

CONCELLO DE VIGO
ALCALDÍA

Expediente 99/143

LIQUIDACIÓN ORZAMENTO 2018 GRUPO CONCELLO DE VIGO

RESOLUCIÓN

En uso das facultades que me confire a normativa vixente en materia de Réxime Local (Art. 191.3 do TRLRF e 90.1 del R.D. 500/1990), vistos os informes emitidos e a proposta formulada polo Sr. Concelleiro Delegado de Orzamentos e Facenda , en cumprimento do previsto no artigo 192 do Texto Refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, aprobado polo Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, tramítase a Liquidación do Orzamento da Entidade Local correspondente ao ano 2018 e incorpórase a Liquidación do Organismo Autónomo Administrativo Xerencia Municipal de Urbanismo. En consecuencia, a Liquidación queda conformada polas institucións que conforman en termos do previsto nos artigos 166 e 192 do TRLRFL o perímetro de Consolidación, aínda que o mesmo sexa distinto do previsto no artigo 2 da Lei Orgánica 2/2012, do 27 de abril, de Estabilidade Presupostaria e Sustentabilidade Financeira e o SEC-2010, onde queda engadido dentro do Perímetro de Consolidación a Fundación MARCO, a Fundación CONVENTION BUREAU e a Fundación FAIMEVI.

O ámbito subxectivo da Liquidación está conformado por:

Entidade Local.

Organismo Autónomo Administrativo, Xerencia Municipal de Urbanismo.

Fundación MARCO.

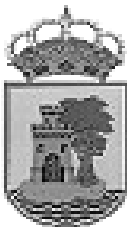
Fundación FAIMEVI.

Fundación CONVENTION BUREAU.

RESOLVO:

1º) Aprobar a Liquidación do Orzamento deste Concello e do seu Organismo Autónomo Administrativo Xerencia Municipal de Urbanismo, proposta polo Órgano competente, correspondente ao exercicio 2018 cos estados que forman parte do expediente de Liquidación da Entidade Local e do Organismo Autónomo, que reproducen toda a documentación que regula a Orde HAP/1781/2013, de 20 de setembro, pola que se aproba a Instrución do modelo normal de Contabilidade Local, incorporando a esta Resolución as magnitudes máis importantes e que resumen a totalidade da xestión económica e financeira da Entidade e o do seu O.A dependente ao longo do ano 2018, conformada pola Entidade Local, o Organismo Autónomo Administrativo, Xerencia Municipal de Urbanismo, Fundacións MARCO, CONVENTION BUREAU e FAIMEVI.





CONCELLO DE VIGO
ALCALDÍA

Expediente 99/143

a) Remanente de Tesourería e Resultado orzamentario da Entidade e do Organismo Autónomo Administrativo XMU (Entes con orzamento limitativo)

XMU		
Remanente Líquido de Tesourería		Resultado Orzamentario
2017	2018	2018
3.283.016,94	4.118.463,68	985.167,38

Entidade			Estados Consolidados		
Remanente L. Tesourería		R. Orzamentario	Remanente L. Tesourería		R. Orzamentario
2017	2018	2018	2017	2018	2018
91.061.195,67	76.489.706,16	29.236.516,07	94.344.408,64	80.609.468,62	30.221.683,45

b) Estabilidade orzamentaria do grupo de consolidación

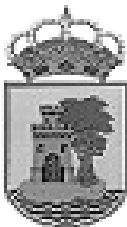
Variable	Entidade	XMU	MARCO	FAIMEVI	C.BUREAU	Total
Est. Orzamentaria	-6.609.945,80	2.791.179,96	37.284,40	10.176,38	29.829,43	-3.741.475,63

c) Regra de Gasto (TRCPIB₂₀₁₈ 2,4%) do grupo

Entidade	Gasto máximo admisible Regla de Gasto				Gasto computable liquidación 2018 (5)
	Gasto computable Liquid. 2017 (1)	(2) = (1)*(1+TRCPIB)	(+/-) Recaudación por cambios normativos 2018 (3)	Límite regla de gasto (4)=(2)+(3)	
Fundación Marco	823.266,02	843.024,40	,00	843.024,40	757.094,27
FAIMEVI	360.923,43	369.585,59	,00	369.585,59	12.608,36
Concello de Vigo	201.713.759,81	206.554.890,05	2.348.679,87	208.903.569,92	227.418.307,67
Xerencia Urbanismo	5.068.443,18	5.190.085,82	,00	5.190.085,82	579.169,20
C.Bureau	398.623,57	408.190,54		408.190,54	451.840,64
T. Gasto comput.	208.365.016,01	213.365.776,40	2.348.679,87	215.714.456,27	229.219.020,14

A Fundación Convention Bureau, de acordo á comunicación feita o 28 de decembro de 2019 pola Oficina Nacional de Contabilidade – Clasificación SEC unidades públicas, a Fundación se considera en contabilidade nacional unha unidade institucional pública dependente do Concello de Vigo e se clasifica dentro do sector das Administracións Públicas (S.13). En consecuencia, é o primeiro ano que se inclúe no perímetro de consolidación do Concello.





CONCELLO DE VIGO
ALCALDÍA

Expediente 99/143

d) Tesourería

Entidade	XMU
78.469.435,75	11.502.182,60

e) Fluxos de tesourería dos entes con orzamento limitativo

	Entidade	Consolidado
Cobros Presupuestarios corrente e pechados	248.482.195,03	250.857.688,60
Pagos Presupuestarios corrente e pechados	268.239.117,12	268.096.469,93
Cobros non presupostarios	59.053.145,47	65.862.207,85
Pagos non presupostarios	55.901.647,99	62.617.682,06

f) Aforro Neto dos entes con orzamento limitativo

Entidade	Consolidado
30.800.821,26	31.855.019,87

g) Período medio de pago mensual do grupo consolidado

PMP , Real Decreto 635/2014 e 1040/2017 ano 2018												
Institución	Xaneiro	Febreiro	Marzo	Abril ¹	Maio	Xuño	Xullo	Agosto	setembro	outubro	Novembro	Decembro
Ent. Local	-15,16	-13,27	-14,05	11,39	9,37	12,54	13,34	14,28	10,91	12,16	9,93	7,40
FAIMEVI	28,92	56,99	85,10	87,11	2,04	-7,96	64,49	109,34	52,96	85,82	58,69	83,31
MARCO	10,27	10,65	25,83	40,87	18,44	33,07	19,16	27,32	16,38	15,75	7,41	26,63
XMU	-10,57	-23,49	-15,44	10,76	15,21	12,23	8,16	2,62	6,06	8,29	7,63	9,80
PMPGlob.	-15,05	-13,20	-13,83	11,64	9,02	12,58	13,32	14,28	10,89	12,18	9,91	7,48

Endebedamento

% Endebedamento = (Débeda financeira bancaria pendiente de amortizar / Dereitos Liquidados por operacións correntes dos estados consolidados)*100

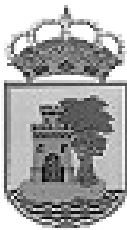
Dereitos Liquidados axustados por operacións correntes dos estados consolidados unha vez feitos os axustes: 242.763.378,95 euros.

Débeda bancaria pendente de amortizar a 31/12/2018 do grupo: 0 euros.

Coefficiente de endebedamento a 31/12/2018, 0%

1 Cálculo segundo o RD 1040/2017





CONCELLO DE VIGO
ALCALDÍA

Expediente 99/143

Cumprimentos

Hai un Remanente Líquido de tesourería positivo na Entidade e no seu Organismo Autónomo, únicas con orzamento limitativo.

Hai Resultado Orzamentario positivo na Entidade e no seu Organismo Autónomo con orzamento limitativo.

Pola imputación ao Orzamento do ano 2018 do auto ditado polo Xulgado do Mercantil nº 3 de Pontevedra en Vigo de resolución do contrato de concesión de Obra Pública Pazo de Congressos, a Liquidación orzamentaria do ano 2018, non da cumprimento ao principio de Estabilidade Orzamentaria regulamentado no artigo 11 da Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira, nin a Regra de Gasto, afectando a Entidade e aos estados consolidados.

Hai cumprimento do obxectivo de estabilidade financeira, sendo o coeficiente de endebedamento do 0% ao peche do ano 2018.

Durante o exercicio, en todos os meses deuse cumprimento a Período Medio de pago, sendo o PMP para o perímetro de consolidación de 12 días, calculado segundo o previsto no Real Decreto 635/2014 e 1040/2017, polo que se desenvolve a metodoloxía de cálculo do período medio de pago a provedores das Administracións Públicas e as condicións e o procedemento de retención de recursos dos réximes de financiamento, previstos na Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sustentabilidade Financeira, do que se achega un estado informativo no expediente.

Hai aforro neto positivo, calculado nos termos que establece o artigo 53 do Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Local e a Disposición Final Trixésima primeira da Lei 17/2012, de Orzamentos Xerais para o ano 2013.

2) En cumprimento do previsto no Artigo 21 da Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sostibilidade Financeira, en caso de incumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria, do obxectivo de débeda pública ou da regra de gasto, a Administración formulará un plan económico-financeiro que permita no ano en curso e o seguinte o cumprimento dos obxectivos ou da regra de gasto, co contido e alcance previstos neste artigo.

O artigo 3 da Lei 2/2012, establece que, entenderase por estabilidade orzamentaria das Administracións Públicas a situación de equilibrio ou superávit estrutural.

O desequilibrio producido é conxuntural, tendo causa na Resolución do Concurso de acredores da Sociedade Pazo de Congressos, a entrega do inmovible ao Concello e o pago realizado pola resolución do contrato por imperativo legal.

O PEF que se tramite, ten como finalidade dar cumprimento a devandita obriga formal, aínda que será un plan sen medidas, por ser a orixe dos desequilibrios un gasto excepcional non recorrente, nin proxectable a exercicios futuros, e por estar a esta data, aprobado un Orzamento que da cumprimento aos obxectivos fiscais.



Copia do documento - Concello de Vigo

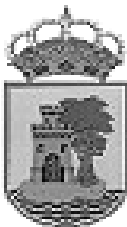
Data impresión: 20/02/2019 08:57

Páxina 4 de 5

Expediente 99/143

CSV: 23E65D-8E4D4E-B3C7BF-HWY43L-CVEXDC-H1

Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección <http://www.vigo.org/csv>



CONCELLO DE VIGO
ALCALDÍA

Expediente 99/143

3) En cumprimento do regulamentado no artigo 193.4 do TRLRFL e artigo 90.2 do R.P., da Liquidación do Orzamento, unha vez aprobada, darase conta ao Pleno da Corporación na primeira sesión que este órgano celebre .

Han de remitirse copias das liquidacións dos Orzamentos á Comunidade Autónoma e Ministerio de Facenda (MINHAC) antes de rematar o vindeiro mes de marzo (artigo 193.5 TRLRHL. e 91 do R.P.). A remisión farase seguindo o procedemento de reporting electrónico dos datos económicos, financeiros e orzamentarios referentes a Entidade Local , O.A e Fundación dependentes e das que non sendo dependentes, sexan sector público, coa taxonomía LENLOC.

En relación cos prazos de remisión, estarase ao previsto na LOEPSF e a Orde HAP/2105/2012, de 1 de outubro, pola que se desenvolven as obrigas de subministración de información previstas na Lei Orgánica 2/2012, do 27 de abril, de Estabilidade Presupostaria e Sostibilidade Financeira e Orde HAP/2082/2014, de 7 de novembro, pola que se modifica a Orde HAP/2105/2012, quedando establecido o calendario na Disposición Final SEXTA das Bases de Execución do Orzamento.

LG/

En Vigo, a data da sinatura electrónica

O ALCALDE-PRESIDENTE

Abel R. Caballero Álvarez

Dou fe, A SECRETARIA XERAL DA XUNTA DE GOBERNO LOCAL, sinatura electrónica

Concepción Campos Acuña

