



FUNDACIÓN ROF CODINA

CONSELLERÍA DE CULTURA, EDUCACIÓN,
FORMACIÓN PROFESIONAL E
UNIVERSIDADES

I. MEMORIA DOS ORZAMENTOS 2023 E PROGRAMA DE ACTUACIÓNS INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTO

I.1. Descrición da entidade

A Fundación Pública Galega ROF CODINA ten o seu domicilio social e fiscal na Rúa Estrada da Granxa, número 51, código postal 27002 da cidade de Lugo. O Réxime Xurídico no momento da súa constitución foi como Fundación de Interese Galego.

A fundación foi constituída o día 19 de Maio de 1994 en Lugo pola Xunta de Galicia, a Deputación Provincial de Lugo, o Concello de Lugo e a Universidade de Santiago de Compostela, mediante escritura número 1.355, outorgada ante o Notario Manuel Julio Reigada Montoto, na que constan a Carta Fundacional e os Estatutos da Fundación, así como a cesión de uso por parte dos seus lexítimos propietarios (Deputación Provincial de Lugo e Universidade de Santiago de Compostela), dos bens mobles e inmobles que constitúen o Hospital Veterinario Universitario Rof Codina (HVURC) e o Centro de Biomedicina e Veterinaria (CEBIOVET).

É unha institución sen ánimo de lucro, calificada como de interese educativo e de fomento da investigación e adscrita ao protectorado da Consellería de Cultura, Educación e Universidade, segundo a Orde da Vicepresidencia e Consellería de Presidencia, Administracións Públicas e Xustiza do 18 de marzo de 2013 pola que se modifica a clasificación da Fundación Galicia Europa e da Fundación Rof Codina e ordénase a súa adscrición ás consellerías competentes para o exercicio das funcións de protectorado (DOG Núm. 59, de 25 de marzo de 2013, páx. 8856).

I.1.1. Obxectivos

EIXO	DESCRICIÓN EIXO
E3	Competitividade e crecemento

EIXO	PRIORIDADE ACTUACIÓN	DESCRICIÓN PRIORIDADE ACTUACIÓN
E3	PA01	Mellorar as capacidades de investigación e innovación e a adopción de tecnoloxías avanzadas

O obxecto social da entidade está definido nos artigos 6 e 7 dos seus Estatutos:

“Artigo 6. Fins.

A Fundación, que se constitúe para a xestión do Hospital Veterinario Universitario, do Centro de Biomedicina e Veterinaria (CEBIOVET) e doutras estruturas de apoio á docencia e a investigación, ten por obxecto a realización dos seguintes fins xerais de interese galego:

I. O apoio permanente á docencia clínica da Facultade de Veterinaria de Lugo, co fin de favorecer a maior correspondencia posible entre a docencia teórica da facultade e as ensinanzas que en materia clínica poda proporcionar o Hospital Veterinario Universitario.

II. O apoio permanente á investigación no Centro de Biomedicina e Veterinaria (CE-BIOVET).

III. O cumprimento dos obxectivos marcados polo artigo 66 dos Estatutos da Universidade de Santiago de Compostela para o Hospital Veterinario Universitario de Lugo.

O desenvolvemento do obxecto fundacional poderá ser realizado directamente pola Fundación o mediante colaboración con outras entidades, organismos, institucións ou persoas que contribúan á consecución dos fins fundacionais.

Artigo 7. Actividades fundacionais.

Para a consecución dos fins mencionados no artigo anterior, a Fundación pode realizar as seguintes actividades:

I.- Colaboración coa docencia.

- a) Formación práctica do alumnado.
- b) Reciclaxe, actualización e especialización profesional dos posgraduados.
- c) Apoio á formación continuada dos profesionais.
- d) Formación especializada nas diferentes vertentes clínicas da profesión.
- e) Actividade práctica en réxime de colaboración con outros organismos públicos e centros universitarios de calquera réxime.
- f) Colaboración e intercambio con especialistas de alto nivel nacionais ou estranxeiros.
- g) Organización de xornadas de estudo, orientación, e outros cursos ou cursillos sobre temas monográficos clínicos.
- h) Constitución dun centro de apoio e referencia para profesionais.
- i) Centro de referencia de saúde pública, ambiental e pecuaria.

2.- Colaboración e fomento da investigación.

a) Colaborar e fomentar a investigación experimental e a derivada da propia casuística clínica do Hospital Clínico.

b) Colaboración e intercambio con especialistas de alto nivel nacionais e estranxeiros.

3.- Prestación de servizos.

a) Servizo asistencial ao gandeiro e propietario de animais en xeral.

b) Servizo de clínica ambulante.

c) Asistencia técnica aos veterinarios naqueles campos que non poidan desenvolver por falta de medios: radioloxía, ecografía, cardioloxía, análises clínicos y microbiolóxicos, intervencións cirúrxicas complexas e outros.

d) Labores de colaboración no control da saúde pública.

4.- Calquera outras que afecten ou incidan de calquera forma ao ámbito nos intereses xerais o peculiares, efectivos ou expectantes, da Fundación ou de calquera das entidades nas que se integra”, sendo o seu período de vixencia indefinido.

1.1.2. Obxectivos e indicadores

OBX ESTRATÉGICO/ INTERMEDIO	DESCRIPCIÓN OBX ESTRATÉGICO/ INTERMEDIO	2023	2024	2025
E02	Mellorar e fortalecer a capacidade investigadora das Universidades galegas, Impulsar os centros e Institutos de Investigación e desenvolver un sistema de transferencia efectivo que permita capitalizar o coñecemento xerado	2.212.102	2.212.102	2.212.102
TOTAL		2.212.102	2.212.102	2.212.102

OBX OPERATIVO	DESCRIPCIÓN OBX OPERATIVO	2023	2024	2025
OI01	Actuacións de soporte e apoio (gastos de funcionamento)	2.212.102	2.212.102	2.212.102
TOTAL		2.212.102	2.212.102	2.212.102

INDICADOR	DESCRIPCIÓN INDICADOR	2023	2024	2025	UNIDADES
1	Persoal FPGRC	27	27	27	Número
2	Persoal FPGRC	775.502	775.502	775.502	Euros
3	Programas de Formación	215.500	215.500	215.500	Euros
4	Ingresos por Serv. Asistenciais	932.937	900.619	1.000.000	Euros
5	Ingresos por Serv. Docentes	38.377	35.000	35.000	Euros
6	Ingresos por investigación	51.031	30.000	45.000	Euros

I.2. Territorialización

CONCELLO	GASTO DE PERSOAL	OUTROS GASTOS CORRENTES	GASTOS DE CAPITAL
LUGO	775.502	1.436.600	0
TOTAL	775.502	1.436.600	0

As instalacións tanto do Hospital Veterinario Rof Codina (HVURC) como do Centro de Biomedicina e Veterinaria (CEBIOVET) que xestiona a Fundación Rof Codina están no Campus Universitario do Concello de Lugo.

I.3. Previsións orzamentarias e financiamento

I.3.1. Previsións Orzamento de explotación

INGRESOS

Vendas e outros ingresos de explotación

INGRESOS	2023	2024	2025
ACHEGA CONCELLO DE LUGO	110.000	110.000	110.000
ACHEGA DEPUTACION PROV. LUGO	110.000	110.000	110.000
ACHEGA UNIVERSIDADE DE SANTIAGO	550.000	550.000	550.000
CONVENIO CAN DE PALLEIRO	5.000	5.000	5.000
COTAS CURSOS CIRURXIA	0	0	0
COTAS CURSOS DPI	0	0	0
COTAS CURSOS ETOLOXÍA	0	0	0
COTAS CURSOS NEUROLOGIA	0	0	0
INGRESOS POR INVESTIGACION	45.000	45.000	45.000
INGRESOS POR SERVIZOS ASISTENCIAIS	943.200	943.200	943.200
INGRESOS POR SERVIZOS DOCENTES	35.000	35.000	35.000
PATROCINIO CAIXA RURAL GALEGA	9.000	9.000	9.000
PATROCINIO FUNDACION AMA	3.000	3.000	3.000
TOTAL	1.810.200	1.810.200	1.810.200

A Fundación Rof Codina prevé uns ingresos de explotación para 2023 de 1.023.200,00 euros que procederán, principalmente, de servizos asistenciais, servizos docentes e da actividade de investigación realizada pola Fundación Pública Galega Rof Codina. Dentro dos ingresos por investigación, estímase que 45.000,00 euros se corresponderán coas realizadas no Centro de Biomedicina e Veterinaria (CEBIOVET) do Campus Universitario de Lugo. Asemade prevense uns ingresos por cotas ordinarias dos padróns por importe de 1.283.800,00 euros.

Transferencias e subvencións de explotación recibidas

SUBVENCIÓN CORRENTES RECIBIDAS DA C.A.	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
CONSELLERÍA DE EDUCACION	454.000	454.000	440.000
CONSELLERÍA MEDIO RURAL (AGACAL)	35.000	35.000	0
D.X. CONSERV. NATUREZA (M.AMBIENTE)	56.800	56.800	56.800
TOTAL	545.800	545.800	496.800

Estas cotas dos padróns aínda que son transferencias correntes de diferentes administracións públicas, segundo a normativa contable son considerados ingresos propios da entidade, nomeadamente “Ingresos de patrocinadores e colaboradores”, e polo tanto contabilízanse como tal na conta de Perdas e Ganancias.

GASTOS

Gastos de persoal

	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Nº Empleados	43	43	27
Custo Total	685.079	745.620	775.502
Custo Medio	15.932	17.340	28.722

Na actualidade prestan servizos na Fundación Pública Galega Rof Codina 43 persoas, repartidas entre o persoal contratado e os/as bolseiros/as. Sen embargo, os programas de bolsas vanse substituír por contratos temporais en prácticas para novos titulados, polo que o cadro de persoal reducirase ao número de 27 efectivos, debido ás limitacións orzamentarias.

Servizos exteriores

DESCRIPCIÓN	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023	PREVISIÓN 2024	PREVISIÓN 2025
ARRENDAMIENTOS Y CANONES	29.670	35.000	30.000	30.000	30.000
CURSOS. GASTOS HOSTELERIA	12.829	18.000	18.000	18.000	18.000
CURSOS. GASTOS LOCOMOCION	1.022	2.000	2.000	2.000	2.000
CURSOS. GASTOS MATERIAL	326	1.000	2.500	2.500	2.500
DIETAS DEL PERSONAL DE LA FRC	163	1.000	1.000	1.000	1.000
DIETAS DEL PERSONAL DEL HCV-RC	64	500	500	500	500
GESTION MEDIOAMBIENTAL	9.096	10.000	10.000	10.000	10.000
MANTENIMIENTO D.P.I.	1.608	2.300	2.500	2.500	2.500
MANTENIMIENTO EQUIPOS ANALISIS	5.478	8.000	6.000	6.000	6.000
MANTENIMIENTO INFORMÁTICA	5.679	2.200	3.000	3.000	3.000
MANTENIMIENTO JARDINERIA	5.751	8.000	6.000	6.000	6.000
MANTENIMIENTO LIMPIEZA	214.404	230.000	250.000	250.000	250.000
OTROS SERV. CORREOS	368	500	500	500	500
OTROS SERV. MATERIAL DE OFICIN	0	0	0	0	0
OTROS SERV. TELEFONO	2.737	1.600	2.500	2.500	2.500
OTROS SERVICIOS	395	500	4.000	4.000	4.000

DESCRIPCIÓN	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023	PREVISIÓN 2024	PREVISIÓN 2025
OTROS SERVICIOS. CURSOS	5.014	3.000	3.000	3.000	3.000
PRENSA Y OTRAS SUSCRIPCIONES	769	1.600	2.500	2.500	2.500
PRIMAS DE SEGUROS	12.286	15.000	12.500	12.500	12.500
PUBLICIDAD, PROPAGANDA Y REL. PUB.	0	500	500	500	500
REPARACIONES Y CONSERVACION	54.321	30.000	40.000	40.000	40.000
SERV. PROF. INDEP. PROF. DE CU	109.503	100.000	110.000	110.000	110.000
SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	3.241	3.200	3.200	3.200	3.200
SERVICIOS DE PROFESIONALES IND	17.369	18.000	22.000	22.000	22.000
SUMINISTRO DE AGUA	9.187	22.700	11.000	11.000	11.000
SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE	6.229	6.200	12.000	12.000	12.000
SUMINISTRO DE DETERGENTES	0	500	500	500	500
SUMINISTRO MEZCLA DE GASES	0	1.000	1.000	1.000	1.000
SUMINISTROS CARBURANTE VEHICUL	0	0	0	0	0
SUMINISTROS DE NITROGENO	1.460	1.400	1.400	1.400	1.400
SUMINISTROS DE PAPEL	0	0	0	0	0
SUMINISTROS DIOXIDO CARBONO	0	1.000	1.000	1.000	1.000
SUMINISTROS ENERGIA	76.346	80.000	180.000	180.000	180.000
SUMINISTROS GAS ARGON	0	500	500	500	500
SUMINISTROS GAS NATURAL	0	3.000	20.000	20.000	20.000
SUMINISTROS OXIGENO MEDICINAL	1.656	0	7.500	7.500	7.500
TRANSPORTES	9.810	14.800	8.000	8.000	8.000
TOTAL	596.781	623.000	775.100	775.100	775.100

Como consecuencia do funcionamento do Centro de Biomedicina e Veterinaria no Campus Universitario (CEBIOVET), estase a experimentar un incremento dos custos derivados das actividades que se desenvolven no dito centro como: servizos de subministro de enerxía, de limpeza, mantemento de instalacións, etc.

Amortización

DESCRIPCIÓN	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
AMORTIZACIÓN INM. INTANXIBLE	30.659	32.000	31.000
AMORTIZACIÓN INM. MATERIAL	151.457	164.000	164.000
TOTAL	182.116	196.000	195.000

En canto ás amortizacións previstas para 2023, estímase un incremento do gasto do inmovilizado material derivado da amortización da ampliación das obras de remodelación do Hospital Veterinario Universitario Rof Codina. Ditas obras remataron no segundo trimestre do exercicio 2018, polo que no 2023 será o quinto ano no que se dote completamente a amortización das mesmas.

Subvencións concedidas pola entidade

SUBVENCIÓNS CONCEDIDAS POLA ENTIDADE	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
AYUDAS MONETARIAS A ENTIDADES	2.250	2.000	2.500
BECAS FORMACION	143.906	158.000	70.000
CONVENIO FRC-USC ACTIV.ASIST.	57.929	20.200	130.000
PROGRAMA PRACTICO FP2	20.400	20.400	13.000
PROGRAMAS DIPLOMATURA EUROPEA	10.800	0	0
TOTAL	235.285	200.600	215.500

A entidade concede diferentes bolsas para formar tanto a veterinarios/as como a técnicos/as de Formación Profesional das ramas Sanitarias e Agropecuarias para facilitar a súa incorporación no eido laboral. Sen embargo, tal e como se comentou, estas bolsas vanse substituír por contratos temporais en prácticas para novos titulados.

I.3.2. Previsións Orzamento de capital

ORIXES

Remanente de Tesourería

	2021	2022
1. Fondos líquidos	119.807	128.714
2. Dereitos pendentes de cobro (+)	392.049	447.746
Do orzamento corrente	83.154	95.000
De orzamentos pechados	255.746	272.746
De operacións non orzamentarias		
De operacións comerciais	53.149	80.000
3. Obrigas pendentes de pago (-)	0	0
Do orzamento corrente	0	0
De orzamentos pechados		
De operacións non orzamentarias		
De operacións comerciais	0	0
4. Partidas pendentes de aplicación (-/+)	0	0
(-) Cobros realizados pendentes de aplicación definitiva		
(+) Pagos realizados pendentes de aplicación definitiva		
I. Remanente de tesourería total (1+2+3+4)	511.856	576.460
II. Exceso de financiamento afectado		
III. Saldos de dubidoso cobro	255.746	272.746
IV. Remanente de tesourería non afectado (I-II-III)	256.110	303.714

APLICACIÓNS

Adquisicións de inmovilizado non financeiro

ADQUISICIÓNS INMOBILIZADO NON FINANCEIRO	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
APLICACIONES INFORMÁTICAS	0	0	0
CONCESIONES ADMINISTRATIVAS	0	0	0
CONSTRUCCIONES	0	0	0
CONSTRUCCIONES EN CURSO	0	0	0
ELEMENTOS DE TRANSPORTE	0	0	0
EQUIP.PARA PROC. DE INFORMACIÓN	5.000	5.000	0
INSTALACIONES TÉCNICAS	0	0	0
MAQUINARIA	0	0	0
MOBILIARIO	0	0	0
OTRAS INSTALACIONES	0	0	0
OTRO INMOBILIZADO MATERIAL	0	0	0
PROPIEDAD INDUSTRIAL	0	0	0
UTILLAJE	5.000	5.000	0
TOTAL	10.000	10.000	0

Durante o ano 2023 non está previsto que se fagan investimentos.

Adquisicións de inmovilizado financeiro

ADQUISICIÓNS DE INMOBILIZADO FINANCEIRO	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
DEPÓSITOS CONST.A LARGO PLAZO	3.567	3.567	3.567
FIANZAS CONST.A LARGO PLAZO	392	392	392
TOTAL	3.959	3.959	3.959

A única fianza a longo prazo é a depositada para a instalación dos equipos de ozonización do hospital.

O único depósito constituído a longo prazo consiste nunhas achegas obrigatorias pola que a Fundación aboaba unha cantidade variable (1%) de cada factura de Bida Farna Soc. Coop. Farmacéutica pola absorción da Sociedade Cooperativa Farmacéutica Galega (COFAGA).

FINANCIAMENTO DO PROGRAMA DE INVESTIMENTOS E DAS NECESIDADES DE EXPLOTACIÓN

A Fundación recibe todos os anos achegas dos seus padróns para o financiamento das súas actividades.

Dentro das cotas anuais percibidas dos diferentes padróns atópanse as transferencias remitidas pola Consellería de Cultura, Educación e Universidade (Secretaría Xeral de Universidades) por un importe anual de 454.000,00 euros e a da Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Vivenda (Dirección Xeral de Patrimonio Natural) por un importe anual de 56.800 euros.

Xa que no exercicio de 2023 as achegas de Universidade de Santiago de Compostela serán de 550.000,00 euros, a adscrición desta fundación pasará a Universidade, ao ser o socio que fai unha maior aportación.

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

Formulario F.01

FUND. ROF CODINA

	BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
A) Activo non corrente		4.263	4.078	3.883
I. Inmobilizado intanxible		301	271	240
1. Desenvolvemento				
2. Concesións		298	268	238
3. Patentes, licencias, marcas e similares		4	3	3
4. Fondo de Comercio				
5. Aplicacións informáticas				
6. Dereitos sobre activos cedidos en uso				
7. Outro inmobilizado intanxible				
II. Bens do patrimonio histórico				
1. Bens inmobles				
2. Arquivos				
3. Bibliotecas				
4. Museos				
5. Bens mobles				
6. Anticipos sobre bens do patrimonio histórico				
III. Inmobilizado material		3.958	3.803	3.638
1. Terreos e construcións		3.910	3.761	3.613
2. Instalacións técnicas e outro inmobilizado material		49	42	25
3. Inmobilizado en curso e anticipos				
IV. Investimentos inmobiliarios				
1. Terreos				
2. Construcións				
V. Investimentos en empresas e entidades do grupo e asociadas a longo prazo				
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a terceiros				
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				
5. Outros activos financeiros				
VI. Investimentos financeiros a longo prazo		4	4	4
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a terceiros				
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				
5. Outros activos financeiros		4	4	4
VII. Activos por imposto diferido				
B) Activo corrente		256	304	378
I. Existencias				
1. Bens destinados á actividade				
2. Materias primas e outros aprovisionamentos				
3. Produtos en curso				
4. Produtos terminados				
5. Subprodutos, residuos e materiais recuperados				
6. Anticipos a provedores				
II. Usuarios e outros debedores da actividade propia		-25	-25	-25
III. Debedores comerciais e outras contas a cobrar		162	200	200
1. Clientes por vendas e prestacións de servizos		53	80	80
2. Clientes, empresas do grupo e asociadas				
3. Debedores varios		108	120	120
4. Persoal				
5. Activos por impostos corrente				
6. Outros créditos coas Administracións Públicas				
7. Fundadores por desembolsos esixidos				
IV. Investimentos en empresas do grupo e asociadas a curto prazo				
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a empresas				
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

Formulario F.01

FUND. ROF CODINA

	BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
	5. Outros activos financeiros			
	V. Investimentos financeiros a curto prazo			
	1. Instrumentos de patrimonio			
	2. Créditos a empresas			
	3. Valores representativos de débeda			
	4. Derivados			
	5. Outros activos financeiros			
	VI. Periodificacións a curto prazo			
	VII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	120	129	203
	1. Tesourería	120	129	203
	2. Outros activos líquidos equivalentes			
	TOTAL ACTIVO (A + B)	4.519	4.382	4.260

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

Formulario F.02

FUND. ROF CODINA

	BALANCE. PASIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
A) Patrimonio Neto		4.139	4.065	3.933
A-1) Fondos propios		99	200	232
I. Dotación fundacional/Fondo social		288	288	288
1. Dotación fundacional/Fondo social		288	288	288
2. (Dotación fundacional non esixida/Fondo social non esixido)				
II. Reservas		-120	-50	-50
1. Estatutarias				
2. Outras reservas		-120	-50	-50
III. Excedentes de exercicios anteriores		-341	-69	-6
1. Remanente			272	303
2. (Excedentes negativos de exercicios anteriores)		-341	-341	-310
IV. Excedente do exercicio		272	32	1
A-2) Axustes por cambio de valor				
I. Activos financeiros disponibles para a venda				
II. Operacións de cobertura				
III. Outros				
A-3) Subvencións, doazóns e legados recibidos		4.040	3.864	3.701
I. Subvencións		4.040	3.864	3.701
II. Doazóns e legados				
B) Pasivo non corrente		48	48	48
I. Provisións a longo prazo				
1. Obrigas por prestacións a longo prazo ao persoal				
2. Actuacións medioambientais				
3. Provisións por reestructuración				
4. Outras previsións				
II. Débedas a longo prazo		48	48	48
1. Obrigas e outros valores negociables				
2. Débedas con entidades de crédito				
3. Acreedores por arrendamento financeiro				
4. Derivados				
5. Outros pasivos financeiros		48	48	48
III. Débedas con empresas e entidades do grupo e asociadas a longo prazo				
IV. Pasivos por imposto diferido				
V. Periodificacións a longo prazo				
C) Pasivo corrente		332	269	279
I. Provisións a curto prazo				
II. Débedas a curto prazo		2		
1. Obrigas e outros valores negociables				
2. Débedas con entidades de crédito				
3. Acreedores por arrendamento financeiro		2		
4. Derivados				
5. Outros pasivos financeiros				
III. Débedas con empresas e entidades do grupo e asociadas a curto prazo				
IV. Beneficiarios-Acreedores				
V. Acreedores comerciais e outras contas a pagar		330	269	279
1. Proveedores		75	70	80
2. Proveedores, empresas e entidades do grupo e asociadas				
3. Acreedores varios		172	130	130
4. Persoal (remuneracións pendentes de pago)				
5. Pasivos por imposto corrente				
6. Outras débedas coas Administracións Públicas		84	69	69
7. Anticipos recibidos por pedidos				
VI. Periodificacións a corto prazo				
TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO (A + B + C)		4.519	4.382	4.260

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

Formulario F.03

FUND. ROF CODINA

	CONTA DE PERDAS E GANANCIAS	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
A) EXCEDENTE DO EXERCICIO				
1. Ingresos da entidade pola actividade propia		1.246	1.163	1.284
a) Cotas de asociados e afiliados, y aportaciones de usuarios				
b) Ingresos de promocións, patrocinadores e colaboracións		1.163	1.163	1.284
c) Subvencións, doazóns e legados de explotación imputados de explotación imputados o excedente do exercicio		83		
d) Reintegro de axudas e asignacións				
2. Ventas e outros ingresos ordinarios da actividade mercantil		1.022	966	1.023
3. Gasto por axudas e outros		-242	-208	-221
a) Axudas monetarias		-235	-201	-216
b) Axudas non monetarias				
c) Gastos por colaboracións e do órgano de goberno		-7	-7	-5
d) Reintegro de subvencións, doazóns e legados				
4. Variacións de existencias de produtos terminados e en curso de fabricación				
5. Traballos realizados pola entidade para o seu activo				
6. Aprovisionamentos		-424	-483	-435
7. Outros ingresos de explotación				
8. Gastos de persoal		-685	-746	-776
a) Soldos, salarios e asimilados		-509	-564	-587
b) Cargas sociais		-176	-181	-189
c) Provisións				
9. Outros gastos de explotación		-629	-639	-792
a) Servizos exteriores		-597	-623	-775
b) Tributos		-5	-3	-4
c) Perdas, deterioros e variación de provisións por operacións comerciais		-26	-13	-14
d) Outros gastos de xestión corrente				
10. Amortización do inmovilizado		-182	-196	-195
11. Subvencións, doazóns e legados de capital traspasados ao resultado do exercicio		164	176	164
12. Excesos de provisións				
13. Deterioro e resultado por alleamentos de inmovilizado				
a) Deterioros e perdas				
b) Resultado por alleamentos e outras				
14. diferencia negativa de combinacións de negocio				
15. Outros resultados		3		-50
Gastos excepcionales			-1	-50
Ingresos excepcionales		3	1	1
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15)		273	34	3
16. Ingresos financeiros				
a) De participación en instrumentos do patrimonio				
b) De valores negociables e outros instrumentos financeiros				
17. Gastos financeiros		-1	-3	-3
a) Por débedas con empresas e entidades do grupo e asociadas				
b) Por débedas con terceiros.		-1	-3	-3
c) Por actualización de provisións				
18. Variación de valor razonable en instrumentos financeiros				
19. Diferencias de cambio				
20. Deterioro e resultado por alleamento de instrumentos financeiros				
21. imputación de subvencións, doazóns e legados de carácter financeiro				
22. Outros ingresos e gastos de carácter financeiro				
A.2) EXCEDENTE DAS OPERACIÓNS FINANCEIRAS (16+17+18+19+20+21+22)		-1	-2	-3
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPOSTOS (A.1+A.2)		272	32	1
23. Imposto sobre beneficios				
A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECOÑECIDA NO EXCEDENTE DO EXERCICIO (A.3+23)		272	32	1
B) INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE O PATRIMONIO NETO				
1. Subvencións recibidas				

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

Formulario F.03

FUND. ROF CODINA

	CONTA DE PERDAS E GANANCIAS	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
	2. Doazóns e legados recibidos			
	3. Outros ingresos e gastos			
	4. Diferencias de conversión			
	5. Efecto impositivo			
	B.1)VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS E GASTOS RECOÑECIDOS DIRECTAMENTE NO PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)			
	C) RECLASIFICACIÓN O EXCEDENTE DO EXERCICIO			
	1. Subvencións recibidas			
	2. Doazóns e legados recibidos			
	3. Outros ingresos e gastos			
	4. Diferencias de conversión			
	5. Efecto impositivo			
	C.1)VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS E GASTOS RECOÑECIDOS DIRECTAMENTE NO PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5+6)			
	D) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS DIERECTAMENTE O PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)			
	E) AXUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO			
	F) AXUSTES POR ERROS			
	G) VARIACIÓN NA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL			
	H) OUTRAS VARIACIÓN			
	I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DO PATRIMONIO NETO NO EXERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)	272	32	1

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

Formulario F.04

FUND. ROF CODINA

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
A) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado do exercicio antes de impostos.	272	32	1
2. Axustes no resultado	17	23	83
a. Amortización do inmovilizado (+)	182	196	195
b. Correccións valorativas por deterioro (+/-)			
c. Variación de provisións (+/-)			
d. Imputación de subvencións, doazóns e legados (-)			
e. Resultados por baixas e alleamentos de inmob (+/-)	-164	-176	-164
f. Resultados por baixas e alleamentos de insts finacs (+/-)			
g. Ingresos financeiros (-)			
h. Gastos financeiros (+)	1	3	3
i. Diferencias de cambio (+/-)			
j. Variación do valor razoable en insts fins(+/-)			
k. Outros ingresos e gastos (-/+)	-3		50
3. Trocos no capital corrente	-86	-35	-10
a. Existencias (+/-)			
b. Debedores e outras contas a cobrar (+/-)	301	234	200
c. Outros activos correntes (+/-)			
d. Acredores e outras contas a pagar (+/-)	-387	-269	-210
e. Outros pasivos correntes (+/-)			
f. Outros activos e pasivos non correntes (+/-)			
4. Outros fluxos de efectivo das actividades de explotación.			
a. Pagos de intereses (-)			
b. Cobros de dividendos (+)			
c. Cobros de intereses (+)			
d. Cobros/pagos por imposto sobre beneficios (+/-)			
e. Outros pagos/cobros (-/+)			
5. Fluxos de efectivo en actividades de explotación (1+2+3+4)	203	19	74
B) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO			
6. Pagos por investimentos (-)	-7	-10	
a. Entidades do grupo e asociadas (-)			
b. Inmovilizado intanxible (-)			
c. Inmovilizado material (-)	-7	-10	
d. Bens do Patrimonio Histórico (-)			
e. Investimentos inmobiliarios (-)			
f. Outros activos financeiros (-)			
g. Activos non correntes mantidos para a venda (-)			
h. Outros activos (-)			
7. Cobros por desinvestimentos (+)			
a. Entidades do grupo e asociadas (+)			
b. Inmovilizado intanxible (+)			
c. Inmovilizado material (+)			
d. Bens do Patrimonio Histórico (+)			
e. Investimentos inmobiliarios (+)			
f. Outros activos financeiros (+)			
g. Activos non correntes mantidos para a venda (+)			
h. Outros activos (+)			
8. Fluxos de efectivo das actividades de investimento (7+6)	-7	-10	
C) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros e pagos por instrumentos de patrimonio			
a. Aportacións a toción fundacional o fondo social			
b. Disminucións do fondo social			
c. Subvencións, doacións e legados recibidos (+)			
10. Cobros e pagos por instrumentos de pasivo financeiro	-78		
a. Emisión			
1. Obrigas e outros valores negociables (+)			
2. Débedas con entidades de crédito (+)			
3. Débedas con entidades do grupo e asociadas (+)			
4. Outras débedas (+)			

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

Formulario F.04

FUND. ROF CODINA

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
b. Devolución e amortización de:	-78		
1. Obrigas e outros valores negociables (-)			
2. Débedas con entidades de crédito (-)	-78		
3. Débedas con entidades do grupo e asociadas (-)			
4. Outras débedas (-)			
11. Fluxos de efectivo das actividades de financiación (9+10)	-78		
D) EFECTOS DAS VARIACIÓNS DOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DO EFECTIVO OU EQUIVALENTES (5+8+11-D)	118	9	74
EFFECTIVO OU EQUIVALENTES A COMENZOS DE EXERCICIO	1	120	129
EFFECTIVO OU EQUIVALENTES A FINAIS	120	129	203

