



CONSORCIO PROVINCIAL CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO DE A CORUÑA
Polígono Industrial Bertoa, Parcela G 2. 15105 – CARBALLO (A Coruña)

MARÍA DEL ROSARIO VILAS
MARZOA
Data e hora: 25/04/2024 14:49

VALENTIN GONZALEZ FORMOSO
Data e hora: 25/04/2024 13:29

Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/valdoc>
Código:
c49d08112bfb46adbc32281d47e80aa39504dc17



CIF: V15859481 - RELGA: CO 2002/01
Tel: 981. 758. 117 - Fax: 981. 700. 024

CONTA XERAL EXERCICIO 2023

MEMORIA DEMOSTRATIVA DO GRADO NO QUE SE CUMPRIRON OS OBXECTIVOS PROGRAMADOS

O artigo 2011 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 entidade locais de ámbito superior acompañarán á conta xeral:

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

Así pois, trala consulta formulada pola Deputación Provincial da Coruña como ente de adscrición do Consorcio, á IGAE, 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 custe e rendemento dos servizos.

No orzamento do Consorcio para o exercicio 2023 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 custe 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 2023, 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.



CONSORCIO PROVINCIAL CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO DE A CORUÑA
Polígono Industrial Bertoa, Parcela G 2. 15105 – CARBALLO (A Coruña)

MARÍA DEL ROSARIO VILAS
MARZOA
Data e hora: 25/04/2024 14:49

VALENTIN GONZALEZ FORMOSO
Data e hora: 25/04/2024 13:29

Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/valdoc>
Código:
c49d08112bfb46adbc32281d47e80aa39504dc17



CIF: V15859481 - RELGA: CO 2002/01
Tel: 981. 758. 117 - Fax: 981. 700. 024

ANEXO

(2023)

Pág.

1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA

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								
	136 SERVICIO DE PREVENCIÓN Y EXTINCIÓN DE INCENDIOS	9.406.150,51	11.996.865,22	21.403.015,73	10.525.759,16	10.488.066,62	10.422.797,66	65.268,96	10.914.949,11
	Total Gr. Progra. . .	9.406.150,51	11.996.865,22	21.403.015,73	10.525.759,16	10.488.066,62	10.422.797,66	65.268,96	10.914.949,11
	Total Política	9.406.150,51	11.996.865,22	21.403.015,73	10.525.759,16	10.488.066,62	10.422.797,66	65.268,96	10.914.949,11
	Total Área de Gasto	9.406.150,51	11.996.865,22	21.403.015,73	10.525.759,16	10.488.066,62	10.422.797,66	65.268,96	10.914.949,11



CONSORCIO PROVINCIAL CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO DE A CORUÑA
Polígono Industrial Bertoa, Parcela G 2. 15105 – CARBALLO (A Coruña)

CIF: V15859481 - RELGA: CO 2002/01
Tel: 981. 758. 117 - Fax: 981. 700. 024

MARÍA DEL ROSARIO VILAS
MARZOA
Data e hora: 25/04/2024 14:49

VALENTIN GONZALEZ FORMOSO
Data e hora: 25/04/2024 13:29

<https://sede.dacoruna.gal/valdoc?c=c49d08112bfb46adbc32281d47e80aa39504dc17>

Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/valdoc>
Código:
c49d08112bfb46adbc32281d47e80aa39504dc17





CONSORCIO PROVINCIAL CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO DE A CORUÑA
Polígono Industrial Bertoa, Parcela G 2. 15105 – CARBALLO (A Coruña)

MARÍA DEL ROSARIO VILAS
MARZOA
Data e hora: 25/04/2024 14:49

VALENTIN GONZALEZ FORMOSO
Data e hora: 25/04/2024 13:29

Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/validoc>
Código:
c49d08112bfb46adbc32281d47e80aa39504dc17



CIF: V15859481 - RELGA: CO 2002/01
Tel: 981. 758. 117 - Fax: 981. 700. 024

(2023)

Pág.

2

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA

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.	10.500,00		10.500,00	5.842,50	5.842,50	5.424,50	418,00	4.657,50
	Total Gr. Progra. ...	10.500,00		10.500,00	5.842,50	5.842,50	5.424,50	418,00	4.657,50
	Total Política	10.500,00		10.500,00	5.842,50	5.842,50	5.424,50	418,00	4.657,50
92	SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL.								
	920 ADMINISTRACIÓN GENERAL.								
	920 ADMINISTRACIÓN GENERAL.	1.106.403,87	167.454,34	1.273.858,21	570.757,93	560.474,85	557.331,01	3.143,84	713.383,36
	Total Gr. Progra. ...	1.106.403,87	167.454,34	1.273.858,21	570.757,93	560.474,85	557.331,01	3.143,84	713.383,36
	922 COORDINACIÓN Y ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL DE ENTID. LOCALES								
	922 COORDINACIÓN Y ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL DE ENTID. LOCALES	9.000,00		9.000,00	5.000,00	5.000,00	1.500,00	3.500,00	4.000,00
	Total Gr. Progra. ...	9.000,00		9.000,00	5.000,00	5.000,00	1.500,00	3.500,00	4.000,00
	Total Política	1.115.403,87	167.454,34	1.282.858,21	575.757,93	565.474,85	558.831,01	6.643,84	717.383,36
93	ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA.								
	932 GESTIÓN DEL SISTEMA TRIBUTARIO.								
	932 GESTIÓN DEL SISTEMA TRIBUTARIO.	15.200,00		15.200,00	26.364,89	26.364,89	26.364,89		-11.164,89
	Total Gr. Progra. ...	15.200,00		15.200,00	26.364,89	26.364,89	26.364,89		-11.164,89
	Total Política	15.200,00		15.200,00	26.364,89	26.364,89	26.364,89		-11.164,89
	Total Área de Gasto	1.141.103,87	167.454,34	1.308.558,21	607.965,32	597.682,24	590.620,40	7.061,84	710.875,97
	Total	10.547.254,38	12.164.319,58	22.711.573,94	11.133.724,48	11.085.748,86	11.013.418,06	72.330,80	11.625.825,08



CONSORCIO PROVINCIAL CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO DE A CORUÑA
Polígono Industrial Bertoa, Parcela G 2. 15105 – CARBALLO (A Coruña)

MARÍA DEL ROSARIO VILAS
MARZOA
Data e hora: 25/04/2024 14:49

VALENTIN GONZALEZ FORMOSO
Data e hora: 25/04/2024 13:29

Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/valdoc>
Código:
c49d08112bfb46adbc32281d47e80aa39504dc17



CIF: V15859481 - RELGA: CO 2002/01
Tel: 981. 758. 117 - Fax: 981. 700. 024

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	% (CI) ¹ execución	% (CT) ² execución
136	9.406.150,51	11.996.865,22	21.403.015,73	10.422.797,66	110,81%	48,70%

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 (110,81%) é moi superior á do exercicio inmediatamente anterior. Compre ter en conta que a prestación do servizo de prevención e extinción de incendios se viña desenvolvendo a través de varios contratos de xestión de servizos, mediante empresas concesionarias, polo que a execución do capítulo 2 de gastos deste programa acadaba porcentaxe de execución moi altos. Dende o 01.01.2020 o servizo pasou a prestarse en réxime de xestión directa con medios propios. Isto ten como consecuencia un notable incremento do capítulo 1 de gastos, con especial relevancia neste programa, e unha tamén importante redución no capítulo 2 de gastos. Non obstante, prodúcese unha compensación entre ambos capítulos que fan que a execución respecto dos créditos iniciais non varíe de maneira importante respecto dos anteriores exercicios.

Respecto ao 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, durante este exercicio, recoñecéronse obrigas polas contías correspondentes ás anualidades de 2018, 2019, 2020, 2021 e 2022. Con isto, actualízase a situación do pago de anualidades do convenio, quedando pendente de xustificación a correspondente ao exercicio 2023 (derradeiro exercicio de vixencia do mesmo).

Finalmente, o capítulo 6, foi obxecto de modificación, por un importe de case oito millóns de euros destinados a subministros e diversas obras de mellora dos Parques de Bombeiros que na súa práctica totalidade non se levaron a cabo. Isto deriva en que a execución respecto dos créditos definitivos diminúa esaxeradamente por mor da baixa execución neste capítulo. Neste sentido, foron obxecto de licitación inversións por algo menos dun millón de euros pero que non chegaron a adxudicarse ao longo do exercicio.

**CONSORCIO PROVINCIAL CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO DE A CORUÑA**
Polígono Industrial Bertoa, Parcela G 2. 15105 – CARBALLO (A Coruña)CIF: V15859481 - RELGA: CO 2002/01
Tel: 981. 758. 117 - Fax: 981. 700. 024**2.- Programa 912.- Órganos de goberno.**

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) ¹	% execución (CT) ²
912	10.500,00	0,00	10.500,00	5.842,50	55,64%	55,64%

¹ sobre créditos iniciais² sobre o total orzamentado

Neste programa reflíctense principalmente as indemnizacións por asistencias aos órganos colexiados do Consorcio, dos membros deste. Durante este exercicio recoñecéronse as correspondentes ás sesións do Pleno, Comisión especial de Contas e Consello consultivo realizadas no exercicio 2023.

3.- Programa 920.- Administración xeral.

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) ¹	% execución (CT) ²
920	1.106.403,87	167.454,34	1.273.858,21	560.474,85	50,66%	44,00%

¹ sobre créditos iniciais² sobre o total orzamentado

A execución neste programa corresponde ao funcionamento ordinario da administración xeral do Consorcio, que sufriu importantes cambios logo de que a 01.01.2020 se fixese efectivo o cambio de modelo de xestión do servizo, pasando a prestarse mediante xestión directa con medios propios; e tal e como se acordou polo Pleno do Consorcio en sesión de 13.09.2019. A porcentaxe de execución respecto dos créditos iniciais sofre unha diminución, tanto respecto aos créditos iniciais como aos créditos definitivos.

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	9.000,00	0,00	9.000,00	5.000,00	32,14%	32,14%

¹ sobre créditos iniciais² sobre o total orzamentado

Con cargo a este programa sufragouse a cota de Conbé correspondente.



CONSORCIO PROVINCIAL CONTRA INCENDIOS E SALVAMENTO DE A CORUÑA
Polígono Industrial Bertoa, Parcela G 2. 15105 – CARBALLO (A Coruña)

MARÍA DEL ROSARIO VILAS
MARZOA
Data e hora: 25/04/2024 14:49

VALENTIN GONZALEZ FORMOSO
Data e hora: 25/04/2024 13:29

Validación de documentos:
<https://sede.dacoruna.gal/valdoc>
Código:
c49d08112bfb46adbc32281d47e80aa39504dc17



CIF: V15859481 - RELGA: CO 2002/01
Tel: 981. 758. 117 - Fax: 981. 700. 024

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	0,00	15.200,00	26.364,89	173,45%	173,45%

¹ sobre créditos iniciais

² sobre o total orzamentado

Neste programa as obrigas recoñecidas sofren un alto incremento derivado do notable incremento da recadación, obxectivo do plan de acción aprobado e logo da contratación de persoal de reforzo por acumulación de tarefas, para esta finalidade.

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

Asdo.: Valentín González Formoso