



CONTA XERAL EXERCICIO 2019

MEMORIA DEMOSTRATIVA DO GRADO NO QUE SE CUMPRIRON OS OBXECTIVOS PROGRAMADOS

O artigo 211 do RDL 2/2004, de 5 de marzo, polo que se aproba o Texto refundido da Lei reguladora das facendas locais, dispón que os municipios de máis de 50.000 habitantes e as demais entidades locais de ámbito superior acompañarán á conta xeral:

- a) Unha memoria xustificativa do coste e rendemento dos servizos
- b) Unha memoria xustificativa do grao en que se cumpriron os obxectivos programados, con indicación dos previstos e alcanzados, co seu coste.

Así pois, levase a cabo a contabilidade analítica durante o exercicio, do que resultan os indicadores recollidos nos apartados 26 e 27 da Memoria incluída na Conta Xeral para este exercicio. Asemade, elabórase, a partir da devandita contabilidade analítica, a requirida memoria xustificativa do coste e rendemento dos servizos.

No orzamento do Consorcio para o exercicio 2019 preséntase con arranxo á Orde HAP/419/2014 de 14 de marzo, pola que se modifica a Orde EHA/3565/2008, de 3 de decembro, pola que se aproba a estrutura dos orzamentos das entidades locais, que clasifica os gastos por programas, con arranxo á finalidade e obxectivos que con eles se propoñan conseguir. Ilo permite, na rendición da conta xeral de este exercicio, determinar o coste dos programas aprobados, tal e como aparece no listado anexo I. Non obstante, ao non terse establecido obxectivos específicos de ditos programas, non é posible avaliar os previstos e alcanzados.

A falta, pois, dos mesmos, o grado de cumprimento do orzamento –como instrumento económico agregado das finalidades que ao longo do ano pretenden cumprirse- xa foi obxecto de análise na liquidación do orzamento de 2019, polo que a medida do cumprimento dos obxectivos –referida aos expresados a través dos ingresos e gastos orzamentados- aparece cuantificada nos estados de liquidación das aplicacións e conceptos do orzamento.



ANEXO I

Área de Gasto : 1 SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS.

POLÍTICA	GRUPO PROG. SUBPROGRAMA	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
13	SEGURIDAD Y MOVILIDAD CIUDADANA.								
	136 SERVICIO DE PREVENCIÓN Y EXTINCIÓN DE INCENDIOS								
	13600 Servicio de prevención e extinción incendios	890.129,58	825.905,37	1.716.034,95	775.203,01	250.058,57	63.200,25	186.858,32	1.465.976,38
	13601 Servicio de prevención e extinción incendios P. Carballo	841.459,54	710.868,11	1.552.327,65	832.019,08	831.592,42	764.318,90	67.273,52	720.735,23
	13602 Servicio de prevención e extinción incendios P. Arbio	855.834,85	757.890,59	1.613.725,44	828.374,24	828.046,49	760.250,33	67.796,16	785.678,95
	13603 Servicio de prevención e extinción incendios P. Bollo	838.509,54	564.760,48	1.403.270,02	816.834,37	815.870,62	748.597,09	67.273,53	587.399,40
	13604 Servicio de prevención e extinción incendios P. Riveira	592.468,47	303.172,82	895.641,29	570.950,79	570.623,04	523.522,01	47.101,03	325.018,25
	13605 Servicio de prevención e extinción incendios P. Ordes	843.459,54	89.813,56	933.273,10	839.910,31	829.316,92	761.899,84	67.417,08	103.956,18
	13606 Servicio de prevención e extinción incendios P. Arzúa	832.967,96	216.018,87	1.048.986,83	812.508,84	812.181,09	744.907,56	67.273,53	236.805,74
	13607 Servicio de prevención e extinción incendios P. Betanzos	857.893,18	120.098,27	977.991,45	831.727,73	831.399,98	762.742,90	68.657,08	146.591,47
	13608 Servicio de prevención e extinción incendios P. As Pontes	839.821,65	161.733,55	1.001.555,20	814.777,19	814.449,43	746.010,87	68.438,56	187.105,77
	13609 Servicio de prevención e extinción incendios P. Cee	840.327,63	89.883,63	930.211,26	819.126,83	818.799,07	750.215,52	68.583,55	111.412,19
	13610 Servicio de prevención e extinción incendios P. Sta Comba	860.900,59	89.934,81	950.835,40	849.826,03	849.498,27	778.790,42	70.707,85	101.337,13
	13611 Servicio prestado fóra das áreas	11.000,00		11.000,00	8.946,74	8.946,74	6.842,55	2.104,19	2.053,26
	Total Gr. Programa	9.104.772,53	3.930.080,06	13.034.852,59	8.800.205,16	8.260.782,64	7.411.298,24	849.484,40	4.774.069,95
	Total Política	9.104.772,53	3.930.080,06	13.034.852,59	8.800.205,16	8.260.782,64	7.411.298,24	849.484,40	4.774.069,95
	Total Área de Gasto	9.104.772,53	3.930.080,06	13.034.852,59	8.800.205,16	8.260.782,64	7.411.298,24	849.484,40	4.774.069,95



Área de Gasto : 9 ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.

POLÍTICA	GRUPO PROG. SUBPROGRAMA	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
91	ÓRGANOS DE GOBIERNO.								
	912 ÓRGANOS DE GOBIERNO.								
	912 ÓRGANOS DE GOBIERNO.	10.700,00		10.700,00					10.700,00
	Total G r. Programa .	10.700,00		10.700,00					10.700,00
	Total Política	10.700,00		10.700,00					10.700,00
92	SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL.								
	920 ADMINISTRACIÓN GENERAL .								
	920 ADMINISTRACIÓN GENERAL .	424.237,42	202.289,88	626.527,30	327.298,89	322.848,04	298.683,40	24.164,64	303.679,26
	Total G r. Programa .	424.237,42	202.289,88	626.527,30	327.298,89	322.848,04	298.683,40	24.164,64	303.679,26
	922 COORDINACIÓN Y ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL DE ENTID. LOCALES								
	922 COORDINACIÓN Y ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL DE ENTID. LOCALES	20.000,00		20.000,00	8.139,00	4.569,50	4.569,50		15.430,50
	Total G r. Programa .	20.000,00		20.000,00	8.139,00	4.569,50	4.569,50		15.430,50
	Total Política	444.237,42	202.289,88	646.527,30	335.437,89	327.417,54	303.252,90	24.164,64	319.109,76
93	ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA.								
	932 GESTIÓN DEL SISTEMA TRIBUTARIO.								
	932 GESTIÓN DEL SISTEMA TRIBUTARIO.	15.200,00	2.001,96	17.201,96	2.001,96	2.001,96	2.001,96		15.200,00
	Total G r. Programa .	15.200,00	2.001,96	17.201,96	2.001,96	2.001,96	2.001,96		15.200,00
	934 GESTIÓN DE LA DEUDA Y DE LA TESORERÍA.								
	934 GESTIÓN DE LA DEUDA Y DE LA TESORERÍA.	500,00		500,00					500,00
	Total G r. Programa .	500,00		500,00					500,00
	Total Política	15.700,00	2.001,96	17.701,96	2.001,96	2.001,96	2.001,96		15.700,00
	Total Área de Gasto	470.637,42	204.291,84	674.929,26	337.439,85	329.419,50	305.254,86	24.164,64	345.509,76
	Total	9.575.409,95	4.134.371,90	13.709.781,85	9.137.645,01	8.590.202,14	7.716.553,10	873.649,04	5.119.579,71



VALORACIÓN:

De acordo co artigo 5º dos Estatutos do Consorcio, constitúe o obxecto do consorcio a prestación, por calquera das modalidades previstas na lexislación aplicable, do servizo contra incendios e salvamento.

Entre os fins do consorcio estará a colaboración cos servizos municipais de protección civil dos concellos para o salvamento de persoas e bens, a prevención e extinción de incendios, a prevención e actuación ante calquera tipo de sinistro ou situación de risco e o asesoramento e asistencia, formación e información en materia de seguridade, que afecten a persoas, edificacións e instalacións.

Estes fins lévanse a cabo a través dos seguintes programas de actuación:

1.- Programa 136.- Servizo de prevención e extinción de incendios.

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) ¹	% execución (CT) ²
136	9.104.772,53	3.930.080,06	13.034.852,59	8.260.782,64	90,73%	60,25%

¹ sobre créditos iniciais

² sobre o total orzamentado

Este programa recolle a finalidade principal do obxecto do Consorcio. Respecto aos créditos iniciais a porcentaxe de execución (90,73%) é algo superior a do exercicio inmediatamente anterior. Compre ter en conta que a prestación do servizo de prevención e extinción de incendios se ven desenvolvendo a través de varios contratos de xestión de servizos, mediante empresas concesionarias, polo que a execución do capítulo 2 de gastos deste programa acada o 96,16%.

Non obstante, o capítulo 4, onde se reflicte a achega que por parte do Consorcio lle corresponde, ao abeiro do Convenio de cooperación en materia de emerxencias asinado co Concello de Ferrol, non presenta ningunha obriga recoñecida dado que non foi obxecto xustificación por parte deste Concello dentro do exercicio orzamentario.

Finalmente, o capítulo 6, con uns créditos iniciais de 317.752,28 euros foi obxecto de modificación por un importe de 3.553.477,64 euros destinados a subministros de mellora dos Parques de Bombeiros que na súa práctica totalidade non se levaron a cabo por falta de medios persoais e materiais.

2.- Programa 912.- Órganos de goberno.

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) ¹	% execución (CT) ²
912	10.700,00	0,00	10.700,00	0,00	0%	0%

¹ sobre créditos iniciais

² sobre o total orzamentado

Neste programa reflíctense principalmente as indemnización por asistencias aos órganos colexiados do Consorcio, dos membros deste. Durante este exercicio non se levou a cabo ningún pagamento, quedando pendente a liquidación dos mesmos para o exercicio posterior.



3.- Programa 920.- Administración xeral.

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) ¹	% execución (CT) ²
920	424.237,42	202.228,88	626.527.30	322.848.04	76,10	51,53%

¹ sobre créditos iniciais

² sobre o total orzamentado

As modificacións de crédito neste programa corresponden, principalmente, aos créditos destinados a unha inversión en obra correspondente á III Fase da urbanización da parcela do Consorcio, por importe de 185.000,00, neste exercicio realizouse a regularización a cesión dos terreos por parte do Concello de Carballo.

Por outra banda, incrementouse crédito no capítulo 2 por importe de 12.000,00 euros para a contratación dun servizo de prensa, que por falta de medios persoais e materiais non foi obxecto de licitación.

Polo demais, a execución neste programa corresponde ao funcionamento ordinario da administración xeral do Consorcio.

4.- Programa 922.- Coordinación e organización institucional de entidades locais.

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) ¹	% execución (CT) ²
922	20.000,00	0,00	20.000,00	4.569,50	22,84%	22,84%

¹ sobre créditos iniciais

² sobre o total orzamentado

Con cargo a este programa levouse a cabo a pago da factura correspondente ao traballo de maquetación da Memoria de actividades do exercicio 2017 e o pago da cota correspondente ao exercicio 2018 como membro da Asociación Conbé.

5.- Programa 932.- Xestión do sistema tributario

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) ¹	% execución (CT) ²
932	15.200,00	2.001,96	17.201,96	2.001,96	13,17%	11,64%

¹ sobre créditos iniciais

² sobre o total orzamentado

Reflictese a imputación dos gastos que quedaron pendentes de aplicación no exercicio anterior e que corresponden ao pagamento, á Deputación Provincial da Coruña, polo servizo de recadación, en período voluntario e executivo.

Asemade, compre sinalar que existen gastos comprometidos de 5.717,16 euros que se atopan pagados pendentes de aplicación, e que corresponden ao pagamento, á Deputación Provincial da Coruña, polo servizo de recadación en período voluntario e executivo durante os tres primeiros trimestres do exercicio.



6.- Programa 934.- Xestión da débeda e da tesoureira.

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) ¹	% execución (CT) ²
934	500,00	0,00	500,00	0,00	0%	0%

¹ sobre créditos iniciais

² sobre o total orzamentado

A execución é do 0% dado que non existe ningún préstamo ou débeda con entidades bancarias, e asemade, tampouco se ten satisfeito ningún gasto pola xestión da tesouraría.

Carballo, na data da sinatura dixital.-
O xerente,

Asdo.: José Luis Barca Añón