

CONCELLO DE VIGO
ALCALDÍA

Expediente 274/143

LIQUIDACIÓN ORZAMENTO 2023 GRUPO CONCELLO DE VIGO

RESOLUCIÓN

En uso das facultades que me confire a normativa vixente en materia de Réxime Local (Art. 191.3 do TRLRFL 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 Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, tramítase a Liquidación do Orzamento da Entidade Local correspondente ao ano 2023 e incorpórase a Liquidación do Organismo Autónomo Administrativo Xerencia Municipal de Urbanismo así como os datos correspondentes ás Fundacións que forman parte do perímetro de consolidación.

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 Orzamentaria e Sostibilidade Financeira e o SEC-2010, onde queda engadido dentro do Perímetro de Consolidación a Fundación MARCO e a Fundación CONVENTION BUREAU

O ámbito subxectivo da Liquidación está conformado por:

Entes con orzamento limitativo:

Entidade Local.

Organismo Autónomo Administrativo, Xerencia Municipal de Urbanismo.

Entes sectorizados pola Intervención Xeral do Estado, contabilidade empresarial:

Fundación MARCO.

Fundación CONVENTION BUREAU.

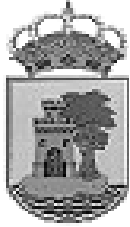
En relación coa Liquidación do Grupo, as magnitudes de interese son as que se relacionan:

Magnitude	Entidade	Consolidados
Resultado orzamentario axustado	32,763,839.24	33,002,874.30
Aforro Neto Legal	39,365,762.44	39,868,359.91
Remanente Tesourería para G. Xerais	140,967,988.12	157,796,005.27
Tesourería	164,670,195.99	188,065,680.74
Obrigas pendente de pago orzamt. (Corr+pecha.)	8,740,126.78	9,079,239.95
Acredores pendentes non orzamentarias	17,076,845.91	17,920,055.15
Dereitos pendentes cobro orzamt.(Corr+pecha	50,635,021.35	52,599,039.19
Dotación saldos dubidoso cobro	35,243,979.34	36,706,435.05
Debedores pendentes non orzamentarios	1,116,939.56	1,147,362.31
Saldo pendente de devolución ingresos	1,103.13	1,224.10
Remanentes de crédito	105,865,160.46	114,868,572.29

Estabilidade Orzamentaria Grupo SEC-2010



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 08/02/2024 11:39	Páxina 1 de 5
274-143	CSV: A6AA4F-ACCC22-D22A4C-9LFMAR-V19C3J-FD	
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 274/143

Institución	Ingresos	Gastos	AXUSTES			Capac./neces.
	N. Financeiros	N Financeiros	Conta 413	PTE+Liq. 2020	Cap (1,2,3)	
ENTIDADE	293,611,995.08	-296,335,690.80	1,581,182.91	11,917,037.47	-3,406,486.38	7,368,038.28
Org. Aut.XMU	14,073,116.96	-9,083,898.99	.00	-6,210,182.14	52,081.17	-1,168,883.00
F. MARCO	1,181,424.02	-1,171,975.98	.00	.00		9,448.04
F. C. Bureau	717,733.00	-700,933.60	.00	.00		16,799.40
Total	309,584,269.06	-307,292,499.37	1,581,182.91	5,706,855.33	-3,354,405.21	6,225,402.72

Regra de Gasto Grupo SEC-2010

Institución	Liqu. 2022	Liqu.2022	Liqu.2023	Axustes	Liqu.2023	Variación
	(1)	+ TRCPIB (2)	(3)	(4)	Axust. (5)	(5) - (2)
ENTIDADE	247,670,021.67	247,670,021.67	296,335,690.80	-39,959,270.78	256,376,420.02	8,706,398.35
Org. Aut.XMU	5,372,210.15	5,372,210.15	9,083,898.99	-1,280,427.95	7,803,471.04	2,431,260.89
F. MARCO	984,260.31	984,260.31	1,170,286.22	.00	1,170,286.22	186,025.91
F. C. Bureau	450,774.81	450,774.81	700,933.60	.00	700,933.60	250,158.79
Total	254,477,266.94	254,477,266.94	307,290,809.61	-41,239,698.73	266,051,110.88	11,573,843.94

Variación do gasto non financeiro 2022-2023: 4.55%

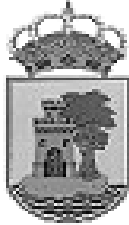
Fluxos de tesourería dos entes con orzamento limitativo (Entidade máis Xerencia de Urbanismo)

Concepto	Entidade	Consolidado
Saldo inicial de tesourería	163,961,719.08	182,551,226.45
Cobros Orzamentarios corrente e pechados	290,988,636.82	299,054,554.95
Pagos Orzamentarios corrente e pechados	-293,794,292.86	-296,971,187.74
Cobros non Orzamentarios	59,744,967.26	83,221,880.24
Pagos non Orzamentarios	-59,371,889.13	-82,956,469.32
Ingresos pendentes de aplicación	3,820,485.92	3,845,107.26
Variación entre Saldo Inicial e final das 575	-679,431.10	-679,431.10
Variación neta	708,476.91	5,514,454.29
Saldo final	164,670,195.99	188,065,680.74

Período medio de pago mensual do grupo



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 08/02/2024 11:39	Páxina 2 de 5
274-143	CSV: A6AA4F-ACCC22-D22A4C-9LFMAR-V19C3J-FD	
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 274/143

PMP , Real Decreto 635/2014 modificado polo RD 1040/2017, correspondente ao ano 2023												
Institución	Xaneiro	Febreiro	Marzo	Abril	Maio	Xuño	Xullo	Agosto	setembro	outubro	Novembro	Decembro
Ent. Local	18.94	14.72	11.56	12.24	10.33	13.66	10.81	9.85	9.41	9.29	7.81	7.27
MARCO	5.14	6.17	9.53	5.49	13.21	11.12	8.38	13.46	18.69	16.84	3.92	10.16
XMU	16.79	11.76	4.63	8.16	8.72	5.78	6.96	4.88	5.81	11.04	17.67	8.17
V. C.BUR.	7.10	6.88	5.74	5.08	7.18	4.81	4.84	4.21	6.66	4.13	3.92	6.82
PMP Global	18.81	14.67	11.51	12.19	10.32	13.55	10.71	9.84	9.41	9.33	7.94	7.29

Endebemento grupo

$\% \text{ Endebemento} = (\text{Débeda financeira bancaria pendente de amortizar} / \text{Dereitos Liquidados por operacións correntes do estados consolidados}) * 100.$

En relación co endebedamento, a Lei Orgánica de Estabilidade Orzamentaria e Sostibilidade Financeira no seu artigo 13 establece a obriga de non pasar o límite de débeda pública que se estableza en relación co PIB. Para os anos 2020-2023, están suspendidas o cumprimento das variables fiscais.

Non se estableceu unha equivalencia do citado límite de débeda en termos de ingresos non financeiros ou outra variable que permita o seu cálculo de forma individual para cada entidade, polo resulta de aplicación o límite que establece o Texto refundido da Lei reguladora das facendas locais no seu artigo 53, que o fixa no 110% dos ingresos correntes liquidados, considerando para o seu cálculo o disposto na Disposición final trixésimo primeira da LPGE para 2013.

Dereitos Liquidados axustados por operacións correntes dos estados consolidados unha vez feitos os axustes correspondentes aos ingresos non recorrentes e as contribucións especiais: 272.264.663,44 euros.

Débeda bancaria pendente de amortizar a 31/12/2023: 0 euros.

Coefficiente de endebedamento a 31/12/2023, 0%.

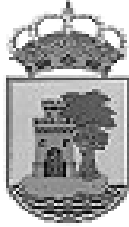
Cumprimentos

Durante o exercicio 2023, da información mensual que se achega dos entes que conforman o perímetro de consolidación, deuse cumprimento ao PMP, resultando unha media para o grupo de 9,98 días, calculado segundo o previsto no Real Decreto 635/2014, 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 Sostibilidade Financeira, do que se achega un estado informativo no expediente.

Hai cumprimento dentro das sendas previstas, dos obxectivos fiscais, taxa de referencia. Hai



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 08/02/2024 11:39	Páxina 3 de 5
274-143	CSV: A6AA4F-ACCC22-D22A4C-9LFMAR-V19C3J-FD	
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 274/143

superávit

Hai aforro neto positivo, calculado nos termos que establece o artigo 53 do TRLRFL.

Hai Remanente Líquido de Tesourería para gastos Xerais positivo.

Hai Resultado Orzamentario positivo.

Non hai endebedamento con ningunha entidade financeira.

A senda do gasto non financeiro creceu nun 4,55% en relación co ano 2022.

Os Remanentes de crédito que cumpran os requisitos legais regulamentados no artigo 182 do Real Decreto Legislativo 2/2004, serán obxecto de incorporacións de crédito ao orzamento do ano 2024, para o que se tramitará o preceptivo expediente de modificación orzamentaria con suxeición ao previsto no TRLRFL e Bases de Execución do Orzamento.

Da Liquidación do Orzamento do grupo de consolidación darase conta ao Pleno da Corporación na primeira sesión que este celebre en cumprimento do previsto no artigo 193.4 do TRLRFL. Así mesmo, en execución do previsto no art. 193.5 do TRLRFL, remitirase copia do expediente á Administración do Estado e a Comunidade Autónoma antes de que finalice o mes de marzo de acordo os procedementos de remisión telemática que están previstos.

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 Orzamentaria 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.

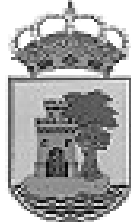
Vista a proposta que formula o Sr. Concelleiro Delegado da Área de Goberno de Orzamentos e Facenda,

RESOLVO:

PRIMEIRO.- Aprobar a Liquidación do Orzamento da Entidade Local Concello de Vigo e do seu Organismo Autónomo Administrativo Xerencia Municipal de Urbanismo e do Grupo de consolidación, proposta polo Órgano competente, correspondente ao exercicio 2023 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 que resumen a totalidade da xestión económica e financeira da Entidade, do seu Organismo Autónomo Administrativo dependente e das Fundacións sectorizadas ao longo do ano 2023, conformada pola Entidade Local, o Organismo Autónomo Administrativo,



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 08/02/2024 11:39	Páxina 4 de 5
274-143	CSV: A6AA4F-ACCC22-D22A4C-9LFMAR-V19C3J-FD	
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 274/143

Xerencia Municipal de Urbanismo e as Fundacións: MARCO e CONVENTION BUREAU.

SEGUNDO.- En cumprimento do previsto no artigo 193.4 do TRLRFL, dar conta ao Pleno da Corporación na primeira sesión que este celebre.

TERCEIRO.- En cumprimento do previsto no artigo 193.5 do TRLRFL, remitir copia do expediente á Administración do Estado e a Comunidade Autónoma antes de que finalice o mes de marzo de acordo os procedementos de remisión telemática que están previstos.

CUARTO.- En relación coa información a enviar ao Ministerio de Hacienda, estarase aos prazos previstos 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 Orzamentaria e Sostibilidade Financeira e na Disposición Final SEXTA das Bases de Execución do Orzamento.

En Vigo, a data da sinatura electrónica

O Tesoureiro, Director Superior Contable e Orzamentario: Luis García Álvarez

O ALCALDE-PRESIDENTE

Abel R. Caballero Álvarez

Dou fe, A SECRETARIA XERAL DA XUNTA DE GOBERNO LOCAL: Susana Gallardo Fariña



Copia do documento - Concello de Vigo	Data impresión: 08/02/2024 11:39	Páxina 5 de 5
274-143	CSV: A6AA4F-ACCC22-D22A4C-9LFMAR-V19C3J-FD	
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		