

---

## CONTA XERAL EXERCICIO 2021

### 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:

- 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, 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 coste e rendemento dos servizos.

No orzamento do Consorcio para o exercicio 2021 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 no 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 2021, 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

CONSORCIO CONTRA INCENDIOS

Fecha Obtención 23/03/2022 14:57:46

(2021)

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	8.978.719,30	6.323.854,65	15.302.573,95	8.917.863,60	7.899.604,08	7.518.318,23	381.285,85	7.402.969,87
	Total Gr. Progra. . .	8.978.719,30	6.323.854,65	15.302.573,95	8.917.863,60	7.899.604,08	7.518.318,23	381.285,85	7.402.969,87
	Total Política	8.978.719,30	6.323.854,65	15.302.573,95	8.917.863,60	7.899.604,08	7.518.318,23	381.285,85	7.402.969,87
	Total Área de Gasto	8.978.719,30	6.323.854,65	15.302.573,95	8.917.863,60	7.899.604,08	7.518.318,23	381.285,85	7.402.969,87

CONSORCIO CONTRA INCENDIOS

Fecha Obtención 23/03/2022 14:57:46

(2021)

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	3.904,50	3.904,50	3.904,50		6.595,50
	Total Gr. Progra. ...	10.500,00		10.500,00	3.904,50	3.904,50	3.904,50		6.595,50
	Total Política	10.500,00		10.500,00	3.904,50	3.904,50	3.904,50		6.595,50
92	SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL.								
	920 ADMINISTRACIÓN GENERAL .								
	920 ADMINISTRACIÓN GENERAL .	718.214,94	15.489,41	733.704,35	519.678,56	519.678,56	489.812,39	29.866,17	214.025,79
	Total Gr. Progra. ...	718.214,94	15.489,41	733.704,35	519.678,56	519.678,56	489.812,39	29.866,17	214.025,79
	922 COORDINACIÓN Y ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL DE ENTID. LOCALES								
	922 COORDINACIÓN Y ORGANIZACIÓN INSTITUCIONAL DE ENTID. LOCALES	14.000,00	-2.649,69	11.350,31					11.350,31
	Total Gr. Progra. ...	14.000,00	-2.649,69	11.350,31					11.350,31
	929 IMPREVISTOS Y FUNCIONES NO CLASIFICADAS.								
	929 IMPREVISTOS Y FUNCIONES NO CLASIFICADAS.	198.706,82		198.706,82					198.706,82
	Total Gr. Progra. ...	198.706,82		198.706,82					198.706,82
	Total Política	930.921,76	12.839,72	943.761,48	519.678,56	519.678,56	489.812,39	29.866,17	424.082,92
93	ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA.								
	932 GESTIÓN DEL SISTEMA TRIBUTARIO.								
	932 GESTIÓN DEL SISTEMA TRIBUTARIO.	15.200,00		15.200,00	5.477,09	5.477,09	5.477,09		9.722,91
	Total Gr. Progra. ...	15.200,00		15.200,00	5.477,09	5.477,09	5.477,09		9.722,91
	Total Política	15.200,00		15.200,00	5.477,09	5.477,09	5.477,09		9.722,91
	Total Área de Gasto	956.621,76	12.839,72	969.461,48	529.060,15	529.060,15	499.193,98	29.866,17	440.401,33
	Total	9.935.341,06	6.336.694,37	16.272.035,43	9.446.923,75	8.428.664,23	8.017.512,21	411.152,02	7.843.371,20

## 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) <sup>1</sup>	% execución (CT) <sup>2</sup>
136	8.978.719,30	6.323.854,65	15.302.573,95	7.899.604,08	87,98%	51,62%

<sup>1</sup> sobre créditos iniciais

<sup>2</sup> sobre o total orzamentado

Este programa recolle a finalidade principal do obxecto do Consorcio. Respecto aos créditos iniciais a porcentaxe de execución (87,98%) é lixeiramente superior a 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.

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.

Finalmente, o capítulo 6, foi obxecto de modificación por un importe de mais de seis millóns de euros destinados a subministros e diversas obras de mellora dos Parques de Bombeiros que na súa práctica totalidade non se levaron por terse tramitado no último trimestre do exercicio. Isto deriva en que a execución respecto do créditos definitivos diminúa esaxeradamente por mor da inexecución neste capítulo.

### 2.- Programa 912.- Órganos de goberno.

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) <sup>1</sup>	% execución (CT) <sup>2</sup>
----------	-------------------	---------------	----------------------	---------------------	-------------------------------	-------------------------------

912	10.500,00	0,00	10.500,00	3.904,50	37,19%	37,19%
-----	-----------	------	-----------	----------	--------	--------

<sup>1</sup> sobre créditos iniciais

<sup>2</sup> sobre o total orzamentado

Neste programa reflíctense principalmente as indemnización 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 2021.

### 3.- Programa 920.- Administración xeral.

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) <sup>1</sup>	% execución (CT) <sup>2</sup>
920	718.214,94	15.489,41	733.704,35	519.678,56	72,36%	70,83%

<sup>1</sup> sobre créditos iniciais

<sup>2</sup> 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.

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

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) <sup>1</sup>	% execución (CT) <sup>2</sup>
922	14.000,00	-2.649,69	11.350,31	0,00	0,00%	0,00%

<sup>1</sup> sobre créditos iniciais

<sup>2</sup> sobre o total orzamentado

Con cargo a este programa non se realizou ningunha actuación, polo que parte do crédito inicial utilizouse para realizar unha modificación de crédito mediante transferencia. En anos anteriores reflectíanse os gastos da organización da semana da prevención, pero que en este exercicio non se realizou.

### 5.- Programa 929.- Imprevistos e funcións non clasificadas.

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) <sup>1</sup>	% execución (CT) <sup>2</sup>
929	198.706,82	0,00	198.706,82	0,00	0,00%	0,00%

Neste programa dotouse o fondo de continxencia que non se utilizou durante o exercicio.

#### 6- Programa 932.- Xestión do sistema tributario

Programa	Créditos iniciais	Modificacións	Créditos definitivos	Obrigas recoñecidas	% execución (CI) <sup>1</sup>	% execución (CT) <sup>2</sup>
932	15.200,00	0,00	15.200,00	5.477,09	36,03%	36,03%

<sup>1</sup> sobre créditos iniciais

<sup>2</sup> sobre o total orzamentado

Compre sinalar que, ademais das obrigas recoñecidas reflictidas no cadro, existen uns gastos comprometidos que se atopan pagados pendentes de aplicación, e corresponden ao pagamento polo servizo de recadación do exercicio 2018, en período voluntario e executivo, á Deputación Provincial da Coruña. Non foron obxecto de imputación presupostaria por non terse aprobado aínda o recoñecemento da obriga.

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

Asdo.: José Luis Barca Añón