la gestión de tributos, en sentido amplio del término, debe ser eficiente para el contribuyente, sin que la administración ponga obstáculos para que cumpla con sus obligaciones como ciudadano.

La Ciudad Autónoma de Melilla ha afrontado con decisión una modernización integral del área de Gestión Tributaria, con la finalidad última de agilizar, simplificar y acercar la Administración Tributaria a los contribuyentes, es por lo que se ha confeccionado un ambicioso Plan de Calidad y Modernización de la Gestión Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla.

El Gobierno de la Ciudad Autónoma de Melilla lleva desde el año 2003 implantando Planes Calidad y Modernización de la Administración, bajo la premisa de que *“los ciudadanos se merecen unos servicios de calidad, donde la eficiencia, la agilidad y la comodidad para efectuar las tramitaciones deben ser los principios fundamentales donde debe sustentarse el funcionamiento de esta Administración.”*

Bajo estas premisas, la Administración Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla ha impulsado un proceso modernizador de la Gestión Tributaria, con la elaboración de un Plan de Calidad y Modernización para el área de Gestión Tributaria, la implantación del Sistema de Gestión de Calidad certificado por AENOR, conforme a la norma UNE EN-ISO 9001, una racionalización, simplificación y normalización de procedimientos tributarios, se ha facilitando e incrementando los mecanismos de pago para los contribuyentes, agilizar los procedimientos tributarios, impulsar la utilización de las nuevas tecnologías, etc.

### **Datos de Carácter General y Normativa**

#### **Órgano Directivo**

El servicio de Recaudación y Gestión Tributaria es un órgano administrativo de la Consejería de Economía y Hacienda, ejerciendo las funciones previstas Ley General Tributaria, Reglamento General de Recaudación y Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla.

#### **Definición- Misión**



La Atención al Contribuyente se ofrece como servicio público para la planificación tributaria, gestión de altas, modificaciones y bajas de tributos, bonificaciones fiscales, domiciliaciones bancarias, anulaciones, devolución de ingresos indebidos, recursos, etc.

A través de sus oficinas se gestionarán los cobros, liquidaciones, domiciliaciones, gestión de deudas, y toda la información, asistencia y asesoramiento necesaria a los contribuyentes.

## **Normativa Reguladora**

### **Normativa General**

- Constitución Española artículos 40 y 131.
- Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local. (BOE núm. 80, de 03 de Abril).
- Texto Refundido de las disposiciones legales vigentes en materia de Régimen Local, aprobado por el Real Decreto Legislativo 781/1986, de 18 de abril. (BOE de 22 de Abril de 1986).
- Ley 30/1992, de 26 de noviembre, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común. (BOE núm. 285, de 27 de Noviembre).
- Ley Orgánica 2/1995, de 13 de marzo, Estatuto de Autonomía de Melilla. (BOE núm. 62, de 14 de marzo).
- Reglamento del Gobierno y de la Administración de la Ciudad Autónoma de Melilla (BOME extraordinario núm. 3 de 15 de enero de 1996).
- Acuerdo del Consejo de Gobierno de la Ciudad Autónoma de Melilla, por el que se establece la distribución de competencias entre Consejerías. (BOME Extraordinario núm. 20 de 26 de Agosto de 2011).
- Reglamento de elaboración de Cartas de Servicios de la Ciudad Autónoma de Melilla (BOME núm. 4734 de 30 de julio de 2010).

### **Normativa Específica**

- Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria
- Real Decreto 1065/2007, De 27 De Julio, Por El Que Se Aprueba El Reglamento General De Las Actuaciones Y Los Procedimientos De Gestión E Inspección Tributaria Y De Desarrollo De Las Normas Comunes De Los Procedimientos De Aplicación De Los Tributos
- Real Decreto 2063/2004, De 15 De Octubre, Por El Que Se Aprueba El Reglamento General Del Régimen Sancionador Tributario.





- Real Decreto 520/2005, De 13 De Mayo, Por El Que Se Aprueba El Reglamento General De Desarrollo De La Ley 58/2003, De 17 De Diciembre, General Tributaria, En Materia De Revisión En Vía Administrativa.
- Real Decreto 939/2005, De 29 De Julio, Por El Que Se Aprueba El Reglamento General De Recaudación.
- Real Decreto Legislativo 2/2004, De 5 De Marzo, Por El Que Se Aprueba El Texto Refundido De La Ley Reguladora De Las Haciendas Locales.
- Ordenanza Fiscal General de la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Ordenanza General De Inspección De Tributos De La Ciudad Autónoma De Melilla.
- Ley 8/1991, De 25 De Marzo, Por La Que Se Aprueba El Arbitrio Sobre La Producción Y La Importación En Las Ciudades De Ceuta Y Melilla.
- Ordenanza Fiscal Reguladora Del Impuesto Sobre La Producción, Los Servicios Y La Importación (Operaciones Interiores) En La Ciudad De Melilla.
- Ordenanza Fiscal Reguladora Del Impuesto Sobre La Producción, Los Servicios Y La Importación (Importación Y Gravámenes Complementarios Aplicables Sobre Las Labores Del Tabaco Y Ciertos Carburantes Y Combustibles) En La Ciudad De Melilla.
- Ordenanzas Fiscales reguladoras de Impuestos, Tasas y Precios Públicos aplicables en la Ciudad Autónoma de Melilla.
- Ley 37/1992, de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido.
- Real Decreto 1624/1992, De 29 De Diciembre, Por El Que Se Aprueba El Reglamento Del Impuesto Sobre El Valor Añadido Y Se Modifica El Real Decreto 1041/1990, De 27 De Julio, Por El Que Se Regulan Las Declaraciones Censales Que Han De Presentar...
- Real Decreto 1496/2003, De 28 De Noviembre, Por El Que Se Aprueba El Reglamento Por El Que Se Regulan Las Obligaciones De Facturación, Y Se Modifica El Reglamento Del Impuesto Sobre El Valor Añadido.
- Real Decreto 1619/2012, De 30 De Noviembre, Por El Que Se Aprueba El Reglamento Por El Que Se Regulan Las Obligaciones De Facturación.

### **Derechos de los Ciudadanos**

Los establecidos en la Carta de los Derechos del ciudadano con la Administración de la Ciudad Autónoma de Melilla (BOME núm. 4618, de 19 de junio de 2009) y cualquier otro establecido en la Constitución y en las Leyes.

### **Mecanismos y modalidades de Participación ciudadana**

Los ciudadanos podrán expresar sus sugerencias y reclamaciones a través de la formulación de "Quejas y Sugerencias" y sus opiniones a través de las encuestas que periódicamente se realicen.

### **Sistema de Quejas y Sugerencias.**



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

La Ciudad Autónoma de Melilla pone a disposición de la Ciudadanía de un Sistema de Quejas y Sugerencias a través del cual podrán ejercer su derecho a presentar reclamaciones por las incidencias o cualquier otra anomalía en el funcionamiento del servicio y, sugerencias relativas a creación, ampliación o mejora de los Servicios prestados por la Ciudad Autónoma de Melilla.

Se podrán presentar Quejas y Sugerencias a través de:

1. Dependencias de la Ciudad Autónoma de Melilla.
2. Oficinas de información y atención al ciudadano:
3. Oficina móvil.
4. Teléfono de información y atención al ciudadano 010: sólo se pueden presentar **sugerencias**.
5. A través del **Portal Institucional de la Ciudad Autónoma de Melilla** (<http://www.melilla.es>): es necesario **certificado digital**.

Si desea una respuesta personal a su queja o sugerencia deberá indicar nombre, apellidos, DNI y dirección completa.

Una vez formuladas las quejas y sugerencias se informará, de forma adecuada y con la mayor celeridad posible, al ciudadano de las actuaciones realizadas y de las medidas, en su caso, adoptadas. El plazo de contestación no podrá ser superior a 20 días hábiles desde la recepción de la sugerencia o reclamación en la Secretaría Técnica competente, de acuerdo con lo establecido en el Reglamento de Libro de Quejas y Sugerencias de la Ciudad Autónoma de Melilla (BOME núm. 4062 de 20 de febrero de 2004).

## **Accesibilidad y disponibilidad al Servicio de Atención al Contribuyente**

### **Oficina de Atención al Contribuyente.**

Dirección: Avda. Duquesa de la Victoria nº 21 (Antiguo Hospital Cruz Roja)

52004 Melilla.

Teléfono: 952 97 62 41 Fax: 952 69 91 79

[recaudación@melilla.es](mailto:recaudación@melilla.es)

Horario de atención al público: De lunes a viernes de 9:00 a 13:00 horas.

### **Servicios Prestados**

Los Servicios que se prestan desde la Oficina de Atención al Contribuyente son los siguientes:



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

- Planificación Tributaria: Calendario Fiscal, Aprobación y publicación de padrones, Plan de Gestión Tributaria.
- Gestión Tributaria: Altas, modificaciones, bajas de tributos, bonificaciones fiscales, domiciliaciones bancarias, anulaciones, devolución de ingresos indebidos, recursos, etc.
- Recaudación Voluntaria: Gestión y cobro de padrones (recibos), liquidaciones de ingreso directo, autoliquidaciones, gestión de domiciliaciones bancarias, etc.
- Recaudación Ejecutiva: Gestión y cobros de deudas tributarias en período ejecutivo, providencias de apremio, embargos, enajenación de bienes, gestión de ejecutiva masiva, gestión de grandes expedientes, anulaciones, devolución de ingresos indebidos, recursos, etc.
- Información y Atención al Contribuyente: Información, asistencia y asesoramiento a los contribuyentes.
- Emisión de certificados e informes de carácter tributario.
- Gestión de las domiciliaciones bancarias.
- Información y gestión de aplazamientos y fraccionamientos tributarios.
- Pago de deudas tributarias: emisión de documentos de pago, ejecución de los cobros efectuados, gestión de las diferentes modalidades de pagos, etc.

## Modalidad de prestación del Servicio

El servicio se presta:

- Presencial: En las dependencias de la Consejería de Economía y Hacienda, y en la Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano.
- Telefónica: En los teléfonos de las propias dependencias y el servicio de Atención al Ciudadano 010.
- Por correo electrónico: [recaudacion@melilla.es](mailto:recaudacion@melilla.es)

## Compromisos

### Genéricos

1. **Amabilidad:** Los ciudadanos serán tratados de forma atenta, amable y respetuosa.
2. **Sencillez:** Queremos utilizar un lenguaje común, sencillo, huyendo de tecnicismos innecesarios.



3. **Voluntad de Servicio:** Queremos ayudar a los ciudadanos e intentar adelantarnos a sus demandas, por ello, pretendemos solucionar sus problemas y evitar gestiones innecesarias.
4. **Rapidez y fiabilidad:** Atenderemos a los ciudadanos con la máxima celeridad posible pero ofreciendo un servicio de confianza.
5. **Profesionalidad y eficacia:** Trabajamos garantizando la confidencialidad de los datos personales de los ciudadanos. Se prestará un servicio eficaz suministrando información correcta y actualizada y realizando las gestiones solicitadas por los ciudadanos.
6. **Participación ciudadana:** Mantener siempre abierto un canal de participación ciudadana.

### Específicos

1. Atención en materia tributaria en la Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano.
2. Atención en materia tributaria en el Teléfono de Información y Atención al Ciudadano 010.
3. Publicar el Calendario Fiscal en el BOME antes del 15 de diciembre del ejercicio anterior.
4. El tiempo máximo de espera y atención en la Oficina de Atención al Contribuyente no superará los 15 minutos.
5. Que el valor de satisfacción del Servicio de Atención al Contribuyente no va a ser inferior a 3,50 sobre 5 de media en encuesta de satisfacción.
6. El grado de satisfacción de las instalaciones deberá llegar al 3,50 sobre 5.
7. Mantener el grado de satisfacción en la cortesía en un 3,50 sobre 5.
8. Bonificación de un 5% en los recibos que se domicilien.
9. Menos de 20 quejas y sugerencias al año.
10. 7 Cajeros del Sistema Automatizados de Pagos a disposición de los ciudadanos en las distintas Oficinas de Atención.
11. Existencia de la aplicación “Mis Tributos Melilla” para la posibilidad del pago y domiciliación de tributos a través de los teléfonos móviles con tecnología Smartphone.

### Indicadores

1. Atención en la Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano en materia tributaria.
2. Atención en el Teléfono de Información y Atención al Ciudadano 010 en materia tributaria.
3. Elaboración de un Calendario Fiscal.
4. El tiempo de espera y atención (tiempo total) en la Oficina de Atención al Contribuyente.



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

5. Media que supera un valor en una encuesta de satisfacción.
6. Encuesta de evaluación del grado de satisfacción de la accesibilidad a las instalaciones.
7. Encuesta de evaluación de la cortesía en la prestación del servicio.
8. La normativa de la Ciudad Autónoma de Melilla que regula la reducción en un 5% en los recibos que se hayan domiciliado.
9. Número de quejas y sugerencias presentadas.
10. Cajeros del Sistema Automatizados de Pagos a disposición de los Ciudadanos.
11. Posibilidad de pago y domiciliación de tributos a través de tecnología Smartphone.

### **Datos complementarios**

#### **Horarios y lugares de atención al público**

Avda. Duquesa de la Victoria nº 21 (Antiguo Hospital Cruz Roja) 52004 Melilla.

Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano.

Horario: 9:00 a 13:00 h.

Teléfono: 952 69 91 78 / 010

Fax: 952 69 91 79

Url: [www.melilla.es](http://www.melilla.es)

Correo electrónico: [recaudacion@melilla.es](mailto:recaudacion@melilla.es)

Unidad Responsable del Servicio

Consejería de Hacienda y Administraciones Públicas

Dirección General de Gestión Tributaria.



## LISTADO GENERAL DE COMPROMISOS ESPECÍFICOS E INDICADORES DE CARTAS DE SERVICIOS DE LA CONSEJERÍA DE HACIENDA Y ADMINISTRACIONES PÚBLICAS

| Nº | SERVICIO | Factor                   | Indicador  | Estándar 2014                                  | Compromiso   | VALOR 2016                        | DESVIACIÓN           |
|----|----------|--------------------------|--|--|--|-----------------------------------|----------------------|
| 1  | GTR      | INFORMACIÓN AL CIUDADANO | Atención en la Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano en materia tributaria. | SE OFRECE ATENCIÓN                             | Atención en materia tributaria en la Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano.   | SE OFRECE ATENCIÓN                | CUMPLIDO             |
| 2  | GTR      | INFORMACIÓN AL CIUDADANO | Atención en el Teléfono de Información y Atención al Ciudadano 010 en materia tributaria.    | SE OFRECE ATENCIÓN                             | Atención en materia tributaria en el Teléfono de Información y Atención al Ciudadano 010.  | SE OFRECE ATENCIÓN                | CUMPLIDO             |
| 3  | GTR      | INFORMACIÓN              | Elaboración de un Calendario Fiscal.   | PUBLICADO BOME Nº5172 DE 10 DE OCTUBRE DE 2014 | Publicar el Calendario Fiscal en el BOME antes del 15 de diciembre del ejercicio anterior.   | PUBLICADO BOME 5377 DE 27/09/2016 | CUMPLIDO             |
| 4  | GTR      | TIEMPO DE ESPERA         | El tiempo de espera y atención (tiempo total) en la Oficina de Atención al Contribuyente.    | 11:50  | El tiempo máximo de espera y atención en la Oficina de Atención al Contribuyente no superará los 15 minutos.                                     | 8:48                              | CUMPLIDO<br>-6.52    |
| 5  | GTR      | SATISFACCIÓN             | Media que supera un valor en una encuesta de satisfacción.                                   | 3,87   | Que el valor de satisfacción del Servicio de Atención al Contribuyente no va a ser inferior a 3,50 sobre 5 de media en encuesta de satisfacción. | 3.29                              | NO CUMPLIDO<br>-0.21 |
| 6  | GTR      | SATISFACCIÓN             | Encuesta de evaluación del grado de satisfacción de la accesibilidad a las instalaciones.    | 4,40   | El grado de satisfacción de las instalaciones deberá llegar al 3,50 sobre 5.   | 4.38                              | CUMPLIDO<br>+0.88    |



|    |     |                      |   |   |  |  |                |
|----|-----|----------------------|---|---|--|--|----------------|
| 7  | GTR | SATISFACCIÓN         | Encuesta de evaluación de la cortesía en la prestación del servicio.  | 3,95  | Mantener el grado de satisfacción en la cortesía en un 3,50 sobre 5.   | 4.44   | CUMPLIDO +0.94 |
| 8  | GTR | BONIFICACIÓN         | La normativa de la Ciudad Autónoma de Melilla que regula la reducción en un 5% en los recibos que se hayan domiciliado. | SE INCLUYE EN LA ORDENANZA FISCAL GENERAL DE LA CAM | Bonificación de un 5% en los recibos que se domicilien.  | Está establecido en el Art.74 de la Ordenanza Fiscal General de la CAM | CUMPLIDO       |
| 9  | GTR | QUEJAS Y SUGERENCIAS | Número de quejas y sugerencias presentadas.   | 10  | Menos de 20 quejas y sugerencias al año.   | 2  | CUMPLIDO       |
| 10 | GTR | DISPONIBILIDAD       | Cajeros del Sistema Automatizados de Pagos a disposición de los Ciudadanos.   | 7 CAJEROS   | 7 Cajeros del Sistema Automatizados de Pagos a disposición de los ciudadanos en las distintas Oficinas de Atención.  | 8 CAJEROS  | CUMPLIDO +1    |
| 11 | GTR | DISPONIBILIDAD       | Posibilidad de pago y domiciliación de tributos a través de tecnología Smartphone.                                      | IMPLANTADO  | Existencia de la aplicación "Mis Tributos Melilla" para la posibilidad del pago y domiciliación de tributos a través de los teléfonos móviles con tecnología Smartphone. | EN FUNCIONAMIENTO  | CUMPLIDO       |

NOTA: Sería conveniente añadir el grado de satisfacción de efectividad del servicio.

## **6.18. RENOVACIÓN DE LA CERTIFICACIÓN ISO DE GESTIÓN DE CALIDAD 9001.**

De acuerdo con las premisas establecidas por la Dirección General de Administraciones Públicas de impulsar las políticas de calidad de la Ciudad Autónoma de Melilla, y dentro de esta línea de actuación se enmarca la implantación de Certificaciones ISO 9001.

El área de Gestión Tributaria quiere confirmar la prestación de servicios de calidad con la consecución de esta Certificación. Es por ello, por lo que desde el ejercicio 2013 se hayan realizado actuaciones desde la Administración Tributaria para la implantación de la Certificación ISO 9001, que culminó con su consecución a mediados del año 2014.

Esta acción ha supuesto incrementar la calidad de los servicios de la Administración Tributaria, mediante la certificación, por una empresa capacitada, del cumplimiento de las normas ISO en relación a la calidad en la prestación de los servicios, obteniendo una certificación que acredita el buen funcionamiento del área, mejorando la prestación de los Servicios, y por ende ofreciendo un valor añadido a los ciudadanos en sus relaciones con la Ciudad Autónoma de Melilla.

La finalidad de este proyecto es implementar un sistema de gestión de calidad de forma continuada, estableciendo unos compromisos para mejorar el funcionamiento del área de gestión tributaria. Concretamente con la ejecución de la presente acción se pretende:

- Mejorar la calidad en la prestación del servicio a los Contribuyentes.



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

- Normalización de los procesos tributarios.
- Obtener un reconocimiento por la prestación de servicios de gestión tributaria de calidad.
- La capacidad personal que ha de prestar el servicio (Competencia profesional, presteza, e incluso cortesía en las relaciones que se entablan).
- La accesibilidad del Servicio (Tanto en términos de proximidad geográfica, como de sencillez de contactos).
- Facilidad de comunicación (Información accesible y comprensible).
- Conocimiento por el prestador de las expectativas del usuario (Para que no queden frustradas inicialmente).
- En relación con los servicios no sólo habría que ver su eficacia y eficiencia (ver las prestaciones que hacen y a qué costo) sino también por el “Grado de Satisfacción de los usuarios”.
- Reducir el papeleo y trámites innecesarios.
- Comunicación Interna y Externa.
- Trabajar mejor y a menor coste.
- Buscar la satisfacción del cliente-usuario-ciudadano.
- Mejorar la calidad en la prestación del servicio a los contribuyentes.
- Acercar la Administración a los Ciudadanos.
- Una Administración más transparente.
- Conocer la visión real de los contribuyentes de la Administración Tributaria.
- Escuchar al ciudadano.
- Mejorar el rendimiento funcional y organizativo de las áreas de gestión tributaria.
- Tiene una repercusión real y directa en la vida cotidiana de toda la ciudadanía, ya que se va a conocer la opinión real de los servicios.
- Posibilidad de incluir medidas correctoras en el funcionamiento de los servicios.
- Implantación de mecanismos de gestión de la calidad.
- Evaluación continua del área de gestión tributaria.
- Consecución de la gestión de calidad como filosofía en todas las áreas de gestión de la Administración.
- Implantaremos la idea de gestión de “calidad total”, fundamentada en un proceso de mejora continua.
- Consecución de Certificaciones de Gestión con Calidad externas. (Certificaciones ISO)
- Implantación de una Carta de Servicios del área de Gestión Tributaria.
- Obtener un reconocimiento por la prestación de servicios de calidad.
- Seguimiento permanente de la gestión.
- Mejora continua de la Administración Tributaria.
- Apoyar en el proceso de toma de decisiones.
- Incrementar eficiencia y eficacia de los servicios tributarios.
- Implantar una gestión de calidad total.
- Organizar el área de gestión tributaria.
- Control sobre la gestión tributaria.





CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

Este proceso de impulso con la calidad culminó con la Certificación del Servicio de Oficina de Atención al Contribuyente en julio de 2015 por la empresa certificadora AENOR. Durante el resto del ejercicio 2015, así como en el ejercicio 2016 se ha continuado con las actuaciones necesarias para el mantenimiento de dicha Certificación de Gestión de Calidad en el área de la gestión tributaria y la recaudación.



## 7) INDICADORES ECONÓMICOS Y DE GESTIÓN.

### 7.1. Generales.

#### 7.1.1. Registro de documentos del área de Gestión Tributaria.

##### EVOLUCIÓN REGISTROS DE ENTRADA Y SALIDA ÁREA DE GESTIÓN TRIBUTARIA

| AÑO     | 2013         | 2014          | 2015          | 2016          | TOTAL         |
|---------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ENTRADA | 5.433        | 7.232         | 7.826         | 8.593         | 29.084        |
| SALIDAS | 2.371        | 3.084         | 2.749         | 3.124         | 11.328        |
| TOTALES | <b>7.804</b> | <b>10.316</b> | <b>10.575</b> | <b>11.717</b> | <b>40.412</b> |

| AÑO     | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ENTRADA | 69,62%         | 70,10%         | 74,00%         | 72,53%         |
| SALIDAS | 30,38%         | 29,90%         | 26,00%         | 27,47%         |
| TOTALES | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b> |

##### INCREMENTO INTERANUAL DE REGISTROS DE ENTRADA Y SALIDA G. TRIBUTARIA

| AÑO     | 2014  | 2015 | 2016  |
|---------|-------|------|-------|
| ENTRADA | 1.799 | 594  | 767   |
| SALIDAS | 713   | -335 | 375   |
| TOTALES | 2.512 | 259  | 1.142 |

#### 7.1.2. Registro de Resoluciones del área de Gestión Tributaria.

##### EVOLUCIÓN REGISTRO DE RESOLUCIONES DEL ÁREA DE GESTIÓN TRIBUTARIA

| AÑO          | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | TOTAL         |
|--------------|-------|-------|-------|-------|---------------|
| RESOLUCIONES | 3.567 | 4.168 | 4.573 | 4.210 | <b>16.518</b> |



### 7.1.3. Quejas y sugerencias presentadas en el área de Gestión Tributaria.

|             | 2016 |
|-------------|------|
| QUEJAS      | 13   |
| SUGERENCIAS | 1    |
| TOTAL       | 14   |

| AÑO          | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | TOTAL |
|--------------|------|------|------|------|-------|
| RESOLUCIONES | 9    | 10   | 16   | 14   | 49    |

### 7.1.4. Acceso de otros departamentos a información tributaria. (Eficiencia de gestión).

#### ACCESO OTRAS ÁREAS A INFORMACIÓN TRIBUTARIA

#### EVOLUCIÓN Nº PERFILES ACCESO A LA INFORMACIÓN TRIBUTARIA DE OTRAS ÁREAS

| AÑO         | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | TOTAL |
|-------------|------|------|------|------|-------|
| Nº PERFILES | 45   | 37   | 106  | 132  | 320   |

#### CONSEJERÍAS CON ACCESO A INFORMACIÓN TRIBUTARIA

| AÑO           | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | TOTAL |
|---------------|------|------|------|------|-------|
| Nº CONSEJERÍA | 4    | 3    | 5    | 5    | 17    |

#### HORAS DE FORMACIÓN A OTROS DEPARTAMENTOS

| AÑO             | 2014   | 2015  | 2016  | TOTAL |
|-----------------|--------|-------|-------|-------|
| Nº HORAS FORM.  | 1.726  | 132   | 35    | 1.893 |
| % HORAS FORM.   | 85,32% | 6,52% | 1,85% | 100%  |
| Nº PERS. FORMA. | 83     | 50    | 41    | 174   |



## 7.2. Oficina de Atención al Contribuyente.

| Denominación    | TiqEmitidos | TiqAtendidos | NoPresentados |
|-----------------|-------------|--------------|---------------|
| 2016-Enero      | 2734        | 2656         | 78            |
| 2016-Febrero    | 3598        | 3529         | 69            |
| 2016-Marzo      | 2667        | 2603         | 64            |
| 2016-Abril      | 2921        | 2902         | 19            |
| 2016-Mayo       | 4574        | 4495         | 79            |
| 2016-Junio      | 4340        | 4120         | 220           |
| 2016-Julio      | 3518        | 3389         | 129           |
| 2016-Agosto     | 2662        | 2619         | 43            |
| 2016-Septiembre | 2606        | 2505         | 101           |
| 2016-October    | 3118        | 3066         | 52            |
| 2016-Noviembre  | 2723        | 2672         | 51            |
| 2016-Diciembre  | 2758        | 2711         | 47            |
| TOTAL           | 38219       | 37267        | 952           |
| MEDIA MENSUAL   | 3184,917    | 3105,583     | 79,333        |
| MEDIA DIARIA    |             | 100,180      |               |

## TIEMPO MEDIO DE ESPERA Y ATENCIÓN EN LA OFICINA DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE DURANTE EL EJERCICIO 2016.

| Denominación           | TiempoEsperaMed | TiempoAtencionMed | TiempoEsperaMax | TiempoAtencionMax |
|------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>2016-Enero</b>      | 00:04:52        | 00:07:11          | 00:37:10        | 01:42:20          |
| <b>2016-Febrero</b>    | 00:04:02        | 00:06:52          | 00:33:01        | 02:11:17          |
| <b>2016-Marzo</b>      | 00:01:58        | 00:07:26          | 00:15:34        | 02:20:23          |
| <b>2016-Abril</b>      | 00:02:26        | 00:07:36          | 00:23:16        | 02:11:53          |
| <b>2016-Mayo</b>       | 00:06:41        | 00:06:26          | 02:04:38        | 01:26:48          |
| <b>2016-Junio</b>      | 00:04:53        | 00:06:37          | 00:27:19        | 03:10:50          |
| <b>2016-Julio</b>      | 00:03:59        | 00:07:30          | 00:21:53        | 02:30:42          |
| <b>2016-Agosto</b>     | 00:01:37        | 00:07:55          | 01:16:51        | 03:03:29          |
| <b>2016-Septiembre</b> | 00:02:46        | 00:07:37          | 01:45:20        | 02:52:05          |
| <b>2016-October</b>    | 00:04:24        | 00:07:55          | 00:40:33        | 02:27:08          |
| <b>2016-Noviembre</b>  | 00:04:12        | 00:08:32          | 00:23:48        | 04:40:07          |
| <b>2016-Diciembre</b>  | 00:05:01        | 00:07:31          | 02:27:30        | 02:08:00          |



## EVOLUCIÓN INTERANUAL DE PERSONACIONES EN LA OFICINA DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE

### TABLA TIQUETS EMITIDOS EN ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE

| MES/AÑO            | 2013            | 2014            | 2015            | 2016            |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Enero              | 2.457           | 3.626           | 3.196           | 2.734           |
| Febrero            | 4.696           | 2.632           | 3.476           | 3.598           |
| Marzo              | 2.686           | 3.683           | 3.745           | 2.667           |
| Abril              | 2.781           | 3.931           | 3.556           | 2.921           |
| Mayo               | 3.576           | 4.186           | 3.665           | 4.574           |
| Junio              | 2.900           | 4.160           | 4.801           | 4.340           |
| Julio              | 3.540           | 3.972           | 3.866           | 3.518           |
| Agosto             | 2.760           | 3.076           | 3.119           | 2.662           |
| Septiembre         | 2.685           | 2.711           | 2.490           | 2.606           |
| Octubre            | 2.982           | 3.428           | 3.368           | 3.118           |
| Noviembre          | 2.979           | 3.917           | 3.146           | 2.723           |
| Diciembre          | 3.659           | 3.842           | 3.163           | 2.758           |
| <b>TOTAL</b>       | <b>37.701</b>   | <b>43.164</b>   | <b>41.591</b>   | <b>38.219</b>   |
| <b>MEDIA</b>       | <b>3.141,75</b> | <b>3.597,00</b> | <b>3.465,92</b> | <b>3.184,92</b> |
| <b>MED PERSON.</b> | <b>314,18</b>   | <b>359,7</b>    | <b>346,59</b>   | <b>318,49</b>   |

### TABLA SEGUIMIENTO PERSONADOS EN ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE

| MES/AÑO            | 2013            | 2014            | 2015            | 2016            |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Enero              | 2.457           | 3.625           | 3.176           | 2656            |
| Febrero            | 4.634           | 2.592           | 3.476           | 3529            |
| Marzo              | 2.685           | 3.683           | 3.727           | 2603            |
| Abril              | 2.781           | 3.838           | 3.553           | 2902            |
| Mayo               | 3.117           | 4.184           | 3.664           | 4495            |
| Junio              | 2.689           | 4.159           | 4.800           | 4120            |
| Julio              | 3.540           | 3.972           | 3.865           | 3389            |
| Agosto             | 2.759           | 3.075           | 3.119           | 2619            |
| Septiembre         | 2.642           | 2.684           | 2.490           | 2505            |
| Octubre            | 2.879           | 3.320           | 3.332           | 3066            |
| Noviembre          | 2.977           | 3.906           | 3.146           | 2672            |
| Diciembre          | 3.588           | 3.842           | 3.163           | 2711            |
| <b>TOTAL</b>       | <b>36.748</b>   | <b>42.880</b>   | <b>41.511</b>   | <b>37267</b>    |
| <b>MEDIA</b>       | <b>3.062,33</b> | <b>3.573,33</b> | <b>3.459,25</b> | <b>3105,583</b> |
| <b>MED PERSON.</b> | <b>306,23</b>   | <b>357,33</b>   | <b>345,93</b>   | <b>310,558</b>  |



## TABLA SEGUIMIENTO ABANDONOS EN ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE

| MES/AÑO            | 2013         | 2014         | 2015        | 2016          |
|--------------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| Enero              | 0            | 1            | 20          | 78            |
| Febrero            | 62           | 40           | 0           | 69            |
| Marzo              | 1            | 1            | 18          | 64            |
| Abril              | 0            | 93           | 5           | 19            |
| Mayo               | 459          | 2            | 1           | 79            |
| Junio              | 211          | 1            | 1           | 220           |
| Julio              | 0            | 0            | 1           | 129           |
| Agosto             | 1            | 1            | 0           | 43            |
| Septiembre         | 43           | 27           | 0           | 101           |
| Octubre            | 103          | 108          | 36          | 52            |
| Noviembre          | 2            | 11           | 0           | 51            |
| Diciembre          | 71           | 0            | 0           | 47            |
| <b>TOTAL</b>       | <b>953</b>   | <b>285</b>   | <b>82</b>   | <b>952</b>    |
| <b>MEDIA</b>       | <b>79,42</b> | <b>23,75</b> | <b>6,83</b> | <b>79,333</b> |
| <b>MED PERSON.</b> | <b>7,94</b>  | <b>2,38</b>  | <b>0,68</b> | <b>7,93</b>   |

## TABLA DE EVOLUCIÓN INTERANUAL DE TIEMPOS TOTALES DE LA OFICINA DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE.

### TIEMPO MEDIO DE ESPERA

| MES/AÑO            | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Enero              | 0:04:43        | 0:05:12        | 0:04:16        | 0:04:52        |
| Febrero            | 0:08:08        | 0:02:17        | 0:05:00        | 0:04:02        |
| Marzo              | 0:02:32        | 0:04:05        | 0:02:56        | 0:01:58        |
| Abril              | 0:03:25        | 0:03:41        | 0:05:25        | 0:02:26        |
| Mayo               | 0:04:45        | 0:05:33        | 0:03:08        | 0:06:41        |
| Junio              | 0:03:24        | 0:04:19        | 0:03:58        | 0:04:53        |
| Julio              | 0:07:11        | 0:04:17        | 0:09:10        | 0:03:59        |
| Agosto             | 0:03:26        | 0:05:14        | 0:02:29        | 0:01:37        |
| Septiembre         | 0:02:31        | 0:02:40        | 0:04:17        | 0:02:46        |
| Octubre            | 0:01:46        | 0:03:18        | 0:03:07        | 0:04:24        |
| Noviembre          | 0:02:52        | 0:06:40        | 0:03:55        | 0:04:12        |
| Diciembre          | 0:09:28        | 0:08:01        | 0:07:36        | 0:05:01        |
| <b>MEDIA ANUAL</b> | <b>0:04:31</b> | <b>0:04:36</b> | <b>0:04:36</b> | <b>0:03:54</b> |

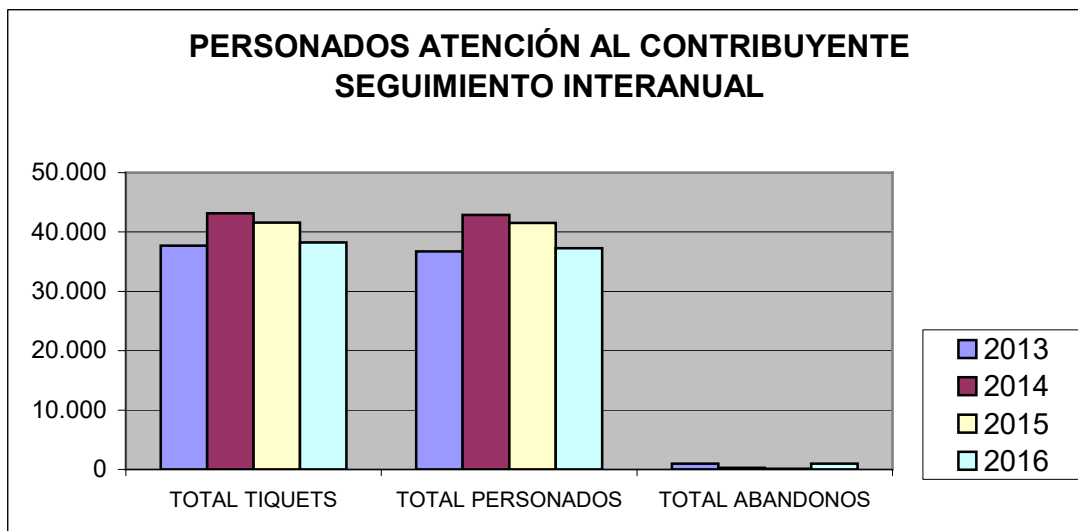


## TIEMPO MEDIO DE ATENCIÓN

| MES/AÑO            | 2013           | 2014           | 2015           | 2016           |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Enero              | 0:09:09        | 0:07:09        | 0:06:43        | 0:07:11        |
| Febrero            | 0:06:52        | 0:08:24        | 0:07:25        | 0:06:52        |
| Marzo              | 0:08:35        | 0:07:18        | 0:06:58        | 0:07:26        |
| Abril              | 0:10:30        | 0:07:01        | 0:06:47        | 0:07:36        |
| Mayo               | 0:06:20        | 0:07:01        | 0:06:35        | 0:06:26        |
| Junio              | 0:07:49        | 0:07:03        | 0:06:04        | 0:06:37        |
| Julio              | 0:06:56        | 0:07:39        | 0:06:24        | 0:07:30        |
| Agosto             | 0:06:28        | 0:07:03        | 0:07:04        | 0:07:55        |
| Septiembre         | 0:07:14        | 0:07:39        | 0:06:55        | 0:07:37        |
| Octubre            | 0:07:47        | 0:07:23        | 0:07:00        | 0:07:55        |
| Noviembre          | 0:07:14        | 0:06:41        | 0:07:16        | 0:08:32        |
| Diciembre          | 0:06:21        | 0:06:22        | 0:06:31        | 0:07:31        |
| <b>MEDIA ANUAL</b> | <b>0:07:36</b> | <b>0:07:14</b> | <b>0:06:48</b> | <b>0:07:26</b> |

## RESUMEN DATOS OFICINA DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE

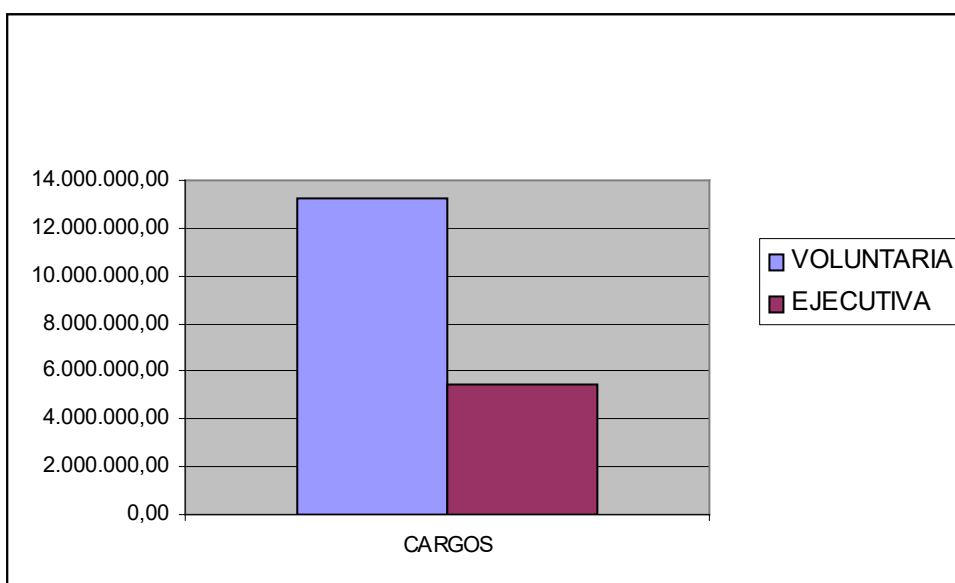
| AÑO              | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | TOTAL   |
|------------------|--------|--------|--------|--------|---------|
| TOTAL TIQUETS    | 37.701 | 43.164 | 41.591 | 38.219 | 160.675 |
| TOTAL PERSONADOS | 36.748 | 42.880 | 41.511 | 37.267 | 158.406 |
| TOTAL ABANDONOS  | 953    | 285    | 82     | 952    | 2.272   |



### 7.3. Recaudación y Gestión Tributaria.

#### CARGOS (DERECHOS RECONOCIDOS) EJERCICIO 2016.

| AÑO 2016   | CARGOS          | % CARGOS |
|------------|-----------------|----------|
| VOLUNTARIA | 22.054.243,98 € | 95,74%   |
| EJECUTIVA  | 980.129,58 €    | 4,26%    |
| TOTAL      | 23.034.373,56 € | 100%     |



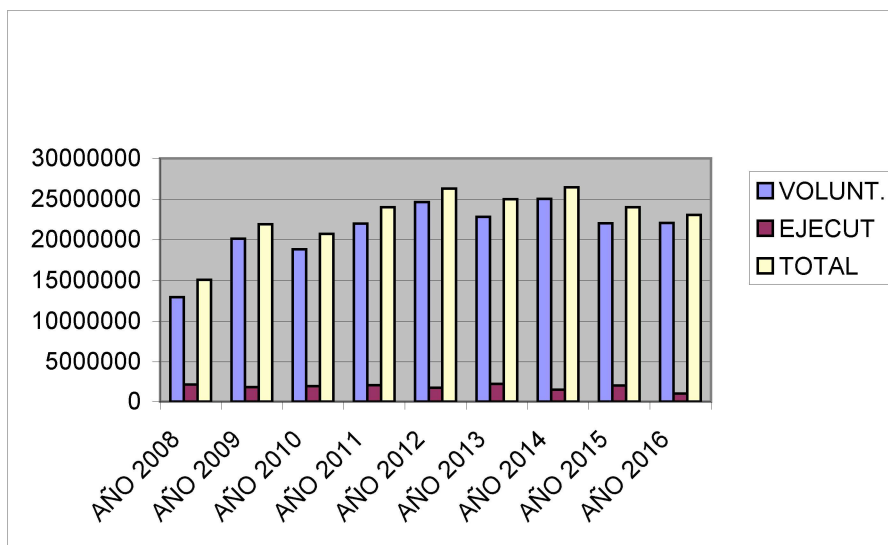




### EVOLUCIÓN INTERANUAL CARGOS (DERECHOS RECONOCIDOS)

| AÑOS | VOLUNT.       | % VOLUNT | EJECUT       | % EJECUT | TOTAL         | EVOLUCIÓN     |
|------|---------------|----------|--------------|----------|---------------|---------------|
| 2008 | 12.966.621,33 | 86,03%   | 2.105.060,37 | 13,97%   | 15.071.681,70 | -203.755,02   |
| 2009 | 20.124.916,92 | 91,84%   | 1.787.845,62 | 8,16%    | 21.912.762,54 | 6.841.080,84  |
| 2010 | 18.830.493,86 | 90,85%   | 1.896.176,14 | 9,15%    | 20.726.670,00 | -1.186.092,54 |
| 2011 | 21.999.619,74 | 91,63%   | 2.008.530,67 | 8,37%    | 24.008.150,41 | 3.281.480,41  |
| 2012 | 24.620.031,50 | 93,62%   | 1.678.607,79 | 6,38%    | 26.298.639,29 | 2.290.488,88  |
| 2013 | 22.818.609,78 | 91,37%   | 2.156.247,73 | 8,63%    | 24.974.857,51 | -1.323.781,78 |
| 2014 | 25.016.932,32 | 94,53%   | 1.447.297,65 | 5,47%    | 26.464.229,97 | 1.489.372,46  |
| 2015 | 22.022.049,85 | 91,78%   | 1.973.378,25 | 8,22%    | 23.995.428,10 | -2.468.801,87 |
| 2016 | 22.054.243,98 | 95,74%   | 980.129,58   | 4,26%    | 23.034.373,56 | -961.054,54   |

### EVOLUCIÓN INTERANUAL DE CARGOS 2008-2016





## COBROS EJERCICIO 2016.

### SEGUIMIENTO COBROS RECAUDACIÓN VOLUNTARIA - IMPORTE EN EUROS

| MES                  | COBRO                 | COBRO  | COBRO                 | COBRO  | COBRO              | COBRO  | COBRO             | ANU    | COBRO                  | TOTAL  |
|----------------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|--------------------|--------|-------------------|--------|------------------------|--------|
|                      |                       | %      | BANCO                 | BAN(%) | DUPL               | DUP    | ANULADO           | COB    | TOTAL                  | (%)    |
| ENERO                | 153.614,68 €          | 8,10%  | 89.980,06 €           | 0,80%  | 398,20 €           | 2,12%  |                   | 0,00%  | 243.992,94 €           | 1,84%  |
| FEBRERO              | 69.834,31 €           | 3,68%  | 543.964,15 €          | 4,81%  | 956,36 €           | 5,10%  | 31,35 €           | 1,34%  | 614.786,17 €           | 4,65%  |
| MARZO                | 32.444,82 €           | 1,71%  | 224.140,08 €          | 1,98%  | 343,42 €           | 1,83%  | 60,00 €           | 2,57%  | 256.988,32 €           | 1,94%  |
| ABRIL                | 138.446,74 €          | 7,30%  | 153.411,55 €          | 1,36%  | 7,84 €             | 0,04%  | - €               | 0,00%  | 291.866,13 €           | 2,21%  |
| MAYO                 | 225.975,31 €          | 11,92% | 658.755,15 €          | 5,82%  | 706,70 €           | 3,77%  | 10,00 €           | 0,43%  | 885.447,16 €           | 6,69%  |
| JUNIO                | 302.860,79 €          | 15,97% | 723.565,47 €          | 6,40%  | 626,22 €           | 3,34%  | 410,09 €          | 17,56% | 1.027.462,57 €         | 7,77%  |
| JULIO                | 220.012,52 €          | 11,60% | 414.639,52 €          | 3,67%  | 759,47 €           | 4,05%  | - €               | 0,00%  | 635.411,51 €           | 4,80%  |
| AGOSTO               | 46.134,52 €           | 2,43%  | 1.651.848,90 €        | 14,60% | 1.905,62 €         | 10,16% | 615,73 €          | 26,37% | 1.700.504,77 €         | 12,85% |
| SEPTIEMBRE           | 183.265,51 €          | 9,66%  | 2.252.883,48 €        | 19,91% | 6.782,03 €         | 36,16% | 170,33 €          | 7,29%  | 2.443.101,35 €         | 18,47% |
| OCTUBRE              | 318.941,81 €          | 16,82% | 569.679,88 €          | 5,04%  | 508,26 €           | 2,71%  | 193,76 €          | 8,30%  | 889.323,71 €           | 6,72%  |
| NOVIEMBRE            | 70.612,07 €           | 3,72%  | 1.127.394,11 €        | 9,97%  | 2.138,57 €         | 11,40% | 40,00 €           | 1,71%  | 1.200.184,75 €         | 9,07%  |
| DICIEMBRE            | 134.286,15 €          | 7,08%  | 2.902.520,51 €        | 25,66% | 3.624,77 €         | 19,32% | 804,02 €          | 34,43% | 3.041.235,45 €         | 22,99% |
| <b>TOTALES</b>       | <b>1.896.429,23 €</b> |        | <b>11.312.782,86€</b> |        | <b>18.757,46 €</b> |        | <b>2.335,28 €</b> |        | <b>13.230.304,83 €</b> |        |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>158.035,77 €</b>   |        | <b>942.731,91€</b>    |        | <b>1.563,12 €</b>  |        | <b>194,61 €</b>   |        | <b>1.102.525,40 €</b>  |        |



### SEGUIMIENTO COBROS RECAUDACIÓN VOLUNTARIA - NÚMERO DE RECIBOS

| MES                  | COBRO         | COBRO (%) | COBRO BANCO    | COBRO BAN (%) | COBRO DUPL | COBRO DUP (%) | COBRO ANU | ANU COB (%) | COBRO TOTAL    | TOTAL (%) |
|----------------------|---------------|-----------|----------------|---------------|------------|---------------|-----------|-------------|----------------|-----------|
| ENERO                | 837           | 8,10%     | 1.673          | 0,74%         | 8          | 1,86%         | 0,00      | 0,00%       | 2.518          | 1,06%     |
| FEBRERO              | 928           | 8,98%     | 14.182         | 6,28%         | 38         | 8,86%         | 1         | 2,56%       | 15.149         | 6,41%     |
| MARZO                | 999           | 9,67%     | 4.999          | 2,21%         | 12         | 2,80%         | 2         | 5,13%       | 6.012          | 2,54%     |
| ABRIL                | 868           | 8,40%     | 2.702          | 1,20%         | 2          | 0,47%         | 0         | 0,00%       | 3.572          | 1,51%     |
| MAYO                 | 937           | 9,07%     | 17.128         | 7,59%         | 22         | 5,13%         | 1         | 2,56%       | 18.088         | 7,65%     |
| JUNIO                | 966           | 9,35%     | 24.655         | 10,92%        | 30         | 6,99%         | 4         | 10,26%      | 25.655         | 10,85%    |
| JULIO                | 684           | 6,62%     | 6.679          | 2,96%         | 18         | 4,20%         | 0         | 0,00%       | 7.381          | 3,12%     |
| AGOSTO               | 526           | 5,09%     | 48.363         | 21,43%        | 68         | 15,85%        | 5         | 12,82%      | 48.962         | 20,70%    |
| SEPTIEMBRE           | 955           | 9,24%     | 22.931         | 10,16%        | 61         | 14,22%        | 5         | 12,82%      | 23.952         | 10,13%    |
| OCTUBRE              | 844           | 8,17%     | 19.535         | 8,66%         | 42         | 9,79%         | 4         | 10,26%      | 20.425         | 8,64%     |
| NOVIEMBRE            | 813           | 7,87%     | 20.130         | 8,92%         | 40         | 9,32%         | 1         | 2,56%       | 20.984         | 8,87%     |
| DICIEMBRE            | 978           | 9,46%     | 42.721         | 18,93%        | 88         | 20,51%        | 16        | 41,03%      | 43.803         | 18,52%    |
| <b>TOTALES</b>       | <b>10.335</b> |           | <b>225.698</b> |               | <b>429</b> |               | <b>39</b> |             | <b>236.501</b> |           |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>861</b>    |           | <b>18.808</b>  |               | <b>36</b>  |               | <b>3</b>  |             | <b>19.708</b>  |           |

### SEGUIMIENTO COBROS RECAUDACIÓN EJECUTIVA - IMPORTE EN EUROS

| MES                  | COBRO              | COBR O (%) | COBRO BANCO        | COBRO BAN (%) | COBR O DUP     | COB_D UP (%) | COBR O ANU     | ANU COBRO (%) | COBRO TOTAL        | TOTAL (%) |
|----------------------|--------------------|------------|--------------------|---------------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------------|-----------|
| ENERO                | 51097,62           | 2%         | 261479,55          | 9%            | 220,75         | 4%           | 25,45          | 1%            | 312823,37          | 0,0576473 |
| FEBRERO              | 77362,43           | 3%         | 298253,69          | 10%           | 566,99         | 9%           | 2760,05        | 99%           | 378943,16          | 0,0698319 |
| MARZO                | 146496,97          | 6%         | 194466,44          | 7%            | 33,6           | 1%           | 0              | 0%            | 340997,01          | 0,0628391 |
| ABRIL                | 288211,19          | 11%        | 237907,61          | 8%            | 150            | 2%           | 0              | 0%            | 526268,8           | 0,0969811 |
| MAYO                 | 157345,46          | 6%         | 212191,11          | 7%            | 1153,11        | 18%          | 0              | 0%            | 370689,68          | 0,0683109 |
| JUNIO                | 167414,27          | 7%         | 267195,77          | 9%            | 213,5          | 3%           | 0              | 0%            | 434823,54          | 0,0801295 |
| JULIO                | 73079              | 3%         | 272927,13          | 10%           | 278,79         | 4%           | 0              | 0%            | 346284,92          | 0,0638136 |
| AGOSTO               | 181370,79          | 7%         | 202409,95          | 7%            | 663,35         | 11%          | 0              | 0%            | 384444,09          | 0,0708456 |
| SEPTIEMBRE           | 521549,25          | 20%        | 182457,55          | 6%            | 182,93         | 3%           | 0              | 0%            | 704189,73          | 0,1297685 |
| OCTUBRE              | 202780,68          | 8%         | 287439,73          | 10%           | 771,39         | 12%          | 0              | 0%            | 490991,8           | 0,0904803 |
| NOVIEMBRE            | 446290,69          | 17%        | 112383,04          | 4%            | 1392,05        | 22%          | 0              | 0%            | 560065,78          | 0,1032093 |
| DICIEMBRE            | 260934,42          | 10%        | 314416,42          | 11%           | 634,84         | 10%          | 0              | 0%            | 575985,68          | 0,106143  |
| <b>TOTALES</b>       | <b>2573932,77</b>  |            | <b>2843527,99</b>  |               | <b>6261,3</b>  |              | <b>2785,5</b>  |               | <b>5426507,56</b>  |           |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>214494,3975</b> |            | <b>236960,6658</b> |               | <b>521,775</b> |              | <b>232,125</b> |               | <b>452208,9633</b> |           |



## SEGUIMIENTO COBROS RECAUDACIÓN EJECUTIVA – NÚMERO DE RECIBOS

|                      |               | COBRO  | COBRO         | COB     | COBRO      | COB_DUP | COBRO    | ANU    | COBRO         | TOTAL  |
|----------------------|---------------|--------|---------------|---------|------------|---------|----------|--------|---------------|--------|
| MES                  | COBRO         | (%)    | BANCO         | BAN (%) | DUP        | (%)     | ANU      | (%)    | TOTAL         | (%)    |
| ENERO                | 829           | 5,72%  | 5.915         | 9,12%   | 9          | 7,09%   | 2        | 50,00% | 6.755         | 8,50%  |
| FEBRERO              | 880           | 6,07%  | 6.439         | 9,93%   | 8          | 6,30%   | 2        | 50,00% | 7.329         | 9,22%  |
| MARZO                | 1.192         | 8,23%  | 4.795         | 7,39%   | 1          | 0,79%   | 0        | 0,00%  | 5.988         | 7,53%  |
| ABRIL                | 1.925         | 13,29% | 4.909         | 7,57%   | 6          | 4,72%   | 0        | 0,00%  | 6.840         | 8,61%  |
| MAYO                 | 1.771         | 12,22% | 4.476         | 6,90%   | 10         | 7,87%   | 0        | 0,00%  | 6.257         | 7,87%  |
| JUNIO                | 1.815         | 12,53% | 6.646         | 10,25%  | 9          | 7,09%   | 0        | 0,00%  | 8.470         | 10,66% |
| JULIO                | 915           | 6,32%  | 6.345         | 9,78%   | 10         | 7,87%   | 0        | 0,00%  | 7.270         | 9,15%  |
| AGOSTO               | 1.142         | 7,88%  | 4.254         | 6,56%   | 21         | 16,54%  | 0        | 0,00%  | 5.417         | 6,81%  |
| SEPTIEMBRE           | 775           | 5,35%  | 3.833         | 5,91%   | 5          | 3,94%   | 0        | 0,00%  | 4.613         | 5,80%  |
| OCTUBRE              | 1.025         | 7,07%  | 5.467         | 8,43%   | 13         | 10,24%  | 0        | 0,00%  | 6.505         | 8,18%  |
| NOVIEMBRE            | 1.089         | 7,52%  | 5.687         | 8,77%   | 23         | 18,11%  | 0        | 0,00%  | 6.799         | 8,55%  |
| DICIEMBRE            | 1.130         | 7,80%  | 6.102         | 9,41%   | 12         | 9,45%   | 0        | 0,00%  | 7.244         | 9,11%  |
| <b>TOTALES</b>       | <b>14.488</b> |        | <b>64.868</b> |         | <b>127</b> |         | <b>4</b> |        | <b>79.487</b> |        |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>1.207</b>  |        | <b>5.406</b>  |         | <b>11</b>  |         | <b>0</b> |        | <b>6.624</b>  |        |

## SEGUIMIENTO COBROS TOTALES- INTERANUAL

|                      |                       | COBRO  | COBRO                  | COB     | COBRO              | COB_DUP | COBRO             | ANU COBRO | COBRO                  | TOTAL  |
|----------------------|-----------------------|--------|------------------------|---------|--------------------|---------|-------------------|-----------|------------------------|--------|
| MES                  | COBRO                 | (%)    | BANCO                  | BAN (%) | DUP                | (%)     | ANU               | (%)       | TOTAL                  | (%)    |
| ENERO                | 204.712,30 €          | 4,58%  | 351.459,61 €           | 2,48%   | 618,95 €           | 2,47%   | 25,45 €           | 0,50%     | 556.816,31 €           | 2,98%  |
| FEBRERO              | 147.196,74 €          | 3,29%  | 842.217,84 €           | 5,95%   | 1.523,35 €         | 6,09%   | 2.791,40 €        | 54,51%    | 993.729,33 €           | 5,33%  |
| MARZO                | 178.941,79 €          | 4,00%  | 418.606,52 €           | 2,96%   | 377,02 €           | 1,51%   | 60,00 €           | 1,17%     | 597.985,33 €           | 3,21%  |
| ABRIL                | 426.657,93 €          | 9,54%  | 391.319,16 €           | 2,76%   | 157,84 €           | 0,63%   | - €               | 0,00%     | 818.134,93 €           | 4,39%  |
| MAYO                 | 383.320,77 €          | 8,57%  | 870.946,26 €           | 6,15%   | 1.859,81 €         | 7,43%   | 10,00 €           | 0,20%     | 1.256.136,84 €         | 6,73%  |
| JUNIO                | 470.275,06 €          | 10,52% | 990.761,24 €           | 7,00%   | 839,72 €           | 3,36%   | 410,09 €          | 8,01%     | 1.462.286,11 €         | 7,84%  |
| JULIO                | 293.091,52 €          | 6,56%  | 687.566,65 €           | 4,86%   | 1.038,26 €         | 4,15%   | - €               | 0,00%     | 981.696,43 €           | 5,26%  |
| AGOSTO               | 227.505,31 €          | 5,09%  | 1.854.258,85 €         | 13,10%  | 2.568,97 €         | 10,27%  | 615,73 €          | 12,02%    | 2.084.948,86 €         | 11,18% |
| SEPTIEMBRE           | 704.814,76 €          | 15,77% | 2.435.341,03 €         | 17,20%  | 6.964,96 €         | 27,84%  | 170,33 €          | 3,33%     | 3.147.291,08 €         | 16,87% |
| OCTUBRE              | 521.722,49 €          | 11,67% | 857.119,61 €           | 6,05%   | 1.279,65 €         | 5,11%   | 193,76 €          | 3,78%     | 1.380.315,51 €         | 7,40%  |
| NOVIEMBRE            | 516.902,76 €          | 11,56% | 1.239.777,15 €         | 8,76%   | 3.530,62 €         | 14,11%  | 40,00 €           | 0,78%     | 1.760.250,53 €         | 9,43%  |
| DICIEMBRE            | 395.220,57 €          | 8,84%  | 3.216.936,93 €         | 22,72%  | 4.259,61 €         | 17,03%  | 804,02 €          | 15,70%    | 3.617.221,13 €         | 19,39% |
| <b>TOTALES</b>       | <b>4.470.362,00 €</b> |        | <b>14.156.310,85 €</b> |         | <b>25.018,76 €</b> |         | <b>5.120,78 €</b> |           | <b>18.656.812,39 €</b> |        |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>372.530,17 €</b>   |        | <b>1.179.692,57 €</b>  |         | <b>2.084,90 €</b>  |         | <b>426,73 €</b>   |           | <b>1.554.734,37 €</b>  |        |



## SEGUIMIENTO COBROS TOTALES - NÚMERO DE RECIBOS

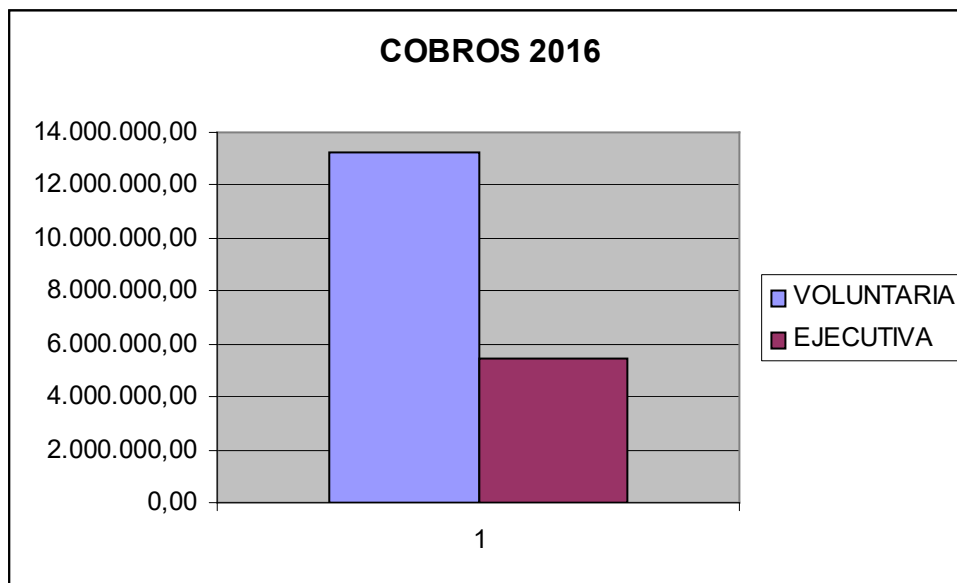
| MES                  | COBRO         | COBRO (%) | COBRO BANCO    | COB BAN (%) | COBRO DUP  | COB DUP (%) | COBRO ANU | ANU COBRO (%) | COBRO TOTAL    | TOTAL (%) |
|----------------------|---------------|-----------|----------------|-------------|------------|-------------|-----------|---------------|----------------|-----------|
| ENERO                | 1.666         | 6,71%     | 7.588          | 2,61%       | 17         | 3,06%       | 2         | 4,65%         | 9.273          | 2,93%     |
| FEBRERO              | 1.808         | 7,28%     | 20.621         | 7,10%       | 46         | 8,27%       | 3         | 6,98%         | 22.478         | 7,11%     |
| MARZO                | 2.191         | 8,83%     | 9.794          | 3,37%       | 13         | 2,34%       | 2         | 4,65%         | 12.000         | 3,80%     |
| ABRIL                | 2.793         | 11,25%    | 7.611          | 2,62%       | 8          | 1,44%       | 0         | 0,00%         | 10.412         | 3,30%     |
| MAYO                 | 2.708         | 10,91%    | 21.604         | 7,44%       | 32         | 5,76%       | 1         | 2,33%         | 24.345         | 7,70%     |
| JUNIO                | 2.781         | 11,20%    | 31.301         | 10,77%      | 39         | 7,01%       | 4         | 9,30%         | 34.125         | 10,80%    |
| JULIO                | 1.599         | 6,44%     | 13.024         | 4,48%       | 28         | 5,04%       | 0         | 0,00%         | 14.651         | 4,64%     |
| AGOSTO               | 1.668         | 6,72%     | 52.617         | 18,11%      | 89         | 16,01%      | 5         | 11,63%        | 54.379         | 17,21%    |
| SEPTIEMBRE           | 1.730         | 6,97%     | 26.764         | 9,21%       | 66         | 11,87%      | 5         | 11,63%        | 28.565         | 9,04%     |
| OCTUBRE              | 1.869         | 7,53%     | 25.002         | 8,60%       | 55         | 9,89%       | 4         | 9,30%         | 26.930         | 8,52%     |
| NOVIEMBRE            | 1.902         | 7,66%     | 25.817         | 8,89%       | 63         | 11,33%      | 1         | 2,33%         | 27.783         | 8,79%     |
| DICIEMBRE            | 2.108         | 8,49%     | 48.823         | 16,80%      | 100        | 17,99%      | 16        | 37,21%        | 51.047         | 16,15%    |
| <b>TOTALES</b>       | <b>24.823</b> |           | <b>290.566</b> |             | <b>556</b> |             | <b>43</b> |               | <b>315.988</b> |           |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>2.069</b>  |           | <b>24.214</b>  |             | <b>46</b>  |             | <b>4</b>  |               | <b>26.332</b>  |           |





## COBROS EJERCICIO 2016.

| COBROS EJERCICIO 2016 |                 |        |
|-----------------------|-----------------|--------|
| VOLUNTARIA            | 13.230.304,83   | 70,91% |
| EJECUTIVA             | 5.426.507,56    | 29,09% |
| TOTAL                 | 18.656.812,39 € | 100%   |



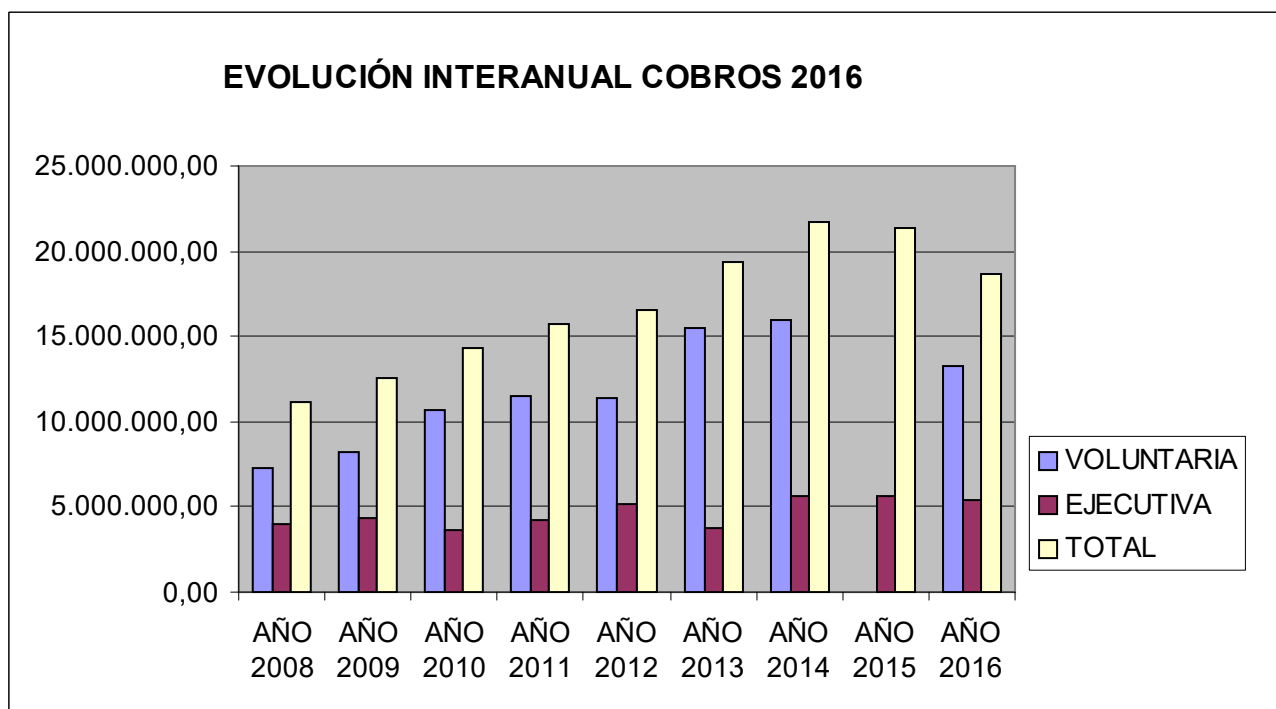
## COBROS VOLUNTARIA EN RELACIÓN CON LOS CARGOS 2016

|                    |               |                    |        |
|--------------------|---------------|--------------------|--------|
| <b>CARGOS VOL.</b> | 22.054.243,98 | <b>COBRO/CARGO</b> | 95,74% |
| <b>COBROS VOL</b>  | 13.230.304,83 | <b>COBRO/CARGO</b> | 70,91% |



**EVOLUCIÓN INTERANUAL DE COBROS.**  
**Evolución interanual de cobros por importe principal.**

| AÑO/<br>COBROS | VOLUNTARIA      | %VOLUNTARIA | EJECUTIVA    | %EJECUTIVA | TOTAL           | EVOLUCIÓN       |
|----------------|-----------------|-------------|--------------|------------|-----------------|-----------------|
| 2008           | 7.229.884,50    | 64,58%      | 3.966.124,90 | 35,42%     | 11.196.009,40   | 831.252,30      |
| 2009           | 8.248.279,53    | 65,48%      | 4.348.927,01 | 34,52%     | 12.597.206,54   | 1.401.197,14    |
| 2010           | 10.705.739,09   | 74,70%      | 3.626.180,95 | 25,30%     | 14.331.920,04   | 1.734.713,50    |
| 2011           | 11.546.687,42   | 73,27%      | 4.212.500,87 | 26,73%     | 15.759.188,29   | 1.427.268,25    |
| 2012           | 11.373.275,04   | 68,91%      | 5.130.900,80 | 31,09%     | 16.504.175,84   | 744.987,55      |
| 2013           | 15.531.551,61   | 80,41%      | 3.784.845,55 | 19,59%     | 19.316.397,16   | 2.812.221,32    |
| 2014           | 16.016.970,84   | 73,81%      | 5.682.052,94 | 26,19%     | 21.699.023,78   | 2.382.626,62    |
| 2015           | 15.715.622,51   | 73,71%      | 5.603.944,96 | 26,29%     | 21.319.567,47   | -379.456,31     |
| 2016           | 13.230.304,83 € | 70,91%      | 5.426.507,56 | 29,09%     | 18.656.812,39 € | -2.662.755,08 € |







**BAJAS EJERCICIO 2016.**

**SEGUIMIENTO ANULACIONES RECAUDACIÓN VOLUNTARIA – IMPORTE**

|                      | <b>ANULACIONES VOLUNTARIA</b> | <b>VOLUNTARIA PORCENTAJE</b> |
|----------------------|-------------------------------|------------------------------|
| <b>MES</b>           |                               |                              |
| ENERO                | 35.006,85                     | 5,27%                        |
| FEBRERO              | 39.824,55                     | 6,00%                        |
| MARZO                | 161.844,61                    | 24,38%                       |
| ABRIL                | 10.648,90                     | 1,60%                        |
| MAYO                 | 18.158,34                     | 2,74%                        |
| JUNIO                | 8.052,89                      | 1,21%                        |
| JULIO                | 8.092,07                      | 1,22%                        |
| AGOSTO               | 10.916,64                     | 1,64%                        |
| SEPTIEMBRE           | 8.548,57                      | 1,29%                        |
| OCTUBRE              | 89.179,30                     | 13,43%                       |
| NOVIEMBRE            | 181.870,05                    | 27,40%                       |
| DICIEMBRE            | 91.709,58                     | 13,81%                       |
| <b>TOTALES</b>       | <b>663.852,35</b>             | <b>24,06%</b>                |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>55.321,03</b>              |                              |

**SEGUIMIENTO ANULACIONES RECAUDACIÓN VOLUNTARIA -NÚMERO DE RECIBOS**

|                      | <b>ANULACIONES VOLUNTARIA</b> | <b>VOLUNTARIA PORCENTAJE</b> |
|----------------------|-------------------------------|------------------------------|
| <b>MES</b>           |                               |                              |
| ENERO                | 285                           | 0,57%                        |
| FEBRERO              | 20.289                        | 40,54%                       |
| MARZO                | 186                           | 0,37%                        |
| ABRIL                | 125                           | 0,25%                        |
| MAYO                 | 3.023                         | 6,04%                        |
| JUNIO                | 140                           | 0,28%                        |
| JULIO                | 94                            | 0,19%                        |
| AGOSTO               | 96                            | 0,19%                        |
| SEPTIEMBRE           | 72                            | 0,14%                        |
| OCTUBRE              | 7.564                         | 15,11%                       |
| NOVIEMBRE            | 95                            | 0,19%                        |
| DICIEMBRE            | 18.080                        | 36,12%                       |
| <b>TOTALES</b>       | <b>50.049</b>                 | <b>80,90%</b>                |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>4.170,75</b>               |                              |



## SEGUIMIENTO ANULACIONES RECAUDACIÓN EJECUTIVA - INTERANUAL

| MES                  | ANULACIONES         | EJECUTIVA     |
|----------------------|---------------------|---------------|
|                      | EJECUTIVA           | PORCENTAJE    |
| ENERO                | 106.838,47          | 5,10%         |
| FEBRERO              | 129.503,29          | 6,18%         |
| MARZO                | 55.624,08           | 2,65%         |
| ABRIL                | 29.425,45           | 1,40%         |
| MAYO                 | 81.329,31           | 3,88%         |
| JUNIO                | 333.371,72          | 15,91%        |
| JULIO                | 40.837,74           | 1,95%         |
| AGOSTO               | 274.425,48          | 13,10%        |
| SEPTIEMBRE           | 249.600,59          | 11,91%        |
| OCTUBRE              | 364.469,41          | 17,40%        |
| NOVIEMBRE            | 386.207,45          | 18,43%        |
| DICIEMBRE            | 43.540,47           | 2,08%         |
| <b>TOTALES</b>       | <b>2.095.173,46</b> | <b>75,94%</b> |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>174.597,79</b>   |               |

## SEGUIMIENTO ANULACIONES RECAUDACIÓN EJECUTIVA -NÚMERO DE RECIBOS

| MES                  | ANULACIONES   | EJECUTIVA     |
|----------------------|---------------|---------------|
|                      | VOLUNTARIA    | PORCENTAJE    |
| ENERO                | 6.791         | 57,48%        |
| FEBRERO              | 341           | 2,89%         |
| MARZO                | 1.085         | 9,18%         |
| ABRIL                | 297           | 2,51%         |
| MAYO                 | 122           | 1,03%         |
| JUNIO                | 581           | 4,92%         |
| JULIO                | 255           | 2,16%         |
| AGOSTO               | 424           | 3,59%         |
| SEPTIEMBRE           | 364           | 3,08%         |
| OCTUBRE              | 1.101         | 9,32%         |
| NOVIEMBRE            | 296           | 2,51%         |
| DICIEMBRE            | 158           | 1,34%         |
| <b>TOTALES</b>       | <b>11.815</b> | <b>19,10%</b> |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>984,58</b> |               |



## SEGUIMIENTO ANULACIONES TOTALES – INTERANUAL

| MES                  | ANULACIONES         | TOTALES    |
|----------------------|---------------------|------------|
|                      | COBRO               | PORCENTAJE |
| ENERO                | 141.845,32          | 5,14%      |
| FEBRERO              | 169.327,84          | 6,14%      |
| MARZO                | 217.468,69          | 7,88%      |
| ABRIL                | 40.074,35           | 1,45%      |
| MAYO                 | 99.487,65           | 3,61%      |
| JUNIO                | 341.424,61          | 12,37%     |
| JULIO                | 48.929,81           | 1,77%      |
| AGOSTO               | 285.342,12          | 10,34%     |
| SEPTIEMBRE           | 258.149,16          | 9,36%      |
| OCTUBRE              | 453.648,71          | 16,44%     |
| NOVIEMBRE            | 568.077,50          | 20,59%     |
| DICIEMBRE            | 135.250,05          | 4,90%      |
| <b>TOTALES</b>       | <b>2.759.025,81</b> |            |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>229.918,82</b>   |            |

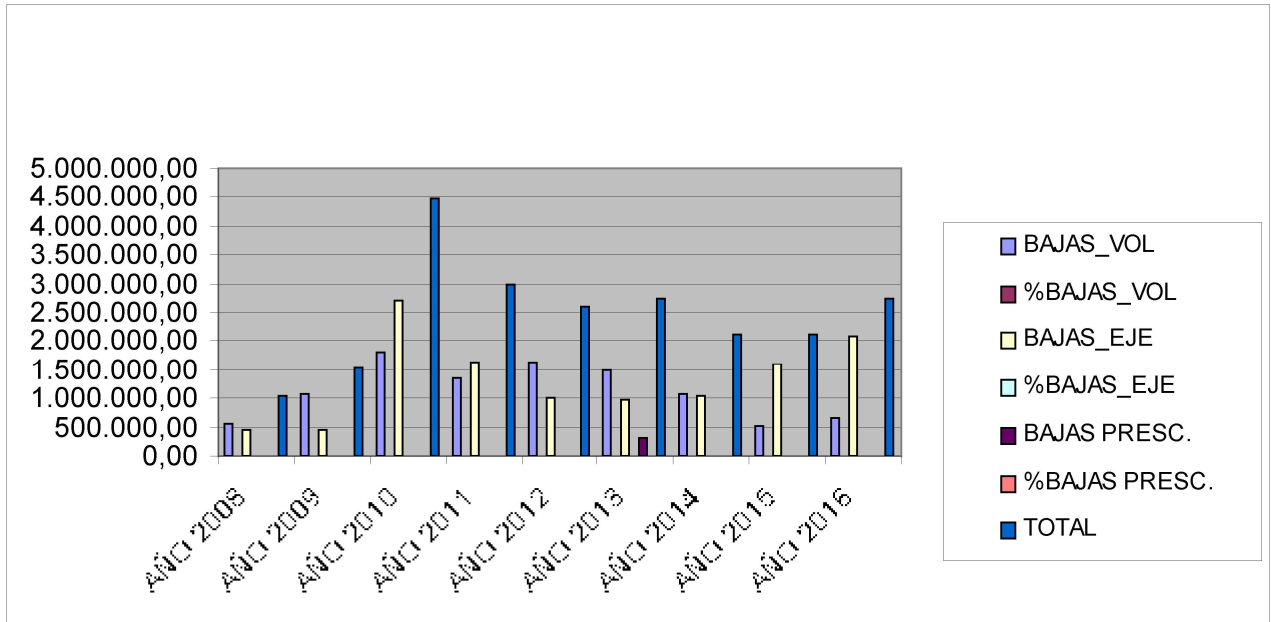
## EVOLUCIÓN INTERANUAL DE BAJAS.

| AÑO  | BAJAS VOL    | %BAJAS VOL | BAJAS EJE    | %BAJAS EJE | BAJAS PRESC. | %BAJAS PRESC. | TOTAL        | EVOLUCIÓN     |
|------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 2008 | 565.320,33   | 54,84%     | 465.621,12   | 45,16%     | 0            | 0,00%         | 1.030.941,45 | 97.076,78     |
| 2009 | 1.076.413,69 | 70,56%     | 449.043,75   | 29,43%     | 124,14       | 0,01%         | 1.525.581,58 | 494.640,13    |
| 2010 | 1.793.941,74 | 39,91%     | 2.700.609,16 | 60,09%     | 0            | 0,00%         | 4.494.550,90 | 2.968.969,32  |
| 2011 | 1.354.388,86 | 45,54%     | 1.619.620,02 | 54,45%     | 271,38       | 0,01%         | 2.974.280,26 | -1.520.270,64 |
| 2012 | 1.614.777,34 | 61,72%     | 1.001.638,54 | 38,28%     | 0            | 0,00%         | 2.616.415,88 | -357.864,38   |
| 2013 | 1.475.900,24 | 53,66%     | 977.802,12   | 35,55%     | 296.635,36   | 10,79%        | 2.750.337,72 | 133.921,84    |
| 2014 | 1.083.091,68 | 50,91%     | 1.044.499,01 | 49,09%     | 0            | 0,00%         | 2.127.590,69 | -622.747,03   |
| 2015 | 506.385,42   | 24,02%     | 1.602.085,24 | 75,98%     | 0            | 0,00%         | 2.108.470,66 | -19.120,03    |
| 2016 | 663.852,35   | 24%        | 2.095.173,46 | 76%        |              |               | 2.759.025,81 | -650.555,15   |



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA





**TOTAL GESTIONADO (COBROS + BAJAS) 2016.**  
**SEGUIMIENTO GESTIONADO - IMPORTE EN EUROS**

|                      | <b>GESTIONADO</b>    | <b>VOLUNTARIA</b> | <b>GESTIONADO</b>   | <b>EJECUTIVA</b>  | <b>GESTIONADO</b>    | <b>TOTAL</b>      |
|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| <b>MES</b>           | <b>VOLUNTARIA</b>    | <b>PORCENTAJE</b> | <b>EJECUTIVA</b>    | <b>PORCENTAJE</b> | <b>TOTAL</b>         | <b>PORCENTAJE</b> |
| ENERO                | 278.999,79           | 2,01%             | 419.661,84          | 5,58%             | 698.661,63           | 3,26%             |
| FEBRERO              | 654.610,72           | 56,54%            | 508.446,45          | 81,12%            | 1.163.057,17         | 5,43%             |
| MARZO                | 418.832,93           | 3,01%             | 396.621,09          | 63,28%            | 815.454,02           | 3,81%             |
| ABRIL                | 302.515,03           | 2,18%             | 555.694,25          | 88,65%            | 858.209,28           | 4,01%             |
| MAYO                 | 903.605,50           | 6,50%             | 452.018,99          | 72,11%            | 1.355.624,49         | 6,33%             |
| JUNIO                | 1.035.515,46         | 7,45%             | 768.195,26          | 122,56%           | 1.803.710,72         | 8,42%             |
| JULIO                | 643.503,58           | 4,63%             | 387.122,66          | 61,76%            | 1.030.626,24         | 4,81%             |
| AGOSTO               | 1.711.421,41         | 12,32%            | 658.869,57          | 105,12%           | 2.370.290,98         | 11,07%            |
| SEPTIEMBRE           | 2.451.649,92         | 17,65%            | 953.790,32          | 152,17%           | 3.405.440,24         | 15,90%            |
| OCTUBRE              | 978.503,01           | 7,04%             | 855.461,21          | 136,48%           | 1.833.964,22         | 8,56%             |
| NOVIEMBRE            | 1.382.054,80         | 9,95%             | 946.273,23          | 150,97%           | 2.328.328,03         | 10,87%            |
| DICIEMBRE            | 3.132.945,03         | 22,55%            | 619.526,15          | 98,84%            | 3.752.471,18         | 17,52%            |
| <b>TOTALES</b>       | <b>13.894.157,18</b> | <b>64,88%</b>     | <b>7.521.681,02</b> | <b>35,12%</b>     | <b>21.415.838,20</b> |                   |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>1.157.846,43</b>  |                   | <b>626.806,75</b>   |                   | <b>1.784.653,18</b>  |                   |

**SEGUIMIENTO GESTIONADO - NÚMERO DE RECIBOS**

|                      | <b>GESTIONADO</b> | <b>VOLUNTARIA</b> | <b>GESTIONADO</b> | <b>EJECUTIVA</b>  | <b>GESTIONADO</b> | <b>TOTAL</b>      |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>MES</b>           | <b>VOLUNTARIA</b> | <b>PORCENTAJE</b> | <b>EJECUTIVA</b>  | <b>PORCENTAJE</b> | <b>TOTAL</b>      | <b>PORCENTAJE</b> |
| ENERO                | 2.803             | 0,98%             | 13.546            | 14,84%            | 16.349            | 4,33%             |
| FEBRERO              | 35.438            | 12,37%            | 7.670             | 8,40%             | 43.108            | 11,41%            |
| MARZO                | 6.198             | 2,16%             | 7.073             | 7,75%             | 13.271            | 3,51%             |
| ABRIL                | 3.697             | 1,29%             | 7.137             | 7,82%             | 10.834            | 2,87%             |
| MAYO                 | 21.111            | 7,37%             | 6.379             | 6,99%             | 27.490            | 7,28%             |
| JUNIO                | 25.795            | 9,00%             | 9.051             | 9,91%             | 34.846            | 9,22%             |
| JULIO                | 7.475             | 2,61%             | 7.525             | 8,24%             | 15.000            | 3,97%             |
| AGOSTO               | 49.058            | 17,12%            | 5.841             | 6,40%             | 54.899            | 14,53%            |
| SEPTIEMBRE           | 24.024            | 8,38%             | 4.977             | 5,45%             | 29.001            | 7,68%             |
| OCTUBRE              | 27.989            | 9,77%             | 7.606             | 8,33%             | 35.595            | 9,42%             |
| NOVIEMBRE            | 21.079            | 7,36%             | 7.095             | 7,77%             | 28.174            | 7,46%             |
| DICIEMBRE            | 61.883            | 21,60%            | 7.402             | 8,11%             | 69.285            | 18,34%            |
| <b>TOTALES</b>       | <b>286.550</b>    | <b>75,84%</b>     | <b>91.302</b>     | <b>24,16%</b>     | <b>377.852</b>    |                   |
| <b>MEDIA MENSUAL</b> | <b>23.879,17</b>  |                   | <b>7.608,50</b>   |                   | <b>31.487,67</b>  |                   |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

| AÑO  | COBRO VOL     | BAJAS VOL    | TOTAL VOL     | COBRO EJE    | BAJAS EJE    | TOTAL EJE    | TOTAL         | EVOLUCION     |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 2008 | 7.229.884,50  | 565.320,33   | 7.795.204,83  | 3.966.124,90 | 465.621,12   | 4.431.746,02 | 12.226.950,85 | 928.329,08    |
| 2009 | 8.248.279,53  | 1.076.413,69 | 9.324.693,22  | 4.348.927,01 | 449.167,89   | 4.798.094,90 | 14.122.788,12 | 1.895.837,27  |
| 2010 | 10.705.739,09 | 1.793.941,74 | 12.499.680,83 | 3.626.180,95 | 2.700.609,16 | 6.326.790,11 | 18.826.470,94 | 4.703.682,82  |
| 2011 | 11.546.687,42 | 1.354.388,86 | 12.901.076,28 | 4.212.500,87 | 1.619.891,40 | 5.832.392,27 | 18.733.468,55 | -93.002,39    |
| 2012 | 11.373.275,04 | 1.614.777,34 | 12.988.052,38 | 5.130.900,80 | 1.001.638,54 | 6.132.539,34 | 19.120.591,72 | 387.123,17    |
| 2013 | 15.531.551,61 | 1.475.900,24 | 17.007.451,85 | 3.784.845,55 | 1.274.437,48 | 5.059.283,03 | 22.066.734,88 | 2.946.143,16  |
| 2014 | 16.016.970,84 | 1.083.091,68 | 17.100.062,52 | 5.682.052,94 | 1.044.499,01 | 6.726.551,95 | 23.826.614,47 | 1.759.879,59  |
| 2015 | 15.715.622,51 | 506.385,42   | 16.222.007,93 | 5.603.944,96 | 1.062.085,84 | 6.666.030,80 | 22.888.038,73 | 938.575,74    |
| 2016 | 13.230.304,83 | 663.852,35   | 13.894.157,18 | 5.426.507,56 | 2.095.173,46 | 7.521.681,02 | 21.415.838,20 | -1.472.200,53 |

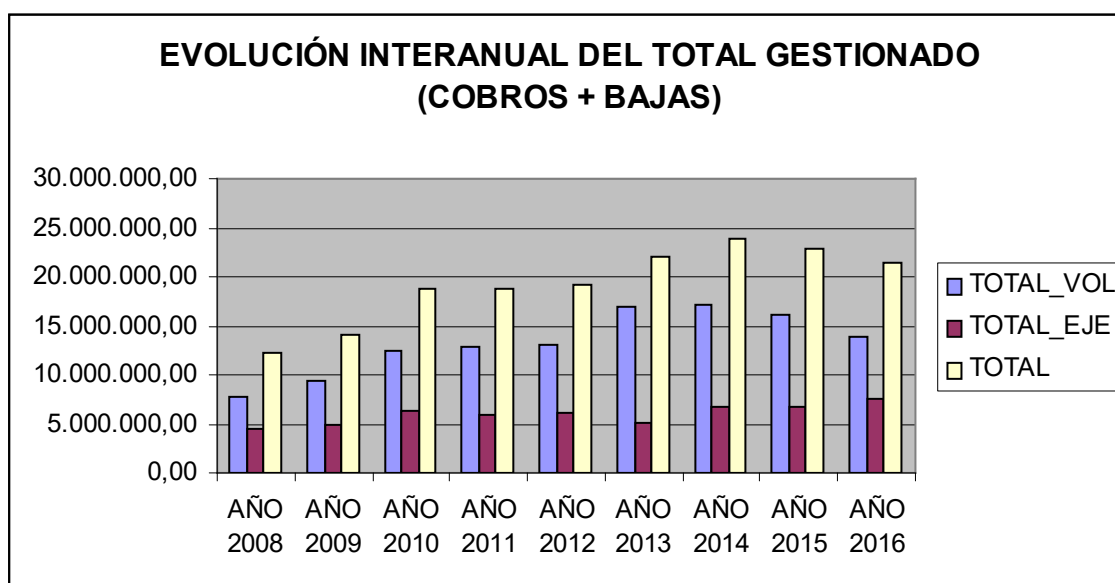
**EVOLUCIÓN INTERANUAL DEL TOTAL GESTIONADO (COBROS + BAJAS).**

**EVOLUCIÓN INTERANUAL DEL TOTAL GESTIONADO (COBROS + BAJAS).**

| AÑO  | TOTAL VOL     | %VOLUNT | TOTAL EJE    | %EJECUTIVA | TOTAL         |
|------|---------------|---------|--------------|------------|---------------|
| 2008 | 7.795.204,83  | 63,75%  | 4.431.746,02 | 36,25%     | 12.226.950,85 |
| 2009 | 9.324.693,22  | 66,03%  | 4.798.094,90 | 33,97%     | 14.122.788,12 |
| 2010 | 12.499.680,83 | 66,39%  | 6.326.790,11 | 33,61%     | 18.826.470,94 |
| 2011 | 12.901.076,28 | 68,87%  | 5.832.392,27 | 31,13%     | 18.733.468,55 |
| 2012 | 12.988.052,38 | 67,93%  | 6.132.539,34 | 32,07%     | 19.120.591,72 |
| 2013 | 17.007.451,85 | 77,07%  | 5.059.283,03 | 22,93%     | 22.066.734,88 |
| 2014 | 17.100.062,52 | 71,77%  | 6.726.551,95 | 28,23%     | 23.826.614,47 |
| 2015 | 16.222.007,93 | 70,88%  | 6.666.030,80 | 29,12%     | 22.888.038,73 |
| 2016 | 13.894.157,18 | 64,88%  | 7.521.681,02 | 35,12%     | 21.415.838,20 |



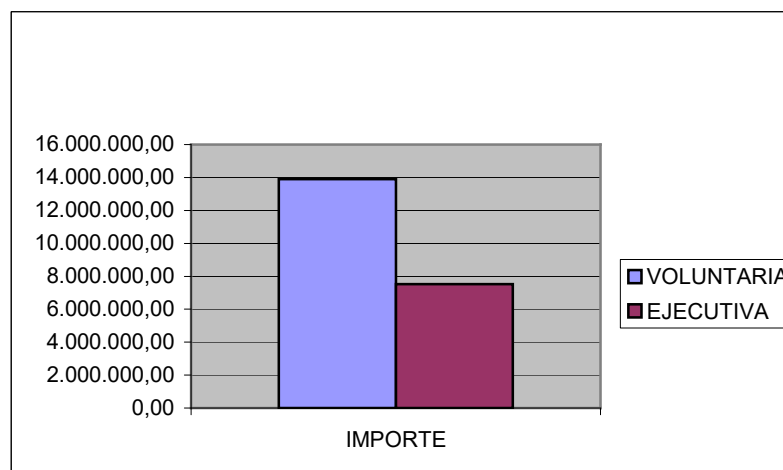
### EVOLUCIÓN INTERANUAL DEL TOTAL GESTIONADO (COBROS + BAJAS).



### TOTAL GESTIONADO 2016

| COBROS+BAJAS            | IMPORTE              | % GESTIONADO   |
|-------------------------|----------------------|----------------|
| <b>VOLUNTARIA</b>       | 13.894.157,18        | 64,88%         |
| <b>EJECUTIVA</b>        | 7.521.681,02         | 35,12%         |
| <b>TOTAL GESTIONADO</b> | <b>21.415.838,20</b> | <b>100,00%</b> |

### TOTAL GESTIONADO VOLUNTARIA Y EJECUTIVA 2016





CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

**DOMICILIACIONES BANCARIAS DE RECIBOS 2016. IMPORTE EN EUROS**

| TIPO DE INGRESO         | IMPORTE DOMICILIADO | IMPORTE DEVUELTO  | IMPORTE APLICADO   | IMPORTE TOTAL DEL PADRÓN |
|-------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------------|
| AGUA                    | 2359015,17          | 427774,55         | 1931240,62         | 6260754,12               |
| ALQUILERAS              | 25304,56            | 0                 | 25304,56           | 23783,33                 |
| BASURA DOMESTICA        | 494551              | 29725,5           | 464825,5           | 933560                   |
| BASURA INDUSTRIAL       | 170144,36           | 14739,13          | 155405,23          | 533614                   |
| CAJERO                  | 5130                | 1140              | 3990               | 8400                     |
| EXPEDICION DE SERVICIOS | 13740               | 0                 | 13740              | 14400                    |
| IAE                     | 122042,52           | 3148,49           | 118894,03          | 348255,62                |
| IBI                     | 4256641,71          | 229978,35         | 4026663,36         | 8494054,01               |
| IBIR                    | 13629,19            | 7511,02           | 6118,17            | 44620,08                 |
| IVTM                    | 486811,37           | 29979,13          | 456832,24          | 1578283,04               |
| KISOCOS SERVICIOS       | 33063,17            | 1140              | 31923,17           | 49776,6                  |
| KIOSCOS CONTRATOS       | 32779,45            | 3898,07           | 28881,38           | 36652,95                 |
| MERCADOS                | 74607,4             | 6185,35           | 68422,05           | 135682,68                |
| PORTADAS                | 3347,28             | 1032,51           | 2314,77            | 8458,93                  |
| SURTIDORES              | 40034,15            | 0                 | 40034,15           | 86640,17                 |
| VADOS                   | 159717,85           | 9259,41           | 150458,44          | 252563,86                |
| VELADORES               | 2199,26             | 113,01            | 2086,25            | 9907,84                  |
| <b>TOTAL</b>            | <b>8292758,44€</b>  | <b>765624,52€</b> | <b>7527133,92€</b> | <b>18819407,23€</b>      |

**DOMICILIACIONES BANCARIAS DE RECIBOS 2016. PORCENTAJES**

| TIPO DE INGRESO         | % COBROS DOMICILIADOS | % DEVOLUCIONES DOMICILIADAS | % DOMICILIACIONES ENVIADAS | % DOMICILIACIONES COBRADAS |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| AGUA                    | 82%                   | 18%                         | 38%                        | 31%                        |
| ALQUILERAS              | 100%                  | 0%                          | 106%                       | 106%                       |
| BASURA DOMESTICA        | 94%                   | 6%                          | 53%                        | 50%                        |
| BASURA INDUSTRIAL       | 91%                   | 9%                          | 32%                        | 29%                        |
| CAJERO                  | 78%                   | 22%                         | 61%                        | 48%                        |
| EXPEDICION DE SERVICIOS | 100%                  | 0%                          | 95%                        | 95%                        |
| IAE                     | 97%                   | 3%                          | 35%                        | 34%                        |
| IBI                     | 95%                   | 5%                          | 50%                        | 47%                        |
| IBIR                    | 45%                   | 55%                         | 31%                        | 14%                        |
| IVTM                    | 94%                   | 6%                          | 31%                        | 29%                        |
| KISOCOS SERVICIOS       | 97%                   | 3%                          | 66%                        | 64%                        |
| KIOSCOS CONTRATOS       | 88%                   | 12%                         | 89%                        | 79%                        |
| MERCADOS                | 92%                   | 8%                          | 55%                        | 50%                        |
| PORTADAS                | 69%                   | 31%                         | 40%                        | 27%                        |
| SURTIDORES              | 100%                  | 0%                          | 46%                        | 46%                        |
| VADOS                   | 94%                   | 6%                          | 63%                        | 60%                        |
| VELADORES               | 95%                   | 5%                          | 22%                        | 21%                        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>89%</b>            | <b>11%</b>                  | <b>54%</b>                 | <b>49%</b>                 |

Avda. de la Duquesa Victoria, nº 21  
Tfno.: 952 97 62 41  
Fax.: 952 97 62 42  
5 2 0 0 4 MELILLA





### DOMICILIACIONES BANCARIAS DE FRACCIONAMIENTOS 2016.

| Fecha    | Remesa   | Importe      | Devoluciones | Aplicado    | %<br>Devoluciones | % Cobros |
|----------|----------|--------------|--------------|-------------|-------------------|----------|
| 05-01-16 | FR160105 | 100.048,94   | 21.670,63    | 78.378,31 € | 21,66%            | 78,34%   |
| 20-01-16 | FR160120 | 13.977,39    | 4723,13      | 9.254,26 €  | 33,79%            | 66,21%   |
| 05-02-16 | FR160205 | 100.025,50   | 23.681,87 €  | 76.343,63 € | 23,68%            | 76,32%   |
| 20-02-16 | FR160220 | 13.131,52    | 4.057,77     | 9.073,75 €  | 30,90%            | 69,10%   |
| 05-03-16 | FR160305 | 106.218,29   | 25.199,67 €  | 81.018,62 € | 23,72%            | 76,28%   |
| 20-03-16 | FR160320 | 11.963,42    | 4.354,97 €   | 7.608,45 €  | 36,40%            | 63,60%   |
| 05-04-16 | FR160405 | 106.130,00   | 26.523,31 €  | 79.606,69 € | 24,99%            | 75,01%   |
| 21-04-16 | FR160420 | 10.914,48    | 3.870,98 €   | 7.043,50 €  | 35,47%            | 64,53%   |
| 05-05-16 | FR160505 | 106.547,38   | 24.400,36 €  | 82.147,02 € | 22,90%            | 77,10%   |
| 20-05-16 | FR160520 | 9.644,83     | 3.068,17 €   | 6.576,66 €  | 31,81%            | 68,19%   |
| 06-06-16 | FR160605 | 106.729,38 € | 24.673,12    | 82.056,26 € | 23,12%            | 76,88%   |
| 20-06-16 | FR160620 | 8.859,44 €   | 3256,63      | 5.602,81 €  | 36,76%            | 63,24%   |
| 04-07-16 | FR160705 | 107.553,46 € | 26455,53     | 81.097,93 € | 24,60%            | 75,40%   |
| 20-07-16 | FR160720 | 7.998,26     | 2.251,86 €   | 5.746,40 €  | 28,15%            | 71,85%   |
| 05-08-16 | FR160805 | 111.022,86   | 25287,89     | 85.734,97 € | 22,78%            | 77,22%   |
| 20-08-16 | FR160820 | 7.289,11     | 2.185,73 €   | 5.103,38 €  | 29,99%            | 70,01%   |
| 05-09-16 | FR160905 | 110.133,66   | 26811,32     | 83.322,34 € | 24,34%            | 75,66%   |
| 20-09-16 | FR160920 | 6.779,55     | 1766,41      | 5.013,14 €  | 26,05%            | 73,95%   |
| 05-10-16 | FR161005 | 93.640,81    | 20.017,76 €  | 73.623,05 € | 21,38%            | 78,62%   |
| 20-10-16 | FR161020 | 5.834,25     | 1.366,47 €   | 4.467,78 €  | 23,42%            | 76,58%   |
| 08-11-16 | FR161105 | 95.897,49    | 18.206,13 €  | 77.691,36 € | 18,98%            | 81,02%   |
| 05-12-16 | FR161205 | 97.070,40    | 14717,61     | 82352,79    | 15,16%            | 84,84%   |
| 20-12-16 | FR161220 | 4.096,05     | 476,78 €     | 3.619,27 €  | 11,64%            | 88,36%   |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

**INDICADORES GESTIÓN DE FRACCIONAMIENTOS Y/O  
APLAZAMIENTOS 2016**

| MES          | P. APREMIO     | IMPORTE ENVIADO      | IMPORTE COBRADO     |
|--------------|----------------|----------------------|---------------------|
| ENERO        | 20.455         | 760.043,31           | 168.021,22          |
| FEBRERO      | 4.712          | 338.801,64           | 148.116,05          |
| MARZO        | 17.084         | 634.497,40           | 141.619,52          |
| ABRIL        | 22.595         | 2.661.382,63         | 180.599,32          |
| MAYO         | 22.220         | 2.850.960,66         | 191.100,71          |
| JUNIO        | 4.385          | 354.850,50           | 113.319,26          |
| JULIO        | 3.507          | 193.114,38           | 101.777,65          |
| AGOSTO       | 20.718         | 1.923.175,09         | 165.749,80          |
| SEPTIEMBRE   | 8.703          | 1.481.515,50         | 137.266,20          |
| OCTUBRE      | 3.153          | 385.028,97           | 34.621,30           |
| NOVIEMBRE    | 28.405         | 3.570.779,41         | 362.387,45          |
| DICIEMBRE    | 23.869         | 1.538.711,99         | 182.438,85          |
| <b>TOTAL</b> | <b>179.806</b> | <b>16.692.861,48</b> | <b>1.927.017,33</b> |

**INDICADORES GESTIÓN TRIBUTARIA Y RECAUDACIÓN 2016.  
NÚMERO DE PROVIDENCIAS DE APREMIO**

| MES          | P. APREMIO     | IMPORTE ENVIADO      | IMPORTE COBRADO     |
|--------------|----------------|----------------------|---------------------|
| ENERO        | 20.455         | 760.043,31           | 168.021,22          |
| FEBRERO      | 4.712          | 338.801,64           | 148.116,05          |
| MARZO        | 17.084         | 634.497,40           | 141.619,52          |
| ABRIL        | 22.595         | 2.661.382,63         | 180.599,32          |
| MAYO         | 22.220         | 2.850.960,66         | 191.100,71          |
| JUNIO        | 4.385          | 354.850,50           | 113.319,26          |
| JULIO        | 3.507          | 193.114,38           | 101.777,65          |
| AGOSTO       | 20.718         | 1.923.175,09         | 165.749,80          |
| SEPTIEMBRE   | 8.703          | 1.481.515,50         | 137.266,20          |
| OCTUBRE      | 3.153          | 385.028,97           | 34.621,30           |
| NOVIEMBRE    | 28.405         | 3.570.779,41         | 362.387,45          |
| DICIEMBRE    | 23.869         | 1.538.711,99         | 182.438,85          |
| <b>TOTAL</b> | <b>179.806</b> | <b>16.692.861,48</b> | <b>1.927.017,33</b> |



## EVOLUCIÓN INTERANUAL INDICADORES GESTIÓN TRIBUTARIA Y RECAUDACIÓN.

| MES/AÑO  | 2013       | 2014       | 2015       | 2016       | TOTAL     |
|--|------------|------------|------------|------------|-----------|
| NÚMERO DE PROVIDENCIAS DE APREMIO (RECIBOS)      | 138.179    | 134.263    | 118.094    | 132.901    | 656.688   |
| NÚMERO DE NOTIFICACIONES P. APREMIO              | 60.247     | 53.903     | 36.586     | 66742      | 316.579   |
| MEDIA DE RECIBOS POR P. APREMIO                  | 2,29       | 2,49       | 3,23       | 1,99       | 2,07      |
| NÚMERO DE INTENTOS EMBARGOS C/C                  | 13.404     | 3.845      | 3.854      | 2.516      | 23.619    |
| NÚMERO DE EMBARGO DE C/C                         | 2.680      | 1.014      | 555        | 530        | 6.157     |
| IMPORTE DE EMBARGO DE C/C                        | 377.357,58 | 382.007,16 | 242.794,41 | 149.870,15 | 1.313.072 |
| NÚMERO DE EMBARGO DEVOLUCIONES TRIB. ENVIADOS    | 1.214      | 8.024      | 6.550      | 7.120      | 24.334    |
| NÚMERO DE EMBARGO DEVOLUCIONES TRIB. EFECTIVOS   | 147        | 1.475      | 850        | 1488       | 4.073     |
| IMPORTE GESTIONADO DE EMBARGO DEVOLUCIONES TRIB. | 94.642,45  | 560.759,81 | 189.864,32 | 350.031,94 | 1.278.752 |
| NÚMERO DE FRACCIONAMIENTOS INICIADOS             | 1.142      | 1.053      | 1.080      | 914        | 4.622     |
| NÚMERO DE RECIBOS FRACCIONADOS                   | 31.345     | 25.534     | 22.564     | 18.724     | 106.817   |
| NÚMERO DE RECIBOS CON BONIFICACIÓN O EXENC.      | 19.561     | 27.184     | 32.127     | 39.019     | 135.722   |
| NUMERO DE RECIBOS CON DEVOLUCIONES               | 699        | 643        | 2.764      | 3.158      | 7.614     |
| NÚMERO DE RECIBOS DOMICILIADOS COBRADOS          | 152.874    | 151.517    | 163.699    | 212.205    | 803.066   |
| NÚMERO DE CARTAS DE PAGO EMITIDAS                | 71.406     | 70.492     | 37.778     | 67.470     | 311.904   |
| DEPURACIONES TOTALES DE PADRONES (Nº RECIBOS)    | 36.795     | 37.316     | 13.440     | 232.686    | 359.515   |



#### 7.4. Cobros mediante el Sistema Automatizado de Pagos (Cajeros).

### EVOLUCIÓN INTERMENSUAL DURANTE EL EJERCICIO 2016 DE COBROS MEDIANTE EL SISTEMA AUTOMATIZADO DE PAGOS (CAJEROS).

### IMPORTE COBRADO MEDIANTE EL SISTEMA AUTOMATIZADO DE PAGOS (CAJEROS)

|          |                 |
|----------|-----------------|
| CAJERO 1 | RECAUDACIÓN1    |
| CAJERO 2 | RECAUDACIÓN2    |
| CAJERO 3 | OIAC CENTRO     |
| CAJERO 4 | OIAC INDUSTRIAL |
| CAJERO 5 | OIAC PALMERAS   |
| CAJERO 6 | OIAC VICTORIA   |
| CAJERO 7 | OIAC REAL       |

| ENERO        | TOTAL               | TOTAL OPERAC | Nº OPER EFECTIVO | EFFECTIVO          | Nº OPER TARJETA | TARJETA            |
|--------------|---------------------|--------------|------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| CAJERO 1     | 97.554,56 €         | 1.476        | 954              | 60.681,70 €        | 522             | 36.872,86 €        |
| CAJERO 2     | 14.124,70 €         | 230          | 129              | 7.126,13 €         | 101             | 6.998,57 €         |
| CAJERO 3     | 5.261,99 €          | 91           | 67               | 4.150,96 €         | 24              | 1.111,03 €         |
| CAJERO 4     | 3.700,34 €          | 73           | 71               | 3.605,74 €         | 2               | 94,60 €            |
| CAJERO 5     | 6.695,19 €          | 138          | 122              | 5.946,45 €         | 16              | 748,74 €           |
| CAJERO 6     | 2.967,76 €          | 64           | 56               | 2.169,84 €         | 8               | 797,92 €           |
| CAJERO 7     | 4.896,14 €          | 95           | 73               | 3.950,79 €         | 22              | 945,35 €           |
| <b>TOTAL</b> | <b>135.200,68 €</b> | <b>2.167</b> | <b>1.472</b>     | <b>87.631,61 €</b> | <b>695</b>      | <b>47.569,07 €</b> |

| FEBRERO      | TOTAL               | TOTAL OPERAC | Nº OPER EFECTIVO | EFFECTIVO           | Nº OPER TARJETA | TARJETA            |
|--------------|---------------------|--------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------------|
| CAJERO 1     | 101.012,18 €        | 1.492        | 1.065            | 66.095,51 €         | 427             | 34.916,67 €        |
| CAJERO 2     | 48.792,58 €         | 670          | 367              | 21.939,84 €         | 303             | 26.852,74 €        |
| CAJERO 3     | 8.003,45 €          | 140          | 103              | 6.521,23 €          | 37              | 1.482,22 €         |
| CAJERO 4     | 2.456,91 €          | 85           | 61               | 1.626,32 €          | 24              | 830,59 €           |
| CAJERO 5     | 7.482,83 €          | 162          | 141              | 6.323,14 €          | 21              | 1.159,69 €         |
| CAJERO 6     | 4.306,23 €          | 108          | 75               | 2.470,00 €          | 33              | 1.836,23 €         |
| CAJERO 7     | 7.145,71 €          | 137          | 107              | 4.608,09 €          | 30              | 2.537,62 €         |
| <b>TOTAL</b> | <b>179.199,89 €</b> | <b>2.794</b> | <b>1.919</b>     | <b>109.584,13 €</b> | <b>875</b>      | <b>69.615,76 €</b> |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

| MARZO        | TOTAL               | TOTAL OPERAC | Nº OPER EFECTIVO | EFFECTIVO          | Nº OPER TARJETA | TARJETA            |
|--------------|---------------------|--------------|------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| CAJERO 1     | 87.509,69 €         | 1.614,00 €   | 1.251,00 €       | 66.048,74 €        | 363,00 €        | 21.460,95 €        |
| CAJERO 2     | 27.654,68 €         | 592,00 €     | 188,00 €         | 7.246,63 €         | 404,00 €        | 20.408,05 €        |
| CAJERO 3     | 10.209,90 €         | 157,00 €     | 126,00 €         | 8.459,73 €         | 31,00 €         | 1.750,17 €         |
| CAJERO 4     | 4.521,24 €          | 124,00 €     | 96,00 €          | 2.673,66 €         | 28,00 €         | 1.847,58 €         |
| CAJERO 5     | 8.761,63 €          | 226,00 €     | 207,00 €         | 7.923,09 €         | 19,00 €         | 838,54 €           |
| CAJERO 6     | 3.049,20 €          | 90,00 €      | 74,00 €          | 2.221,32 €         | 16,00 €         | 827,88 €           |
| CAJERO 7     | 6.165,60 €          | 131,00 €     | 98,00 €          | 4.555,03 €         | 33,00 €         | 1.610,57 €         |
| <b>TOTAL</b> | <b>147.871,94 €</b> | <b>2.934</b> | <b>2.040</b>     | <b>99.128,20 €</b> | <b>894</b>      | <b>48.743,74 €</b> |

| ABRIL        | TOTAL               | TOTAL OPERAC | Nº OPER EFECTIVO | EFFECTIVO          | Nº OPER TARJETA | TARJETA            |
|--------------|---------------------|--------------|------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| CAJERO 1     | 72.254,97 €         | 1.025        | 668              | 38.417,85 €        | 357             | 33.837,12 €        |
| CAJERO 2     | 54.299,72 €         | 888          | 582              | 32.048,20 €        | 306             | 22.251,52 €        |
| CAJERO 3     | 11.992,90 €         | 146          | 105              | 6.653,56 €         | 41              | 5.339,34 €         |
| CAJERO 4     | 2.888,37 €          | 86           | 66               | 2.210,80 €         | 20              | 677,57 €           |
| CAJERO 5     | 5.074,11 €          | 106          | 90               | 4.144,64 €         | 16              | 929,47 €           |
| CAJERO 6     | 3.523,65 €          | 83           | 48               | 1.931,76 €         | 35              | 1.591,89 €         |
| CAJERO 7     | 5.371,33 €          | 106          | 85               | 4.316,41 €         | 21              | 1.054,92 €         |
| <b>TOTAL</b> | <b>155.405,05 €</b> | <b>2.440</b> | <b>1.644</b>     | <b>89.723,22 €</b> | <b>796</b>      | <b>65.681,83 €</b> |

| MAYO         | TOTAL               | TOTAL OPERAC | Nº OPER EFECTIVO | EFFECTIVO           | Nº OPER TARJETA | TARJETA            |
|--------------|---------------------|--------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------------|
| CAJERO 1     | 77.581,26 €         | 1.745        | 1.579            | 68.375,06 €         | 166             | 9.206,20 €         |
| CAJERO 2     | 102.194,12 €        | 1.952        | 1.138            | 58.063,15 €         | 814             | 44.130,97 €        |
| CAJERO 3     | 18.160,43 €         | 359          | 203              | 12.026,51 €         | 156             | 6.133,92 €         |
| CAJERO 4     | 7.272,80 €          | 182          | 130              | 3.756,44 €          | 52              | 3.516,36 €         |
| CAJERO 5     | 12.407,01 €         | 345          | 296              | 10.267,41 €         | 49              | 2.139,60 €         |
| CAJERO 6     | 14.372,81 €         | 355          | 218              | 8.067,78 €          | 137             | 6.305,03 €         |
| CAJERO 7     | 14.078,35 €         | 302          | 192              | 7.152,93 €          | 110             | 6.925,42 €         |
| <b>TOTAL</b> | <b>246.066,78 €</b> | <b>5.240</b> | <b>3.756</b>     | <b>167.709,28 €</b> | <b>1.484</b>    | <b>78.357,50 €</b> |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

| <b>JUNIO</b> | <b>TOTAL</b>        | <b>TOTAL OPERAC</b> | <b>Nº OPER EFECTIVO</b> | <b>EFFECTIVO</b>    | <b>Nº OPER TARJETA</b> | <b>TARJETA</b>      |
|--------------|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| CAJERO 1     | 97.846,46 €         | 1.909               | 1.140                   | 57.701,01 €         | 769                    | 40.145,45 €         |
| CAJERO 2     | 102.631,00 €        | 2.039               | 1.319                   | 62.703,54 €         | 720                    | 39.927,46 €         |
| CAJERO 3     | 14.709,13 €         | 299                 | 205                     | 10.852,17 €         | 94                     | 3.856,96 €          |
| CAJERO 4     | 8.168,73 €          | 186                 | 130                     | 5.797,65 €          | 56                     | 2.371,08 €          |
| CAJERO 5     | 16.409,90 €         | 382                 | 319                     | 12.265,15 €         | 63                     | 4.144,75 €          |
| CAJERO 6     | 13.507,28 €         | 296                 | 186                     | 8.150,68 €          | 110                    | 5.356,60 €          |
| CAJERO 7     | 12.051,86 €         | 267                 | 171                     | 7.251,97 €          | 96                     | 4.799,89 €          |
| <b>TOTAL</b> | <b>265.324,36 €</b> | <b>5.378</b>        | <b>3.470</b>            | <b>164.722,17 €</b> | <b>1.908</b>           | <b>100.602,19 €</b> |

| <b>JULIO</b> | <b>TOTAL</b>        | <b>TOTAL OPERAC</b> | <b>Nº OPER EFECTIVO</b> | <b>EFFECTIVO</b>    | <b>Nº OPER TARJETA</b> | <b>TARJETA</b>      |
|--------------|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| CAJERO 1     | 99.564,55 €         | 1.628               | 872                     | 50.877,36 €         | 756                    | 48.687,19 €         |
| CAJERO 2     | 94.352,18 €         | 1.342               | 825                     | 56.677,79 €         | 517                    | 37.674,39 €         |
| CAJERO 3     | 11.338,46 €         | 154                 | 119                     | 8.794,30 €          | 35                     | 2.544,16 €          |
| CAJERO 4     | 7.492,78 €          | 141                 | 101                     | 4.837,33 €          | 40                     | 2.655,45 €          |
| CAJERO 5     | 14.124,44 €         | 314                 | 287                     | 13.205,59 €         | 27                     | 918,85 €            |
| CAJERO 6     | 8.149,93 €          | 186                 | 132                     | 5.310,17 €          | 54                     | 2.839,76 €          |
| CAJERO 7     | 14.415,19 €         | 239                 | 165                     | 9.188,74 €          | 74                     | 5.226,45 €          |
| <b>TOTAL</b> | <b>249.437,53 €</b> | <b>4.004</b>        | <b>2.501</b>            | <b>148.891,28 €</b> | <b>1.503</b>           | <b>100.546,25 €</b> |

| <b>AGOSTO</b> | <b>TOTAL</b>        | <b>TOTAL OPERAC</b> | <b>Nº OPER EFECTIVO</b> | <b>EFFECTIVO</b>    | <b>Nº OPER TARJETA</b> | <b>TARJETA</b>     |
|---------------|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|
| CAJERO 1      | 77.305,60 €         | 1.194               | 713                     | 43.702,91 €         | 481                    | 33.602,69 €        |
| CAJERO 2      | 53.228,84 €         | 799                 | 539                     | 34.160,54 €         | 260                    | 19.068,30 €        |
| CAJERO 3      | 13.209,52 €         | 203                 | 140                     | 7.931,54 €          | 63                     | 5.277,98 €         |
| CAJERO 4      | 1.958,28 €          | 73                  | 69                      | 1.689,36 €          | 4                      | 268,92 €           |
| CAJERO 5      | 11.589,42 €         | 234                 | 202                     | 7.742,65 €          | 32                     | 3.846,77 €         |
| CAJERO 6      | 4.566,56 €          | 77                  | 41                      | 1.913,29 €          | 36                     | 2.653,27 €         |
| CAJERO 7      | 8.362,18 €          | 124                 | 96                      | 6.155,24 €          | 28                     | 2.206,94 €         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>170.220,40 €</b> | <b>2.704</b>        | <b>1.800</b>            | <b>103.295,53 €</b> | <b>904</b>             | <b>66.924,87 €</b> |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

| SEPTIEMBRE   | TOTAL               | TOTAL OPERAC | Nº OPER EFECTIVO | EFFECTIVO           | Nº OPER TARJETA | TARJETA            |
|--------------|---------------------|--------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------------|
| CAJERO 1     | 97.104,30 €         | 1.726        | 925              | 48.891,02 €         | 801             | 48.213,28 €        |
| CAJERO 2     | 42.089,02 €         | 782          | 631              | 32.169,42 €         | 151             | 9.919,60 €         |
| CAJERO 3     | 8.738,30 €          | 176          | 123              | 6.693,51 €          | 53              | 2.044,79 €         |
| CAJERO 4     | 4.933,68 €          | 135          | 98               | 2.784,31 €          | 37              | 2.149,37 €         |
| CAJERO 5     | 11.890,03 €         | 272          | 233              | 9.215,42 €          | 39              | 2.674,61 €         |
| CAJERO 6     | 5.411,21 €          | 118          | 93               | 4.404,55 €          | 25              | 1.006,66 €         |
| CAJERO 7     | 6.298,22 €          | 123          | 86               | 4.329,08 €          | 37              | 1.969,14 €         |
| <b>TOTAL</b> | <b>176.464,76 €</b> | <b>3.332</b> | <b>2.189</b>     | <b>108.487,31 €</b> | <b>1.143</b>    | <b>67.977,45 €</b> |

| OCTUBRE      | TOTAL               | TOTAL OPERAC | Nº OPER EFECTIVO | EFFECTIVO           | Nº OPER TARJETA | TARJETA             |
|--------------|---------------------|--------------|------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| CAJERO 1     | 115.076,69 €        | 1.672        | 875              | 55.795,96 €         | 797             | 59.280,73 €         |
| CAJERO 2     | 87.916,93 €         | 1.328        | 1.106            | 66.267,21 €         | 222             | 21.649,72 €         |
| CAJERO 3     | 16.286,00 €         | 205          | 154              | 11.208,11 €         | 51              | 5.077,89 €          |
| CAJERO 4     | 7.538,14 €          | 137          | 89               | 4.362,45 €          | 48              | 3.175,69 €          |
| CAJERO 5     | 21.207,74 €         | 394          | 336              | 16.638,18 €         | 58              | 4.569,56 €          |
| CAJERO 6     | 9.827,53 €          | 192          | 139              | 5.871,72 €          | 53              | 3.955,81 €          |
| CAJERO 7     | 17.792,61 €         | 271          | 158              | 9.082,81 €          | 113             | 8.709,80 €          |
| <b>TOTAL</b> | <b>275.645,64 €</b> | <b>4.199</b> | <b>2.857</b>     | <b>169.226,44 €</b> | <b>1.342</b>    | <b>106.419,20 €</b> |

| NOVIEMBRE    | TOTAL               | TOTAL OPERAC | Nº OPER EFECTIVO | EFFECTIVO           | Nº OPER TARJETA | TARJETA            |
|--------------|---------------------|--------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------------|
| CAJERO 1     | 96.732,90 €         | 1.324        | 891              | 58.665,50 €         | 433             | 38.067,40 €        |
| CAJERO 2     | 86.749,01 €         | 1.212        | 799              | 52.393,08 €         | 413             | 34.355,93 €        |
| CAJERO 3     | 13.947,28 €         | 171          | 134              | 9.734,74 €          | 37              | 4.212,54 €         |
| CAJERO 4     | 5.965,22 €          | 118          | 82               | 3.637,13 €          | 36              | 2.328,09 €         |
| CAJERO 5     | 10.678,52 €         | 257          | 232              | 9.161,33 €          | 25              | 1.517,19 €         |
| CAJERO 6     | 8.032,89 €          | 166          | 131              | 5.147,03 €          | 35              | 2.885,86 €         |
| CAJERO 7     | 17.308,61 €         | 238          | 186              | 13.351,00 €         | 52              | 3.957,61 €         |
| <b>TOTAL</b> | <b>239.414,43 €</b> | <b>3.486</b> | <b>2.455</b>     | <b>152.089,81 €</b> | <b>1.031</b>    | <b>87.324,62 €</b> |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

| DICIEMBRE    | TOTAL               | TOTAL OPERAC | Nº OPER EFECTIVO | EFFECTIVO           | Nº OPER TARJETA | TARJETA            |
|--------------|---------------------|--------------|------------------|---------------------|-----------------|--------------------|
| CAJERO 1     | 104.307,01 €        | 1.564        | 950              | 57.375,79 €         | 614             | 46.931,22 €        |
| CAJERO 2     | 92.486,62 €         | 1.526        | 996              | 57.797,03 €         | 530             | 34.689,59 €        |
| CAJERO 3     | 15.438,21 €         | 266          | 171              | 11.315,29 €         | 95              | 4.122,92 €         |
| CAJERO 4     | 7.813,86 €          | 149          | 112              | 4.832,89 €          | 37              | 2.980,97 €         |
| CAJERO 5     | 13.813,97 €         | 341          | 285              | 11.139,29 €         | 56              | 2.674,68 €         |
| CAJERO 6     | 8.622,18 €          | 259          | 169              | 5.831,04 €          | 90              | 2.791,14 €         |
| CAJERO 7     | 15.151,28 €         | 337          | 250              | 10.054,98 €         | 87              | 5.096,30 €         |
| <b>TOTAL</b> | <b>257.633,13 €</b> | <b>4.442</b> | <b>2.933</b>     | <b>158.346,31 €</b> | <b>1.509</b>    | <b>99.286,82 €</b> |

**RESUMEN TOTAL DE COBROS A TRAVÉS DEL SISTEMA AUTOMATIZADO DE PAGOS (CAJEROS) 2016.**

| 2016         | TOTAL                 | TOTAL OPERAC  | Nº OPER EFECTIVO | EFFECTIVO             | Nº OPER TARJETA | TARJETA             |
|--------------|-----------------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|
| CAJERO 1     | 1.123.850,17 €        | 18.369        | 11.883           | 672.628,41 €          | 6.486           | 451.221,76 €        |
| CAJERO 2     | 806.519,40 €          | 13.360        | 8.619            | 488.592,56 €          | 4.741           | 317.926,84 €        |
| CAJERO 3     | 147.295,57 €          | 2.367         | 1.650            | 104.341,65 €          | 717             | 42.953,92 €         |
| CAJERO 4     | 64.710,35 €           | 1.489         | 1.105            | 41.814,08 €           | 384             | 22.896,27 €         |
| CAJERO 5     | 140.134,79 €          | 3.171         | 2.750            | 113.972,34 €          | 421             | 26.162,45 €         |
| CAJERO 6     | 86.337,23 €           | 1.994         | 1.362            | 53.489,18 €           | 632             | 32.848,05 €         |
| CAJERO 7     | 129.037,08 €          | 2.370         | 1.667            | 83.997,07 €           | 703             | 45.040,01 €         |
| <b>TOTAL</b> | <b>2.368.847,51 €</b> | <b>40.750</b> | <b>27.369</b>    | <b>1.474.838,22 €</b> | <b>13.381</b>   | <b>894.009,29 €</b> |

| TOTAL 2016   | Nº REC TOTAL | Nº REC VOLUNTARIA | IMPORTE VOLUNTARIA | Nº REC EJECUTIVA | IMPORTE EJECUTIVA | IMPORTE TOTAL     |
|--------------|--------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| CAJERO 1     | 27670        | 10325             | 407315,39          | 17345            | 716341,92         | 1123657,31        |
| CAJERO 2     | 19248        | 7738              | 298445,42          | 11510            | 508073,98         | 806519,4          |
| CAJERO 3     | 3161         | 1748              | 91500,11           | 1413             | 55795,46          | 147295,57         |
| CAJERO 4     | 1937         | 1143              | 32610,55           | 794              | 32099,86          | 64710,41          |
| CAJERO 5     | 3957         | 2285              | 68994,19           | 1672             | 71140,6           | 140134,79         |
| CAJERO 6     | 2436         | 1373              | 45741,38           | 1063             | 40595,85          | 86337,23          |
| CAJERO 7     | 3084         | 1823              | 66633,63           | 1261             | 62409,45          | 129043,08         |
| <b>TOTAL</b> | <b>61493</b> | <b>26435</b>      | <b>1011240,67</b>  | <b>35058</b>     | <b>1486457,12</b> | <b>2497697,79</b> |





### COBROS DEPENDIENDO DE LA SITUACIÓN DE LOS CAJEROS 2015 (OFICINA DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE O LA RED DE OFICINAS DE ATENCIÓN AL CIUDADANO)

Se van a mostrar los datos de cobros efectuados en el ejercicio 2016, diferenciando si se ha procedido al cobro a través de la Oficina de Atención al Contribuyente (OAC), o si ha sido a través de la Red de las Oficinas de Información y Atención al Ciudadano (OIAC) dependientes de la Dirección General de Administraciones Públicas.

|                      | TOTAL             | TOTAL OPERAC | Nº OPER EFECTIVO | EFFECTIVO         | Nº OPER TARJETA | TARJETA      |
|----------------------|-------------------|--------------|------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| <b>CAJEROS OAC</b>   | 1.930.369,57<br>€ | 31.729       | 20.502           | 1.161.220,97<br>€ | 11.227          | 769.148,60 € |
| <b>CAJEROS OIACs</b> | 567.515,02<br>€   | 11.391       | 8.534            | 397.614,32<br>€   | 2.857           | 169.900,70 € |
| <b>CAJEROS OAC</b>   | 77,28%            | 73,58%       | 70,61%           | 74,49%            | 79,71%          | 81,91%       |
| <b>CAJEROS OIACs</b> | 22,72%            | 26,42%       | 29,39%           | 25,51%            | 20,29%          | 18,09%       |

\*OAC: Oficina de Atención al Contribuyente. OIACs: Red de Oficinas de Información y Atención al Ciudadano



### 7.5. IPSI Operaciones Interiores.

#### COBROS EN PERIODO VOLUNTARIO DEL IPSI OPERACIONES INTERIORES EN EL EJERCICIO 2016

| EJERCICIO 2016 | IMPORTE              | %COBROS | Nº LIQUID. |
|----------------|----------------------|---------|------------|
| MODELO 420     | 8.288.417,51         | 61,50%  | 11.734     |
| MODELO 413     | 1.512.712,35         | 11,20%  | 440        |
| MODELO 421     | 164.955,80           | 1,20%   | 165        |
| MODELO 412     | 445.588,70           | 3,30%   | 225        |
| RETENCIONES    | 3.067.197,93         | 22,80%  |            |
| <b>TOTAL</b>   | <b>13.478.872,29</b> |         |            |

#### EVOLUCIÓN INTERANUAL DE COBROS EN PERIODO VOLUNTARIO DEL IPSI OPERACIONES INTERIORES

| EJERCICIO    | 2014                 |               | 2015                 |               | 2016                 |               |
|--------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|              | IMPORTE              | LIQUID.       | IMPORTE              | LIQUID.       | IMPORTE              | Nº LIQUID.    |
| MODELO 420   | 9.185.593,35         | 11.298        | 10.331.567,48        | 11.751        | 8.288.417,51         | 11.734        |
| MODELO 413   | 1.208.819,99         | 310           | 1.400.773,84         | 350           | 1.512.712,35         | 440           |
| MODELO 421   | 144.449,56           | 125           | 153.669,98           | 148           | 164.955,80           | 165           |
| MODELO 412   | 125.996,51           | 230           | 966.138,70           | 248           | 445.588,70           | 225           |
| RETENCIONES  | 3.498.685,39         |               | 3.688.831,62         |               | 3.067.197,93         |               |
| <b>TOTAL</b> | <b>14.163.544,80</b> | <b>11.963</b> | <b>16.540.981,62</b> | <b>12.497</b> | <b>13.478.872,29</b> | <b>12.564</b> |

#### COBROS EN PERIODO VOLUNTARIO DEL IMPUESTO SOBRE EL INCREMENTO DEL VALOR DE LOS TERRENO DE NATURALEZA URBANA (PLUSVALÍAS) EN EL EJERCICIO 2016

| EJERCICIO 2016 | COBROS         |
|----------------|----------------|
| IMPORTE        | 1.399.595,56 € |
| LIQUIDACIONES  | 1.392          |



**EVOLUCIÓN INTERANUAL DE COBROS EN PERIODO VOLUNTARIO DEL  
IMPUESTO SOBRE EL INCREMENTO DEL VALOR DE LOS TERRENO DE  
NATURALEZA URBANA (PLUSVALÍAS)**

| <b>EJERCICIO</b> | <b>COBROS</b> | <b>LIQUIDAC.</b> | <b>COBROS</b> | <b>LIQUIDAC</b> |
|------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------|
| 2004             | 469.176,00    | 1.264            | 183.275,00    | 255             |
| 2005             | 534.773,00    | 1.295            | 65.597,00     | 31              |
| 2006             | 585.489,00    | 1.542            | 50.716,00     | 247             |
| 2007             | 401.831,00    | 1.382            | -183.658,00   | -160            |
| 2008             | 361.744,00    | 913              | -40.087,00    | -469            |
| 2009             | 440.244,00    | 861              | 78.500,00     | -52             |
| 2010             | 622.653,00    | 869              | 182.409,00    | 8               |
| 2011             | 718.452,00    | 788              | 95.799,00     | -81             |
| 2012             | 526.174,00    | 680              | -192.278,00   | -108            |
| 2013             | 825.066,00    | 1.034            | 298.892,00    | 354             |
| 2014             | 1.199.929,19  | 1.376            | 374.863,19    | 342             |
| 2015             | 1.256.808,64  | 1.567            | 56.879,45     | 191             |
| 2016             | 1.399.595,56  | 1.392            |               |                 |



## 7.6. Inspección de Tributos.

Número de actuaciones efectuadas por la Inspección Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla, en relación con los datos de años anteriores.

| Actuaciones realizadas | 2014       | 2015       | 2016       |
|------------------------|------------|------------|------------|
| Comprobación           | 186        | 43         | 161        |
| Inspección             | 9          | 30         | 8          |
| Sancionador            | 265        | 163        | 202        |
| <b>Total</b>           | <b>460</b> | <b>236</b> | <b>371</b> |

**Actuaciones de obtención de información realizadas conforme a lo dispuesto en los artículos 93 y 94 de la Ley 58/2003, de 17 de diciembre, General Tributaria, se reflejan en el siguiente cuadro:**

| Actuaciones de obtención de información | 2014 | 2015 | 2016 |
|---|------|------|------|
| Requerimientos                          | 29   | 23   | 25   |

**Resultados económicos derivados de liquidaciones y sanciones tributarias, en relación con los datos de años anteriores.**

| AÑO                        | Resultados 2014 | Resultados 2015 | Resultados 2016 | Variación 2016/2014 | Variación 2016/2015 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| <b>DERECHOS CONTRAÍDOS</b> | 643.449,16 €    | 647.449,81 €    | 643.852,5       | 0,06%               | -0,56%              |

Como puede observarse, en el ejercicio 2016 se han mantenido básicamente los derechos económicos obtenidos en comparación con los resultados de 2014 y 2015.

Otro aspecto importante que debe tenerse en consideración, y cuyos resultados no han sido cuantificados en el presente informe, son los ingresos por autoliquidaciones extemporáneas, ingresos que no pueden atribuirse directamente a la realización de una actuación de control pero que, sin embargo, son consecuencia de actuaciones desarrolladas por la Inspección.

Por último, en el siguiente cuadro se muestra las actuaciones realizadas por la

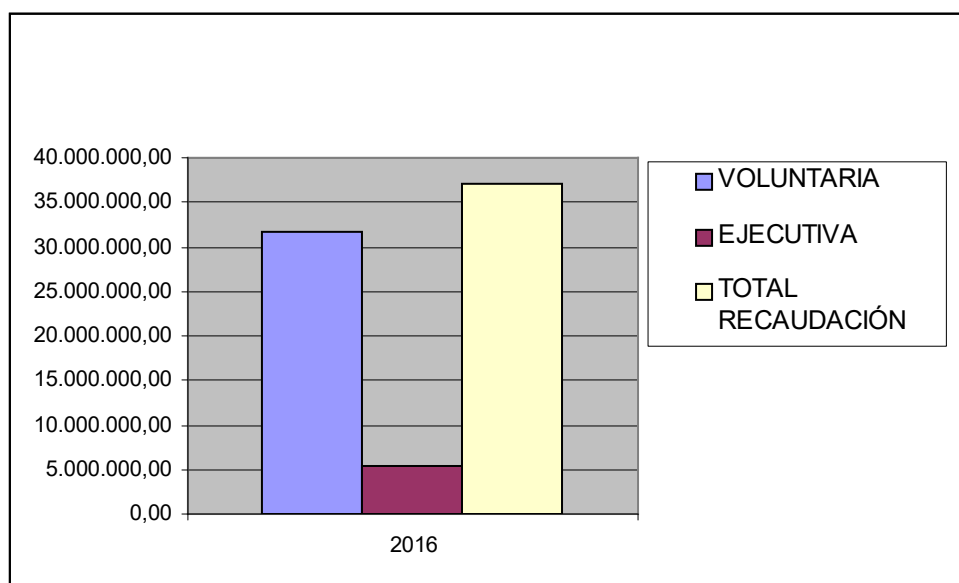


Inspección de Tributos en el ejercicio 2016 para cada uno de los programas de actuación previstos en el Plan.

**7.7. Resumen total Dirección General de Gestión Tributaria.**

| COBROS 2016                | VOLUNTARIA    |           | EJECUTIVA    |           | TOTAL RECAUDACIÓN |           |
|----------------------------|---------------|-----------|--------------|-----------|-------------------|-----------|
|                            | IMPORTE       | Nº COBROS | IMPORTE      | Nº COBROS | IMPORTE           | Nº COBROS |
| <b>COBRADO</b>             | 13.230.304,83 | 236.501   | 5.426.507,56 | 79.487    | 18.656.812,39     | 315.988   |
| <b>ANULADO</b>             | 663.852,35    | 50.049    | 2.095.173,46 | 11.815    | 2.759.025,81      | 61.864    |
| <b>TOTAL GESTIONADO</b>    | 13.894.157,18 | 286.550   | 7.521.681,02 | 91.302    | 21.415.838,20     | 377.852   |
| <b>IPSI (OP. INTERIOR)</b> | 13.478.872,29 | 12.564    |              |           | 13.478.872,29     | 12.564    |
| <b>RETENCIONES IPSI</b>    | 3.498.685,39  |           |              |           | 3.498.685,39      |           |
| <b>IIVTNU (PLUSVALÍAS)</b> | 1.399.595,56  | 1.392     |              |           | 1.399.595,56      | 1.392     |
| <b>INSPECCIÓN</b>          | 123.073,04    |           |              |           | 123.073,04        |           |
| <b>TOTAL COBRADO</b>       | 31.730.531,11 | 250.457   | 5.426.507,56 | 79.487    | 37.157.038,67     | 329.944   |
| <b>TOTAL GESTIONADO</b>    | 32.394.383,46 | 300.506   | 7.521.681,02 | 91.302    | 39.916.064,48     | 391.808   |

**TOTAL GESTIONADO DIR. GRAL. GESTIÓN TRIBUTARIA 2016**





## 8) INDICADORES DE CALIDAD (SATISFACCIÓN DEL CONTRIBUYENTE)

### 8.1. Cuestionario para medir la percepción de la satisfacción de los contribuyentes.

Esta encuesta se realiza con motivo de la puesta en marcha de un Sistema de Mejora de la Calidad de los Servicios prestados por la Ciudad Autónoma de Melilla. Por ello, su opinión es muy importante.

Barrio \_\_\_\_\_

1. Sexo :  Mujer  Hombre  
realizado?

2. Edad

|              |                          |              |                          |
|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------|
| 18 a 28 años | <input type="checkbox"/> | 51 a 60 años | <input type="checkbox"/> |
| 29 a 39 años | <input type="checkbox"/> | 61 a 70 años | <input type="checkbox"/> |
| 40 a 50 años | <input type="checkbox"/> | + 70 años    | <input type="checkbox"/> |

3. ¿Qué tramitaciones ha

|                                      |                          |
|--------------------------------------|--------------------------|
| Gestión Tributaria (Rec. Voluntaria) | <input type="checkbox"/> |
| Recaudación Ejecutiva                | <input type="checkbox"/> |
| IPSI o Plusvalías                    | <input type="checkbox"/> |
| Inspección de Tributos               | <input type="checkbox"/> |
| Otros                                | <input type="checkbox"/> |

4. Indique, por favor, en la tabla siguiente la **SATISFACCIÓN** que tiene para Ud, cada uno de los aspectos que figuran a continuación, valorándolos desde 1 (muy mal) a 5 (muy bien).

| ASPECTOS  | VALORACIÓN               |                          |                          |                          |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|   | 1                        | 2                        | 3                        | 4                        | 5                        |
| <i>Accesibilidad a las instalaciones</i>                                | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <i>Señalización de las indicaciones para la petición del servicio</i>   | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <b>Efectividad del servicio prestado</b>                                | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <b>Adecuación del servicio prestado por el personal responsable</b>     | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <b>Valore la cortesía del personal que le ha atendido</b>               | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| <b>NIVEL DE CALIDAD, EN GENERAL DEL SERVICIO PRESTADO EN LA OFICINA</b> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

5. ¿Sabe Ud. que puede hacer tramitaciones tributarias y de recaudación la Red de Oficina de Información y Atención al Ciudadano?  Sí  No

6. ¿Qué MEDIO DE PAGO utiliza Ud. habitualmente?

- Domiciliación Bancaria
- Transferencias Bancaria
- Cajeros (Sistema Automático de Pago)
- Carpeta del Ciudadano
- Entidad Bancaria

7. ¿Tiene DOMICILIADOS sus Tributos?  Sí  No

8. ¿Sabe que hay una BONIFICACIÓN DEL 5% por DOMICILIAR sus recibos?  Sí  No



9. ¿Ha utilizado algún CAJERO DE PAGO instalado en la Ciudad Autónoma?  Sí  No

9.1 En caso afirmativo, ¿Podría valorar su satisfacción?

| 1                        | 2                        | 3                        | 4                        | 5                        |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Desde 1 (muy mal) a 5 (muy bien)

10. ¿Sabe que hay CAJEROS DE PAGO en la Red de Oficina de Información y Atención al Ciudadano?  Sí  No

11. ¿Conoce Ud. el LIBRO DE QUEJAS Y SUGERENCIAS?  SI  NO

11.1 En caso afirmativo, ¿Ha hecho uso de él?  SI  NO

| 1                        | 2                        | 3                        | 4                        | 5                        |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

11.2. En caso de uso, Valore el NIVEL DE CALIDAD GENERAL DEL LIBRO QUEJAS Y SUGERENCIAS desde 1 (muy mal) a 5 (muy bien)

12. Para ayudarnos a mejorar el servicio, por favor, indíquenos cualquier propuesta de mejora al respecto.

---



---



---



---



---



---



---



---

## 8.2. Estudio sobre la satisfacción de los contribuyentes de los Servicios de Gestión Tributaria y Recaudación.

### ESTADÍSTICOS DESCRIPTIVOS DE RECAUDACIÓN Y GESTIÓN TRIBUTARIA 2015

#### Estadísticos descriptivos

|   | N   | Mínimo | Máximo | Media | Desv. típ. |
|---|-----|--------|--------|-------|------------|
| Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Accesibilidad a las instalaciones   | 777 | 1      | 5      | 4,38  | ,771       |
| Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Señalización de las indicaciones para la petición del servicio            | 772 | 1      | 5      | 4,46  | ,711       |
| Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Adecuación de las instalaciones   | 771 | 1      | 5      | 4,46  | ,729       |
| Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Efectividad del servicio prestado   | 773 | 1      | 5      | 4,40  | ,787       |
| Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Valore si los servicios prestados en la actualidad cubren sus necesidades | 738 | 1      | 5      | 4,43  | ,764       |
| Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Cortesía del personal que le ha atendido                                  | 734 | 1      | 5      | 4,44  | ,768       |



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda

DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

|   |     |   |   |      |       |
|---|-----|---|---|------|-------|
| Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Nivel de Calidad, en general, del servicio prestado en la Oficina | 761 | 1 | 5 | 3,29 | 1,486 |
|---|-----|---|---|------|-------|

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

**PERFIL SOCIODEMOGRÁFICO DEL USUARIO DE LOS SERVICIOS DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE**

**Barrio**

|          |                                  | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|----------------------------------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Príncipe                         | 2          | ,3         | ,3                | ,3                   |
|          | Barrio Del Carmen                | 23         | 2,9        | 3,0               | 3,2                  |
|          | Barrio de los Pinares            | 49         | 6,3        | 6,3               | 9,5                  |
|          | Barrio del General Gómez Jordana | 28         | 3,6        | 3,6               | 13,1                 |
|          | Barrio Hernán Cortés             | 22         | 2,8        | 2,8               | 16,0                 |
|          | Barrio Constitución              | 26         | 3,3        | 3,3               | 19,3                 |
|          | Barrio de La Libertad            | 37         | 4,7        | 4,8               | 24,1                 |
|          | Barrio Virgen de la Victoria     | 39         | 5,0        | 5,0               | 29,1                 |
|          | Barrio del Real                  | 83         | 10,6       | 10,7              | 39,8                 |
|          | Barrio de Batería Jota           | 38         | 4,9        | 4,9               | 44,7                 |
|          | Barrio Colón                     | 30         | 3,8        | 3,9               | 48,5                 |
|          | Barrio Isaac Peral               | 44         | 5,6        | 5,7               | 54,2                 |
|          | Barrio Hebreo-Tiro Nacional      | 29         | 3,7        | 3,7               | 57,9                 |
|          | Barrio Hipódromo                 | 27         | 3,5        | 3,5               | 61,4                 |
|          | Barrio de Alfonso XIII           | 48         | 6,1        | 6,2               | 67,6                 |
|          | Barrio de Reina Regente          | 28         | 3,6        | 3,6               | 71,2                 |
|          | Barrio Industrial                | 55         | 7,0        | 7,1               | 78,2                 |
|          | Barrio del Polígono R. de La Paz | 15         | 1,9        | 1,9               | 80,2                 |
|          | Barrio de Ataque Seco            | 19         | 2,4        | 2,4               | 82,6                 |
|          | Barrio Concepción Arenal         | 11         | 1,4        | 1,4               | 84,0                 |
|          | Barrio Cabrerizas                | 46         | 5,9        | 5,9               | 90,0                 |
|          | Barrio del General Larrea        | 19         | 2,4        | 2,4               | 92,4                 |
|          | Barrio de Medina Sidonia         | 13         | 1,7        | 1,7               | 94,1                 |
|          | Barrio Héroes de España          | 25         | 3,2        | 3,2               | 97,3                 |
|          | Barrio Cañada de Hidúm           | 21         | 2,7        | 2,7               | 100,0                |
|          | Total                            | 777        | 99,4       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema                          | 5          | ,6         |                   |                      |
| Total    |                                  | 782        | 100,0      |                   |                      |

Fuente: Dirección General de Administraciones Públicas.





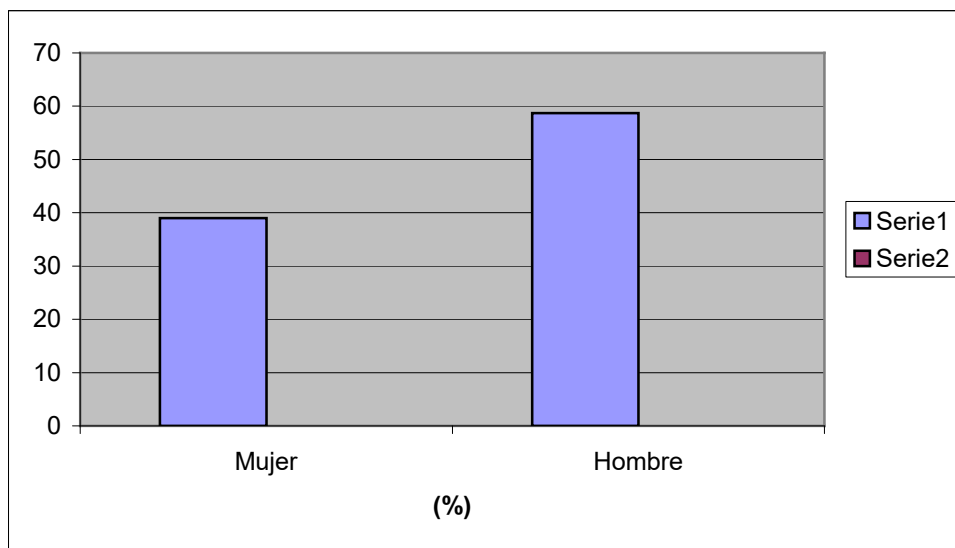
# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

**Sexo**

|          |         | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|---------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Mujer   | 305        | 39,0       | 39,9              | 39,9                 |
|          | Hombre  | 459        | 58,7       | 60,1              | 100,0                |
|          | Total   | 764        | 97,7       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema | 18         | 2,3        |                   |                      |
| Total    |         | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla



Fuente: Dirección General de Administraciones Públicas.

**Edad**



|          |                | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|----------------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | 18 a 28 años   | 67         | 8,6        | 9,0               | 9,0                  |
|          | 29 a 39 años   | 233        | 29,8       | 31,3              | 40,3                 |
|          | 40 a 50 años   | 254        | 32,5       | 34,1              | 74,5                 |
|          | 51 a 60 años   | 143        | 18,3       | 19,2              | 93,7                 |
|          | 61 a 70 años   | 38         | 4,9        | 5,1               | 98,8                 |
|          | Más de 70 años | 9          | 1,2        | 1,2               | 100,0                |
|          | Total          | 744        | 95,1       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema        | 38         | 4,9        |                   |                      |
| Total    |                | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

Fuente: Dirección General de Administraciones Públicas.

## INDICADORES DE EVALUACIÓN DE LA PERCEPCIÓN DE LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE

¿Qué tramitaciones ha realizado?: Gestión Tributaria (Rec. Voluntaria)

¿Qué tramitaciones ha realizado?: Gestión Tributaria (Rec. Voluntaria)

|          |                                      | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|--------------------------------------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Gestión Tributaria (Rec. Voluntaria) | 151        | 19,3       | 19,4              | 19,4                 |
|          | Recaudación Ejecutiva                | 197        | 25,2       | 25,3              | 44,7                 |
|          | IPSI                                 | 195        | 24,9       | 25,1              | 69,8                 |
|          | Inspección de Tributos               | 17         | 2,2        | 2,2               | 72,0                 |
|          | Otros                                | 218        | 27,9       | 28,0              | 100,0                |
|          | Total                                | 778        | 99,5       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema                              | 4          | ,5         |                   |                      |
| Total    |                                      | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda

DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.:

## Accesibilidad a las instalaciones

|          |          | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|----------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Muy mal  | 3          | ,4         | ,4                | ,4                   |
|          | Mal      | 16         | 2,0        | 2,1               | 2,4                  |
|          | Regular  | 73         | 9,3        | 9,4               | 11,8                 |
|          | Bien     | 273        | 34,9       | 35,1              | 47,0                 |
|          | Muy bien | 412        | 52,7       | 53,0              | 100,0                |
|          | Total    | 777        | 99,4       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema  | 5          | ,6         |                   |                      |
| Total    |          | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

## Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Señalización de las indicaciones para la petición del servicio

|          |          | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|----------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Muy mal  | 3          | ,4         | ,4                | ,4                   |
|          | Mal      | 13         | 1,7        | 1,7               | 2,1                  |
|          | Regular  | 42         | 5,4        | 5,4               | 7,5                  |
|          | Bien     | 280        | 35,8       | 36,3              | 43,8                 |
|          | Muy bien | 434        | 55,5       | 56,2              | 100,0                |
|          | Total    | 772        | 98,7       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema  | 10         | 1,3        |                   |                      |
| Total    |          | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

## Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Adecuación de las instalaciones

|          |          | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|----------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Muy mal  | 4          | ,5         | ,5                | ,5                   |
|          | Mal      | 15         | 1,9        | 1,9               | 2,5                  |
|          | Regular  | 40         | 5,1        | 5,2               | 7,7                  |
|          | Bien     | 272        | 34,8       | 35,3              | 42,9                 |
|          | Muy bien | 440        | 56,3       | 57,1              | 100,0                |
|          | Total    | 771        | 98,6       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema  | 11         | 1,4        |                   |                      |
| Total    |          | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla



# CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA

Consejería de Hacienda

DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Efectividad del servicio prestado

|          |          | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|----------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Muy mal  | 7          | ,9         | ,9                | ,9                   |
|          | Mal      | 17         | 2,2        | 2,2               | 3,1                  |
|          | Regular  | 53         | 6,8        | 6,9               | 10,0                 |
|          | Bien     | 277        | 35,4       | 35,8              | 45,8                 |
|          | Muy bien | 419        | 53,6       | 54,2              | 100,0                |
|          | Total    | 773        | 98,8       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema  | 9          | 1,2        |                   |                      |
| Total    |          | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Valore si los servicios prestados en la actualidad cubren sus necesidades

|          |          | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|----------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Muy mal  | 4          | ,5         | ,5                | ,5                   |
|          | Mal      | 16         | 2,0        | 2,2               | 2,7                  |
|          | Regular  | 53         | 6,8        | 7,2               | 9,9                  |
|          | Bien     | 254        | 32,5       | 34,4              | 44,3                 |
|          | Muy bien | 411        | 52,6       | 55,7              | 100,0                |
|          | Total    | 738        | 94,4       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema  | 44         | 5,6        |                   |                      |
| Total    |          | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Cortesía del personal que le ha atendido

|          |          | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|----------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Muy mal  | 6          | ,8         | ,8                | ,8                   |
|          | Mal      | 15         | 1,9        | 2,0               | 2,9                  |
|          | Regular  | 45         | 5,8        | 6,1               | 9,0                  |
|          | Bien     | 253        | 32,4       | 34,5              | 43,5                 |
|          | Muy bien | 415        | 53,1       | 56,5              | 100,0                |
|          | Total    | 734        | 93,9       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema  | 48         | 6,1        |                   |                      |
| Total    |          | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda

DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

**Indique, por favor, la satisfacción que tiene para Ud.: Nivel de Calidad, en general, del servicio prestado en la Oficina**

|          |          | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|----------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Muy mal  | 124        | 15,9       | 16,3              | 16,3                 |
|          | Mal      | 174        | 22,3       | 22,9              | 39,2                 |
|          | Regular  | 37         | 4,7        | 4,9               | 44,0                 |
|          | Bien     | 211        | 27,0       | 27,7              | 71,7                 |
|          | Muy bien | 215        | 27,5       | 28,3              | 100,0                |
|          | Total    | 761        | 97,3       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema  | 21         | 2,7        |                   |                      |
| Total    |          | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

**¿Sabe Ud. que puede hacer tramitaciones tributarias y de recaudación en la Red de Oficina de Información y Atención al Ciudadano?**

|          |         | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|---------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Sí      | 317        | 40,5       | 42,0              | 42,0                 |
|          | No      | 300        | 38,4       | 39,8              | 81,8                 |
|          | Total   | 617        | 78,8       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema | 165        | 21,2       |                   |                      |
| Total    |         | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

**¿Qué medio de pago utiliza Ud. habitualmente?**

|          |                                      | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|--------------------------------------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Domiciliación Bancaria               | 311        | 39,8       | 40,0              | 40,0                 |
|          | Tranferencias Bancarias              | 173        | 22,1       | 22,2              | 62,2                 |
|          | Cajeros (Sistema Automático de Pago) | 235        | 30,1       | 30,2              | 92,4                 |
|          | Carpeta del Ciudadano                | 4          | ,5         | ,5                | 92,9                 |
|          | Entidad Bancaria                     | 55         | 7,0        | 7,1               | 100,0                |
|          | Total                                | 778        | 99,5       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema                              | 4          | ,5         |                   |                      |
| Total    |                                      | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla



|          |         | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|---------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Sí      | 354        | 45,3       | 45,7              | 45,7                 |
|          | No      | 420        | 53,7       | 54,3              | 100,0                |
|          | Total   | 774        | 99,0       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema | 8          | 1,0        |                   |                      |
| Total    |         | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

**¿Sabe que tiene una bonificación del 5% por domiciliar sus recibos?**

|          |         | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|---------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Sí      | 297        | 38,0       | 38,5              | 38,5                 |
|          | No      | 474        | 60,6       | 61,5              | 100,0                |
|          | Total   | 771        | 98,6       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema | 11         | 1,4        |                   |                      |
| Total    |         | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

**¿Ha utilizado algún cajero de pago instalado en la Ciudad Autónoma?**

|          |         | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|---------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Sí      | 223        | 28,5       | 45,1              | 45,1                 |
|          | No      | 272        | 34,8       | 54,9              | 100,0                |
|          | Total   | 495        | 63,3       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema | 287        | 36,7       |                   |                      |
| Total    |         | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

**En caso afirmativo, ¿podría valorar su satisfacción?**

|          |          | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|----------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Muy mal  | 128        | 16,4       | 25,8              | 25,8                 |
|          | Mal      | 170        | 21,7       | 34,2              | 60,0                 |
|          | Regular  | 36         | 4,6        | 7,2               | 67,2                 |
|          | Bien     | 65         | 8,3        | 13,1              | 80,3                 |
|          | Muy bien | 98         | 12,5       | 19,7              | 100,0                |
|          | Total    | 497        | 63,6       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema  | 285        | 36,4       |                   |                      |
| Total    |          | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla



¿Sabes que hay cajeros de pago en la Red de Oficina de Información y Atención al Ciudadano?

|          |         | Frecuencia | Porcentaje | Porcentaje válido | Porcentaje acumulado |
|----------|---------|------------|------------|-------------------|----------------------|
| Válidos  | Sí      | 378        | 48,3       | 49,0              | 49,0                 |
|          | No      | 394        | 50,4       | 51,0              | 100,0                |
|          | Total   | 772        | 98,7       | 100,0             |                      |
| Perdidos | Sistema | 10         | 1,3        |                   |                      |
|          | Total   | 782        | 100,0      |                   |                      |

Nota: Dirección General de Administraciones Públicas. Ciudad Autónoma de Melilla

### **8.3. Indicadores de seguimiento del Plan de Calidad y Modernización de Gestión Tributaria.**

#### **A) Descripción de las acciones del Plan de Calidad y Modernización de Gestión Tributaria de la Ciudad Autónoma de Melilla:**

A efectos de analizar los INDICADORES DE SEGUIMIENTO DEL PLAN DE CALIDAD Y MODERNIZACIÓN DE GESTIÓN TRIBUTARIA DE LA CIUDAD AUTÓNOMA DE MELILLA, se va a proceder a enumerar las Líneas Estratégicas, Objetivos y las Acciones a efectos que se pueda conocer a qué corresponde cada uno de los indicadores de seguimiento del citado Plan, que se indican en el apartado B) de este apartado 8.3. El Plan se estructura en las siguientes Líneas Estratégicas:

- **Línea Estratégica 1. Atención al Contribuyente integral y de calidad.**
- **Línea Estratégica 2. Normalización, racionalización y simplificación de procedimientos de gestión tributaria.**
- **Línea Estratégica 3. Implantación de un Sistema de Gestión de Calidad en el área de Gestión Tributaria.**
- **Línea Estratégica 4. Administración Electrónica: Facilidad de tramitaciones y pagos.**

#### **LÍNEA ESTRATÉGICA 1: ATENCIÓN AL CONTRIBUYENTE INTEGRAL Y DE CALIDAD.**

El ciudadano es el centro de toda la actuación del Gobierno de la Ciudad Autónoma de Melilla, por ello se realizarán todos los esfuerzos para que las relaciones de los contribuyentes con la Administración Tributaria sean lo más ágiles,



cómodas y cercanas, reduciendo en la medida de lo posibles colas y tiempos de esperas, consiguiendo que el ciudadano tenga una Atención prácticamente a la carta en sus relaciones con la Administración.

Dentro de esta Línea Estratégica se persiguen los siguientes objetivos:

- **Objetivo 1.1. Acercar la Administración Tributaria al Contribuyente.**
  - Acción 1.1.1. Implantar un Sistema de Atención al Contribuyente.
  - Acción 1.1.2. Oficina de Atención Integral al Contribuyente.
  - Acción 1.1.3. Generalización de la atención tributaria en la Red de Oficinas de Información al Ciudadano.
  - Acción 1.1.4. Potenciación del uso del teléfono de Información y Atención al Ciudadano “010” y el Servicio de Ayuda en línea en materia tributaria.
  - Acción 1.1.5. Campañas informativas en materia tributaria.
  
- **Objetivo 1.2. Facilitar las gestiones tributarias y el pago.**
  - Acción 1.2.1. Optimización del Sistema de Gestión y Direccionamiento de Ciudadanos.
  - Acción 1.2.2. Gestor de conocimientos tributarios.
  - Acción 1.2.3. Plan de Formación en atención al contribuyente.
  - Acción 1.2.4. Facilitar medios de pagos a los contribuyentes (Sistema Integral de Pago).
  
- **Objetivo 1.3. Fomentar la atención personalizada.**
  - Acción 1.3.1. Sistema de Atención Personalizada.
  - Acción 1.3.2. Facilitar la atención a personas con discapacidad.
  - Acción 1.3.3. Sistema de Atención a Asesoría y Gestorías.

## **LÍNEA ESTRATÉGICA 2: NORMALIZACIÓN, RACIONALIZACIÓN Y SIMPLIFICACIÓN DE PROCEDIMIENTOS DE GESTIÓN TRIBUTARIA.**

La simplificación, racionalización y normalización de los procedimientos tributarios debe ser una constante para mejorar el funcionamiento del área de Gestión Tributaria. Por ello desde la Administración se va a impulsar que las tramitaciones tributarias se puedan efectuar de una forma ágil, en el que se optimicen los procesos internos de gestión, así como sistematizar los criterios para efectuar planificaciones o programaciones tributarias.





Para ello se perseguirán la consecución de estos objetivos:

- **Objetivo 2.1. Impulsar tramitaciones fáciles y accesibles para el contribuyente.**
  - Acción 2.1.1. Actualización y revisión de la Guía de Servicios de Gestión Tributaria.
  - Acción 2.1.2. Racionalización, Simplificación y Normalización de Procedimientos Tributarios.
  - Acción 2.1.3. Elaboración de una Guía de Procedimientos Tributarios.
  - Acción 2.1.4. Generalizar el uso de la imagen institucional corporativa de la Ciudad Autónoma de Melilla.
  - Acción 2.1.5. Potenciar el uso de la Declaración Responsable.
  - Acción 2.1.6. Gestión automatizada de procedimientos y procesos tributarios.
  
- **Objetivo 2.2. Agilización, racionalización y simplificación de tramitaciones tributarias y de pago.**
  - Acción 2.2.1. Normalización y Racionalización de formularios tributarios.
  - Acción 2.2.2. Implantación de un Sistema Automatizado de seguimiento de expedientes tributarios.
  - Acción 2.2.3. Elaboración de Normativa reguladora de la Organización del Área de Gestión Tributaria.
  - Acción 2.2.4. Revisión de la normativa tributaria.
  - Acción 2.2.5. Consolidación del uso del Sistema de Registro Único de la Ciudad Autónoma de Melilla en el área de Gestión Tributaria.
  - Acción 2.2.6. Programa de autocompulsas.
  - Acción 2.2.7. Sistema Personalizado de Pagos.
  
- **Objetivo 2.3. Mejorar los procesos internos en materia tributaria: Interoperabilidad entre administraciones, interacción en procesos internos de la administración, y mejorar el sistema de gestión documental de naturaleza tributaria.**
  - Acción 2.3.1. Digitalización integral del área de Gestión Tributaria.
  - Acción 2.3.2. Administración sin papeles (Documentos Electrónicos y Digitalización en origen).
  - Acción 2.3.3. Acceso a corporativo a datos de naturaleza tributaria a otras áreas de la Ciudad Autónoma de Melilla.
  -



- Acción 2.3.4. Interoperabilidad con otras administraciones públicas para el intercambio de información.

- **Objetivo 2.4. Mejorar las bases de datos tributarios.**

- Acción 2.4.1. Programa Domicilio Único Fiscal.
- Acción 2.4.2. Depuración de padrones fiscales.

- **Objetivo 2.5. Planificación Tributaria.**

- Acción 2.5.1. Implantación de un Sistema de Indicadores de Gestión Tributaria.
- Acción 2.5.2. Planificación Tributaria.
- Acción 2.5.3. Memoria anual de Gestión Tributaria.

**LÍNEA ESTRATÉGICA 3: IMPLANTACIÓN DE UN SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD EN EL ÁREA TRIBUTARIA.**

Los ciudadanos ya no sólo solicitan a las administraciones públicas que preste determinados servicios, sino que estas los ofrezcan acorde con las expectativas que esperan tener, ofreciendo un valor añadido en gestión, que repercute en una gestión de calidad total. Se tiene el firme propósito de acreditar la calidad en la gestión tributaria.

Los objetivos que se pretenden con esta acción son los siguientes:

- **Objetivo 3.1. Implantación de un Sistema de Gestión de Calidad Integral de Gestión Tributaria.**

- Acción 3.1.1. Modelo de Gestión de Calidad para el área Tributaria.
- Acción 3.1.2. Establecimiento de un cuadro de indicadores de gestión de calidad en el área tributaria.
- Acción 3.1.3. Consolidación del Sistema de Quejas y Sugerencias en el área tributaria, como oportunidad de mejora en materia de gestión tributaria.
- Acción 3.1.4. El Consejero o el Viceconsejero informa sobre aspectos tributarios.

- **Objetivo 3.2. Evaluación del Sistema Tributario.**

- Acción 3.2.1. Medición de la percepción de la calidad en la prestación de los servicios tributarios.
- Acción 3.2.2. Implantación de un Carta de Servicios de Recaudación y Gestión Tributaria.
- Acción 3.2.3. Implantación de la Certificación ISO 9001 de Gestión de Calidad en los Servicios de Recaudación y Gestión Tributaria.



### **LÍNEA ESTRATÉGICA 4: ADMINISTRACIÓN ELECTRÓNICA: FACILIDAD DE TRAMITACIONES Y PAGOS.**

La Administración debe ofrecer servicios 24 horas al día todos los días del año, tanto desde un punto de vista informativo, como en la iniciación de procedimientos por vía telemática. El área de Gestión Tributaria debe potenciar el uso de las nuevas herramientas de comunicación con los contribuyentes, facilitando y agilizando las gestiones de naturaleza tributario.

Dentro de esta Línea Estratégica se pretende la consecución de los siguientes objetivos::

- Objetivo 4.1. Modernización de herramientas informáticas y de comunicación.
  - Acción 4.1.1. Utilización de las nuevas tecnologías como mecanismos de comunicación con los ciudadanos.
  - Acción 4.1.2. Potenciación de la Oficina Virtual de Gestión Tributaria: Portal del Contribuyente.
  - Acción 4.1.3. Sistema de Información Tributaria Personalizada.
  - Acción 4.1.4. Sistema de Digitalización de firmas de los contribuyentes en las Oficinas de Atención Tributaria.
  - Acción 4.1.5. Implantación de un Sistema de Firma Electrónica.
  
- Objetivo 4.2. Control de expedientes por el contribuyente.
  - Acción 4.2.1. Programa de Consultas Tributarias.
  - Acción 4.2.2. Seguimiento de expedientes tributarios on line.
  - Acción 4.2.3. Informatización de un Sistema de Información Geográfica Fiscal.
  
- Objetivo 4.3. Impulsar la Administración Electrónica y las Tramitaciones Telemáticas.
  - Acción 4.3.1. Inclusión de los formularios tributarios en el Portal Web Institucional de la Ciudad Autónoma de Melilla.
  - Acción 4.3.2. Potenciación de la Notificación Electrónica.



CIUDAD AUTÓNOMA  
DE  
**MELILLA**

Consejería de Hacienda  
DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN TRIBUTARIA

- Acción 4.3.3. Portal de Asesorías y gestorías para trámites tributarios.
- Acción 4.3.4. Pago Telemático de tributos.
- Acción 4.3.5. Potenciación del uso de la Carpeta del Ciudadano: Tramitaciones Tributarias online.
- Acción 4.3.6. Implantación de una nueva herramienta informática para el área de gestión tributaria.
- Acción 4.3.7. Impulso del uso del DNI Electrónico y del Certificado Digital.