

Contas anuais do exercicio 2017 xunto co Informe de Auditoría

**INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O
CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA
(INTECMAR)**

Marzo de 2018

INDICE

	<u>Páxinas</u>
Informe de Auditoría	
Balance de situación	4
Conta do Resultado Económico-Patrimonial	7
Estado de Liquidación do Orzamento	10
Memoria	14
1.- Organización e bases de representación	15
2.- Distribución do Resultado	26
3.- Estado operativo	26
4.- Información de carácter financeiro	27
4.1.- <i>Cadro de financiamento</i>	27
4.2.- <i>Remanente de tesouraría</i>	28
4.3.- <i>Tesouraría</i>	30
5.- Información sobre a execución do gasto público	32
5.1.- <i>Modificacións do crédito</i>	32
5.2.- <i>Remanentes de crédito</i>	36
5.3.- <i>Clasificación funcional do gasto</i>	37
5.4.- <i>Execución de proxectos de inversión</i>	37
5.5.- <i>Contratación administrativa</i>	37
5.6.- <i>Transferencias e subvencións concedidas</i>	39
5.7.- <i>Convenios</i>	39
5.8.- <i>Persoal</i>	40
5.9.- <i>Acredores por operacións pendentes de aplicar ao Orzamento</i>	42
5.10.- <i>Anticipos de Tesouraría</i>	42
5.11.- <i>Obrigas de orzamentos pechados</i>	42
5.12.- <i>Compromisos de gasto con cargo a orzamentos de exercicios posteriores</i>	42
6.- Información sobre a execución do ingreso público	43
6.1.- <i>Proceso de xestión</i>	43
6.2.- <i>Devolucións de ingresos</i>	45
6.3.- <i>Transferencias e subvencións recibidas</i>	45
6.4.- <i>Taxas, prezos públicos e prezos privados e outros ingresos</i>	47
6.5.- <i>Aplicación do remanente de tesouraría</i>	48
6.6.- <i>Dereitos a cobrar de orzamentos pechados</i>	49
6.7.- <i>Dereitos orz. pendentes de cobro segundo o seu grado de esixibilidade</i>	49
6.8.- <i>Desenvolvemento dos compromisos de ingreso</i>	51
6.9.- <i>Compromisos de ingreso con cargo a orz. de exercicios posteriores</i>	52
7.- Gastos con financiamento afectada	52

	Páxinas
8.- Información sobre el inmovilizado no financeiro	52
8.1.- <i>Inmovilizado inmaterial</i>	52
8.2.- <i>Inmovilizado material</i>	54
8.3.- <i>Inversións xestionadas para outros entes públicos</i>	57
8.4.- <i>Inversión destinada ao uso xeral</i>	57
9.- Debedores e acreedores non orzamentarios	57
9.1.- <i>Debedores non orzamentarios</i>	57
9.2.- <i>Acredores non orzamentarios</i>	58
9.3.- <i>Inversións financeiras temporais</i>	58
10.- Fondos propios	58
10.1.- <i>Patrimonio recibido en adscrición</i>	59
10.2.- <i>Patrimonio recibido en cesión</i>	60
11.- Situación fiscal	61
11.1.- <i>Imposto sobre beneficios</i>	61
11.2.- <i>Imposto sobre valor engadido</i>	61
12.- Outra Información	62
12.1.- <i>Orzamentos iniciais aprobados para o exercicio 2016</i>	62
12.2.- <i>Acredores por gastos do exercicio con volume de operacións relevante</i>	62
12.3.- <i>Avalés</i>	62
12.4.- <i>Outra información</i>	62
12.5.- <i>Feitos posteriores</i>	64
12.6.- <i>Información sobre los aprazamentos de pago efectuados a proveedores.</i> <i>Disposición Adicional Terceira. "Deber de información" de la Lei 15/2010, de 5 de Xullo</i>	65
12.7.- <i>Información sobre dereitos de emisión de gases de efecto invernadoiro</i>	65
ANEXO: INFORMACIÓN DE XESTIÓN	66

Informe de Auditoría

Exercicio 2017

INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDENTE DAS CONTAS ANUAIS

Ao Consello de Administración do INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA (INTECMAR), por encargo da Directora da entidade:

Auditamos as contas anuais adxuntas do INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA (INTECMAR), que abranguen o balance de situación ao 31 de decembro de 2017, a conta do resultado económico-patrimonial, o estado de liquidación do orzamento e a memoria correspondentes ao exercicio rematado en dita data.

Responsabilidade dos membros do Consello Reitor en relación coas contas anuais

A Directora do INTECMAR é responsable de formular as contas anuais adxuntas, de xeito que expresen a imaxe fiel do patrimonio, da situación financeira e dos resultados do INTECMAR, de conformidade co marco normativo de información financeira aplicable á entidade, que se identifica na nota 1 da memoria adxunta, e do control interno que considere necesario para permitir a preparación das contas anuais libre de incorrección material, debida a fraude ou erro.

Responsabilidade do auditor

A nosa responsabilidade é expresar unha opinión sobre as contas anuais adxuntas baseada na nosa auditoría. Levamos a cabo a nosa auditoría de conformidade coa normativa reguladora da auditoría de contas vixente en España. A devandita normativa esixe que cumprimos os requisitos de ética, así como que planifiquemos e executemos a auditoría co fin de obter unha seguridade razoable de que as contas anuais están libres de incorreccións materiais.

Unha auditoría require a aplicación de procedementos para obter evidencia de auditoría sobre os importes e a información revelada nas contas anuais. Os procedementos seleccionados dependen do xuízo do auditor, incluída a valoración dos riscos de incorrección material nas contas anuais, debida a fraude ou erro. Ao efectuar as devanditas valoracións do risco, o auditor ten en conta o control interno relevante para a formulación por parte da entidade das contas anuais, co fin de deseñar os procedementos de auditoría que sexan adecuados en función das circunstancias, e non coa finalidade de expresar unha opinión sobre a eficacia do control interno da entidade. Unha auditoría tamén inclúe a avaliación da adecuación das políticas contables aplicadas e da razoabilidade das estimacións contables realizadas pola dirección, así como a avaliación da presentación das contas anuais tomadas no seu conxunto.

Consideramos que a evidencia de auditoría que obtivemos proporciona unha base suficiente e axeitada para a nosa opinión de auditoría con salvidades.

Fundamento da opinión con salvidades

Ao 31 de decembro de 2017 o epígrafe A) Inmobilizado pertencente ao activo do balance presenta un saldo neto de 3.569.615,98 euros e o epígrafe A) Fondos Propios do pasivo do balance un saldo de 4.641.108,82 euros, que se atopan infravalorados ao carecer de documentación xustificativa que permita a valoración contable de determinados bens recibidos en adscrición por parte do Instituto, como se indica na Nota 10 da Memoria.

Opinión con salvidades

Na nosa opinión, agás polos posibles efectos do feito descrito no parágrafo de "Fundamento da opinión con salvidades", as contas anuais adxuntas expresan, en todos os aspectos significativos, a imaxe fiel do patrimonio e da situación financeira do INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA (INTECMAR) ao 31 de decembro de 2017, así como dos seus resultados correspondentes ao exercicio anual rematado na devandita data, de conformidade co marco normativo de información financeira que resulta de aplicación e, en particular, cos principios e criterios contables contidos no mesmo.

Servicios de Auditoría y Consulting de Empresas, S. L.

ROAC – SO289 CIF – B-27044791

Praza Maior, 30-4º. 27001 Lugo. Telf.: 982 280 313. Fax: 982 280 813 . sace@sace.es
Avda. García Barbón, 18, 1º A. 36201 Vigo. Telf.: 986 441 962. Fax: 986 224 577. sacevigo@sace.es

Parágrafo de énfase

Sen que afecte á nosa opinión de auditoría, chamamos a atención respecto do sinalado na nota 4.2 da Memoria, na que se menciona que a *Lei 8/2017, de 26 de decembro, de Orzamentos xerais da Comunidade autónoma de Galicia para o ano 2018* indica no seu artigo 10 que 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 realizarse a incorporación, procederáse conforme ao disposto neste artigo para os organismos autónomos e as entidades públicas empresariais, que indica que transferirán ao orzamento da Administración Xeral da Comunidade Autónoma o importe do "remanente de tesouraría non afectado" resultante da liquidación do anterior exercicio orzamentario. 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. Segundo as contas anuais do exercicio 2017 o remanente de tesouraría non afectado do exercicio ascende a 1.070.742,84 euros. Con data 19 de marzo de 2018 INTECMAR recibe o acordo da Consellería de Facenda, *Dirección Xeral de Planificación e Orzamentos, de baixa de crédito referente ao peche do exercicio 2017, por importe de 154.007,65 euros, en remanentes no comprometidos correspondentes a fondos europeos e finalistas que cofinancian para súa posterior reprogramación (nota 12.5)*.

Parágrafos doutras cuestiós

Segundo se sinala na nota 12.5 da Memoria, a *Lei 16/2010, do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración xeral e do sector público autonómico de Galicia* converte ao INTECMAR nunha Axencia Pública Autonómica, debendo adaptar as normas de organización e funcionamento e os estatutos do Instituto ao disposto na dita lei para as Axencias Públicas Autonómicas, por proposta conxunta dos titulares das consellarías competentes en materia de administración pública e de facenda. Á data de emisión do presente informe de auditoría non se teñen adaptado, se ben é certo que o funcionamento do Instituto xa se adaptou á meirande parte das esixencias desta lei.

Por analogía coa lexislación mercantil, a Directora do Instituto presenta, a efectos comparativos, con cada unha das partidas do balance, da conta do resultado económico-patrimonial e do cadro de financiamento, ademais das cifras do exercicio 2017, as correspondentes ao exercicio anterior. A nosa opinión refírese exclusivamente ás contas anuais do exercicio 2017. Con data 30 de Marzo de 2017 emitimos o informe de auditoría sobre as contas anuais do exercicio 2016 no que expresamos unha opinión con salvidades (limitación ao alcance por falta de documentación xustificativa que permita valorar determinados bens recibidos en adscrición).

28 de Marzo de 2018

"SERVICIOS DE AUDITORÍA Y CONSULTING DE EMPRESAS, S.L." (SACE)

Inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas, con el número S0289.



Fdo.: Salustiano Velo Sabin
SOCIO-AUDITOR
ROAC NÚM. 8.979, REA NÚM. 1.154

Balance de Situación

Ao 31 de decembro de 2017



**INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA
(INTECMAR)**

BALANCE DE SITUACIÓN AO 31 DE DECEMBRO DE 2017

ACTIVO

Nº CONTAS	ACTIVO	31/12/2017	31/12/2016
	A) INMOBILIZADO	3.569.615,98	3.795.365,25
210	II. Inmobilizacións inmateriais	11.750,86	25.991,03
	1. Gastos de investigación e desenvolvemento	373.685,93	467.432,01
215	3. Aplicacións informáticas	387.651,74	387.651,74
(281)	7. Amortizacións	-749.586,81	-829.092,72
220,221	III. Inmobilizacións materiais	3.557.865,12	3.769.374,22
	1. Terreos e construcciones	3.529.763,11	3.529.468,11
223,224	2. Instalacións técnicas, maquinaria e utillaxe	3.264.550,53	3.213.356,98
226	3. Mobiliario	294.505,07	292.793,06
227,228,229	4. Outro inmobilizado	915.703,50	876.905,28
(282)	5. Amortizacións	-4.446.657,09	-4.143.149,21
	C) ACTIVO CIRCULANTE	1.193.598,39	1.617.586,78
43	II. Debedores	1.145.564,65	1.609.486,75
470,471,472	1. Debedores orzamentarios	1.145.564,65	1.609.486,75
	4. Administracións públicas	0,00	0,00
542,543,544,545,547,548	III. Inversiones financieras temporales	750,00	0,00
57	2. Outros investimentos e créditos a curto prazo	750,00	0,00
	IV. Tesouraría	47.283,74	8.100,03
	TOTAL XERAL (A+B+C)	4.763.214,37	5.412.952,03



**INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA
(INTECMAR)**

BALANCE DE SITUACIÓN AO 31 DE DECEMBRO DE 2017

PASIVO

Nº CONTAS	PASIVO	31/12/2017	31/12/2016
	A) FONDOS PROPIOS	4.641.108,82	4.814.288,61
	I. Patrimonio	4.814.288,61	4.418.080,15
100	1. Patrimonio	4.268.018,61	3.871.810,15
101	2. Patrimonio recibido en adscripción	516.270,00	516.270,00
103	3. Patrimonio recibido en cesión	30.000,00	30.000,00
129	IV. Resultados do ejercicio	-173.179,79	396.208,46
	D) ACREDITORES A CURTO PRAZO	122.105,55	598.663,42
	III. Acredores	122.105,55	598.663,42
40	1. Acredores orzamentarios	49.080,49	527.086,95
475,476,477	4. Administracións públicas	73.025,06	71.576,47
	TOTAL XERAL (A+B+C+E)	4.763.214,37	5.412.952,03



Conta do Resultado Económico-Patrimonial

Exercicio 2017



**INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA
(INTECMAR)**

CONTA DO RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL EXERCICIO 2017

GASTOS

Nº CONTAS	DEBE	31/12/2017	31/12/2016
	A) GASTOS	3.087.915,89	2.995.676,70
	2. Gastos de funcionamento dos servizos e prestacións sociais	3.087.915,89	2.995.676,70
640,641	a) Gastos de persoal:	1.931.596,62	1.918.798,75
	a.1) Soldos, salarios e asimilados	1.514.683,72	1.479.174,12
642,644	a.2) Cargas sociais	416.912,90	439.624,63
68	c) Dotacións para amortizacións de inmobiliado	317.748,05	286.371,16
	e) Outros gastos de xestión:	838.571,22	790.506,79
62	e.1) Servizos exteriores	837.594,92	789.129,28
63	e.2) Tributos	976,30	1.377,51
	3. Perdas e gastos extraordinarios	0,00	0,00
678	c) Gastos extraordinarios	0,00	0,00
	AFORRO	-	396.208,46



INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARÍNO (INTECMAR)

CONTA DO RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL EXERCICIO 2017

INGRESOS

Nº CONTAS	HABER	31/12/2017	31/12/2016
	B) INGRESOS	2.914.736,10	3.391.885,16
740	1. Ingresos de xestión ordinaria	90.478,29	97.347,97
	a) Ingresos tributarios	90.478,29	97.347,97
	a.8) Tasas por prestación de servicios ou realización de actividades	90.478,29	97.347,97
777	2. Otros ingresos de gestión ordinaria	5,90	0,00
	c) Otros ingresos de gestión	0,00	0,00
	c.1) Ingresos accesorios e outros ingresos de xestión corrente	0,00	0,00
	f) Outros xuros e ingresos asimilados	5,90	0,00
	f.1) Outros xuros	5,90	0,00
763.765,769	3. Transferencias e subvencións	2.824.251,91	3.294.537,19
750	a) Transferencias correntes	2.227.107,67	2.204.560,40
751	b) Subvencións correntes	0,00	0,00
755	c) Transferencias de capital	597.144,24	1.089.928,28
756	d) Subvencións de capital	0,00	48,51
771	4. Ganancias e ingresos extraordinarios	0,00	0,00
	a) Beneficios procedentes do inmobilizado	0,00	0,00
	DESAFORRO	173.179,79	-



Estados de Liquidación do Orzamento

Exercicio 2017



INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA (INTECMAR)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO

EXERCICIO 2017

**I. LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE GASTOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA**

Clas. Econ.	DESCRIPCIÓN	CREDITOS ORZAMENTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBRIGAS RECONÉCIDAS NETAS (5)	REMANENTES DO CREDITO (6)=(3)-(5)	PAGAMENTOS (7)	OBRIGAS PENDENTES DE PAGAMENTO AO 31 DE DECEMBER (8)=(5)-(7)
		INICIAIS (1)	MODIFICAÇ. (2)	DEFINITIV. (3)=(1)+(2)					
100	Soldos e salarios. Altas cargos	55.821,00	0,00	55.821,00	1.413.345,00	1.904,16	1.419.703,90	56.467,64	56.467,64
130	Soldos e salarios. Personal laboral fixo	39.158,00	15.087,00	54.245,00			38.512,18	4.484,74	1.419.703,90
131	Soldos e salarios. Personal laboral temporal	478.427,00	5.187,76	483.614,76			416.912,90	66.701,86	38.512,18
160	Seguridade Social	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
170	Fondo de recuperación retributiva	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
180	Incentivo retributivo Ley 1/2017	0,00	19.868,00	19.868,00			0,00	19.868,00	0,00
	CAPÍTULO I: GASTOS PERSONAL	1.986.751,00	42.048,92	2.028.797,92	1.931.584,62	1.931.584,62	97.201,30	1.931.584,62	0,00
21	Reparación, mantenimento e conservación	16.200,00	0,00	16.200,00			15.209,57	980,43	14.424,04
220	Material oficina	11.235,00	0,00	11.235,00			10.255,05	979,55	9.983,18
221	Subministracións	176.295,00	0,00	176.295,00			158.336,69	149.974,09	142.35,19
222	Teléfono e mensaxeira	20.422,00	0,00	20.423,00			19.324,41	1.058,59	18.395,27
223	Transportes	4.800,00	0,00	4.800,00			4.604,06	195,94	4.604,06
224	Primas de seguros	2.256,00	0,00	2.256,00			4.717,03	459,03	4.350,94
225	Tributos	1.500,00	0,00	1.500,00			976,30	523,70	976,30
226	Gastos diversos	10.895,00	0,00	10.895,00			11.471,80	-576,80	11.471,80
227	Traballo realizados por outras empresas	90.127,00	0,00	90.127,00			103.045,35	-12.918,35	81.955,43
230	Axudas de custo e formación	6.600,00	0,00	6.600,00			8.052,98	-1.452,98	339,49
	CAPÍTULO II: OUTROS GASTOS EXPLOTACIÓN	342.333,00	0,00	342.333,00	336.765,63	337.630,64	14.702,36	295.462,70	31.167,94
620	Terrenos	3.700,00	0,00	3.700,00			0,00	3.700,00	0,00
622	Construccións	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
623	Maquinaria, instalacións e utensilios	6.000,00	0,00	6.000,00			9.177,15	-3.177,15	9.177,15
625	Adquisicións Mobiliario e utensilios	2.000,00	0,00	2.000,00			1.712,01	287,99	1.712,01
626	Equipos para procesos de información	11.000,00	2.498,67	13.498,67			13.280,38	218,29	12.664,34
628	Adquisición materials de laboratorio	20.000,00	0,00	20.000,00			19.224,33	775,67	11.278,11
632	Reformas e reparacións-Edificios e construcións	5.000,00	0,00	5.000,00			1.668,35	331,65	1.668,35
633	Maquinaria, instalacións e utensilios de reposición	129.151,00	33.700,00	162.851,00			126.518,97	36.332,03	123.639,17
640	Gastos en investimentos de carácter immaterial	349.875,00	184.854,52	534.729,52			447.431,48	103.371,35	424.987,68
	CAPÍTULO VI: GASTOS DE CAPITAL	526.726,00	221.053,19	747.779,19	619.012,67	602.939,36	144.039,33	585.026,91	17.912,59
	TOTAL	2.855.916,00	263.106,11	3.118.506,11	2.387.372,92	2.862.166,62	258.743,49	49.680,46	



INSTITUTO TECNOOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARÍN DE GALICIA (INTECMAR)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO

EXERCICIO 2017

**II. LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO DE INGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA**

Cuenta	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS		DERECHOS RECAUDACION NETA		DERECHOS PDIRES.	
		INICIALES (1)	MODIFICAC. (2)	DEFINITIV. (3)=(1)+(2)	NETOS (4)	(5)	DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE (6)=(4)-(5)			
(740.)	Tasas por prestación de servicios	102.546,00	0,00	102.546,00	90.478,29	81.458,20	9.020,09			
(777.)	Otros ingresos	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00			
	CAPÍTULO III TASAS, PR. PUB. Y OTROS INGRESOS	132.546,00	0,00	132.546,00	90.478,29	81.458,20	9.020,09			
(750.)	Transferencias corrientes	2.196.438,00	42.046,92	2.238.484,92	2.227.107,67	1.469.347,04	757.760,63			
(751.)	Subvenciones corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.196.438,00	42.046,92	2.238.484,92	2.227.107,67	1.469.347,04	757.760,63			
(769.)	Otros ingresos financieros	100,00	0,00	100,00	5,90	5,90	0,00			
	CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIALES	100,00	0,00	100,00	5,90	5,90	0,00			
(755.)	Transferencias de capital	526.726,00	207.756,00	734.482,00	597.144,24	238.874,41	358.269,83			
	CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	526.726,00	207.756,00	734.482,00	597.144,24	238.874,41	358.269,83			
(100.)	Remanente tesorería ejercicio anterior (afectado)	0,00	13.297,19	13.297,19	0,00	0,00	0,00			
	CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	13.297,19	13.297,19	0,00	0,00	0,00			
	TOTAL	2.855.810,00	263.100,11	3.118.910,11	2.914.736,10	1.789.685,55	1.125.050,55			

CONTAS ANUAIS. EXERCICIO 2017

PÁX. 12



**INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA
(INTECMAR)**

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DO ORZAMENTO

EXERCICIO 2017

IV. RESULTADO ORZAMENTARIO

CONCEPTOS	DEREITOS RECOÑECIDOS NETOS	OBRIGAS RECOÑECIDAS NETAS	IMPORTE
1. (+) Operacións non financeiras	2.914.736,10	2.862.166,62	52.569,48
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)			52.569,48
II. VARIACION NETA DE PASIVOS FINANCIEROS			0,00
III. SALDO ORZAMENTARIO DO EXERCICIO (I+II)			52.569,48
4. (+) Créditos gastados financiados con remanente de tesourería			0,00
IV. SUPERAVIT OU DÉFICIT DE FINANCIAMENTO DO EXERCICIO (III+4)			52.569,48

(*) Só para entes que realicen operacións de carácter industrial ou comercial.



Memoria das Contas Anuais

Do exercicio rematado o 31 de decembro de 2017



MEMORIA DAS CONTAS ANUAIS DO EXERCICIO REMATADO O 31 DE DECEMBRO DE 2017

NOTA 1.-Organización e bases de presentación

a) Constitución, funcións e actividade

O INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA (INTECMAR) foi creado pola Lei 3/2004, de 7 de xuño (DOG 116, 17 de xuño de 2004), como un ente de dereito público con personalidade xurídica e patrimonio de seu, con plena capacidade e autonomía para o cumprimento dos seus fins.

Está adscrito á Consellería do Mar da Xunta de Galicia e someterá a súa actividade ao dereito privado salvo cando exerce potestades administrativas ou nos casos establecidos na súa lei de creación ou outras disposicións legais.

O seu regulamento foi aprobado polo Decreto 41/2005, do 17 de febreiro (DOG 49, 11 de marzo de 2005).

Posteriormente, a *Lei 16/2010 do 17 decembro, de organización e funcionamento da Administración Xeral e do sector público autonómico de Galicia*, converte ao INTECMAR nunha Axencia Pública Autonómica, con efectos do 1 de xaneiro de 2012. O Intecmar pasará a ter a condición de axencia pública autonómica (adscrita á Consellería do Mar) das previstas na Sección 3^a do Capítulo II do Título III da referida *Lei 16/2010 do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración Xeral e do sector público autonómico de Galicia*, que para o cumprimento de programas específicos correspondentes a políticas públicas da Administración Xeral da Comunidade Autónoma de Galicia, ten encomendada a realización de actividades en réxime de descentralización funcional e xestión por obxectivos, e a súa actuación se vinculará ao principio e aos mecanismos de xestión transparente por obxectivos que consistirá nun contrato plurianual de xestión, nun plan de acción anual, nun informe de actividade e nas contas anuais.

O seu domicilio atópase no Peirao de Vilaxoán, s/n, en Vilagarcía de Arousa-Pontevedra, iniciando a súa actividade o día 1 de maio de 2005.

Segundo se desenvolve na súa lei de creación e no seu regulamento, o Instituto presenta:

- Artigo 10. Régime orzamentario, contable e financeiro: axústase ao disposto na Lei de régime financeiro e orzamentario de Galicia.
- Artigo 12. Régime tributario: o Instituto queda sometido ao mesmo régime tributario que lle corresponde á Xunta de Galicia.



- Artigo 13. Régime de persoal: o Intecmar estará integrado polo persoal contratado en régime de dereito laboral, sen prexuízo do establecido nas disposicións transitorias, que indican referencias para persoal funcionario e para o persoal laboral fixo ou temporal. Establécese así mesmo que, a relación laboral do persoal contratado polo Instituto se rexerá por convenio colectivo propio do ente público, aplicándose por adhesión o Convenio Colectivo do persoal laboral da Xunta de Galicia mentres non exista.

O INTECMAR é o instrumento da Administración da Comunidade Autónoma de Galicia para o exercicio das funcións de control da calidade do medio mariño, de aplicación das disposicións legais en materia de control técnico-sanitario dos produtos do mar e de asesoría técnico-científica sobre pesca, marisqueo e acuicultura no ámbito das zonas de producción en augas competencia da Comunidade Autónoma.

O obxectivo xeral do INTECMAR é:

- desenvolver un estrito e intensivo sistema de control sobre as características do medio mariño para dar cumprimento formal á lexislación vixente en canto á produción de moluscos e outros organismos mariños,
- contribuir a desenvolver novas estratexias de explotación e comercialización baseada en ofertar produtos de óptima calidade con absoluta garantía sanitaria,
- desenvolver estudos de carácter científico-técnico destinados a facilitar os coñecementos necesarios para a correcta xestión dos recursos mariños e
- protexer e mellorar a calidade das augas.

Segundo se indica no artigo 3 da Lei 3/2004, de creación do INTECMAR, dentro da competencia da Administración autonómica, e sen prexuízo das competencias atribuidas a outros organismos, corresponden ao Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia, entre outras, as seguintes potestades administrativas:

- a) Aplicación da normativa sobre calidade das augas e da produción de moluscos bivalvos e outros organismos procedentes da pesca, o marisqueo e a acuicultura. En concreto, o control das condicións oceanográficas, bioxeoquímica mariña e poboacións fitoplanctónicas, das biotoxinas mariñas, da contaminación química e da contaminación microbiolóxica, tanto no referente aos organismos como ás zonas de producción.
- b) A investigación para o coñecemento e control das patoloxías dos organismos mariños sometidos a explotación comercial mediante a pesca, o marisqueo e a acuicultura.
- c) Decretar a apertura e o peche do exercicio da actividade pesqueira, de marisqueo e acuicultura en función do resultado dos controis que se realicen sobre la calidade das augas e os produtos, en aplicación da normativa vixente.
- d) Aquelas funcións que regulamentariamente se lle atribúan na loita contra a contaminación mariña.



- e) O cumprimento dos programas de control do medio mariño que, no ámbito das funcións que establece a presente lei, determine a Xunta de Galicia en función da lexislación vixente na materia e das súas propias necesidades para a xestión do medio mariño.
- f) Aquelas funcións que, no ámbito das competencias da Comunidade Autónoma, poidan atribuirselle pola Xunta de Galicia en materia de control das características do medio mariño e dos seus recursos sometidos a explotación comercial.

Corresponderá ao instituto, ademais das potestades administrativas establecidas nos parágrafos anteriores, entre outras, as actividades de asesoría técnico-científica para o coñecemento das características da pesca, o marisqueo e a acuicultura, a elaboración de informes relativos ás funcións dos puntos a) ao c) e propor á Consellería do Mar as modificacións lexislativas necesarias para adaptar a lexislación autonómica ás novas normativas que diten, así como os cambios necesarios para dar cobertura legal ás novas esixencias que o sistema de control estableza como necesarias.

Ademais das potestades administrativas e actividades descritas anteriormente, INTECMAR poderá realizar toda clase de actividades económicas e financeiras, sen máis limitación que o disposto na súa lei de creación e nas disposicións que lle sexan de aplicación. En particular, poderá conceder subvencións, prestar toda clase de servizos e executar obras, obrigarse, interpor os recursos e exercer as accións previstas polas leis. Así mesmo, poderá establecer as correspondentes relacións de colaboración con institucións públicas ou privadas que desenvolvan actividades relacionadas coas súas actividades.

Os órganos reitores do Instituto son:

- a) Consello de Administración
- b) Presidente do Consello de Administración
- c) Director/a

A ESTRUTURA do INTECMAR, obtida do Cadro de Persoal aprobado polo seu Consello de Administración, é a seguinte:

- Director/a
- Subdirector/a
- Xerencia
- Unidade de Xestión da Calidade
- Unidade de Integración de Equipos Analíticos e Apoio aos Laboratorios
- Unidade de Comunicación e Relacións Externas
- Unidade de Documentación de Apoyo Científico
- Unidade de Modelado Oceanográfico
- Unidade de Mostraxe e Ecofisioloxía
- Unidade de Microbioloxía e Viroloxía
- Unidade de Patoloxía
- Unidade de Oceanografía e Fitoplancto



- Unidade de Bioxequímica Mariña
- Unidade de Biotoxinas
- Unidade de Metais Pesados
- Unidade de Organoclorados
- Unidade de Hidrocarburos
- SIGREMAR

b) Enumeración das entidades vinculadas ao suxeito contable

O Instituto non posúe participacións en ningún organismo autónomo, entidade pública sometida ao dereito privado, entidade pública con estatuto xurídico especial nin sociedades mercantis ou de outro tipo.

c) Bases de presentación das Contas Anuais

Imaxe fiel

As Contas Anuais do exercicio 2017 adxuntas foron formuladas pola Directora do Instituto e someteranse á consideración do Consello de Administración para a súa aprobación. Foron preparadas a partir dos rexistros contables do Instituto e preséntanse de acordo co Plan Xeral de Contabilidade Pública de Galicia, aprobado por Orde da Consellería de Economía e Facenda de 28 de novembro de 2001 (DOG 239 de 12 de decembro de 2001), de forma que mostran a imaxe fiel do patrimonio, da situación financeira, do resultado económico-patrimonial e da execución do orzamento do Instituto.

Non figuran as partidas ás que non corresponde importe algún no exercicio nin no precedente.

A Directora do Instituto estima que as Contas Anuais do exercicio 2017 serán aprobadas polo Consello de Administración sen variacións significativas.

Principios contables aplicados

Para a elaboración das contas anuais foron seguidos os principios contables establecidos no Plan Xeral de Contabilidade Pública de Galicia, aplicando as normas de valoración que os desenvolven e que se detallan no apartado e) da presente nota da Memoria.

Comparación da información

As adxuntas contas anuais preséntanse sobre a base dos principios contables esixidos pola lexislación aplicable en vigor e, polo tanto, preséntanse comparativamente coas do exercicio anterior as cifras do balance de situación, da conta do resultado económico-patrimonial e do cadre de financiamento.



d) Clasificacións en estados de orzamentos

As clasificacións efectuadas para a presentación do Estado de Liquidación do orzamento, así como para o resto de estados e informes orzamentarios incorporados na Memoria, débense a:

▪ **Clasificación orgánica**

Intecmar é un ente con persoalidade xurídica propia, que non presenta unha clasificación orgánica con órganos independentes na súa xestión. Así, a clasificación orgánica de Intecmar é o propio centro como un único órgano e, polo tanto, non se confecciona un estado de liquidación do orzamento de gastos por clasificación orgánica (sería o total da execución do orzamento confeccionado).

▪ **Clasificación funcional por programas**

O Instituto non dispón dunha clasificación funcional por programas, entendendo que a súa actividade é única. Por tanto, non se confecciona un estado de liquidación do orzamento de gastos por clasificación funcional por programas.

▪ **Clasificación económica**

A entidade utilizou a clasificación económica autorizada pola Xunta de Galicia (Consellería de Facenda), adecuada á súa xestión e actividade.

e) Normas de valoración

As principais normas de valoración utilizadas polo Instituto na elaboración das contas anuais do exercicio 2017, de acordo co establecido polo Plan Xeral de Contabilidade Pública de Galicia, foron as seguintes:

e.1.) Inmobilizacións inmateriais

Os diversos elementos comprendidos no inmobilizado inmaterial valóranse polo seu prezo de adquisición ou o seu custo de producción; aplicanse os criterios establecidos para o inmobilizado material tanto polo que respecta á dotación de amortizacións como de provisións, sen prexuízo do sinalado nas normas seguintes con respecto aos bens e dereitos que a continuación se indican:

Aplicacións informáticas:

Incluiranse no activo os programas de ordenador, tanto os adquiridos a terceiros como os elaborados pola propia entidade, utilizando os medios propios de que dispoña e únicamente nos casos en que estea prevista a súa utilización en varios exercicios. En ningún caso figurarán no activo os gastos de mantemento da aplicación informática.



Gastos de Investigación e Desenvolvemento

Contabilízanse polo seu custo de compra ou polos incorridos na súa adquisición. No exercicio 2017 a entidade activou como gastos de investigación e desenvolvemento determinados gastos acometidos polo Instituto na execución de programas e actividades da partida orzamentaria do capítulo VI (ver nota 8.1 memoria) dada a finalidade dos mesmos relacionada co I+D+i. Foron activados ditos custos relativos ás actividades de

- ✓ Control da contaminación química do medio mariño
- ✓ Control oceanografía e fitoplancto
- ✓ Control das biotoxinas mariñas
- ✓ Control bioxeoquímica mariña
- ✓ Loita contra a contaminación
- ✓ Control patoloxías moluscos e peixes
- ✓ Control contaminación microbiolóxica moluscos e peixes
- ✓ Proxectos europeos
- ✓ Outras

Os gastos activados como Gastos de I+D foron entendidos como inversións en gastos de investigación e desenvolvemento pola actividade do centro.

A entidade procedeu á regularización da totalidade dos gastos de I+D activados no ano a través da amortización da totalidade dos mesmos no exercicio, empregando contas de gastos correntes (servizos exteriores).

A Entidade amortiza o seu inmobilizado inmaterial seguindo o método lineal, distribuíndo o custo dos activos entre os anos de vida útil estimada, segundo o seguinte detalle:

	Coeficiente Amortización
Aplicacións informáticas	25%
Gastos de I+D (investimentos de carácter inmaterial)	100% (*)

(*) Amortizase totalmente no exercicio, en contas de gastos correntes (servizos exteriores).

O cargo á conta de Perdas e Ganancias do exercicio 2017 e 2016 por Amortización de Inmobilizado Inmaterial ascendeu a 387.926,10 € e a 486.647,10 €, respectivamente.



e.2.) Inmobilizacíons materiais

Os bens comprendidos no inmobilizado material figuran valorados ao prezo de adquisición ou ao custo de producción, tendo en conta as correccións valorativas que deben efectuarse.

Dentro destes custos se consideran todos os gastos adicionais producidos ata a posta en funcionamento do ben, excluíndo os gastos financeiros xirados polos provedores ou os devengados por créditos destinados exclusivamente á súa adquisición ou obtención. Tamén se inclúe no custo de adquisición os impostos indirectos que gravan o ben e non sexan recuperables pola Administración.

Cando se trata de bens adquiridos a título gratuito ou que foran recibidos en cesión considerarase como prezo de adquisición o valor venal dos mesmos no momento da incorporación patrimonial, esto é, o valor asignado polo ente cedente, con contrapartida na conta "Patrimonio recibido en cesión" do balance de situación.

No caso de bens recibidos en adscrición, tómase como prezo de adquisición o valor neto dos mesmos na contabilidade do adscribente no momento da adscrición, este é o valor asignado polo ente adscribente, con contrapartida na conta "Patrimonio recibido en adscrición" do balance de situación.

Na reversión de bens cedidos, a entidade cedente dará de alta os mesmos polo valor que figurara no seu inventario no momento da cesión, procedendo a continuación a reflectir as posibles diferenzas de acordo co verdadeiro estado dos bens revertidos.

Na reincorporación de bens adscritos, a entidade adscribente dará de alta os mesmos polo valor neto que figura na contabilidade do ente beneficiario nese mesmo momento, procedendo, polo tanto, a reflectir as posibles diferenzas.

As diferenzas ás que se fai referencia nos dous parágrafos anteriores considéranse resultados do exercicio no que se produzan.

Incorporarase ao valor do inmobilizado correspondente o importe das inversións adicionais ou complementarias que se realicen, valorándose estas de acordo cos criterios establecidos anteriormente.

Os custos de renovación, ampliación, mellora ou grandes reparacións dos bens que supoñen un aumento da súa capacidade, produtividade ou alongamento da súa vida útil, se inclúen no inmobilizado, previa eliminación do mesmo dos bens substituídos ou reformados, sempre e cando sexa posible coñecer ou estimar razoablemente o valor neto dos elementos substituídos que deban ser dados de baixa do inventario.

As reparacións que non representen unha ampliación da vida útil e os gastos de mantemento son cargados directamente nas respectivas contas de gastos do exercicio.



Corrección do valor de inmobilizado material:

En todos os casos se deducen as amortizáns practicadas, as cales haberán de establecerse sistematicamente en función da vida útil dos bens, atendendo á depreciación que normalmente sufran polo seu funcionamento, uso e desfrute, sen prexuízo de considerar tamén as obsolescencias que puiden afectalos.

O inmobilizado material amortízase seguindo o método lineal, estimando un valor residual nulo, distribuindo o custo dos activos entre os anos de vida útil estimada, segundo os seguintes coeficientes de amortización aplicados en relación aos bens:

	Porcentaxes amortización	
	2017	2016
Construcións	3%	3%
Instalacións técnicas e Maquinaria	10% y 12%	10% y 12%
Mobiliario	10%	10%
Equipos Procesos Información	25%	25%
Elementos de transporte	10%	10%
Outro Inmobilizado	10%	10%

O cargo á conta de resultados do exercicio 2017 e 2016 por Amortización de Inmobilizado Material ascendeu a 302.288,38 € y 267.156,07 €, respectivamente.

Pola depreciación duradeira que non se considera definitiva dótase unha provisión pola diferenza entre o valor contable do ben e o seu valor de mercado estimado. Esta provisión deducirase igualmente a efectos de establecer a valoración do ben do que se trate. Neste caso non se manterá a valoración inferior se as causas que motivaron a corrección de valor houbesen deixado de existir.

Cando a depreciación dos bens é irreversible e distinta da amortización sistemática, contabilízase directamente a perda e a diminución de valor do ben correspondente.

e.3.) Existencias

O Instituto non rexistra ao peche do exercicio existencias, posto que considera que os materiais de laboratorio e material de oficina comprados no exercicio son consumidos no mesmo. O efecto que tería na conta de resultados e no balance do exercicio a consideración de ditos materiais que figuraran ao peche como existencias carece de importancia relativa.

e.4.) Créditos e demais dereitos a cobrar non orzamentarios.

Reixistraranse polo importe entregado. No caso de créditos, a diferenza entre dito importe e o nominal dos créditos deberá computarse como ingreso por intereses no exercicio no que se devenguen, seguindo un criterio financeiro e recoñecéndose o crédito por intereses no activo.



Os créditos por venda de inmobilizado valoraranse polo prezo de venda, excluídos en todo caso os intereses incorporados ao nominal do crédito, os cales serán imputados como se indica no parágrafo anterior.

Os intereses devengados e non vencidos figurarán en contas de crédito do grupo 2 ao 5 en función do seu vencemento.

Rexistraránse en ditas partidas de crédito os intereses implícitos que se devenguen, con arranxo a un criterio financeiro, con posterioridade á data de adquisición dos valores negociables.

Deberán practicarse as correccións de valor que procedan, dotándose, no seu caso, as correspondentes provisións, para reflectir as posibles insolvencias que se presenten con respecto ao cobro dos activos de que se trate.

e.5.) Débedas e demais obrigas non orzamentarias.

Figurarán no balance polo seu valor de reembolso. No seu caso, a diferenza entre dito valor e a cantidad recibida figurará separadamente no activo do balance; tal diferenza debe imputarse anualmente a resultados nas cantidades que corresponda de acordo cun criterio financeiro.

As débedas por compra de inmobilizado valoraranse polo seu nominal. Os intereses incorporados ao nominal, excluidos os que se integraran no valor do inmobilizado, figurarán separadamente no activo do balance, imputándose anualmente a resultados nas cantidades que corresponda de acordo cun criterio financeiro.

e.6.) Dereitos a cobrar orzamentarios e obrigas orzamentarias.

Os dereitos a cobrar orzamentarios figurarán polo importe a percibir.

Os dereitos a cobrar procedentes de ingresos de Dereito Público valoraranse polo importe determinado no acto de liquidación que os xere, tanto procedan de ingresos sen contraprestación e de exacción obligatoria, como de prestacións de servizos, realización de actividades e utilización privativa ou aproveitamento especial do dominio público.

Os dereitos de cobro derivados da venda de bens conceptuados como existencias haberán de rexistrarse polo importe da contraprestación a percibir pola venda, sen incluir os impostos legalmente repercutibles, nin os gastos satisfeitos por conta do debedor, os cales integraranse en outras contas a cobrar non orzamentarias.

Os dereitos de cobro derivados doutras prestacións de servizos e cesións de bens patrimoniais, efectuadas en réxime de Dereito Privado, rexistaránse polo importe da contraprestación a percibir polos mesmos, seguíndose os mesmos criterios que no parágrafo anterior, en canto aos impostos legalmente repercutibles e os gastos satisfeitos por conta do debedor.



Os dereitos de cobro derivados da emisión de pasivos financeiros rexistraranse polo importe a percibir no momento da emisión.

Deberán realizarse as correccións valorativas que procedan, dotándose, no seu caso, as provisións que reflectan o risco de insolvencia con respecto ao cobro dos dereitos de que se trate.

As obrigas orzamentarias figurarán polo importe a satisfacer. Dito valor, que debe considerarse como a cantidade a pagar no momento do seu vencemento, estará formado polo principal da débeda máis, no seu caso, as retribucións implícitas que se puideran pactar no financiamento da operación.

No caso de obrigas por compra de existencias ou de servizos figurarán polo importe da contraprestación a realizar. Tal importe non comprenderá os impostos legalmente deducibles, que se rexistrarán en contas a pagar non orzamentarias.

e.7.) Ingresos e gastos

A imputación temporal de ingresos e gastos efectúase en función da corrente real de bens e servizos que os mesmos representan, con independencia do momento en que se produza a corrente monetaria ou financeira derivada deles.

Os gastos e ingresos que xurdan da execución do orzamento impútanse, cando de acordo co procedemento establecido en cada caso, se diten os correspondentes actos administrativos. Non obstante, ao peche do exercicio ainda que non se ditan os correspondentes actos administrativos recoñécense na conta de resultados económico-patrimonial e no estado de execución do orzamento os gastos efectivamente incorridos ata dita data.

No caso das subvencións concedidas polo Instituto, os gastos derivados das recoñécense no momento en que se recibe unha solicitude de cobro por parte do interesado sempre que nela se inclúa a totalidade da documentación que se lle require na resolución de concesión da subvención.

De acordo coa normativa contable aplicable, as transferencias e subvencións recibidas, sexan correntes ou de capital, abónanse a resultados, polo importe recibido, no momento en que se reciben.

Segundo o principio de prudencia, o Instituto únicamente contabiliza os ingresos efectivamente realizados ao peche do exercicio, en tanto que os riscos previsibles e as perdas eventuais contabilízanse tan pronto son coñecidos.

O Instituto rexistra como gasto o importe das cotas de IVE soportado e non deducible para o mesmo, en aplicación da lexislación aplicable.



Plans de pensións e outras obrigas fronte ao persoal

O Instituto non ten un plan de pensións de xubilación para os seus empregados, estando as obrigas ao respecto cubertas pola Seguridade Social.

As indemnizacións a pagar a empregados por despidos que puideran producirse como consecuencia de reaxustes no cadro de persoal ou outros motivos non imputables a eles, calcúlanse en base aos anos de servizo, de acordo cos convenios colectivos aplicables. Calquera gasto por este concepto contabilízase na conta de perdas e ganancias do exercicio no que se acorda o despido.

e.8.) Actuacións empresariais con incidencia no medio ambiente

Os gastos incorridos destinados a previr, reducir ou reparar o dano sobre o medioambiente rexístranse no seu caso no momento en que se producen. As inversións realizadas en equipos destinados á prevención de danos medioambientais rexístranse no inmovilizado material e amortízanse en función da súa vida útil.

A actividade está deseñada e realizase co mínimo impacto medioambiental, cumplíndose todas as disposicións contempladas na normativa vixente. A empresa mantén o seu compromiso de respecto ao medio ambiente incorporando ao seu patrimonio activos cuxo fin é a minimización do impacto medioambiental e a eliminación da contaminación futura derivada das actividades da empresa.

Polo tanto non se estiman continxencias relacionadas coa protección e mellora do medioambiente e, en consecuencia, non é necesario dotar provisións destinadas a actuacións medioambientais.

e.9.) Imposto sobre Beneficios

De acordo coa Lei 3/2004 de 7 de xuño de creación de Intecmar, someterá a súa actividade ao derecho privado, salvo cando exerceite potestades administrativas ou nos casos establecidos en dita lei ou outras disposicións legais. Así mesmo, de acordo coa Lei do Imposto de Sociedades, só tributarían aquelas rendas derivadas de actividades económicas ou mercantiles, sempre e cando non presenten exención.

Durante o exercicio 2017, o Instituto non realizou rendas que deriven dunha actividade mercantil ou económica, e que polo tanto, sexan rendas suxeitas e non exentas do Imposto de sociedades.

O artigo 12 da lei 3/2004 de creación, sobre o réxime tributario, estipula que o Instituto queda sometido ao mesmo réxime tributario que lle corresponde á Xunta de Galicia.



NOTA 2.-Distribución do resultado

A Directora do Instituto proponerá ao Consello de Administración que as perdas por -173.179,79 € que constitúen o resultado do exercicio 2017 sexan distribuídas da forma seguinte:

A Patrimonio		-173.179,79
TOTAL		-173.179,79

A Directora do Instituto considera que a distribución do resultado axústase á normativa vixente aplicable, se ben, a *Lei 8/2017, de 26 de decembro, de Orzamentos Xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2018* indica no seu artigo 10 que 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 realizarse a incorporación, procederase conforme ao disposto neste artigo para os organismos autónomos e as entidades públicas empresariais, que indica que transferirán ao orzamento da Administración Xeral da Comunidade Autónoma o importe do "remanente de tesouraría non afectado" resultante da liquidación do anterior exercicio orzamentario. 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. O remanente de tesouraría non afectado do exercicio 2017 ascende a 1.070.742,84 €.(ver nota 4.2 da Memoria, Remanente de tesouraría).

Da cordo coa Nota 12.5 no ano 2018 INTECMAR recibe o acordo da Consellería de Facenda, Dirección Xeral de Planificación e Orzamentos, de baixa de crédito referente ao peche do exercicio 2017, por importe de 154.007,65 euros, en remanentes no comprometidos.

NOTA 3.-Estado operativo

GASTOS ORZAMENTARIOS (*)	EUROS	INGRESOS ORZAMENTARIOS (**)	EUROS
Capítulo I: Gastos de personal	1.931.596,62	30201. Taxas	90.478,29
Capítulo II: Otros gastos de explotación	327.630,64	39999. Outros ingresos	0,00
Capítulo III: Transferencias correntes	0,00	41000. Transferencias correntes Xunta de Galicia	2.201.626,25
Capítulo VI: Gastos de capital	602.939,36	41015. Transferencias correntes - cooperación transfronteriza	1.400,00
		41017. Transferencias correntes - cooperación transnacional	19.598,82
		41024. Transferencias correntes - cooperación transnacional	4.482,60
		52000. Xuros de contas correntes	5,90
		71000. Transferencias de capital-Xunta de Galicia	566.028,39
		71006. Transferencias de capital-Xunta de Galicia-FCI	0,00
		71015. Transferencias de capital - cooperación transfronteriza	2.450,25
		71017. Transferencias de capital - cooperación transnacional	27.736,53
		71031. Transferencias de capital-cooperación transnacional	929,07
		79101. Subvencións de capital - cooperación transnacional do exterior	0,00
TOTAL	2.862.166,62	TOTAL	2.914.736,10

(*) Os gastos orzamentarios (obrigas recoñecidas no exercicio), presentados de acordo coa súa clasificación económica resumida.

(**) Os ingresos orzamentarios (dereitos recoñecidos durante o exercicio) de acordo coa súa clasificación económica.

NOTA 4.-Información de carácter financeiro

4.1. Cadro de financiamento

No Cadro de financiamento describense os recursos financeiros obtidos no exercicio, así como a súa aplicación ou emprego e o efecto que produciron tales operacións sobre o capital circulante.

FONDOS APlicados	2017	2016	FONDOS OBTIDOS	2017	2016
1. Recursos aplicados en operacións de xestión	2.356.481,91	2.241.873,63	1. Recursos procedentes de operacións de xestión	2.914.736,10	3.391.885,16
a) Redución de existencias de pbs. terminados e en curso			a) Vendas		
b) Aprovisionamentos	463.908,99	321.697,27	b) Aumento de existencias de pbs. Terminados e en curso		
c) Servicios exteriores			c) Impostos directos e cotizacions sociais		
d) Tributos	976,30	1.377,51	d) Impostos indirectos		
e) Gastos de persoal	1.391.596,62	1.918.798,75	e) Taxas, pezcos públicos e contribucións especiais	90.478,29	97.347,97
f) Prestacións sociais			f) Transferencias e subvencións	2.824.251,91	3.294.488,68
g) Transferencias e subvencións	0,00	0,00	g) Ingresos financeiros	5,90	48,51
h) Gastos financeiros			h) Outros ingresos de xestión corrente e ingresos excepc.	0,00	0,00
i) Outras perdidas de xestión corrente e glos excepcionais	0,00	0,00	i) Provisións aplicadas de activos circulantes		
j) Donacións provisións de activos circulantes			2. Cobros pendentes de aplicación		
2. Pagos pendentes de aplicación			3. Incrementos directos de patrimonio	0,00	0,00
3. Gastos de formalización de débedas			a) En adscrición		
4. Adquisicións e outras árias de immobilizado			b) En cesión		
a) I. destinadas ao uso xeral			c) Outras achegas de entes matrícias		
b) I. imateriais	373.685,93	474.571,01	4. Débedas a longo prazo	0,00	0,00
c) I. materiais	91.998,78	601.888,80	a) Emprestitos e pasivos análogos		
d) I. xestionadas			b) Préstamos recibidos		
e) I. financeiras			c) Outros conceptos		
5. Diminucións directas de patrimonio			5. Aléxentros e outras baixas de immobilizado	0,00	0,00
a) En adscrición			a) Deslinfados ao uso xeral		
b) En cesión			b) I. imateriais		
c) Entregado ao uso xeral			c) I. materiais		
6. Cancelación ou traspaso a c/p de débedas a l/p			d) I. financeiras		
a) Emprestitos e outros pasivos			6. Cancelación anticipada ou traspaso a c/p de immo. Financ.		
b) Por préstamos recibidos					
c) Outros conceptos					
TOTAL APlicACiONS	2.862.166,62	3.318.303,34	TOTAL ORIXES	2.914.736,10	3.391.885,16
EXCESO DE ORIXES S/ APLICACIONS (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	52.569,48	73.581,82	EXCESO DE APLICACIONES S/ ORIXES (DIMINUCiÓN DE CAPITAL CIRCULANTE)		



VARIACION DO CAPITAL CIRCULANTE	EXERCICIO 2017		EXERCICIO 2016	
	AUMENTOS	DIMINUCIONS	AUMENTOS	DIMINUCIONS
2. Debedores	0,00	463.922,10	548.957,00	0,00
a) Orzamentarios		463.922,10	548.957,00	
b) Non orzamentarios		0,00		0,00
d) Administracións Públicas		0,00		0,00
3. Acredores	478.006,46	1.448,59	12.882,84	410.546,67
a) Orzamentarios	478.006,46			410.546,67
c) Outros acredores	0,00		0,00	
d) Administracións Públicas		1.448,59	12.882,84	
4. Investimentos financeiros temporais	750,00	0,00		750,01
7. Tesourería	39.183,71	0,00	0,00	76.961,34
c) Outros bancos e institucións de crédito	39.183,71			76.961,34
TOTAL VARIACION DO CAPITAL CIRCULANTE	52.569,48		73.581,82	

4.2. Remanente de Tesouraría

ESTADO DO REMANENTE DE TESOURARÍA Á 31 DE DECEMBRO DE 2017

CONCEPTOS	EUROS	
1. (+) Derechos pendientes de cobro		1.145.564,65
(+) del Presupuesto corriente	1.125.050,55	
(+) de Presupuestos cerrados	20.514,10	
(+) de operaciones no presupuestarias		
(+) de operaciones comerciales		
(-) de dudoso cobro		
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva		
2. (-) Obligaciones pendientes de pago		122.105,55
(+) del Presupuesto corriente	49.080,49	
(+) de Presupuestos cerrados		
(+) de operaciones no presupuestarias	73.025,06	
(+) de operaciones comerciales		
(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva		
3. (+) Fondos líquidos		47.283,74
I. Remanente de Tesorería afectada		0,00
II. Remanente de Tesorería no afectado		1.070.742,84
III. Remanente de Tesorería total (1-2+3) = (I + II)		1.070.742,84



Dereitos pendentes de cobro e Obrigas pendentes de pago, observando a súa composición e información nas notas 6 e 5 da presente memoria, respectivamente, así coma no estado de liquidación do orzamento.

O detalle dos fondos líquidos obsérvanse na nota 4.3 da presente memoria.

A Lei 8/2017, de 26 de decembro, de Orzamentos Xerais da Comunidade autónoma de Galicia para o ano 2018 indica no seu artigo 10 que 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 no realizarse a incorporación procederase conforme ao disposto no artigo para os organismos autónomos e os entes públicos empresariais, que indica que transferirán ao orzamento da Administración Xeral da Comunidade Autónoma o importe do "remanente de Tesouraría non afectado" resultante da liquidación do anterior exercicio orzamentario. No obstante, e coa finalidade de evitar que se produzan estes remanentes, a Consellería de Facenda poderá limitar los libramientos de fondos a estas entidades en función de su nivel de execución orzamentaria. O remanente de Tesouraría non afectado do exercicio 2017 ascende a 1.070.742,84 €.(ver nota 2 da Memoria).

Con data 19 de marzo de 2018 INTECMAR recibe o acordo da Consellería de Facenda, Dirección Xeral de Planificación e Orzamentos, de baixa de crédito referente ao peche do exercicio 2017, por importe de 154.007,65 euros, en remanentes no comprometidos correspondentes a fondos europeos e finalistas que cofinancian para sua posterior reprogramación.

O remanente de Tesouraría afectada débese ao financiamento destinado a cubrir os denominados "gastos con financiamento afectada", caso de que existan desviacións de financiamento positivas. Ao peche do exercicio 2017 non hai remanente de Tesouraría afectada (Ver Nota 7 Memoria).



4.3. Tesouraría

ESTADO DE TESOURARIA DO EXERCICIO 2017

CONCEPTOS	EUROS		
1. COBROS			
(+) del Presupuesto corriente	1.789.685,55		3.379.248,20
(+) de Presupuestos cerrados	1.589.562,65		
(+) de operaciones no presupuestarias	0,00		
(+) de operaciones comerciales			
(-) ingresos pendientes de aplicación definitiva	0,00		
2. PAGOS			3.340.064,49
(+) del Presupuesto corriente	2.813.086,13		
(+) de Presupuestos cerrados	527.086,95		
(+) de operaciones no presupuestarias	-108,59		
(+) de operaciones comerciales			
(-) pagos pendientes de aplicación definitiva			
I. Flujo neto de Tesorería del ejercicio (1-2)		39.183,71	39.183,71
3. Saldo inicial de Tesorería			8.100,03
II. Saldo Final de Tesorería (I+3)			47.283,74

Este estado inclúe información sobre o saldo inicial e o saldo final, así coma o total de cobros e o total de pagos do exercicio (distinguindo por tipos de operacións).

Os saldos de Tesouraría, que figuran clasificados no epígrafe C) IV. Tesouraría do Activo circulante ao 31/12/2017 ascenden a 47.283,74 €. Trátase do saldo na conta corrente operativa que ten o Instituto.



ESTADO DO FLUXO NETO DE TESOURARIA DO EXERCICIO 2017

PAGOS	EUROS	COBROS	EUROS
1. Operaciones de Gestión	2.228.059,32	1. Operaciones de Gestión	1.789.685,55
a) Compras netas		a) Ventas netas	
b) Servicios exteriores	296.462,70	b) Impuestos directos	
c) Tributos		c) Impuestos indirectos	
d) Gastos de personal	1.931.596,62	d) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	81.458,20
e) Prestaciones sociales		e) Cotizaciones sociales	
f) Transferencias y subvenciones		f) Transferencias y subvenciones	1.708.221,45
g) Gastos financieros		g) Ingresos financieros	5,90
h) Otros gastos de gestión		h) Otros ingresos de gestión	
2. Gastos de formulación de deudas		2. Deudas a largo plazo	0,00
		a) Empréstitos y pasivos análogos	
3. Adquisiciones de inmovilizado	585.026,81	b) Préstamos recibidos	
a) Destinados al uso general		c) Otros conceptos	
b) Inmaterial	144.945,07		
c) Material	440.081,74	3. Enajenaciones de inmovilizado	0,00
d) Gestionados		a) Inmaterial	
e) Financiero		b) Material	
		c) Financiero	
4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo	0,00	4. Deudas a corto plazo	0,00
a) En capital		a) Empréstitos y pasivos análogos	
b) Valores de renta fija		b) Préstamos recibidos	
c) Créditos		c) Otros conceptos	
d) Otros conceptos			
5. Adquisiciones de inversiones financieras a corto plazo	0,00	5. Enajenación o reintegro de las inversiones financieras a corto plazo	0,00
a) En capital		a) Inversiones en capital	
b) Valores de renta fija		b) Inversiones en valores de renta fija	
c) Créditos		c) Créditos	
d) Otros conceptos		d) Otros conceptos	
6. Cancelación de deudas a corto plazo	0,00	6. Presupuestos cerrados	1.589.562,65
a) Empréstitos y pasivos análogos		a) Operaciones de gestión	1.589.562,65
b) Préstamos recibidos		b) Deudas	
c) Otros conceptos		c) Enajenación de inmovilizado	
		d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo	
7. Presupuestos cerrados	527.086,95		
a) Operaciones de gestión	88.839,98	7. Cuentas no presupuestarias	0,00
b) Adquisiciones de inmovilizado	438.246,97	a) Acreedores no presupuestarios	
c) Cancelación de deudas		b) Deudores no presupuestarios	0,00
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo		c) Por administración de recursos de otros entes	
8. Cuentas no presupuestarias	-108,59	8. Otros ingresos pendientes de aplicación	0,00
a) Anticipos de tesorería			
b) Acreedores no presupuestarios	-108,59		
c) Deudores no presupuestarios			
d) Por administración de recursos de otros entes			
TOTAL PAGOS	3.340.064,49	TOTAL COBROS	3.379.248,20



NOTA 5.-Información sobre a execución do gasto público

5.1. Modificacións de crédito

Detállase información sobre:

- Altas ou incrementos
- Baixas ou decaementos
- Transferencias (reaxustes positivos/negativos).

A información sobre aquelas modificacións que implican un incremento dos créditos iniciais, inclúen a súa forma de financiamento.

Correspónolle ao Consello de Administración elaborar e aprobar o anteproxecto de orzamentos do Instituto, que se achegan xunto co orzamento da propia consellería á Consellería de Facenda para elaborar os orzamentos da Comunidade Autónoma.

Correspónolle tamén á Consellería de Facenda, autorizar as variacións da contía global do orzamento, así como as que afecten a gastos de persoal e de capital. Existen diversas modificacións do orzamento inicial aprobado para o exercicio 2017, que foron autorizadas pola Consellería de Facenda. A entidade mantén o equilibrio orzamentario logo dás modificacións orzamentarias.

O orzamento inicial aprobado polo Consello de Administración do Intecmar, modificado durante o exercicio coa xeración de créditos inclúen os seguintes créditos:



ORZAMENTOS ANO 2017 (EUROS). CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Clas. Econ.	DESCRIPCIÓN	CREDITOS ORZAMENTARIOS		
		INICIAIS (1)	MODIFICAÇ. (2)	DEFINITIV. (3)=(1)+(2)
100	Soldos e salarios. Altos cargos	55.821,00	0,00	55.821,00
130	Soldos e salarios. Personal laboral fixo	1.413.345,00	1.904,16	1.415.249,16
131	Soldos e salarios. Personal laboral temporal	39.158,00	15.087,00	54.245,00
160	Seguridade Social	478.427,00	5.187,76	483.614,76
170	Fondo de recuperación retributiva	0,00	0,00	0,00
180	Incremento retributivo Ley 1/2017	0,00	19.868,00	19.868,00
CAPÍTULO I: GASTOS PERSONAL		1.986.751,00	42.046,92	2.028.797,92
21.	Reparación, mantenimento e conservación	16.200,00	0,00	16.200,00
220	Material oficina	11.235,00	0,00	11.235,00
221	Subministracións	176.295,00	0,00	176.295,00
222	Teléfono e mensaxería	20.423,00	0,00	20.423,00
223	Transportes	4.800,00	0,00	4.800,00
224	Primas de seguros	4.258,00	0,00	4.258,00
225	Tributos	1.500,00	0,00	1.500,00
226	Gastos diversos	10.895,00	0,00	10.895,00
227	Traballo realizados por outras empresas	90.127,00	0,00	90.127,00
230	Axudas de custo e locomoción	6.600,00	0,00	6.600,00
CAPÍTULO II: OUTROS GASTOS EXPLOTACIÓN		342.333,00	0,00	342.333,00
620	Terrenos	3.700,00	0,00	3.700,00
622	Construccións	0,00	0,00	0,00
623	Maquinaria, instalacións e utensilios	6.000,00	0,00	6.000,00
625	Adquisicións Mobiliario e utensilios	2.000,00	0,00	2.000,00
626	Equipos para procesos de información	11.000,00	2.498,67	13.498,67
628	Adquisición materiais de laboratorio	20.000,00	0,00	20.000,00
632	Reformas e reparacións-Edificios e construcións	5.000,00	0,00	5.000,00
633	Maquinaria, instalacións e utensilios de reposición	129.151,00	33.700,00	162.851,00
640	Gastos en investimentos de carácter Inmaterial	349.875,00	184.854,52	534.729,52
CAPÍTULO VI: GASTOS DE CAPITAL		526.726,00	221.053,19	747.779,19
TOTAL		2.855.810,00	263.100,11	3.118.910,11



As modificacións de crédito incorporadas, polo importe total de 263.100,11 €, débense básicamente á:

Clasificac. Econ.	Ampliación de créditos	Transferencias positivas	Transferencias negativas	Créditos incorporados (remanentes)	Créditos xerados por ingresos	Baixas de crédito	Modificación orzamentaria dos créditos iniciais	Total modificacións
130.00								0,00
130.02	1.904,16							1.904,16
130.05								0,00
130.30								0,00
1310.0	15.087,00		-9.573,39					5.513,61
1310.2		9.573,39						9.573,39
133.00								0,00
160.00	5.187,76							5.187,76
180.00							19.868,00	19.868,00
222.00								0,00
227.00								0,00
623.0								0,00
626.0	2.498,67							2.498,67
633.0	33.700,00							33.700,00
640.0	182.304,52							182.304,52
640.2	2.550,00							2.550,00
	243.232,11	9.573,39	-9.573,39	0,00	0,00	0,00	19.868,00	263.100,11

- Ampliación de crédito no capítulo VI de gastos por importe de 13.297,19 €, para incorporar o crédito vixente ó peche do exercicio 2016, correspondente ao proxecto investigación EMERCONFO. Se financia na súa totalidade con fondos recibidos no ano 2016 do Ministerio.
- Ampliación de crédito no capítulo I de gastos por importe de 2.504,92 €, dando cumprimento á sentenza xudicial que recoñece un complemento salarial a dúas traballadoras. Se financia con fondos propios da Consellería do Mar.
- Ampliación de crédito no capítulo VI de gastos por importe de 127.996,00 €, para a adquisición de material de laboratorio e equipamento. Se financia con fondos propios da Consellería do Mar.
- Ampliación de crédito no capítulo VI de gastos por importe de 30.000,00 €, para a realización das análises de mostras remitidas pola Consellería de Sanidade ao abeiro do disposto no convenio asinado no ano 2016. Se financia con fondos transferidos da Consellería de Sanidade.
- Transferencia de crédito entre aplicacións do capítulo I de gastos por importe de 9.573,39 €, para dotar de crédito á aplicación correspondente a persoal laboral temporal contratado por acumulación de tarefas.
- Ampliación de crédito no capítulo VI de gastos por importe de 2.498,67 €, para a reposición dos equipos danados en febreiro deste ano, por un roubo nas instalación do Faro do Cabo Prior nas que se atopa un dos dous radares HF do Intecmar. Se financia coa indemnización recibida da compañía de seguros.
- Ampliación de crédito no capítulo VI de gastos por importe de 22.224,00 €, para o desenvolvemento das tarefas derivadas da Acción de Investigación MADeTox que se levará a cabo xunto co CIMA. Se financia con fondos propios da Consellería do Mar.



- Transferencia de crédito por importe de 15.087,00 €, dende o capítulo VI ao capítulo I correspondente ao proxecto contable que financia a Acción de Investigación MADeTox , e ampliación de crédito e baixa de crédito por importe de 4.587,00 € correspondente a cotas da seguridade social.
- Ampliación de crédito, xeración e movemento entre proxectos, nos capítulo I e VI de gastos por importe de 5.900,00 €, para xerar o crédito necesario para executar o proxecto de investigación MarRISK para a avaliación dos riscos costeiros más importantes nun escenario de cambio climático, correspondente á primeira convocatoria do Programa de Cooperación INTERREG V A España-Portugal , que conta cun 75% de fondos FEDER.
- Ampliación de crédito, xeración e movemento entre proxectos, nos capítulo I e VI de gastos por importe de 8.899,33 €, para xerar o crédito necesario para executar o proxecto de investigación "A loita contra o lixo no Espazo Atlántico" CLEANATLANTIC , correspondente á primeira convocatoria Programa Transnacional Espazo Atlántico 2014-2020 , que conta cun 75% de fondos FEDER.
- Ampliación de crédito, xeración e movemento entre proxectos, nos capítulo I e VI de gastos por importe de 22.481,25 €, para xerar o crédito necesario para executar o proxecto de investigación "Observatorio atlántico coordinado de oceanografía operacional costeira" MYCOAST , correspondente á primeira convocatoria Programa Transnacional Espazo Atlántico 2014-2020 , que conta cun 75% de fondos FEDER.
- Ampliación de crédito, xeración e movemento entre proxectos, nos capítulo I e VI de gastos por importe de 7.440,75 €, para xerar o crédito necesario para executar o proxecto de investigación "Rede Atlántica de Sistemas de Alerta de Toxicidade Innovadores en produtos mariños mais seguros" ALERTOXNET , correspondente á primeira convocatoria Programa Transnacional Espazo Atlántico 2014-2020 , que conta cun 75% de fondos FEDER.
- Modificación orzamentaria dos créditos iniciais do capítulo I, por importe de 19.868 €, correspondente ao crédito necesario para abonar ao persoal do Intecmar o incremento salarial do 1% ao abeiro do disposto na Lei 3/2017, do 13 de xullo, de impulso ao crecemento económico e reforzo do gasto social e de modificación da Lei 1/2017, do 8 de febreiro, de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2017.

Ditas modificacións foron autorizadas pola Consellería de Facenda.



5.2. Remanentes de crédito

Describe a información sobre:

- Remanentes de crédito comprometidos e non comprometidos
- Remanentes de crédito incorporables e non incorporables

REMANENTE DE CREDITO ANO 2017 (Euros)

A) Clasificación económica:

Código (Clasif. Econ.)	DESCRIPCIÓN	Remanentes Comprometidos		Remanentes no Comprometidos	
		Incorporables	No Incorporables	Incorporables	No Incorporables
100	Sueldos y salarios. Altos cargos	0,00	0,00	0,00	-646,64
130	Sueldos y salarios. Personal laboral fijo	0,00	0,00	0,00	-4.454,74
131	Sueldos y salarios. Personal laboral temporal	0,00	0,00	0,00	15.732,82
160	Seguridad Social	0,00	0,00	0,00	66.701,86
180	Incremento retributivo Ley 1/2017	0,00	0,00	0,00	19.888,00
	CAPÍTULO I: GASTOS PERSONAL	0,00	0,00	0,00	97.201,30
21.	Reparaciones, mantenimiento y conservación	0,00	0,00	0,00	990,43
220	Material oficina	0,00	0,00	0,00	979,95
221	Suministros	0,00	8.962,60	0,00	17.358,31
222	Teléfono y mensajería	0,00	170,39	0,00	928,20
223	Transportes	0,00	0,00	0,00	195,94
224	Primas de seguros	0,00	0,00	0,00	-459,03
225	Tributos	0,00	0,00	0,00	523,70
226	Gastos diversos	0,00	0,00	0,00	-576,80
227	Trabajos realizados por otras empresas	0,00	0,00	0,00	-12.918,35
230	Ayudas de coste y locomoción	0,00	8.052,98	0,00	-9.505,96
	CAPÍTULO II: OTROS GTOS EXPLOT.	0,00	17.185,97	0,00	-2.483,61
410	Devolución remanentes tesorería	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTULO III: TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
620	Terrenos	0,00	0,00	0,00	3.700,00
622	Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Maquinaria, instalaciones e utensilios	0,00	0,00	0,00	-3.177,15
625	Adquisiciones Mobiliario y utensilios	0,00	0,00	0,00	287,99
626	Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	218,29
628	Adquisición material de laboratorio	0,00	0,00	0,00	775,67
632	Reformas y reparaciones-Edificios y construcc	0,00	0,00	0,00	3.331,65
633	Maquinaria, instalaciones y utensilios	0,00	0,00	0,00	36.332,03
640	Gastos en Inversiones de carácter Inmaterial	0,00	16.073,31	0,00	87.298,04
	CAPÍTULO VI: GASTOS DE CAPITAL	0,00	16.073,31	0,00	128.766,52
	TOTAL	0,00	33.259,28	0,00	223.484,21
				Remanentes	256.743,49
				Obligaciones	2.862.166,62
				Orzamento Definitivo	3.118.910,11



De acordo coa liquidación do orzamento do exercicio 2017, existe un remanente de crédito final por importe de 256.743,49 €, dado que as obrigas totais foron inferiores ao orzamento de gastos aprobado. Segundo obsérvase na liquidación do orzamento de gastos e no cadro anterior por capítulos, existen remanentes de crédito en gastos de persoal, noutros gastos de explotación e en gastos de capital.

5.3. Clasificación funcional do gasto

Como se indica na nota 1 da memoria, no apartado d), non se procedeu a realizar a clasificación funcional do gasto, polos motivos sinalados.

5.4. Execución de proxectos de investimentos

Relaciónase e detállase a información para os proxectos de investimento xa contratados durante o exercicio 2017 ou con anterioridade ao mesmo, tanto os finalizados como os pendentes de execución ao peche. Só se consideran proxectos de investimento ou obra, non relacionando o resto de investimentos en inmobilizacións materiais ou inmateriais, tales como adquisicións ocasionais de mobiliario, maquinaria laboratorios, equipos informáticos, etc.

Proxecto	CUSTO TOTAL	EXERCICIO INICIAO	EXERCICIO FINAO	INVESTIMENTO REAOIZADO A 1 DE XAEIRO	INVESTIMENTO REAOIZADO NO EXERCICIO	Anualidades Pendentes executar 2012	Enidade xestora	TIPO DE FINANCIAMENTO
..

Durante o exercicio 2017 non se realizaron proxectos de investimento ou obra (no sentido sinalado anteriormente), nin existen proxectos en curso ao peche do exercicio.

5.5. Contratación administrativa

O Intecmar nas súas actividades externas que non sexan por potestades administrativas, someterase ao dereito privado. Aínda así, debido a que a súa fonte principal de ingresos e a súa natureza, está sometida á lexislación nacional de Contratación Administrativa das Administracións Públicas, segundo o Real Decreto Lexislativo 3/2011, de 14 de novembro, que aproba o Texto Refundido da Lei de Contratos do Sector Público:



Contratos adxudicados durante o exercicio:

A relación das contratacóns adxudicadas durante todo o exercicio 2017 polo Intecmar foron:

CONTRATACION ADMINISTRATIVA FEITA DURANTE O ANO 2017 (Euros)				
Tipo de contrato	PROCEDIMIENTO DE CONTRATACION			TOTAL
	Aberto	Negociado	Adx udicación directa	
De Obras	0,00	0,00	0,00	0,00
De subministracións	100.701,00	0,00	0,00	100.701,00
De xestión de servizos públicos	0,00	0,00	0,00	0,00
De asistencia e servicios	0,00	134.940,00	0,00	134.940,00
De traballos e específicos e concretos	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	100.701,00	134.940,00	0,00	235.641,00

A situación dos contratos é a seguinte:

Tipo de contrato	Pendente de adx udicar a 1 de xaneiro	Convocado no exercicio	Adx udicado no exercicio	Pendente de adx udicar a 31/12/2017
	0,00			41.901,00
De Obras	0,00	0,00	0,00	0,00
De subministracións	0,00	41.901,00	41.901,00	0,00
De xestión de servizos públicos	0,00	0,00	0,00	0,00
De asistencia e servicios	0,00	193.740,00	193.740,00	48.516,25
De traballos e específicos e concretos	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	235.641,00	235.641,00	48.516,25

O resto dos gastos e investimentos efectuados durante o exercicio, reflectidos no Balance, a Conta de Resultado Económico-Patrimonial e na Liquidación Orzamentaria, foron adxudicados directamente aos acredores, aplicando o procedemento de xestión de compras que a entidade mantén non seu sistema interno de calidade, e que obriga a buscar tres ofertas diferentes para escoller a mais axeitada, sempre que isto sexa posibel. Trátase de compras inferiores aos límites estipulados e que se fan directamente ou sobre pedido, ao ser considerados gastos menores de conformidade coa lei de contratación administrativa do Sector Público.



O detalle das adxudicacións do exercicio 2017 efectuadas mediante procesos de contratación pública foi a seguinte:

Tipo de contrato	Forma de adxudicación	Aadxudicatario	Concepto	Vixencia do contrato ata	Importe contratado/adxudicado en 2017	Importe executado en 2017	Pendente de executar a 31/12/2017
Subministros	Aberto non suxeito a regulación harmonizada	Cieny tech Soluciones S.L.	Subministro de diverso material de cromatografía líquida	30/11/2017	41.901,00	41.901,00	0,00
Servizos	Negociado sen publicidade, por exclusividade	Waters Cromatografía S.A.	mantemento de equipos de cromatografía líquida de alta eficacia	31/08/2019	62.940,00	14.423,75	48.516,25
Servizos	Aberto non suxeito a regulación harmonizada	Limpezas Faro S.L.	Servizo de limpeza no INTECMAR	21/09/2018	58.800,00	1.386,33	57.411,67
Servizos	Negociado sen publicidade, por exclusividade	Waters Cromatografía S.A.	Servizo de mantemento de equipos detectores de MS/MS	01/01/2020	72.000,00	0,00	72.000,00
TOTAL					235.641,00	57.713,08	177.927,92

5.6. Transferencias e subvencións concedidas

O Instituto durante o ano 2017 fixo fronte a diversos convenios de colaboración vixentes durante ese ano (ver nota 5.7 da memoria). Pero, estes convenios supoñían a realización dun servizo por parte do beneficiario cara o Instituto, ben estudos ou ben prestacións de servizos concretas, e que polo tanto non supoñían a consideración dos mesmos como transferencias e subvencións concedidas, posto que foron gastos de xestión e investimentos en gastos de investigación e desenvolvemento.

5.7. Convenios

Durante o exercicio 2017 se executaron os seguintes convenios de colaboración formalizados en anos anteriores e que estaban vixentes neste ejercicio:

- Convenio coa Universidade de Santiago de Compostela no eido do proxecto de investigación "Novas metodoloxías para avaliar o impacto dos contaminantes emergentes en ecosistemas mariños e o consumidor".
- Convenio coa Consellería de Sanidade para "Analise de biotoxinas dentro do control oficial de moluscos bivalvos".
- Convenio específico de colaboración entre o Instituto Español de Oceanografía (IEO) e a Comunidade Autónoma de Galicia (INTECMAR) para o "Control do fitoplancto tóxico nas Rías galegas".



Durante o exercicio 2017, se formalizaron convenios de colaboración con entidades públicas como Universidades ou a Escola Galega de Administración Pública que non supuxeron un compromiso de gasto para o Intecmar.

5.8. Persoal

Coa creación do Instituto en maio de 2005, o persoal do antigo *Centro de Control do medio Mariño (CCMM) da Consellería de Pesca e Asuntos Marítimos* presenta a seguinte situación:

- Persoal funcionario: dáse a opción de que se incorporen como persoal laboral fixo do Intecmar con excedencia voluntaria no posto de funcionario, ou que permanezan como funcionarios adscritos no Instituto.
- Persoal interno da Xunta adscrito ao CCMM cesará como tal por amortización do seu posto de traballo, pasando a formar parte do persoal laboral temporal do Intecmar.
- Persoal laboral fixo da Xunta adscrito ao CCMM: dáse a opción de que se incorporen como persoal laboral fixo do Intecmar con excedencia voluntaria no seu posto de traballo, o que permanezan como laboral da Consellería adscritos no Instituto.
- Persoal laboral temporal da Xunta adscrito ao CCMM cesará como tal por amortización do seu posto de traballo, pasando a formar parte do persoal laboral temporal do Intecmar.

Así mesmo, a lei de creación estipulaba que no prazo de tres meses dende a creación do Instituto convocárianse probas de selección de persoal laboral fixo do Intecmar, como así se fixo.

Tras a creación do Intecmar e coas probas de persoal, ao peche do exercicio 2017 o persoal do Instituto, tanto contratados directamente por Intecmar como persoal adscrito ao Instituto é a seguinte:

CATEGORIA	Libre Designación	Laborais fixos Intecmar		Personal Funcionario de carreira	Personal funcionario interino	Laborais fixos Xunta de Galicia (Consellería do Mar)		Laborais temporais Xunta de Galicia (Consellería do Mar)		Substitucións Xunta de Galicia (Consellería do Mar)	TOTALS
		Laborais	Temporais			Xunta de Galicia	Xunta de Galicia	Xunta de Galicia	Xunta de Galicia		
Directora	1										1
Subdirector	1										1
Xerente	1										1
Titulados Superiores		14	2,00		1						17,00
Analistas de Laboratorio		11	0,00			18	4	1			34,00
Auxiliares Laboratorio		10	2,00			2					15,00
Auxiliares Administrativos		1	3		2						6
Conductor		1									1
Técnicos Informáticos		1	4								5
Subalterno					1						1
TOTALS	3	38	11	3	1	20	4	2			82

Resumindo:



- Persoal laboral do Intecmar ascende a 52 traballadores (libre disposición, laborais fixos e temporais), que supuxeron no exercicio 2017 un total de 1.931.596,62 € de custo de persoal (salarios e custo seguridade social empresa).
- Funcionarios e laborais da Xunta ou de outros entes, adscritos ao Instituto ascende a 30 traballadores, que non xeraron ningún custo de persoal para o Instituto.

O custo de persoal do Intecmar, debido a su persoal laboral preséntase, segundo categorías profesionais e sexos, como segue:

CATEGORÍAS	Homes	Mulleres	Nº Percepcionados Medio	Soldos e Salarios	S.S.empresa	Total custo Euros
ALTOS CARGOS	0,00	1,00	1,00	60.499,22	14.202,00	74.701,22
ALTA DIRECCIÓN	0,80	1,00	1,80	87.106,94	24.878,75	111.985,69
Laborales Grupo I	4,70	12,50	17,20	613.265,94	158.466,15	771.732,09
Laborales Grupo III (analistas)	1,40	10,70	12,10	290.347,79	85.449,72	375.797,51
Laborales Grupo III (técn. Inform.)	3,00	2,00	5,00	118.454,61	29.517,16	147.971,77
Laborales Grupo IV	1,00	15,20	16,20	345.009,22	104.399,12	449.408,34
TOTAL LABORALES	10,10	40,40	50,50	1.367.077,56	377.832,15	1.744.909,71
TOTAL PERSONAL	10,90	42,40	53,30	1.514.683,72	416.912,90	1.931.596,62

(*) É a dirección do Instituto. Ao peche do exercicio figura a Directora.

(**) Contratos de alta dirección (subdirector e xerente).

Os cambios no persoal da entidade no exercicio 2017, foron derivados de:

- ✓ Unha contratación do posto de subdirector por xubilación (alta dirección).
- ✓ Catro procesos de contratacóns temporal por substitución, de analistas de laboratorio, grupo III. Ditas contratacóns remataron no ano 2017.
- ✓ Tres procesos de contratacóns temporal por acumulación de tarefas, de analistas de laboratorio, grupo III. Ditas contratacóns remataron no ano 2017.
- ✓ Cinco procesos de contratación temporal por substitución, de auxiliares de laboratorio, grupo IV. Catro deles remataron no ano 2017 e un no ano 2018.
- ✓ Unha contratación por interinidade, de auxiliar de laboratorio, grupo IV.
- ✓ Un proceso de contratación temporal por substitución, de xefe de unidade, grupo I. Dita contratación rematou no ano 2017.
- ✓ Baixa por xubilación dun xefe de unidade.

O persoal laboral do Intecmar, clasificado por categorías e sexos, ao peche do exercicio 2017 é o seguinte:



PERSONAL DO INTECMAR EXERCICIO 2017	FIJO		TEMPORAL		TOTais		TOTAL
	HOMES	MULLERES	HOMES	MULLERES	HOMES	MULLERES	
DIRECTOR		1			0	1	1
TITULADO SUPERIOR	4	10		2	4	12	16
ANALISTA DE LABORATORIO	1	10			1	10	11
AUXILIAR LABORATORIO		10		2	0	12	12
AUXILIAR ADMINISTRATIVO		1		3	0	4	4
TEC ESP INFORMATICA	1		2	2	3	2	5
SUDIRECTOR	1				1	0	1
XERENTE		1			0	1	1
CONDUCTOR	1				1	0	1
TOTAL	8	33	2	9	10	42	52

O persoal laboral de Intecmar medio do exercicio 2017, clasificado por categorías e sexos, é o seguinte:

PERSONAL MEDIO EXERCICIO 2017	FIJO		TEMPORAL		TOTais		TOTAL
	HOMES	MULLERES	HOMES	MULLERES	HOMES	MULLERES	
DIRECTOR		1,00			0,00	1,00	1,00
TITULADO SUPERIOR	4,70	10,00		2,50	4,70	12,50	17,20
ANALISTA DE LABORATORIO	1,00	10,00	0,40	0,70	1,40	10,70	12,10
AUXILIAR LABORATORIO		10,00		1,20	0,00	11,20	11,20
AUXILIAR ADMINISTRATIVO		1,00		3,00	0,00	4,00	4,00
TEC ESP INFORMATICA	1,00		2,00	2,00	3,00	2,00	5,00
SUDIRECTOR	0,80				0,80	0,00	0,80
XERENTE		1,00			0,00	1,00	1,00
CONDUCTOR	1,00				1,00	0,00	1,00
TOTAL	8,50	33,00	2,40	9,40	10,90	42,40	53,30

5.9. Acredores por operacións pendentes de aplicar ao Orzamento

Non existen acredores por operacións pendentes de aplicar ao orzamento, posto que todas as débedas con acredores orzamentarios, ben proveedores ou ben administracións públicas por IRPF ou por Seguridade Social, proceden de obrigas recoñecidas e gastos xa aplicados ao orzamento corrente.

5.10. Anticipos de Tesouraría

Non se concederon durante o exercicio anticipos de tesouraría dos regulados no artigo 63 do texto refundido da Lei de Réxime Financeiro e Orzamentario de Galicia (Decreto Lexislativo 1/1999, de 7 de outubro). Así mesmo, non existen anticipos efectuados a acredores, persoal ou outras provisións de fondos.

5.11. Obrigas de orzamentos pechados

Ao peche do exercicio non existen obrigas pendentes de pago de orzamentos pechados.

Durante o exercicio 2017 pagáronse obrigas de orzamentos pechados por importe de 526.086,95 € (acredores orzamentarios ao peche do exercicio 2016) e por importe de 71.576,47 € (administracións públicas por operacións recoñecidas no orzamento por débedas coa H.P. por IRPF e por débeda coa Seguridade Social polo TC de decembro).



5.12. Compromisos de gasto con cargo a orzamentos de exercicios posteriores

Existen compromisos de gastos con cargo a orzamentos de exercicios posteriores. Trátase das retencíóns de crédito para exercicios futuros seguintes:

Concepto	Total ao Peche	Para 2018	Para 2019	Para 2020
Suministro enerxía (cap.II)	169.742,28	95.611,01	74.131,27	
Outros gastos do cap.II	115.796,86	59.783,21	55.146,92	866,73
Reformas e reparac. do cap.VI	142.194,66	81.638,70	60.555,96	
Gastos intangibles cap.VI	12.194,17	12.194,17	0,00	
TOTAL	439.927,97	249.227,09	189.834,15	866,73

NOTA 6.-Información sobre a execución do ingreso público ingreso público

6.1. Proceso de xestión do ingreso público

A) DEREITOS ORZAMENTARIOS RECOÑECIDOS NETOS

Clasif. Econ.	Descripción	Total dereitos recoñecidos	Dereitos anulados	Dereitos cancelados	Dereitos recoñecidos netos
30201	Taxas	90.478,29	0,00	0,00	90.478,29
39999	Outros ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTULO III TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	90.478,29	0,00	0,00	90.478,29
41000	Transferencias correntes Xunta de Galicia	2.201.626,25	0,00	0,00	2.201.626,25
41015	Transferencias correntes - cooperación transfronteriza	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00
41020	Transferencias correntes - cooperación transnacional do Exterior	24.081,42	0,00	0,00	24.081,42
	CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	2.227.107,67	0,00	0,00	2.227.107,67
52000	Xuros de contas correntes	5,90	0,00	0,00	5,90
	CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIAIS	5,90	0,00	0,00	5,90
71000	Transferencias de capital-Xunta de Galicia	566.028,39	0,00	0,00	566.028,39
71006	Transferencias de capital-Xunta de Galicia-FCI	0,00	0,00	0,00	0,00
71015	Transferencias de capital - cooperación transfronteriza	2.450,25	0,00	0,00	2.450,25
71020	Transferencias de capital - cooperación transnacional do exterior	28.665,60	0,00	0,00	28.665,60
74414	Transferencias de capital - cooperación transnacional USC	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	597.144,24	0,00	0,00	597.144,24
	TOTAL	2.914.736,10	0,00	0,00	2.914.736,10



A.1.) DEREITOS ORZAMENTARIOS RECOÑECIDOS

Clasif. Econ.	Descripción	Liquidacións practicadas			Total Dereitos Recoñecidos
		Contraido Previo	Autoliquidacións	Otros ingresos	
30201	Taxas	90.232,45	0,00	245,84	90.478,29
39999	Outros ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTULO III TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	90.232,45	0,00	245,84	90.478,29
41000	Transferencias correntes Xunta de Galicia	2.201.626,25	0,00	0,00	2.201.626,25
41015	Transferencias correntes - cooperación transfronteriza	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00
41020	Transferencias correntes - cooperación transnacional do Exterior	22.599,41	0,00	1.482,01	24.081,42
	CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	2.225.625,66	0,00	1.482,01	2.227.107,67
52000	Xuros de contas correntes	0,00	0,00	5,90	5,90
	CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	5,90	5,90
71000	Transferencias de capital-Xunta de Galicia	566.028,39	0,00	0,00	566.028,39
71006	Transferencias de capital-Xunta de Galicia-FCI	0,00	0,00	0,00	0,00
71015	Transferencias de capital - cooperación transfronteriza	2.450,25	0,00	0,00	2.450,25
71020	Transferencias de capital - cooperación transnacional do exterior	27.238,73	0,00	1.426,87	28.665,60
74414	Transferencias de capital - cooperación transnacional USC	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	595.717,37	0,00	1.426,87	597.144,24
	TOTAL	2.911.575,48	0,00	3.160,62	2.914.736,10

A.2.) ANULACIÓN DE DEREITOS ORZAMENTARIOS

Durante o exercicio 2017 non se anulou ningún dereito orzamentario previamente recoñecido.

B) RECADACIÓN NETA

Clasif. Econ.	Descripción	Recadación total	Devoluciones de ingreso	Recadación líquida	Baixa p. insolv. e out. causas	Recadación neta
30201	Taxas	81.458,20	0,00	81.458,20	0,00	81.458,20
39999	Outros ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTULO III TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	81.458,20	0,00	81.458,20	0,00	81.458,20
41000	Transferencias correntes Xunta de Galicia	1.452.211,12	0,00	1.452.211,12	0,00	1.452.211,12
41015	Transferencias correntes - cooperación transfronteriza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41020	Transferencias correntes - cooperación transnacional do Exterior	17.135,92	0,00	17.135,92	0,00	17.135,92
	CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	1.469.347,04	0,00	1.469.347,04	0,00	1.469.347,04
52000	Xuros de contas correntes	5,90	0,00	5,90	0,00	5,90
	CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIAIS	5,90	0,00	5,90	0,00	5,90
71000	Transferencias de capital-Xunta de Galicia	211.137,88	0,00	211.137,88	0,00	211.137,88
71006	Transferencias de capital-Xunta de Galicia-FCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71015	Transferencias de capital - cooperación transfronteriza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71020	Transferencias de capital - cooperación transnacional do exterior	27.736,53	0,00	27.736,53	0,00	27.736,53
74414	Transferencias de capital - cooperación transnacional USC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	238.874,41	0,00	238.874,41	0,00	238.874,41
	TOTAL	1.789.685,55	0,00	1.789.685,55	0,00	1.789.685,55



C) DEREITOS CANCELADOS

Durante o exercicio 2017 non se procedeu á cancelación de ningún dereito orzamentario previamente recoñecido por cobros en especie, insolvencias ou outros motivos.

Os dereitos recoñecidos son recentes e figuran todos liquidados no exercicio, excepto 1.125.050,55 € pendentes ao peche do exercicio. Ditos dereitos pendentes de cobro atópanse liquidados durante o exercicio seguinte nun total de 744.764,10 € (ver Liquidación orzamentaria e nota 6.7 da memoria).

6.2. Devolucóns de ingresos

Non tiveron lugar no exercicio devolucóns de ingresos por:

- Acredores pendentes de pago a 1 de xaneiro.
- Modificacións do saldo inicial.
- Acredores por devolución de ingresos recoñecidos durante o exercicio.
- Pagos realizados.
- Acredores pendentes de pago a 31 de decembro.

6.3. Transferencias e subvencións recibidas

A) TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS

Normativa	Importe concedido no exercicio	Dereitos recoñecidos no exercicio	Importe Liquidado no exercicio	Importe dereito recoñecido pendente de liquidar a 31 de decembro
Transferencias de capital da Xunta de Galicia (1)	734.482,00	597.144,24	238.874,41	358.269,83
TOTAL	734.482,00	597.144,24	238.874,41	358.269,83

- (1) Trátase das transferencias de capital da Consellería do Mar de acordo coa legislación de Orzamentos da Comunidade Autónoma de Galicia, que atribúen unha asignación directa ao Intecmar. Partida 71000 do orzamento.

Os importes pendentes de cobro ao peche do exercicio líquidase no ano 2018, segundo se observa na nota 6.7 memoria.

Así mesmo, cobráronse no exercicio 2017 ingresos orzamentarios por transferencias de capital do ano 2018 (dereitos de cobro de orzamentos pechados). Ver nota 6.6 memoria.

B. SUBVENCIÓN S DE CAPITAL RECIBIDAS

Segundo se desprende da liquidación do orzamento (capítulo VII) e da conta do resultado, no exercicio non se recoñecéronse subvencións de capital

C. TRANSFERENCIAS CORRENTES RECIBIDAS

Normativa	Importe concedido no exercicio	Dereitos recoñecidos no exercicio	Importe Liquidado no exercicio	Importe derecho recoñecido pendente de liquidar a 31 de decembro
Transferencias correntes da Xunta de Galicia (1)	2.238.484,92	2.227.107,67	1.469.347,04	757.760,63
TOTAL	2.238.484,92	2.227.107,67	1.469.347,04	757.760,63

- (1) Trátase das transferencias correntes da Consellería do Mar acordo coa lexislación de Orzamentos da Comunidade Autónoma de Galicia, que atribúen unha asignación directa ao Intecmar. Partida 41000 do orzamento.

Os importes pendentes de cobro ao peche do exercicio líquidase no ano 2018, segundo se observa na nota 6.7 memoria.

Así mesmo, cobráronse no exercicio 2017 ingresos orzamentarios por transferencias correntes do ano 2018 (dereitos de cobro de orzamentos pechados). Ver nota 6.6 memoria.

D. SUBVENCIONES CORRENTES RECIBIDAS

Segundo se desprende da liquidación do orzamento (capítulo IV) e da conta do resultado, no exercicio non houbo subvencións correntes.

6.4. Taxes, prezos públicos e prezos privados e Outros ingresos

Taxes, prezos públicos e prezos privados

Trátase de taxes por servizos prestados polo Intecmar por "Análises de biotoxinas en moluscos e outros organismos procedentes da pesca, o marisqueo e acuicultura", por "mostras de auga de mar" e outros.



Partida orzamentaria	Denominación	Dereitos recoñecidos no exercicio	Importe Liquidado no exercicio	Importe derecho recoñecido pendente de liquidar a 31 de decembro
1302014401	Análises de biotoxinas mariñas en moluscos e outros organismos procedentes da pesca, o marisqueo e a acuicultura	33.135,60	28.540,40	4.595,20
1302014402	Análises de mostras en auga de mar	15.576,51	13.598,22	1.978,29
1302014403	Análises microbiolóxicos en moluscos e outros organismos procedentes da pesca, marisqueo e acuicultura	15.289,64	12.843,04	2.446,60
1302014406	Emisión de certificacións e informes técnicos e outras actuacións a petición do interesado	245,84	245,84	0,00
1302014408	Detección de Norovirus GI y GII en muestras de moluscos	26230,7	26230,7	0
TOTAL		90.478,29	81.458,20	9.020,09

Así mesmo, cobráronse no exercicio 2017 ingresos orzamentarios por taxas do ano 2016 (dereitos de cobro de orzamentos pechados). Ver nota 6.6 memoria.

6.5. Aplicación do remanente de Tesouraría

- Informarase sobre os créditos orzamentarios gastados no exercicio, financiados con Remanente de Tesouraría distingindo, no seu caso, o Remanente de Tesouraría afectado utilizado, do Remanente de Tesouraría non afectado utilizado.
- Informarase de outras operacións que supuxeran unha diminución do Remanente de Tesouraría, tales como, perda de debedores ou outros activos a curto prazo, tanto orzamentario como non orzamentario.

A entidade tiña un Remanente de Tesouraría do exercicio 2016, segundo:

CONCEPTOS	EUROS
I. Remanente de Tesouraria afectada	0,00
II. Remanente de Tesouraria no afectado	1.018.923,36
III. Remanente de Tesouraria	1.018.923,36

Dito Remanente de Tesouraría non se incorporou ao orzamento do exercicio 2017 como modificación orzamentaria



Así mesmo, non se empregou o remanente de tesouraría en financiar créditos gastados no exercicio, xa que non foi preciso empregalo remanente do exercicio anterior para financiar partidas orzamentarias con créditos gastados porriba do orzamento aprobado por mor de que os gastos executados axustáronse ao límite aprobado, e estiveron por debaixo dos ingresos recibidos. (Ver estado de liquidación do orzamento). A súa aplicación foi:

	Incorporado ao orzamento	Orzamento aprobado	Créditos gastados (obrigas recoñecidas)	Crédito gastado financiado con remanente de Tesouraría
CAPÍTULO I: GASTOS PERSONAL	0,00	2.028.797,92	1.931.596,62	0,00
CAPÍTULO II: OUTROS GTOS EXPLOT.	0,00	342.333,00	327.630,64	0,00
CAPÍTULO VI: GASTOS DE CAPITAL	0,00	747.779,19	602.939,36	0,00
TOTAL	0,00	3.118.910,11	2.862.166,62	0,00

O remanente de Tesouraría afectado do exercicio 2016 non se incorpora ao orzamento do exercicio 2017 e, polo tanto, non se aplicaron os gastos afectados previstos ao peche de dito ano 2017

Por todo, non existen aplicacións do remanente de Tesouraría do ano 2017.

Non existiron outras operacións que supuxeran unha diminución do Remanente de Tesouraría, tales como, perda de debedores ou outros activos a curto prazo, tanto orzamentario como non orzamentario.

6.6. Dereitos a cobrar de Orzamentos pechados

Durante o exercicio 2017 cobráronse dereitos de orzamentos pechados do exercicio 2016 por importe total de 1.589.562,65 € (ver Estado de Tesouraria; nota 4.3 da memoria). Trátase de:

Concepto	ANO ORZAMENTO	IMPORTE DEREITO COBRO
Transferencias correntes Consellería do Mar do ano 2016	2016	726.202,36
Transferencias de capital Consellería do Mar do ano 2016	2016	787.733,46
Taxas	2016	75.626,83
TOTAL COBROS ORZAMENTOS PECHADOS		1.589.562,65



6.7. Dereitos orzamentarios pendentes de cobro segundo o seu grao de esixibilidade

Os dereitos orzamentarios pendentes de cobro débense ás transferencias correntes e de capital e ás taxas (ver nota 6.2 memoria).

Atópanse liquidados no exercicio 2018, dentro do seu vencemento e prazo voluntario, por importe total de 744.764,10 €. A súa composición é:

Clasif. Econ.	DESCRICIÓN	DEREITOS PENDENTES COBRO AO 31/12/17	COBRADO EN 2018	PENDENTE A DATA ACTUAL
30201	Taxas	9.020,09	0,00	9.020,09
39999	Outros ingresos	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTULO III TAXAS, PREZOS PÚBLICOS E OUTROS INGRESOS	9.020,09	0,00	9.020,09
41000	Transferencias correntes Xunta de Galicia	749.415,13	545.048,85	204.366,28
41015	Transferencias correntes - cooperación transfronteriza	1.400,00	1.400,00	0,00
41020	Transferencias correntes - cooperación transnacional do Exterior	2.462,90	2.462,90	0,00
41024	Transferencias correntes - cooperación transnacional	4.482,60	4.482,60	0,00
	CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	757.760,63	553.394,35	204.366,28
52000	Xuros de contas correntes	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00
71000	Transferencias de capital-Xunta de Galicia	354.890,51	187.990,43	166.900,08
71006	Transferencias de capital-Xunta de Galicia-FCI	0,00	0,00	0,00
71015	Transferencias de capital - cooperación transfronteriza	2.450,25	2.450,25	0,00
71031	Transferencias de capital - cooperación transnacional	929,07	929,07	0,00
71020	Transferencias de capital - cooperación transnacional do exterior	0,00	0,00	0,00
74414	Transferencias de capital - cooperación transnacional USC	0,00	0,00	0,00
	CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	358.269,83	191.369,75	166.900,08
	TOTAL	1.125.050,55	744.764,10	380.286,45



6.8. Desenvolvemento dos compromisos de ingreso

Clasifac. Econom.	Descripción	Compromisos concertados		Compromisos realizados	Compromisos p'des de realizar a 31/12/17
		Incorporados de orzamentos pechados	No ex ercicio		
30201	Tax as	0,00	102.546,00	90.478,29	12.067,71
39999	Outros ingresos	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
	CAPÍTULO III TAXAS, PR. PUB. E OUTROS INGRESOS	0,00	132.546,00	90.478,29	42.067,71
41000	Transferencias correntes Xunta de Galicia	0,00	2.209.602,88	2.201.626,25	7.976,63
41015	Transferencias correntes - cooperación transfronteriza	0,00	0,00	0,00	0,00
41020	Transferencias correntes - cooperación transnacional do Exterior	0,00	15.000,00	19.598,82	-4.598,82
41023	Transferencias correntes - cooperación transfronteriza		0,00	1.400,00	-1.400,00
41024	Transferencias correntes - cooperación transnacional		0,00	4.482,60	-4.482,60
	CAPÍTULO IV TRANSFERENCIAS CORRENTES	0,00	2.224.602,88	2.227.107,67	-2.504,79
52000	Xuros de contas correntes	0,00	100,00	5,90	94,10
	CAPÍTULO V INGRESOS PATRIMONIAIS	0,00	100,00	5,90	94,10
71000	Transferencias de capital-Xunta de Galicia	0,00	890.788,80	566.028,39	324.760,41
71006	Transferencias de capital-Xunta de Galicia-FCI	0,00	0,00	0,00	0,00
71015	Transferencias de capital - cooperación transfronteriza	0,00	0,00	0,00	0,00
71020	Transferencias de capital - cooperación transnacional do exterior	0,00	91.309,50	27.736,53	63.572,97
71030	Transferencias de capital - cooperación transfronteriza		0,00	2.450,25	-2.450,25
71031	Transferencias de capital - cooperación transnacional		0,00	929,07	-929,07
74414	Transferencias de capital - cooperación transnacional USC	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
	CAPÍTULO VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00	997.098,30	597.144,24	399.954,06
	TOTAL	0,00	3.354.347,18	2.914.736,10	439.611,08

Non existen compromisos incorporados de orzamentos pechados.

Os compromisos pendentes de realizar a 31 de decembro de 2017 se corresponden con finalizáns de proxectos.

6.9. Desenvolvemento dos compromisos de ingreso con cargo a orzamentos de exercicios posteriores

Non existen compromisos de ingresos con cargo a orzamentos de exercicios posteriores.

NOTA 7.-Gastos con financiamento afectado

O Instituto ao peche do exercicio 2017 non presenta gastos con financiamento afectado.

NOTA 8.-Información sobre o inmobilizado non financeiro

8.1. Inmobilizado inmaterial

Os importes e variacións experimentados durante o exercicio polas partidas que componen o inmobilizado inmaterial son as seguintes:



CONCEPTO	SALDO INICIAL	ADICIONS	BAIXAS	SALDO FINAL
Gastos I+D	467.432,01	373.685,93	467.432,01	373.685,93
Aplicacións Informáticas	387.651,74	0,00	0,00	387.651,74
TOTAL	855.083,75	373.685,93	467.432,01	761.337,67

Os investimentos do exercicio son debidos ás adquisicións de activos novos en:

- Gastos de I+D (gastos acometidos polo Instituto na execución de programas e actividades de diversas partidas orzamentarias do capítulo VI).

Trátase de gastos asociados ao funcionamento operativo dos servizos prestados polo Instituto e outros, activados como Gastos de I+D por importe total de 373.685,93 €, referidos ás redes de mostraxe, control de calidades, etc (actividades reorganizadas polo Instituto por potestade administrativa ou pola realización de proxectos; ver nota 1.e.1) da memoria).

O mencionado importe está motivado polo rexistro orzamentario dos gastos dentro do capítulo 6 "investimentos reais", básicamente coma gastos de capital de carácter inmaterial (partida orzamentaria 640 do capítulo 6 do orzamento de gastos).

A entidade procedeu á regularización da totalidade dos gastos de I+D activados no ano, amortizando a totalidade dos mesmos no exercicio, e empregando contas de gastos correntes (servizos exteriores).

As baixas do exercicio son debidas á regularización dos gastos de I+D totalmente amortizados e que foran activados no exercicio 2016. Dita regularización non supuxo ningún resultado extraordinario.

AMORTIZACION ACUMULADA DE	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUC.	SALDO FINAL	NETO AMORTIZACION
Gastos de I+D	467.432,01	373.685,93	467.432,01	373.685,93	0,00
Aplicacións Informáticas	361.660,71	14.240,17	0,00	375.900,88	11.750,86
TOTAL	829.092,72	387.926,10	467.432,01	749.586,81	11.750,86

Os aumentos do exercicio débense ás dotacións de amortización por depreciación efectiva dos bens en funcionamento do exercicio 2017, por importe total de 387.926,10 €. A imputación a resultados efectúase por importe de:

- ✓ 14.240,17.-€ no epígrafe A.1.c) Dotación para amortizacións de inmobilizado, pola depreciación efectiva das aplicacións informáticas, e
- ✓ 373.685,93.-€ no epígrafe A.1.e.1) Servizos exteriores, pola regularización dos gastos de I+D activados no exercicio e relativos a diversos programas anuais do centro.



Presentan todos eles a cualificación xurídica de Patrimoniais, sendo a súa situación a de elementos propios adquiridos polo Instituto. Ao peche do exercicio non existen bens recibidos en adscrición ou en cesión.

Non existen bens contabilizados nesta área adquiridos en réxime de arrendamento financeiro.

Todas as inmobilizacións inmateriais atópanse no domicilio social do Instituto, estando todas elas afectas á xestión e en uso por parte do centro.

Todos os investimentos inmateriais figuran en funcionamento, non existindo elementos en curso.

As inmobilizacións inmateriais que figuran totalmente amortizadas ao peche do exercicio son:

Concepto	Importe
Gastos de I+D	373.685,93
Aplicacións Informáticas	344.044,04
TOTAL	717.729,97

8.2. Inmobilizado material

Os importes e variacións experimentados durante o exercicio polas partidas que componen o inmobilizado material son as seguintes:

CONCEPTO	SALDO INICIAL	ADICIONS	BAIXAS	SALDO FINAL
Terreos e bens naturais	4.064,60	0,00	0,00	4.064,60
Edificios e construcións (*)	3.525.403,51	295,00	0,00	3.525.698,51
Maquinaria	3.213.356,98	51.193,55	0,00	3.264.550,53
Mobiliario	292.793,06	1.712,01	0,00	294.505,07
Eq. Procesos Información	583.879,27	13.321,37	0,00	597.200,64
Elementos de Transporte	133.793,61	14.998,81	0,00	148.792,42
Outro Inmobilizado	159.232,40	10.478,04	0,00	169.710,44
TOTAL	7.912.523,43	91.998,78	0,00	8.004.522,21

(*) O edificio entra en funcionamento no mes de novembro de 2008 (primeira fase; valor contable 2.447.941,04 euros) e no mes de agosto de 2009 (valor contable 509.074,14 €). A urbanización exterior, que figura rexistrada dentro das construcións por valor contable de 485.797,38 € entra en funcionamento no mes de xaneiro de 2011. O resto dos importes que figuran en construcións son reformas ou outros que entraron en funcionamento ao longo do exercicio 2009, 2010, 2011 e 2013.

Os investimentos do exercicio son por mor da adquisición de activos novos. Trátase básicamente da adquisición de maquinaria e outros.



AMORTIZACION ACUMULADA DE	SALDO INICIAL	ALTAS	BAIXAS	SALDO FINAL	NETO AMORTIZACION
Terreos e bens naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	4.064,60
Edificios e outras construcións	812.560,85	106.792,25	0,00	919.353,10	2.606.345,41
Maquinaria	2.286.333,34	161.676,63	0,00	2.448.009,97	816.540,56
Mobiliario	244.420,99	17.016,65	0,00	261.437,64	33.067,43
Eq. Procesos Información	576.520,96	9.716,24	0,00	586.237,20	10.963,44
Elementos de Transporte	118.584,59	69,86	0,00	118.654,45	30.137,97
Outro Inmobilizado	104.728,48	8.236,26	0,00	112.964,74	56.745,70
TOTAL	4.143.149,21	303.507,88	0,00	4.446.657,09	3.557.865,12

Os aumentos do exercicio débense ás dotacións de amortización por depreciación efectiva dos bens do exercicio 2017, por importe total de 303.507,88-€.

Ao peche do exercicio existen bens rexistrados na contabilidade e que figuran totalmente amortizados. Trátase de:

Concepto	Importe
Maquinaria	1.363.931,62
Mobiliario	17.683,34
Eq. Procesos Información	570.697,53
Elementos de transporte	118.561,20
Outro inmobilizado	74.579,46
TOTAL	2.145.453,16

Os bens son de libre disposición, non estando afectados por cargas de ningún tipo.

No existen compromisos adquiridos e opcións de compravenda.

Todas as inmobilizacións materiais atópanse no domicilio social do Instituto, agás os investimentos en radares e boias. Todas as inmobilizacións materiais están afectadas á xestión e en uso por parte do centro.

A cualificación xurídica dos bens materiais é Patrimonial, pero a situación dos elementos rexistrados polo Instituto (adquirido polo Instituto, recibido en adscrición e recibido en cesión propiedade), distribúese segundo o seguinte cadro:

Tipo de situación	Valor ao peche	A.A.	V.N.C.
Patrimonio propio Intecmar	7.458.252,21	4.273.954,02	3.184.298,19
Recibidos en Adscrición	516.270,00	142.703,07	373.566,93
Recibidos en cesión propiedade	30.000,00	30.000,00	0,00
TOTAL	8.004.522,21	4.446.657,09	3.557.865,12

De acordo coa lexislación aplicable de creación do Instituto e segundo as Actas de entrega de bens en adscrición asinadas o 14 de xuño de 2005 e de bens en cesión de propiedade o 23 de novembro de 2005, existen bens materiais, tanto inmóbiles como móbiles recibidos en réxime de adscrición e en réxime de cesión.

Bens recibidos en adscrición:

De acordo coa Acta de entrega asinada o 14 de xuño de 2005 tódolos bens inmóbiles e móbiles que a dita data estaban adscritos ao antigo Centro de Control do Medio Mariño (CCMM) pasan a Intecmar como bens recibidos en adscrición. A relación de ditos é:

✓ Edificio antigo CCMM:	Non coñecida
✓ Maquinaria, aparellos, mobiliario que había no edificio:	Non coñecida
✓ Vehículos adscritos ao CCMM:	6.800 €
✓ Ampliación edificio para novos laboratorios:	515.270 €

O Instituto non dispón da valoración total dos bens que se entregaron, recoñecendo contablemente os bens con valoración coñecida e o patrimonio correspondente, que ascenderon a un total de 522.070 €, segundo a relación anterior.

Na Nota de Fondos propios detállase con maior precisión o patrimonio recibido en adscrición (Ver nota 10 da Memoria).

Durante o exercicio 2007 produciuse a baixa por venda de cinco dos vehículos recibidos en adscrición o 14 de xuño de 2005, coa previa autorización pertinente. Por tanto, o valor recibido inicialmente é contabilizado por 522.070 € reduciuse por importe de 3.800 € (valor dos vehículos recibidos en adscrición e vendidos), quedando un valor contabilizado de bens recibidos en adscrición ao peche do exercicio 2007 de 518.270 €.

Durante o exercicio 2015 produciuse a baixa de dous dos vehículos recibidos en adscrición o 14 de xuño de 2005, coa previa autorización pertinente, sendo devoltos á Consellería do Mar. Por tanto, o valor recibido inicialmente reduciuse por importe de 2.000 € (valor dos vehículos recibidos en adscrición e devoltos), quedando un valor contabilizado de bens recibidos en adscrición ao peche do exercicio 2015 de 516.270 €, segundo:

✓ Vehículos adscritos ao CCMM:	1.000 €
✓ Ampliación edificio para novos laboratorios:	515.270 €

Ao peche dos exercicios 2017 y 2016 mantivéronse ditos bens.

Bens recibidos en cesión de propiedade:

De acordo coa Acta de entrega asinada o 23 de novembro de 2005 entrégase a cesión en propiedade de dous vehículos adquiridos pola antiga Consellería de Pesca e Asuntos Marítimos, cuxos expedientes de tramitación foran iniciados con anterioridade á entrega en adscrición arriba mencionada de todos os bens do antigo CCMM, e que polo tanto non figuraban na devandita entrega. O importe total dos vehículos valorados é de 30.000 €, recoñecidos como elementos de transporte e como patrimonio en cesión (ver nota 10 da memoria).



Ao peche dos exercicios 2017 y 2016 mantivéronse ditos bens.

INMOBILIZADO MATERIAL EN CURSO

DESCRIPCION	IMPORTE A 1 DE XANEIRO	CARGOS			ABONOS IMPORTE TRASPASADO A INMOBILIZADO REMATADO	IMPORTE A 31 DE DECEMBRO
		PROXECTOS REALIZADOS POR LA ENTIDADE	PROXECTOS DERIVADOS DE CTOS. CON TERCEROS	GASTOS FINACEIROS ACTIVADOS		
(...)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Durante o exercicio non houbo inmobiliizado material en curso. Tódolos investimentos do exercicio entraron en funcionamento no propio ano 2017, motivo polo que non existen inmobiliacións en curso.

8.3. Investimentos xestionados para outros entes públicos

Non existen investimentos xestionados para outros entes públicos.

8.4. Investimentos destinados ao uso xeral.

Enténdese por investimento destinado ao uso xeral aquelas inversions que se poñen a disposición dos cidadáns, constituindo, deste xeito, unha transferencia á sociedade.

Deben cumplir unha serie de características:

- Estar incluídos no dominio público.
- De tratarse de bens destinados ao uso xeral, deben depender xuridicamente da tutela do suxeito contable.
- De tratarse de infraestruturas, deben ter sido feitas cargo aos respectivos Orzamentos ou, ter sido recibidas de outro suxeito público ou privado.
- Ter unha vida útil que trascenda dun exercicio económico.
- Ser utilizables directamente pola xenerosidade dos cidadáns, sen máis restricións que as derivadas da política administrativa.

No Instituto non existen investimentos destinados ao uso xeral, que cumpran tódolos requisitos anteriormente indicados.

NOTA 9.- Debedores e acredores non orzamentarios

9.1. Debedores non orzamentario

Non existen importes por Debedores non orzamentarios no Activo do balance ao peche do exercicio.



9.2. Acredores non orzamentarios

- O saldo acreedor do epígrafe D.III.4. Administracións Públicas do Pasivo do Balance por importe de 73.025,06 € débese:
 - ✓ a débeda coa Axencia Tributaria polas retencións do IRPF efectuadas no último trimestre do ano por importe de 64.823,15 €,
 - ✓ saldo acreedor pola Seguridade Social 8.201,91 €: ven motivado pola diferenza entre os adiantos que se realizaron por parte da entidade para os pagamentos da Seguridade Social (segundo convenio formalizado pola Xunta de Galicia coa TGSS) e os importes resultantes dos TC's presentados polas retencións practicadas aos empregados. Ao peche do exercicio non se regularizaron as cantidades e resulta un saldo acreedor pola Seguridade Social de 8.201,91 €.

A seguridade social a cargo da empresa pendente de pago a 31/12/2017 (que figura no TC de decembro) e que ascende a 34.628,09 €, figura rexistrada no epígrafe D.III.1. Acredores orzamentario.

9.3. Investimentos financeiros temporais

Ao peche do exercicio non existen investimentos financeiros temporais.

NOTA 10.- Fondos propios

O importe e os movementos nas contas de Fondos Propios durante o exercicio rematado a 31 de decembro de 2017 son os seguintes:

CONCEPTO	Saldo Inicial	Aumentos	Diminuc.	Saldo Final
Patrimonio	3.871.810,15	396.208,46	—	4.268.018,61
Patrimonio recibido en Adscrición	516.270,00	—	—	516.270,00
Patrimonio recibido en Cesión	30.000,00	—	—	30.000,00
Resultado do Exercicio	396.208,46	-173.179,79	396.208,46	-173.179,79
TOTAL	4.814.288,61	223.028,67	396.208,46	4.641.108,82

A variación do exercicio nas partidas dos fondos propios débense a:

- Resultado negativo do exercicio polo importe de 173.179,79.-€.
- Distribución do resultado do exercicio anterior por importe de 396.208,46.-€ que se incorporou ao patrimonio.

10.1 Patrimonio recibido en Adscripción

A Lei 3/2004, de 7 de xuño, de creación do Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia e o Decreto 41/2005, de 17 de febreiro, de regulamento do Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia, na disposición adicional segunda e no artigo 9 respectivamente, establecen a adscrição ao INTECMAR dos bens inmóbiles e móbiles que ata a data estaban afectos ao Centro de Control do Medio Mariño dentro da antiga Consellería de Pesca e Asuntos Marítimos.

O 14 de xuño de 2005 asínase o "Acta de entrega ao Instituto Tecnolóxico de Control do Medio Mariño de Galicia" dos bens e dereitos adscritos e postos a disposición do INTECMAR, situados no peirao de Vilaxoán, no termo municipal de Vilagarcía, que ata data estaban afectos ao Centro de Control do Medio Mariño da antiga Consellería de Pesca e Asuntos Marítimos. De acordo coa dita acta de entrega, os bens inmóbiles e móbiles adscribense ao INTECMAR coa fin da súa xestión e explotación no ámbito das finalidades e funcións legalmente atribuídas.

Polo tanto, o INTECMAR posúe os seguintes bens recibidos na adscrição (ver nota 8.2 memoria):

- Edificación do antigo Centro de Control do Medio Mariño, situado no peirao de Vilaxoán, no concello de Vilagarcía de Arousa, xunto cos bens móbiles (relacionados no anexo achegado coa acta de entrega) que o conforman, o mobiliario, e outras pertenzas do edificio.

Ditos bens (edificio e a súas pertenzas) non se atopan valoradas no acto de entrega nin se puido obter valoración neta á data da entrega en adscrição, polo que non figuran rexistrados no balance de situación. Polo tanto, figuram infravalorados o inmobiliizado material e o patrimonio recibido en adscrição no valor de ditos elementos.

- Vehículos que estaban afectos ao Centro de Control do Medio Mariño. Na acta de entrega achégase un inventario de vehículos entregados en adscrição, valorados a dita data por importe total de 6.800 €. Durante o exercicio 2007 produciuse, previa autorización, a venda de cinco vehículos cuxo valor ascendía a 3.800 €. Durante o exercicio 2015 produciuse, previa autorización, a baixa doutros dous vehículos cuxo valor ascendía a 2.000 €. Polo tanto, a relación e importe de elementos de transporte recibidos en adscrição que figuraron ao peche dos exercicios 2017 e 2016 o seguinte:



MARCA	MATRÍCULA	DATA ADQUISICIÓN	VALOR
CITROEN BERLINGO D	C-0164-CB	25/01/1999	1.000,00
			1.000,00

- Edificación de ampliación para novos laboratorios, situado no peirao de Vilaxoán, no municipio de Vilagarcía de Arousa.

O valor de dita construcción non se atopa na acta de entrega, pero o INTECMAR coñece o importe da certificación de obra, a orixe, e que polo tanto, conforma o valor da construcción.

A certificación da construcción recoñecida pola antiga Consellería de Pesca e Asuntos Marítimos (Centro de Control do Medio Mariño) no ano 2004, que ascendeu a un total de 515.270 €, é o que conforma o valor da Edificación en curso de ampliación para novos laboratorios, como bens recibidos na adscrición.

10.2 Patrimonio recibido en cesión

A antiga Consellería de Pesca e Asuntos Marítimos, antes da acta de entrega en adscrición asinada o 14 de xuño de 2005, comezara a tramitación da compra de dous vehículos novos para o Centro de Control do Medio Mariño. A entrega definitiva dos vehículos foi con data do 6 de xullo de 2005, polo que estes non se incluiron na acta de entrega en adscrición antes mencionada. Polo tanto, a antiga Consellería de Pesca e Asuntos Marítimos, decidiu iniciar expedientes de cesión dos devanditos vehiculos, posto que xa foran adquiridos para o cumprimento dos fins e funcións do INTECMAR. (Ver nota 8.2 memoria).

O 23 de novembro de 2005, asínase a Acta de cesión en propiedade de bens móbiles, tras a "Orde de 2 de novembro de 2005 da Consellería de Pesca e Asuntos Marítimos pola que se acorda a cesión en propiedade de determinados bens móbiles patrimoniais adscritos á Consellería de Pesca e Asuntos Marítimos, ao Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia (DOG 224 de 22 de novembro de 2005)". Os bens móbiles incluídos na acta de cesión son dous vehículos, valorados en 30.000 €.

MARCA	MATRÍCULA	DATA ADQUISICIÓN	VALOR
CITROEN BERLINGO HDI 90 FURGÓN	8091-DLZ	24/06/2005	14.500
CITROEN C4 HDI SX	8051-DLZ	24/06/2005	15.500
			30.000



NOTA 11.- Situación fiscal

11.1 Imposto sobre beneficios

Da acordo coa Lei 3/2004 do 7 de xuño de creación de INTECMAR, este someterá a súa actividade ao dereito privado, salvo cando exerce potestades administrativas ou nos casos establecidos na devandita lei ou noutras disposicións legais. Así mesmo, de acordo coa Lei do Imposto de Sociedades, só tributarían aquelas rendas derivadas de actividades económicas ou mercantís, a condición de que non presenten exención.

O artigo 12 da Lei 3/2004 de creación, sobre o réxime tributario, estipula que o Instituto queda sometido ao mesmo réxime tributario que lle corresponde á Xunta de Galicia.

Durante o exercicio 2017, o Instituto non recibiu rendas que deriven dunha actividade mercantil ou económica, e que polo tanto, sexan rendas suxeitas e non exentas do Imposto de sociedades.

11.2 Imposto sobre o valor engadido

No exercicio 2017, o Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia, non se emitiu facturación algunha pola que existira devengo de cotas de IVE pola realización de actividades de investigación ou outras. Polo tanto, no exercicio 2017 non se xeraron cotas a pagar ou devolver polo IVE.

11.3. Permanecen abertos á inspección os seguintes impostos para os exercicios mencionados a continuación:

<u>IMPOSTO</u>	<u>EXERCICIO</u>
Imposto sobre o Valor Engadido	2014, 2015, 2016 e 2017
Imposto sobre a Renda das Pessoas Físicas	2014, 2015, 2016 e 2017
Imposto sobre Sociedades	2013, 2014, 2015 e 2016

As declaracions non poden considerarse definitivas ata a súa prescripción ou a súa aceptación por parte das autoridades fiscais e, con independencia de que a lexislación fiscal é susceptible a interpretacions, a Directora, así como os seus asesores fiscais, estiman que calquera pasivo fiscal adicional que puidera poñerse de manifesto, como consecuencia dunha eventual inspección, non terá un efecto significativo nas contas anuais tomadas no seu conxunto.



NOTA 12.- Outra información

12.1 Orzamentos iniciais aprobados para o exercicio 2017

A Lei 3/2004, de 7 de xuño, de creación do Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia, que constitúe o Instituto como ente de dereito público con personalidade xurídica e patrimonio de seu, con plena capacidade e autonomía para o cumprimento dos seus fins.

Os orzamentos iniciais aprobados para o exercicio 2017 polo Intecmar, poden verse na liquidación orzamentaria e na nota 5.1 da memoria.

12.2 Acredores por gastos do exercicio con volume de operacións relevantes.

No existen acredores relevantes que presentaron operacións no exercicio 2016 con Intecmar, ben baixo o sistema de contratación ou por adquisicións directas ou por convenios de colaboración, que supuxeron gasto ou investimento do exercicio para o Instituto, cun importe significativo respecto do total do exercicio (gastos e investimentos).

12.3 Avais

A entidade non ten avales formalizados que supoñan garantías comprometidas con terceiros.

12.4 Outra información

- En relación co exercicio 2017 constan os seguintes procedementos xudiciais abertos:

Procedemento	Demandante	Demandado	Asunto	Estado
82/2017 Xulgado do Social 2 de Pontevedra	EMPREGADOS/AS	Intecmar	RECOÑECIMENTO PLUS DE PENOSIDADE E CANTIDADES	Vista pendente de celebración.

Non se dotaron provisións de gastos por ditos litixios, xa que estímase que non suporá ningún efecto económico para o Instituto, e no seu caso, o seu efecto non sería significativo.

- No exercicio 2017 resolvéronse procedementos xudiciais por demandas interpostas. Trátase de:

Procedemento	Demandante	Demandado	Asunto	Estado
534/2016 Xulgado do Social 4 Pontevedra	EMPREGADOS/AS	Intecmar	RECOÑECIMENTO PLUS DE PERIGOSIDADE E CANTIDADES	Sentenza 273/2017 do 11/09/2017 que estima parcialmente a demanda. Firmeza da sentenza do 29/9/2017

- Ao 31 de decembro de 2017 a composición do Consello de Administración do Intecmar é a seguinte:

Cargo	Nome	
PRESIDENTA	Rosa M ^a Quintana Carballo	Conselleira do Mar
VICEPRESIDENTA	M ^a Covadonga Salgado Blanco	Directora do Intecmar
SECRETARIO	Mercedes Rodríguez Moreira	Directora Xeral de Pesca, Acuicultura e Innovación Tecnolóxica
VOGAL	M ^a Isabel Concheiro Rodríguez-Segade	Secretaria Xeral Técnica da Consellería do Mar
VOGAL	Susana Rodríguez Carballo	Directora Xeral de Desenvolvemento Pesqueiro
VOGAL	Paloma Rueda Crespo	Directora Xerente da Fundación Cetmar
VOGAL	Lino Sexto Bermúdez	Subdirector Xeral de Gardacostas de Galicia
VOGAL	Jesús Adolfo Mouriño Reboreda	Representante dos traballadores do Intecmar

- Pérdas e gastos extraordinarios:

✓ Durante o exercicio 2017 non houbo perdas e gastos extraordinarios.

12.5 Feitos posteriores

A Lei 16/2010 do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración Xeral e do sector público autonómico de Galicia, converte ao INTECMAR nunha Axencia Pública Autonómica, con efectos do 1 de xaneiro de 2012.

O Intecmar pasará a ter a condición de axencia pública autonómica (adscrita, á Consellería do Mar) das previstas na Sección 3^a do Capítulo II do Título III da referida Lei 16/2010 do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración Xeral e do sector público autonómico de Galicia, que para o cumprimento de programas específicos correspondentes a políticas públicas da Administración xeral da Comunidade Autónoma de Galicia, ten encomendada a realización de actividades en réxime de descentralización funcional e xestión por obxectivos, e a súa actuación vincularase ao principio e ós mecanismos de xestión transparente por obxectivos que consistirá nun contrato plurianual de xestión, nun plan de acción anual, nun informe de actividade e nas contas anuais.

Na súa Disposición transitoria terceira da Lei 16/2010 do 17 de decembro, de organización e funcionamento da Administración Xeneral e do sector público autonómico



de Galicia, sinálase que as normas de organización e funcionamento e os estatutos do Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia (INTECMAR) teranse que adaptar ao disposto nesta lei para as Axencias Públicas Autonómicas, por proposta conxunta dos titulares das consellarías competentes en materia de administración pública e de facenda. As entidades instrumentais (como Intecmar) creadas con anterioridade á entrada en vigor da Lei 16/2010, que foi o 1 de xaneiro de 2011, continuarán rexéndose pola súa normativa específica namentres non se proceda a adaptar a súa regulación ás determinacións contidas no título III desta lei. Dita adaptación realizarase mediante decreto da Xunta de Galicia no prazo dun ano desde a súa entrada en vigor.

Á data de formulación das presentes contas anuais non se adaptaron as normas de organización e funcionamento e os estatutos do INTECMAR ao disposto na Lei 16/2010 para as Axencias Públicas Autonómicas, se ben é certo que o funcionamento do Instituto xa se adaptou á meirande parte das esixencias desta lei.

Con data 19 de marzo de 2019 INTECMAR recibe o acordo da Consellería de Facenda, Dirección Xeral de Planificación e Orzamentos, de baixa de crédito referente ao peche do exercicio 2017, por importe de 154.007,65 euros, en remanentes no comprometidos correspondentes a fondos europeos e finalistas que cofinancian para sua posterior reprogramación.

12.6 Información sobre os aprazamentos de pago efectuados a provedores. Disposición Adicional Terceira. "Deber de información" da Lei 15/2010, de 5 de xullo

Non existe saldo pendente de pago a provedores ao peche do exercicio 2017 que acumule un adiamento superior ao prazo legal de pago para o sector público. Tampouco existia saldo pendente de pago a provedores ao peche do exercicio 2016 que acumulase un aprazamento superior ao prazo legal de pago para o sector público.

Todos os pagos efectuados no exercicio efectuáronse dentro do prazo legal de pago para o sector público. O volume de pagos obsérvase na nota 4.3 da memoria, por importe total de 3.340.064,49 € no exercicio 2017.

No exercicio 2016 tódolos pagos efectuados (que ascendían a 2.919.909,50 €) efectuáronse dentro do prazo legal de pago para el sector público.

12.7 Información sobre dereitos de emisión de gases de efecto invernadero

Intecmar no dispón de activos, gastos nin subvencións derivadas de "dereitos de emisión de gases de efecto invernadero". Non existen continxencias relacionadas con sancións ou medidas de carácter provisional, nos térmos previstos na Lei 1/2005.



En Vilaxoán, Vilagarcía de Arousa (Pontevedra) a 23 de marzo de 2018 formula as presentes contas anuais do exercicio 2017, a Directora do Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia (INTECMAR),

Maria Covadonga Salgado Blanco
Directora do Intecmar



Anexo

Informe de Xestión



ANEXO.- Información de Xestión

A Lei 3/2004 de 7 de xuño (DOG núm. 116 do 17 de xuño de 2004), de creación do Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia (INTECMAR), deu lugar no ámbito da Comunidade Autónoma de Galicia, e ao amparo do seu Estatuto de Autonomía, á creación dun ente de dereito público con personalidade xurídica e patrimonio de seu e con plena capacidade e autonomía para o cumprimento dos seus fins, que asumiu as competencias atribuídas ao Centro de Control da Calidade do Medio Mariño, integrado con rango de Dirección xeral na actualmente denominada Consellería do Mar. Pola súa banda, o Decreto 41/2005, do 17 de febreiro (DOG núm. 49 do 11 de marzo de 2005) establece o regulamento do INTECMAR.

O Instituto Tecnolóxico para o Control do Medio Mariño de Galicia, constitúe o instrumento da Administración da Comunidade Autónoma de Galicia para o exercicio das funcións de control da calidade do medio mariño, de aplicación das disposicións legais en materia de control técnico sanitario dos produtos do mar e de asesoría técnica científica sobre pesca, marisqueo e acuicultura no ámbito das zonas de producción en augas competencia da Comunidade Autónoma Galega.

En consecuencia, ten como obxectivo xeral e prioritario desenvolver un estrito e intensivo sistema de control sobre as características do medio mariño para dar cumprimento formal a lexislación vixente en canto a producción de moluscos e outros invertebrados mariños, contribuir a desenvolver novas estratexias de explotación e comercialización baseadas en ofertar produtos de óptima calidade con absoluta garantía sanitaria, desenvolver estudos de carácter científico-técnico destinados a facilitar os coñecementos necesarios para a correcta xestión dos recursos mariños e protexer e mellorar a calidade das augas.

1. COMPETENCIAS

Dentro das competencias da Administración autonómica, e sen prexuízo das competencias atribuídas a outros organismos, correspondenlle ao INTECMAR, entre outras, as seguintes potestades administrativas:

- a) Aplicación da normativa sobre calidade das augas e da producción de moluscos bivalvos e outros organismos procedentes da pesca, o marisqueo e a acuicultura. En concreto, o control das condicións oceanográficas, bioxeoquímica mariña e poboacións fitoplanctónicas, das biotoxinas mariñas, da contaminación química e da contaminación microbioloxica, tanto no referente aos organismos coma ás zonas de producción.
- b) A investigación para o coñecemento e control das patoloxías dos organismos mariños sometidos á explotación comercial mediante a pesca, o marisqueo e a acuicultura.



- c) Decretar a apertura e o peche do exercicio da actividade pesqueira, de marisqueo e acuicultura en función do resultado dos controis que se realicen sobre a calidade das augas e os produtos, en aplicación da normativa vixente.
- d) Aquelas funcións que regulamentariamente se lle atribúan na loita contra a contaminación mariña.

Neste senso, no Decreto 135/2016, do 6 de outubro regúlase a estrutura e organización do Plan territorial de continxencias por contaminación mariña accidental da Comunidade Autónoma de Galicia (Plan Camgal), e no mesmo se establecen as funcións do Comité Técnico Asesor, do que forma parte persoal técnico de INTECMAR. Ademais dentro das Unidades de Apoio encargadas de proporcionar soporte específico tanto ao Centro de Coordinación Operativa (CECOP) como aos diferentes grupos operativos figuran a Unidade de Observación Próxima, cuxa dirección técnica recae no Xefe de Unidade de Modelado Oceanográfico de INTECMAR e a Unidade de Documentación e Apoio Científico do INTECMAR.

- e) O cumprimento dos Programas de Control do Medio Mariño que, no ámbito das funcións que establece a lei de creación do INTECMAR, determine a Xunta de Galicia en función da lexislación vixente na materia e das súas propias necesidades para a xestión do medio mariño.
- f) Aquellas funcións que, no ámbito das competencias da Comunidade Autónoma, poidan serlle atribuídas pola Xunta de Galicia en materia de control das características do medio mariño e dos seus recursos sometidos a explotación comercial.

Correspondeñlle ao INTECMAR, ademais das potestades administrativas anteriormente establecidas, as seguintes:

- As actividades de asesoría técnico-científica para o coñecemento das características da pesca, o marisqueo e a acuicultura.
- A elaboración de informes relativos as súas funcións.
- Propoñerlle á Consellería do Mar as modificacións lexislativas necesarias para adaptar a lexislación autonómica as novas normativas que apliquen, así como os cambios necesarios para dárllas cobertura legal ás novas esixencias que o sistema de control estableza como necesarias.

2. MEDIOS MATERIAIS E PERSOAIS.

Para o desenvolvemento das funcións que ten asignadas, o INTECMAR conta con instalacións cunha superficie aproximada de 3.600 m², destinadas na súa meirande parte a laboratorios especializados no seguimento e control.



No que atinxo ao persoal, diariamente prestan os seus servizos no Instituto arredor de 85 persoas, que de conformidade co establecido nas Disposicións adicionais e transitorias da Lei de creación do Instituto, conformarase tanto con persoal laboral propio do INTECMAR, como con persoal funcionario e laboral da Consellería do Mar, así como persoal externo no que atinxo, por exemplo ao desenvolvemento das funcións de seguridade e limpeza das instalacións.

3. FEITOS SALIENTABLES NO ANO 2017

- Previa solicitude da Dirección do INTECMAR o 14/02/2017 as Direccións Xerais de Planificación e Orzamentos e da Función Pública, emitiron informe favorable para a contratación temporal de persoal Auxiliar, Analista de Laboratorio e Xefe de Unidade para as substitucións transitorias de persoal, derivadas de incapacidade temporal, vacacións ou permisos. Ao abeiro desta autorización o Instituto contratou o seguinte persoal, ata a data de elaboración deste informe:
 - o Persoal auxiliar e analista de laboratorio para substitución do persoal titular por vacacións ou permisos: 8 contratacións que suman un total 152 días.
 - o Persoal analista de laboratorio por acumulación de tarefas: 2 contratos que suman un total 232 días.
 - o Persoal de varias categorías contratado para cubrir ausencias prolongadas: 2 contratos que suman un total 403 días.
- O Consello de Administración do INTECMAR aprobou o 20/07/2017 a modificación do cadro de persoal, que incorpora o recoñecemento do complemento salarial de Penosidade para os postos de traballo cos códigos 410038 e 410040, dando cumprimento á sentenza xudicial firme que o recoñece.
- Se aprobaron modificacións de crédito por importe total de 263.100,112 €, de xeito que o crédito vixente ascende a 3.118.910,11 €. Estas modificacións están motivadas por necesidades urxentes de investimentos en equipos e servizos necesarios para o adecuado seguimento do programa de control e pola aprobación da candidatura do INTECMAR en catro proxectos de investigacións que teñen financiamento de fondos FEDER, entre outros.
- Durante todo o ano 2017 analizáronse as mostras do estudio a nivel europeo organizado pola EFSA (Axencia Europea de Seguridade Alimentaria) para determinar a prevaleza de Norovirus en ostras e que terá unha duración de dous anos (2017 e 2018). INTECMAR foi o laboratorio designado oficialmente para a realización de tódalas analíticas de Norovirus das mostras recollidas nas zonas de producción e centros de expedición en todo o Estado Español.



4. OBXECTIVOS E LIÑAS DE ACCIÓN PARA O ANO 2018

As principais liñas de acción de INTECMAR para o ano 2018 son as seguintes:

Control da calidade do medio mariño:

- ❖ Desenvolvemento do programa de control da calidade do medio mariño en canto ás condicións oceanográficas e á bioxeoquímica mariña.
- ❖ Aplicar a normativa sobre calidade das augas e da produción de moluscos bivalvos e outros organismos procedentes da pesca, o marisqueo e a acuicultura (Anexo II, Regulamento UE 854/2004), en concreto no desenvolvemento dos seguintes programas:
 - Programa de control da calidade do medio mariño en canto ás biotoxinas mariñas.
 - Programa de control da calidade do medio mariño en canto á contaminación química (metais pesados, compostos organoclorados e hidrocarburos).
 - Programa de control da calidade do medio mariño en canto á contaminación microbiolóxica.
 - Programa de control da calidade do medio mariño en canto ó fitoplancto.
- ❖ Desenvolvemento do programa de control zoosanitario: control patolóxico de moluscos e peixes.
- ❖ Apoio ao desenvolvemento da rede de oceanografía operacional en Galicia nas súas vertentes de observación, predición e diseminación de datos oceanográficos.

Plan territorial de continxencias e loita contra a contaminación mariña accidental:

- ❖ Dar cumprimento ás asignacións que o Plan Territorial de Continxencias pola contaminación mariña en Galicia reflicte para INTECMAR. (Decreto 135/2016, polo que se regula a estrutura e organización do Plan territorial de continxencias por contaminación mariña accidental da Comunidade Autónoma de Galicia).
- ❖ Revisión e actualización dos capítulos do Plan Camgal.

Outras liñas de acción:

- ❖ Continuarase co traballo de implementación do programa de control da calidade do medio mariño, en canto a contaminación virolóxica, así como á inclusión das técnicas virolóxicas no alcance de acreditación de ENAC, para poder levar a cabo a realización do control oficial destes parámetros. Neste mesmo ámbito, se continuará co estudio

europeo organizado pola EFSA (Axencia Europea de Seguridade Alimentaria) para determinar a prevalenza do Norovirus en ostras nas zonas de producción e centros de expedición. Cabe lembrar que o estudo ten unha duración 2 anos, foi iniciado en novembro de 2016 e o INTECMAR foi o laboratorio designado polo MAPAMA para a realización das analíticas de tódalas mostras recollidas no Reino de España.

- ❖ Continuarase a colaboración con Augas de Galicia para un mellor coñecemento da incidencia dos puntos de vertidos que afectan ao litoral na contaminación microbiolóxica das augas para abordar e optimizar as accións de mellora que garantan a calidade das mesmas.
- ❖ Continuarase co traballo, xa consolidado, de análises de mostras procedentes doutras Comunidades Autónomas e outros clientes.
- ❖ Levar a cabo o acordo de colaboración entre a Consellería de Sanidade e o INTECMAR, no tocante á transmisión de información sobre as zonas de producción de moluscos e a realización de análises de biotoxinas mariñas dentro do programa de control de salubridade de moluscos, que a Dirección Xeral de Saúde Pública desenvolve e no marco da Rede Integrada de Laboratorios de Interese en Saúde Pública da Comunidade Autónoma de Galicia (REDGALICIA) .
- ❖ Continuarase co traballo de elaboración de Estudos Sanitarios das zonas de producción de moluscos bivalvos da Comunidade Autónoma de Galicia. Estes estudos implican a identificación de fontes potenciais de contaminación fecal das zonas de producción e o análise do seu posible impacto sobre a calidade microbiolóxica dos recursos.
- ❖ Continuarase co control técnico- sanitario do sistema de reinstalación para os moluscos bivalvos vivos recollidos nas zonas de producción clasificadas como de clase C.
- ❖ Continuar co avance na constitución da Infraestrutura de Datos Espaciais (IDE) do INTECMAR, que da servizo as diferentes aplicacións empregadas para a implementación das aplicacións do visor de INTECMAR en soporte XIS.
- ❖ Continuar coa participación nos Grupos de Traballo técnicos tanto a nivel autonómico, nacional e internacional: GT de Desenvolvemento e Tramitación do Regulamento e XIS Corporativo; GT Fitoplancto (DG SANCO); GT Moluscos Bivalvos (DG SANCO); GT OMI OPRC-HNS (Organización Marítima Internacional Protocolo de Cooperación, Preparación e Resposta por contaminación por substancias nocivas e potencialmente perigosas) en colaboración coa Dirección Xeral da Mariña Mercante.
- ❖ Fomentar a observación en tempo real das condicións océano-meteorolóxicas da costa galega a través da rede de observación "Observatorio RAIA" na que participa, co obxectivo de consolidar a oceanografía operacional na



marxe Ibérica para axudar, entre outros, ao desenvolvemento de ferramentas para a prevención dos desastres naturais e dos episodios de contaminación.

- ❖ Continuar coa participación en proxectos de investigación de ámbito nacional e internacional.
- ❖ Continuar coa colaboración con centros educativos facilitando a realización de prácticas, tanto de ciclos medios e superiores de Formación Profesional como de grao universitario.

5. PLAN ESTRATÉXICO GALICIA 2015-2020

O Plan Estratégico de Galicia 2015-2020 se estrutura en 5 eixes prioritarios, 22 prioridades de actuación, 75 obxectivos específicos e 21 obxectivos instrumentais.

Os obxectivos do INTECMAR se atopan dentro do eixe prioritario 3, Crecemento sustentable, territorio, mar, agricultura, gandería e montes, no que se atopa a prioridade de actuación PA.3.1. Fomento do sector primario baseado na innovación e a calidade do produto galego que fixe a poboación ao medio rural.

Os retos a acadar por INTECMAR se inclúen no obxectivo estratégico, OE.3.1.02 – Controlar a calidade e a seguridade alimentaria dos produtos do mar e garantir a seguridade no mar e coordinar o salvamento marítimo, e o resultado concreto que lle atinxe a este Instituto é acadar un cumprimento do programa de control técnico-sanitario superior ou igual ao 95% para evitar consecuencias negativas sobre as persoas.

O indicador de cumprimento de dito resultado se corresponde coa porcentaxe de controis efectuados (análises, inspeccións, intervencións por contaminación mariña), fronte ao número de controis programados ao inicio de cada ano (ou no programa de control de cada ano).

Con fin de acadar estes obxectivos o Instituto ten asignada a súa dotación orzamentario dentro do Programa de gasto 541C "Protección e mellora do medio natural marítimo", que comparte con outras seccións da Consellería do Mar.

Así, os principios que inspiran este programa son os seguintes:

- Evitar os danos producidos por episodios de contaminación.
- Prevención e control das actividades que poidan afectar negativamente á sostibilidade dos recursos mariños, especialmente os de interese pesqueiro, así como dos seus hábitats.



- Aplicación da normativa sobre calidad das augas e da producción de moluscos bivalvos e outros organismos procedentes da pesca, o marisqueo e a acuicultura. En concreto, o control das condicións oceanográficas, bioxeoquímica mariña e poboacións fitoplanctónicas, das biotoxinas mariñas, da contaminación química e da contaminación microbiolóxica, tanto no referente aos organismos coma ás zonas de producción.
- A investigación para o coñecemento e control das patoloxías dos organismos mariños sometidos á explotación comercial mediante a pesca, o marisqueo e a acuicultura.
- A recompilación de toda clase de información técnica, científica e operacional, elaborando e mantendo bases de datos ao respecto cara a afondar na observación oceanográfica ao obxecto de proporcionar respostas a situacións de emerxencia no mar (contaminación mariña accidental, seguimento de obxectos á deriva,...).
- Asesoramento e apoio ao sector para a definición e establecemento de novas figuras de protección e xestión de áreas mariñas de interese pesqueiro, e a mellora dos seus mecanismos de xestión.

As principais actividades que INTECMAR vai desenvolver neste programa son:

- Prevención e control da contaminación do medio natural mariño.
- Aplicación da normativa sobre a calidad das augas e da producción de moluscos bivalvos e outros organismos procedentes da pesca, o marisqueo e a acuicultura (anexo II, Regulamento UE 854/2004).
- Seguimento e control das patoloxías dos organismos mariños sometidos a explotación comercial mediante a pesca, o marisqueo e a acuicultura.
- Decretar a apertura e o peche do exercicio da actividades pesqueira, do marisqueo e da acuicultura en función do resultado dos controis que se realicen sobre a calidad das augas e dos produtos.

6. ORZAMENTOS PARA O ANO 2018

Os orzamentos do INTECMAR para o exercicio 2018 ascenden a 3.365.023 € en total, un 18% superiores aos orzamentos aprobados para o ano 2017, confirmando así a tendencia de orzamentos crecientes dende o ano 2013.

GASTOS

Facendo unha análise por capítulos do orzamento de gastos podemos sinalar:

- O capítulo I, gastos de persoal por importe de 2.090.662 €, recolle un incremento das retribucións salariais totais do 2%, se manteñen os importes do ano 2017 para a contratación de persoal laboral temporal e engadindo os importes para contratacóns de persoal vinculados a proxectos de investigación xa aprobados.
- O capítulo II, gastos correntes por importe de 362.140 €, se incrementan nun 5,8% respecto da cifras do ano 2017 e anteriores, por mor do maior gasto previsto en partidas como por exemplo primas de seguros, auditorías de calidade ou reparacións en maquinaria e instalacións.
- O capítulo VI, de gastos para investimentos ascende o importe total de 912.221 €, dos que 722.681 € son gastos destinados a dar cumprimento aos obxectivos operativos do centro, en materia de Seguridade Alimentaria, no marco da rede de control e da reposición e actualización de algúns equipos de laboratorio, que se financian con fondos propios libres da Consellería do Mar (Xunta de Galicia) e que se incrementan en 246.828 € respecto do ano 2017, é dicir, un incremento do 51,88 %. O resto do orzamento de gastos ten como obxectivo executar os investimentos derivados de catro proxectos de investigación nos que o INTECMAR participa, correspondentes á primeira convocatoria do Programa de Cooperación INTERREG V A España-Portugal e á primeira convocatoria do Programa Transnacional Espazo Atlántico 2014-2020, e os que lles corresponden fondos europeos FEDER no 75% do gasto a executar, sendo o 25% restante financiado con fondos propios da Consellería do Mar.

INGRESOS

Os ingresos do INTECMAR proceden fundamentalmente das transferencias correntes e de capital que a Xunta de Galicia destina ao INTECMAR a través da Consellería do Mar. Outros ingresos de menor importe, proceden da liquidación de taxas públicas por servizos prestados polo INTECMAR a outras administracións públicas e dos convenios establecidos con outras institucións.

A atribución de competencias implica asumir compromisos con diversas institucións ou entidades do sector para completar, manter e renovar programas de investigación e desenvolvemento que se realizan directamente ou en colaboración con diferentes Consellerías e organismos autónomos (Consellería do Mar; Consellería de Sanidade; Consellería de Medio Ambiente e Ordenación do Territorio; Augas de Galicia e outros).

Facendo unha análise por capítulos do orzamento de ingresos para o ano 2018 destacamos:

- Os capítulo III e V, Taxas, prezos e outros ingresos, e Ingresos patrimoniais, ascende a 107.765 €, o que supón un pequeno incremento respecto do ano 2017, un 5% mais do importe recollido no orzamento do ano 2017.



- O capítulo IV, Transferencias correntes ascende a 2.345.037 €, dos que 2.280.956 € proceden de fondos propios da Comunidade Autónoma de Galicia, e 64.081 € proceden de fondos europeos dos proxectos de investigación nos que participa o Instituto.

- O capítulo VII, Transferencias de capital, ascende a 912.221 €, dos que 770.066 € proceden de fondos propios Comunidade Autónoma de Galicia, e 142.155 € proceden de fondos europeos dos proxectos de investigación.

Con todo iso, é importante destacar que o volume total de fondos propios da Comunidade Autónoma de Galicia que se contemplan no orzamento de ingresos de INTECMAR, nos capítulos 4 e 7 de Transferencias correntes e de capital, ascenden á cantidad total de 3.051.013 €, o 62,18% dos ingresos totais, e aumentan en 381.013 € (14,27%) respecto do ano 2017, reflectindo así o compromiso que a Xunta de Galicia ten co INTECMAR e co traballo que neste centro se desenvolve.

ORZAMENTOS ANO 2018	
INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARIÑO DE GALICIA - INTECMAR	
ORZAMENTO DE GASTOS- por clasificación orgánica	INICIAL
TOTAL CAPÍTULO 1 - GASTOS DE PERSOAL	2.090.662
10 - ALTOS CARGOS E DELEGADOS	56.380
13 - LABORAIS	1.500.739
16 - COTAS, PRESTACIÓN S E GASTOS SOCIAIS A CARGO DO EMPREGADOR	493.360
18 - FONDO RETRIBUTIVO	40.183
TOTAL CAPÍTULO 2 - GASTOS EN BENS CORRENTES E SERVIZOS	362.140
21 - REPARACIÓN S, MANTEMENTO E CONSERVACIÓN	18.200
22 - MATERIAL, SUBMINISTRACIÓN S E OUTROS	337.340
23 - INDEMNIZACIÓN S POR RAZÓN S DO SERVIZO	6.600
TOTAL CAPÍTULO 6 - INVESTIMENTOS REAIS	912.221
62 - INVEST. NOVO ASOCIADO AO FUNCIONAMENTO OPERATIVO	185.610
63 - INVEST. DE REPOSICIÓN ASOCIADO AO FUNCIONAMENTO OPERATIVO	203.771
64 - GASTOS EN INVESTIMENTOS DE CARACTER INMATERIAL	522.840
TOTAL ORZAMENTO GASTOS 2018	3.365.023



ORZAMENTOS ANO 2018	
INSTITUTO TECNOLÓXICO PARA O CONTROL DO MEDIO MARÍNO DE GALICIA - INTECMAR	
ORZAMENTO DE INGRESOS	INICIAL
TOTAL CAPÍTULO 3 - TAXAS, PREZOS E OUTROS INGRESOS	107.765
30 - TAXAS ADMINISTRATIVAS	107.765
TOTAL CAPÍTULO 4 - TRANSFERENCIAS CORRENTES	2.345.037
41 - TRANSFERENCIAS CORRENTES DA CAG	2.345.037
00 - FONDOS PROPIOS	2.280.956
99- FONDOS EUROPEOS	64.081
TOTAL CAPÍTULO 7 - TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	912.221
71 - TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	912.221
00 - FONDOS PROPIOS	770.066
99- FONDOS EUROPEOS	142.155
TOTAL ORZAMENTOS INGRESOS 2018	3.365.023

En Vilaxoán-Vilagarcía de Arousa (Pontevedra) a 23 de marzo de 2018

M^a Covadonga Salgado Blanco
Directora do Intecmar

