



Región de Murcia
Consejería de Hacienda y Administración Pública
Intervención General

**INFORME DE AUDITORÍA
DE CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO TERMINADO EL
31 DE DICIEMBRE DE 2014**

***CONSORCIO PARA LA CONSTRUCCIÓN Y FINANCIACION
DE UNA PISCINA CLIMATIZADA EN CIEZA***

**INTERVENCIÓN GENERAL DE LA COMUNIDAD
AUTÓNOMA DE LA REGIÓN DE MURCIA**



INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 DEL CONSORCIO PARA LA CONSTRUCCIÓN Y FINANCIACION DE UNA PISCINA CLIMATIZADA EN CIEZA

Introducción

La competencia de la Intervención General de la Comunidad Autónoma de la Región de Murcia para realizar las auditorías de los consorcios del sector público autonómico está recogida en el artículo 36 de la Ley 5/2010, de 27 de diciembre, de medidas extraordinarias para la sostenibilidad de las finanzas públicas.

La auditoría del CONSORCIO PARA LA CONSTRUCCIÓN Y FINANCIACIÓN DE UNA PISCINA CLIMATIZADA EN CIEZA, consorcio del sector público autonómico, aparece recogida en el Plan anual de control financiero para el año 2015 de la Intervención General, aprobado por el Consejo de Gobierno el 30 de enero de 2015.

La sociedad de auditoría ACR Audimur, S.L.P, contratada de conformidad con lo previsto en el artículo 100.5 del Texto Refundido de la Ley de Hacienda de la Región de Murcia (Decreto Legislativo 1/1999, de 2 de diciembre), ha realizado el presente Informe de auditoría de las cuentas anuales del CONSORCIO PARA LA CONSTRUCCIÓN Y FINANCIACIÓN DE UNA PISCINA CLIMATIZADA EN CIEZA (en adelante el Consorcio), correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2014.

Con fecha 30 de marzo de 2015 desde la Intervención General se remitió escrito, que fue recibido por el Consorcio el 6 de abril de 2015, en el que se comunicaba que el trabajo de auditoría sería realizado por la sociedad de auditoría ACR Audimur, S.L.P., bajo la dirección técnica de la Intervención General.

Las cuentas anuales del CONSORCIO PARA LA CONSTRUCCIÓN Y FINANCIACIÓN DE UNA PISCINA CLIMATIZADA EN CIEZA fueron puestas a disposición de la Intervención General de la Comunidad Autónoma de la Región de Murcia el día 6 de abril de 2015, mediante un escrito de presentación de la Interventora del mismo, las cuales deben ser rendidas y firmadas por su Presidente.

En acta de la Junta de Gobierno del Consorcio de fecha 11 de marzo de 2015 se aprobó la liquidación del Presupuesto del Consorcio del correspondiente al ejercicio 2014. Asimismo, en acta de la Junta de Gobierno del Consorcio de fecha 15 de mayo de 2015 se acordó la aprobación inicial de las cuentas anuales del ejercicio 2014.

Los Estatutos del Consorcio fueron aprobados por el Consejo de Gobierno de la Comunidad Autónoma de la Región de Murcia en sesión de fecha 29 de diciembre de 2003 y por el Pleno del Ayuntamiento de Cieza en sesión de fecha 14 de noviembre de 2003 y publicados en el B.O.R.M. nº 25 de fecha 31 de enero de 2004.

Con fecha 28 de septiembre de 2015 emitimos el Informe Provisional de Auditoría de las Cuentas Anuales del ejercicio 2014 y con fecha 30 de octubre de 2015 fue puesto a disposición del Consorcio para alegaciones. Con fecha 8 de octubre de 2015, el Consorcio ha remitido escrito de alegaciones que se incorporan al presente informe. En el apartado "Observaciones a las Alegaciones" se recoge nuestra opinión sobre las mismas.



Objetivo y alcance

El objetivo de nuestro trabajo es comprobar si las cuentas anuales del CONSORCIO PARA LA CONSTRUCCIÓN Y FINANCIACIÓN DE UNA PISCINA CLIMATIZADA EN CIEZA, que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2014, la cuenta del resultado económico-patrimonial, el estado de liquidación del presupuesto y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera y presupuestaria del CONSORCIO PARA LA CONSTRUCCIÓN Y FINANCIACIÓN DE UNA PISCINA CLIMATIZADA EN CIEZA al 31 de diciembre de 2014, así como del resultado económico – patrimonial y del resultado presupuestario correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera y presupuestaria que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables públicos contenidos en el mismo.

De acuerdo con el artículo 13.k., de los Estatutos, el Presidente del Consorcio es responsable de la formulación de las cuentas anuales del mismo, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable. Este marco normativo está comprendido principalmente en el texto refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 marzo, en la Orden EHA/4040/2004, de 23 de noviembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo Básico de Contabilidad Local, en el Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el capítulo primero del Título sexto de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, reguladora de las haciendas locales en materia de presupuestos, y en la Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades locales, y en particular con los principios y criterios contables y presupuestarios contenidos en el mismo.

Las cuentas anuales del Consorcio del ejercicio 2014 se han presentado de acuerdo con el texto refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 marzo, y con la Orden EHA/4041/2004, de 23 de noviembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo Normal de Contabilidad Local.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado. Excepto por la limitación al alcance de nuestro trabajo que se expone en el párrafo incluido en el apartado "Resultados del trabajo", el trabajo se ha realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.



Resultados del trabajo

Durante el desarrollo de nuestro trabajo se han puesto de manifiesto los siguientes hechos o circunstancias que afectan directa o indirectamente sobre las cuentas anuales examinadas:

1. En el desarrollo de nuestro trabajo de auditoría no hemos podido enviar nuestra carta de solicitud de información a las entidades bancarias sobre las cuentas abiertas y las operaciones realizadas por el Consorcio con dichas entidades, con el fin de obtener la respuesta a la misma y contrastar dicha información con la que figura en los registros contables y en las cuentas anuales del ejercicio 2014 del Consorcio, motivado porque la Interventora nos transmitió la decisión de la Presidenta del Consorcio de no estar dispuesta a asumir el coste de la respuesta que posteriormente le cargaría la entidad bancaria al Consorcio. Los saldos relacionados con estas entidades figuran en el concepto "Tesorería", del activo circulante, por importe de 28.740,53 euros, y en el concepto "Deudas a largo plazo por préstamos recibidos y otros conceptos – Deudas con entidades de crédito" del epígrafe "Acreedores a largo plazo" y "Deudas a corto plazo por préstamos recibidos y otros conceptos – Deudas con entidades de crédito" del epígrafe "Acreedores a corto plazo" del pasivo del balance adjunto, por importe de 1.131.563,09 y 208.115,96 euros, respectivamente. No obstante, hemos dispuesto de los extractos bancarios de dichas cuentas, de las certificaciones bancarias de los saldos en cuentas corrientes al 31 de diciembre de 2014, así como de los recibos de los préstamos correspondientes a las cuotas vencidas en el ejercicio 2014.
2. El concepto "Resultados del ejercicio" del capítulo "Fondos Propios" del pasivo del balance al 31 de diciembre de 2014 adjunto, por importe de 410.111,89 euros, contiene la suma del resultado del ejercicio 2014, por importe de 205.971,04 euros, y del ejercicio 2013, por importe de 204.140,85 euros, debiendo figurar únicamente en dicho concepto el resultado del ejercicio 2014, en consonancia con el importe que figura en la Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial. Asimismo, en el concepto "Resultados de ejercicios anteriores" del epígrafe "Patrimonio" del pasivo del balance al 31 de diciembre de 2014 adjunto, debe figurar incluido el resultado del ejercicio 2013, por el importe expuesto, y cuya que cifra debe ser 1.925.609,94 euros. No obstante, estos errores de clasificación expuestos no afectan al importe total del capítulo "Fondos Propios" del balance adjunto.
3. La Memoria de las cuentas anuales no incluye la nota sobre "Acontecimientos posteriores al cierre", establecida en la normativa, en la que se exponga la información sobre hechos acaecidos con posterioridad al cierre que no afecten a las cuentas anuales a dicha fecha, pero cuyo conocimiento sea útil. Asimismo, no explican en "Indicadores económicos" la razón por la que no se incluyen los indicadores de gestión.



Opinión

En nuestra opinión, excepto por los efectos de los ajustes que pudieran haberse puesto de manifiesto si hubiéramos podido enviar nuestra carta de solicitud de información y haber obtenido la respuesta de las entidades bancarias a dicha carta, descrito en el párrafo 1, y excepto por los ajustes contables y correcciones que deberían haberse realizado para corregir clasificación y las omisiones de la memoria, descritos en los párrafo 2 y 3, incluidos en “Resultados del trabajo”, las cuentas anuales del ejercicio 2014 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera y presupuestaria del CONSORCIO PARA LA CONSTRUCCIÓN Y FINANCIACIÓN DE UNA PISCINA CLIMATIZADA EN CIEZA al 31 de diciembre de 2014, así como del resultado económico – patrimonial, del resultado presupuestario y de los recursos obtenidos y aplicados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera y presupuestaria que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables públicos contenidos en el mismo.

Otras cuestiones

1. Con fecha 20 de octubre de 2014, emitimos el informe de auditoría de las cuentas anuales del ejercicio 2013, en el cual expresamos una opinión con salvedades, debido a que no recibimos la respuesta a la carta de solicitud de información a las entidades de crédito sobre las cuentas abiertas y las operaciones realizadas por el Consorcio con dichas entidades.
2. El saldo del epígrafe “Fondos propios” que figura en el pasivo del balance al 31 de diciembre de 2014 adjunto, por importe negativo de -1.308.857,20 euros, procede del importe neto de la suma del concepto “Patrimonio”, por importe de 2.500 euros, y del Resultado Económico – Patrimonial acumulado de los ejercicios 2005 a 2014, ambos incluidos, cuyo saldo principal corresponde al resultado negativo del ejercicio 2007, por importe de -2.671.208,29 euros, cuyo origen fue la baja en el “Inmovilizado” del coste de la construcción de la piscina climatizada por su cesión al Ayuntamiento de Cieza, el cual se compensa en el tiempo con los resultados positivos de los restantes ejercicios, obtenidos principalmente como consecuencia de los ingresos registrados por las subvenciones recibidas de la Comunidad Autónoma de la Región de Murcia y del Ayuntamiento de Cieza.
3. En el ejercicio 2005, el Consorcio formalizó dos contratos de préstamo para el pago de las certificaciones de la construcción de la piscina, por importe de 747.500 y 2.150.000 euros, con vencimiento final en 2015 y 2024, respectivamente. El capital total pendiente de amortizar al 31 de diciembre de 2014, según las condiciones establecidas en dichos contratos, asciende a 1.337.327,04 euros, que junto con los intereses devengados no vencidos, por importe de 2.352,01 euros, figura en el pasivo a largo y corto plazo del balance adjunto. La cuota anual de amortización del préstamo del ejercicio 2014 ha sido de 203.844,11 euros y los intereses devengados en el ejercicio 2014 han sido de 14.074,88 euros.



4. De acuerdo con el convenio formalizado por el Consorcio y la Comunidad Autónoma de la Región de Murcia de fecha 13 de julio de 2004 y las addendas posteriores al mismo, ésta se compromete a aportar al Consorcio una cantidad máxima de 909.899,61 euros, que incluye las cuotas anuales de amortización de capital e intereses del préstamo a formalizar para el pago de la construcción de la piscina. De acuerdo con la información dispuesta, con fecha 5 de junio de 2014, el Consorcio recibió la transferencia bancaria, por importe de 89.849,50 euros, correspondiente a la anualidad de 2014, y al 31 de diciembre de 2014 no figuraba saldo deudor alguno pendiente de cobro por dicha aportación devengada de la Comunidad Autónoma de la Región de Murcia.
5. Tal y como establece el artículo 12 de la Orden de la Consejería de Economía y Hacienda de fecha 20 de marzo de 2012, los Consorcios deberán remitir con carácter trimestral la información económico-financiera y la documentación complementaria que se indica en dicha orden. A la fecha del presente informe, no tenemos constancia de que se haya efectuado la presentación de dicha información trimestral desde su entrada en vigor el 1 de abril de 2012.
6. El Consejo de Gobierno de la Comunidad Autónoma de la Región de Murcia, en sesión celebrada el 25 de febrero de 2011, acordó, a propuesta del Consejero de Cultura y Turismo, autorizar el inicio de los trámites legales para la extinción del Consorcio, de forma que este proceso esté terminado como máximo el 31 de diciembre de 2011.

Con fecha 11 de marzo de 2015, la Junta de Gobierno del Consorcio acordó el inicio de los trámites oportunos para la disolución del Consorcio, una vez cumplido el objeto de su constitución.

Otros requerimientos legales y reglamentarios

De acuerdo con la Orden EHA/4041/2004, de 23 de noviembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo Normal de Contabilidad Local, el Consorcio presenta notas o certificaciones de cada entidad bancaria de los saldos existentes en las mismas a favor del Consorcio, referidos a la fecha de cierre del ejercicio 2014, los cuales coinciden con los saldos contables que figuran en la cuenta 57 del epígrafe IV. Tesorería, del activo circulante del balance adjunto al cierre del ejercicio 2014. Hemos verificado que la información contable que contienen las citadas notas bancarias concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2014. Nuestro trabajo como auditores se limita a la verificación de esta documentación con el alcance mencionado en este mismo párrafo y no incluye la revisión de información distinta de la obtenida a partir de los registros contables del Consorcio.

Murcia, a 20 de octubre de 2015

Intervención General de la Región de Murcia

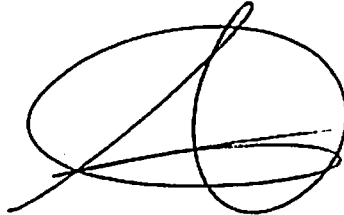
Francisco Ferrer Moreno
División de Auditoría Pública

ACR Audimur, S.L.P.

Rafael Pascual Reparaz
Socio-Auditor de Cuentas

**Adjunto remito las Cuentas Anuales del Consorcio de la Piscina
Climatizada de Cieza, correspondiente al ejercicio 2014.-**

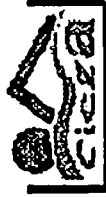
**Cieza, 06 de Abril de 2015
La Interventora del consorcio**



Fdo. Ana Belén García García

**Sr. Interventor Gral de la Comunidad Autónoma.-
Avda Teniente Flomesta, s/n
Palacio Regional**

30071-MURCIA



**Consorcio
Piscina Municipal**

CUENTAS ANUALES EJERCICIO 2014

**CONSORCIO PISCINA
CUBIERTA CLIMATIZADA DE
CIEZA**



BALANCE EJERCICIO 2014

**CONSORCIO PISCINA
CUBIERTA CLIMATIZADA DE
CIEZA**

BALANCE

Nº CUENTA	ACTIVO	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	Nº CUENTA	PASIVO	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
	A) INMOVILIZADO	0,00	0,00		A) FONDOS PROPIOS	-1.308.857,20	-1.514.828,24
	I. Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00		I. Patrimonio	2.500,00	2.500,00
200	1 Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	100	1 Patrimonio	2.500,00	2.500,00
201	2 Infraestructuras y bienes destinados al uso general	0,00	0,00	101	2 Patrimonio recibido en adscripción	0,00	0,00
202	3 Bienes comunales	0,00	0,00	103	3 Patrimonio recibido en cesión	0,00	0,00
208	4 Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	0,00	0,00	(107)	4 Patrimonio entregado en adscripción	0,00	0,00
	II. Inmovilizaciones inmateriales	0,00	0,00	(108)	5 Patrimonio entregado en cesión	0,00	0,00
215	1 Aplicaciones informáticas	0,00	0,00	(109)	6 Patrimonio entregado al uso general	0,00	0,00
217	2 Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento	0,00	0,00	11	II. Reservas	0,00	0,00
210,212,216,218,219	3 Otro inmovilizado inmaterial	0,00	0,00	120	III. Resultados de ejercicios anteriores	-1.721.469,09	-1.721.469,09
(281)	4 Amortizaciones	0,00	0,00	129	IV. Resultados del ejercicio	410.111,89	204.140,85
(291)	5 Provisiones	0,00	0,00	14	B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00
	III. Inmovilizaciones materiales	0,00	0,00		C) ACREEDORES A LARGO PLAZO	1.131.563,09	1.337.679,28
220	1 Terrenos	0,00	0,00		I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
221	2 Construcciones	0,00	0,00	150	1 Obligaciones y bonos	0,00	0,00
222	3 Instalaciones técnicas	0,00	0,00	155	2 Deudas representadas en otros valores negociables	0,00	0,00
223,224,226,227,228,229	4 Otro inmovilizado	0,00	0,00	156	3 Intereses de obligaciones y otros valores	0,00	0,00
(282)	5 Amortizaciones	0,00	0,00	158,159	4 Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
(292)	6 Provisiones	0,00	0,00		II. Otras deudas a largo plazo	1.131.563,09	1.337.679,28
				170,176	1 Deudas con entidades de crédito	1.131.563,09	1.337.679,28
				171,173,177	2 Otras deudas	0,00	0,00
				178,179	3 Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
23	IV. Inversiones gestionadas	0,00	0,00	180,185	4 Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	0,00	0,00
	V. Patrimonio público del Surto	0,00	0,00	174	5 Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
240,241	1 Terrenos y construcciones	0,00	0,00	259	III. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	0,00	0,00
242	2 Aprovechamiento urbanísticos	0,00	0,00				
249	3 Otro inmovilizado	0,00	0,00				
(284)	4 Amortizaciones	0,00	0,00				
(294)	5 Inversiones	0,00	0,00				

BALANCE

Nº CUENTA	ACTIVO	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	Nº CUENTA	PASIVO	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
	VI. Inversiones financieras permanentes	0,00	0,00		D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	208.561,26	207.968,87
250,251,256	1 Cartera de valores a largo plazo	0,00	0,00		I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
252,253,257	2 Otras inversiones y créditos a largo plazo	0,00	0,00	500,502	1 Obligaciones y bonos a corto plazo	0,00	0,00
260,265	3 Finanzas y depósitos constituidos a largo plazo	0,00	0,00	505	2 Deudas representadas en otros valores negociables	0,00	0,00
(297),(298)	4 Provisiones	0,00	0,00	506	3 Intereses de obligaciones y otros valores	0,00	0,00
254	5 Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00	507,508,509	4 Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
444	VII. Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00		II. Otras deudas a corto plazo	208.115,96	207.968,87
27	B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	0,00	520,522,526	1 Deudas con entidades de crédito	208.115,96	207.968,87
	C) ACTIVO CIRCULANTE	31.267,15	30.819,91	521,523,527	2 Otras deudas	0,00	0,00
	I. Existencias	0,00	0,00	525,528,529	3 Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
30,31,32,33,34,35,36	1 Existencias	0,00	0,00	560,561	4 Finanzas y depósitos recibidos a corto plazo	0,00	0,00
(39)	2 Provisiones	0,00	0,00	524	5 Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
	II. Deudores	2.526,62	2.526,25		III. Acreedores	445,30	0,00
43	1 Deudores presupuestarios	0,00	0,00	40	1 Acreedores presupuestarios	0,00	0,00
440,441,442,443,449	2 Deudores no presupuestarios	0,00	0,00	41	2 Acreedores no presupuestarios	0,00	0,00
45	3 Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00	45	3 Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00
470,471,472	4 Administraciones Públicas	0,00	0,00	475,476,477	4 Administraciones Públicas	0,00	0,00
555,558	5 Otros deudores	2.526,62	2.526,25	554,559	5 Otros acreedores	445,30	0,00
(490)	6 Provisiones	0,00	0,00	485,585	IV. Ajustes por periodificación	0,00	0,00
	III. Inversiones financieras temporales	0,00	0,00				
540,541,546, (549)	1 Cartera de valores a corto plazo	0,00	0,00				
542,543,545,547,548	2 Otras inversiones y créditos a corto plazo	0,00	0,00				
565,566	3 Finanzas y depósitos constituidos a corto plazo	0,00	0,00				
(597),(598)	4 Provisiones	0,00	0,00				
544	5 Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00				
57	IV. Tesorería	28.740,53	28.293,66				
480,580	V. Ajustes por periodificación	0,00	0,00				
	TOTAL GENERAL (A+B+C):	31.267,15	30.819,91		TOTAL GENERAL (A+B+C+D):	31.267,15	30.819,91



**CUENTA DEL RESULTADO
ECONOMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2014**

**CONSORCIO PISCINA
CUBIERTA CLIMATIZADA DE
CIEZA**

CONSORCIO PISCINA - 2014

Fecha de Referencia: 31/12/2014
 Fecha de Ref. Secundaria: 31/12/2013
 Fecha de Creación: 17/02/2015

Cuenta del resultado económico-patrimonial

N° CUENTA	DEBE	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	N° CUENTA	HABER	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
71	A) GASTOS	14.074,88	19.746,35		B) INGRESOS	220.045,92	223.987,20
	1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00		1. Ventas y prestaciones de servicios	0,00	0,00
600,610*	2. Aprovechamientos	0,00	0,00	700,701,702,703,704	a) Ventas	0,00	0,00
	a) Consumo de mercaderías	0,00	0,00		b) Prestaciones de servicios	0,00	0,00
601,602,611*,612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00	0,00	705	b 1) Prestación de servicios en régimen de derecho personal	0,00	0,00
607	c) Otros gastos externos	0,00	0,00	741	b 2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	0,00	0,00
	3. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	14.074,88	19.746,35		2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
640,641	a) Gastos de personal	0,00	0,00	71	3. Ingresos de gestión común	0,00	0,00
642,644	a.1) Sueldos, salarios y asociados	0,00	0,00		a) Ingresos tributarios	0,00	0,00
645	a.2) Cargas sociales	0,00	0,00	724,725,726,727,733	a 1) Impuestos propios	0,00	0,00
68	b) Prestaciones sociales	0,00	0,00	720,731,732	a 2) Impuestos cedidos	0,00	0,00
	c) Dotaciones para amortizaciones de amortizado	0,00	0,00	740,742	a 3) Tasas	0,00	0,00
693,(793)	d) Variación de provisiones de tráfico	0,00	0,00	744	a 4) Contribuciones especiales	0,00	0,00
675,694,(794)	4.1) Variación de provisiones de creencias	0,00	0,00	728,735,736,739	a 5) Otros ingresos tributarios	0,00	0,00
	4.2) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	0,00	0,00		b) Ingresos urbanísticos	0,00	0,00
62	e) Otros gastos de gestión	0,52	0,31				
63	e 1) Servicios externos	0,00	0,00	745,746			
676	e 2) Tributos	0,52	0,31				
	e 3) Otros gastos de gestión corriente	0,00	0,00				

Cuenta del resultado económico-patrimonial

Nº CUENTA	DEBE	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013	Nº CUENTA	HABER	Ejercicio 2014	Ejercicio 2013
					4 Otros ingresos de gestión común	2,46	1,46
				773	a) Reintegros	0,00	0,00
				78	b) Trabajos realizados por la entidad	0,00	0,00
					c) Otros ingresos de gestión común	0,00	0,00
661,662,663,669	f) Gastos financieros y asimilables	14.074,36	19.746,04	775,776,777	c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	0,00	0,00
666,667	f.1) Por deudas	14.074,36	19.746,04	790	c.2) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0,00	0,00
696,697,698,699,(796), (797),(798),(799)	f.2) Pérdidas de inversiones financieras	0,00	0,00	760	d) Ingresos de participaciones en capital	0,00	0,00
668	g) Variación de las provisiones de inversiones financieras	0,00	0,00	761,762	e) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	0,00	0,00
664	h) Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00		f) Otros intereses e ingresos asumidos	2,46	1,46
	i) Gastos de operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00	763,769	f.1) Otros intereses	2,46	1,46
				766	f.2) Beneficios en inversiones financieras	0,00	0,00
	4. Transferencias y subvenciones	0,00	0,00	768	g) Diferencias positivas de cambio	0,00	0,00
650,651	a) Transferencias y subvenciones corrientes	0,00	0,00	764	h) Ingresos de operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
655,656	c) Transferencias y subvenciones de capital	0,00	0,00		5. Transferencias y subvenciones	220.043,46	223.885,74
				750	a) Transferencias corrientes	6.793,94	10.190,92
	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	0,00	0,00	751	b) Subvenciones corrientes	9.757,65	11.090,00
670,671,672	a) Pérdidas procedentes de inmovilizado	0,00	0,00	755	c) Transferencias de capital	0,00	0,00
690,691,692,(791),(792), (795)	b) Variación de las provisiones de inmovilizado	0,00	0,00	756	d) Subvenciones de capital	203.491,87	202.604,82
674	c) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	0,00	0,00		6. Ganancias e ingresos extraordinarios	0,00	0,00
678	d) Gastos extraordinarios	0,00	0,00	770,771,772	a) Beneficios procedentes del inmovilizado	0,00	0,00
679	e) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0,00	0,00	774	b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	0,00	0,00
				778	c) Ingresos extraordinarios	0,00	0,00
				779	d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0,00	0,00
	AHORRO	205.971,04	204.140,85				



**ESTADO DE LIQUIDACION
DEL PRESUPUESTO
EJERCICIO 2014**

**CONSORCIO PISCINA
CUBIERTA CLIMATIZADA DE
CIEZA**

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I.- Liquidación del presupuesto de gastos

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS		GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICAC. DEFINITIVOS					
011A 31000	DEUDA PUBLICA-INTERESES PTMOS BANCOS	13.587,89	0,00	6.793,94	6.793,94	6.793,94	0,00	6.793,95
011A 31001	DEUDA PUBLICA-INTERESES PTMOS BANCOS	35.031,24	-12.870,77	9.405,41	9.405,41	9.405,41	0,00	12.715,06
011A 91300	DEUDA PUBLICA-AMORTIZACION PTMOS BANCOS	83.055,56	0,00	83.055,56	83.055,56	83.055,56	0,00	0,00
011A 91303	DEUDA PUBLICA-AMORTIZACION PTMOS BANCOS	107.917,78	12.870,77	120.788,55	120.788,55	120.788,55	0,00	0,00
342D 22500	PISCINA CUBIERTA CLIMATIZADA.-TRIBUTOS E	100,00	0,00	0,52	0,52	0,52	0,00	99,48
Total General:		239.692,47	0,00	220.043,98	220.043,98	220.043,98	0,00	19.648,49

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**II. Resumen de la clasificación funcional del gasto**

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICAC.	DEFINITIVOS					
011A 31000	DEUDA PUBLICA -INTERESES PTMOS BANC	13 587,89	0,00	13 587,89	6 793,94	6 793,94	6 793,94	0,00	6 793,95
011A 31003	DEUDA PUBLICA -INTERESES PTMOS BBVA	35 031,24	-12 870,77	22 160,47	9 405,41	9 405,41	9 405,41	0,00	12 755,06
011A 91300	DEUDA PUBLICA -AMORTIZACION PTMOS B	83 055,56	0,00	83 055,56	83 055,56	83 055,56	83 055,56	0,00	0,00
011A 91303	DEUDA PUBLICA -AMORTIZACION PTMOS B	107 917,78	12 870,77	120 788,55	120 788,55	120 788,55	120 788,55	0,00	0,00
	TOTAL SUBFUNCIÓN : 011	239.592,47	0,00	239.592,47	220.043,46	220.043,46	220.043,46	0,00	19.549,01
	TOTAL FUNCIÓN : 01	239.592,47	0,00	239.592,47	220.043,46	220.043,46	220.043,46	0,00	19.549,01
	TOTAL GRUPO FUNC 0	239.592,47	0,00	239.592,47	220.043,46	220.043,46	220.043,46	0,00	19.549,01

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

II. Resumen de la clasificación funcional del gasto

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS		GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICAC. DEFINITIVOS					
343D 22500	PISCINA CUBIERTA CLIMATIZADA -TRIBUT	100,00	0,00	0,52	0,52	0,52	0,00	99,48
	TOTAL SUBFUNCIÓN : J42	100,00	0,00	0,52	0,52	0,52	0,00	99,48
	TOTAL FUNCIÓN : J4	100,00	0,00	0,52	0,52	0,52	0,00	99,48
	TOTAL GRUPO FUNCIONALES	100,00	0,00	0,52	0,52	0,52	0,00	99,48
Total General:		239.692,47	0,00	220.043,98	220.043,98	220.043,98	0,00	19.648,49

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**III. Resumen de la clasificación económica del gasto**

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICAC.	DEFINITIVOS					
3400 22500	PISCINA CUBIERTA CLIMATIZADA.-TRIBUTOS ES	100,00	0,00	100,00	0,52	0,52	0,52	0,00	99,48
	TOTAL CONCEPTO :	100,00	0,00	100,00	0,52	0,52	0,52	0,00	99,48
	TOTAL ARTICULO :	100,00	0,00	100,00	0,52	0,52	0,52	0,00	99,48
	TOTAL CAPITULO :	100,00	0,00	100,00	0,52	0,52	0,52	0,00	99,48

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**III. Resumen de la clasificación económica del gasto**

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICAC.	DEFINITIVOS					
011A 31003	DEUDA PUBLICA -INTERESES PTMOS BBVA	35 031,24	-12 870,77	22 160,47	9 405,41	9 405,41	9 405,41	0,00	12 755,06
011A 31000	DEUDA PUBLICA -INTERESES PTMOS BANCO MA	13 587,89	0,00	13 587,89	6 793,94	6 793,94	6 793,94	0,00	6 793,95
	TOTAL CONCEPTO : 310	48.619,13	-12.870,77	35.748,36	16.199,35	16.199,35	16.199,35	0,00	19.549,01
	TOTAL ARTÍCULO : 31	48.619,13	-12.870,77	35.748,36	16.199,35	16.199,35	16.199,35	0,00	19.549,01
	TOTAL CAPÍTULO : 3	48.619,13	-12.870,77	35.748,36	16.199,35	16.199,35	16.199,35	0,00	19.549,01

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III. Resumen de la clasificación económica del gasto

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICAC.	DEFINITIVOS					
011A 91303	DEUDA PUBLICA -AMORTIZACION PTMOS BBVA	107.917,78	12.870,77	120.788,55	120.788,55	120.788,55	120.788,55	0,00	0,00
011A 91300	DEUDA PUBLICA -AMORTIZACION PTMOS BANCO	83.055,56	0,00	83.055,56	83.055,56	83.055,56	83.055,56	0,00	0,00
	TOTAL CONCEPTO : 913	190.973,34	12.870,77	203.844,11	203.844,11	203.844,11	203.844,11	0,00	0,00
	TOTAL ARTÍCULO : 91	190.973,34	12.870,77	203.844,11	203.844,11	203.844,11	203.844,11	0,00	0,00
	TOTAL CAPÍTULO : 9	190.973,34	12.870,77	203.844,11	203.844,11	203.844,11	203.844,11	0,00	0,00
	Total General:	239.692,47	0,00	239.692,47	239.643,98	239.643,98	239.643,98	0,00	19.648,49

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I.- Liquidación del presupuesto de ingresos

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
45064	COMUNIDAD AUTONOMA	13.587,89	0,00	13.587,89	6.793,94	0,00	0,00	6.793,94	6.793,94	0,00	-6.793,95
46200	De Ayuntamientos.porl.ingresos	35.031,24	0,00	35.031,24	10.202,95	445,30	0,00	9.757,65	9.757,65	0,00	-25.273,59
52000	INTERESES DE DEPOSITOS	100,00	0,00	100,00	2,46	0,00	0,00	2,46	2,46	0,00	-97,54
75000	Subvenciones afectas a lo amort	83.055,56	0,00	83.055,56	83.055,56	0,00	0,00	83.055,56	83.055,56	0,00	0,00
76200	AYUNTAMIENTO.-OTRAS T	107.917,78	0,00	107.917,78	120.436,31	0,00	0,00	120.436,31	120.436,31	0,00	12.518,53
Total General:		239.692,47	0,00	239.692,47	220.491,22	445,30	0,00	220.045,92	220.045,92	0,00	-19.646,55

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

II. Resumen de la clasificación económica de ingresos

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS		DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES DEFINITIVAS							
4564	COMUNIDAD AUTONOMA PISC	13.587,89	0,00	6.793,94	0,00	0,00	6.793,94	6.793,94	0,00	-6.793,95
	TOTAL CONCEPTO 450	13.587,89	0,00	6.793,94	0,00	0,00	6.793,94	6.793,94	0,00	-6.793,95
	TOTAL ARTICULO 45	13.587,89	0,00	6.793,94	0,00	0,00	6.793,94	6.793,94	0,00	-6.793,95
46200	De Ayuntamientos,par.Ingresos	35.031,24	0,00	10.202,95	445,30	0,00	9.757,65	9.757,65	0,00	-25.273,59
	TOTAL CONCEPTO 462	35.031,24	0,00	10.202,95	445,30	0,00	9.757,65	9.757,65	0,00	-25.273,59
	TOTAL ARTICULO 46	35.031,24	0,00	10.202,95	445,30	0,00	9.757,65	9.757,65	0,00	-25.273,59
	TOTAL CAPITULO 4	48.619,13	0,00	16.996,89	445,30	0,00	16.551,59	16.551,59	0,00	-31.067,54

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

II. Resumen de la clasificación económica de ingresos

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS		DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACION NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES DEFINITIVAS							
52000	INTERESES DE DEPOSITOS	100,00	0,00	2,46	0,00	0,00	2,46	2,46	0,00	-97,54
	TOTAL CONCEPTO 510	100,00	0,00	2,46	0,00	0,00	2,46	2,46	0,00	-97,54
	TOTAL ARTICULO 52	100,00	0,00	2,46	0,00	0,00	2,46	2,46	0,00	-97,54
	TOTAL CAPITULO 5	100,00	0,00	2,46	0,00	0,00	2,46	2,46	0,00	-97,54

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**II. Resumen de la clasificación económica de ingresos**

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS		DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES DEFINITIVAS							
75000	Subvenciones afectas a la amortizac	83.055,56	0,00	83.055,56	0,00	0,00	83.055,56	83.055,56	0,00	0,00
	TOTAL CONCEPTO 750	83.055,56	0,00	83.055,56	0,00	0,00	83.055,56	83.055,56	0,00	0,00
	TOTAL ARTÍCULO 75	83.055,56	0,00	83.055,56	0,00	0,00	83.055,56	83.055,56	0,00	0,00
76200	AYUNTAMIENTO.-OTRAS TRA	107.917,78	0,00	120.436,31	0,00	0,00	120.436,31	120.436,31	0,00	12.518,53
	TOTAL CONCEPTO 762	107.917,78	0,00	120.436,31	0,00	0,00	120.436,31	120.436,31	0,00	12.518,53
	TOTAL ARTÍCULO 76	107.917,78	0,00	120.436,31	0,00	0,00	120.436,31	120.436,31	0,00	12.518,53
	TOTAL CAPÍTULO 7	190.973,34	0,00	203.491,87	0,00	0,00	203.491,87	203.491,87	0,00	12.518,53
	Total General:	239.692,47	0,00	220.491,22	445,30	0,00	220.045,92	220.045,92	0,00	-19.646,55

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a.) Operaciones Corrientes	16.554,05	16.199,87		354,18
b.) Otras Operaciones no Financieras	203.491,87	0,00		203.491,87
1. Total operaciones no financieras (a + b)	220.045,92	16.199,87		203.846,05
2. Activos Financieros	0,00	0,00		0,00
3. Pasivos Financieros	0,00	203.844,11		-203.844,11
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO	220.045,92	220.043,98		1,94
AJUSTES:				
4. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
5. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			0,00	
6. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO				1,94

INVERSIONES DESTINADAS AL USO GENERAL

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
Total General:							

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO FINAL
PATRIMONIO ENTREGADO AL USO GENERAL		

INMOVILIZACIONES INMATERIALES

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
	Total General:						

INMOVILIZACIONES MATERIALES

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
Total General:							

Bienes en Régimen de Adscripción

Cta a 3 Dígitos	Código Cuenta	Tipo de Bien	Desc. Clasificación	Saldo Final

Bienes en Régimen de Cesión Temporal

Cta a 3 Digits	Código Cuenta	Tipo de Bien	Desc. Clasificación	Saldo Final

INVERSIONES GESTIONADAS

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL.	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
	Total General:						

PATRIMONIO PUBLICO DEL SUELO

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
	Total General:						

PROVISIONES DEL INMOVILIZADO

EJERCICIO: 2014

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ACOPHO POR DEPRECIACION	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
Total General:							

INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES

EJERCICIO: 2014

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
	Total General:						

PROVISIONES FINANCIERAS

EJERCICIO: 2014

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS O TRASPASOS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
	Total General:						

EXISTENCIAS

EJERCICIO: 2014

CUENTA	DESCRIPCION	VALOR DE ADQUISICIÓN	ACUMULO POR DEPRECIACION
Total Cuenta:			
Total General:			

ESTADO DE TESORERIA

Estado de Situación de Existencias en Tesorería

CTA. PGCP.	DESCRIPCION	IMPORTES			
		E.INICIALES	COBROS	PAGOS	E.FINALES
5710001	CAJAMURCIA-2080000364 c/operativa	13.121,02	89.851,44	89.849,50	13.122,96
5710002	BBVA-0201504223 c/operativa	15.172,64	130.639,26	130.194,33	15.617,57
	TOTALES GRUPO	28.293,66	220.490,70	220.043,83	28.740,53
	TOTAL GENERAL	28.293,66	220.490,70	220.043,83	28.740,53

FONDOS PROPIOS

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
100	Patrimonio	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
12001	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	-1.721.469,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.721.469,09
129	Resultados del ejercicio	204.140,85	220.045,92	0,00	14.074,88	0,00	410.111,89
Total General:		-1.514.828,24	220.045,92	0,00	14.074,88	0,00	-1.308.857,20

ESTADO DE LA DEUDA. CAPITALES**1.1) DEUDAS EN MONEDA NACIONAL**

Identificación de la Deuda	Pendiente a 1 de Enero	Creaciones	Amortiz. y Otras Disminuciones	Pendiente a 31 de Diciembre		
				Largo Plazo	Corto Plazo	Total
Deudas con Entidades de Crédito						
0507000128 - PRESTAMO CAJAMURCIA CONS.PISCINA	166.111,08	0,00	83.055,56	0,00	83.055,52	83.055,52
183683 - PRESTAMO BBVA.-Const. Piscino	1.375.060,07	0,00	120.788,53	1.131.563,09	122.708,43	1.254.271,52
Total:	1.541.171,15	0,00	203.844,11	1.131.563,09	205.763,95	1.337.327,04
Total General:	1.541.171,15	0,00	203.844,11	1.131.563,09	205.763,95	1.337.327,04

ESTADO DE LA DEUDA. CAPITALS

1.2) DEUDAS EN MONEDA DISTINTA DEL EURO

Identificación de la Deuda	Pendiente a 1 de Enero	Creaciones	Diferencias de Cambio	Amortiz. y Otras Disminuciones	Pendiente a 31 de Diciembre		Total
					Largo Plazo	Corto Plazo	
Total General:							

ESTADO DE LA DEUDA. INTERESES EXPLÍCITOS**2.1) DEUDAS EN MONEDA NACIONAL**

Identificación de la Deuda	Devengados y No Vencidos a 1 de Enero		Devengados en el Ejercicio	Vencidos en el Ejercicio	Rectificaciones y Traspasos	Devengados y No Vencidos a 31 de Diciembre	
	Largo Plazo	Corto Plazo				Largo Plazo	Corto Plazo
Deudas con Entidades de Crédito							
0507000128 - PRESTAMO CAJAMURCIA CONS.PISCINA	0,00	3.051,78	5.259,17	6.793,94	0,00	0,00	1.517,01
183683 - PRESTAMO BBVA-Const. Piscina	0,00	1.425,22	8.815,19	9.405,41	0,00	0,00	835,00
Total:	0,00	4.477,00	14.074,36	16.199,35	0,00	0,00	2.352,01
Total General:	0,00	4.477,00	14.074,36	16.199,35	0,00	0,00	2.352,01

ESTADO DE LA DEUDA. INTERESES EXPLÍCITOS

2.2) DEUDAS EN MONEDA DISTINTA DEL EURO

Identificación de la Deuda	Devengados y No Venvidos a 1 de Enero		Devengados en el Ejercicio	Venvidos en el Ejercicio	Rectificaciones y Traspases	Diferencias de Cambio	Devengados y No Venvidos a 31 de Diciembre	
	Largo Plazo	Corto Plazo					Largo Plazo	Corto Plazo
Total General:								

ESTADO DE LA DEUDA. INTERESES IMPLÍCITOS

3.1) DEUDAS EN MONEDA NACIONAL

Identificación de la Deuda	Emisión		Reembolso		Total Intereses Implícitos	Bajas y Rectificaciones	Devengados en Ejercicios Anteriores	Devengados en el Ejercicio	Pendientes de Devengo a 31 de Diciembre
	Fecha	Importe	Fecha	Importe					
Total:									
Total General:									

ESTADO DE LA DEUDA. INTERESES IMPLÍCITOS**3.1) DEUDAS EN MONEDA DISTINTA DEL EURO**

Identificación de la Deuda	Emisión		Reembolso		Total Intereses Implícitos	Bajas y Rectificaciones	Devengados en Ejercicios Anteriores	Devengados en el Ejercicio	Pendientes de Devengo a 31 de Diciembre
	Fecha	Importe	Fecha	Importe					
Total General:									

OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO

RESULTADO DE LAS OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO DE DIVISAS

Identificación de la Operación	Gastos de Formalización	Intereses Devengados		Diferencias de Cambio Devengadas	Resultados Cancelación Anticipada	Resultado Acumulado
		Deudor	Acreedor			
Total General:						

OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO**RESULTADO DE LAS OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO DE INTERESES**

Identificación de la Operación	Gastos de Formalización	Intereses Devengados		Diferencias de Cambio Devengadas	Resultados Cancelación Anticipada	Resultado Acumulado
		Deudor	Acreedor			
Total General:						

AVALES CONCEDIDOS

Características del Aval	Aval a 1 de Enero	Avalos Concedidos en el Ejercicio	Avalos Cancelados en el Ejercicio	Avalos a 31 de Diciembre
Total General:				

**ESTADO DE EVOLUCIÓN Y SITUACIÓN DE LOS RECURSOS
ADMINISTRADOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

I.- Desarrollo del proceso de gestión de los recursos administrados

ENTE Y CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO INIC. DERECHOS POR COBRAR	DERECHOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO	DERECHOS ANULADOS	RECAUDACIÓN			DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS PENDIENTES COBRAR
					BRUTA	DEVOLUCIONES	LÍQUIDA		
	TOTAL ENTE:								
	Total General:								

**ESTADO DE EVOLUCIÓN Y SITUACIÓN DE LOS RECURSOS
ADMINISTRADOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

II.- Desarrollo de las devoluciones de recursos de otros entes públicos

ENTE Y CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	DEVOLUCIONES RECONOCIDAS			DEVOLUCIONES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
		SALDO INICIAL PENDIENTE	MODIFICACIÓN SALDO INICIAL	EN EL EJERCICIO		
	TOTAL ENTE:					
	Total General:					

**ESTADO DE EVOLUCIÓN Y SITUACIÓN DE LOS RECURSOS
ADMINISTRADOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

III.- Obligaciones derivadas de la gestión

ENTE Y CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	PENDIENTE DE PAGO			PAGOS REALIZADOS	PENDIENTE DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
		MODIFICACIONES SALDO INICIAL	RECAUDACIÓN LÍQUIDA	RENTES/ROS		
	TOTAL ENTE:					
	Total General:					

**ESTADO DE EVOLUCIÓN Y SITUACIÓN DE LOS RECURSOS
ADMINISTRADOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

IV.- Cuentas corrientes con otros entes públicos

ENTE	DENOMINACIÓN	CARGO		SALDO INICIAL ACREEDOR	DATA DATA (INGRESOS)	SALDO A 31 DE DICIEMBRE	
		SALDO INICIAL DEUDOR	TOTAL CARGO			DEUDOR	ACREEDOR
	Total General:						

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERIA

1.- Deudores

CONCEPTO	DESCRIPCION	SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	DEUDORES POR COBRAR EN JUNIO
Total General:							

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERIA

2.- Acreedores

CONCEPTO	DESCRIPCION	SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES FUITE. PAGO EN 31/12
Total Generado:							

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERIA**3.- Partidas pendientes de aplicación. Ingresos**

CONCEPTO	DESCRIPCION	COBROS PDTES. DE APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL.	COBROS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL COBROS PDTES APLICACIÓN	COBROS APLICADOS EN EJERCICIO	COBROS PDTE. APLIC. EN 31/12
55900 - 30020	Otras ptdes.pdtes.aplicación(ingr.presupuestarios)	0,00	0,00	445,30	445,30	0,00	445,30
Total General:		0,00	0,00	445,30	445,30	0,00	445,30

ESTADO DE SITUACION Y MOVIMIENTOS DE LAS OPERACIONES
NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERIA**4.- Partidas pendientes de aplicación. Pagos**

CONCEPTO	DESCRIPCION	PAGOS PDTES. APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PAGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL PAGOS PDTES. APLICACIÓN	PAGOS APLICADOS EN EJERCICIO	PAGOS PDTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
555 - 40001	Pagos pendientes de aplicación	2.526,25	0,00	0,37	2.526,62	0,00	2.526,62
Total General:		2.526,25	0,00	0,37	2.526,62	0,00	2.526,62

Subvenciones recibidas Pendientes de Justificar

Características de la Subvención	Importe Recibido	Importe Pendiente de Justificar
Total Subvenciones:		

Transferencias y subvenciones concedidas significativas

Características de la Subvención	Datos Identificativos del Preceptor	Importe
Total transferencias y subvenciones		

ESTADO DE VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO

CONCEPTO	DESCRIPCION	SALDO AL DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DEPOSITOS RECIBIDOS EN EJERCICIO	TOTAL DEPOSITOS RECIBIDOS	DEPOSITOS CANCELADOS	DEPOSITOS PENDIENTES DE VOLUCION A 31 DE DICIEMBRE
TOTAL:							

CUADRO DE FINANCIACIÓN

FONDOS APLICADOS	EJERCICIO 2014	EJERCICIO 2013	FONDOS OBTENIDOS	EJERCICIO 2014	EJERCICIO 2013
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión	14.074,88	19.746,35	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión	220.045,92	223.887,20
a) Reducción de existencias de productos terminados	0,00	0,00	a) Ventas y prestaciones de servicios	0,00	0,00
b) Aprovisionamientos	0,00	0,00	b) Aumento de existencias de productos terminados	0,00	0,00
c) Servicios exteriores	0,00	0,00	c) Ingresos tributarios	0,00	0,00
d) Tributos	0,52	0,31	d) Ingresos urbanísticos	0,00	0,00
e) Gastos de personal y prestaciones sociales	0,00	0,00	e) Transferencias y subvenciones	220.043,46	223.885,74
f) Transferencias y subvenciones	0,00	0,00	f) Ingresos financieros	2,46	1,46
g) Gastos financieros	14.074,36	19.746,04	g) Otros ingresos de gestión corriente y excepcionales	0,00	0,00
h) Otras pérdidas de gestión corriente y excepcionales	0,00	0,00	h) Provisiones aplicadas de activos circulantes	0,00	0,00
i) Dotación provisiones de activos circulantes	0,00	0,00	2. Cobros pendientes de aplicación	445,30	0,00
2. Pagos pendientes de aplicación	0,37	36,31	3. Incrementos directos de patrimonio	0,00	0,00
3. Gastos amortizables	0,00	0,00	a) En adscripción	0,00	0,00
4. Adquisiciones y otras altas del inmovilizado	0,00	0,00	b) En cesión	0,00	0,00
a) Invers. destinadas al uso general	0,00	0,00	4. Deudas a largo plazo	-352,24	0,00
b) Invers. inmateriales	0,00	0,00	a) Empréstitos y pasivos análogos	0,00	0,00
c) Invers. materiales	0,00	0,00	b) Préstamos recibidos	-352,24	0,00
d) Invers. gestionadas	0,00	0,00	c) Otros conceptos	0,00	0,00
e) Patrimonio público del suelo	0,00	0,00	5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado	0,00	0,00
f) Invers. financieras	0,00	0,00	a) Invers. destinadas al uso general	0,00	0,00
5. Disminuciones directas de patrimonio	0,00	0,00	b) Invers. inmateriales	0,00	0,00
a) En adscripción	0,00	0,00	c) Invers. materiales	0,00	0,00
b) En cesión	0,00	0,00	d) Patrimonio público del suelo	0,00	0,00
c) Entregado al uso general	0,00	0,00	e) Invers. financieras	0,00	0,00
6. Cancelación o traspaso a CP de deudas a LP	205.763,95	203.491,87	6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros	0,00	0,00
a) Empréstitos y otros pasivos	0,00	0,00			
b) Por préstamos recibidos	205.763,95	203.491,87			
c) Otros conceptos	0,00	0,00			
7. Provisiones por riesgos y gastos	0,00	0,00			
TOTAL APLICACIONES	219.839,20	223.274,53	TOTAL ORIGENES	220.138,98	223.887,20
EXCESO DE ORIGENES S/APLICACIONES (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	299,78	612,67	EXCESO DE APLICACIONES S/ORIGENES (DISMINUCIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE)		

CUADRO DE FINANCIACIÓN

VARIACIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE	EJERCICIO 2014		EJERCICIO 2013	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Existencias				
2. Deudores				
a) Presupuestarios				
b) No presupuestarios				
c) Por administración de recursos de otros entes				
d) Variación de provisiones				
3. Acreedores				
a) Presupuestarios				
b) No presupuestarios				
c) Por administración de recursos de otros entes				
4. Inversiones financieras temporales				
5. Empréstitos y otras deudas a corto plazo				
a) Empréstitos y otras emisiones				
b) Préstamos recibidos y otros conceptos		147,09	647,83	
6. Otras cuentas no bancarias				
7. Tesorería				
a) Caja				
b) Bancos e instituciones de crédito	446,87			35,16
8) Ajustes por periodificación				
TOTAL	446,87	147,09	647,83	35,16
TOTAL VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	299,78		612,67	

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE GASTOS**Modificaciones de crédito**

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAORD.	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO		INCORPORAC. REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOR INGRESOS	BAJAS POR ANULACION	AJUSTES POR PRORROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
011A 31003	DEUDA PUBLICA-INTERESES PT	0,00	0,00	0,00	0,00	12.870,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.870,77
011A 91303	DEUDA PUBLICA-AMORTIZACIO	0,00	0,00	0,00	12.870,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.870,77
		0,00	0,00	0,00	12.870,77	12.870,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE GASTOS

Remanentes de crédito

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DESCRIPCION	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
011A 31000	DEUDA PUBLICA.-INTERESES PTMOS BANCO MARE N	0,00	0,00	0,00	6.793,95
011A 31003	DEUDA PUBLICA.-INTERESES PTMOS BBVA	0,00	0,00	0,00	12.755,06
011A 91300	DEUDA PUBLICA.-AMORTIZACION PTMOS BANCO MA	0,00	0,00	0,00	0,00
011A 91303	DEUDA PUBLICA.-AMORTIZACION PTMOS BBVA	0,00	0,00	0,00	0,00
342D 22500	PISCINA CUBERTA CLIMATIZADA.-TRIBUTOS ESTAT	0,00	0,00	0,00	99,48
TOTAL		0,00	0,00	0,00	19.648,49

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE GASTOS

Proyectos de gasto

CÓDIGO PROYECTO / DENOMINACIÓN	AÑO DE INICIO	DURACIÓN	GASTO PREVISTO	GASTO COMPROMETIDO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS		GASTO PENDIENTE DE REALIZAR
					A 1 DE ENERO	EN EL EJERCICIO	
						TOTAL	

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE GASTOS

Acreeedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto

DESCRIPCIÓN	PARTIDA PRESUPUESTARIA	IMPORTE	PAGADO

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE INGRESOS

Proceso de gestión: Derechos Anulados

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACION DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	DEVOLUCION DE INGRESOS	TOTAL DERECHOS ANULADOS
46200	De Ayuntamientos part ingresos	0,00	0,00	445,30	445,30
TOTAL		0,00	0,00	445,30	445,30

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE INGRESOS

Proceso de Gestión: Derechos Cancelados

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	OTRAS CAUSAS	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
	TOTAL				

EJERCICIO CORRIENTE**PRESUPUESTO DE INGRESOS****PROCESO DE GESTIÓN: RECAUDACION NETA**

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCION	RECAUDACION TOTAL	DEVOLUCION DE INGRESO	RECAUDACION NETA
45964	COMUNIDAD AUTONOMA PISCINA CUBIERTA	6.793,94	0,00	6.793,94
46200	De Ayuntamientos part. ingresos	10.202,95	445,30	9.757,65
52000	INTERESES DE DEPOSITOS	2,46	0,00	2,46
75000	Subvenciones afectas a la amortización de préstamo	83.055,56	0,00	83.055,56
76200	AYUNTAMIENTO.-OTRAS TRANSFERENCIAS	120.436,31	0,00	120.436,31
TOTAL		220.491,22	445,30	220.045,92

EJERCICIO CORRIENTE**PRESUPUESTO DE INGRESOS****DEVOLUCIONES DE INGRESO**

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
46200	De Ayuntamientos por ingresos	0,00	0,00	445,30	445,30	0,00	445,30	0,00
TOTAL:		0,00	0,00	445,30	445,30	0,00	445,30	0,00

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE INGRESOS

COMPROMISOS DE INGRESO

APLICACION PRESUPUESTARIA	DESCRIPCION	COMPROMISOS CONCERTADOS			COMPROMISOS REALIZADOS	COMPROMISOS PENDIENTES DE REALIZAR A 31 DE DICIEMBRE
		INCORPORADOS DE PPLA. CERRADOS	EN EL EJERCICIO	TOTAL		
45064	COMUNIDAD AUTONOMA PISCINA CUBIERTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46200	De Ayudas/Iniciativas part. ingresos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52000	INTERESES DE DEPOSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75000	Subvenciones afectas a la amortización de préstamos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76200	AYUNTAMIENTO.-OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

EJERCICIOS CERRADOS**OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

EJERCICIO

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCION	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONEN	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
#Error							
TOTAL AÑO:							
TOTAL							

EJERCICIOS CERRADOS

I. DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

EJERCICIO APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS		TOTAL DERECHOS ANULADOS
				ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	
TOTAL AÑO:						
TOTAL:						

EJERCICIOS CERRADOS

II. DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

EJERCICIO

APLICACIÓN PRESUPUEST ARLA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS CANCELADOS				TOTAL DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
		COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS			
	TOTAL AÑO:							
	TOTAL							

EJERCICIOS CERRADOS**Variación de resultados presupuestarios de ejercicios anteriores.**

	Total Variación Derechos	Total Variación Obligaciones	Variación de resultados presupuestarios de ejercicios anteriores.
- a) Operaciones corrientes	0,00	0,00	0,00
- b) Otras operaciones no financieras	0,00	0,00	0,00
- Operaciones no financieras (a+b)	0,00	0,00	0,00
- Activos financieros	0,00	0,00	0,00
- Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00

EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO				
		AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017	AÑO 2018	AÑOS SUCESTIVOS
TOTAL						

EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	Descripción	COMPROMISOS DE INGRESO CONCERTADOS INPUT ABILES AL EJERCICIO				
		AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017	AÑO 2018	Años Sucesivos
Total Gen.:						

GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN

CÓDIGO DE GASTO	DESCRIPCIÓN	DESVIACIONES DEL EJERCICIO		DESVIACIONES ACUMULADAS	
		POSITIVAS	NEGATIVAS	POSITIVAS	NEGATIVAS

GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

INFORMACIÓN DE CADA UNIDAD DE GASTO
IDENTIFICACIÓN DEL GASTO

A) DATOS GENERALES IDENTIFICATIVOS

AGENTES FINANCIADORES

APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

Costos

FECHA INICIO

DURACIÓN

COEFICIENTE FINANCIACIÓN TOTAL

Ingresos

B) GESTIÓN DEL GASTO

AÑO	GASTO PREVISTO	GASTO COMPROMETIDO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	GASTO PENDIENTE
-----	----------------	--------------------	--------------------------	-----------------

C) GESTIÓN DE LOS INGRESOS AFECTADOS

AÑO	INGRESOS PREVISTOS	INGRESOS COMPROMETIDOS	DERECHOS RECONOCIDOS	INGRESOS PENDIENTES
-----	--------------------	------------------------	----------------------	---------------------

CONSORCIO PISCINA - 2014

Fecha de Referencia: 31/12/2014
Fecha de Creación: 17/02/2015

GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

INFORMACIÓN DE CADA UNIDAD DE GASTO

<i>TOTAL INFORME DESTINACIONES INSTITUIAS</i>
<i>TOTAL INFORME DESTINACIONES NEGATIVAS</i>

GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

INFORMACIÓN DE CADA UNIDAD DE GASTO

IDENTIFICACIÓN AGENTE	AÑO	INGRESOS PREVISTOS	DERECHOS RECONOCIDOS	COEFICIENTE FINANCIACIÓN	DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN	
					DEL EJERCICIO	ACUMULADAS

TOTAL DESVIACIONES POSITIVAS

TOTAL DESVIACIONES NEGATIVAS

TOTAL INFORME DESVIACIONES POSITIVAS

TOTAL INFORME DESVIACIONES NEGATIVAS

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

COMPONENTES	IMPORTE AÑO		IMPORTE AÑO ANTERIOR	
1. (+) Fondos líquidos		28.740,53		28.293,66
2. (+) Derechos pendientes de cobro		-445,30		0,00
- (+) del Presupuesto corriente	0,00		0,00	
- (+) de Presupuestos cerrados	0,00		0,00	
- (+) de operaciones no presupuestarias	0,00		0,00	
- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	445,30		0,00	
3. (-) Obligaciones pendientes de pago		-2.526,62		-2.526,25
- (+) del Presupuesto corriente	0,00		0,00	
- (+) de Presupuestos cerrados	0,00		0,00	
- (+) de operaciones no presupuestarias	0,00		0,00	
- (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	2.526,62		2.526,25	
I. Remanente de Tesorería Total (1 + 2 - 3)		30.821,85		30.819,91
II. Saldos de dudoso cobro		0,00		0,00
III. Exceso de financiación afectada		0,00		0,00
IV. Remanente de Tesorería para Gastos Generales (I - II - III)		30.821,85		30.819,91

INDICADORES ECONÓMICOS

A) INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES			
LIQUIDEZ INMEDIATA *	$\frac{28.740,53}{0,00}$	= 0,00	Fondos líquidos / Obligaciones pendientes de pago
SOLVENCIA A CORTO PLAZO *	$\frac{28.740,53}{0,00}$	= 0,00	(Fondos líquidos + Derechos pdtes. cobro) / Obligaciones pendientes de pago
ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE *	$\frac{1.339.679,05}{35.240}$	= 38,02	Pasivo exigible (financiero) / Núm. Habitantes
B) INDICADORES PRESUPUESTARIOS			
<u>Del Presupuesto Corriente:</u>			
EJECUCIÓN DEL PPTO. DE GASTOS *	$\frac{220.043,98}{239.692,47}$	= 0,92	Obligaciones reconocidas netas / Créditos definitivos
REALIZACIÓN DE PAGOS *	$\frac{220.043,98}{220.043,98}$	= 1,00	Pagos líquidos / Obligaciones reconocidas netas
GASTO POR HABITANTE *	$\frac{220.043,98}{35.240}$	= 6,24	Obligaciones reconocidas netas / Núm. Habitantes
INVERSIÓN POR HABITANTE *	$\frac{0,00}{35.240}$	= 0,00	Obligaciones reconocidas netas (Cap.6 y 7) / Núm. Habitantes
ESFUERZO INVERSOR *	$\frac{0,00}{220.043,98}$	= 0,00	Obligaciones reconocidas netas (Cap.6 y 7) / Obligaciones reconocidas netas
PERIODO MEDIO DE PAGO *	$\frac{0,00}{220.043,98}$	x 365 = 0,00	Obligaciones pendientes de pago x 365 / Obligaciones reconocidas netas
PERIODO MEDIO DE PAGO (Cap.2 y 6) *	$\frac{0,00}{0,52}$	x 365 = 0,00	Obligaciones pendientes de pago x 365 / Obligaciones reconocidas netas
EJECUCIÓN DEL PPTO. DE INGRESOS *	$\frac{220.045,92}{239.692,47}$	= 0,92	Derechos reconocidos netos / Previsiones definitivas
REALIZACIÓN DE COBROS *	$\frac{220.045,92}{220.045,92}$	= 1,00	Recaudación neta / Derechos reconocidos netos
AUTONOMÍA *	$\frac{6.796,40}{220.045,92}$	= 0,03	Derechos reconocidos netos * / Derechos reconocidos netos totales
* De los Capítulos 1 a 3, 5, 6, 8 más las transferencias recibidas			
AUTONOMÍA FISCAL *	$\frac{0,00}{220.045,92}$	= 0,00	Derechos reconocidos netos * / Derechos reconocidos netos totales
* De los ingresos de naturaleza tributaria			
PERIODO MEDIO DE COBRO *	$\frac{0,00}{0,00}$	x 365 = 0,00	Derechos pendientes de cobro x 365 / Derechos reconocidos netos
* De los derechos de cobro imputados a los Capítulos 1 a 3			

INDICADORES ECONÓMICOS

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE =	$\frac{1,94}{33.240}$	= 0,00	Resultado presupuestario ajustado / Núm. Habitantes
CONTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO AL REMANENTE DE TESORERÍA =	$\frac{1,94}{30.821,85}$	= 0,00	Resultado presupuestario ajustado / Remanente Tesorería para Gtos.Grales.
<u>De Presupuestos Cerrados:</u>			
REALIZACIÓN DE PAGOS =	$\frac{0,00}{0,00}$	= 0,00	Pagos / S.I.Obligaciones (- - Modifs. y Anul.)
REALIZACIÓN DE COBROS =	$\frac{0,00}{0,00}$	= 0,00	Cobros / S.I.Derechos (- - Modifs. y Anul.)
C) INDICADORES DE GESTIÓN			



CAJAGRANADA CAJAMURCIA SA NOSTRA

TIPO DE OPERACIÓN:

CERTIFICADO

JESUS MIÑANO CABALLERO-----, con N.I.F. 74334642E, y como
SUBDIRECTOR----- de BANCO NARE NOSTRUM, S.A. en CIEZA-----

CERTIFICA: QUE EL SALDO DE LA CUENTA EN ESTA ENTIDAD AL DIA 31.12.2014
NUM. 0487.0004.12.208000036-4 APERURADA A NOMBRE DE CONSORCIO CONSTRUCCION
Y FINANCIACION PISCINA CLIMATIZADA ES DE:
13.122,96 EUROS

y para que conste ante QUIEN PROCEDA-----, y a
petición de EL INTERESADO-----, expido el presente
certificado en CIEZA-----, a 30/03/15

Banco Nare Nostrum, S.A.

Handwritten signature

FIRMA(S) DEL(DELAS) CLIENTE(S)

Banco Nare Nostrum, S.A. inscrita en el Registro Mercantil de Madrid, Tomo 29.147, Folio 10, Sección 8ª, Inscripción 1ª. N.º de Identificación Fiscal: B-123456789. C.I.F. B-123456789. N.º de Cuenta Abierta: B-123456789. N.º de Cuenta de Ahorro: B-123456789.

BBVA

D./Dña **ANTONIO CONTE CAMPOY**
en calidad de Apoderado del BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.

CERTIFICA:
Que en la Oficina de **AV. LIBERTAD 6 - PLANTA 1 30009 MURCIA**

mantienen cuenta abierta:

Titular 1:
CONSORCIO PARA LA CONSTRUCCION Y FI
Con domicilio fiscal: **EL MAYOR 0001.30530 CIEZA MURCIA.**

Titular 2:
Con domicilio fiscal

Titular 3:
Con domicilio fiscal

y 0 Titulares más.

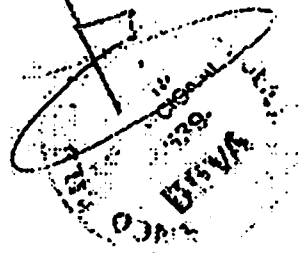
Detalle de la cuenta abierta por ellos citados en dicha oficina:

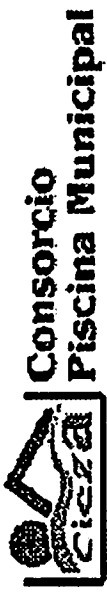
Número de cuenta: **0182-6630-21-0201604223**
Fecha de apertura de la cuenta: **11/11/2004**
Saldo de la cuenta a fecha **31/12/2014** EUR: **15.617,57**
Saldo medio de la cuenta EUR: **0,00**
(De " ")

no desprendiéndose de nuestros archivos circunstancia alguna contraria a su conducta mercantil, desarrollando sus relaciones bancarias con esta Entidad, hasta el día de la fecha, en forma satisfactoria.

Y para que así conste, a los efectos oportunos y a petición del propio interesado, se expide el presente certificado en
MURCIA a los **28** de **MARZO** de **2015**.

BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA, S.A.
Por poder





**MEMORIA
EJERCICIO 2014**

**CONSORCIO PISCINA
CUBIERTA CLIMATIZADA DE
CIEZA**

MEMORIA AÑO 2014

1.- La organización.

La Comunidad Autónoma de la Región de Murcia y el Ayuntamiento de Cieza constituyen el "Consorcio para al construcción y financiación de una Piscina Cubierta Climatizada en el Municipio de Cieza", como entidad de derecho público con plena personalidad jurídica.

El Consorcio tiene por objeto la cooperación entre las entidades que lo integran para la construcción y financiación de una piscina cubierta climatizada en el municipio de Cieza, incluida en el Plan Regional de Instalaciones Deportivas. La institución se constituye por el tiempo necesario para el cumplimiento de su objeto.

Son órganos necesarios de gobierno y administración del Consorcio los siguientes:

- A) La Junta de Gobierno.
- B) La Comisión de Gobierno.
- C) El Presidente.

1) LA JUNTA DE GOBIERNO.-Constituye el órgano superior de gobierno del Consorcio y está formado por dos representantes del Ayuntamiento de Cieza, Doña María José García Parra, Concejala Delegada de Hacienda, y D. Matías Ríos saorín, Concejal Delegado de Deportes, y tres representantes de la Comunidad Autónoma, D. Antonio Peñalver Asensio, Director General de Deportes, D^a. María Luisa López Ruiz, Secretaria General Consejería de Cultura, Juventud y Deportes y D. Felipe Cervantes Gabarrón, Asesor en materia Deportiva y como secretario, D. Bartolomé Buendía Martínez.

La Junta de Gobierno tiene, entre otras las siguientes atribuciones:

- a) Fijar las directrices y los criterios generales de actuación del Consorcio.
- b) El control y fiscalización de los órganos del Consorcio.
- c) La modificación de Estatutos y disolución del Consorcio, estableciéndose, en este caso, el destino de los bienes del mismo, previa la adopción de los correspondientes acuerdos por los entes consorciados.
- d) La aprobación del Reglamento Orgánico del Consorcio.
- e) La aprobación de los Presupuestos Generales del Consorcio, así como las cuentas que hayan de rendirse referentes al resultado de la gestión económico financiera.
- f) La celebración de convenios de colaboración con entidades públicas y privadas, para el cumplimiento de los fines del Consorcio.



- g) La contratación de préstamos y concierto de operaciones de crédito, con excepción de las operaciones de la tesorería.
- h) El control y aprobación de las formas de gestión de los servicios atribuidos al Consorcio.
- i) La aceptación de delegación de competencias hechas por otras administraciones públicas.
- j) El planteamiento de conflictos de competencias a otras administraciones públicas.
- k) La creación de Comisiones Técnicas.
- l) La elección y nombramientos del Presidente y de uno de los miembros de la Comisión de Gobierno.

2) LA COMISIÓN DE GOBIERNO.-Constituye el órgano de gobierno y administración ordinario del Consorcio, presidida por La Presidenta, está formada por esta misma Doña María José García Parra y dos miembros más, uno designado por la Junta de Gobierno que recae en D. Antonio Peñalver Asensio y otro el Secretario del Ayuntamiento de Cieza y del Consorcio D. Bartolomé Buendía Martínez.

Serán atribuciones de la Comisión de Gobierno:

- a) La Dirección de Gobierno y la Administración del Consorcio.
- b) La contratación de la ejecución de obras, la gestión de servicios públicos y la realización de suministros, los de concesión de obra pública, los de consultoría y asistencia o de servicios, con excepción de la contratación de préstamos y concierto de operaciones de crédito, que corresponde a la Junta de Gobierno.
- c) La preparación y propuesta de los asuntos que hayan de ser sometidos a deliberación de la Junta de Gobierno.
- d) El ejercicio de acciones judiciales o administrativas.
- e) Nombramiento del personal permanente y la aplicación de medidas disciplinarias, cuando las mismas supongan el cese de la relación laboral o la separación del servicio.
- f) El desarrollo de la gestión económico financiera dentro de los límites establecidos en los Presupuestos Generales. El Concierto de las operaciones de tesorería necesarias para el adecuado desenvolvimiento de la gestión económica del Consorcio.
- g) Dirigir, inspeccionar e impulsar los servicios y obras del Consorcio.
- h) Cualesquiera otra que, correspondiendo al Consorcio, no estén atribuidas expresamente a otro órgano.

3) EL PRESIDENTE.- Órgano unipersonal del Consorcio, será nombrado por la Junta de Gobierno de entre sus miembros, y presidirá también la Comisión de Gobierno.

Las atribuciones del Presidente son las siguientes:

- a) Representar al Consorcio.
- b) Convocar y presidir las sesiones de la Junta de Gobierno y de la Comisión de Gobierno del Consorcio.
- c) Desempeñar la jefatura superior de todo el personal del Consorcio.

- d) El ejercicio de acciones judiciales y administrativas en caso de urgencia, dando cuenta a la Comisión de Gobierno.
- e) La ejecución de los acuerdos de los órganos colegiados.
- f) La dirección efectiva de los servicios o instalaciones del Consorcio, así como la inspección y control directo de los mismos.
- g) La contratación de la ejecución de obras, la gestión de servicios públicos y la realización de suministros, los de concesión de obra pública, los de consultoría y asistencia o de servicios que le delegue la Comisión de Gobierno.
- h) La ordenación de los pagos.
- i) La dirección efectiva del personal del Consorcio, incluyéndose expresamente las atribuciones relativas a adscripción a los puestos de trabajo, formación y promoción del personal.
- j) El nombramiento del personal no permanente. La aplicación de medidas disciplinarias, cuando las mismas no supongan el cese de la relación laboral o la separación del servicio.
- k) La confección del Presupuesto General y de las cuentas en que se contenga la gestión económica financiera del Consorcio.
- l) Cuantas otras le pudiera delegar la Comisión de Gobierno.

Son órganos complementarios, de constitución potestativa, las Comisiones Técnicas

LA COMISION TECNICA. -Formada para el estudio del proyecto de la obra y está formada por Doña María José García Parra, Concejala Delegada de Hacienda, D. Diego Aroca Villalba y D^a. Francisca Saura Cárceles, Arquitectos de la Comunidad Autónoma de la Región de Murcia y D. Juan Buitrago Ruiz y D. Ignacio Rodríguez Valdelomar, Arquitectos de la Ayuntamiento de Cieza.

2. Gestión indirecta de servicios públicos

El Consorcio no presta servicios públicos, ha sido constituido exclusivamente para la construcción y financiación de la piscina cubierta climatizada de Cieza.

3.- Bases de presentación de las cuentas

Los estados y cuentas anuales se han obtenido de los registros contables del Consorcio correspondientes al ejercicio 2014 y han sido preparados siguiendo los principios de contabilidad para las administraciones públicas, recogidos en la legislación vigente y, en especial, en:

- a) Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local.
- b) RD Ley 781/1986, de 18 de abril, por el que se aprueba el Texto Refundido de las disposiciones vigentes en materia de Régimen Local.



Consorcio Piscina Municipal

c) Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (Ley 39/1988, de 28 de diciembre).

d) Real Decreto 500/1990, que desarrolla la Ley 39/1988.

f) Instrucción de Contabilidad para la Administración Local

g) Documentos sobre principios contables emitidos por la Comisión de Principios y Normas Contables Públicas, creada por Resolución de la Secretaría de Estado de Hacienda de 28 de diciembre de 1990.

Los documentos que componen estos estados y cuentas anuales del ejercicio 2014 son los siguientes:

- *0 Balance de situación
- *1 Cuenta de resultados
- *2 Estados de liquidación del presupuesto:
 - Resumen del estado de ejecución del presupuesto de ingresos
 - Resumen del estado de ejecución del presupuesto de gastos
 - Resultado presupuestario
- *3 Memoria

Las cifras contenidas en los documentos que componen estos estados y cuentas anuales están expresadas en euros.

El balance de situación se presenta, básicamente, de acuerdo con los modelos establecidos por la Instrucción de Contabilidad para la Administración Local, y la cuenta de resultados se presenta más detallada de lo que establece dicha instrucción con el objetivo de facilitar una información más completa sobre los conceptos de ingresos y gastos, de modo que muestren la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del Ayuntamiento y de los resultados de sus operaciones durante el ejercicio, de conformidad con principios y normas contables aplicados en el ámbito de la contabilidad de las administraciones públicas.

4.- Normas de valoración

Los criterios contables más significativos aplicados en la formulación de las cuentas anuales del Consorcio son los que se describen a continuación:

Inmovilizado material

Comprende, para este Consorcio, bienes contruidos para ser entregados una vez finalizadas las obras al Excmo. Ayuntamiento de Cieza. Figura en el activo, hasta el momento de su entrega, por su precio de adquisición o coste de producción, que incluye además de todas aquellas instalaciones y elementos que tienen carácter de permanente, las tasas inherentes a la construcción y los honorarios facultativos del proyecto y dirección de obra. Figura exclusivamente el valor de la construcción y no el valor de los terrenos, que corresponde la propiedad al Excmo. Ayuntamiento de Cieza.

AYUNTAMIENTO DE CIEZA CUENTA GENERAL 2014

Consorcio Piscina Cubierta Climatizada
de Cieza.
Plaza Mayor s/n 30530 Cieza
968760200

Página 1/1



No se ha aplicado lo establecido respecto a dotación de amortización y demás correcciones valorativas, ya que el no se ha puesto en funcionamiento.

Deudores por derechos reconocidos

Se registran por su valor nominal.

No se ha constituido provisión compensatoria por la cantidad estimada de los saldos por cobrar que se consideran de difícil realización, ya que no existen

Clasificación de las deudas a largo y corto plazo

En el balance de situación adjunto, se clasifican como deudas a largo plazo aquellas suscritas con vencimiento superior a doce meses.

Ingresos y gastos

a) Contabilidad financiera

Los ingresos y los gastos se imputan a la cuenta de resultados, básicamente en el ejercicio en que se devengan en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera que se deriva de los mismos.

b) Liquidación presupuestaria

Los ingresos y los gastos se incorporan a la liquidación presupuestaria en el momento en que se produce el acto administrativo de reconocimiento de los respectivos derechos y obligaciones.