



PRESENTACIÓN DE LA CUENTA GENERAL 2018

Se presenta la Cuenta General 2018 que conforme al art.212 del TRLRHL debería haber sido presentadas a esta Comisión Especial de Cuentas antes del 1 de junio de 2019.

La CG está formada por la Intervención Municipal, que integra las cuentas del Ayuntamiento, sus Organismos Autónomos: F.M. Deportes, F.M. Cultura y SEMINCI, sus Sociedades Mercantiles de propiedad 100% municipal: VIVA y AUVASA y de la E.P.E.L. AQUAVALL.

La Ley de Racionalización de la Administración Local, modificó la Ley 30/1992 y ahora la Ley 40/2015 de Régimen Jurídico del Sector Público dispone que las Cuentas de los Consorcios dependientes forman parte de esta Cuenta General. Se incluyen las cuentas del Consorcio Institución Ferial de Valladolid.

Por otra parte, se acompañan como anexos, al igual que años anteriores, las Cuentas de todas las Sociedades Mixtas y Fundaciones Privadas.

Ayuntamiento	2016	2017	2018
Tesorería	49.900.371,54	61.152.706,92	76.372.276,63
Rstdo. Presupuestario	19.149.044,36	30.427.401,19	30.979.922,48
R.T.G.G.	41.424.120,16	41.467.917,25	52.489.186,35
Patrimonio Neto	584.353.967,36	596.783.296,25	836.033.113,80
Ajustado	582.633.851,89	819.376.821,04	
Rstdo.Econ-Patrim.	22.143.694,75	-198.130.928,45	18.678.818,96
Ajustado	18.336.159,08	23.966.655,17	
Transferencias y Subvenciones recibidas	87.908.117,22	89.603.702,52	89.779.619,93
Resto Ingresos de Gestión ordinaria	160.121.459,69	158.867.985,61	157.636.783,90

FMC	2016	2017	2018
Tesorería	3.630.656,04	4.393.972,46	3.984.116,12
Rstdo. Presupuestario	59.407,30	258.045,97	1.935.817,24
R.T.G.G.	3.117.827,23	2.956.366,48	3.094.969,27
Patrimonio Neto	9.526.804,61	9.190.222,12	9.129.399,93
Ajustado	9.526.804,61	9.196.564,68	
Rstdo.Econ-Patrim.	-167.943,11	-360.683,72	-43.063,52
Ajustado	-167.943,11	-354.341,16	
Transferencias y Subvenciones recibidas	6.387.930,72	6.427.205,71	6.765.901,23
Resto Ingresos de Gestión ordinaria	286.578,03	226.033,74	222.783,71

FMD	2016	2017	2018
Tesorería	2.413.912,89	3.584.092,31	3.738.872,19
Rstdo. Presupuestario	817.434,96	1.149.169,74	2.417.816,05
R.T.G.G.	1.530.103,84	2.627.716,63	2.731.024,00
Patrimonio Neto	45.327.272,87	45.327.272,87	45.551.843,50
Ajustado	45.327.272,87	45.327.272,87	
Rstdo.Econ-Patrim.	428.986,20	301.794,46	-77.223,83
Ajustado	428.986,20	301.794,46	
Transferencias y Subvenciones recibidas	8.601.515,00	8.917.204,45	9.454.251,06
Resto Ingresos de Gestión ordinaria	4.326.894,97	4.166.293,88	4.329.564,71

SEMINCI	2016	2017	2018
Tesorería	849.881,52	827.131,55	462.206,44
Rstdo. Presupuestario	462,51	147.793,51	12.132,77
R.T.G.G.	404.859,61	377.417,51	389.550,28
Patrimonio Neto	551.544,08	486.661,08	429.989,92
Ajustado	551.544,08	505.131,21	
Rstdo.Econ-Patrim.	-250,36	-64.883,00	-75.141,29
Ajustado	-250,36	-64.883,00	
Imputación de Subvenciones	1.886.129,07	1.636.064,00	2.150.000,00
Resto Ingresos de Gestión ordinaria	301.932,84	373.767,03	398.972,80

C FERIA MUESTRAS	2016	2017	2018
Tesorería	314.223,82	325.519,14	414.607,77
Inversiones financ. C.P			
Patrimonio Neto	9.295.561,92	9.565.131,08	9.181.267,92
Deuda a Corto Plazo	1.966.123,90	1.539.975,48	1.398.758,39
Deuda a Largo Plazo	4.074.782,87	3.662.782,87	3.344.656,85
Cuenta de P.y G.	-435.937,57	694.797,21	12.362,13
Cifra de negocios	1.967.986,79	3.530.149,19	2.498.128,09
Imputación de Subvenciones	425.228,09	425.228,05	419.921,56

AUVASA	2016	2017	2018
Tesorería	7.847.311,97	2.596.996,31	3.599.221,6
Inversiones financ. C.P.	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Patrimonio Neto	20.021.496,69	21.633.788,97	23.053.993,33
Deuda a Corto Plazo	0	0	0
Deuda a Largo Plazo	0	0	0
Cuenta de P. y G.	123.217,76	610.837,75	568.546,86
Cifra de negocios	14.090.923,07	14.681.785,59	14.656.428,08
Imputación de Subvenciones	13.998.434,08	14.549.288,94	14.766.077,12



VIVA	2016	2017	2018
Tesorería	759.892,94	3.960.729,00	4.797.783,22
Inversiones financ. C.P.	2.320.321,20	1.620.321,20	1.664.349,08
Patrimonio Neto	47.204.776,07	44.743.246,92	48.026.234,75
Deuda a Corto Plazo	1.591.019,31	1.111.341,73	1.507.987,00
Deuda a Largo Plazo	13.948.747,36	10.591.058,98	9.994.655,37
Cuenta de P. y G.	804.543,03	-5.042.584,51	1.622.832,03
Cifra de negocios	3.567.184,81	539.327,87	5.264.059,75
Imputación de Subvenciones	32.691,03	10.981,25	11.299,66

EPEL AGUAS DE VALL.	2016	2017	2018
Tesorería	Se inicia el 1 de julio de 2017	3.517.892,95	13.344.24,54
Inversiones financ. C.P.	Se inicia el 1 de julio de 2017		
Patrimonio Neto		226.365.501,86	230.745.481,46
Deuda a Corto Plazo		321.482,40	17.901,19
Deuda a Largo Plazo		236.893,67	222.892,80
Cuenta de P. y G.		8.275.138,89	13.376.092,90
Cifra de negocios		13.873.385,88	26.440.807,08
Imputación de Subvenciones		4.488.056,65	8.996.113,30

HECHOS RELEVANTES 2018

1.- APROBACIÓN DE PRÉSTAMO PARTICIPATIVO CON LA SOCIEDAD VALLADOLID ALTA VELOCIDAD 2003 S.A.

En el año 2017, autorizado por el Consejo de Ministros de 27 de octubre y aprobado por el Pleno de 20 de noviembre, se firma un Convenio entre el Administrador de Infraestructuras Ferroviarias, ADIF-Alta Velocidad, Renfe-Operadora, la sociedad Valladolid Alta Velocidad 2003, S.A., la Junta de Castilla y León y el Ayuntamiento de Valladolid para el desarrollo de las obras derivadas de la transformación de la red arterial ferroviaria de Valladolid, con fecha 20 de noviembre. El Ayuntamiento participa en la sociedad Valladolid Alta Velocidad 2003, S.A. en el 25% y la aportación de fondos a la Sociedad se realiza en proporción a la participación accionarial en la misma, ascendiendo a la cantidad de 70.282.500,00 €, distribuido en los ejercicios 2018 a 2033.

En cumplimiento de dicho convenio, se aprueba por la Junta de Gobierno de 26 de diciembre de 2018, un préstamo participativo de carácter mercantil, entre la sociedad Valladolid Alta Velocidad 2003, S.A y el Ayuntamiento de Valladolid, se trata de un contrato privado de acuerdo con el artículo 20 del TRLCSP, la aportación de 2018 a la Sociedad VAV 2003 S.A. fue de 7.952.500,00€, destinados a hacer frente a los gastos corrientes de la Sociedad y la inversión necesaria para iniciar el traslado y la puesta en explotación de la nueva Base de Mantenimiento integral.

2.- COMPRA MONASTERIO DE STA. CATALINA DE SIENA.

La Junta de gobierno Local del 21 de noviembre de 2018 acordó la compra del Monasterio por un precio de 5.839.129,12€, abonándose 1.893.714,87€ en concepto de primer pago con cargo al presupuesto de 2018, y el resto en el ejercicio 2019.

3.- CORRECCION DE ERRORES.

Como consecuencia de la consulta realizada a la oficina Nacional de Contabilidad sobre el tratamiento contable de la adscripción de bienes realizada a favor de la Entidad Pública Empresarial Local AQUAVALL, se rectifica el asiento nº 72454/2017 que reflejó la entrega como una subvención de capital en especie, con el consiguiente efecto negativo en los resultados del ejercicio 2017, dándole ahora el tratamiento de activo financiero (cta. 2500- “participación a L.P. en entidades del grupo”), por el valor razonable de los bienes adscritos, según acuerdo Plenario de fecha 30/12/2016 (222.588.419,62€)(nota 10), y teniendo un efecto de ajuste positivo sobre el Patrimonio Neto al final del ejercicio 2017.

NOTAS A DESTACAR DE LA MEMORIA DE LA CUENTA GENERAL

Nota 1. Contiene, entre otros, datos de la población y de la estructura municipal que cuenta a fin de ejercicio con 2.301 empleados (de los que 1.178 son funcionarios), 1.452 hombres y 849 mujeres.

Nota 4. Normas de reconocimiento y valoración de nuestro patrimonio, criterios de amortización. Y aquí hacemos ver la necesidad de disponer de un inventario de bienes conciliado con nuestra contabilidad financiera y analítica, asignando los bienes a los servicios de destino, así como una valoración de todos ellos que ahora no disponemos.

Nota 5. Inmovilizado material, con un saldo inicial de 530.899.471,25 € y un saldo final de 540.215.783,24 €.

Nota 6. Patrimonio Público del Suelo, con un saldo inicial de 80.145.238,95 € y un saldo final de 74.329.588,26 €, se han enajenado las parcelas FR-4 en la Avda. de Santander (Nicas), la 9.5 del S. 18 Villa del Prado y la PR-17 del s. 5 en la Ctra. de Burgos.

Nota 8. Inmovilizado inmaterial, con un saldo inicial de 3.058.241,75 € y un saldo final de 3.103.545,30 €.

Nota 10. Activos Financieros, con un saldo inicial de 44.475.772,38 € y un saldo final de 273.909.988,00 € (de los que 259.396.316,09€ son inversiones en Patrimonio a L.P.).

Nota 11. Pasivos Financieros, se recoge la situación y movimientos de la deuda, con un saldo inicial de 96.987.962,46 € y un saldo final de 98.123.417,92 €, se han amortizado 16.864.544,54€ y se han formalizado nuevos préstamos por importe de 18.000.000€.



Nota 22. Refleja de forma resumida y depurada los procedimientos de contratación. Por tipos de contrato, 46.761.225,93€ fueron de servicios, 20.550.436,44€ de obras, 19.732.707,86€ de suministros, y el resto menos relevantes.

Nota 25. Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios.

Por lo que se refiere al Ayuntamiento, seguidamente se muestran una comparativa de algunos Indicadores Financieros y Patrimoniales y Presupuestarios:

INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTARIOS	2016	2017	2018
Endeudamiento por habitante	529,96	500,88	521,54
Gastos por habitante	801,24	858,48	884,41
Inversión por habitante	108,52	126,98	147,63
Número de habitantes	301.676	299.715	298.866

		2016	2017	2018
Realización de cobros	Presupuesto corriente	94%	96%	97%
	Presupuesto cerrado	21%	22%	19%

		2015	2017	2018
Realización de pagos	Presupuesto corriente	91%	90%	88%
	Presupuesto cerrado	98%	100%	100%

Nota 26. Información sobre los elementos de coste de la Entidad (26.1) y de cada actividad (26.2), el resumen de coste de actividades (26.3) y relacionado con los ingresos (26.4).

Nota 27. Indicadores de gestión: de eficacia, de eficiencia, de economía (sin datos) y de medios de producción.

Nota 28. Dentro de los hechos posteriores al cierre, en la cuenta general de 2018, se recoge la reorganización de las entidades dependientes del ayuntamiento de Valladolid en el ámbito Cultural. Con fecha 28 de diciembre de 2018, el Pleno del Ayuntamiento de Valladolid adoptó un acuerdo relativo por una parte, a la supresión del Organismo Autónomo “Semana Internacional de Cine” (SEMINCI) dependiente del Ayuntamiento de Valladolid, integrándose en la Fundación de Cultura del Ayuntamiento, y por otra, la reorganización del conjunto de las fundaciones privadas “Fundación Patio Herreriano de Arte Contemporáneo Español de Valladolid”, “Fundación Teatro Calderón” y “Fundación Museo de la Ciencia en Valladolid”, integrándose también dentro de la Fundación Municipal de Cultura del Ayuntamiento. Dicho acuerdo entró en vigor el 1 de enero de 2019.