



CONCELLO DE VIGO
CONCELLALÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente Nº : 60/142

Asunto: Aprobación do Plan previsto no artigo 21 da Lei Orgánica 2/2012. Grupo Concello de Vigo (Entidade Local, Xerencia Municipal de Urbanismo, Fundación MARCO, Fundación Convention Bureau e Fundación FAIMEVI)

PROPOSTA

I.- ANTECEDENTES

Por Resolución da Alcaldía Presidencia da data 13 de febreiro de 2019, aprobouse a Liquidación do Orzamento do ano 2018.

En cumprimento do previsto no artigo 21 da Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sostibilidade Financeira e artigo 16 do Real Decreto 1463/2007, de 2 de novembro, polo que se aproba o regulamento de desenvolvemento da Lei 18/2001, de 12 de decembro, de Estabilidade Orzamentaria, na súa aplicación ás entidades locais, emitiuse informe polo Sr. Interventor dos incumprimentos dos obxectivos de estabilidade Orzamentaria e da Regra de Gasto.

O orixe dos desequilibrios xorden da imputación ao Orzamento do ano 2018 dun gasto de 35.214.290,04 euros que se corresponden coa liquidación do contrato de Concesión do Obra Pública do Pazo de Congresos Mar de Vigo.

A avaliación dos obxectivos de cumprimento ou incumprimento da estabilidade orzamentaria e da Regra de gasto correspondente á Liquidación do Orzamento do ano 2018, está condicionada polo auto ditado polo Xulgado do Mercantil nº 3 de Pontevedra en Vigo de resolución do contrato de Concesión de Obra Pública Pazo de Congresos. A adxudicación do contrato foi feita pola Xunta de Goberno Local o 6 de marzo de 2006, téndose constituída a mercantil Pazo de Congresos, SA, que xestionou o inmovible e que resultou liquidada no procedemento concursal, en escritura pública de 19 de abril de 2006, outorgada ante o notario de Vigo don Miguel Lucas Sánchez, co número 808 do seu protocolo.

O pagamento da valoración feita polo Concello foi de 35.214.290,04 euros fronte aos 74.433.735,62 euros comunicados en data 24 de abril de 2018 polo administrador concursal de Pazo de Congresos.

Da valoración da liquidación comunicada, unha vez deducida a achega pública por unha contía de 28.320.280 euros, resultaría unha contía neta a liquidar de 46.113.4546 euros. A indemnización que resultou supuxo un saldo favorable para os intereses municipais de 10.898.5435,62 euros, resultado da diferenza entre o valor neto do solicitado e a valoración contraditoria.

Por Resolución da Alcaldía, encargouse a formación do plan que se achega, informado/conformado pola Intervención Xeral.

Como se pon de manifesto no plan que se somete a aprobación, de non acontecer este feito extraordinario, conxuntural, o Concello de Vigo e o Grupo de Consolidación, terían cumprido dabondo cos obxectivos marcados para o ano 2018 en canto a capacidade/necesidade de financiamento, cuxo obxectivo era o de equilibrio, e da regra de gasto, na que estaba previsto unha TRCPIB do 2,4% sobre a Liquidación do ano 2017.





CONCELLO DE VIGO
CONCELLALÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente Nº : 60/142

O gasto computable financiado con Remanente Líquido de Tesourería para gastos xerais foi por unha contía de 22.973.752,04 euros, e os incumprimentos das variables foron por unha contía moito menor:

II.- LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DO GRUPO CONCELLO DE VIGO 2018

Estabilidade orzamentaria 2018

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

Regra de gasto 2018

Institución	Límite	Gastos executado axustado	Diferencia
Entidade	208.903.569,92	-227.418.307,67	-18.514.737,75
O.A.Xerencia M. de Urbanismo	5.190.085,82	-579.169,20	4.610.916,62
Fundación MARCO	843.024,40	-757.094,27	85.930,13
Fundación C. BUREAU	408.190,54	-451.840,64	-43.650,10
Fundación FAIMEVI	369.585,59	-12.608,36	356.977,23
TOTAL	215.714.456,27	-229.219.020,14	-13.504.563,87

ESTABILIDADE SIN A OPERACIÓN DO PAZO DE CONGRESOS

Entidade	Exercicio 2018, Con Pazo de Congressos					2018, Sin Pazo Congressos		
	I.N.Financi.	G.N.Financi.	Ax. propios	Axust.Op. Inte	Cap/Neces.	+RLT. P.Congr.	-Ventas patr.	Cap/Neces.
Concello	259.557.729,91	264.675.792,31	-1.491.883,40	,00	-6.609.945,80	35.214.290,04	-12.241.168,00	16.363.176,24
F. FAIMEVI	22.818,48	12.642,10	,00	,00	10.176,38			10.176,38
F. MARCO	795.811,53	758.527,13	,00	,00	37.284,40			37.284,40
O.A. XMU	13.965.021,86	11.026.045,08	-147.796,82		2.791.179,96	4.000.000,00	-4.000.000,00	2.791.179,96
F. C.BUREAU	481.670,07	451.840,64	,00		29.829,43			29.829,43
Total					-3.741.475,63	39.214.290,04	-16.241.168,00	19.231.646,41

O orzamento do grupo Concello de Vigo, illando a operación do Pazo de Congressos, tería pechado a Liquidación cun superávit de 19.231.646,41 euros.

REGRA DE GASTO SIN PAZO DE CONGRESOS

Entidade	Exercicio 2018							C.P.Congresos		S/P.Congresos	
	Gasto-IFS	TRCPIB	Δ, art.12.4	Límit.R. gasto	G.Liquidad.	IFS	Axustes	G.computable	Cumpr/Incumpr	S/P.	
Concello	201.713.760	206.554.890	2.348.680	208.903.570	264.675.792	11.412.468	25.845.016	227.418.308	-18.514.738	4.458.384	
F. FAIMEVI	360.923	369.586		369.586	12.608	0	0	12.608	356.978	356.978	
F. MARCO	823.266	843.024		843.024	757.094	0	0	757.094	85.930	85.930	
O.A. XMU	5.068.443	5.190.086		5.190.086	11.026.045	0	10.446.876	579.169	4.610.917	610.917	
F. C.BU	398.624	408.191		408.191	451.841	0	0	451.841	-43.650	-43.650	
TOTAL	208.365.016	213.365.776		213.365.776	276.923.380	11.412.468	36.291.892	229.219.020	-13.504.563	5.468.559	

O Orzamento do Grupo tería dado cumprimento ao límite da Regra de gasto aprobado para o ano 2018.



Copia do documento - Concello de Vigo

Data impresión: 22/02/2019 11:45

Páxina 2 de 9

Expediente 60/142

CSV: 28E95H-8E545B-563BAF-VBQKAQ-PYZA1L-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>



III.- FORMULACIÓN DO PLAN: SIN MEDIDAS ADICIONAIS

Cando os incumprimentos teñen causa na utilización dun recurso financeiro como é o Remanente Líquido de Tesourería para gastos xerais (RLTGG), o Ministerio de Facenda obriga a elaborar un plan económico financeiro ao final do exercicio, definido como “Plan Económico Financeiro sin medidas”.

En relación a este tipo de plan, é unha demanda da Federación Española de Municipios e Provincias, que agora mesmo está de novo na mesa do Grupo Técnico de Traballo de estudo e análise da aplicación da regra de gasto (FEMP- Ministerio de Facenda), que os desequilibrios conxunturais que teñan causa nun financiamento xerado cos aforros doutros anos, como é o caso do Remanente Líquido de Tesourería para Gastos Xerais, non sexan considerados como tal, e que as obrigas financiadas con este recurso, non computen no cálculo da estabilidade orzamentaria nin na regra de gasto.

Como esta situación aínda non se instrumentou na norma, estamos ante un plan sin medidas, de gasto non recorrente, que non ten outro obxectivo que comunicar a situación e por de manifesto que o Orzamento do ano 2019, foi aprobado con superávit e dando cumprimento á regra de gasto, así como a Liquidación prevista para os anos 2019/2020, aplicando unhas ratios de execución superiores no estado de gastos e inferiores no de ingresos que as reais dos anos anteriores, dotando ao plan dun grao de certeza total.

Base de cálculo

O Orzamento aprobado polo Pleno da Corporación en sesión do 26 de decembro de 2018 para o ano 2019, está en equilibrio, dando cumprimento aos obxectivos das dúas variables fiscais.

O Plan presentado que se somete a aprobación, fai unha proxección dos orzamentos e forma unha liquidación previsional con criterios de prudencia que aportan un grao máximo de certeza a mesma, e polo que a Liquidación do Orzamento dos anos 2019/2020, da cumprimento as devanditas variables.

Para os gastos, eleva as previsións de obrigas recoñecidas por unha contía e porcentaxes máis altos que a correspondente ás ratios de execución dos últimos anos.

Para os ingresos, axusta as liquidacións a ratio máis baixa dos último anos.

Estes criterios dan garantía de cumprimento dos obxectivos fiscais.

IV.- VARIABLES DA LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DO ANO 2018

Da Liquidación do Orzamento do ano 2018, coa excepción das variables fiscais de cumprimento do obxectivo de estabilidade orzamentaria e da regra de gasto, condicionada polo feito extraordinario da resolución do contrato de obra pública do Pazo de Congressos Mar de Vigo, todas as variables son positivas.





1.- En relación ao resultado orzamentario e o remanente de tesourería.

Entidade			Estados Consolidados		
Remanente L. Tesourería GG		R. Orzamentario	Remanente L. Tesourería GG		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

2.- En relación co Aforro neto

ENTIDADE			ESTADOS CONSOLIDADOS		
capítulo	Dereitos R. Netos	Obrigas R. Netas	capítulo	Dereitos R. Netos	Obrigas R. Netas
1	110.306.866,98	61.477.521,34	1	110.306.866,98	65.095.746,01
2	9.096.860,78	116.263.999,08	2	9.096.860,78	117.672.920,16
3	42.591.427,98		3	43.869.147,97	0,00
4	78.920.695,95	31.632.302,61	4	77.837.148,48	25.808.902,61
5	2.643.510,64	,00	5	2.685.282,48	0,00
TOTAL	243.559.362,33	209.373.823,03		243.795.306,69	208.577.568,78
AF. BRUTO	34.185.539,30			35.217.737,91	
(-) Dv.+ G. Corrente	0,00				
(-) Ing. Non recurr.					
CE	-1.031.928,74			-1.031.928,74	
(-) Dv.- G. Corrente					
G.C.Finan.Con R.LT		301.277,22			323.277,22
(-)A.T.A	-2.654.066,52			-2.654.066,52	
AF.NETO	30.800.821,26			31.855.019,87	

3.-En relación co endebedamento financeiro

Nin o Concello nin o grupo mantén ningún saldo vivo de débeda financeira, situación que se ven dando dende o ano 2016, salvo supostos illados de operacións de factoring sin recurso, que na actualidade non se autorizan.

4.- En relación coa sostibilidade financeira.

O Concello de Vigo, a XMU e as Fundacións que forman parte do perímetro, non manteñen operacións de crédito con capitais pendentes de reembolso, nin risco algún deducido de avais, e non proxectan concertar ao longo dos exercicios 2019/2020 operación de endebedamento algunha, o volume de débeda viva é de 0,00 euros polo que o coeficiente de endebedamento é do 0%.

5.- En relación coa sostibilidade da débeda comercial

Aos efectos de avaliación, incorpórase a información do ano 2018, comunicada nos prazos legalmente establecidos ao Ministerio de Facenda. Tendo en conta a situación de Tesourería ao Remate do ano, non hai razóns técnicas para que no ano 2019/2020 non se de cumprimento aos





CONCELLO DE VIGO
CONCELLALÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente N° : 60/142

prazos legais de pago. Os prazos de cumprimento veñen sendo unha constante, sendo ademais un dos obxectivos desta institución, o de tramitación e pagamento en prazo.

Tesourería Entidade	Tesourería XMU
78.469.435,75	11.502.182,60

Débeda comercial. Período medio de pago

Morosidade trimestral Lei 3/2004.

Período	E. Local		XMU		F.MARCO		F.FAIMEVI	
	PMP/días	PMPP/días	PMP/días	PMPP/días	PMP/días	PMPP/días	PMP/días	PMPP/días
1º Trimestre	15.4	15.46	16.54	15.22	28.23	58.71	1.11	1842.6
2º Trimestre	17.5	13.57	21.33	4.58	36.09	34.97	39.43	2218.25
3º Trimestre	16.6	11.5	13.1	4.64	23.27	22.31	38.9	2335.76
4º Trimestre	12.82	7.78	13.07	0	13.21	33.98	204.83	1943.12

PMP Real Decreto 635/2014 ata o mes de abril, e RD 1040/2017 abril-décembro.

PMP , Real Decreto 635/2014 e 1040/2017 ano 2018												
Instit.	Xane.	Febrei.	Marzo	Abril ¹	Maio	Xuño	Xullo	Agosto	Set.	Outu.	Nov.	Dec
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

V.- LÍMITE DE GASTO NON FINANCIERO, LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO 2019/2020

O límite do gasto non financeiro ven fixado pola aplicación sobre a liquidación do ano 2018 da taxa de referencia de crecemento do produto interior bruto, (TRCPIB), que para o ano 2019, fixada no 2,7% e para o ano 2020, no 2,8%.

Sobre a Liquidación do ano 2018 que é unha información definitiva, coincidente coa que se enviou ao Ministerio de Facenda correspondente ao cuarto trimestre do ano, proxéctase o gasto para o peche do ano 2019, seguindo os criterios de execución xa reflectidos no Plan, facendo os axustes pertinentes. Para o ano 2020, o orzamento que se proxecta, está en consonancia cos ingresos previstos e cos gastos, sempre tendo en conta a variación tendencia de ambos estados.

Os axustes relacionados no Plan están todos xustificadas, formando en cada un dos casos axustes previstos tanto no artigo 12 da Lei 2/2012, como na guía do Ministerio de Facenda para a determinación da regra de gasto nas Corporacións Locais, 3ª edición, de novembro de 2014.

¹ Cálculo segundo o RD 1040/2017





CONCELLO DE VIGO
CONCELLALÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente Nº : 60/142

VI.- PREVISIÓN DE CUMPRIMENTO DOS OBXECTIVOS FISCAIS NA LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DOS ANOS 2019/2020.

ESTABILIDADE ORZAMENTARIA

Exercicio 2019

Exercicio 2020

Entidade	I.N.Financei.	G.N.Financei.	Axustes propi	Axust.Op. Inte	Cap/Nece.	I.N.Financei.	G.N.Financei.	Axustes propi	Axust.Op. Int	Cap/Nece.
Concello	262.265.754	257.745.528	673.863	-5.376.143	10.570.233	254.363.417	237.717.046	-3.199.404	-5.376.143	18.823.110
F. FAIMEVI	15.000	15.000			0	0	0	0		0
F. MARCO	820.000	766.094		605.000	-551.094	835.000	777.242		605.000	-547.242
O.A. XMU	7.684.149	7.286.712	-127.000	4.571.143	-4.300.706	7.870.105	7.394.928	-150.000	4.571.143	-4.245.966
F. C.BU	483.000	449.849		200.000	-166.849	488.000	455.996		200.000	-167.996
TOTAL	271.267.903	266.263.182			5.551.584	263.556.523	246.345.212			13.861.907

CONCEPTO	ESTADOS CONSOLIDADOS	
	2019	2020
Dereitos R. Netos, capítulos 1 a 7	271.267.903,39	263.556.522,86
Obrigas R. Netas, capítulos 1 a 7	266.263.182,28	246.345.211,76
(A) Saldo Orzamentario N.Financeiro	5.004.721,11	17.211.311,10
AXUSTES		
Recadación capítulo 1	-2.130.669,80	-3.006.333,41
Recadación capítulo 2	195.856,60	-342.403,44
Recadación capítulo 3	-622.003,32	-2.704.735,40
Por impostos cedidos, FCF, E.a conta	2.654.066,52	2.654.066,52
Gast. Realizados ptes de aplicación	449.609,09	50.000,00
Dev. Ingresos pendentes de aplicar	,00	,00
Outros	,00	,00
(B) TOTAL AXUSTES	546.859,09	-3.349.405,73
(C) TOTAL CAPACIDADE/NECESIDADE (A+B)	5.551.580,20	13.861.905,37

O Plan, establece as previsións de gasto nunha proxección de máximos, como se pon de manifesto, a análise faise sobre a base dos 3 últimos anos, aínda que si o histórico fose de 10 anos, a situación sería a mesma.

Os índices de execución prevista son maiores que ningún do anos precedentes, en algún dos capítulos hai 3 puntos adicionais.

Ao contrario de previsto para o estado de gastos, nos ingresos a previsión de liquidación de dereitos axústase á correspondente ao ano no que o rexistro foi máis baixo, é dicir, as liquidacións por Dereitos Recoñecidos son menores, sendo a finalidade do criterio, aplicar o criterio de prudencia máxima para os ingresos e a posibilidade máxima de gastos.

Da proxección feita,ponse de manifesto que a Liquidación prevista para os anos 2019/2020, do grupo Concello de Vigo, arroxa un superávit orzamentaria, en consecuencia, da cumprimento ao previsto na LOEPSF.





REGRA DE GASTO

Datos da Liquidación do ano 2018

Exercicio 2018									
Entidade	Gasto-IFS	TRCPIB	Δ, art.12.4	Límit.R. gasto	G.Liquidad.	IFS	Axustes	G.computable	Cumpr/Incumpr
		2,40%							
Concello	201.713.759,81	206.554.890,00	2.348.679,87	208.903.569,87	264.675.792,31	11.412.468,42	25.845.016,00	227.418.307,89	-18.514.738,02
F. FAIMEVI	360.923,43	369.586,00		369.586,00	12.608,00	0,00	0,00	12.608,00	356.978,00
F. MARCO	823.266,02	843.024,00		843.024,00		0,00	0,00	757.094,27	85.929,73
O.A. XMU	5.068.443,18	5.190.086,00		5.190.086,00	11.026.045,08	0,00	10.446.876,00	579.169,08	4.610.916,92
F. C.BU	398.623,57	408.191,00		408.191,00	451.840,64	0,00	0,00	451.840,64	-43.649,64
TOTAL	208.365.016,01	213.365.776,00		213.365.776,00	266.263.182,28	11.412.468,42	36.291.892,00	229.219.019,88	-13.504.563,01

Previsión de Liquidación segundo o Orzamento aprobado para o ano 2019 e a proxección de execución segundo índices de anos precedentes.

Exercicio 2019									
Entidade	Gasto-IFS	TRCPIB	Δ, art.12.4	límit. R. gasto	G.Liquidad.	IFS	Axustes	G.computable	Cumpr/Incumpr
		2,70%							
Concello	227.418.307,89	233.558.602,20	0,00	233.558.602,20	257.745.527,62	8.446.499,47	37.482.195,80	211.816.832,35	21.741.769,85
F. FAIMEVI	12.608,00	12.948,42		12.948,42	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	-2.051,58
F. MARCO	757.094,27	777.535,82		777.535,82	766.094,10	0,00	0,00	766.094,10	11.441,72
O.A. XMU	579.169,08	594.806,65		594.806,65	7.286.711,56	0,00	1.368.856,73	5.917.854,83	-5.323.048,18
F. C.BU	451.840,64	464.040,34		464.040,34	449.849,00	0,00	0,00	449.849,00	14.191,34
TOTAL	229.219.019,88	235.407.933,42		235.407.933,43	266.263.182,28	8.446.499,47	38.851.052,53	218.965.630,28	16.442.303,15

Previsión de Liquidación segundo o Orzamento previsto para o ano 2020 segundo crecemento tendencial e proxección de execución segundo índices de anos precedentes.

Exercicio 2020									
Entidade	Gasto-IFS	TRCPIB	Δ, art.12.4	límit. R. gasto	G.Liquidad.	IFS	Axustes	G.computable	Cumpr/Incumpr
		2,80%							
Concello	211.816.832,35	217.747.703,66	0,00	217.747.703,66	237.717.046,13	0,00	23.513.689,31	214.203.356,82	3.544.346,84
F. FAIMEVI	15.000,00	15.420,00		15.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.420,00
F. MARCO	766.094,10	787.544,73		787.544,73	777.242,20	0,00	0,00	777.242,20	10.302,53
O.A. XMU	5.917.854,83	6.083.554,77		6.083.554,77	7.394.927,85	0,00	1.368.856,73	6.026.071,12	57.483,65
F. C.BU	449.849,00	462.444,77		462.444,77	455.995,58	0,00	0,00	455.995,58	6.449,19
TOTAL	218.965.630,28	225.096.667,93	0,00	225.096.667,93	246.345.211,76	0,00	24.882.546,04	221.462.665,72	3.634.002,21

Todos os axustes que reflicte o cálculo desta regra, están relacionados no plan, sendo todos eles dos previstos na Guía do Ministerio de Facenda, 3ª edición e no artigo 12 da Lei Orgánica 2/2012.

En canto aos criterios de execución do estado de gastos, é o mesmo que o tido en conta para o cálculo da estabilidade orzamentaria, tendo unha base que da un grao de certeza total as devanditas previsións.

En consecuencia, o Orzamento do ano 2019 e 2020, cerrará en equilibrio e dando cumprimento ao límite previsto do teito de gasto, tendo en conta a TRCPIB aprobada para o ano 2019 e 2020.





CONCELLO DE VIGO
CONCELLALÍA DE ORZAMENTOS E FACENDA

Expediente N° : 60/142

		2019	2020
CONCEPTO	TODO O PERÍMETRO DE CONSOLIDACIÓN	IMPORTE	
Empregos non Financeiros, cap. 1 a 7 (incluído 301,311,321,331 e 357)		266.263.182,28	246.345.211,76
AXUSTES SEC			
(-) Enaxenacións investimentos reais			
(+/-) Investimentos por conta doutras AA.PP			
(+/-) Execución de avais			
(+) Aportacións de capital			
(+/-) Asunción ou cancelación de débedas			
(+/-) Gastos pendentes de aplicar ao orzamento, conta 413		-449.609,09	-50.000,00
(+/-) Gastos pendentes de aplicar conta 555			
(+/-) Pagos a socios privados As. público/privadas			
(+/-) Adquisición con pago aprazado			
(+/-) Arrendamento financeiro			
(+) Préstamos			
(-) Mecanismo extraordinario de pago provedores			
(-) Outros			
TOTAL AXUSTES SEC		-449.609,09	-50.000,00
EMPREGOS NON FINANCEIROS, excepto (xuros débeda)		265.813.573,19	246.295.211,76
(-) PAGOS POR TRANSFERENCIAS INTERNAS E FUNDACIÓNS			
A Fundación MARCO		-605.000,00	-605.000,00
A Fundación FAIMEVI		,00	,00
A Fundación CONVENTION BUREAU		-200.000,00	-200.000,00
Ao CONCELLO DE VIGO,		-1.368.856,00	-1.368.856,00
A XMU		-5.940.000,00	-5.940.000,00
(-) GASTOS FINANCIADOS FONDOS FINALISTAS UE/AAPP			
Unión Europea		-7.508.753,21	-5.989.425,60
Estado		-6.212.943,75	-4.086.610,71
Comunidade Autónoma		-5.482.819,00	-4.273.653,00
Deputación		-10.297.070,75	-1.583.000,00
(-) Transferencias sistemas de financiación			
A Fundación LAXEIRO		-80.000,00	-80.000,00
A Fundación LISTE		-125.000,00	-125.000,00
A Fundación VIDE		-125.000,00	-125.000,00
MAIV		-177.000,00	-177.000,00
E.M Bembrive		-279.000,00	-279.000,00
Total Gasto Computable		227.412.130,48	221.462.666,45
(-) Gasto computable en IFS, Superávit, 2017		-8.446.499,47	,00
Gasto computable aos efectos de verificar o cumprimento da R.Gasto		218.965.631,01	221.462.666,45
Limite de gasto		235.407.933,43	225.096.667,93

VII.- PROPOSTA

Ao obxecto de dar cumprimento ao previsto no artigo 21 da Lei Orgánica, 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sostibilidade Financeira, ante o incumprimento dos obxectivos de estabilidade orzamentaria e da regra de gasto, pola imputación ao Orzamento do ano 2018 da Liquidación do contrato de Concesión de Obra Pública do Pazo de Congressos Mar de Vigo, e nos prazos previstos no artigo 23 do mesmo corpo legal, faise ao Pleno da Corporación a seguinte proposta:



Copia do documento - Concello de Vigo

Data impresión: 22/02/2019 11:45

Páxina 8 de 9

Expediente 60/142

CSV: 28E95H-8E545B-563BAF-VBQKAQ-PYZA1L-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>



PRIMEIRO.- Aprobar o Plan SIN MEDIDAS ADICIONAIS, por un gasto non recorrente, do Grupo Concello de Vigo que rexerá para o ano 2019 e 2020, que ten como resultado dar cumprimento aos obxectivos previstos para a Liquidación do Orzamento do ano 2019/2020 en canto á Estabilidade Orzamentaria e a Regra de Gasto.

SEGUNDO.- O documento aprobado para o perímetro de consolidación, debe ser a incorporado á plataforma do MINHAC, co aplicativo habilitado (PEFEL2), que facilita a súa incorporación dando así cumprimento ao previsto no artigo 21 da LOEPSF, artigo 9.2 da Orde HAP/2105/2012 e artigo 116 bis da Ley Reguladora das Bases de Réxime Local.

TERCEIRO.- A competencia para a aprobación do plan correspóndelle a Consellería de Facenda da Xunta de Galicia, por ser o órgano que ten a tutela financeira regulada no artigo 49 da Lei Orgánica 1/1981, de 6 de abril, pola que se aproba o Estatuto de Autonomía de Galicia.

CUARTO.- En aplicación do previsto no artigo 9.3 da Orde HAP/2105/2012, a información a subministrar para o seguimento das medidas previstas farase antes do día 15 do primeiro mes seguinte ao do trimestre.

Si ben a remisión hai que facela á Xunta de Galicia, Consellería de Facenda da Xunta de Galicia por ter a tutela financeira.

QUINTO.- Ao non ter medidas de seguimento e control, o plan quedará suxeito a que se de cumprimento aos obxectivos fixados para a Liquidación do Orzamento do ano 2019/2020. No entanto o anterior, o Concello quedará suxeito á remisión de información que solicite a Consellería de Facenda que non estea publicada e remitida por canles oficias a outras administracións así como aos controis trimestrais.

SEXTO.- De concorrer algún gasto extraordinario non previsto no plan, que afectase ao cumprimento das variables fiscais, sería necesario facer os axustes nas previsións, execución e recadación se fose o caso, e comunicalo ao MINHAC á Consellería de Facenda da Xunta de Galicia. Se a mesma é de un maior gasto, haberá que adoptar acordo de non dispoñibilidade para compensar o exceso non previsto.

SÉTIMO.- O pleno da Corporación deixará sen efecto o plan cando se alcance o equilibrio en fase de liquidación, polo que de cumprirse as previsións, xuntamente coa Liquidación do ano orzamento do ano 2019, terase que deixar sen efecto.

En Vigo, á data da sinatura electrónica

O CONCELLEIRO DELEGADO DE ORZAMENTOS E FACENDA: Jaime Aneiros Pereira

(Delegación por Resolución de 19/06/2015)

