



INTERVENCIÓN

Normativa de aplicación

Texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, aprobado polo Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo.

Real Decreto Lei 8/2010, de 20 de maio, polo que se aproban medidas extraordinarias para a redución do déficit público.

Lei 22/2013, de 23 decembro, de Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2014.

Lei Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidade Orzamentaria e Sostibilidade Financeira.

Lei Orgánica 9/2013, de 20 de decembro, de control da débeda comercial no sector público.

O obxectivo de Débeda Pública para o conxunto do Sector Público Local en termos porcentuais sobre o Produto Interior Bruto quedou fixado polo acordo do Consello de Ministros de data 28 de xuño de 2013. En canto ao obxectivo de endebedamento para cada unha das entidades que conforman o SPL, estarase en cada caso ao límite previsto no artigo 14 do Real Decreto Lei 8/2010, de 20 de maio, polo que se adoptan medidas extraordinarias para a redución do déficit público, no que se refire as operacións de crédito, e a Disposición Final Trixésima Primeira da Lei 17/2012, de 27 de decembro, pola que se aproban os Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2013. É dicir, no poderá rebasar o límite do 75% dos ingresos liquidados por operacións correntes deducidos dos estados consolidados, descontando, en todo caso, no cálculo dos mesmos para a determinación do nivel de endebedamento, o efecto que poida ter o importe dos ingresos afectados.

Copia auténtica do orixinal - Concello de Vigo

Expediente 27/142

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

Data impresión: 03/04/2014 10:03

Código de verificación: 23E33-348B5-83C25-2EB2E

Páxina 1 de 5



Copia auténtica do orixinal - Concello de Vigo
 Expediente 27/142
 Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección da sede electrónica <http://www.vigo.org/csv>
 Data impresión: 03/04/2014 10:03
 Código de verificación: 23E33-348B5-83C25-2EB2E
 Páxina 2 de 5

| OBXECTIVO | ANOS | | |
|--|------|------|------|
| | 2014 | 2015 | 2016 |
| Capacidade (+) Necesidade (-) de financiación (Estabilidade) | 0,0% | 0,0% | 0,0% |
| Débeda Pública para o Conxunto de Entidades Locales | 4,0% | 4,0% | 3,9% |
| Débeda Pública avaliada de xeito individual (endebedamento) | 75% | 75% | 75% |
| Tasa de referencia (para o cálculo do gasto non financeiro) | 1,5% | 1,7% | 1,9% |

Ao obxecto de dar cumprimento ao previsto no artigo 166.1.d) do texto refundido da Lei Reguladora das Facendas Locais, aprobado polo Real Decreto Lexislativo 2/2004, de 5 de marzo, axúntase o cadro de endebedamento existente ao un de xaneiro do ano 2014, as previsións do novo endebedamento a concertar, así como as amortizacións que se van a facer perante o ano. O novo endebedamento establece en función das amortizacións de débedas con Entidades de Crédito que se van a facer no ano, non computando as devolucións coas Entidades Públicas polas liquidacións negativas das entregas a conta pola cesión de tributos do Estado dos anos 2008-2009, xa que a mesma non se cualifica como operación financeira, senón como devolución de ingresos e compensación, non formando parte do orzamento no capítulo IX do estado de gastos. A Disposición Final Trixésima Primeira da Lei 17/2012, establece que non se incluírán os saldos que deban reintegrar as Entidades Locais derivados das liquidacións definitivas da participación en tributos do Estado como débeda aos efectos de cálculo do endebedamento.

A Disposición Adicional décimo cuarta do Real Decreto Lei 20/2011 de 30 de marzo, de Medidas Urxentes en Materia Orzamentaria, Tributaria e Financeira para a Corrección do Déficit Público, foi dotada de vixencia indefinida pola disposición final trixésima primeira da Lei 17/2012, de 27 de decembro, de Orzamentos Xerais do Estado para o ano 2013

| Identificación da deuda | Pendente a 1 /01 2014 | Novo endebedamento | Amortización ordinaria 2014 | Pendente a 31/ 12/2014 sen amort. extraordinaria |
|-------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------------|--|
| Ptmo.Caixagalicia 2005 | 3.018.780,51 | | -1.509.390,25 | 1.509.390,26 |
| Ptmo. BCL2008 | 7.770.128,82 | | -1.554.025,76 | 6.216.103,06 |
| Ptmo. Caixanova 2009 | 3.632.661,77 | | -605.443,63 | 3.027.218,14 |
| Ptmo. BBVA 2010 | 15.703.378,69 | | -2.243.339,81 | 13.460.038,88 |
| Ptmo. BBVA 2013 | 8.831.560,08 | | -888.156,01 | 7.943.404,07 |
| Nova operación 2014 | | 6.800.000,00 | | 6.800.000,00 |
| T. D.Financeira | 38.956.509,87 | 6.800.000,00 | -6.800.355,46 | 38.956.154,41 |



Copia auténtica do orixinal - Concello de Vigo
 Expediente 27/142
 Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección da sede electrónica <http://www.vigo.org/csv>
 Data impresión: 03/04/2014 10:03
 Código de verificación: 23E33-348B5-83C25-2EB2E
 Páxina 3 de 5

| Identificación da deuda | C.Pendente a 1 de xaneiro 2014 | Novo endebedamento | Tipo (euribor+diferencial) % | Intereses 2014 |
|-------------------------|--------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|
| Ptmo.Caixagalicia 2005 | 3.018.780,51 | | 1,50 | 45.281,00 |
| Ptmo. BCL2008 | 7.770.128,82 | | 1,5+0,065 | 121.602,00 |
| Ptmo. Caixanova 2009 | 3.632.661,77 | | 1,5+0,6 | 76.286,00 |
| Ptmo. BBVA 2010 | 15.703.378,69 | | 1,5+1,15 | 416.139,00 |
| Ptamo, BBVA 2013 | 8.831.560,08 | | 1,0+4,85 | 392.411,00 |
| Nova operación 2014 | | 6.800.000,00 | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Total | 38.956.509,87 | 6.800.000,00 | | 1.051.719,00 |

ANUALIDADE TEÓRICA

| Préstamo | Importe | Plazo/ anos | Tipo interés % | Anualidade teórica 2014 |
|-----------------------|---------------|-------------|----------------|-------------------------|
| Investimentos 2005 | 15.093.902,51 | 10 | Euribor (1,5) | 1.636.694,91 |
| Investimentos 2008 | 15.540.257,62 | 10 | Euribor (2) | 1.730.042,92 |
| Investimentos 2009 | 7.704.760,35 | 10 | Euribor (2) | 857.744,22 |
| Investimentos 2010 | 24.943.440,79 | 10 | Euribor (3) | 2.924.132,20 |
| Liquid. Negativa 2008 | 6.789.215,35 | 10 | | 678.215,00 |
| Liquid. Negativa 2009 | 21.109.291,08 | 10 | | 2.110.929,00 |
| Ptamo, 2013 | 8.831.560,08 | 10 | Euribor (6) | 1.199.926,04 |
| Ptamo, 2014 | 6.800.000,00 | 10 | Euribor (6) | 923.902,12 |
| Total | | | | 12.061.586,41 |



ESCENARIO DE DÉBEDA PARA O PERÍODO 2014-2016

| Identificación da deuda | Pend.a 1 /01 2014 | Novo endebedamento | A.ordinaria 2014 | P. 31/ 12/2014 , s.A.E | A. 2015, Ord | P. 31/12/2015 | A. 2016, Ordinaria | P.31/12/2016 |
|-------------------------|-------------------|--------------------|------------------|------------------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|
| Pt.Caixagalicia 2005 | 3.018.780,51 | | -1.509.390,25 | 1.509.390,26 | -1.509.390,26 | ,00 | ,00 | ,00 |
| Ptmo. BCL2008 | 7.770.128,82 | | -1.554.025,76 | 6.216.103,06 | -1.554.025,76 | 4.662.077,30 | -1.554.025,76 | 3.108.051,54 |
| Pt. Caixanova 2009 | 3.632.661,77 | | -605.443,63 | 3.027.218,14 | -605.443,63 | 2.421.774,51 | -605.443,63 | 1.816.330,88 |
| Ptmo. BBVA 2010 | 15.703.378,69 | | -2.243.339,81 | 13.460.038,88 | -2.243.339,81 | 11.216.699,07 | -2.243.339,81 | 8.973.359,26 |
| Ptamo, BBVA 2013 | 8.831.560,08 | | -888.156,01 | 7.943.404,07 | -883.156,01 | 7.060.248,06 | -883.156,01 | 6.177.092,05 |
| Nova operación 2014 | | 6.800.000,00 | | 6.800.000,00 | -680.000,00 | 6.120.000,00 | -680.000,00 | 5.440.000,00 |
| Nova operación 2016 | | | | | | | | 5.900.000,00 |
| T. D.Financeira | 38.956.509,87 | 6.800.000,00 | -6.800.355,46 | 38.956.154,41 | -7.475.355,47 | 31.480.798,94 | -5.965.965,21 | 31.414.833,73 |

CUSTOS FINANCEIROS PERÍODO 2014-2016

| Identifi. deuda | Pend.a 1 /01 2014 | N endebedamento | (euribor+diferencial | I. 2014 | Pend.a 1 /01 2015 | I.2015 | Pend.a 1 /01 2016 | I.2016 |
|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| P.Caixagalicia 2005 | 3.018.780,51 | | 1,50 | 45.281,00 | 1.509.390,25 | 22.640,85 | ,00 | |
| Pt. BCL2008 | 7.770.128,82 | | 1,5+0,065 | 121.602,00 | 6.216.103,06 | 97.282,01 | 4.662.077,30 | 72.961,50 |
| Pt. Caixanova 2009 | 3.632.661,77 | | 1,5+0,6 | 76.286,00 | 3.027.218,14 | 63.571,58 | 2.421.774,51 | 50.857,26 |
| Ptmo. BBVA 2010 | 15.703.378,69 | | 1,5+1,15 | 416.139,00 | 13.460.038,88 | 356.691,03 | 11.216.699,07 | 297.242,52 |
| Ptamo, BBVA 2013 | 8.831.560,08 | | 1,5+4,85 | 392.411,00 | 7.943.404,07 | 520.065,00 | 7.060.248,06 | 462.228,00 |
| Nova operación 2014 | | 6.800.000,00 | 1,5+4 | | 6.800.000,00 | 330.000,00 | 6.120.000,00 | 330.000,00 |
| Nova operación 2016 | | | | | | | ,00 | ,00 |
| Total | 38.956.509,87 | 6.800.000,00 | | 1.051.719,00 | 38.956.154,40 | 1.390.250,47 | 31.480.798,94 | 1.213.289,28 |

Copia auténtica do orixinal - Concello de Vigo
 Expediente 27/142
 Póde validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección da sede electrónica <http://www.vigo.org/csv>
 Data impresión: 03/04/2014 10:03
 Código de verificación: 23E33-348B5-83C25-2EB2E
 Páxina 4 de 5



Copia auténtica do orixinal - Concello de Vigo
 Expediente 27/142
 Pode validar e/ou obter copia electrónica do documento utilizando o código QR da esquerda ou o código de verificación na dirección da sede electrónica <http://www.vigo.org/csv>
 Data impresión: 03/04/2014 10:03
 Código de verificación: 23E33-348B5-83C25-2EB2E
 Páxina 5 de 5

Amortización ordinaria de débeda e intereses 2014-2016

| Pte. 2013 | 2014 | | Pte. 2014 | 2015 | | Pte. 2015 | 2016 | | Pte.2016 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | Amortización | Intereses | | Amortización | Intereses | | Amortización | Intereses | |
| 38.956.509,84 | 6.800.355,46 | 1.051.719,00 | 38.956.154,40 | 7.016.355,46 | 1.390.250,47 | 31.480.798,94 | 5.965.965,21 | 1.213.289,28 | 31.414.833,73 |

Ratio Débeda Viva/Ingresos correntes liquidados

Estase a partir da liquidación do ano 2013, esta ratio, estará en función da liquidación de cada ano e si se producen amortizacións extraordinarias, tamén se vería modificado.

| 2013 | | | 2014 | | | 2015 | | | 2016 | | |
|----------------|---------------|-------|----------------|---------------|-------|----------------|---------------|-------|----------------|---------------|-------|
| Ingresos | Débeda | Ratio | Ingresos | Débeda | Ratio | Ingresos | Débeda | Ratio | Ingresos | Débeda | Ratio |
| 231.127.549,39 | 38.956.509,84 | 16,86 | 233.529.563,90 | 38.956.154,40 | 16,68 | 235.864.859,50 | 31.480.798,90 | 13,35 | 238.223.508,10 | 31.414.833,73 | 13,19 |

En Vigo, a 2 de abril de 2014

O Interventor Xeral Municipal

Luis García Álvarez