

2018

# Contas Anuais



## ÍNDICE DAS CONTAS ANUAIS DO EXERCICIO REMATADO A 31 DE DECEMBRO DE 2018 DA AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL.

1	BALANCE DE SITUACIÓN A 31.12.2018.....	3
2	CONTA DO RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL A 31.12.2018.....	5
3	ESTADO DE LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO.....	7
3.1	LIQUIDACIÓN DO ESTADO DE GASTOS.....	8
3.1.1.	LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS (Créditos presupostarios – Obrigas recoñecidas – Remanentes de crédito).....	9
3.1.1.1	RESUMO XERAL POR CAPÍTULOS.....	10
3.1.1.2	RESUMO XERAL POR CAPÍTULOS E ARTIGOS.....	12
3.1.2.	DESENVOLVEMENTO DOS PAGAMENTOS (Pagamentos propostos – Pagamentos ordenados – Pagamentos realizados).....	16
3.1.2.1	RESUMO XERAL POR CAPÍTULOS.....	17
3.1.2.2	RESUMO XERAL POR CAPÍTULOS E ARTIGOS.....	19
3.1.3.	LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS. ESTADO DE EXECUCIÓN POR CAPÍTULOS E ARTIGOS.....	23
3.2	LIQUIDACIÓN DO ESTADO DE INGRESOS.....	29
3.2.1.	LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE INGRESOS (Previsións presupostarias – Dereitos recoñecidos). 30	
3.2.2.	DESENVOLVEMENTO DO PROCESO DE XESTIÓN.....	32
3.2.2.1	DEREITOS RECOÑECIDOS.....	33
3.2.2.2	DEREITOS CANCELADOS.....	37
3.3	RESULTADO ORZAMENTARIO.....	41
4	MEMORIA DAS CONTAS ANUAIS.....	44
4.1	OBXECTIVOS E ORGANIZACIÓN.....	45
4.1.1.	CREACIÓN E CONSTITUCIÓN DA AXENCIA.....	46
4.1.2.	NATUREZA, ADSCRICIÓN E OBXECTO.....	47
4.1.3.	RÉXIME XURÍDICO.....	49
4.1.4.	COMPETENCIAS E FUNCIÓNS.....	49
4.1.5.	ORGANIZACIÓN E ESTRUTURA ORGÁNICA.....	51
4.1.6.	XESTIÓN E MARCO NORMATIVO.....	58
4.1.6.1	XESTIÓN.....	58
4.1.6.2	MARCO NORMATIVO.....	58
4.2	BASES DE PRESENTACIÓN: PRINCIPIOS CONTABLES E NORMAS DE VALORACIÓN.....	60
4.2.1.	PRINCIPIOS CONTABLES.....	62
4.2.2.	NORMAS DE VALORACIÓN.....	64
4.3	ESTADO OPERATIVO.....	67
4.4	INFORMACIÓN DE CARÁCTER FINANCEIRO.....	69
4.4.1.	CADRO DE FINANCIAMENTO.....	70
4.4.2.	REMANENTE DE TESOURERÍA.....	71
4.4.3.	TESOURERÍA.....	73
4.4.4.	FONDOS PROPIOS.....	75
4.5	INFORMACIÓN SOBRE A EXECUCIÓN DO GASTO PÚBLICO.....	76
4.5.1.	MODIFICACIÓNS DE CRÉDITO.....	77
4.5.2.	REMANENTES DE CRÉDITO.....	81
4.5.3.	CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DO GASTO.....	85
4.5.4.	PROXECTOS DE INVESTIMENTO, CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA, TRANSFERENCIAS E SUBVENCIÓNS CONCEDIDAS, CONVENIOS.....	85
4.5.5.	PERSOAL.....	90
4.5.6.	ANTICIPOS DE TESOURERÍA.....	91
4.5.7.	COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A EXERCICIOS POSTERIORES.....	92
4.6	INFORMACIÓN SOBRE A EXECUCIÓN DO INGRESO PÚBLICO.....	93
4.6.1.	PROCEDEMENTO DE XESTIÓN.....	94
4.6.2.	TRANSFERENCIAS E SUBVENCIÓNS RECIBIDAS.....	95



4.6.3. DEBEDORES ORZAMENTARIOS.....	95
4.6.4. DEREITOS PENDENTES DE COBRO SEGUNDO O SEU GRAO DE ESIXIBILIDADE.....	95
4.6.5. COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A ORZAMENTOS DE EXERCICIOS POSTERIORES. .....	96
4.7 INFORMACIÓN SOBRE O INMOBILIZADO NON FINANCEIRO.....	97
4.7.1. INMOBILIZADO INMATERIAL.....	98
4.7.2. INMOBILIZADO MATERIAL.....	98
4.8 DEBEDORES E ACREDORES ORZAMENTARIOS E NON ORZAMENTARIOS E OUTRAS PARTIDAS DO BALANCE.....	100
4.9 DISTRIBUCIÓN DO RESULTADO.....	103
4.10 INFORMACIÓN SOBRE O PERÍODO MEDIO DE PAGO A PROVEDORES.....	105
4.11 SITUACIÓN FISCAL.....	107
4.12 OUTRA INFORMACIÓN.....	109
4.12.1. PROXECTOS EUROPEOS.....	110
4.12.2. COMPOSICIÓN DO CONSELLO REITOR A 31.12.2018.....	111
4.12.3. ORZAMENTOS INICIAIS APROBADOS PARA O EXERCICIO 2019.....	112



## 1 BALANCE DE SITUACIÓN A 31.12.2018



Nº CTAS.	ACTIVO	31/12/2018	31/12/2017
	<b>A) INMOBILIZADO</b>	<b>146.610,61</b>	<b>0,00</b>
	<i>I. Investimentos destinados ao uso xeral</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
200	1. Terceiros e bens naturais	0,00	0,00
201	2. Infraestruturas e bens destinados ao uso xeral	0,00	0,00
208	3. Bens do Patrimonio histórico, artístico e cultural	0,00	0,00
	<i>II. Inmobilizacións inmateriais</i>	<i>13.935,94</i>	<i>0,00</i>
210	1. Gastos de investigación e desenvolvemento	0,00	0,00
212	2. Propiedade industrial	0,00	0,00
215	3. Aplicacións informáticas	0,00	0,00
216	4. Propiedade intelectual	0,00	0,00
217	5. Dereitos sobre bens en réxime de arrendamento financeiro	0,00	0,00
219	6. Outro inmovilizado inmaterial	14.206,83	0,00
(281)	7. Amortizacións	-270,89	0,00
	<i>III. Inmobilizacións materiais</i>	<i>132.674,67</i>	<i>0,00</i>
220, 221	1. Terceiros e construcións	35.876,50	0,00
223	2. Instalacións técnicas, maquinaria e ferramentas	164.772,95	0,00
226	3. Mobiliario	19.727,40	0,00
227, 228, 229	4. Outro inmovilizado	16.195,99	0,00
(282)	5. Amortizacións	-103.898,17	0,00
23	<i>IV. Investimentos xestionados</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>V. Investimentos financeiros permanentes</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
150, 151, 156	1. Carteira de valores a longo prazo	0,00	0,00
152, 153, 157	2. Outros investimentos e créditos a longo prazo	0,00	0,00
160, 165	3. Fianzas e depósitos constituídos a longo prazo	0,00	0,00
(297)	4. Provisións	0,00	0,00
27	<b>B) GASTOS A DISTRIBUÍR EN VARIOS EJERCICIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>C) ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>854.892,64</b>	<b>12.680,26</b>
	<i>I. Existencias</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
30	1. Comerciais	0,00	0,00
31, 32	2. Materias primas e outros aprovisionamentos	0,00	0,00
33, 34	3. Produtos en curso e semiterminados	0,00	0,00
35	4. Produtos terminados	0,00	0,00
36	5. Subprodutos, residuos e materiais recuperados	0,00	0,00
(39)	6. Provisións	0,00	0,00
	<i>II. Debedores</i>	<i>854.892,64</i>	<i>12.680,26</i>
43	1. Debedores orzamentarios	892.943,40	0,00
44	2. Debedores non orzamentarios	0,00	0,00
45	3. Debedores por administración de recursos por conta doutros entes públicos.	0,00	0,00
470, 471, 472	4. Administracións Públicas	0,00	0,00
550, 555, 558	5. Outros debedores	30.438,38	12.680,26
(490)	6. Provisións	-68.489,14	0,00
	<i>III. Investimentos financeiros temporais</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
540, 541, 546, (549)	1. Carteira de valores a curto prazo	0,00	0,00
542, 543, 544, 545, 547, 548	2. Outros investimentos e créditos a curto prazo	0,00	0,00
565, 566	3. Fianzas e depósitos constituídos a curto prazo	0,00	0,00
(597), (598)	4. Provisións	0,00	0,00
57	<i>IV. Tesourería</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
480, 580	<i>V. Axustes por periodificación</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<b>TOTAL XERAL (A+B+C)</b>	<b>1.001.503,25</b>	<b>12.680,26</b>

Nº CTAS.	PASIVO	31/12/2018	31/12/2017
	<b>A) FONDOS PROPIOS</b>	<b>822.409,59</b>	<b>10.106,08</b>
	<i>I. Patrimonio</i>	<i>87.390,53</i>	<i>0,00</i>
100	1. Patrimonio	0,00	0,00
101	2. Patrimonio recibido en adscrición	87.390,53	0,00
103	3. Patrimonio recibido en cesión	0,00	0,00
(107)	4. Patrimonio entregado en adscrición	0,00	0,00
(108)	5. Patrimonio entregado en cesión	0,00	0,00
(109)	6. Patrimonio entregado ao uso xeral	0,00	0,00
11	<i>II. Reservas</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>III. Resultados de exercicios anteriores</i>	<i>10.106,08</i>	<i>0,00</i>
120	1. Resultados positivos de exercicios anteriores	10.106,08	0,00
(121)	2. Resultados negativos de exercicios anteriores	0,00	0,00
129	<i>IV. Resultados do exercicio</i>	<i>724.912,98</i>	<i>10.106,08</i>
14	<b>B) PROVISIÓNS PARA RISCOS E GASTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>C) ACREDORES A LONGO PRAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>I. Emisións de obrigacións e outros valores negociables</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
150	1. Obrigacións e bonos	0,00	0,00
155	2. Debedas representadas noutros valores negociables	0,00	0,00
156	3. Xuros de obrigacións e outros valores	0,00	0,00
158, 159	4. Debedas en moeda estranxeira	0,00	0,00
	<i>II. Outras débedas a longo prazo</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
170, 176	1. Debedas con entidades de crédito	0,00	0,00
171, 173, 177	2. Outras débedas	0,00	0,00
178, 179	3. Debedas en moeda estranxeira	0,00	0,00
180, 185	4. Fianzas e depósitos recibidos a longo prazo	0,00	0,00
259	<i>III. Desembolsos pendentes sobre accións non esixidas</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<b>D) ACREDORES A CURTO PRAZO</b>	<b>179.093,66</b>	<b>2.574,18</b>
	<i>I. Emisións de obrigacións e outros valores negociables</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
500	1. Obrigacións e bonos a curto prazo	0,00	0,00
505	2. Debedas representadas noutros valores negociables	0,00	0,00
506	3. Xuros de obrigacións e outros valores	0,00	0,00
508, 509	4. Debedas en moeda estranxeira	0,00	0,00
	<i>II. Debedas con entidades de crédito</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
520	1. Préstamos e outras débedas	0,00	0,00
526	2. Debedas por xuros	0,00	0,00
	<i>III. Acredores</i>	<i>179.093,66</i>	<i>2.574,18</i>
40	1. Acredores orzamentarios	74.601,86	945,30
41	2. Acredores non orzamentarios	895,94	0,00
45	3. Acredores por administración de recursos por conta doutros entes públicos	0,00	0,00
475, 476, 477	4. Administracións Públicas	103.595,86	1.628,88
521, 523, 527, 528, 529, 550, 554, 559	5. Outros acredores	0,00	0,00
560, 561	6. Fianzas e depósitos recibidos a curto prazo	0,00	0,00
485, 585	<i>IV. Axustes por periodificación</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<b>TOTAL XERAL (A+B+C+D)</b>	<b>1.001.503,25</b>	<b>12.680,26</b>



## 2 CONTA DO RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL A 31.12.2018

---







AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL  
CONTA DO RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

Data: 31/12/2018

Nº CTAS.	DEBE	31/12/2018	31/12/2017
	<b>A) GASTOS</b>	<b>3.879.017,73</b>	<b>19.893,92</b>
	1. Gastos de funcionamento dos servizos e prestacións sociais	901.435,90	19.893,92
	a) Gastos de persoal	451.047,03	14.820,45
640, 641	a.1) Soldos, salarios e asimilados	368.208,57	12.441,96
642, 644	a.2) Cargas sociais	82.838,46	2.378,49
645	b) Prestacións sociais	0,00	0,00
68	c) Dotacións para amortizacións de inmovilizado	10.590,65	0,00
	d) Variación de provisións de tráfico	68.489,14	0,00
675, 694, (794)	d.1) Variación de provisións e perdas de créditos incobrables	68.489,14	0,00
	e) Outros gastos de xestión	371.309,08	5.073,47
62	e.1) Servizos exteriores	365.256,35	5.073,47
63	e.2) Tributos	6.052,73	0,00
676	e.3) Outros gastos de xestión corrente	0,00	0,00
	f) Gastos financeiros e asimilables	0,00	0,00
661, 662, 663, 665, 669	f.1) Por débedas	0,00	0,00
666, 667	f.2) Perdas de investimentos financeiros	0,00	0,00
696, 698, 699, (796), (798), (799)	g) Variación das provisións de investimentos financeiros	0,00	0,00
668	h) Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00
	2. Transferencias e subvencións	2.977.581,83	0,00
650	a) Transferencias correntes	10.106,08	0,00
651	b) Subvencións correntes	127.356,39	0,00
655	c) Transferencias de capital	0,00	0,00
656	d) Subvencións de capital	2.840.119,36	0,00
	3. Perdas e gastos extraordinarios	0,00	0,00
670, 671	a) Perdas procedentes de inmovilizado	0,00	0,00
674	b) Perdas por operacións de endebedamento	0,00	0,00
678	c) Gastos extraordinarios	0,00	0,00
679	d) Gastos e perdas doutros exercicios	0,00	0,00
	<b>AFORRO</b>	<b>724.912,98</b>	<b>10.106,08</b>

Nº CTAS.	HABER	31/12/2018	31/12/2017
	<b>B) INGRESOS</b>	<b>4.603.930,71</b>	<b>30.000,00</b>
	1. Ingresos de xestión ordinaria	0,00	0,00
	a) Ingresos tributarios	0,00	0,00
720	a.1) Imposto sobre a renda das persoas físicas	0,00	0,00
722	a.2) Imposto sobre sucesións e doazóns	0,00	0,00
723	a.3) Imposto sobre o patrimonio	0,00	0,00
730	a.4) Imposto sobre transmisións patrimoniais e actos xurídicos documentados	0,00	0,00
732	a.5) Impostos especiais	0,00	0,00
735	a.6) Impostos propios	0,00	0,00
728/739	a.7) Outros impostos	0,00	0,00
740	a.8) Taxas por prestación de servizos ou realización de actividades	0,00	0,00
743	a.9) Taxas fiscais	0,00	0,00
	b) Prestacións de servizos	0,00	0,00
741	b.1) Prezos públicos por prestación de servizos ou realización de actividades	0,00	0,00
742	b.2) Prezos públicos por utilización privativa ou aproveitamento especial do dominio público	0,00	0,00
	2. Outros ingresos de xestión ordinaria	68.489,14	0,00
773	a) Reintegros	0,00	0,00
78	b) Traballos realizados para a entidade	0,00	0,00
	c) Outros ingresos de xestión	68.489,14	0,00
775, 776, 777	c.1) Ingresos accesorios e outros de xestión corrente	68.489,14	0,00
790, 795	c.2) Exceso de provisións de riscos e gastos	0,00	0,00
760	d) Ingresos de participacións en capital	0,00	0,00
761, 762	e) Ingresos doutros valores negociables e de créditos do activo inmovilizado	0,00	0,00
	f) Outros xuros e ingresos asimilados	0,00	0,00
763, 765, 769	f.1) Outros xuros	0,00	0,00
766	f.2) Beneficios en investimentos financeiros	0,00	0,00
768	g) Diferencias positivas de cambio	0,00	0,00
	3. Transferencias e subvencións	4.535.441,57	30.000,00
750	a) Transferencias correntes	1.353.374,57	30.000,00
751	b) Subvencións correntes	0,00	0,00
755	c) Transferencias de capital	3.182.067,00	0,00
756	d) Subvencións de capital	0,00	0,00
	4. Ganancias e ingresos extraordinarios	0,00	0,00
770, 771	a) Beneficios procedentes do inmovilizado	0,00	0,00
774	b) Beneficios por operacións de endebedamento	0,00	0,00
778	c) Ingresos extraordinarios	0,00	0,00
779	d) Ingresos e beneficios doutros exercicios	0,00	0,00



## 3 ESTADO DE LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO

---





### 3.1 LIQUIDACIÓN DO ESTADO DE GASTOS

---



### **3.1.1. LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS (Créditos presupostarios – Obrigas recoñecidas – Remanentes de crédito)**

---



### 3.1.1.1 RESUMO XERAL POR CAPÍTULOS

---



LIQUIDACIÓN DO PRESUPOSTO DE GASTOS  
 LIQUIDACIÓN DO ESTADO DE GASTOS  
 RESUME XERAL POR CAPITULO

ATA DECEMBRO DO 2018

CAP.	DESCRICIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			OBRIGAS REC. NETAS	REMANENTES DE CRÉDITO	
		INICIAIS	MODIFICACIÓN	DEFINITIVOS		COMPROMETIDO	NON COMPROMETIDO
1	GASTOS DE PERSOAL	649.635,00	-105.291,81	544.343,19	451.047,03	0,00	93.296,16
2	GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS	150.000,00	-40.426,83	109.573,17	99.046,26	10.526,91	0,00
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	750.000,00	-563.837,53	186.162,47	137.462,47	48.700,00	0,00
6	INVESTIMENTOS REAIS	1.200.000,00	-405.174,45	794.825,55	342.073,55	16.032,50	436.719,50
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.692.792,00	-3.171.826,48	3.520.965,52	2.840.119,36	680.846,16	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>9.442.427,00</b>	<b>-4.286.557,10</b>	<b>5.155.869,90</b>	<b>3.869.748,67</b>	<b>756.105,57</b>	<b>530.015,66</b>

CCF001



### 3.1.1.2 RESUMO XERAL POR CAPÍTULOS E ARTIGOS

---



LIQUIDACIÓN DO PRESUPOSTO DE GASTOS  
LIQUIDACIÓN DO ESTADO DE GASTOS

RESUME XERAL

SECCION 09 : AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL

SERVIZO A4 : AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL

PROGRAMA 561A: PLAN GALEGO DE INVESTIGACIÓN INNOV. DESE

## ATA DECEMBRO DO 2018

CA. AR.	DESCRICIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			OBRIGAS REC. NETAS	REMANENTES DE CRÉDITO	
		INICIAIS	MODIFICACIÓN	DEFINITIVOS		COMPROMETIDO	NON COMPROMETIDO
1	GASTOS DE PERSOAL						
2	FUNCIONARIOS	0,00	31.464,44	31.464,44	0,00	0,00	31.464,44
3	LABORAIS	0,00	138.042,56	138.042,56	101.852,72	0,00	36.189,84
6	COTAS, PRESTACIÓNS E GASTOS SOCIAIS	0,00	45.598,05	45.598,05	22.412,12	0,00	23.185,93
8	FONDO RETRIBUTIVO	0,00	2.455,95	2.455,95	0,00	0,00	2.455,95
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>0,00</b>	<b>217.561,00</b>	<b>217.561,00</b>	<b>124.264,84</b>	<b>0,00</b>	<b>93.296,16</b>
2	GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZO						
1	REPARACIÓNS, MANTEMENTO E CONSERVAC	0,00	4.737,16	4.737,16	3.352,75	1.384,41	0,00
2	MATERIAL, SUBMINISTRACIÓNS E OUTROS	0,00	31.113,31	31.113,31	22.457,00	8.656,31	0,00
3	INDEMNIZACIÓNS POR RAZÓNS DO SERVIZ	0,00	3.760,20	3.760,20	3.760,20	0,00	0,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>0,00</b>	<b>39.610,67</b>	<b>39.610,67</b>	<b>29.569,95</b>	<b>10.040,72</b>	<b>0,00</b>
6	INVESTIMENTOS REAIS						
2	INVESTIMENTO NOVO ASOCIADO AO FUNC	0,00	288.320,42	288.320,42	0,00	0,00	288.320,42
4	GASTOS EN INVESTIMENTOS DE CARACTER	0,00	156.008,17	156.008,17	7.609,09	0,00	148.399,08
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>0,00</b>	<b>444.328,59</b>	<b>444.328,59</b>	<b>7.609,09</b>	<b>0,00</b>	<b>436.719,50</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>701.500,26</b>	<b>701.500,26</b>	<b>161.443,88</b>	<b>10.040,72</b>	<b>530.015,66</b>

CCF001





**ATA DECEMBRO DO 2018**

CA. AR.	DESCRICIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			OBRIGAS REC. NETAS	REMANENTES DE CRÉDITO	
		INICIAIS	MODIFICACIÓN	DEFINITIVOS		COMPROMETIDO	NON COMPROMETIDO
1	GASTOS DE PERSOAL						
0	ALTOS CARGOS E DELEGADOS	56.380,00	-37.110,02	19.269,98	54.955,05	0,00	-35.685,07
2	FUNCIONARIOS	343.627,00	-109.279,13	234.347,87	211.400,80	0,00	22.947,07
3	LABORAIS	100.900,00	-100.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	COTAS, PRESTACIÓNS E GASTOS SOCIAIS	135.990,00	-75.563,66	60.426,34	60.426,34	0,00	0,00
8	FONDO RETRIBUTIVO	12.738,00	0,00	12.738,00	0,00	0,00	12.738,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>649.635,00</b>	<b>-322.852,81</b>	<b>326.782,19</b>	<b>326.782,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZO						
0	ALUGAMENTOS E CANONS	0,00	4.235,00	4.235,00	3.751,00	484,00	0,00
1	REPARACIÓNS, MANTEMENTO E CONSERVAC	5.000,00	15.854,01	20.854,01	20.854,01	0,00	0,00
2	MATERIAL, SUBMINISTRACIÓNS E OUTROS	115.000,00	-75.145,91	39.854,09	39.851,90	2,19	0,00
3	INDEMNIZACIÓNS POR RAZÓNS DO SERVIC	30.000,00	-24.980,60	5.019,40	5.019,40	0,00	0,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>150.000,00</b>	<b>-80.037,50</b>	<b>69.962,50</b>	<b>69.476,31</b>	<b>486,19</b>	<b>0,00</b>
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES						
1	A ADMINISTRACIÓN XERAL DA COMUNIDAD	0,00	10.106,08	10.106,08	10.106,08	0,00	0,00
4	A SOCIEDADES PÚBLICAS E OUTROS ENTE	175.000,00	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	A EMPRESAS PRIVADAS	420.000,00	-420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	A FAMILIAS E INSTITUCIÓNS SEN FINS	155.000,00	21.056,39	176.056,39	127.356,39	48.700,00	0,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>750.000,00</b>	<b>-563.837,53</b>	<b>186.162,47</b>	<b>137.462,47</b>	<b>48.700,00</b>	<b>0,00</b>
6	INVESTIMENTOS REAIS						
2	INVESTIMENTO NOVO ASOCIADO AO FUNC	100.000,00	-35.022,26	64.977,74	59.712,58	0,00	5.265,16
4	GASTOS EN INVESTIMENTOS DE CARACTER	1.100.000,00	-814.480,78	285.519,22	274.751,88	16.032,50	-5.265,16
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>-849.503,04</b>	<b>350.496,96</b>	<b>334.464,46</b>	<b>16.032,50</b>	<b>0,00</b>
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL						
7	A EMPRESAS PRIVADAS	6.692.792,00	-3.171.826,48	3.520.965,52	2.840.119,36	680.846,16	0,00





### **3.1.2. DESENVOLVEMENTO DOS PAGAMENTOS (Pagamentos propostos – Pagamentos ordenados – Pagamentos realizados)**

---



### 3.1.2.1 RESUMO XERAL POR CAPÍTULOS

---



**AXENCIA GALEGA  
DA INDUSTRIA  
FORESTAL**

AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL

LIQUIDACIÓN DO PRESUPOSTO DE GASTOS  
DESEÑO DOS PAGAMENTOS PRESUPOSTOS  
RESUME XERAL POR CAPITULO

ATA DECEMBRO DO 2018

CAP .	DESCRICIÓN	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	PROPOSTAS DE PAGAMENTO	SALDO DE OBRIGACIÓNS	PAGAMENTOS ORDEADOS	PROPOSTAS PENDENTES DE ORDEAR	PAGADOS	ORDES DE PAG. PENDENTES
1	GASTOS DE PERSOAL	451.047,03	451.047,03	0,00	451.047,03	0,00	451.047,03	0,00
2	GASTOS EN BENS CORRENTES E SE	99.046,26	99.046,26	0,00	93.839,54	5.206,72	93.839,54	0,00
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	137.462,47	137.462,47	0,00	111.053,17	26.409,30	111.053,17	0,00
6	INVESTIMENTOS REAIS	342.073,55	342.073,55	0,00	299.087,71	42.985,84	299.087,71	0,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	2.840.119,36	2.840.119,36	0,00	2.840.119,36	0,00	2.840.119,36	0,00
	<b>TOTAL</b>	<b>3.869.748,67</b>	<b>3.869.748,67</b>	<b>0,00</b>	<b>3.795.146,81</b>	<b>74.601,86</b>	<b>3.795.146,81</b>	<b>0,00</b>

CCF002



### 3.1.2.2 RESUMO XERAL POR CAPÍTULOS E ARTIGOS

---





**AXENCIA GALEGA  
DA INDUSTRIA  
FORESTAL**

**LIQUIDACIÓN DO PRESUPOSTO DE GASTOS  
DESENROLO DOS PAGAMENTOS PRESUPOSTOS  
RESUME XERAL**

SECCION 09 : AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL  
SERVIZO A4 : AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL  
PROGRAMA 561A: PLAN GALEGO DE INVESTIGACIÓN INNOV. DESE

**ATA DECEMBRO DO 2018**

CA. AR.	DESCRICIÓN	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	PROPOSTAS DE PAGAMENTO	SALDO DE OBRIGACIÓNS	PAGAMENTOS ORDEADOS	PROPOSTAS PENDENTES DE ORDEAR	PAGADOS	ORDES DE PAG. PENDENTES
1	GASTOS DE PERSOAL							
2	FUNCIONARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	LABORAIS	101.852,72	101.852,72	0,00	101.852,72	0,00	101.852,72	0,00
6	COTAS, PRESTACIÓNS E GASTOS S	22.412,12	22.412,12	0,00	22.412,12	0,00	22.412,12	0,00
8	FONDO RETRIBUTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>124.264,84</b>	<b>124.264,84</b>	<b>0,00</b>	<b>124.264,84</b>	<b>0,00</b>	<b>124.264,84</b>	<b>0,00</b>
2	GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS							
1	REPARACIÓNS, MANTEMENTO E CON	3.352,75	3.352,75	0,00	2.934,50	418,25	2.934,50	0,00
2	MATERIAL, SUBMINISTRACIÓNS E	22.457,00	22.457,00	0,00	18.608,85	3.848,15	18.608,85	0,00
3	INDEMNIZACIÓNS POR RAZÓNS DO	3.760,20	3.760,20	0,00	3.760,20	0,00	3.760,20	0,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>29.569,95</b>	<b>29.569,95</b>	<b>0,00</b>	<b>25.303,55</b>	<b>4.266,40</b>	<b>25.303,55</b>	<b>0,00</b>
6	INVESTIMENTOS REAIS							
2	INVESTIMENTO NOVO ASOCIADO AO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	GASTOS EN INVESTIMENTOS DE CA	7.609,09	7.609,09	0,00	5.648,89	1.960,20	5.648,89	0,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>7.609,09</b>	<b>7.609,09</b>	<b>0,00</b>	<b>5.648,89</b>	<b>1.960,20</b>	<b>5.648,89</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>161.443,88</b>	<b>161.443,88</b>	<b>0,00</b>	<b>155.217,28</b>	<b>6.226,60</b>	<b>155.217,28</b>	<b>0,00</b>

CCF002



**AXENCIA GALEGA  
DA INDUSTRIA  
FORESTAL**

AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL

**LIQUIDACIÓN DO PRESUPOSTO DE GASTOS  
DESEÑO DOS PAGAMENTOS PRESUPOSTOS  
RESUME XERAL**

SECCION 09 : AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL  
SERVIZO A4 : AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL  
PROGRAMA 741A: APOIO Á MODERNIZACIÓN. INTERNACIONALIZAC

**ATA DECEMBRO DO 2018**

CA. AR.	DESCRICIÓN	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	PROPOSTAS DE PAGAMENTO	SALDO DE OBRIGACIÓNS	PAGAMENTOS ORDEADOS	PROPOSTAS PENDENTES DE ORDEAR	PAGADOS	ORDES DE PAG. PENDENTES
<b>1</b>	<b>GASTOS DE PERSOAL</b>							
0	ALTOS CARGOS E DELEGADOS	54.955,05	54.955,05	0,00	54.955,05	0,00	54.955,05	0,00
2	FUNCIONARIOS	211.400,80	211.400,80	0,00	211.400,80	0,00	211.400,80	0,00
3	LABORAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	COTAS, PRESTACIÓNS E GASTOS S	60.426,34	60.426,34	0,00	60.426,34	0,00	60.426,34	0,00
8	FONDO RETRIBUTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>326.782,19</b>	<b>326.782,19</b>	<b>0,00</b>	<b>326.782,19</b>	<b>0,00</b>	<b>326.782,19</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS</b>							
0	ALUGAMENTOS E CANONS	3.751,00	3.751,00	0,00	3.751,00	0,00	3.751,00	0,00
1	REPARACIÓNS, MANTEMENTO E CON	20.854,01	20.854,01	0,00	20.854,01	0,00	20.854,01	0,00
2	MATERIAL, SUBMINISTRACIÓNS E	39.851,90	39.851,90	0,00	39.332,23	519,67	39.332,23	0,00
3	INDEMNIZACIÓNS POR RAZÓNS DO	5.019,40	5.019,40	0,00	4.598,75	420,65	4.598,75	0,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>69.476,31</b>	<b>69.476,31</b>	<b>0,00</b>	<b>68.535,99</b>	<b>940,32</b>	<b>68.535,99</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRENTES</b>							
1	A ADMINISTRACIÓN XERAL DA COM	10.106,08	10.106,08	0,00	10.106,08	0,00	10.106,08	0,00
4	A SOCIEDADES PÚBLICAS E OUTRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	A EMPRESAS PRIVADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	A FAMILIAS E INSTITUCIÓNS SEN	127.356,39	127.356,39	0,00	100.947,09	26.409,30	100.947,09	0,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>137.462,47</b>	<b>137.462,47</b>	<b>0,00</b>	<b>111.053,17</b>	<b>26.409,30</b>	<b>111.053,17</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>INVESTIMENTOS REAIS</b>							
2	INVESTIMENTO NOVO ASOCIADO AO	59.712,58	59.712,58	0,00	57.342,00	2.370,58	57.342,00	0,00
4	GASTOS EN INVESTIMENTOS DE CA	274.751,88	274.751,88	0,00	236.096,82	38.655,06	236.096,82	0,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>334.464,46</b>	<b>334.464,46</b>	<b>0,00</b>	<b>293.438,82</b>	<b>41.025,64</b>	<b>293.438,82</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>							

CCF002



**AXENCIA GALEGA  
DA INDUSTRIA  
FORESTAL**

AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL

**LIQUIDACIÓN DO PRESUPOSTO DE GASTOS  
DESENROLO DOS PAGAMENTOS PRESUPOSTOS  
RESUME XERAL**

SECCION 09 : AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL  
SERVIZO A4 : AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL  
PROGRAMA 741A: APOIO Á MODERNIZACIÓN, INTERNACIONALIZAC

ATA DECEMBRO DO 2018

CA. AR.	DESCRICIÓN	OBRIGACIÓNS RECOÑECIDAS	PROPOSTAS DE PAGAMENTO	SALDO DE OBRIGACIÓNS	PAGAMENTOS ORDEADOS	PROPOSTAS PENDENTES DE ORDEAR	PAGADOS	ORDES DE PAG. PENDENTES
7	A EMPRESAS PRIVADAS	2.840.119,36	2.840.119,36	0,00	2.840.119,36	0,00	2.840.119,36	0,00
	<b>TOTAL CAPITULO</b>	<b>2.840.119,36</b>	<b>2.840.119,36</b>	<b>0,00</b>	<b>2.840.119,36</b>	<b>0,00</b>	<b>2.840.119,36</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>3.708.304,79</b>	<b>3.708.304,79</b>	<b>0,00</b>	<b>3.639.929,53</b>	<b>68.375,26</b>	<b>3.639.929,53</b>	<b>0,00</b>

CCF002



### 3.1.3. LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS. ESTADO DE EXECUCIÓN POR CAPÍTULOS E ARTIGOS

---



PROGRAMA 561A. PLAN GALEGO DE INVESTIGACIÓN, INNOVACIÓN..

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	CRÉDITO VIXENTE	GASTOS AUTORIZADOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBRIGAS RECOÑECIDAS	PROPOSTAS DE PAGAMENTO
		RETENCIONES	SALDO DE CRÉDITO	SALDO DE AUTORIZACIONES	SALDO DE COMPROMISOS	SALDO DE OBRIGAS
1	GASTOS DE PERSOAL	217.561,00	124.264,84	124.264,84	124.264,84	124.264,84
		0,00	93.296,16	0,00	0,00	0,00
2	GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS	39.610,67	39.610,67	39.610,67	29.569,95	29.569,95
		0,00	0,00	0,00	10.040,72	0,00
6	INVESTIMENTOS REAIS	444.328,59	7.609,09	7.609,09	7.609,09	7.609,09
		0,00	436.719,50	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>701.500,26</b>	<b>171.484,60</b>	<b>171.484,60</b>	<b>161.443,88</b>	<b>161.443,88</b>
		0,00	530.015,66	0,00	10.040,72	0,00

PROGRAMA 741A. APOIO Á MODERNIZACIÓN, INTERNACIONALIZACIÓN..

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	CRÉDITO VIXENTE	GASTOS AUTORIZADOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBRIGAS RECOÑECIDAS	PROPOSTAS DE PAGAMENTO
		RETENCIONES	SALDO DE CRÉDITO	SALDO DE AUTORIZACIONES	SALDO DE COMPROMISOS	SALDO DE OBRIGAS
1	GASTOS DE PERSOAL	326.782,19	326.782,19	326.782,19	326.782,19	326.782,19
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS	69.962,50	69.962,50	69.962,50	69.476,31	69.476,31
		0,00	0,00	0,00	486,19	0,00
4	TRANSFERENCIAS CORRENTES	186.162,47	186.162,47	186.162,47	137.462,47	137.462,47
		0,00	0,00	0,00	48.700,00	0,00
6	INVESTIMENTOS REAIS	350.496,96	350.496,96	350.496,96	334.464,46	334.464,46
		0,00	0,00	0,00	16.032,50	0,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3.520.965,52	3.520.965,52	3.520.965,52	2.840.119,36	2.840.119,36
		0,00	0,00	0,00	680.846,16	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>4.454.369,64</b>	<b>4.454.369,64</b>	<b>4.454.369,64</b>	<b>3.708.304,79</b>	<b>3.708.304,79</b>
		0,00	0,00	0,00	746.064,85	0,00



TOTAL PROGRAMAS 561A E 741A

CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN	CRÉDITO VIXENTE	GASTOS AUTORIZADOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBRIGAS RECOÑECIDAS	PROPOSTAS DE PAGAMENTO
		RETENCIÓNS	SALDO DE CRÉDITO	SALDO DE AUTORIZACIÓNS	SALDO DE COMPROMISOS	SALDO DE OBRIGAS
-		5.155.869,90	4.625.854,24	4.625.854,24	3.869.748,67	3.869.748,67
		0,00	530.015,66	0,00	756.105,57	0,00





**AXENCIA GALEGA  
DA INDUSTRIA  
FORESTAL**

AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL  
CONTABILIDADE PRESUPOSTARIA – ESTADO DE EXECUCIÓN – EXERCICIO CORRENTE  
POR - ARTÍCULO

Data dende: 01/01/2018 Data ata: 31/12/2018

EXERCICIO CONTABLE: 2018

EXERCICIO: 2018

SECCION: 09 AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL

SERVIZO: A4 AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL

PROGRAMA: 561A PLAN GALEGO DE INVESTIGACIÓN INNOV. DESE

ARTÍCULO	DESCRICIÓN	CRÉDITO VIXENTE	GASTOS AUTORIZADOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBRIGAS RECOÑECIDAS	PROPOSTAS DE PAGAMENTO
		RETENCIONS	SALDO DE CRÉDITO	SALDO DE AUTORIZACIONS	SALDO DE COMPROMISOS	SALDO DE OBRIGAS
12	FUNCIONARIOS	31.464,44	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	31.464,44	0,00	0,00	0,00
13	LABORAIS	138.042,56	101.852,72	101.852,72	101.852,72	101.852,72
		0,00	36.189,84	0,00	0,00	0,00
16	COTAS, PRESTACIONS E GASTOS SOCIAIS A CA	45.598,05	22.412,12	22.412,12	22.412,12	22.412,12
		0,00	23.185,93	0,00	0,00	0,00
18	FONDO RETRIBUTIVO	2.455,95	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	2.455,95	0,00	0,00	0,00
21	REPARACIONS, MANTEMENTO E CONSERVACION	4.737,16	4.737,16	4.737,16	3.352,75	3.352,75
		0,00	0,00	0,00	1.384,41	0,00
22	MATERIAL, SUBMINISTRACIONS E OUTROS	31.113,31	31.113,31	31.113,31	22.457,00	22.457,00
		0,00	0,00	0,00	8.656,31	0,00
23	INDEMNIZACIONS POR RAZONS DO SERVIZO	3.760,20	3.760,20	3.760,20	3.760,20	3.760,20
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	INVESTIMENTO NOVO ASOCIADO AO FUNCIONAME	288.320,42	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	288.320,42	0,00	0,00	0,00
64	GASTOS EN INVESTIMENTOS DE CARACTER INMA	156.008,17	7.609,09	7.609,09	7.609,09	7.609,09
		0,00	148.399,08	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>701.500,26</b>	<b>171.484,60</b>	<b>171.484,60</b>	<b>161.443,88</b>	<b>161.443,88</b>
		0,00	530.015,66	0,00	10.040,72	0,00

SAFO01



**AXENCIA GALEGA  
DA INDUSTRIA  
FORESTAL**

AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL  
CONTABILIDADE PRESUPOSTARIA – ESTADO DE EXECUCIÓN – EXERCICIO CORRENTE  
POR - ARTÍCULO

Data dende: 01/01/2018 Data ata: 31/12/2018

EXERCICIO CONTABLE: 2018

EXERCICIO: 2018

SECCION: 09 AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL

SERVIZO: A4 AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL

PROGRAMA: 741A APOIO Á MODERNIZACIÓN, INTERNACIONALIZAC

ARTÍCULO	DESCRIPCIÓN	CRÉDITO VIXENTE	GASTOS AUTORIZADOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBRIGAS RECOÑECIDAS	PROPOSTAS DE PAGAMENTO
		RETENCIONS	SALDO DE CRÉDITO	SALDO DE AUTORIZACIONES	SALDO DE COMPROMISOS	SALDO DE OBRIGAS
10	ALTOS CARGOS E DELEGADOS	19.269,98 0,00	54.955,05 -35.685,07	54.955,05 0,00	54.955,05 0,00	54.955,05 0,00
12	FUNCIONARIOS	234.347,87 0,00	211.400,80 22.947,07	211.400,80 0,00	211.400,80 0,00	211.400,80 0,00
13	LABORAIS	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
16	COTAS, PRESTACIONS E GASTOS SOCIAIS A CA	60.426,34 0,00	60.426,34 0,00	60.426,34 0,00	60.426,34 0,00	60.426,34 0,00
18	FONDO RETRIBUTIVO	12.738,00 0,00	0,00 12.738,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
20	ALUGAMENTOS E CANONS	4.235,00 0,00	4.235,00 0,00	4.235,00 0,00	3.751,00 484,00	3.751,00 0,00
21	REPARACIONES, MANTEMENTO E CONSERVACION	20.854,01 0,00	20.854,01 0,00	20.854,01 0,00	20.854,01 0,00	20.854,01 0,00
22	MATERIAL, SUBMINISTRACIONES E OUTROS	39.854,09 0,00	39.854,09 0,00	39.854,09 0,00	39.851,90 2,19	39.851,90 0,00
23	INDEMNIZACIONES POR RAZONS DO SERVIZO	5.019,40 0,00	5.019,40 0,00	5.019,40 0,00	5.019,40 0,00	5.019,40 0,00
41	A ADMINISTRACION XERAL DA COMUNIDADE AUT	10.106,08 0,00	10.106,08 0,00	10.106,08 0,00	10.106,08 0,00	10.106,08 0,00
44	A SOCIEDADES PUBLICAS E OUTROS ENTES PUB	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
47	A EMPRESAS PRIVADAS	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
48	A FAMILIAS E INSTITUCIONES SEN FINS DE LU	176.056,39 0,00	176.056,39 0,00	176.056,39 0,00	127.356,39 48.700,00	127.356,39 0,00
62	INVESTIMENTO NOVO ASOCIADO AO FUNCIONAME	54.977,74 0,00	59.712,58 5.265,16	59.712,58 0,00	59.712,58 0,00	59.712,58 0,00
64	GASTOS EN INVESTIMENTOS DE CARACTER INMA	285.519,22 0,00	290.784,38 -5.265,16	290.784,38 0,00	274.751,88 16.032,50	274.751,88 0,00
77	A EMPRESAS PRIVADAS	3.520.965,52 0,00	3.520.965,52 0,00	3.520.965,52 0,00	2.840.119,36 680.846,16	2.840.119,36 0,00
<b>TOTAL</b>		<b>4.454.369,64</b>	<b>4.454.369,64</b>	<b>4.454.369,64</b>	<b>3.708.304,79</b>	<b>3.708.304,79</b>

GAFO01





## 3.2 LIQUIDACIÓN DO ESTADO DE INGRESOS

---



### 3.2.1. LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE INGRESOS (Previsións presupostarias – Dereitos recoñecidos)

---





### 3.2.2. DESENVOLVEMENTO DO PROCESO DE XESTIÓN.



---

### 3.2.2.1 DEREITOS RECOÑECIDOS







**LIQUIDACIÓN DO PRESUPOSTO DE INGRESOS  
II.- DESEÑO DO PROCESO DE XESTIÓN  
DEREITOS RECOÑECIDOS**

 CAPITULO 4 : TRANSFERENCIAS CORRENTES  
ARTIGO 1 : DA ADMÓN. XERAL DA COMUNIDADE AUTÓNOMA

**ATA DECEMBRO DO 2018**

CONCEPTO SUBCON CEP.	DESCRIPCIÓN	DEREITOS RECOÑECIDOS				DEREITOS ANULADOS		DEREITOS RECOÑECIDOS NETOS
		CONTRAÍDO PREVIO ING. DIRECT.	DECLARADO AUTOLIQUIDADO	OUTROS ING. SIN CONTRAÍDO PREVIO	TOTAIS	ANULADOS DE LIQUIDACIÓNS	DEVOLUCIÓNS DE INGRESOS	
0	DA ADMON. XERAL DA COMUNIDADE AU							
00	FONDOS PROPIOS	0,00	0,00	1.283.402,45	1.283.402,45	0,00	0,00	1.283.402,45
23	C TRANSFRONTEIRIZA ESPAÑA-PORTUG	0,00	0,00	69.972,12	69.972,12	0,00	0,00	69.972,12
	SUBTOTAL DE CONCEPTO 0 .....	0,00	0,00	1.353.374,57	1.353.374,57	0,00	0,00	1.353.374,57
	TOTAL POR CAP./ART....	0,00	0,00	1.353.374,57	1.353.374,57	0,00	0,00	1.353.374,57



**LIQUIDACIÓN DO PRESUPOSTO DE INGRESOS  
II.- DESEÑO DO PROCESO DE XESTIÓN  
DEREITOS RECOÑECIDOS**

 CAPITULO 7 : TRANSFERENCIAS DE CAPITAL  
ARTIGO 1 : DA ADMÓN. XERAL DA COMUNIDADE AUTÓNOMA

**ATA DECEMBRO DO 2018**

CONCEPTO SUBCON CEP.	DESCRIPCIÓN	DEREITOS RECOÑECIDOS				DEREITOS ANULADOS		DEREITOS RECOÑECIDOS NETOS
		CONTRAÍDO PREVIO ING. DIRECT.	DECLARADO AUTOLIQUIDADO	OUTROS ING. SIN CONTRAÍDO PREVIO	TOTAIS	ANULADOS DE LIQUIDACIÓNS	DEVOLUCIÓNS DE INGRESOS	
<b>0</b>	<b>DA ADMON. XERAL DA COMUNIDADE AU</b>							
00	FONDOS PROPIOS	732.652,60	0,00	413.520,80	1.146.173,40	0,00	0,00	1.146.173,40
01	TRANSFERENCIAS FINALISTAS DO EST	87.038,26	0,00	97.569,97	184.608,23	0,00	0,00	184.608,23
20	OUTROS PROXECTOS EUROPEOS	3.928,71	0,00	315,50	4.244,21	0,00	0,00	4.244,21
26	FEADER 2014-2020	0,00	0,00	1.846.082,09	1.846.082,09	0,00	0,00	1.846.082,09
30	C TRANSFRONTEIRIZA ESPAÑA-PORTUG	834,69	0,00	124,38	959,07	0,00	0,00	959,07
	<b>SUBTOTAL DE CONCEPTO 0 .....</b>	<b>824.454,26</b>	<b>0,00</b>	<b>2.357.612,74</b>	<b>3.182.067,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.182.067,00</b>
	<b>TOTAL POR CAP./ART....</b>	<b>824.454,26</b>	<b>0,00</b>	<b>2.357.612,74</b>	<b>3.182.067,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.182.067,00</b>
	<b>TOTAL ....</b>	<b>892.943,40</b>	<b>0,00</b>	<b>3.710.987,31</b>	<b>4.603.930,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.603.930,71</b>



### 3.2.2.2 DEREITOS CANCELADOS

---









AXENCIA GALEGA  
DA INDUSTRIA  
FORESTAL

AXENCIA GALEGA DA INDUSTRIA FORESTAL

LIQUIDACIÓN DO PRESUPOSTO DE INGRESOS  
II.- DESEÑO DO PROCESO DE XESTIÓN  
DEREITOS CANCELADOS

CAPITULO 7 : TRANSFERENCIAS DE CAPITAL  
ARTIGO 1 : DA ADMÓN. XERAL DA COMUNIDADE AUTÓNOMA

ATA DECEMBRO DO 2018

CONCEPTO O SUBCONC EP.	DESCRIBIÓN	DEREITOS RECOÑECIDOS NETOS	RECADACIÓN			BAIXAS POR INSOLVENCIA E OUTRAS	TOTAL LIQUIDACIÓNS CANCELADAS	DEREITOS RECO. PDTES. DE COBRO 31-12
			TOTAL	DEVOLUCIÓNS INGRESOS	NETA			
0	DA ADMÓN. XERAL DA COMUNIDADE AU							
00	FONDOS PROPIOS	1.146.173,40	413.520,80	0,00	413.520,80	0,00	413.520,80	732.652,60
01	TRANSFERENCIAS FINALISTAS DO EST	184.608,23	97.569,97	0,00	97.569,97	0,00	97.569,97	87.038,26
20	OUTROS PROXECTOS EUROPEOS	4.244,21	315,50	0,00	315,50	0,00	315,50	3.928,71
26	FEADER 2014-2020	1.846.082,09	1.846.082,09	0,00	1.846.082,09	0,00	1.846.082,09	0,00
30	C TRANSFRONTEIRIZA ESPAÑA-PORTUG	959,07	124,38	0,00	124,38	0,00	124,38	834,69
	SUBTOTAL DE CONCEPTO 0 .....	3.182.067,00	2.357.612,74	0,00	2.357.612,74	0,00	2.357.612,74	824.454,26
	TOTAL POR CAP./ART....	3.182.067,00	2.357.612,74	0,00	2.357.612,74	0,00	2.357.612,74	824.454,26
	TOTAL ....	4.603.930,71	3.710.987,31	0,00	3.710.987,31	0,00	3.710.987,31	892.943,40

CCF011



### 3.3 RESULTADO ORZAMENTARIO

---





O resultado orzamentario é a diferenza entre a totalidade dos ingresos orzamentarios e a totalidade dos gastos orzamentarios realizados durante o exercicio.

Tal e como se amosa no cadro seguinte, os ingresos orzamentarios superaron aos gastos orzamentarios en 734.182,04 euros.

CONCEPTOS	DEREITOS RECOÑECIDOS NETOS	OBRIGAS RECOÑECIDAS NETAS	IMPORTES
1. (+) Operacións non financeiras	4.603.930,71	3.859.642,59	734.182,04
1.1. Devolución do remanente de tesourería		10.106,08	
2. (+) Operacións con activos financeiros	0,00	0,00	0,00
3. (+) Operacións comerciais	0,00	0,00	0,00
I. RESULTADO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO (1+2+3)	4.603.930,71	3.869.748,67	734.182,04
II. VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00
III. SALDO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO (I+II)			734.182,04
4. (+) Créditos gastados financiados con remanente de tesourería			0,00
<b>IV. SUPERÁVIT OU DÉFICIT DE FINANCIAMENTO DO EXERCICIO (III+4)</b>			<b>734.182,04</b>

### Relación entre o resultado orzamentario e o resultado económico patrimonial:

A diferenza entre os gastos orzamentarios e os gastos da conta do resultado económico-patrimonial é a seguinte:

<b>Obrigas recoñecidas netas (Importe OK)</b>	<b>3.869.748,67</b>
- Inmobilizado Inmaterial (conta 219 do Balance)	14.206,83
- Construcións (conta 221 do Balance)	35.876,50
- Mobiliario (conta 226 do Balance)	19.727,40
+ Amortización (PyG)	10.590,65
+ Provisións (PyG)	68.489,14
<b>Gastos conta de resultados</b>	<b>3.879.017,73</b>



- As obrigas recoñecidas no capítulo VI da contabilidade orzamentaria incrementan o activo, polo que non forman parte da conta de resultados, a excepción dos axustes que corresponda facer.

- Por outro lado, no resultado económico patrimonial hai que ter en conta as dotacións para amortizacións do inmovilizado (10.590,65 euros) e provisións correspondentes (68.489,14 euros).

- Axustes:

- Anulación de facturas que se recolleron como investimento do exercicio pero que correspondían a contas de gasto:

<b>Axustes contabilizade financeira para adaptar diversas operacións da contabilidade presupostaria</b>	
(1) Importe OK presupostaria	342.073,55
(2) Axustes (disminución de saldo nas contas 219 e 221 e incremento de gasto nas contas do grupo 6)	272.262,82
(3) Diferencia	69.810,73



## 4 MEMORIA DAS CONTAS ANUAIS

---

[A memoria adxunta forma parte das contas anuais do exercicio rematado o 31 de decembro de 2018]



## 4.1 **OBXECTIVOS E ORGANIZACIÓN.**

---



#### **4.1.1. CREACIÓN E CONSTITUCIÓN DA AXENCIA.**

A Lei 2/2017, do 8 de febreiro de medidas fiscais, administrativas e de ordenación (DOG núm. 28 do 09.02.2017), na súa disposición adicional sexta, autorizou a creación da Axencia Galega da Industria Forestal (en diante, a Axencia) como axencia pública autonómica adscrita á consellería competente en materia de economía, que ten como fins xerais e obxectivos básicos actuar como un instrumento de xestión eficiente no exercicio de funcións relacionadas co impulso da actividade económica asociada ao sector forestal, coa mellora da competitividade e da innovación das empresas do sector e coa coordinación dos centros de investigación en materia forestal.

A dita disposición adicional estableceu que a Axencia, no desenvolvemento dos seus fins, procurará os seguintes obxectivos:

- Identificar os diversos sectores económicos e produtivos asociados ao recurso forestal, definir os sectores estratéxicos e procurar en todo caso a compatibilidade e sustentabilidade dos diversos usos produtivos do monte.
- Participar na planificación e na ordenación dos aproveitamentos forestais dirixida á mellora e sustentabilidade da produción forestal, así como na mellora da xestión e aproveitamento dos recursos forestais.
- Mellorar a competitividade e innovación das empresas do sector forestal, con especial incidencia na segunda e seguintes fases de transformación do recurso.
- Coordinar os centros de investigación e tecnolóxicos vinculados á industria forestal.

En vista do anterior, mediante o Decreto 81/2017, do 3 de agosto (DOG núm. 163 do 29.08.2017), creouse a Axencia Galega da Industria Forestal e aprobáronse os seus estatutos.

Coa sesión constitutiva do Consello Reitor do día 08.11.2017, quedou formalmente constituída a Axencia Galega da Industria Forestal e marca a data de posta en funcionamento e inicio da actividade da Axencia.



A axencia ten a súa sede institucional en Santiago de Compostela (A Coruña), na Avenida Fernando de Casas Novoa, 38 (San Lázaro), CP 15781.

O número de identificación fiscal asignado é Q15004221.

#### **4.1.2. NATUREZA, ADSCRICIÓN E OBXECTO.**

A Axencia Galega da Industria Forestal é unha axencia pública das reguladas na Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia (Lofaxga).

A Axencia Galega da Industria Forestal está adscrita á consellería competente en materia de economía, que de acordo co Decreto 177/2016, do 15 de decembro, polo que se fixa a estrutura orgánica da Vicepresidencia e das consellerías da Xunta de Galicia é a Consellería de Economía, Emprego e Industria e, conta con personalidade xurídica propia diferenciada respecto da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia, patrimonio e tesouraría propios e autonomía de xestión nos termos que precisan as leis.

A Axencia Galega da Industria Forestal ten como finalidade actuar como un instrumento de xestión eficiente no exercicio de funcións relacionadas co impulso da actividade económica asociada á industria forestal, coa mellora da competitividade e da innovación das empresas do sector e coa coordinación dos centros de investigación e tecnolóxicos vinculados á industria forestal.

Sen prexuízo das competencias doutros organismos e entidades e, en todo caso, en estreita colaboración con eles, perseguirá os seguintes obxectivos:

- a) Procurar a diversificación dos produtos do monte destinados á industria forestal, promovendo as sinerxias entre os distintos sectores da cadea monte-industria.
- b) Mellorar a competitividade e a innovación das empresas do sector forestal desde a primeira fase de transformación do recurso, e con especial incidencia na segunda e seguintes fases.



- c) Ser o centro de servizos ao que acuda o sector da industria forestal, madeireira e non madeireira, para analizar e implantar medidas que contribúan ao seu desenvolvemento, actuando como interlocutor da Administración fronte á totalidade de axentes económicos vinculados á industria forestal.
- d) Definir e promover estratexias para lograr unha convivencia saudable e sustentable entre o aproveitamento e a industrialización dos recursos naturais, e que deberá realizarse tendo en conta a conservación do patrimonio natural e a biodiversidade, baseándose no uso sustentable dos ditos recursos naturais.
- e) Participar na planificación, ordenación e mellora da xestión e aproveitamento dos recursos forestais, sen menoscabo dos seus valores ambiental e social e da conservación do patrimonio natural, evitando a fragmentación de hábitos naturais, tendo en conta a súa integridade.
- f) Coordinar os centros de investigación e tecnolóxicos vinculados á industria forestal, adscritos á Axencia.
- g) Promover a utilización da biotecnoloxía como técnica na mellora dos produtos forestais.
- h) Incentivar o deseño de produtos derivados do sector forestal na procura de solucións estruturais verdes que contribúan co ambiente.
- i) Impulsar a creación de emprego de calidade no medio rural.
- j) Favorecer a transferencia de coñecemento e tecnoloxía entre os diferentes axentes vinculados á industria forestal, particularmente entre as empresas do sector, as universidades do Sistema Universitario de Galicia e os centros públicos de investigación forestal.
- k) Incentivar a certificación de procesos e produtos asociados ao monte, e destinados á industria forestal, para acreditar a calidade e sustentabilidade das actividades, e por esta vía aumentar a competitividade das empresas do sector.
- l) Apoiar a transformación, diferenciación e diversificación de uso dos aproveitamentos forestais.
- m) Incentivar a mellora da formación e a cualificación do persoal empregado no sector forestal, favorecendo a capacitación profesional, e contribuíndo á mellora da produtividade



e competitividade das empresas do sector, así como a información/formación sobre actividades coherentes coa conservación do patrimonio natural e a biodiversidade, e coa xestión sustentable dos recursos.

n) Asesorar os axentes e as empresas do sector forestal nas distintas liñas de financiamento nacional e internacional que lles poidan beneficiar.

### **4.1.3. RÉXIME XURÍDICO.**

A Axencia Galega da Industria Forestal axustará a súa actuación ao establecido na Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia. O seu réxime xurídico interno regúlase polo dereito administrativo e o réxime xurídico externo, polo dereito privado ou polo dereito administrativo, segundo determina a normativa aplicable.

### **4.1.4. COMPETENCIAS E FUNCIÓNS.**

Para a consecución dos seus fins, correspóndenlle á Axencia Galega da Industria Forestal o exercicio das seguintes competencias e funcións sen prexuízo das que correspondan a outras entidades integrantes do sector público autonómico:

a) Elaborar e propoñer á consellería competente en materia de economía plans e programas en materia de innovación e transferencia tecnolóxica para o mellor aproveitamento dos recursos do monte destinados á industria forestal.

b) Promover e, se é o caso, executar os plans e programas indicados, aprobados pola consellería competente en materia de economía, particularmente, un plan estratéxico para a industria forestal.

c) Participar, como interlocutor cualificado, na elaboración dos instrumentos de planificación, e de ordenación e mellora da xestión e aproveitamento dos recursos forestais que regula a Lei 7/2012, do 28 de xuño, de montes de Galicia, na procura da mellora da





competitividade das empresas vinculadas ás diferentes fases de transformación destes recursos, así como da mellora na xestión sustentable e da conservación e restauración dos ecosistemas forestais e da biodiversidade.

- d) Fomentar e desenvolver programas de asesoramento para a industria forestal.
- e) Promover e coordinar programas de actividades científicas centradas no ámbito forestal.
- f) Elaborar estudos e realizar e emitir informes e recomendacións en materia de usos forestais, especialmente na mellora da súa xestión sustentable, para entes públicos ou privados, en coordinación coa consellería competente en materia de montes.
- g) Participar en institucións e foros nacionais e internacionais para a consecución dos seus fins.
- h) Organizar programas de formación e reciclaxe profesional no ámbito da industria forestal, en colaboración con centros de formación públicos e privados.
- i) Coordinar a rede de centros de investigación e transferencia tecnolóxica forestal, relacionados coa industria forestal e adscritos á Axencia.
- j) Outorgar e xestionar subvencións nas materias da súa competencia, de acordo co establecido na Lei 9/2007, do 3 de xuño, de subvencións de Galicia, e na normativa que a desenvolva.
- k) Deseñar estratexias e elaborar e xestionar programas de captación de fondos estatais e internacionais dirixidos á innovación e biotecnoloxía forestal.
- l) Promover e apoiar o crecemento de novas empresas de aproveitamento e transformación de produtos do monte destinados á industria forestal no medio rural, incidindo especialmente na segunda e seguintes fases de transformación industrial do recurso, por ser as que proporcionan un maior valor engadido ao produto e reportan maiores beneficios globais.
- m) Desenvolver programas específicos que permitan relacionar os produtos do monte destinados á industria forestal cun criterio global de «material precioso e alto nivel», que faciliten a integración destes produtos con empresas de deseño especializadas.



n) Desenvolver unha marca colectiva única que facilite a integración das diversas actividades produtivas da industria forestal: materia prima, deseño, industrialización e comercialización.

o) Aquelas outras que, non estando incluídas nos puntos anteriores, lle sexan atribuídas pola normativa vixente, así como as que, dentro do seu ámbito competencial, lle sexan asignadas ou delegadas.

#### **4.1.5. ORGANIZACIÓN E ESTRUCTURA ORGÁNICA.**

De acordo co artigo 10 dos seus estatutos, son órganos da axencia, os seguintes:

a) De Goberno:

- A Presidencia
- O Consello Reitor

b) Executivos:

- A Dirección

c) Outros:

- A Comisión de Control e Seguimento.

A Presidencia da Axencia Galega da Industria Forestal correspóndelle á persoa titular da consellería competente en materia de economía, na actualidade a Consellería de Economía, Emprego e Industria.

Son competencias da persoa titular da Presidencia:

a) A representación institucional e legal da Axencia, sen prexuízo das delegacións que poida establecer na persoa titular da Dirección da Axencia e das funcións que a este lle poidan corresponder.



b) As relacións da Axencia Galega da Industria Forestal cos órganos da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia e das restantes administracións públicas a que dea lugar o exercicio das competencias e funcións establecidas nestes estatutos, manteranse pola Presidencia da Axencia, no marco que, por proposta desta, estableza o Consello Reitor. A Presidencia poderá delegar o desenvolvemento ordinario das ditas relacións na persoa titular da Dirección.

c) Presidir o Consello Reitor e desempeñar as demais competencias que, en exercicio desta función, lle correspondan, segundo o disposto na normativa de réxime xurídico das administracións públicas e do procedemento administrativo común e na Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia.

d) Subscribir con entidades públicas e privadas, en nome da Axencia Galega da Industria Forestal, convenios de colaboración excluídos da lexislación de contratos do sector público, sen prexuízo da súa posible desconcentración.

e) Propoñer ao Consello da Xunta o nomeamento e cesamento da persoa titular da Dirección da Axencia.

f) Remitir a proposta de contrato plurianual de xestión á consellería con competencias en materia de facenda e á consellería competente en materia de administracións públicas para a súa presentación ao Consello da Xunta.

g) Remitir a proposta de modificación dos estatutos da Axencia á consellería con competencias en materia de facenda e á consellería competente en materia de administracións públicas para a súa presentación ao Consello da Xunta, nos casos en que proceda.

h) Resolver os recursos de alzada interpostos fronte aos actos da Dirección da Axencia.

i) Informar o Parlamento de Galicia, cando fose requirido, das actuacións desenvolvidas pola Axencia.



j) Calquera outra que lle atribúan estes estatutos ou as demais normas que resulten de aplicación ou, se é o caso, delegar o seu exercicio na persoa titular da Dirección da Axencia.

O Consello Reitor é o órgano colexiado de goberno da Axencia e está integrado pola Presidencia, a Vicepresidencia, as vogalías e a secretaría.

A Presidencia do Consello Reitor correspóndelle á persoa titular da Presidencia da axencia.

A Vicepresidencia do Consello Reitor correspóndelle á persoa titular da Dirección da axencia.

Os vogais serán dous en representación da consellería competente en materia economía, dous en representación da consellería competente en materia de medio rural, dous en representación da consellería competente en materia de medio ambiente e ordenación do territorio, un en representación da consellería competente en materia de facenda e dous en representación das corporacións locais.

A persoa que ocupe a Secretaría do Consello Reitor ser designada e nomeada por este, entre o persoal que preste os seus servizos na Axencia e asistirá as reunións con voz pero sen voto.

Corresponden ao Consello Reitor as seguintes funcións:

- a) A aprobación da proposta de modificación dos estatutos e das normas de réxime interno.
- b) A aprobación da proposta de contrato de xestión da Axencia.
- c) A aprobación dos obxectivos e plans de acción anuais e plurianuais da Axencia e dos criterios cuantitativos e cualitativos de medición do cumprimento dos ditos obxectivos e do grao de eficiencia na xestión, no marco establecido polo contrato de xestión.



- d) A aprobación das disposicións, plans e programas en materia de innovación e transferencia da tecnoloxía forestal, singularmente o anteproxecto dun plan estratéxico para a industria forestal.
- e) A aprobación do anteproxecto de orzamento anual e da contracción de obrigas de carácter plurianual dentro dos límites fixados no contrato de xestión.
- f) O seguimento, a supervisión e o control da actuación da entidade e da xestión da persoa titular da Dirección e a exixencia das responsabilidades que procedan.
- g) A aprobación das contas anuais e, de ser o caso, a distribución do resultado do exercicio, consonte a lexislación de réxime financeiro e orzamentario da Comunidade Autónoma de Galicia.
- h) A aprobación dun informe xeral anual da actividade desenvolvida e de cantos extraordinarios considere necesarios sobre a súa xestión, coa valoración dos resultados obtidos e a consignación das deficiencias observadas.
- i) A designación e o nomeamento da persoa titular da Secretaría do Consello Reitor.
- j) O nomeamento e cesamento do persoal directivo, por proposta motivada da Dirección.
- k) A proposta de aprobación e modificación da relación de postos de traballo da Axencia logo do informe favorable dos centros directivos competentes en materia de orzamentos, de función pública e de avaliación e reforma administrativa, logo de negociación coas organizacións sindicais representativas da función pública.
- l) A aprobación da iniciativa de creación ou participación de sociedades mercantís e fundacións con carácter previo ao procedemento establecido no artigo 104 e seguintes da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia.
- m) A aprobación das normas de desenvolvemento dos presentes estatutos propostas pola Dirección.



A Dirección é o órgano executivo da Axencia e correspóndelle a súa xestión ordinaria. A persoa responsable da Dirección será nomeada e separada polo Consello da Xunta de Galicia, por proposta da persoa titular da consellería de adscrición, con rango de director/a xeral.

Son funcións da Dirección:

- a) Elaborar os proxectos normativos de desenvolvemento dos presentes estatutos.
- b) Elaborar o proxecto de contrato de xestión da Axencia.
- c) Elaborar propostas de modificación dos estatutos da Axencia e proxectos de normas de réxime interior desta e, se é o caso, das unidades adscritas.
- d) Elaborar a proposta dos obxectivos, dos plans de acción anuais e plurianuais da axencia e dos criterios cuantitativos e cualitativos de medición do cumprimento dos devanditos obxectivos e do grao de eficiencia na xestión, no marco establecido polo contrato de xestión.
- e) Elaborar a proposta de relación de postos de traballo da Axencia, e as súas propostas de modificación.
- f) Propoñer ao Consello Reitor o nomeamento do persoal directivo, así como o seu cesamento, de acordo cos criterios de profesionalidade, mérito e capacidade e atendendo a criterios de idoneidade. O proceso de nomeamento levarase a cabo mediante procedementos que garantan a publicidade e a concorrencia.
- g) Exercer a xefatura do persoal da Axencia.
- h) Impulsar, orientar, coordinar e inspeccionar as áreas, os servizos e as unidades adscritas á Axencia e ditar as instrucións e circulares relativas ao seu funcionamento.
- i) Elaborar o anteproxecto de orzamentos da Axencia, así como render as contas correspondentes.
- j) Autorizar as modificacións orzamentarias.



k) Executar os orzamentos da Axencia e, polo tanto, dispoñer os créditos e dotacións, os recoñecementos das obrigas e a ordenación dos pagamentos dentro dos límites que lle correspondan.

l) Autorizar os pagamentos e os gastos da Axencia.

m) Propoñer as variacións da contía global do orzamento, así como as que afecten os gastos de persoal e de capital, para a súa autorización pola consellería competente en materia de facenda.

n) Executar o plan anual de actividades da Axencia.

o) Elaborar o informe anual sobre a actuación e a xestión da Axencia.

p) Informar a consellería de adscrición e as competentes en materia de facenda e de administracións públicas, respecto da execución e do cumprimento dos obxectivos fixados no contrato de xestión ao longo do anterior exercicio.

q) Resolver os expedientes tramitados no ámbito de programas de apoio convocados pola Axencia.

r) Executar os acordos da Presidencia e do Consello Reitor e exercer as funcións que, dentro do seu ámbito, lle sexan asignadas ou delegadas.

s) Actuar como órgano de contratación da Axencia.

t) As demais que se lle atribúan na Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, nestes estatutos ou noutras disposicións aplicables, así como calquera outra competencia da Axencia non encomendada a outro órgano desta.

u) A Dirección poderá delegar nas persoas titulares das áreas as atribucións específicas que teña encomendadas nos presentes estatutos.



A Comisión de Control e Seguimento é o órgano de control do funcionamento da Axencia e estará composto por unha persoa representante da entidade titular do contrato de xestión, un persoa representante da consellería de Adscrición da Axencia, unha persoa representante da consellería que ten as competencias en materia de orzamentos e unha persoa representante da consellería que ten as competencias en materia de avaliación e reforma administrativa.

De acordo co establecido na disposición adicional terceira do Decreto 81/2017, do 3 de agosto polo que se crea a Axencia Galega da Industria Forestal e se aproban os seus estatutos, esta Axencia asumirá os medios persoais e materiais e as competencias do centro de investigación e innovación autonómico CIS-Madeira, que se integrará por orde da consellería de adscrición da Axencia, no prazo de seis meses dende a constitución do Consello Reitor.

O 02.07.2018 asinouse o acordo de traspaso das dotacións orzamentarias e postos de traballo da Axencia Galega de Innovación á Axencia Galega da Industria Forestal. Este acordo publicouse no DOG núm. 143. do 27.07.2018.

Segundo o artigo 19 dos Estatutos, Axencia Galega da Industria Forestal estrutúrase internamente en áreas, con nivel orgánico de subdirección xeral, e baixo a dependencia directa da persoa titular da Dirección. Estas áreas son:

- A Xerencia. Para o exercicio das súas funcións contará cun departamento de xestión administrativa con nivel orgánico de xefatura de servizo.
- Área de Innovación Forestal.
- Área de Promoción e Calidade Forestal.

Así mesmo, compre indicar que mediante a Resolución do 28 de decembro de 2017 (DOG núm. 246 do 29.12.2017) publicouse o Acordo do Consello da Xunta de Galicia do 28 de decembro de 2017 polo que se aproba a relación de postos de traballo da Axencia.





## 4.1.6. XESTIÓN E MARCO NORMATIVO.

### 4.1.6.1 XESTIÓN.

No que atinxe á xestión debe indicarse que o control interno dela realizase a través da función interventora, xa que o o Consello da Xunta de Galicia, na súa reunión do nove de novembro de dous mil dezasete acordou que “o control interno da actividade económico-financeira ó que se refire o artigo 93 do Texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, aprobado polo Decreto legislativo 1/1999, de 7 de outubro, exercerase a través da función interventora, de conformidade co establecido na Sección segunda do Capítulo I do Título V (artigos 95 e seguintes) do dito texto”.

Así mesmo, o réxime de contabilidade é o establecido no Capítulo II do Título V do Decreto legislativo 1/1999, de 7 de outubro.

Para a execución da súa contabilidade, a Axencia, conta con sistema contable Xumco que lle permitirá seguir o cumprimento dos compromisos que se asuman no contrato de xestión.

O sistema de xestión económico financeira permite mostrar a imaxe fiel do patrimonio, da situación financeira e dos resultados de execución do orzamento.

### 4.1.6.2 MARCO NORMATIVO

Respecto ao marco normativo que aplica a Axencia, cómpre facer referencia, entre outras, ás seguintes normas do dereito público:

- A Lei 2/2017, do 8 de febreiro de medidas fiscais, administrativas e de ordenación
- Decreto 81/2017, de 3 de agosto, polo que se crea a Axencia Galega da Industria Forestal e se aproban os seus estatutos.
- Lei 16/2010, do 17 de decembro de organización e funcionamento da Administración Xeral e do sector público autonómico de Galicia.



- Decreto legislativo 1/1999, de 7 de outubro, polo que se aproba o texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia.

- Orde do 28 de novembro de 2001 pola que se aproba o Plan xeral de contabilidade pública de Galicia.

Con exclusividade no exercicio 2018, aos que se refiren as contas anuais:

- Lei 8/2017, do 26 de decembro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2018.

- ORDE do 27 de novembro de 2018 pola que se regulan as operacións de peche do exercicio de 2018 e de apertura do exercicio 2019



## 4.2 BASES DE PRESENTACIÓN: PRINCIPIOS CONTABLES E NORMAS DE VALORACIÓN.

---



As contas anuais do exercicio 2018 formúlanse pola Dirección da Axencia Galega da Industria Forestal e someteranse á consideración do Consello Reitor para a súa aprobación. A súa elaboración realizouse a partir dos rexistros contables da Axencia e preséntanse de acordo co Plan xeral de contabilidade pública de Galicia aprobado pola Orde da Consellería de Facenda de 28 de novembro de 2001, de xeito que mostran a imaxe fiel do patrimonio, da situación financeira, do resultado económico-patrimonial e da execución do orzamento da Axencia.

Non figuran as partidas ás que non corresponde importe algún no exercicio ao que fan referencia.

As clasificacións utilizadas para a presentación do Estado de Liquidación do orzamento, así como, para o resto de estados e informes orzamentarios incorporados nesta memoria, teñen o seu orixe nalgunha das seguintes:

- Clasificación orgánica: A Axencia Galega da Industria Forestal é unha axencia pública con personalidade xurídica propia que non presenta unha clasificación orgánica con órganos independentes na súa xestión.

Así, a clasificación orgánica da Axencia enténdese como un órgano único e, polo tanto, non se confecciona un estado de liquidación do orzamento de gastos por servizos, senón que sería o total da execución do orzamento.

- Clasificación funcional por programas. No exercicio 2018 constaba de dous programas:

741A APOIO Á MODERNIZACIÓN, INTERNACIONALIZACIÓN E MELLORA DA COMPETITVADE, INNOVACIÓN E PRODUTIVIDADE EMPRESARIAL.

561A PLAN GALEGO DE INVESTIGACIÓN, DESENVOLVEMENTO E INNOVACIÓN TECNOLÓXICA

- Clasificación económica: a entidade utilizou a clasificación económica autorizada pola Consellería de Facenda da Xunta de Galicia, sen prexuízo da adecuación á súa xestión e actividade.

O director da Axencia estima que as contas do exercicio 2018 serán aprobadas polo Consello Reitor sen variacións significativas.



As contas anuais do exercicio 2017 foron aprobadas polo Consello Reitor na súa reunión do 25 de xuño do 2018.

#### 4.2.1. PRINCIPIOS CONTABLES.

A aplicación dos principios contables conducen a que as contas anuais se formulen con claridade e expresen a imaxe fiel do patrimonio, da situación financeira, da execución do orzamento e dos resultados da entidade.

Como indica o Plan xeral, a contabilidade da Axencia desenvólvese de xeito obrigado aplicando os principios que se reproducen deseguido :

**Principio de entidade contable.** Constitúe entidade contable todo ente con personalidade xurídica e orzamento propio, que deba formar e render contas. Cando as estruturas organizativas e as necesidades de xestión e información así o requiran poderán crearse subentidades cun sistema contable que estea debidamente coordinado co sistema central.

**Principio de xestión continuada.** Presúmese que continúa a actividade por tempo indefinido. Polo tanto, a aplicación dos presentes principios non irá encamiñada a determina-lo valor liquidativo do patrimonio.

**Principio de uniformidade.** Unha vez adoptado un criterio na aplicación destes principios, debe manterse uniformemente no tempo e no espazo mentres non se alteren os supostos que motivaron a elección deste criterio.

Se procede a alteración xustificada dos criterios utilizados, debe mencionarse este extremo indicando os motivos, así como a súa incidencia cuantitativa e, se é o caso, cualitativa nos estados contables periódicos.

**Principio de importancia relativa.** A aplicación destes principios, así como a dos criterios alternativos que en ocasións puidesen deducirse deles, debe estar presidida pola consideración da importancia en termos relativos que estes e os seus efectos puidesen presentar. Por conseguinte, pode ser admisible a non aplicación estricta dalgún principio sempre e cando a importancia relativa en termos cuantitativos da variación constatada sexa escasamente significativa e non altere, polo tanto, a imaxe fiel da situación patrimonial e dos resultados do suxeito económico. A aplicación deste principio non poderá implicar en ningún caso a transgresión de normas legais.

**Principio de rexistro.** Tódolos feitos contables deben ser rexistrados na oportuna orde cronolóxica, sen que poidan existir baleiros, saltos ou lagoas na información. O rexistro dos feitos debe efectuarse mediante os procedementos técnicos máis adecuados á organización da entidade contable, de forma que se garanta a coherencia interna da información.



**Principio de prudencia.** Dos ingresos só deben contabilizarse os efectivamente realizados na data do peche do exercicio; non deben contabilizarse aqueles que sexan potenciais ou se encontren sometidos a algunha condición. Polo contrario, dos gastos, deben contabilizarse non só os efectivamente realizados, senón tamén, desde que se teña coñecemento deles, aqueles que supoñan riscos previsibles ou perdas eventuais, con orixe no exercicio ou noutro anterior; para estes efectos deben distinguirse as perdas potenciais ou reversibles das realizadas ou irreversibles. Non obstante, de acordo coa normativa orzamentaria vixente, estes gastos contabilizados pero non efectivamente realizados, os riscos e perdas, non terán incidencia orzamentaria, só repercutirán no cálculo do resultado económico-patrimonial.

**Principio de devengo.** A imputación temporal de gastos e ingresos debe facerse en función da corrente real de bens e servicios que estes representan, e non no momento en que se produza a corrente monetaria ou financeira derivada daqueles.

Os gastos e ingresos que xurdan da execución do orzamento imputaranse cando, de acordo co procedemento establecido en cada caso, se dicten os correspondentes actos administrativos. Non obstante, polo menos na data do peche do período, aínda que non fosen dictados os mencionados actos administrativos, tamén deberán recoñecerse na conta do resultado económico-patrimonial os gastos efectivamente realizados pola entidade ata esta data.

Se non se pode identificar claramente a corrente real de bens e servicios entenderase que os gastos ou os ingresos se produciron cando se recoñezan os incrementos de obrigacións ou dereitos, ou as correccións valorativas que afecten elementos patrimoniais.

**Principio de imputación da transacción.** A imputación das transaccións ou feitos contables ha de efectuarse a activos, pasivos, gastos ou ingresos anuais ou plurianuais de acordo coas regras establecidas neste Plan de Contabilidade Pública e demais normas que para o efecto se dicten.

A imputación das operacións que deban aplicarse ós orzamentos de gastos e ingresos debe efectuarse de acordo cos seguintes criterios:

-Os gastos e ingresos orzamentarios imputaranse de acordo coa súa natureza económica e, no caso dos gastos, ademais, de acordo coa finalidade que con eles se pretende conseguir. Os gastos e ingresos orzamentarios clasificaranse, se é o caso, atendendo ó órgano encargado da súa xestión.

-As obrigacións orzamentarias derivadas de adquisicións, obras, servicios, prestacións ou gastos en xeral imputaranse ó orzamento do exercicio no que estes se realicen e con cargo ós respectivos créditos; os dereitos imputaranse ó orzamento do exercicio no que se recoñezan ou liquiden.

Nos casos de conflito entre este principio e o resto dos principios contables públicos deben prevalecer estes últimos, en especial os principios de rexistro e de devengo.

**Principio do prezo de adquisición.** Como norma xeral, tódolos bens, dereitos e obrigas deben figurar polo seu prezo de adquisición ou custo de produción. Non obstante, as obrigacións deben contabilizarse polo seu valor de reembolso.



O principio de prezo de adquisición debe respectarse sempre, salvo cando se autoricen, por disposición legal, rectificacións a este; neste caso deberá facilitarse cumprida información.

**Principio de correlación de ingresos e gastos.** O sistema contable debe poñer de manifesto a relación entre os gastos realizados por unha entidade e os ingresos necesarios para o seu financiamento.

O resultado económico-patrimonial dun exercicio estará constituído pola diferenza entre os ingresos e os gastos económicos realizados neste período. O resultado así calculado representa o aforro bruto, positivo ou negativo.

**Principio de non compensación.** En ningún caso se deben compensar as partidas do activo e do pasivo do balance, nin as de gastos e ingresos que integran a conta do resultado económico-patrimonial, nin os gastos e ingresos que integran o estado de liquidación do orzamento. Deben valorarse separadamente os elementos integrantes das distintas partidas do activo e do pasivo.

**Principio de desafectación.** Con carácter xeral, os ingresos de carácter orzamentario destínanse a financiar a totalidade dos gastos desta natureza, sen que exista relación directa entre uns e outros. No suposto de que determinados gastos orzamentarios se financien con ingresos orzamentarios específicos a eles afectados, o sistema contable debe reflectir esta circunstancia e permitir o seu seguimento.

## 4.2.2. NORMAS DE VALORACIÓN.

Estas contas anuais fórmulanse de acordo cos principios contables e normas de valoración e clasificación contidas no Plan Xeral de Contabilidade Pública de Galicia e conforme aos criterios recollidos na Orde do 27 de novembro de 2018 pola que se regulan as operacións de peche do exercicio 2018 e de apertura do exercicio 2019.

O artigo 109.1º do texto refundido da Lei de Réxime financeiro e Orzamentario de Galicia establece o sometemento da Administración da Comunidade Autónoma, dos organismos autónomos e das sociedades públicas de Galicia ao réxime de contabilidade pública. Conforme ao artigo 111.<sup>a</sup>) do mesmo texto legal corresponde á Intervención Xeral da Comunidade Autónoma, como centro directivo da contabilidade pública de Galicia, ao que se adaptarán os organismos, as corporacións e as demais entidades comprendidas no sector público de Galicia, mantendo a debida coordinación co Plan Xeral de Contabilidade Pública.



As normas de valoración constitúen o desenvolvemento dos principios contables e conteñen os criterios e regras de aplicación a operacións ou feitos económicos ou elementos patrimoniais.

Aplícanse os seguintes principios:

a) Inmobilizacións inmateriais e materiais

As inmobilizacións inmateriais e materiais valóranse polo seu custe de adquisición ou valor de achega, segundo proceda, e preséntanse netas das súas correspondentes amortizacións acumuladas.

A amortización dos elementos do inmovilizado inmaterial e material realízase sobre os valores de custe ou achega segundo proceda.

b) Debedores

A Axencia segue o criterio de dotar aquelas provisións para insolvencias que permitan cubrir os saldos de certa antigüidade ou nos que concorren circunstancias que permiten razoablemente a súa cualificación como de dubidoso cobro.

c) Curto/longo prazo

No balance clasifícanse a curto prazo os créditos e débedas con vencemento igual ou inferior a doce meses dende a data de peche do exercicio e a longo prazo cando exceden de dito período.

No exercicio 2018 a Axencia non ten débedas a longo prazo.

d) Ingresos e gastos





Os gastos e ingresos que xurdan da execución do orzamento impútanse cando, de acordo co procedemento establecido en cada caso, se ditan os correspondentes actos administrativos.

No caso das subvencións concedidas pola Axencia, os gastos que delas derivan recoñécense no momento en que, recibida a solicitude de cobramento por parte da persoa beneficiaria, se acredite a realización e pagamento das actuacións subvencionadas e o resto de requisitos requiridos na resolución de concesión da subvención.

#### e) Situación fiscal

A Axencia é un ente de dereito público adscrito á Consellería de Economía, Emprego e Industria. Segundo o disposto na normativa do Imposto de Sociedades en relación coa exención total de que gozan determinados entes do Sector Público, a Axencia encóntrase exenta do dito imposto.



## 4.3 ESTADO OPERATIVO

---



O estado operativo da Axencia correspondente ao exercicio rematado o 31 de decembro de 2018, que inclúe as obrigas e os dereitos recoñecidos no exercicio de acordo coa súa clasificación económica, preséntase a continuación:

<b>GASTOS ORZAMENTARIOS</b>	<b>EUROS</b>	<b>INGRESOS ORZAMENTARIOS</b>	<b>EUROS</b>
Persoal	451.047,03	Impostos directos	-
Bens correntes e servizos	99.046,26	Impostos indirectos	-
Gastos financeiros	-	Taxas, prezos e outros ingresos	68.489,14
Transferencias correntes	137.462,47	Transferencias correntes	1.353.374,57
Fondo de continxencia	-	Ingresos patrimoniais	-
Investimentos reais	342.073,55	Alleamento de investimentos reais	-
Transferencias de capital	2.840.119,36	Transferencias de capital	3.182.067,00
Activos financeiros	-	Activos financeiros	-
Pasivos financeiros	-	Pasivos financeiros	-
<b>Total</b>	<b>3.869.748,67</b>	<b>Total</b>	<b>4.603.930,71</b>
Resultado orzamentario	734.182,04		
<b>Total</b>	<b>4.603.930,71</b>	<b>Total</b>	<b>4.603.930,71</b>



## 4.4 INFORMACIÓN DE CARÁCTER FINANCEIRO

---



#### 4.4.1. CADRO DE FINANCIAMENTO

O cadro de financiamento da Axencia correspondente ao exercicio rematado ao 31 de decembro de 2018 en euros, preséntase a continuación:

FONDOS APLICADOS	2018	2017	FONDOS OBTIDOS	2018	2017
<b>1. Recursos aplicados en operacións de xestión</b>	<b>3.799.937,94</b>	<b>19.893,92</b>	<b>1. Recursos procedentes de operacións de xestión</b>	<b>4.535.441,57</b>	<b>30.000,00</b>
<i>Outros gastos de xestión:</i>		5.073,47	<i>Transferencias e subvencións</i>	4.535.441,57	30.000,00
- Servicios exteriores	365.256,35		<i>Ingresos de xestión ordinaria</i>	-	
- Tributos	6.052,73				
<i>Gastos de persoal</i>	451.047,03	14.820,45			
<i>Transferencias e subvencións</i>	2.977.581,83				
<b>3. Adquisicións de inmovilizado</b>	<b>157.201,26</b>	<b>19.893,92</b>	<b>2. Aportacións</b>	<b>87.390,53</b>	
<i>Inmovilizado inmatereais</i>	14.206,83		<i>Patrimonio recibido en adscrición</i>	87.390,53	
<i>Inmovilizado material</i>	142.994,43				
<b>Total APLICACIÓNS</b>	<b>3.957.139,20</b>	<b>19.893,92</b>	<b>Total ORIXES</b>	<b>4.622.832,10</b>	<b>30.000,00</b>
<b>Exceso de Orixes s/ Aplicacións (Aumento de capital circulante)</b>	<b>665.692,90</b>	<b>10.106,08</b>	<b>Exceso de Aplicacións s/ Orixes (Diminución de capital circulante)</b>		

No seguinte cadro rexístranse os efectos que sobre o capital circulante tiveron as operacións reflectidas no cadro de financiamento:

VARIACIÓN DO CAPITAL CIRCULANTE	EXERCICIO 2018		EXERCICIO 2017	
	AUMENTOS	DIMINUCIÓNS	AUMENTOS	DIMINUCIÓNS
<b>Debedores</b>	<b>842.212,38</b>		<b>12.680,26</b>	
Debedores orzamentarios	824.454,26		12.680,26	
Outros debedores	17.758,12			
<b>Acredores</b>		<b>176.519,48</b>		<b>2.574,18</b>
Orzamentarios		73.656,56		945,30
Non orzamentarios		895,94		1.628,88
Administracións Públicas		101.966,98		
<b>Total VARIACIÓN DO CAPITAL CIRCULANTE</b>	<b>665.692,90</b>		<b>10.106,08</b>	

O capital circulante tivo unha variación positiva no exercicio 2018 de 665.692,90 €.



#### 4.4.2. REMANENTE DE TESOURERÍA

O estado do remanente de tesourería da Axencia ao 31.12.2018 é o seguinte:

CONCEPTOS	EUROS	
<b>1. (+) Dereitos pendentes de cobro</b>		<b>824.454,26</b>
(+) do Orzamento corrente	892.943,40	
(+) De operacións non orzamentarias		
(-) de dubidoso cobro	68.489,14	
<b>2. (-) Obrigas pendentes de pagamento</b>		<b>179.093,66</b>
(+) do Orzamento corrente	74.601,86	
(+) de operacións non orzamentarias	104.491,80	
<b>3. Fondos líquidos</b>		<b>30.438,38</b>
<b>I. Remanente de Tesourería afectado</b>		<b>93.296,16</b>
<b>II. Remanente de Tesourería non afectado</b>		<b>582.502,82</b>
<b>Remanente de Tesourería total (1+2+3) = (I+II)</b>		<b>675.798,98</b>

(\*) Saldo da Tesourería centralizada

O artigo 10 “*Transferencia de remanentes líquidos de tesourería*” da Lei 2/2018, de 26 decembro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2019 establece que:

Os organismos autónomos e as entidades públicas empresariais transferirán ao orzamento da Administración xeral da Comunidade Autónoma o importe do remanente de tesouraría non afectado resultante da liquidación do anterior exercicio orzamentario.

A Consellería de Facenda poderá xerar crédito con este importe no programa 621B, «Imprevistos e funcións non clasificadas», unha vez analizada a súa repercusión e os seus efectos sobre a estabilidade orzamentaria.

Non obstante, e coa finalidade de evitar que se produzan estes remanentes, a Consellería



de Facenda poderá limitar os libramentos de fondos a estas entidades en función do seu nivel de execución orzamentaria.

As axencias públicas autonómicas para a incorporación do remanente de tesouraría non afectado aplicarán o disposto na Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia. De non se realizar a incorporación procederase conforme o disposto neste artigo para os organismos autónomos e entidades públicas empresariais.

O punto 6 artigo 82 “*Recursos económicos*” da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, establece:

A dirección da Axencia poderá acordar a incorporación do remanente de tesouraría non afectado ao orzamento do exercicio seguinte, previo informe preceptivo e vinculante da Dirección Xeral de Orzamentos, que se pronunciará respecto dos seus efectos sobre a estabilidade orzamentaria. Do dito acordo darase conta á Comisión de Control.

A Axencia realizou no 2018 a devolución do remanente de tesouraría do exercicio 2017 por importe de 10.106,08 €.

Neste exercicio hai un total de remanente de tesouraría afectado de 93.296,16 €, que se corresponde coas transferencias correntes da Consellería relativas ao proxecto 0323\_VALORNATURE\_1\_P (POCTEP) e que non se poden devolver xa que vai financiar gastos con cargo a ese proxecto europeo durante o exercicio 2019.



### 4.4.3. TESOURERÍA

O Consello da Xunta de Galicia, na súa reunión do 07.09.2017, acordou “autorizar á Dirección Xeral de Política Financeira, Tesouro e Fondos Europeos para realizar as operacións de ingreso e ordenación e realización material de pagamentos, ao abeiro do previsto no artigo 90.4 do Texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, aprobado polo Decreto legislativo 1/1999, do 7 de outubro, na redacción dada pola disposición derradeira décima da Lei 14/2013, do 26 de decembro, de racionalización do sector público autonómico, respecto da Axencia Galega da Industria Forestal”.

Isto implica que a Axencia non posúa tesourería propiamente dita, así, o saldo das existencias finais da tesourería correspondente ao exercicio rematado o 31 de decembro de 2018 é de 0,00 euros tendo en conta que a Axencia conta con tesourería centralizada no Tesouro da Xunta de Galicia e as operacións realízanse coma anotacións en conta fronte a este ente autonómico.

Non obstante, os fondos dos que se dispón a Axencia na conta centralizada son a diferenza entre conceptos non orzamentarios e ascenden a 30.438,38 euros. Este saldo debedor rexístrase no apartado “Outros debedores” do balance a 31.12.2018.

O estado de tesouraría é o que se presenta a continuación:

CONCEPTOS	EUROS	
<b>1. COBROS</b>		<b>5.745.279,64</b>
(+) do Orzamento corrente	3.710.987,31	
(+) de operacións extrapresupostarias	2.034.292,33	
<b>2. PAGAMENTOS</b>		<b>5.727.521,52</b>
(+) do Orzamento corrente	3.795.146,81	
(+) residuos de orzamentos pechados	945,30	
(+) de operacións extrapresupostarias	1.931.429,41	
<b>I. Fluxo neto de Tesourería do exercicio (1-2)</b>		<b>17.758,12</b>
<b>3. Saldo inicial de Tesourería</b>		<b>12.680,26</b>
<b>II. Saldo final de Tesourería (I+3)</b>		<b>30.438,38</b>





A continuación detállase o **estado do fluxo neto de tesouraría** do exercicio 2018:

<b>PAGOS</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>COBROS</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>1. Operaciones de Gestión</b>	<b>3.725.336,08</b>	<b>1. Operaciones de gestión</b>	<b>3.710.987,31</b>
<i>b) Servicios exteriores</i>	323.116,52		
<i>d) Gastos de personal</i>	451.047,03		
<i>f) Transferencias y subvenciones</i>	2.951.172,53	<i>f) Transferencias y subvenciones</i>	3.710.987,31
<b>3. Adquisiciones de inmovilizado</b>	<b>69.810,73</b>		
<i>b) Inmaterial</i>	14.206,83		
<i>c) Material</i>	55.603,90		
<b>7. Presupuestos cerrados</b>	945,30		
<i>a) Operaciones de gestión</i>	945,30		
<b>8. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>1.931.429,41</b>	<b>7. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>2.034.292,33</b>
<i>b) Acreedores no presupuestarios</i>	1.931.429,41	<i>b) Deudores no presupuestarios</i>	2.034.292,33
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>5.727.521,52</b>	<b>TOTAL COBROS</b>	<b>5.745.279,64</b>
<b>SUPERÁVIT DE TESORERÍA</b>	<b>17.758,12</b>		

O fluxo neto de tesouraría das operacións realizadas no exercicio foi positivo, superando os cobros aos pagamentos en 17.758,12 euros.



#### 4.4.4. FONDOS PROPIOS

O movemento no exercicio 2018 no epígrafe de “Fondos Propios” do balance é o seguinte:

Epígrafe do PASIVO	Saldo 01/01/2018	ALTAS	TRASPASOS	Saldo a 31/12/2018
<b>A) FONDOS PROPIOS</b>	10.106,08	812.303,51	0,00	822.409,59
I. Patrimonio		87.390,53	0	87.390,53
III. Resultados de exercicios anteriores			10.106,08	10.106,08
IV. Resultados do exercicio	10.106,08	724.912,98	(10106,08)	724.912,98

O importe rexistrado en “patrimonio” correspóndese co patrimonio recibido en adscrición do CIS Madeira.



## 4.5 INFORMACIÓN SOBRE A EXECUCIÓN DO GASTO PÚBLICO.



## 4.5.1. MODIFICACIÓNS DE CRÉDITO

A Axencia Galega da Industria Forestal (XERA) confeccionou o orzamento do exercicio 2018 tendo en conta a natureza económica dos ingresos e dos gastos, así como as finalidades e obxectivos que se pretenden alcanzar.

Os créditos iniciais son os asignados a cada partida orzamentaria no presuposto aprobado para cada exercicio nos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma. Os créditos definitivos son o resultado de aumentar ou diminuír os créditos iniciais como consecuencia das modificacións orzamentarias realizadas consonte ao disposto no Decreto Legislativo 1/1999, do 7 de outubro, polo que se aproba o texto refundido da Lei de Réxime Financeiro e Orzamentario de Galicia.

As ditas modificacións foron autorizadas pola Consellería de Facenda, cando procede, segundo a lexislación aplicable.

As modificacións de crédito que se realizaron son as seguintes:

### **Ampliacións por programas e subconceptos:**

Cando o CIS Madeira se integrou na Axencia Galega da Industria Forestal procedeuse a realizar o traspaso contable dos diferentes proxectos do CIS. Nun deles, o proxecto 2018 00010 “0323\_VALORNATURE\_1\_P” , traspasouse todo o importe ao concepto 130.00, incluída a parte de Seguridade Social, polo que se fixo necesario realizar a modificación correspondente.

No programa 561A fíxose unha ampliación de crédito no concepto 160.00 por importe de 13.117,30 euros financiado cunha baixa por ese importe no concepto 130.00 do dito programa.

Por outra banda procedeuse á devolución do remanente de Tesouraría do exercicio 2017, polo que se fixo unha ampliación no concepto 410.0 .



Así mesmo, GAIN era beneficiario do proxecto POCTEP “ 0015\_BIOMASA\_AP\_1\_E”, que se executa a través do CIS Madeira. No momento da integración do CIS Madeira o proxecto aínda non se xerara contablemente no GAIN, polo que se fixo necesario facer unha xeración de crédito na XERA. Para iso tívose en conta o importe autorizado na última solicitude de modificación das anualidades e calculouse a parte de fondo propio necesaria para cofinanciar o FEDER. Dende GAIN acordouse transferir a parte de fondo propio á XERA por importe de 59.198,37 euros no concepto 623.00 e 20.829,91 euros no 640.1.

Non obstante, finalmente non se xerou a parte FEDER por razóns de inoperatividade ao coincidir co peche o exercicio. No exercicio actual, unha vez que se aprobe a nova solicitude de modificación de anualidades procederase a realizar a modificación correspondente.

PROGRAMA	SUBCONCETO	FINALIDADE	IMPORTE
561A	16000	AM. PARA SS.SS / Relacionada BC-09.A4-005-18	13.117,30
		<b>Total 561A</b>	<b>13.117,30</b>
741A	4100	AMPLIACIÓN CRÉDITO DEVOLUCIÓN REMANENTE TESOURARÍA	10.106,08
741A	6230	AMPLIACIÓN CRÉDITO (TR-09-061-18 BC-09.A3-009-18) PROXECTO BIOMASA	59.198,37
741A	6401	AMPLIACIÓN CRÉDITO (TR-09-061-18 BC-09.A3-009-18) PROXECTO BIOMASA	20.829,91
		<b>Total 741A</b>	<b>90.134,36</b>
		<b>TOTAL AMPLIACIÓNS</b>	<b>103.251,66</b>

### Transferencias por programas e subconceitos:

Tras calcular as necesidades de financiamento para o pagamento das nóminas dos meses de novembro e decembro, observouse insuficiencia de crédito nos conceptos 130.00 e 130.01 do programa 561A por importe de 25.050,00 e 1.950,00 respectivamente, polo que se fixo unha transferencia negativa dende o programa 741A polos ditos importes.

PROGRAMA	SUBCONCETO	FINALIDADE	IMPORTE
561A	13000	TRANSFERENCIA POSITIVA DE CRÉDITO	25.050,00
561A	13001	TRANSFERENCIA POSITIVA DE CRÉDITO	1.950,00
		<b>Total 561A</b>	<b>27.000,00</b>
741A	13000	TRANSFERENCIA NEGATIVA DE CRÉDITO	-27.000,00
		<b>Total 741A</b>	<b>-27.000,00</b>



## Adscricións:

O Cis Madeira traspasouse á Axencia Galega da Industria Forestal con data do 2 de xullo, polo que se tiveron que traspasar contablemente todos os saldos en contabilidade.

PROGRAMA	SUBCONCETO	FINALIDADE	IMPORTE
561A	12025	TRASPASO CIS MADEIRA	31.464,44
	13000	TRASPASO CIS MADEIRA	106.431,67
	13001	TRASPASO CIS MADEIRA	10.531,25
	13005	TRASPASO CIS MADEIRA	6.798,64
	13008	TRASPASO CIS MADEIRA	398,30
	16000	TRASPASO CIS MADEIRA	27.808,66
	16025	TRASPASO CIS MADEIRA	10.068,63
	180	TRASPASO CIS MADEIRA	2.673,10
	212	TRASPASO CIS MADEIRA	234,74
	213	TRASPASO CIS MADEIRA	235,45
	216	TRASPASO CIS MADEIRA	8.573,46
	22100	TRASPASO CIS MADEIRA	12.555,73
	22102	TRASPASO CIS MADEIRA	2.407,78
	22103	TRASPASO CIS MADEIRA	2.020,00
	22199	TRASPASO CIS MADEIRA	86,98
	22200	TRASPASO CIS MADEIRA	297,93
	22699	TRASPASO CIS MADEIRA	2.455,93
	22700	TRASPASO CIS MADEIRA	7.950,20
	22799	TRASPASO CIS MADEIRA	4.490,95
	230	TRASPASO CIS MADEIRA	2.217,81
	231	TRASPASO CIS MADEIRA	1.398,56
	6230	TRASPASO CIS MADEIRA	288.320,42
	6401	TRASPASO CIS MADEIRA	156.008,17
		<b>Total 561A</b>	<b>685.428,80</b>



## Baixas:

as baixas de crédito recollen as anulacións de saldos de fin de exercicio así como as baixas para os contratos centralizados da Xunta de Galicia.

PROGRAMA	SUBCONCETO	FINALIDADE	IMPORTE
561A	13000	BC. PARA AMPLIACIÓN SS.SS / 2018-00010-0323_VALORNATURE_1_PRelacionada AM-09.A4-003-18	-13.117,30
	16000	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-5.396,54
	180	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-217,15
	212	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-234,74
	213	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-235,45
	216	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-1.136,30
	22100	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-197,97
	22103	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-915,00
	22200	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-221,30
	22699	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-754,81
	22700	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-485,08
	230	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-1.134,20
		<b>Total 561A</b>	<b>-24.045,84</b>
741A	10001	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-37.110,02
	12000	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-84.657,46
	12101	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-24.621,67
	13000	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-73.900,00
	16000	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-75.563,66
	202	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-484,00
	212	GASTOS COMÚNS VICEPRESIDENCIA (AM-05-023-18 BC-00-012-18)	-3.240,37
	22000	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-20.863,69
	22201	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-990,59
	22700	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-30,98
	22701	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-879,73
		BAIXA CRÉDITO GASTOS COMÚNS VICEPRESIDENCIA AM-05-012-18 EBC-00-008-18	-134.120,27
	22706	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-25.000,00
	230	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-23.294,34
	231	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-1.879,74
	233	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-4.253,79
	4440	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-15.000,00
	4700	BAIXA DE CRÉDITO (TR-09-032-18; AM-09.A2-001-18)	-300.000,00
	4810	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-123.943,61
	6220	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-1.511,96
	6230	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-322.237,67
	6400	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-118.983,78
		BAIXA CRÉDITO (AM-10-004-18; BC-13-001-18 E BC-09-006-18)	-366.667,00
		BAIXA DE CRÉDITO (TR-09-014-18)(BC-09.A1-001-18)(BC-09.A2-001-18)	-100.000,00
	6401	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-20.830,91
	7700	ACORDO CONSELLO DA XUNTA 27-12-2018	-3.171.126,48
		<b>Total 741A</b>	<b>-5.051.191,72</b>
		<b>TOTAL BAIXAS</b>	<b>-5.075.237,56</b>



## 4.5.2. REMANENTES DE CRÉDITO

O remanente de crédito a 31 de decembro de 2018, detallado a nivel de artigo e por programa orzamentario, é o seguinte:

### Programa 561. Plan Galego de Investigación, desenvolvemento e innovación tecnolóxica.

Artigo	DESCRICIÓN	Créditos presupuestarios definitivos	Obrigas rec. Netas	Remanentes de Crédito comprometido		Remanentes de Crédito non comprometido		Total remanentes de crédito
				Incorporable	Non incorporable	Incorporable	Non incorporable	
12	FUNCIONARIOS	31.464,44	0,00	0,00	0,00	23.598,33	7.866,11	31.464,44
13	LABORAIS	138.042,56	101.852,72	0,00	0,00	27.142,38	9.047,46	36.189,84
16	COTAS, PRESTACIÓNS E GASTOS SOCIAIS	45.598,05	22.412,12	0,00	0,00	17.389,45	5.796,48	23.185,93
18	FONDO RETRIBUTIVO	2.455,95	0,00	0,00	0,00	1.841,96	613,99	2.455,95
	<b>TOTAL CAPÍTULO I</b>	<b>217.561,00</b>	<b>124.264,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.972,12</b>	<b>23.324,04</b>	<b>93.296,16</b>
21	REPARACIÓNS, MANTEMENTO E CONSERVACIÓN	4.737,16	3.352,75	0,00	1.384,41	0,00	0,00	1.384,41
22	MATERIAL, SUBMINISTRACIÓNS E OUTROS	31.113,31	22.457,00	0,00	8.656,31	0,00	0,00	8.656,31
23	INDEMNIZACIÓNS POR RAZÓN DO SERVIZO	3.760,20	3.760,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO II</b>	<b>39.610,67</b>	<b>29.569,95</b>	<b>0,00</b>	<b>10.040,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.040,72</b>
62	INVESTIMENTO NOVO ASOCIADO AO FUNC.	288.320,42	0,00	0,00	0,00	216.240,32	72.080,11	288.320,42
64	GASTOS EN INVESTIMENTOS CARÁCT. INMATERIAL	156.008,17	7.609,09	0,00	0,00	114.895,51	33.503,57	148.399,08
	<b>TOTAL CAPÍTULO VI</b>	<b>444.328,59</b>	<b>7.609,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>331.135,82</b>	<b>105.583,68</b>	<b>436.719,50</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>701.500,26</b>	<b>161.443,88</b>	<b>0,00</b>	<b>10.040,72</b>	<b>401.107,94</b>	<b>128.907,72</b>	<b>540.056,38</b>

No programa 561A existe remanente de crédito non comprometido de 530.015,66, dado que as obrigas totais foron inferiores ao crédito definitivo do orzamento de gastos.

De acordo coa liquidación do orzamento do exercicio 2018, no capítulo II existe un remanente de crédito comprometido (aquele que non chegou á fase de recoñecemento da obriga) de 10.040,72 euros. Ao tratarse de fondos propios este remanente non é incorporable.





O remanente de crédito non comprometido en capítulo I son 93.296,16 euros, que é o crédito definitivo que figura a 31-12-2018 no proxecto 2018 00010 "0323\_VALORNATURE\_1\_P". Unha parte deste crédito é susceptible de incorporación ao exercicio 2019 de acordo coas instrucións para a incorporación automática dos remanentes de crédito, por tratarse de fondos europeos (neste caso FEDER).

No capítulo VI o remanente de crédito non comprometido é de 436.719,50 euros que corresponden ao proxecto POCTEP 0323\_Valornature\_1\_P (fondos FEDER) e ao proxecto ERASMUS+. Unha parte dese crédito é susceptible de ser incorporable, tal e como se reflexa no cadro de remanentes do programa 561A.



## Programa 741A. Apoio á modernización, internacionalización e mellora da competitividade, innovación e produtividade empresarial

Artigo	DESCRICIÓN	Créditos presupuestarios definitivos	Obrigas rec. Netas	Remanentes de Crédito comprometido		Remanentes de Crédito non comprometido		Total remanentes de crédito
				Incorporable	Non incorporable	Incorporable	Non incorporable	
10	ALTOS CARGOS E DELEGADOS	19.269,98	54.955,05	0,00	0,00	0,00	-35.685,07	-35.685,07
12	FUNCIONARIOS	234.347,87	211.400,80	0,00	0,00	0,00	22.947,07	22.947,07
13	LABORAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	COTAS, PRESTACIÓNS E GASTOS SOCIAIS	60.426,34	60.426,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	FONDO RETRIBUTIVO	12.738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.738,00	12.738,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO I</b>	<b>326.782,19</b>	<b>326.782,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20	ALUGAMENTOS E CANONS	4.235,00	3.751,00	0,00	484,00	0,00	0,00	484,00
21	REPARACIÓNS, MANTEMENTO E CONSERVACIÓN	20.854,01	20.854,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	MATERIAL, SUBMINISTRACIÓNS E OUTROS	39.854,09	39.851,90	0,00	2,19	0,00	0,00	2,19
23	INDEMNIZACIÓNS POR RAZÓN DO SERVIZO	5.019,40	5.019,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO II</b>	<b>69.962,50</b>	<b>69.476,31</b>	<b>0,00</b>	<b>486,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>486,19</b>
41	TRANSF. CORRENTES Á ADMON. XERAL DA C.A	10.106,08	10.106,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	A SOCIEDADES PÚBLICAS E OUTROS ENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	A EMPRESAS PRIVADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	A FAMILIAS E INSTITUCIÓNS SEN FIN DE LUCRO	176.056,39	127.356,39	0,00	48.700,00	0,00	0,00	48.700,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO IV</b>	<b>186.162,47</b>	<b>137.462,47</b>	<b>0,00</b>	<b>48.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.700,00</b>
62	INVESTIMENTO NOVO ASOCIADO AO FUNC.	64.977,74	59.712,58	0,00	0,00	0,00	5.265,16	5.265,16
64	GASTOS EN INVESTIMENTOS CARÁCT. INMATERIAL	285.519,22	274.751,88	0,00	16.032,50	0,00	-5.265,16	10.767,34
	<b>TOTAL CAPÍTULO VI</b>	<b>350.496,96</b>	<b>334.464,46</b>	<b>0,00</b>	<b>16.032,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.032,50</b>
77	TRANSF. DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS	3.520.965,52	2.840.119,36	398.164,27	282.681,89	0,00	0,00	680.846,16
	<b>TOTAL CAPÍTULO VII</b>	<b>3.520.965,52</b>	<b>2.840.119,36</b>	<b>398.164,27</b>	<b>282.681,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>680.846,16</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>4.454.369,64</b>	<b>3.708.304,79</b>	<b>398.164,27</b>	<b>347.900,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>746.064,85</b>

No programa 741A a variación positiva e negativa dos remanentes non comprometidos nos artigos 10, 12, 18, 62 e 64, responden á execución do gasto realizada en vinculación.

No capítulo II existe un remanente de crédito comprometido e non incorporable de 486,19 euros, correspondentes ao contrato de aluguer do edificio Pavillón de Galicia e a un contrato menor de subministros.

En canto ao remanente comprometido, no capítulo IV hai 48.700 euros que quedaron en fase de compromiso de gasto, correspondentes á adxudicación das subvencións para organización de actividades formativas e divulgativas relacionadas coa industria forestal (procedemento IN501A).



No capítulo VII había dous procedementos de subvencións (IN500A e IN500B). O procedemento IN500A son axudas cofinanciadas con fondos FEADER e finalistas do Estado. Trátase dunha subvención de carácter plurianual, polo que unha parte é susceptible de incorporación de acordo coas instrucións para a incorporación automática dos remanentes de crédito, por tratarse de fondos europeos (neste caso FEDER).

O remanente de crédito incorporable no capítulo VII é de 398.164,27 euros que é a parte Feader (75%) máis a finalista de Estado (7,5%) do procedemento IN500A.

O remanente comprometido e non incorporable son 282.681,89 euros, dos cales 84.459,01 é a parte de fondos propios que cofinancian Feader e que non son incorporables, e a parte restante son 198.222,80 das axudas de valorización (IN500B) que non é incorporable (son fondos propios).

## TOTAL PROGRAMAS 561A e 741A

Artigo	DESCRIPCIÓN	Créditos presupuestarios definitivos	Obrigas rec. Netas	Remanentes de Crédito comprometido		Remanentes de Crédito non comprometido		Total remanentes de crédito
				Incorporable	Non incorporable	Incorporable	Non incorporable	
10	ALTOS CARGOS E DELEGADOS	19.269,98	54.955,05	0,00	0,00	0,00	-35.685,07	-35.685,07
12	FUNCIONARIOS	265.812,31	211.400,80	0,00	0,00	23.598,33	30.813,18	54.411,51
13	LABORAIS	138.042,56	101.852,72	0,00	0,00	27.142,38	9.047,46	36.189,84
16	COTAS, PRESTACIÓNS E GASTOS SOCIAIS	106.024,39	82.838,46	0,00	0,00	17.389,45	5.796,48	23.185,93
18	FONDO RETRIBUTIVO	15.193,95	0,00	0,00	0,00	1.841,96	13.351,99	15.193,95
	<b>TOTAL CAPÍTULO I</b>	<b>544.343,19</b>	<b>451.047,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.972,12</b>	<b>23.324,04</b>	<b>93.296,16</b>
20	ALUGAMENTOS E CANONS	4.235,00	3.751,00	0,00	484,00	0,00	0,00	484,00
21	REPARACIÓNS, MANTEMENTO E CONSERVACIÓN	25.591,17	24.206,76	0,00	1.384,41	0,00	0,00	1.384,41
22	MATERIAL, SUBMINISTRACIÓNS E OUTROS	70.967,40	62.308,90	0,00	8.658,50	0,00	0,00	8.658,50
23	INDEMNIZACIÓNS POR RAZÓN DO SERVIZO	8.779,60	8.779,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO II</b>	<b>109.573,17</b>	<b>99.046,26</b>	<b>0,00</b>	<b>10.526,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.526,91</b>
41	TRANSF. CORRENTES Á ADMON. XERAL DA C.A	10.106,08	10.106,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	A SOCIEDADES PÚBLICAS E OUTROS ENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	A EMPRESAS PRIVADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	A FAMILIAS E INSTITUCIÓNS SEN FIN DE LUCRO	176.056,39	127.356,39	0,00	48.700,00	0,00	0,00	48.700,00
	<b>TOTAL CAPÍTULO IV</b>	<b>186.162,47</b>	<b>137.462,47</b>	<b>0,00</b>	<b>48.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.700,00</b>
62	INVESTIMENTO NOVO ASOCIADO AO FUNC.	353.298,16	59.712,58	0,00	0,00	216.240,32	77.345,27	293.585,58
64	GASTOS EN INVESTIMENTOS CARÁCT. INMATERIAL	441.527,39	282.360,97	0,00	16.032,50	114.895,51	28.238,41	159.166,42
	<b>TOTAL CAPÍTULO VI</b>	<b>794.825,55</b>	<b>342.073,55</b>	<b>0,00</b>	<b>16.032,50</b>	<b>331.135,82</b>	<b>105.583,68</b>	<b>452.752,00</b>
77	TRANSF. DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS	3.520.965,52	2.840.119,36	398.164,27	282.681,89	0,00	0,00	680.846,16
	<b>TOTAL CAPÍTULO VII</b>	<b>3.520.965,52</b>	<b>2.840.119,36</b>	<b>398.164,27</b>	<b>282.681,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>680.846,16</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>5.155.869,90</b>	<b>3.869.748,67</b>	<b>398.164,27</b>	<b>357.941,30</b>	<b>401.107,94</b>	<b>128.907,72</b>	<b>1.286.121,23</b>



### 4.5.3. CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DO GASTO

Como se indica na nota da memoria referente a Bases de presentación, o orzamento da Axencia, no ano 2018, intégrase no programa 741A APOIO Á MODERNIZACIÓN, INTERNACIONALIZACIÓN E MELLORA DA COMPETITIVADE, INNOVACIÓN E PRODUTIVIDADE EMPRESARIAL .

Dende o 2 de xullo de 2018, coa integración do CIS Madeira na Axencia, realizouse o traspaso contable do programa 561 A PLAN GALEGO DE INVESTIGACIÓN, DESENVOLVEMENTO E INNOVACIÓN TECNOLÓXICA.

Polo tanto xestionáronse dous programas orzamentarios.

A clasificación funcional do gasto por programas encóntrase nos puntos 3.1.1.2 e 3.1.2.2 destas contas anuais.

### 4.5.4. PROXECTOS DE INVESTIMENTO, CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA, TRANSFERENCIAS E SUBVENCIÓNS CONCEDIDAS, CONVENIOS.

No exercicio 2018, a Axencia desenvolveu proxectos de investimento de carácter material e inmaterial por valor de 69.810,73 euros. Estas inversións realizáronse no exercicio e non quedou pendente ningunha anualidade.

De carácter inmaterial	
Conta 219	
Proxecto 0323_VALORNATURE_1_P	3.364,88
Proxecto ERASMUS+FURNITURE	4.244,21
Formación dos subsectores da industria forestal	5.265,16
Internacionalización da industria Forestal	1.332,58
<b>Total investimento inmaterial exercicio 2018</b>	<b>14.206,83</b>



<b>De carácter material</b>	
<b>Conta 221</b>	
Contrato menor obras reparación XERA. Fact.32/2018	3.784,88
Obras hipermebealización, substitucion falso teito e iluminación planta baixa	27.578,32
Obras hipermebealización zona ascensores exteriores	4.513,30
<b>Conta 226</b>	
Subministración mobiliario	14.030,60
Subministro tomas C/CABLE. Fact. nº_J01030	26,92
Equipamento e instalacións SL. Fact. 00333/16	5.669,88
<b>Total investimento inmaterial exercicio 2018</b>	<b>55.603,90</b>

Adicionalmente, recibíronse en **adscripción**, como consecuencia do traspaso do CIS Madeira á XERA, os seguintes investimentos:

<b>Conta 223</b>	
Instalacións técnicas, maquinaria e ferramentas	164.772,95
<b>Conta 227</b>	
Equipos para procesos de información	16.195,99

Os seguintes expedientes de contratación administrativa convocáronse e adjudicáronse no exercicio 2018:



**Contratos de CAPÍTULO II:**

TIPO DE EXPEDIENTE	FORMA DE ADXUDICACIÓN	Nº CONTRATOS	GASTO 2018
21A- Material non inventariable	50-Contrato menor	3,00	3.878,80
	51-Gasto menor	11,00	4.123,69
21B-Equipos tratamento información e telecomunicacións	51-Gasto menor	1,00	150,00
21G-Outros subministros	*24-Proc.negociado con publicidade	10,00	8.298,11
	50-Contrato menor	1,00	484,00
	51-Gasto menor	25,00	17.695,52
22A-Mantemento e limpeza	*20-Proc. Aberto	8,00	5.012,49
	50-Contrato menor	19,00	8.488,83
	51-Gasto menor	12,00	23.605,90
22G-Outros servizos	50-Contrato menor	2,00	563,28
	51-Gasto menor	14,00	9.675,38
22I-Telefonía	*20-Proc. Aberto	5,00	45,38
22J-Postais e telegráficos	*21-Proc. Aberto harmonizado	1,00	7,22
	51-Gasto menor	1,00	46,10
26I-Contratos patrimoniais. Alugueros	93-Contratación directa	7,00	3.388,00
<b>Total capítulo II</b>		<b>120,00</b>	<b>85.462,70</b>

**Contratos de CAPÍTULO VI:**

TIPO DE EXPEDIENTE	FORMA DE ADXUDICACIÓN	Nº CONTRATOS	GASTO 2018
201-Obras de establecemento, reforma e gran reparación	50-Contrato menor	2	32.091,62
21F-Mobiliario e enseres	50-Contrato menor	2	17.329,90
21G-Outros subministros	50-Contrato menor	1	1.618,98
	51-Gasto menor	5	4.518,51
22A-Mantemento e limpeza	50-Contrato menor	2	3.811,80
	51-Gasto menor	1	2.370,58
22B-Asistencia, consultoría e servizos técnicos	50-Contrato menor	5	57.712,53
	71-Encomenda de xestión	8	146.039,69
22C-Promoción, publicacións e publicidade	51-Gasto menor	6	37.836,02
22G-Outros servizos	51-Gasto menor	8	6.696,35
<b>Total capítulo VI</b>		<b>40,00</b>	<b>310.025,98</b>



Ademais, iniciáronse tres procedementos de contratación, un aberto simplificado e dous abertos, que non chegaron a adxudicarse no 2018, polo que se anuláron no exercicio 2018 aínda que se fixo unha resolución de conservación dos trámites administrativos realizados nese exercicio para continuar cos procedementos no exercicio 2019.

Por outro lado, asinouuse unha encomenda de xestión o ano 2018, con obrigas económicas para a Axencia:

ENCOMENDA	IMPORTE
Encomenda a TRAGSATEC para o apoio técnico e administrativo na tramitación de axudas impulsadas pola XERA e colaboración na elaboración do Plan Estratéxico da Industria Forestal	146.039,69

No exercicio 2018 realizáronse as seguintes transferencias e subvencións:

*Programa 741A. Apoio á modernización, internacionalización e mellora da competitividade, innovación e produtividade empresarial*

As obrigas recoñecidas pola Axencia no **capítulo IV** son:

- Devolución do remanente de tesouraría procedente do exercicio 2017, por importe de 10.106,08 euros
- Axudas, en réxime de concorrencia competitiva, para a organización de accións formativas non regradas e de divulgación que impulsen o coñecemento, a competitividade e a innovación da industria forestal de Galicia (IN501A). As axudas concedéronse a 9 persoas solicitantes (principalmente asociacións do sector e colexios profesionais). Traspasouse ao ano 2019 un compromiso de 48.700 que non chegou a gastarse no 2018.



Capítulo IV. Transferencias correntes			
Clasificación económica	Descrición	Gastos comprometidos	Obrigas recoñecidas
410.0	Devolución do remanente de Tesouraría	10.106,08	10.106,08
481.0	Axudas para a industria forestal	176.056,39	127.356,39

As obrigas recoñecidas pola Axencia no **capítulo VII** son:

- Subvención, en réxime de concorrencia competitiva, para investimentos en tecnoloxías forestais, procesamento, mobilización e comercialización de produtos forestais, cofinanciadas co Fondo Europeo Agrícola de Desenvolvemento Rural (FEADER) no marco do Programa de Desenvolvemento Rural (PDR) de Galicia 2014-2020 (IN500A). Esta subvención consta de dúas anualidades. Na anualidade 2018 concedéronse axudas por importe de 2.944.066,15 euros. O gasto executado no 2018 foi de 2.461.442,79 e traspasouse o saldo de compromisos por importe de 482.623,36 euros á anualidade 2019. O número de persoas beneficiarias foi de 88 empresas da industria forestal.
- Subvención, en réxime de concorrencia competitiva, para a valorización das pequenas e medianas empresas da industria forestal galega (IN500B). Concedéronse axudas por importe de 576.899,37 euros e gastáronse 378.676,57 euros, quedando un saldo de disposicións de 198.222,80 que se traspasou ao exercicio 2019.

Capítulo VII. Transferencias de capital			
Clasificación económica	Descrición	Gastos comprometidos	Obrigas recoñecidas
770.0	Transferencias de capital a empresas privadas. Axudas FEADER	2.944.066,15	2.461.442,79
770.0	Transferencias de capital a empresas privadas. Axudas 2º transformación	576.899,37	378.676,57

A Axencia asinou no 2018 un convenio con efectos económicos:

Clasificación económica	Expediente	Gastos comprometidos	Obrigas recoñecidas
VI	CONVENIO COLABORACIÓN XERA, MEDIO RURAL E FUNDACIÓN SEMANA VERDE PARA CELEBRACIÓN FEIRA BIENAL GALIFOREST	35.000,00	27.898,48





#### 4.5.5. PERSOAL

De acordo co Decreto 81/2017, do 3 de agosto (DOG núm. 163 do 29.08.2017), polo que se crea a Axencia Galega da Industria Forestal e se aproban os seus estatutos:

- “A persoa titular da Dirección da Axencia será nomeada e separada polo Consello da Xunta de Galicia, a proposta da persoa titular da consellería de adscrición, con rango de director/a xeral” [artigo 16].
- “A Axencia contará con persoal funcionario e laboral da Xunta de Galicia”.

Mediante a Resolución do 28 de decembro de 2017 (DOG núm. 246 do 29.12.2017) publicouse o Acordo do Consello da Xunta de Galicia do 28 de decembro de 2017 polo que se aproba a relación de postos de traballo da Axencia.

Na disposición adicional terceira do Decreto 81/2017, do 3 de agosto, está previsto asumir os medios persoais do centro de investigación e innovación autonómico CIS-Madera. A dita disposición dispón que se adscribirá á Axencia todo aquel persoal, independentemente do seu vínculo administrativo ou laboral, que no momento da entrada en funcionamento da Axencia presten servizos nas diferentes áreas do centro CIS-Madeira, conservando os mesmos dereitos e obrigas que tivesen no momento da súa incorporación.

O 2 de xullo do 2018 asinouse o Acordo de traspaso de dotacións orzamentarias e postos de traballo da Axencia Galega de Innovación (GAIN) á Axencia Galega da Industria Forestal (XERA).

En vista do anterior os medios persoais cos que contaba a Axencia ao remate do exercicio 2018 son:



CATEGORÍA	ALTO CARGO	FUNCIONARIO INTERINO	FUNCIONARIO DE CARREIRA	LABORAL	VACANTES		TOTAL
					VP	CS	
Director da Axencia	1						1
Secretaria do Director			1				1
Xerente			1				1
Auxiliar Administrativa		1	1		1		2
Xefatura Departamento Xestión Administrativa			1				1
Xefatura de Sección			4				4
Titulado superior				3			3
Titulado grado medio				4			4
Auxiliar Administrativa					1		0
Mestre taller				1			1

Nota: VP: vacante pura, posto dotado orzamentariamente sen ocupante. CS: posto dotado orzamentariamente onde o titular está en comisión de servicios nun posto doutra unidade.

O importe das remuneracións na Axencia Galega da Industria Forestal foron os seguintes:

CATEGORÍA	Nº DE PERCEPTORES	IMPORTE
Altos cargos	1	54.955,05
Persoal funcionario	9	211.400,80
Persoal laboral	8	101.852,72
<b>TOTAL</b>	<b>18</b>	<b>368.208,57</b>

*Nota: o número de perceptores refírese ao persoal da Axencia á data do peche do exercicio, mentres*

*que o importe das remuneracións reflicte o gasto total do persoal ao longo do ano.*

#### 4.5.6. ANTICIPOS DE TESOURERÍA

Non se concederon durante o exercicio anticipos de tesourería dos regulados no artigo 63 do Decreto legislativo 1/1999, de 7 de outubro, polo que se aproba o texto refundido da Lei de réxime financeiro e orzamentario de Galicia, nin de ningún outro tipo.



#### 4.5.7. COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A EJERCICIOS POSTERIORES.

Os compromisos de gastos con cargo a orzamentos de exercicios posteriores son os seguintes:

CAPITULO	DESCRICIÓN	COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AO EJERCICIO DO:			
		2019	2020	2021	2022
2	GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS	36.847,16	11.085,29	5.808,00	1.936,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.625.279,25	0,00	0,00	0,00
	<b>Total</b>	<b>4.662.126,41</b>	<b>11.085,29</b>	<b>5.808,00</b>	<b>1.936,00</b>

Compromisos de gasto con cargo a exercicios posteriores desagregados por programa e artigo:

SERVIZO	PROGRAMA	ART.	DESCRICIÓN	COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AO EJERCICIO DO:			
				2019	2020	2021	2022
A4	561A	22	Gastos en material, subministracións e outros	30.439,16	5.277,29	0,00	0,00
A4	741A	20	Gastos en alugamentos e canons	5.808,00	5.808,00	5.808,00	1.936,00
A4	741A	22	Gastos en material, subministracións e outros	600,00	0,00	0,00	0,00
A4	741A	77	Transferencias de capital a empresas privadas	4.625.279,25	0,00	0,00	0,00
			<b>Total</b>	<b>4.662.126,41</b>	<b>11.085,29</b>	<b>5.808,00</b>	<b>1.936,00</b>



## 4.6 INFORMACIÓN SOBRE A EXECUCIÓN DO INGRESO PÚBLICO.



#### 4.6.1. PROCEDIMENTO DE XESTIÓN.

Os dereitos recoñecidos netos pola Axencia durante o exercicio rematado o 31 de decembro de 2018, atendendo á clasificación económica do ingreso, son os seguintes:

Artigo	DESCRICIÓN	Dereitos recoñecidos	Cancelacións ou Anulacións	Dereitos recoñecidos netos	Recadación neta	Dereitos pendentes cobro a 31/12/2018
31	Taxas, prezos e outros ingresos	68.489,14	0,00	68.489,14	0,00	68.489,14
41	Transferencias correntes da Administración Xeral da Comunidade Autónoma de Galicia	1.353.374,57	0,00	1.353.374,57	1.353.374,57	0,00
71	Transferencias de capital da Administración Xeral da Comunidade Autónoma de Galicia	3.182.067,00	0,00	3.182.067,00	2.357.612,74	824.454,26
<b>Total</b>		<b>4.603.930,71</b>	<b>0,00</b>	<b>4.603.930,71</b>	<b>3.710.987,31</b>	<b>892.943,40</b>

As transferencias de financiamento á Axencia (amparadas polo artigo 46 da Lei 8/2017, do 26 de decembro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2018), ascenderon un total de 4.535.441,57 €.

No referente ás transferencias correntes, recoñecéronse dereitos por importe de 1.353.374,57 euros e recadáronse na súa totalidade no exercicio 2018.

En canto ás transferencias de capital, recoñecéronse dereitos por importe de 3.182.067,00 e quedaron pendentes de cobro a 31.12.2018 dereitos por importe de 824.454,26 euros.

O Centro de Innovación e Servizos Tecnolóxicos de Madeira ofrece, ademais de desenvolver proxectos de I+D+i, servizos tecnolóxicos avanzados tanto a profesionais como á empresas. Estes servizos oríentanse sobre todo no control de calidade de materiais e produtos, reenxeñaría de procesos e asesoramento de construción en madeira; os dereitos recoñecidos por estes servizos foron de 68.489,14, que se corresponden con facturas emitidas por GAIN cando o CIS Madeira aínda estaba adscrito á dita Axencia, e que son dereitos que aínda están pendentes de cobramento e que se provisionaron na contabilidade da XERA.



A Axencia está suxeita ao réxime de tesouraría centralizada en virtude do cal todos os pagamentos e cobros que se corresponden con obrigas e dereitos da Axencia son realizados directamente polo Tesouro, sen que exista transferencia de efectivo da Xunta de Galicia á Axencia. Polo tanto os dereitos pendentes de cobro por importe de 824.454,26 euros non reflicten un dereito de cobro real senón que é consecuencia da operativa interna da tesouraría da Xunta de Galicia. Estas operacións, en ningún caso, dan lugar á existencia de activos nin débedas entre ambas entidades.

#### **4.6.2. TRANSFERENCIAS E SUBVENCÍONS RECIBIDAS.**

As transferencias recibidas pola Axencia correspóndense coas transferencias de financiamento da Consellería de Economía, Industria e Emprego (ver cadro do apartado 4.6.1). O total de transferencias recibidas no 2018 foi de 4.535.441,57 € ( 1.353.374,57 € de correntes e 3.182.067,00 € de capital).

A Axencia non recibiu ningunha subvención durante o exercicio.

#### **4.6.3. DEBEDORES ORZAMENTARIOS**

O saldo do epígrafe “Debedores orzamentarios” do balance a 31.12.2018 é de 892.943,40 €, dos cales 824.454,26 euros corresponden a cobramentos pendentes da Xunta de Galicia (transferencias de financiamento da Consellería de adscrición) e 68.489,14 euros provisionáronse como clientes de dubidoso cobro.

#### **4.6.4. DEREITOS PENDENTES DE COBRO SEGUNDO O SEU GRAO DE ESIXIBILIDADE.**

O grao de esixibilidade é o mesmo para todos os dereitos pendentes de cobramento, xa que se corresponden con transferencias internas da Consellería de adscrición. O seu cobramento produciuse a principios do exercicio 2019.



#### **4.6.5. COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A ORZAMENTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES.**

---

Non existen compromisos de ingresos con cargo a orzamentos de exercicios posteriores. O financiamento básico da Axencia responde ás transferencias de financiamento da Xunta de Galicia



## 4.7 INFORMACIÓN SOBRE O INMOBILIZADO NON FINANCEIRO

---





#### 4.7.1. INMOBILIZADO INMATERIAL

Na data de finalización do exercicio 2018 a Axencia dispón de inmovilizado inmaterial (no 2017 non dispoñía do dito inmovilizado):

Inmovilizado inmaterial	Base amortización	Dotación a 31-12-2018	Amort. Acumulada	VNC a 31-12-2018
Outro inmovilizado inmaterial	14.206,83	270,89	270,89	13.935,94

O inmovilizado inmaterial abarca aquelas operacións relacionadas cos proxectos europeos existentes na Axencia (0323\_VALORNATURE\_1\_P, 0015\_BIOMASA\_AP\_1\_E e ERASMUS+), e que aumentan o activo da Axencia ao revertir en coñecemento, así como o rexistro da marca XERA.

Aplicouse unha porcentaxe de amortización do 10% de acordo co establecido no artigo 11 da Orde do 27 de novembro de 2018 pola que se regulan as operacións de peche do exercicio 2018 e de apertura do exercicio 2019.

#### 4.7.2. INMOBILIZADO MATERIAL

Durante o exercicio 2018, a Axencia adquiriu elementos do inmovilizado material por importe de 55.603,90 euros que se desagregan do seguinte xeito:

Inmovilizado material	Base amortización	Dotación a 31-12-2018	Amort. Acumulada	VNC a 31-12-2018
Construcións	35.876,50	478,77	478,77	35.397,73
Mobiliario	19.727,40	1.035,12	1.035,12	18.692,28
<b>Total</b>	<b>55.603,90</b>	<b>1.513,89</b>	<b>1.513,89</b>	<b>54.090,01</b>

Coefficiente de amortización:

Segundo a Orde do 27 de novembro de 2018 pola que se regulan as operacións de peche do exercicio de 2018 e de apertura do exercicio 2019, o coeficiente de amortización para o



inmovilizado material é do 10% excepto os elementos clasificados como “inmobbles” que son amortizados ao 2%. A dotación á amortización dos bens do inmovilizado material no exercicio 2018 foi de 1.513,89 € . Para o cálculo da dotación no 2018 rateouse polo número de meses que os elementos figuraron como parte do activo da Axencia no dito exercicio, é dicir, dende a data na que foron adquiridos.

A maiores, co traspaso do CIS Madeira de GAIN a esta Axencia, incorporouse no inventario o inmovilizado do CIS:

BASE AMORTIZACIÓN	AMORTIZ. ACUM. A 31/12/2017	DOTACIÓN A 02/07/2018	AMORTIZ. ACUM. A 2/07/2018	VNC. A 2/07/2018	DOTACION desde 03/07/2018 31/12/2018	AMORTIZ. ACUM. A 31/12/2018	VNC. A 31/12/2018
180.968,94	86.374,97	7.203,44	93.578,41	87.390,53	8.805,87	102.384,28	78.584,66

O inmovilizado material do CIS está integrado basicamente por “instalacións técnicas, maquinaria e ferramentas” e “outro inmovilizado”.

Para calcular a dotación para o 2018 na Axencia, tivéronse en conta 6 meses, que abarcan dende o 2 de xullo (data na que se asinou o acordo de traspaso) ata o 31 de decembro de 2018).

Así mesmo déronse de baixa moitos dos elementos do inventario do CIS por ter na data de integración na Axencia un VNC igual a cero.

A porcentaxe de amortización empregada para os elementos de inmovilizado do CIS dende a súa integración nesta Axencia foi do 10%, tal e como se exige na Orde 27 de novembro de 2018 pola que se regulan as operacións de peche do exercicio de 2018 e de apertura do exercicio 2019.

A amortización acumulada total do inmovilizado material da XERA (tendo en conta a integración do CIS Madeira) é de 103.898,17 euros, tal é como se reflexa no balance de situación.



#### 4.8 DEBEDORES E ACREDORES ORZAMENTARIOS E NON ORZAMENTARIOS E OUTRAS PARTIDAS DO BALANCE.

---



Ao peche do exercicio o **saldo acredor** do epígrafe *D.III.1. Acredores orzamentarios*, do pasivo de balance, ascende a 74.601,86 euros, e responden a:

- Obrigas recoñecidas pendentes de pagamento nos capítulos II e VI do programa 561A por importe de 6.226,60 euros e que se fixeron efectivas no exercicio 2019.
- Obrigas recoñecidas pendentes de pagamento nos capítulos II, IV e VI do programa 741A por importe de 68.375,26 euros, tal e como se amosa na epígrafe da liquidación do estado de gastos.

Ao peche do exercicio o saldo acredor dos epígrafes *D.III.2. Acredores non orzamentarios* e *D.III.4 Administracións Públicas* desglósase do seguinte xeito:

*D.III.2. Acredores non orzamentarios:*

Conta	DESCRICIÓN	Saldo final
4750	Facenda pública acreedora por IVE	895,94

*D.III.4. Administracións Públicas:*

Conta	DESCRICIÓN	Saldo final
4751	Facenda pública acreedora por retencións practicadas	15.324,97
4760	Seguridade Social acreedora	88.270,89
<b>Total</b>		<b>103.595,86</b>

Na conta 4751 inclúese tanto o saldo acredor por retencións practicadas por rendementos do capital inmobiliario, por importe de 228 euros, así como o de IRPF por importe de 15.096,97 euros.

En canto aos **debedores**, no apartado C.II do balance, o total de “*debedores orzamentarios*” é de 892.943,40 € (ver epígrafe 4.6.3) e o total de “*outros debedores*” é de 30.438,38 €. Esta última cifra reflexa a líquido na conta operativa da Axencia, que son 12.680,26 € correspondentes ao exercicio 2017 máis 17.758,12 € do exercicio 2018. Dito doutro xeito, o apartado de “*outros debedores*” rexistra o importe dos fondos da Axencia na conta 550\_Contas correntes non bancarias, tendo en conta o disposto nos puntos 4.4.2 e 4.4.3 desta memoria (tesourería centralizada no Tesouro da C.A. de Galicia)



Existe unha provisión de insolvencias acumulada por importe de 68.489,14 euros ao considerarse ao peche do exercicio certos debedores como de dubidoso cobro.



---

## 4.9 DISTRIBUCIÓN DO RESULTADO



De acordo coa normativa vixente, propónse que a aplicación do resultado do exercicio, aforro de 724.912,98 euros no exercicio 2018, sexa distribuído e rexistrado na conta 120\_Resultados positivos de exercicios anteriores.



## 4.10 INFORMACIÓN SOBRE O PERÍODO MEDIO DE PAGO A PROVEDORES

---





Segundo establece o Real Decreto 635/2014, do 25 de xullo, polo que se desenvolve a metodoloxía para o cálculo do prazo medio de pagamento aos provedores das administracións públicas e as condicións e o procedemento de retención de recursos dos réximes de financiamento, baixo a Lei Orgánica 2/2012, do 27 de abril, de estabilidade orzamentaria e sustentabilidade financeira, amósase a continuación a información relativa ao período medio de pago (en días) no exercicio 2018.

MES	RATIO FACTURAS PAGADAS	RATIO FACTURAS PENDENTES DE PAGO	PERÍODO MEDIO DE PAGO MENSUAL A PROVEDORES
2018/1	0,00	0,00	0,00
2018/2	0,00	-22,23	-22,23
2018/3	-8,70	-21,00	-15,88
2018/4	15,08	5,23	6,84
2018/5	13,56	3,00	13,40
2018/6	11,95	0,00	11,95
2018/7	9,22	9,98	9,49
2018/8	19,29	0,71	14,54
2018/9	12,14	5,00	10,42
2018/10	12,19	9,09	11,30
2018/11	17,14	5,22	10,89
2018/12	11,87	15,36	12,75



---

## 4.11 SITUACIÓN FISCAL



A Axencia Galega da Industria Forestal é unha axencia pública das previstas no artigo 74 e seguintes da Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia, adscrita á Consellería de Economía, Emprego e Industria.

De conformidade co artigo 9 da Lei 27/2014, de 27 de novembro, do imposto de sociedades, determinadas entidades do sector público gozan de exención da totalidade.

En función da natureza da Axencia e o disposto na Lei do imposto de sociedades, a Axencia, encóntrase exenta do dito imposto.

Con data 02.07.2018 asinouse o acordo de traspaso do CIS-Madeira á Axencia Galega da Industria Forestal (DOG. Núm. 143. do 27.07.2018). O CIS é un centro innovador que non ten personalidade xurídica propia e que realiza actividades económicas que dan dereito a dedución e outras exentas de IVE. Polo tanto, a Axencia galega da Industria Forestal pasa a ser suxeito pasivo do IVE. A alta no modelo 036 presentouse o 31 de xullo de 2018.

No Censo de Empresarios, Profesionais e Retenedores da Axencia Estatal da Administración Tributaria (AEAT) están dadas de alta as seguintes actividades económicas para o Cis Madeira:

Grupo/Epígrafe	Descrición da actividade
8431	Servizos técnicos de enxeñaría
936	Investigación científica e técnica
9331	Outras actividades de ensinanza

O desenvolvementos destas actividades supón a suxeición á regra da pro rata. No período de xullo a decembro de 2018 aplicouse unha porcentaxe de prorrata provisional do 100 %. Non obstante, en contra da previsión inicial, non se realizou ningunha actividade económica con dereito a dedución no devandito periodo polo que na declaración correspondente ao cuarto trimestre de 2018 regularizouse esta situación quedando un porcentaxe de prorrata do 0%, isto é, non houbo prorrata.



---

## 4.12 OUTRA INFORMACIÓN



#### 4.12.1. PROXECTOS EUROPEOS

Dende a integración do CIS Madeira na Axencia Galega da Industria Forestal (XERA), A Axencia subrogouse como socio nos proxectos POCTEP vixentes e do proxecto Erasmus+.

##### a) Proxecto 0323\_VALORNATURE\_1\_P

Este proxecto cofinánciase nun 75% polo Fondo Europeo de Desenvolvemento Rexional (FEDER) a través do Programa Interreg V-A España-Portugal (POCTEP) 2014-2020 dentro do Eixo 1 “Crecemento intelixente a través dunha cooperación transfronteiriza para o impulso da innovación”.

O período que abrangue o proxecto é dende o 01.01.2017 ata o 31.12.2019.

##### b) Proxecto 0015\_BIOMASA\_AP\_1\_E

Este proxecto cofinánciase nun 75% polo Fondo Europeo de Desenvolvemento Rexional (FEDER) a través do Programa Interreg V-A España-Portugal (POCTEP) 2014-2020 dentro do Eixo 1 “Crecemento intelixente a través dunha cooperación transfronteiriza para o impulso da innovación”.

##### c) Proxecto Erasmus+

Este proxecto finánciase na súa totalidade con fondo europeo. O proxecto concedeuse baixo o título “Acabados y revestimientos del mueble: de la fabricación tradicional a la industria 4.0”.



#### **4.12.2. COMPOSICIÓN DO CONSELLO REITOR A 31.12.2018.**

A composición do Consello Reitor a 31 de decembro é a seguinte:

Presidencia: Francisco Conde López, conselleiro de Economía, Emprego e Industria.

Vicepresidencia: José Ignacio Lema Piñeiro, director da Axencia Galega da Industria Forestal.

Secretaría: Lucía Álvarez Lamas, xefa do Departamento de Xestión Administrativa da Axencia Galega da Industria Forestal.

Vogais:

Patricia Argerey Vilar, directora da Axencia Galega de Innovación, en representación da Consellería de Economía, Emprego e Industria.

Juan Manuel Cividanes Roger, director xeral do Igape, en representación da Consellería de Economía, Emprego e Industria.

Miguel A. Pérez Dubois, director xeral de Desenvolvemento Rural, en representación da Consellería do Medio Rural.

Tomás Fernández-Couto Juanas, director xeral de Ordenación Forestal, en representación da Consellería do Medio Rural.

M<sup>a</sup> Cruz Ferreira Costa, directora xeral de Calidade Ambiental e Cambio Climático, en representación da Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio.

Ana María Díaz López, directora xeral de Patrimonio Natural, en representación da Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio.

M<sup>a</sup> Socorro Martín Hierro, secretaria xeral Técnica de do Patrimonio, en representación da Consellería de Facenda.

Pablo Pérez Pérez, tenente-alcalde do concello de Quintela de Leirado, en representación da Fegamp.

Juan Vicente Penabad Muras, alcalde do concello de Ortigueira, en representación da Fegamp.



Na acta do Consello Reitor reunión do 19 de febreiro do 2019 apróbase o cesamento no Consello da vogal Ana María Díaz López e o nomeamento como membro vogal do Consello Reitor de María Belén Docampo Piñeiro, nova directora xeral de Patrimonio Natural.

#### 4.12.3. ORZAMENTOS INICIAIS APROBADOS PARA O EXERCICIO

**2019**

Os orzamentos iniciais da Axencia aprobados para o ano 2019, integrados nos orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia, son:

ORZAMENTO DE GASTOS	Importe
I . Gastos de persoal	1.037.164,00
II. Gastos en bens correntes e servizos	372.856,00
IV. Transferencias correntes	700.000,00
VI. Investimentos reais	1.245.012,00
VII. Transferencias de capital	11.000.000,00
<b>Total</b>	<b>14.355.032,00</b>

ORZAMENTO DE INGRESOS	Importe
III. Taxas, prezos e outros ingresos	53.000,00
IV. Transferencias correntes	2.057.020,00
VII. Transferencias de capital	12.245.012,00
<b>Total</b>	<b>14.355.032,00</b>



O Director da Axencia Galega da Industria Forestal formula as contas anuais do exercicio 2018 formadas polos documentos que anteceden.

Santiago de Compostela,

[asinado dixitalmente]

