

RENDICIÓN DA CONTA XERAL CONSOLIDADA DA DEPUTACIÓN PROVINCIAL DE PONTEVEDRA O SEU OO.AA. FUNDACIÓN ESCOLA UNIVERSITARIA DE ENFERMERÍA E OS ENTES ADSCRITO, CONSORCIO CONTRAINCENDIOS PROVINCIAL E CONSORCIO CONTRAINCENDIOS DEZA TABEIROS TERRA DE MONTES CORRESPONDENTE Ó EXERCICIO DE 2023.

Formada a Conta Xeral Consolidada correspondente ó exercicio de 2023 por parte da Intervención, a Presidencia, conforme dispón o artigo 212 do R.D.L. 2/2004, de 5 de marzo, rende a conta de referencia, que, xunto coas contas xerais da propia Deputación e demais organismos dela dependentes, unha vez as informe a Comisión Especial de Contas e expostas ó público e, de ser necesario, co informe definitivo e as alegacións, someteranse ó Pleno para a súa aprobación.

1. Réxime xurídico aplicable á Conta Xeral.

- Artigos 208 a 212 do R.D.L. 2/2004, de 5 de marzo (TRLRHL)
- Artigos 89 a 105 do R.D. 500/90, de 20 de abril (RP)
- Regras 44 a 51 da Instrución de Contabilidade aprobada por Orde HAP/1781/2013, de 20 de setembro.

2. Contido da Conta Xeral Consolidada de 2023.

2.1. Contas anuais.

2.1.1. Balance Consolidado.

O seu resumo é:

ACTIVO CONSOLIDADO 2023	
A) Activo no corrente	787.567.334,78
I. Inmovilizado intanxible	1.193.894,84
II. Inmovilizado material	782.659.829,68
III. Inversións inmobiliarias	292.536,98
VI. Inversións financeiras a longo prazo	3.142.954,77
VII. Debedores e outras contas a cobrar a longo prazo	278.118,51
B) Activo corrente	315.146.684,16
III. Debedores e outras contas a cobrar a curto prazo	78.299.412,52
V. Inversións financeiras a curto prazo	200.519,43
VII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	236.646.752,21
TOTAL ACTIVO (A+B)	1.102.714.018,94
PASIVO CONSOLIDADO 2023	
A) Patrimonio neto	998.430.947,21
I. Patrimonio	909.933.654,83
II. Patrimonio xerado	74.404.334,82
III. Axustes por cambios de valor	1.156.887,80
IV. Subvencións recibidas pendentes de imputación a	12.936.069,76
B) Pasivo non corrente	13.218.126,47
II. Débedas a longo prazo	13.218.126,47
C) Pasivo corrente	91.064.945,26
II. Débedas a curto prazo	9.408.386,46
IV. Acredores e outras contas a pagar a curto prazo	81.656.558,80
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	1.102.714.018,94



2.1.2. Conta de Resultados Económico – Patrimonial Consolidada.

O seu resumo é:

CONTA DO RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL CONSOLIDADA 2023	
1. Ingresos tributarios e urbanísticos	44.696.914,31
2. Transferencias e subvencións recibidas	180.124.639,41
3. Ventas e prestacións de servizos	1.437.956,72
4. Var. de exist. de produtos term. e en curso de fabricación e det. de valor	-8.248.859,49
6. Outros ingresos de xestión ordinaria	861.414,94
A) TOTAL INGRESOS DE XESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+6+7)	218.872.065,89
8. Gastos de persoal	-51.771.918,05
9. Transferencias e subvencións concedidas	-82.656.847,80
11. Outros gastos de xestión ordinaria	-34.351.757,86
12. Amortización do inmovilizado	-8.284.968,29
B) TOTAL GASTOS DE XESTIÓN ORDINARIA (8+9+11+12)	-177.065.492,00
I. Resultado (aforro ou desaforro) da xestión ordinaria (A+B)	41.806.573,89
13. Deterioro valor y rdos. por enaxenación I. non financeiro e activos en estado	22.884,79
14. Outras partidas non ordinarias	319.349,97
II. Resultado das operacións non financeiras (I+13+14)	42.148.808,6
15. Ingresos financeiros	5.149.500,88
16. Gastos financeiros	-348.241,75
18. Variación do valor razoable en activos e pasivos financeiros.	0,00
19. Diferencias de cambio	-293.792,58
20. Deterioro do valor, baixas e enaxenacións de activos e pasivos financeiros	0,00
III. Resultado de las operacións financeiras (15+16+17+18+19+20+21)	4.507.466,55
IV. Resultado (forro ou desaforro) neto del exercicio (II+III)	46.656.275,2
+ Axustes na conta do resultado do exercicio anterior	0,00
Resultado del exercicio anterior axustado (IV + Axustes)	46.656.275,2

2.1.3. Estado de Liquidación do Orzamento.

O seu resumo é:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
DEREITOS RECOÑECIDOS NETOS	220.570.926,98
OBRIGAS RECOÑECIDAS NETAS	202.701.108,41
RESULTADO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO	17.869.818,57
AXUSTES	
Créditos gastados financiados con remanente de	86.722.852,52
Desviacións de financiación negativas do exercicio	11.831.114,10
Desviacións de financiación positivas do exercicio	14.813.848,47
RESULTADO PRESUPUESTARIO AXUSTADO	101.609.936,72

O seu detalle figura no expediente.



2.1.4. Débedas con Entidades Financeiras.

O detalle desta información encóntrase no expediente, a modo de resumo relaciónase por préstamo ou débeda os importes vivos ó final do exercicio e o seu ano de vencemento.

DÉBEDAS CON ENTIDADES FINANCEIRAS (Denominación Inicial do	IMPORTE	DISPOSTO	VENCIMIENTO
BBVA, PRESTAMO INV. 2021.	20.000.000,0	0,00	31/12/2034
Sabadell, PRESTAMO INV. 2021.	5.000.000,0	0,00	31/12/2034
	25.000.000,0	0,00	

Os Préstamos para investimentos concertados no ano 2021, son préstamos con apertura de crédito e con período de carencia e disposición de 3 anos. No ano 2023 non se dispuxo de ningún deles.. A carga financeira en termos relativos sitúase en 0,00%.

Débedas con Entidades Públicas por Liquidacións Negativas e Outros.

O seu detalle é como segue:

DÉBEDAS CON ENTIDADES PÚBLICAS	IMPORTE
REINTEGRO FONDO C.FINANCIACION, 2008	2.510.603,34
REINTEGRO FONDO C.FINANCIACION, 2009	10.259.065,87
REINTEGRO FONDO C.FINANCIACION, 2020	5.189.518,13
REINTEGRO I.R.P.F., EJERCICIO 2009	305.659,52
REINTEGRO CESION I.V.A., EJERCICIO 2008	627.242,13
REINTEGRO CESION I.V.A., EJERCICIO 2009	1.403.859,07
	20.295.948,06

Das cales vencen a curto prazo, é dicir, antes do 31 de decembro de 2023, 7.077.821,59 € e a longo prazo 13.218.126,47 €

2.1.6. Operacións non orzamentarias de tesourería.

O detalle por conceptos e:

CONCEPTOS	IMPORTE
Debedores non orzamentarios	2.853.211,10
Acredores non orzamentarios	22.610.485,
Partidas pendentes de aplicación. Ingresos	326.294,61
Partidas pendentes de aplicación. Gastos	818.372,46

2.1.7. Exercicios pechados.

Gastos:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Obrigas pendentes de pagamento iniciais	951.867,26
Rectificacións	0,00
Obrigas pagadas	757.056,67
Obrigas pendentes de pagamento a fin de exercicio	194.810,59



Ingresos:

DESCRICIÓN	IMPORTE
Dereitos pendentes de cobro iniciais	12.348.292,74
Rectificacións	0
Dereitos anulados	11.261,94
Dereitos cancelados	130.050,25
Recadación	11.566.647,06
Dereitos pendentes de cobro a fin de exercicio	640.333,49

2.1.8. Remanente de Tesourería.

Podémolo definir como unha magnitude que indica a liquidez da Deputación, e dicir, a capacidade para facer fronte ós pagos que se teñen que facer cos recursos dispoñibles. O seu detalle é:

DESCRICIÓN	IMPORTE
1. (+) Fondos líquidos	236.646.486,96
2. (+) Dereitos pendentes de cobro	18.424.732,95
3. (-) Obrigas pendentes de pago	23.980.393,08
4. (+) Partidas pendentes de aplicación	492.077,85
I. Remanente de tesourería total (1+2-3+4)	231.582.904,68
II. Exceso de financiamento afectado	16.008.701,10
III. Saldos de dubidoso cobro	606.554,20
IV. Remanente de tesourería para gastos xerais (I-II-III)	214.967.649,38

2.1.9. Remanente de Tesourería.

O resumo da tesourería é:

ORGANISMO	IMPORTE
	EX. FINAIS
Deputación	229.949.769,57
F, Escola Enfermería	498.213,80
Consortio Provincial Contraincendios	5.706.313,05
Consortio Contrai. Deza Tabeirós	492.190,54
	236.646.486,96

3. Período medio de pago.

A 31 de decembro de 2023, o período medio de pago a nivel consolidado situábase en 7,40 días, o dato por Organismo foi na Deputación de 7,28 días, de 12,83 días na Fundación Universitaria Escola de Enfermería, de 14,15 días no Consortio Provincial Contra incendios é de 7,80 días no Consortio Contra incendios Deza e Tabeirós, Terra de Montes, e dicir, que págase ós seus provedores antes dos límites establecidos pola normativa.



Por todo o exposto, propóñolle ó pleno da Corporación a aprobación da Conta Xeral, previos os trámites de informe da Comisión Especial de Contas, exposición ó público e, no seu caso, un novo informe da comisión de referencia.

Asinado dixitalmente na marxe na data que se indica.