

MEMORIA

10. Pasivos financieros

10.4 Aavales y otras garantías

GENERALITAT	AVALES GENERALITAT VALENCIANA 2023 A LA FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2023													
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

DECRETO	FINALIDAD	ENTIDAD AVALADA ENTIDAD FINANCIERA	FECHA CONCESIÓN	FECHA VENCIMIENTO	(A) IMPORTE AVAL INICIAL AUTORIZADO A 1 DE ENERO DE 2023	(B) AUTORIZADOS	(C) FORMALIZADOS CONTRATO/DOCUMENTO AVAL 2023	(C) CANCELADOS POR COMPLIMIENTO O POR RESOLUCIONES QUE AUTORIZAN LA REDUCCIÓN DEL AVAL	(D) CANCELADOS POR FALIDOS	(E) CANCELADOS ASUNCIÓN DEUDA/OTROS	(A)+(B)+(C)+(D)+(E)	RIESGO VIVIO AVALADO A 1 DE ENERO DE 2023	RIESGO VIVO AVALADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	OBSERVACIONES
FERROCARRIL DE LA GENERALITAT VALENCIANA					560.240.000,00	0,00	0,00	(95.000.000,00)	0,00	0,00	465.240.000,00	204.969.166,69	174.148.333,36	
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)				0,00	4.062.500,00	0,00	Vencimiento natural
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)				0,00	2.000.000,00	0,00	Vencimiento natural
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	5.750.000,00	2.875.000,00	
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	4.000.000,00	2.000.000,00	
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	9.333.333,29	4.666.666,62	
209/2005, de 23/12	Infraestructuras Ferroviarias	B.E.I.	29/07/05	20/07/31	80.000.000,00						80.000.000,00	36.000.000,00	32.000.000,00	
173/2006, de 17/11	Infraestructuras Ferroviarias	B.E.I.	04/04/06	12/03/32	56.000.000,00						56.000.000,00	28.000.000,00	25.200.000,00	
201/2006, de 22/12	Infraestructuras Ferroviarias	SCR	11/04/07	04/05/27	25.000.000,00						25.000.000,00	8.333.333,40	6.666.666,74	
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	30.000.000,00	27.500.000,00	
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	29.250.000,00	27.000.000,00	
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	24.000.000,00	22.000.000,00	
CIUDAD DE LAS ARTES Y DE LAS CIENCIAS, S.A. (CACSA)					20.000.000,00	0,00	0,00	(20.000.000,00)	0,00	0,00	0,00	2.535.976,12	0,00	
162/2008, de 24/10	Necesidades de financiación	C. A. Salamanca y Soría, Caja Duero	03/11/08	27/11/23	20.000.000,00		(20.000.000,00)					2.535.976,12		Vencimiento natural
ENTITAT VALENCIANA D'HABITATGE I SÒL					60.000.000,00	0,00	0,00	(60.000.000,00)	0,00	0,00	0,00	7.500.000,00	0,00	
19/2008, de 29/02	Infraestructuras circuito Fórmula 1	Eurohypo Europäische Hypothekbank	27/05/08	11/06/23	60.000.000,00		(60.000.000,00)					7.500.000,00		Vencimiento natural
ENTIDAD PÚBLICA DE SANEAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE LA COMUNIDAD VALENCIANA, (EBSAR)					320.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320.000.000,00	143.509.649,15	127.071.052,66	
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	9.333.333,30	6.999.999,97	
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	26.526.315,85	22.421.052,69	
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	21.150.000,00	18.800.000,00	
172/2006, de 17/11	Fyto depuración y saneamiento aguas	B.E.I.	17/11/06	18/10/32	53.000.000,00						53.000.000,00	26.500.000,00	23.850.000,00	
18/2007, de 09/02	Fyto depuración y saneamiento aguas	B.E.I.	14/02/07	04/12/33	50.000.000,00						50.000.000,00	27.500.000,00	25.000.000,00	
53/2010, de 31/03	Fyto depuración y saneamiento aguas	B.E.I.	28/04/10	08/06/35	50.000.000,00						50.000.000,00	32.500.000,00	30.000.000,00	
AEROPUERTO CASTELLÓN, S.L.					46.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000.000,00	12.426.357,52	10.355.298,08	
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	12.426.357,52	10.355.298,08	
SOCIEDAD PROYECTOS TEMÁTICOS CV. SAU					1.375.144,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.375.144,78	1.375.144,78	1.375.144,78	
Ac. Consell 2/07/2021	Aval TEARCV impugnación tasas CV2007	Consorcio Valencia 2007	14/07/21	Hasta res TEARCV	1.375.144,78						1.375.144,78	1.375.144,78	1.375.144,78	
SUBTOTAL ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADOS					1.007.615.144,78	0,00	0,00	(175.000.000,00)	0,00	0,00	832.615.144,78	372.316.294,26	312.949.828,88	
SOCIEDAD DE GARANTÍA RECÍPROCA DE LA COMUNITAT VALENCIANA					43.862.859,81	0,00	0,00	(8.723.578,41)	(1.177.114,16)	0,00	33.962.167,24	15.516.914,52	12.704.075,81	
-	Reafianzamiento Riesgo SGR	Contrato de reafianzamiento	-	-	43.862.859,81		(8.723.578,41)	(1.177.114,16)			33.962.167,24	15.516.914,52	12.704.075,81	Ver nota (1)
SUBTOTAL OTRAS ENTIDADES					43.862.859,81	0,00	0,00	(8.723.578,41)	(1.177.114,16)	0,00	33.962.167,24	15.516.914,52	12.704.075,81	
TOTAL					1.051.478.004,59	0,00	0,00	(183.723.578,41)	(1.177.114,16)	0,00	866.577.312,02	387.833.208,78	325.653.904,69	

(1) 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 a 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 01/01/2023 por importe de 850.275,26 euros y a 31/12/2022 por importe de 207.407,91 euros.

En relación con el citado contrato existe a 31 de diciembre de 2023 una provisión para responsabilidades por importe de 3.448.354,18 euros.

GENERALITAT	AVALES CANCELADOS EN EL EJERCICIO 2023 A LA FECHA 31 DE DICIEMBRE DE 2023	
-------------	--	--

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 77/2002, de 23/05	65.000.000,00	20/02/2023	B.E.I
FERROCARRILS DE LA GENERALITAT VALENCIANA	Decreto 176/2003, de 12/09	30.000.000,00	10/10/2023	B.E.I
CIUDAD DE LAS ARTES Y DE LAS CIENCIAS, S.A., (CACSA)	Decreto 162/2008, de 24/10	20.000.000,00	27/11/2023	C. A. Salamanca y Soria, Caja Duero
ENTITAT VALENCIANA D'HABITADGE i SÒL	Decreto 19/2008, de 29/02	60.000.000,00	11/06/2023	Eurohypo Europäische Hypothekenbank
TOTAL AVALES CANCELADOS POR CUMPLIMIENTO PLAZO		175.000.000,00	(A)	
AVALES CANCELADOS POR CUMPLIMIENTO DE PLAZO DERIVADOS DEL CONTRATO DE REAFIANZAMIENTO DE LA GENERALITAT CON LA SGR		8.723.578,41	(B)	
TOTAL AVALES CANCELADOS POR CUMPLIMIENTO DEL PLAZO		183.723.578,41	(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		1.177.114,16		
TOTAL CANCELADOS POR FALLIDOS		1.177.114,16	(C)	

TOTAL AVALES CANCELADOS EN EL EJERCICIO		184.900.692,57	(A)+(B)+(C)	
--	--	-----------------------	--------------------	--