

MEMORIA

10. Pasivos financieros

10.4 Aavales y otras garantías

GENERALITAT	AVALES GENERALITAT VALENCIANA 2021 A LA FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2021
-------------	--

DECRETO	FINALIDAD	ENTIDAD AVALADA	FECHA CONCESIÓN	FECHA VENCIMIENTO	(A) IMPORTE AVAL INICIAL AUTORIZADO A 1 DE ENERO DE 2021	(B) AUTORIZADOS	FORMALIZADOS CONTRATO/DOCUMENTO AVAL 2021	(C) CANCELADOS POR CUMPLIMIENTO O POR RESOLUCIONES QUE AUTORIZAN LA REDUCCIÓN DEL AVAL	(D) CANCELADOS POR FALLIDOS	(E) CANCELADOS ASUNCIÓN DEUDA/OTROS	(A)+(B)+(C)+(D)+(E) IMPORTE AVAL INICIAL AUTORIZADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	RIESGO VIVIO AVALADO A 1 DE ENERO DE 2021	RIESGO VIVO AVALADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	OBSERVACIONES
FERROCARRILES DE LA GENERALITAT VALENCIANA					640.740.000,00	0,00	0,00	(35.500.000,00)	0,00	0,00	605.240.000,00	277.048.333,30	238.789.999,97	
100/2001, de 12/06	Inversiones línea 5	B.E.I.	24/10/01	05/03/22	45.000.000,00						45.000.000,00	5.999.999,95	2.999.999,95	
77/2002, de 23/05	Inversiones línea 5	B.E.I.	02/05/02	20/02/23	65.000.000,00						65.000.000,00	12.187.500,00	8.125.000,00	
176/2003, de 12/09	Tranvía de Alicante	B.E.I.	18/07/03	10/10/23	30.000.000,00						30.000.000,00	6.000.000,00	4.000.000,00	
176/2003, de 12/09	Tranvía de Alicante	B.E.I.	19/12/03	15/06/24	45.000.000,00						45.000.000,00	11.500.000,00	8.625.000,00	
176/2003, de 12/09	Tranvía de Alicante	B.E.I.	26/05/04	15/12/24	25.000.000,00						25.000.000,00	8.000.000,00	6.000.000,00	
45/2004, de 26/03	Tranvía de Alicante	B.E.I.	26/05/04	15/12/24	75.000.000,00						75.000.000,00	18.666.666,63	13.999.999,96	
209/2005, de 23/12	Infraestructuras Ferroviarias	B.E.I.	29/07/05	20/07/31	80.000.000,00						80.000.000,00	44.000.000,00	40.000.000,00	
173/2006, de 17/11	Infraestructuras Ferroviarias	B.E.I.	04/04/06	12/03/32	56.000.000,00						56.000.000,00	33.600.000,00	30.800.000,00	
201/2006, de 22/12	Infraestructuras Ferroviarias	SCH	11/04/07	04/05/27	25.000.000,00						25.000.000,00	11.666.666,72	10.000.000,06	
201/2006, de 22/12	Infraestructuras Ferroviarias	HSBC Trinkaus & Burkhardt	11/04/07	15/06/27	24.240.000,00						24.240.000,00	24.240.000,00	24.240.000,00	
102/2009, de 24/07	Valencia Rolling Stock Tramo A	B.E.I.	08/10/09	26/10/34	50.000.000,00						50.000.000,00	35.000.000,00	32.500.000,00	
102/2009, de 24/07	Valencia Rolling Stock Tramo B	B.E.I.	29/10/09	01/12/34	40.000.000,00						40.000.000,00	33.750.000,00	31.500.000,00	
55/2010, de 16/04	Valencia Rolling Stock Tramo B	B.E.I.	03/05/10	21/06/35	45.000.000,00						45.000.000,00	28.000.000,00	26.000.000,00	
222/2010, de 30/12	Material móvil e instalaciones ferroviarias	Instituto de Crédito Oficial	28/10/11	18/11/21	35.500.000,00			(35.500.000,00)			0,00	4.437.500,00	0,00	Vencimiento natural
CIUDAD DE LAS ARTES Y DE LAS CIENCIAS, S.A. (CACSA)					40.000.000,00	0,00	0,00	(20.000.000,00)	0,00	0,00	20.000.000,00	8.587.005,53	5.059.140,80	
162/2008, de 24/10	Necesidades de financiación	Caixabank S.A.	27/10/08	01/01/21	20.000.000,00			(20.000.000,00)			0,00	1.006.324,81	0,00	Vencimiento natural
162/2008, de 24/10	Necesidades de financiación	C. A. Salamanca y Soria, Caja Duero	03/11/08	27/11/23	20.000.000,00						20.000.000,00	7.580.680,72	5.059.140,80	
ENTITAT VALENCIANA D'HABITATGE i SÒL					60.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000.000,00	22.500.000,00	15.000.000,00	
19/2008, de 29/02	Infraestructuras circuito Fórmula 1	Eurohype Europäische Hypothekenbank	27/05/08	11/06/23	60.000.000,00						60.000.000,00	22.500.000,00	15.000.000,00	
ENTIDAD PÚBLICA DE SANEAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE LA COMUNIDAD VALENCIANA, (EPSAR)					320.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320.000.000,00	176.386.842,13	159.948.245,64	
138/2001, de 05/09	Obras Plan D. Saneam. C.V.	B.E.I.	24/10/01	15/12/26	42.000.000,00						42.000.000,00	13.999.999,96	11.666.666,63	
76/2002, de 23/05	Instal. agua Plan D. Saneam. C.V.	B.E.I.	06/05/02	15/03/29	78.000.000,00						78.000.000,00	34.736.842,17	30.631.579,01	
208/2005, de 23/12	Obras II Plan D. Saneam. C.V.	B.E.I.	27/07/06	30/11/31	47.000.000,00						47.000.000,00	25.850.000,00	23.500.000,00	
172/2006, de 17/11	Pyto depuración y saneamiento aguas	B.E.I.	17/11/06	18/10/32	53.000.000,00						53.000.000,00	31.800.000,00	29.150.000,00	
48/2007, de 09/02	Pyto depuración y saneamiento aguas	B.E.I.	14/02/07	04/12/33	50.000.000,00						50.000.000,00	32.500.000,00	30.000.000,00	
53/2010, de 31/03	Pyto depuración y saneamiento aguas	B.E.I.	28/04/10	08/06/35	50.000.000,00						50.000.000,00	37.500.000,00	35.000.000,00	
AEROPUERTO CASTELLÓN, S.L.					46.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000.000,00	16.568.476,40	14.497.416,96	
01/2004, de 16/01	Financiar concesión préstamo	Caixa d'Estalvis de Catalunya	21/01/04	31/12/28	46.000.000,00						46.000.000,00	16.568.476,40	14.497.416,96	
SOCIEDAD PROYECTOS TEMÁTICOS CV. SAU					0,00	1.375.144,78	1.375.144,78	0,00	0,00	0,00	1.375.144,78	0,00	1.375.144,78	
Ac. Consell 2/07/2021	Aval TEARCV impugnación tasas CV2007	Consortio Valencia 2007	14/07/21	Hasta res TEARCV		1.375.144,78	1.375.144,78				1.375.144,78	0,00	1.375.144,78	Ver nota (1)

GENERALITAT	AVALES GENERALITAT VALENCIANA 2021 A LA FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2021
-------------	--

DECRETO	FINALIDAD	ENTIDAD AVALADA	FECHA CONCESIÓN	FECHA VENCIMIENTO	(A)	(B)	FORMALIZADOS CONTRATO/DOCUMENTO AVAL 2021	(C)	(D)	(E)	(A)+(B)+(C)+(D)+(E)	RIESGO VIVO AVALADO A 1 DE ENERO DE 2021	RIESGO VIVO AVALADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	OBSERVACIONES
		ENTIDAD FINANCIERA			IMPORTE AVAL INICIAL AUTORIZADO A 1 DE ENERO DE 2021	AUTORIZADOS		CANCELADOS POR CUMPLIMIENTO O POR RESOLUCIONES QUE AUTORIZAN LA REDUCCIÓN DEL AVAL	CANCELADOS POR FALLIDOS	CANCELADOS ASUNCIÓN DEUDA/OTROS	IMPORTE AVAL INICIAL AUTORIZADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021			
SUBTOTAL ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADOS					1.106.740.000,00	1.375.144,78	1.375.144,78	(55.500.000,00)	0,00	0,00	1.052.615.144,78	501.090.657,36	434.669.948,15	
SOCIEDAD DE GARANTÍA RECÍPROCA DE LA COMUNITAT VALENCIANA					68.579.537,33	217.506,71	217.506,71	(9.998.178,85)	(4.586.398,17)	0,00	54.212.467,02	29.031.687,26	20.050.649,98	
-	Reafianzamiento Riesgo SGR	Contrato de reafianzamiento	-	-	68.579.537,33	217.506,71	217.506,71	(9.998.178,85)	(4.586.398,17)	0,00	54.212.467,02	29.031.687,26	20.050.649,98	Ver nota (2)
SUBTOTAL OTRAS ENTIDADES					68.579.537,33	217.506,71	217.506,71	(9.998.178,85)	(4.586.398,17)	0,00	54.212.467,02	29.031.687,26	20.050.649,98	
TOTAL					1.175.319.537,33	1.592.651,49	1.592.651,49	(65.498.178,85)	(4.586.398,17)	0,00	1.106.827.611,80	530.122.344,62	454.720.598,13	

(1) El aval tiene una duración indefinida, extendiendo sus efectos en el procedimiento correspondiente a la reclamación económico-administrativa (incluido el posible recurso de alzada) y , en su caso, a la vía contenciosos-administrativa, en los términos que correspondan.

(2) Contrato de reafianzamiento suscrito el 23/12/2009 por la Generalitat Valenciana con la SGR de la Comunitat Valenciana, según el Acuerdo del Consell de 18/12/2009, por el que, con efectos desde el 01/01/2009, la Generalitat asume la titularidad del contrato de reafianzamiento suscrito por la SGR con el IVF con fecha 14/01/2000, modificado el 11/05/2004. El 26/07/2013, se modifica de nuevo el contrato de reafianzamiento.

Las bajas por fallidos derivados del contrato de reafianzamiento suscrito por la SGR de la Comunitat Valenciana con la Generalitat Valenciana recogen el importe inicial del aval formalizado o el saldo del aval a 31/12/2008 (en función de si la fecha de concesión del aval es posterior o anterior al 01/01/2009), que se da de baja al cumplir la totalidad de la operación reafianzada las condiciones para ser considerada fallido total según el contrato de reafianzamiento mencionado.

En el riesgo vivo por el contrato de reafianzamiento no se incluyen los boletines de fallidos acumulados pendientes de pago por la Generalitat Valenciana a 01/01/2021 por importe de 1.940.960,68 euros y a 31/12/2021 a 0 euros.

En relación con el citado contrato existe a 31 de diciembre de 2021 una provisión para responsabilidades por importe de 4.649.527,72 euros.

GENERALITAT	AVALES CANCELADOS EN EL EJERCICIO 2021 A LA FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2021	
-------------	--	--

AVALES GENERALITAT CANCELADOS POR CUMPLIMIENTO DEL PLAZO DE LA OPERACIÓN AVALADA				
ENTIDAD AVALADA	DECRETO DE AVAL	IMPORTE AVAL CANCELADO	FECHA DE CANCELACIÓN	ENTIDAD DE CRÉDITO
FERROCARRILS DE LA GENERALITAT VALENCIANA	Decreto 222/2010, de 30 de diciembre	35.500.000,00	18/11/2021	Instituto de Crédito Oficial
CIUDAD DE LAS ARTES Y DE LAS CIENCIAS, S.A.	Decreto 162/2008, 24 de octubre	20.000.000,00	01/01/2021	Caixabank
TOTAL AVALES CANCELADOS POR CUMPLIMIENTO PLAZO		55.500.000,00	(A)	
AVALES CANCELADOS POR CUMPLIMIENTO DE PLAZO DERIVADOS DEL CONTRATO DE REAFIANZAMIENTO DE LA GENERALITAT CON LA SGR		9.998.178,85	(B)	
TOTAL AVALES CANCELADOS POR CUMPLIMIENTO DEL PLAZO		65.498.178,85	(A)+(B)	

AVALES CANCELADOS POR FALLIDOS				
ENTIDAD AVALADA	DECRETO DE AVAL	IMPORTE AVAL CANCELADO	FECHA DE CANCELACIÓN	ENTIDAD DE CRÉDITO
AVALES CANCELADOS POR FALLIDOS DERIVADOS DEL CONTRATO DE REAFIANZAMIENTO SUSCRITO CON LA SOCIEDAD DE GARANTÍA RECÍPROCA DE LA COMUNITAT VALENCIANA		4.589.398,17		
TOTAL CANCELADOS POR FALLIDOS		4.586.398,17	(C)	

TOTAL AVALES CANCELADOS EN EL EJERCICIO		70.084.577,02	(A)+(B)+(C)	
--	--	----------------------	--------------------	--

GENERALITAT	AVALES CONCEDIDOS EN EL EJERCICIO 2021 A LA FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2021	
-------------	--	--

ENTIDAD / EMPRESA PÚBLICA	ACUERDO DE CONSELL	IMPORTE AUTORIZADO ACUERDO	FECHA DEL AVAL	ENTIDAD BENEFICIARIA	FECHA VENCIMIENTO OPERACIÓN AVALADA	IMPORTE DOCUMENTO / CONTRATO AVAL CONCEDIDO 2021
Sociedad Proyectos Temáticos CV, SAU	02/07/2021	1.375.144,78	14/07/2021	CONSORCIO VALENCIA 2007	Hasta resolución TEARCV	1.375.144,78

TOTAL AVALES CONCEDIDOS EN 2021 A EMPRESAS Y ENTIDADES PÚBLICAS DE LA GENERALITAT	1.375.144,78 (A)
AVALES CONCEDIDOS/REAJUSTADOS EN EL EJERCICIO DERIVADOS DEL CONTRATO DE REFIANZAMIENTO SUSCRITO POR LA GENERALITAT CON LA SOCIEDAD DE GARANTÍA RECÍPROCA DE LA COMUNITAT VALENCIANA	217.506,71 (B)

TOTAL AVALES CONCEDIDOS Y FORMALIZADOS EN 2021	1.592.651,49 (A) + (B)
---	-------------------------------