

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 2022.

Formada a Conta Xeral Consolidada correspondente ó exercicio de 2022 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 2022.

2.1. Contas anuais.

2.1.1. Balance Consolidado.

O seu resumo é:

ACTIVO CONSOLIDADO 2022	
A) Activo no corrente	760.175.182,77
I. Inmobilizado intanxible	890.944,81
II. Inmobilizado material	755.201.569,46
III. Inversións inmobiliarias	305.136,98
VI. Inversións financeiras a longo prazo	3.464.648,19
VII. Debedores e outras contas a cobrar a longo prazo	312.883,33
B) Activo corrente	302.301.849,11
III. Debedores e outras contas a cobrar a curto prazo	80.725.574,15
V. Inversións financeiras a curto prazo	204.790,60
VII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	221.371.484,36
TOTAL ACTIVO (A+B)	1.062.477.031,88
PASIVO CONSOLIDADO 2022	
A) Patrimonio neto	938.877.602,13
I. Patrimonio	886.055.039,96
II. Patrimonio xerado	51.637.996,32
III. Axustes por cambios de valor	867.665,85
IV. Subvencións recibidas pendentes de imputación a resultados	316.900,00
B) Pasivo non corrente	20.428.965,18
II. Débedas a longo prazo	20.428.965,18
C) Pasivo corrente	103.170.464,57
II. Débedas a curto prazo	15.513.643,00
IV. Acredores e outras contas a pagar a curto prazo	87.656.821,57
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	1.062.477.031,88



2.1.2. Conta de Resultados Económico – Patrimonial Consolidada.

O seu resumo é:

CONTA DO RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL CONSOLIDADA 2022	
1. Ingresos tributarios e urbanísticos	40.789.508,22
2. Transferencias e subvencións recibidas	144.470.644,69
3. Vendas e prestacións de servizos	1.270.080,18
4. Var. de exist. de produtos term. e en curso de fabricación e det. de valor	-612.466,16
6. Outros ingresos de xestión ordinaria	857.076,99
A) TOTAL INGRESOS DE XESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+6+7)	186.774.843,92
8. Gastos de persoal	-48.232.568,83
9. Transferencias e subvencións concedidas	-71.171.946,23
11. Outros gastos de xestión ordinaria	-34.003.352,42
12. Amortización do inmovilizado	-7.501.717,25
B) TOTAL GASTOS DE XESTIÓN ORDINARIA (8+9+11+12)	-160.909.584,73
I. Resultado (aforro ou desaforro) da xestión ordinaria (A+B)	25.865.259,19
13. Deterioro valor y rdos. por enaxenación I. non financeiro e activos en estado de venda	0,00
14. Outras partidas non ordinarias	361.389,42
II. Resultado das operacións non financeiras (I+13+14)	26.226.648,61
15. Ingresos financeiros	550.972,88
16. Gastos financeiros	-251.451,61
18. Variación do valor razoable en activos e pasivos financeiros.	0,00
19. Diferencias de cambio	-74.976,14
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)	224.545,13
IV. Resultado (forro ou desaforro) neto del exercicio (II+III)	26.451.193,74
+ Axustes na conta do resultado do exercicio anterior	0,00
Resultado del exercicio anterior axustado (IV + Axustes)	26.451.193,74

2.1.3. Estado de Liquidación do Orzamento.

O seu resumo é:

DESCRICIÓN	IMPORTE
DEREITOS RECOÑECIDOS NETOS	205.245.458,48
OBRIGAS RECOÑECIDAS NETAS	174.242.603,62
RESULTADO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO	31.002.854,86
AXUSTES	
Créditos gastados financiados con remanente de tes.	68.723.534,20
Desviacións de financiación negativas do exercicio	5.242.513,67
Desviacións de financiación positivas do exercicio	8.551.266,93
RESULTADO PRESUPUESTARIO AXUSTADO	96.417.635,80

O seu detalle figura no expediente.



2.1.4. Débedas con Entidades Financeiras.

O detalle desta información encontrase 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	IMPORTE	DISPOSTO	VENCIMIENTO
(Denominación Inicial do préstamo)			
BBVA, PRESTAMO INV. 2021.	20.000.000,00	0,00	31/12/2034
Sabadell, PRESTAMO INV. 2021.	5.000.000,00	0,00	31/12/2034
	25.000.000,00	0,00	

Ós Prestamos para investimentos concertados no ano 2021, son préstamos con apertura de crédito e con período de carencia e disposición de 3 anos. No ano 2022 non se dispuxo de ningún deles.. A carga financeira en termos relativos sitúase en o 0,00%.

Débedas con Entidades Públicas por Liquidacións Negativas e Outros.

O seu detalle é como segue:

DÉBEDAS CON ENTIDADES PÚBLICAS	IMPORTE
PREST. M. INDUSTRIA, PROX. AVANZA ARCHIVOS	240.833,37
REINTEGRO FONDO C.FINANCIACION, 2008	2.824.428,38
REINTEGRO FONDO C.FINANCIACION, 2009	11.541.448,72
REINTEGRO FONDO C.FINANCIACION, 2020	17.085.893,69
REINTEGRO I.R.P.F., EJERCICIO 2009	343.866,57
REINTEGRO CESION I.V.A., EJERCICIO 2008	705.647,01
REINTEGRO CESION I.V.A., EJERCICIO 2009	1.579.341,07
	34.321.458,81

Das cales vencen a curto prazo, é dicir, antes do 31 de decembro de 2023, 14.025.512,88 € e a longo prazo 20.295.945,92 €

2.1.6. Operacións non orzamentarias de tesourería.

O detalle por conceptos e:

CONCEPTOS	IMPORTE
Debedores non orzamentarios	3.163.701,15
Acredores non orzamentarios	22.640.091,15
Partidas pendentes de aplicación. Ingresos	369.696,33
Partidas pendentes de aplicación. Gastos	701.636,80

2.1.7. Exercicios pechados.

Gastos:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Obrigas pendentes de pagamento iniciais	358.145,96
Rectificacións	0,00
Obrigas pagadas	190.754,88
Obrigas pendentes de pagamento a fin de exercicio	167.391,08



Ingresos:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Dereitos pendentes de cobro iniciais	14.167.236,63
Rectificacións	224,62
Dereitos anulados	368.701,76
Dereitos cancelados	94.237,37
Recadación	12.921.184,83
Dereitos pendentes de cobro a fin de exercicio	783.337,29

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:

DESCRIPCIÓN	IMPORTE
1. (+) Fondos líquidos	221.371.301,11
2. (+) Dereitos pendentes de cobro	15.511.993,89
3. (-) Obrigas pendentes de pago	23.591.958,41
4. (+) Partidas pendentes de aplicación	331.940,47
I. Remanente de tesourería total (1+2-3+4)	213.623.277,06
II. Exceso de financiamento afectado	9.357.679,64
III. Saldos de dubidoso cobro	741.898,00
IV. Remanente de tesourería para gastos xerais (I-II-III)	203.523.699,42

2.1.9. Estado de Tesourería.

O resumo da tesourería é:

ORGANISMO	IMPORTE
	EX. FINAIS
Deputación	215.029.975,82
F, Escola Enfermería	472.549,07
Consortio Provincial Contra incendios	5.108.375,69
Consortio Contrai. Deza Tabeirós	760.583,78
	221.371.484,36

3. Período medio de pago.

A 31 de decembro de 2022, o período medio de pago a nivel consolidado situábase en 10,69 días, o dato por Organismo foi na Deputación de 10,6 días, de 7,83 días na Fundación Universitaria Escola de Enfermería, de 13,81 días no Consortio Provincial Contra incendios é de 14,61 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.

