



CUENTA GENERAL

AÑO 2017



ÍNDICE.

	PÁG.
INFORME DE INTERVENCIÓN CUENTA GENERAL 2017	
BALANCE DE SITUACIÓN	1
CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO - PATRIMONIAL	3
ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO	6
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	9
DECRETO DE APROBACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2017	10
INFORME DE INTERVENCIÓN DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2017	11
LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS. RESUMEN POR PROGRAMAS.	17
LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS. RESUMEN ECONÓMICO.	19
LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS. RESUMEN ECONÓMICO	22
LIQUIDACION DE PRESUPUESTOS CERRADOS DE GASTOS	25
LIQUIDACION DE PRESUPUESTOS CERRADOS DE INGRESOS	26
RESULTADO PRESUPUESTARIO	27
REMANENTE DE TESORERÍA	28
BALANCE DE SUMAS Y SALDOS	29
ARQUEO Y ESTADO DE SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE TESORERÍA	34
MEMORIA:	
Inmovilizado material	42
Patrimonio público del suelo	42
Inmovilizado Intangible	42
Activos financieros	43
Pasivos financieros	44
Operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	46
Operaciones no presupuestarias de tesorería	52
PROPUESTA DE ACUERDO DE APROBACIÓN DE LA CUENTA GENERAL, INFORME DE INTERVENCIÓN, BALANCE DE SITUACIÓN, CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO - PATRIMONIAL, ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO, ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Y LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE VISITELCHE	59
BALANCE DE SITUACIÓN, CUENTAS DE PERDIDAS Y GANANCIAS, ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO Y ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE PIMESA	90
BALANCE DE SITUACIÓN, CUENTAS DE PERDIDAS Y GANANCIAS Y ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE MANTENIMENT DE ESPAIS VERDS D'ELX	94
BALANCE DE SITUACIÓN, CUENTAS DE PERDIDAS Y GANANCIAS, ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO Y ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE AIGÜES I SANEJAMENT D'ELX	101



CUENTA GENERAL DE 2017 - INFORME DE INTERVENCIÓN.

1.- INTRODUCCIÓN.

Según lo establecido en el 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 (TRLHL), en su artículo 208, las entidades locales, a la terminación del ejercicio presupuestario, están obligadas a formar y elaborar la Cuenta General del año correspondiente, la cual debe ser presentada con determinados estados y cuentas comprensivas de todas las operaciones realizadas durante el ejercicio, tanto presupuestarias como independientes y auxiliares, patrimoniales y de Tesorería. La formación de la Cuenta General pone de manifiesto la gestión realizada en los aspectos económico, financiero, patrimonial y presupuestario, a la terminación del ejercicio económico.

La presente Cuenta General ha sido formada de conformidad con lo previsto en el TRLHL, y las cuentas que en ella se integran han sido obtenidas de los resúmenes de asientos tanto presupuestarios como no presupuestarios y de inmovilizado, efectuados conforme a lo establecido por la Instrucción de Contabilidad y siguiendo los modelos recogidos en la Tercera parte del Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local (PGCPAL), recogido en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local (ICAL), con entrada en vigor el día 1 de enero de 2015.

2.- ESTADOS Y CUENTAS ANUALES.

2.1.- NORMATIVA.

De conformidad con lo establecido en los artículos 209 y 211 del TRLHL, así como en las reglas 44.2 y 45.1 de la ICAL, la Cuenta General de la Entidad Local debe estar integrada por los siguientes estados:

a) La de la propia Entidad y la de los Organismos autónomos que consta de:

- Balance de Situación.
- Cuenta del Resultado Económico - Patrimonial.
- Estado de cambios en el Patrimonio Neto.
- Estado de Flujos de Efectivo.
- Estado de Liquidación del Presupuesto.
- La Memoria.

A las cuentas anuales de la propia Entidad y de cada uno de sus Organismos Autónomos se deberá unir la siguiente documentación:

- Acta de Arqueo de las Existencias en Caja a fin de ejercicio.
- Notas o certificaciones de cada entidad bancaria de los saldos existentes en las mismas a favor de la entidad local o del organismo autónomo, referidos a fin de ejercicio y agrupados por nombre o razón social de la entidad bancaria. En caso de discrepancia entre los saldos contables y los bancarios, se aportará el oportuno estado conciliatorio, autorizado por el Interventor u órgano de la entidad local que tenga atribuida la función de contabilidad.



b) Las cuentas de las sociedades de capital íntegramente local, según la normativa contable sectorial. Como documentación complementaria, se le añaden las Cuentas de las Sociedades con capital mayoritariamente municipal.

c) En el caso de los municipios con población superior a 50.000 habitantes, se añadirá la siguiente documentación (Regla 48.3 ICAL):

- Una Memoria justificativa del coste y rendimiento de los servicios públicos.

- Una Memoria demostrativa del grado en que se hayan cumplido los objetivos programados con indicación de los previstos y alcanzados con el coste de los mismos.

La información contenida en estas cuentas es básicamente la incluida en las Cuentas, Estados y Anexos a las mismas previstos en la ICAL, si bien la información se ha sistematizado de manera diferente, incluyendo en la Memoria aquella información que completa la contenida en el Balance, la Cuenta del Resultado Económico - Patrimonial, el Estado de cambios en el Patrimonio Neto, el Estado de flujos de efectivo y el Estado de Liquidación del Presupuesto. Asimismo, se ha incluido en la Memoria indicadores relativos a la situación económico - financiera y presupuestaria de la entidad y de la gestión del servicio, en aras de una mejora en la toma de decisiones y de la propia gestión.

Estas cuentas se han elaborado siguiendo los principios contables y las normas recogidas en las partes Primera y Segunda del PGCPAL y se han ajustado a los modelos que en el mismo se incluyen.

La información económico-financiera de la Cuenta Anual refleja la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de la ejecución del presupuesto y de los resultados de esta Entidad Local.

2.1.- BALANCE DE SITUACIÓN.

Según la definición dada en el PGCPAL, el Balance es el estado anual que comprende, con la debida separación, el activo, el pasivo y el patrimonio neto de la entidad, y que debe formularse teniendo en cuenta las directrices recogidas en el apartado 1.6º de las Normas de elaboración de las cuentas anuales recogidas en la Tercera parte del PGCPAL.

Figuran en las cuentas de Activo y Pasivo del Balance los importes procedentes de los saldos que presenta el Libro Mayor de cuentas, una vez efectuada la regularización de las cuentas de resultados y las presupuestarias, antes del cierre de la contabilidad.

El Balance de Situación a 31 de diciembre de 2017 presenta un saldo total de 384.638.661,35 €, siendo las magnitudes más significativas las que se detallan en el cuadro siguiente:

	2017	2016
ACTIVO NO CORRIENTE	340.937.065,54	335.336.583,56
ACTIVO CORRIENTE	43.701.595,81	41.667.477,33
TOTAL ACTIVO	384.638.661,35	377.004.060,89
PATRIMONIO NETO	291.358.574,50	259.404.750,74
PASIVO NO CORRIENTE	49.562.082,36	75.315.920,14
PASIVO CORRIENTE	43.718.004,49	42.283.390,01
TOTAL PASIVO	384.638.661,35	377.004.060,89



Ajuntament d'Elx

Respecto del ACTIVO NO CORRIENTE, se observa un incremento de 5.600.481,98 €. Dicho crecimiento se debe principalmente a:

- Del Inmovilizado intangible se ha producido un incremento de 31.112,16 € en las Aplicaciones informáticas, consecuencia de la adquisición de nuevos programas informáticos, así como a diversas bajas por actualización del inventario y a las preceptivas dotaciones a la amortización.

- En el Inmovilizado material, se ha producido un incremento de 5.416.040,48 €, consecuencia de las variaciones de los siguientes epígrafes:

a.- En la cuenta de Terrenos se ha producido un crecimiento de 4.539.027,22 €. Los movimientos se deben al incremento en el saldo de la cuenta por altas en el inventario por segregaciones y agrupaciones de fincas y por incorporación y modificaciones del valor monetario de diversas fincas. Por otro, señalar el traspaso a bienes en estado venta, para su posterior transmisión por el correspondiente procedimiento de contratación, de las fincas nº 1.066 (SOLAR EDIFICABLE C/ JOSE JAVALOYES ORTS, 43), 1.084 (SOLAR EDIFICABLE C/. HISPANOAMERICA, 18 (TORRELLANO)), 1.462 (SOLAR EDIFICABLE (SUELO INDUSTRIAL) (PARCELA 0-C) C/SENIJA, POLÍGONO INDUSTRIAL DE CARRÚS (PAU 34)), 1.615 (SOLAR EDIFICABLE C/ CARMELO SERRANO GARCÍA, 19), 1.616 (SOLAR EDIFICABLE C/CARMELO SERRANO GARCIA, 19) y 3.041 (SOLAR EDIFICABLE (PARCELA P-1.1) C/JOSE CANALS JIMENEZ (U.E. "B" DEL SECTOR BY-1).

b.- En cuanto a las Construcciones, compuestas por edificaciones para usos industriales, administrativos y comerciales (colegios, centros sociales, museos, instalaciones deportivas), se observa un decrecimiento de 2.629.130,04 €. Se ha producido movimientos de traspaso a bienes en estado venta, para su posterior transmisión por el correspondiente procedimiento de contratación, básicamente de plazas de garaje en distintas ubicaciones, y de la finca 3.916 (EDIFICIO (2 LOCALES C., 1 L.-DRA.74 VIVIENDAS Y 51 APARCAMIENTOS SUBTERRANEOS) C/FRANCISCO PEREZ CAMPILLO, 24-1 Y 24-2 (BARRIO SAN ANTON). También destacan altas y afloraciones de nuevos bienes, ajustes por variaciones de valor, nuevas incorporaciones a las construcciones y adjudicaciones de inmuebles por procedimientos de subastas desiertas de SUMA, así como las preceptivas dotaciones a la amortización

c.- Las Infraestructuras se han incrementado en 10.057.170,57 €, resultante de nuevas incorporaciones al inventario de inmuebles y ajustes por corrección de valores. También se han realizado dotaciones a la amortización.

d.- Respecto al resto del Inmovilizado material (maquinaria, utillaje, mobiliario, equipos para procesos de información, elementos de transporte), se produce un decremento de 655.251,18 €. En este epígrafe se reflejan la adquisición de diversos bienes muebles, autoadjudicaciones de elementos de transporte, altas por afloraciones, así como de bajas de diversos bienes por obsolescencia, rotura, pérdida, actualización inventario, etc. También se han realizado dotaciones a la amortización.

e.- En cuanto al inmovilizado material en curso, se produce un descenso de 5.895.919,19 €, básicamente por incorporaciones de las construcciones finalizadas a sus respectivos epígrafes.

- Respecto del Patrimonio Público del suelo, formado por Terrenos que cumplen los requisitos legales para formar parte de este epígrafe contable, se ha producido un decrecimiento de 262.848,05 €, mayoritariamente por ajustes de valor de los Terrenos que conforman dicho grupo.

- No se han producido alteraciones de valor en el epígrafe de Inversiones financieras a largo en entidades del grupo (formadas por las acciones de PIMESA, MEVESA y Aigües i Sanejament d'Elx),



ni en el de Inversiones financieras a largo plazo (formadas por las participaciones en el capital del Elche CF SAD).

- Respecto del incremento en el saldo del epígrafe de Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo, se produce un incremento de 416.177,39 €, consecuencia de los movimientos relacionados con los aplazamientos y fraccionamientos de valores de ingresos de derecho público.

Por otra parte, el ACTIVO CORRIENTE se ha producido un crecimiento de 2.034.118,48 €, a consecuencia de los movimientos de los siguientes epígrafes:

- En el epígrafe de Deudores y otras cuentas a cobrar corto plazo, se produce un incremento de 3.039.801,32 €, consecuencia mayoritariamente de un incremento en el saldo de los Deudores por operaciones de gestión y de otras cuentas a cobrar, por el mayor importe de derechos presupuestarios pendientes de cobro a final del ejercicio. En este epígrafe figuran, con signo negativo, las provisiones por insolvencias que recogen los previsibles derechos de cobro que no se recaudarán entre los pendientes a final de ejercicio, calculadas en función de las Bases de ejecución del presupuesto, que ascienden a 26,256 millones €.

- En el epígrafe Créditos y valores representativos de deudas se produce un incremento de 4.244.372,21 €, consecuencia de un incremento en los vencimientos a corto plazo de los aplazamientos y fraccionamientos de valores de ingresos de derecho público.

- Respecto del epígrafe de Efectivo y otros activos líquidos equivalentes, a 31 de diciembre de 2017 se sitúan en 16.995.448,51 €, reduciéndose el importe en 6.960.157,66 € a consecuencia de un decrecimiento en los saldos de las cuentas operativas bancarias.

En cuanto al Patrimonio Neto, se ha producido un incremento de 31.953.823,76 €, como consecuencia de los movimientos de los siguientes epígrafes:

- La variación positiva del PATRIMONIO viene dada por el traspaso al mismo de los Resultados correspondientes al ejercicio 2014 (8.479.660,10 €).

- En la partida de Resultados de ejercicios anteriores, se produce un incremento de 24.163.343,85 €, debido al traspaso del Resultado del ejercicio 2014 al Patrimonio, por el traslado del beneficio del año 2016 y por la contabilización de ajustes de corrección de valores, modificaciones de derechos reconocidos netos y de obligaciones reconocidas netas de ejercicios cerrados y afloraciones de bienes.

- En cuanto al RESULTADO DE EJERCICIO, en el año 2017 se ha incurrido en un ahorro de 31.744.619,45 €, frente al de 32.047.864,37 € en el ejercicio 2016. Más adelante se analizan los principales importes que afectan a dicho epígrafe, dentro del análisis de la Cuenta de Resultados Económico - Patrimonial.

- Se produce un decremento en la partida Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados en 385.935,27 €, por el traspaso a resultados del ejercicio de la parte proporcional de subvenciones de capital recibidas en ejercicios anteriores.

En el PASIVO NO CORRIENTE (deudas a largo plazo), se ha producido un decremento de 25.753.837,78 €, y en el PASIVO CORRIENTE, se produce un crecimiento de 1.434.614,48 €, debido a:



- De las DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO, tanto a largo como a corto plazo, cabe destacar: Se ha llevado a cabo el pago a Entidades bancarias por el importe previsto de amortización en el presupuesto más una amortización anticipada por un total de 17.553.006,97€ en parte con la concertación de un préstamo de sustitución por importe de 7.608.020,67€ y por otra con la aplicación del remanente de tesorería de la liquidación del año 2016 así como mayores ingresos recibidos durante este ejercicio. Además se ha concertado la operación de nuevo préstamo prevista en el presupuesto por importe de 1.065.000€.

- De las deudas con los bancos por el confirming se ha liquidado el importe de la deuda pendiente en 1.905.044,91 €.

- En OTRAS DEUDAS, se recoge, principalmente, el saldo pendiente a 31 de diciembre de 2017, de las devoluciones en las Participaciones en los Tributos del Estado de los ejercicios 2008 y 2009. Durante el ejercicio 2017 se ha producido una reducción del saldo en 809.325,64 €.

- Finalmente, en el pasivo corriente se incrementa el saldo de ACREEDORES Y OTRAS DEUDAS en 4.417.531,42 € correspondientes a un crecimiento en las obligaciones presupuestarias pendientes y de los gastos pendientes de aplicar al presupuesto a 31 de diciembre de 2017.

2.2.- CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO - PATRIMONIAL.

Esta cuenta recoge el resultado económico - patrimonial obtenido en el ejercicio, y está formada por los ingresos y gastos del mismo, excepto cuando proceda su imputación directa al patrimonio neto de acuerdo con lo previsto en las normas de reconocimiento y valoración. Debe formularse teniendo en cuenta las directrices recogidas en el apartado 1.7º de las Normas de elaboración de las cuentas anuales recogidas en la Tercera parte del PGCPAL.

El resultado económico - patrimonial facilita la información sobre si los ingresos han sido suficientes para financiar los gastos del ejercicio. En este sentido, hay un resultado económico - patrimonial positivo en el ejercicio 2017 de 31.744.619,45 €, ligeramente inferior al del ejercicio 2016 (32.047.864,37 €).

Dentro de esta cuenta destacan los siguientes ingresos:

IMPUESTO SOBRE LAS RENTAS DE LAS PERSONAS FÍSICAS	2.581.236,87
IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLES	58.507.736,80
IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS DE TRACCIÓN MECÁNICA	13.343.669,91
IMPUESTO SOBRE EL INCREMENTO DEL VALOR DE LOS TERRENOS DE NATURALEZA URBANA	6.039.651,43
IMPUESTO SOBRE ACTIVIDADES ECONÓMICAS	6.838.669,12
IMPUESTO SOBRE EL VALOR AÑADIDO	4.110.201,29
IMPUESTOS ESPECIALES	1.237.219,46
IMPUESTO SOBRE CONSTRUCC/INSTALAC/OBRAS	1.513.780,82
TASAS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS O REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES	11.890.511,86
TASAS POR UTILIZACIÓN PRIVATIVA O APROVECHAMIENTO ESPECIAL	5.867.063,53
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	55.712.391,50
INGRESOS FINANCIEROS	3.319.019,18



En cuanto a los gastos, los principales son:

REPARACIONES Y CONSERVACIÓN	3.834.749,67
SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	38.112.684,96
TRANSPORTES	8.807.483,21
SUMINISTROS	7.441.382,35
COMUNICACIONES Y OTROS SERVICIOS	5.724.998,98
GASTOS DE PERSONAL	69.518.027,47
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	7.530.603,04
GASTOS FINANCIEROS	1.029.420,16

2.3.- ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO.

Este Estado está dividido en tres partes:

- Estado total de cambios en el patrimonio neto.
- Estado de ingresos y gastos reconocidos.
- Estado de las operaciones con la entidad o entidades propietarias.

Debe formularse teniendo en cuenta las directrices recogidas en el apartado 1.8º de las Normas de elaboración de las cuentas anuales recogidas en la Tercera parte del PGCPAL.

Un breve resumen del presente estado contable se detalla a continuación:

PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2016	259.404.750,74
AJUSTE POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES	0,00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2017	259.404.750,74
VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2017	31.953.823,76
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2017	291.358.574,50

Respecto a las variaciones en el Patrimonio durante el ejercicio 2017, en su mayor parte se corresponden con el saldo del resultado del ejercicio (31.744.619,45 €), correspondientes a ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio, así como la imputación de subvenciones de capital al resultado del ejercicio.

2.4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

El presente Estado informa sobre el origen y destino de los movimientos habidos en las partidas monetarias de activo representativas de efectivo y otros activos líquidos equivalentes, e indica la variación neta sufrida por las mismas en el ejercicio.

Las agrupaciones del estado son las siguientes:

- Flujos de efectivo de las actividades de gestión.
- Flujos de efectivo de las actividades de inversión.
- Flujos de efectivo de las actividades de financiación.
- Flujos de efectivo pendientes de clasificación.
- Efecto de las variaciones del tipo de cambio.



Ajuntament d'Elx

Debe formularse teniendo en cuenta las directrices recogidas en el apartado 1.9º de las Normas de elaboración de las cuentas anuales recogidas en la Tercera parte del PGCPAL.

Un breve resumen del presente estado contable se detalla a continuación, constando en el expediente el Estado contable completo:

I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN	
A) Cobros:	168.450.691,83
B) Pagos:	146.334.647,40
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)	22.116.044,43
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
C) Cobros:	940.178,57
D) Pagos:	3.709.620,59
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)	-2.769.442,02
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
E) Aumentos en el patrimonio:	0,00
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias:	0,00
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:	7.608.020,67
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:	35.639.410,63
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)	-28.031.389,96
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN	
I) Cobros pendientes de aplicación	1.766.251,18
J) Pagos pendientes de aplicación	41.621,29
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)	1.724.629,89
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	0,00
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + III + IV + V)	-6.960.157,66
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	23.955.606,17
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio	16.995.448,51
	-6.960.157,66

Respecto al modo de cálculo, para los ingresos de actividades de gestión ordinaria, se calcula sumando la recaudación neta de los capítulos 1 a 5 y 7 del Presupuesto de Ingresos corriente y de Ejercicios cerrados, más la recaudación neta de los recursos administrados de otros entes, más aquellos ingresos de operaciones extrapresupuestarias distintas de los ingresos pendientes de aplicación (ingresos de fianzas en metálico, cobro de acreedores de IVA, etc).

En cuanto a los desembolsos de actividades de gestión ordinaria, se cuantifica como la suma de los pagos líquidos de los capítulos 1 a 5 y 7 del Presupuesto de gastos corriente y de ejercicios cerrados, más los pagos líquidos de los recursos administrados de otros entes, más aquellos pagos de operaciones no presupuestarias distintas de los pagos pendientes de aplicación.

En relación al flujo por las actividades de inversión, los cobros se calculan como la recaudación neta de los capítulos 6 y 8 del Presupuesto de ingresos, tanto del año corriente como de ejercicios cerrados, mientras los desembolsos se calculan como los pagos líquidos de los capítulos 6 y 8 del Presupuesto de gastos, tanto del año corriente como de ejercicios cerrados.

Los cobros de las actividades de financiación se calculan como la recaudación neta del capítulo 9 del presupuesto de ingresos, tanto del año corriente como de ejercicios cerrados, mientras



que los desembolsos corresponden a la suma de los pagos liquidados del capítulo 9 del presupuesto de gastos, tanto del año corriente como de ejercicios cerrados.

Respecto a los flujos de efectivo pendiente de clasificación, se calcula como la diferencia entre los cobros y los pagos pendientes de aplicación al presupuesto.

2.5.- ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO.

De este epígrafe únicamente se realizarán breves alusiones a las principales cifras, dado que un análisis en mayor profundidad ya se efectuó con el Informe de Intervención realizado para la Liquidación del Presupuesto del ejercicio 2017, del cual se incluye copia en este expediente de la Cuenta General.

2.5.1.- Liquidación del presupuesto de gastos.

Presenta la siguiente información a nivel de artículo:

1. Previsiones definitivas (200.597.563,71 €), distinguiendo entre créditos iniciales (171.119.576,78 €) y modificaciones (29.477.986,93 €).
2. Obligaciones reconocidas netas con cargo a ellos (185.048.614,31 €).
3. Remanentes de crédito (15.548.949,40 €), de los cuales son incorporables 11.732.546,02 €.

El desarrollo de los pagos presupuestarios pone de manifiesto lo siguiente:

1. Las obligaciones reconocidas durante el ejercicio (185.048.614,31 €).
2. Los pagos materializados totales (15.548.949,40 €).
3. El saldo de obligaciones reconocidas pendientes de pago, que pasan a Presupuestos Cerrados (13.479.031,43 €).

2.5.2.- Liquidación del presupuesto de ingresos.

El Presupuesto de Ingresos presenta la siguiente información:

1. Las previsiones definitivas (200.597.563,71 €), distinguiendo entre las iniciales 171.119.576,78 € y modificaciones (29.477.986,93 €).

2. Los derechos reconocidos netos, por 188.858.059,86€.

Del proceso de gestión de los ingresos municipales, destacan:

1. Los derechos reconocidos: 198.520.122,54 €.
2. Los derechos anulados: 9.5891.05,27 € por anulación de liquidaciones y devolución de ingresos indebidos, y 72.957,41 € por bajas contables por insolvencias.
3. Los derechos reconocidos netos: 188.858.059,86 €.



4. La recaudación neta realizada: **165.939.208,36 €.**

5. Los derechos pendientes de cobro en fin de ejercicio: **22.918.851,50 €.**

Respecto del desarrollo del reconocimiento y pago de las devoluciones de ingresos, se indica:

1. Devoluciones pendientes de pago al principio del ejercicio: **0 €.**

2. Modificaciones del saldo inicial realizadas en el ejercicio: **0 €.**

3. Devoluciones reconocidas durante el mismo: **4.074.607,67 €.**

4. Las devoluciones pagadas: **4.074.607,67 €.**

5. Devoluciones reconocidas pendientes de pago en fin de ejercicio: **0 €.**

2.5.3.- Resultado presupuestario.

El Resultado presupuestario se obtiene por diferencia entre los derechos reconocidos netos y las obligaciones reconocidas durante el ejercicio, ajustado con arreglo a lo establecido en las reglas 78 a 80 de la ICAL, en función de las obligaciones financiadas con remanente de tesorería para gastos generales y de las desviaciones de financiación del ejercicio derivadas de gastos con financiación afectada. El resultado final es que el Resultado presupuestario ajustado asciende a **15.385.607,96 €.**

DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	188.858.059,86
OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	185.018.614,31
RESULTADO PRESUPUESTARIO EJERCICIO	3.809.445,55
AJUSTES	11.576.162,41
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO	15.385.607,96

2.5.4.- Estado demostrativo de presupuestos cerrados.

Este estado pone de manifiesto, para cada uno de los ejercicios, los derechos a cobrar y las obligaciones a pagar procedentes de Presupuestos Cerrados, detallando:

1. Evolución y situación de las obligaciones reconocidas. De un saldo inicial a 1 de enero de 2017 de **11.137.889,41 €**, se han realizado pagos por un total de **11.137.889,41 €**, no figurando ningún importe pendiente de pagos a 31 de diciembre de 2017.

2. Evolución y situación de los derechos a cobrar. Sobre un saldo inicial de derechos de **37.518.097,23 €**, se han practicado anulaciones/rectificaciones por un total de **275.450,45 €**, se han recaudado **11.216.916,21 €**, quedando pendiente de cobro a 31 de diciembre un importe de **21.027.356,66 €.**



2.6.- MEMORIA.

La memoria completa, amplía y comenta la información contenida en el Balance, en la Cuenta del Resultado económico - patrimonial y en el Estado de liquidación del presupuesto. Se comentan a continuación los principales Estados que la conforman:

2.6.1.- Evolución y situación de los recursos administrados por cuenta de otros entes públicos.

Este estado contabiliza aquellos ingresos que la entidad local recauda en nombre de otras administraciones provinciales, siendo el grueso de las cifras pertenecientes al recargo por el Impuesto de Actividades Económicas que se recauda para la Excm. Diputación Provincial de Alicante y en él se reflejan los siguientes saldos:

- Derechos pendientes de cobro, con un saldo inicial de 119.612,21 € y un saldo final de 99.555,43 €.

- Devoluciones pendientes de pago: no se han realizado devoluciones de recursos de otros entes durante el ejercicio 2017.

- Saldos pendientes de pago, con un saldo inicial de 35.091,20 € y un saldo final de 3.170,57 €.

2.6.2.- Operaciones no presupuestarias de Tesorería.

Clasifica las siguientes agrupaciones:

- Deudores no presupuestarios, con unas existencias iniciales de 71.603,78 € y un saldo final de 482.590,99 €.

- Acreedores no presupuestarios, con unas existencias iniciales de 5.072.146,60 € y un saldo final de 5.187.169,46 €.

- Cobros pendientes de aplicación, que reflejan un saldo inicial de 1.407.600,25 € y un saldo final de 1.766.251,18 €.

- Pagos pendientes de aplicación, con un saldo inicial de 276.714,14 € y un saldo final de 41.621,29 €.

2.6.3.- Estado de modificaciones de crédito.

En este cuadro se recoge un resumen, funcional y económico, detallado a nivel de artículo y agrupadas por tipos, de las modificaciones autorizadas del Presupuesto de Gastos, que durante el presente ejercicio han reflejado los siguientes importes:

	Importe
CRÉDITOS EXTRAORDINARIOS	7.527.011,07
SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	18.119.487,98
INCORPORACIÓN REMANENTES CRÉDITO	3.537.868,06
CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	3.571.551,95
BAJAS POR ANULACIÓN	-3.277.932,13



2.6.4.- Remanente de Tesorería.

Se obtiene de la suma de los derechos pendientes de cobro a fin de ejercicio más los Fondos Líquidos de Tesorería y deducidas las obligaciones pendientes de pago. Para el ejercicio 2017 el Remanente de Tesorería para gastos generales refleja un saldo positivo de **10.722.250,36 €**.

3.- ESTADOS CONTABLES DE LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS.

3.1.- VISITELCHE.

De los datos existentes en los estados contables que conforman la Cuenta General de este organismo autónomo, se destacan aquí las magnitudes más significativas, dado que en el expediente existe el correspondiente Informe de la Intervención correspondiente a la Cuenta General del Organismo Autónomo VISITELCHE:

- Balance de situación, presenta un activo y pasivo de **935.362,58 €**.
- Cuenta del resultado económico - patrimonial del ejercicio, con un resultado positivo de **351.335,12 €**.

Los estados de liquidación del presupuesto corriente recogen los siguientes valores:

	Importe
DERECHOS PRESUPUESTARIOS PENDIENTES DE COBRO	19.663,66
OBLIGACIONES PRESUPUESTARIAS PENDIENTES DE PAGO	33.463,53
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO	300.511,62
REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES	375.602,76

4.- EMPRESAS MUNICIPALES.

4.1.- PIMESA.

Su Balance de Situación presenta un activo total de 55.949.540,22 € y unos fondos propios de 51.028.191,81 €. La Cuenta de Pérdidas y Ganancias presenta un resultado positivo de 2.187.689,53 €.

4.2.- MANTENIMENT D'ESPAYS VERDS D'ELX.

El Balance de Situación presenta un importe total de 483.304,55 €, con unos fondos propios de 423.003,42 €. La cuenta de Pérdidas y ganancias presenta un beneficio de 32.555,81 €.

5.- EMPRESAS CON PARTICIPACIÓN MUNICIPAL MAYORITARIA.

5.1.- AIGÜES I SANEJAMENT D'ELX.

El Balance de Situación presenta un importe total de 39.818.095,10 €, con unos fondos propios de 17.325.648,93 €. La cuenta de Pérdidas y ganancias presenta un beneficio de 2.612.653,02 €.



6.- TRAMITACIÓN.

Según se dispone en el artículo 212 del TRLHL, una vez formada por la Intervención Municipal de Fondos la Cuenta General, ésta debe ser sometida a informe de la Comisión Especial de Cuentas y expuesta al público por plazo de 15 días, durante los cuales y 8 más los interesados podrán presentar reclamaciones. En el supuesto de que exista algún tipo de reclamación, se requerirá de la emisión de un nuevo informe de la Comisión Especial de Cuentas y, posteriormente, deberá someterse la presente Cuenta General al Pleno Municipal para su aprobación, no siendo necesaria a tales efectos la votación de la mayoría absoluta de los miembros del mismo.

Elche, a 20 de julio de 2018.

LA INTERVENTORA ACCIDENTAL

Cuentas de Cuentas de Estado		7. MODELOS DE CUENTAS ANUALES				B A S E S	
CUENTA	DESCRIPCION	2017	2016	2015	ACTIVO	2017	2016
1	1. Inversión en el extranjero	149,537,955.54	225,334,500.34	209,101	I. PATRIMONIO NETO	184,339,374.12	205,111,795.74
2	2. Inversión en el extranjero				II. Patrimonio neto	134,645,548.54	174,455,491.40
3	3. Inversión en el extranjero				III. Patrimonio neto	54,012,943.28	41,744,704.49
4	4. Inversión en el extranjero	87,235.49	16,173.37	128	IV. Reservas de reservas superiores	31,744,439.48	34,247,641.37
5	5. Inversión en el extranjero				V. Inversión en el extranjero		
6	6. Inversión en el extranjero				VI. Activos financieros disponibles para la venta		
7	7. Inversión en el extranjero				VII. Derivados de cobertura		
8	8. Inversión en el extranjero				VIII. Subvenciones recibidas pendientes de liquidación a largo plazo	110	1,756,252.21
9	9. Inversión en el extranjero				IX. PASIVO DE CAPITAL	112	45,342,092.58
10	10. Inversión en el extranjero				1. Inversión a largo plazo		
11	11. Inversión en el extranjero				II. Deuda a largo plazo		
12	12. Inversión en el extranjero				III. Obligaciones y otros valores negociables		
13	13. Inversión en el extranjero				IV. Deuda con entidades de crédito	111	58,339,445.78
14	14. Inversión en el extranjero				V. Derivados financieros	112	16,026,636.41
15	15. Inversión en el extranjero				VI. Otras deudas		
16	16. Inversión en el extranjero				VII. Deudas con otras entidades del grupo, filiales y asociadas a largo plazo		
17	17. Inversión en el extranjero				VIII. Subvenciones y otros valores negociables a largo plazo		
18	18. Inversión en el extranjero				IX. Ajustes por periodificación a corto plazo		
19	19. Inversión en el extranjero				X. PASIVO CORRIENTE	113	43,718,004.49
20	20. Inversión en el extranjero				1. Provisiones a corto plazo		
21	21. Inversión en el extranjero				II. Deudas a corto plazo	114	18,421,151.77
22	22. Inversión en el extranjero				III. Obligaciones y otros valores negociables		
23	23. Inversión en el extranjero				IV. Deudas con entidades de crédito	115	11,799,348.71
24	24. Inversión en el extranjero				V. Derivados financieros		
25	25. Inversión en el extranjero				VI. Otras deudas		
26	26. Inversión en el extranjero				VII. Deudas con otras entidades del grupo, filiales y asociadas a corto plazo	116	45,417,421.47
27	27. Inversión en el extranjero				VIII. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo		
28	28. Inversión en el extranjero				IX. Acreedores por operaciones de gestión	117	22,719,497.72
29	29. Inversión en el extranjero				X. Otras cuentas a pagar	118	2,200,099.50
30	30. Inversión en el extranjero				XI. Administraciones públicas		
31	31. Inversión en el extranjero				1. Administraciones por administración de recursos por cuenta de otras entes públicas	119	121,564.12
32	32. Inversión en el extranjero				2. Ajustes por periodificación a corto pl.		

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE ELCHE

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Número de cuenta	Notas en memoria	2017	2016
737 74	1. Ingresos tributarios y urbanísticos	112.088.437,84	110.529.341,20
740 742	a) Impuestos	94.172.165,70	92.820.772,47
744	b) Tasas	17.757.575,42	17.601.923,35
745 746	c) Contribuciones especiales		358,15
	d) Ingresos urbanísticos	158.696,72	107.003,53
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	55.712.391,50	54.957.810,51
750	a) Del ejercicio	55.326.456,23	54.180.825,35
750	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejerc.	6.438.342,04	5.131.885,36
752	a.2) Transferencias	48.888.114,19	49.048.939,99
	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		
7530	b) Imputación de subvenciones para inmovilizado no financiero	385.935,27	776.985,26
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		
	3. Ventas y prestaciones de servicios	358.073,44	501.693,78
790 701 702 703 704	a) Ventas		
741 705	b) Prestación de servicios	358.073,44	501.693,78
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		
70 7541 (6540)	4. Ventas		
720 721 722 723 724	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		
730 731	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	3.724.637,51	3.555.735,81
795	7. Excesos de provisiones		
	A) TOTAL DE INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	171.883.540,29	169.544.561,40
(640) (641)	8. Gastos de personal	69.518.027,47	66.841.913,15
(642) (643) (644) (645)	a) Sueldos, salarios y asimilados	55.451.452,83	52.654.516,07
	a) Cargas sociales	14.066.574,64	13.187.397,08
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas	7.530.603,04	8.419.721,32
(690) (691) (692) (693) (694) (695)	10. Aprovisionamientos		
61	a) Consumos de mercaderías y otros aprovisionamientos		
(6941) (6942) (6943)	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
7941 7942 7943	11. Otros gastos de gestión ordinaria	65.108.099,75	62.982.124,77
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	65.041.231,30	62.948.012,42

(65)	b) Tributos		66.868,45-	34.112,35-
(678)	c) Otros			
(68)	12. Amortización del inmovilizado		3.109.434,44-	693.391,32-
	B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		145.266.164,70-	138.927.150,86-
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A + B)		26.617.375,59	30.617.430,84
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		5.161.209,21	58.595,45-
(690) (791) (852) (893) (6948)	a) Deterioro de valor			
790 791 797 798 799				
790 791 792 793 794 (890)	b) Bajas y enajenaciones		5.161.209,21	58.595,45-
(912) (672) (673) (674)				
721	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financ.			
795 798	14. Otras partidas no ordinarias		408.823,76-	121.589,11
(678)	a) Ingresos		167.159,17	121.589,11
	b) Gastos		575.982,93-	
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I + 13 + 14)		31.369.761,04	30.680.423,50
	15. Ingresos financieros	10	3.319.019,18	3.255.630,91
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	10	1.451.346,44	1.335.695,19
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	10		
763	a.2) En otras entidades	10	1.451.346,44	1.335.695,19
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras	10	1.867.672,74	1.919.935,62
7621 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	10		
761 762 763 76454 (66454)	b.2) Otros	10	1.867.672,74	1.919.935,62
	16. Gastos financieros	11	757.131,76-	1.147.955,43-
(863)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas	11		
(660) (652) (662) (663) 76451	b) Otros	11	757.131,76-	1.147.955,43-
(66452)				
765 766 767 768 769	17. Gastos financieros imputados al activo			
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financ.			
7646 (6646) 76489 (66459)	a) Derivados financieros			
7640 7642 76452 76453	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados			
(6640) (6642) (66452) (66453)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
7641 (6641)				
165 (673)	19. Diferencias de cambio			
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		2.187.029,01-	740.236,51-
795 7976 762 (6360) (5961)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas			

16962; 16970; 16981; 16990; 16991			
17982; 16980; 16981; 16982; 16670			
1765; 16971; 16983; 16984; 16985	b) Otros	2.187.029,01-	740.234,51-
16691; 16671; 16963; 16971			
16983; 16984; 16993	2). Subvenciones para la financiación de operaciones financ.		
1755; 1756			
	III. Resultado de las operaciones financieras (15 + ... + 21)	374.858,41	1.367.440,87
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+III)	31.744.619,45	32.047.864,37
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior		
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)	31.744.619,45	32.047.864,37

dpcontae/rctares

I. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO						
	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambio de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2016		176.465.888,46	73.796.663,80	0,00	9.142.198,48	259.404.750,74
AJUSTE POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORECCIÓN DE ERRORES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2017		176.465.888,46	73.796.663,80	0,00	9.142.198,48	259.404.750,74
VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2017		8.479.660,10	23.860.098,93	0,00	-385.935,27	31.953.823,76
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio	24	0,00	31.744.619,45	0,00	0,00	31.744.619,45
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto	15	8.479.660,10	-7.884.520,52	0,00	-385.935,27	209.204,31
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2017		184.945.548,56	97.656.762,73	0,00	8.756.263,21	291.358.574,50

2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS				
Nº CTAS		NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
120	I. Resultado económico patrimonial		31.744.619,45	32.047.864,37
	ii. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto		0,00	0,00
	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
920	1.1. Ingresos		0,00	0,00
(830), (821), (822)	1.2. Gastos		0,00	0,00
	2. Activos y pasivos financieros		0,00	0,00
900, 991	2.1. Ingresos		0,00	0,00
(600), (891)	2.2. Gastos		0,00	0,00
	3. Coberturas contables		0,00	0,00
910	3.1. Ingresos		0,00	0,00
(810)	3.2. Gastos		0,00	0,00
84	4. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	Total		0,00	0,00
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:		0,00	0,00
(823)	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
(802, 902, 993)	2. Activos y pasivos financieros		0,00	0,00
	3. Coberturas contables		0,00	0,00
(810), 910	3.1. Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial		0,00	0,00
(911), 811	3.2. Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta		0,00	0,00
(84)	4. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	Total		0,00	0,00
	IV. Total Ingresos y gastos reconocidos		31.744.619,45	32.047.864,37

3. ESTADO DE LAS OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS.			
a) OPERACIONES PATRIMONIALES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS.			
	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
1. Aportación patrimonial dineraria		0,00	0,00
2. Aportación de bienes y derechos		0,00	0,00
3. Asunción y condonación de pasivos financieros		0,00	0,00
4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
5. (-) Devolución de bienes y derechos		0,00	0,00
6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

	NOTAS EN	2017	2016
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros:		168.450.691,83	166.060.457,33
1. Ingresos tributarios y urbanísticos		108.129.824,45	108.147.715,64
2. Transferencias y subvenciones recibidas		53.387.001,91	54.538.732,47
3. Ventas y prestaciones de servicios		349.030,55	382.105,14
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		673.385,31	666.930,50
5. Intereses y dividendos cobrados		1.497.830,17	
6. Otros cobros		4.413.619,44	866.509,40
B) Pagos:		146.334.647,40	143.129.640,26
7. Gastos de personal		69.422.528,75	66.757.154,99
8. Transferencias y subvenciones concedidas		7.891.130,70	8.014.682,61
9. Aprovisionamientos		0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión		66.161.246,26	62.861.846,81
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		708.416,51	634.794,46
12. Intereses pagados		692.861,00	1.084.546,97
13. Otros pagos		1.458.464,18	3.776.614,42
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		22.116.044,43	22.930.817,07
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros:		940.178,57	1.010.844,50
1. Venta de Inversiones reales		746.499,57	809.357,50
2. Venta de activos financieros		0,00	0,00
3. Unidad de actividad		0,00	0,00
4. Otros cobros de las actividades de Inversión		193.679,00	201.487,00
D) Pagos:		3.709.620,59	1.088.825,00
5. Compra de Inversiones reales		3.503.862,59	893.861,00
6. Compra de activos financieros		0,00	0,00
7. Unidad de actividad			
8. Otros pagos de las actividades de Inversión		205.758,00	194.964,00
Flujos netos de efectivo por actividades de Inversión (+C-D)		-2.769.442,02	-77.980,50
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
E) Aumentos en el patrimonio:		0,00	0,00
1. Cobros por aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias:		0,00	0,00
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:		7.608.020,67	0,00
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
4. Préstamos recibidos		7.608.020,67	0,00
5. Otras deudas		0,00	0,00
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:		35.639.410,63	25.564.644,91
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
7. Préstamos recibidos		34.830.084,99	22.144.707,00
8. Otras deudas		809.325,64	3.419.937,91
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		-28.031.389,96	-25.564.644,91
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
I) Cobros pendientes de aplicación		1.766.251,18	1.407.600,25
J) Pagos pendientes de aplicación		41.621,29	276.714,14
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		1.724.629,89	1.130.886,11
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO			
		0,00	0,00
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + III + IV + V)		-6.960.157,66	-1.580.922,23
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		23.955.606,17	25.536.528,40
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		16.995.448,51	23.955.606,17



Ajuntament d'Elx

PROPUESTA DE DECRETO

Nº:

002062

Sección: Oficina Presupuestaria**Asunto:** Liquidación Presupuesto 2017.

Vistos los estados de Liquidación del Presupuesto Municipal de 2017, así como el informe emitido por la Intervención Municipal de Fondos, de conformidad con el artículo 191 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y el artículo 90 del Real Decreto 500/90, por el presente se formula la siguiente **PROPUESTA DE RESOLUCIÓN:**

Aprobar la liquidación de los Presupuestos del Ayuntamiento y del organismo autónomo Visitelche de 2017, la cual presenta los siguientes resultados:

MAGNITUDES 2017	AYUNTAMIENTO	VISITELCHE
Derechos presupuestarios pendientes de cobro	43.946.208,16	75.713,06
Obligaciones presupuestarias pendientes de pago	13.479.031,43	33.463,53
Resultado presupuestario ajustado	15.385.607,96	300.511,62
Remanentes de crédito	15.548.949,40	276.696,02
Exceso de financiación afectada	3.632.153,52	0,00
Remanente de tesorería para gastos generales	10.722.250,36	375.602,76

La Jefa de Sección de la Oficina Presupuestaria

DECRETO

De conformidad con la propuesta formulada por la Jefa de Sección de la Oficina Presupuestaria, **RESUELVO** aprobar la misma, asumiendo íntegramente su contenido.

En Elche, a 1 de marzo de 2018, lo manda y firma el Sr. Alcalde ante mí, el Secretario General.

EL ALCALDE

Secretario General

ENTERADO EL EXCMO. AYUNTAMIENTO
EN SESIÓN DE 26 MAR. 2018



DADA CUBRITA EN LA COMISIÓN DEL PLENO
ECONÓMICO-FINANCIERA, EN SESIÓN ORDINARIA
DE FECHA 21/3/18.

CERTIFICO.-

LA SECRETARIA DE LA COMISIÓN,



INFORME DE INTERVENCIÓN

La funcionaria que suscribe, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 191.3 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y el artículo 90.1 del Real Decreto 500/90 por el que se desarrolla la mencionada Ley en materia de Presupuestos, en relación con la liquidación del Presupuesto de 2017 del Ayuntamiento de Elche, informa:

1. Que, una vez efectuados los cálculos y revisiones correspondientes, los estados que se presentan a 31 de diciembre de 2017 respecto al Presupuesto de Gastos y de Ingresos se ajustan a lo dispuesto en el artículo 93.1 del Real Decreto 500/90.

2. Que, según dispone el artículo 93.2 del Real Decreto 500/90, como consecuencia de la liquidación del Presupuesto deberán determinarse las siguientes magnitudes:

- a) Los derechos pendientes de cobro y las obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre de 2017.
- b) El resultado presupuestario del ejercicio.
- c) Los remanentes de crédito.
- d) El remanente de tesorería.

3. Los derechos pendientes de cobro y obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre de 2017 contenidos en los oportunos estados de la liquidación tanto de ejercicios cerrados como de presupuesto corriente, que coincidirán con las relaciones de deudores y acreedores presupuestarios de la Cuenta General, presentan el siguiente resumen:

- Derechos pendientes de cobro de Presupuesto Corriente	22.918.851,50
- Derechos pendientes de cobro de Presupuestos Cerrados	21.027.356,66
TOTAL	43.946.208,16
- Obligaciones pendientes de pago de Presupuesto Corriente	13.479.031,43
- Obligaciones pendientes de pago de Presupuestos Cerrados	0,00
TOTAL	13.479.031,43

Los referidos derechos pendientes de cobro y obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre de 2017 pasarán a integrar, de conformidad con el artículo 94 del Real Decreto 500/90, la agrupación de presupuestos cerrados del 2018, teniendo la consideración de operaciones de la Tesorería Local.

4. El Resultado Presupuestario, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 96 del Real Decreto 500/90 y en la Norma 10ª de la Tercera Parte del Plan General de Contabilidad "Elaboración de la Cuentas Anuales", viene determinado por la diferencia entre el importe total de los derechos reconocidos netos y las obligaciones reconocidas netas.

Sobre dicha diferencia deben efectuarse los ajustes previstos en el artículo 97 del Real Decreto 500/90 y en la mencionada Norma 10ª, que se refieren a las obligaciones financiadas con Remanente de Tesorería para gastos generales y de las diferencias de financiación derivadas de gastos con financiación afectada. Estas desviaciones de financiación vienen generadas por los desfases existentes entre los ingresos presupuestarios



Ajuntament d'Elx

reconocidos y la realización de gastos financiados con dichos ingresos. De esta manera, las desviaciones positivas se producen porque en un proyecto se han efectuado más ingresos que gastos en ese ejercicio, mientras que las desviaciones negativas son gastos realizados durante ese ejercicio cuyos ingresos se realizaron en ejercicios anteriores.

El Resultado Presupuestario inicial del ejercicio 2017 asciende a 3.809.445,55 €, que es la diferencia entre derechos reconocidos netos, 188.858.059,86 €, y obligaciones reconocidas netas, 185.048.614,31 €.

Los créditos gastados financiados con Remanente de Tesorería para Gastos Generales ascienden a 11.580.994,59 €, como queda especificado en la documentación adjunta. Igualmente, se detallan las desviaciones de financiación anuales de los proyectos de inversión con financiación afectada, ascendiendo a 1.274.646,19 € las desviaciones de financiación negativas y a 1.279.478,37 € las desviaciones positivas.

De acuerdo con todo ello, el Resultado Presupuestario Ajustado del ejercicio 2017 asciende a 15.385.607,96 €, según muestra el correspondiente estado.

5. Los remanentes de crédito, según establece el artículo 98 del Real Decreto 500/90 y las Reglas 16 y siguientes de la Instrucción de Contabilidad, están formados por los saldos de créditos definitivos no afectados al cumplimiento de obligaciones reconocidas.

De dichos remanentes de crédito, de conformidad con lo establecido en el artículo 182 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y artículo 47 del Real Decreto 500/90, pueden calificarse como incorporables aquellos créditos disponibles que cumplan alguna de las siguientes condiciones:

- a) Que provengan de créditos extraordinarios y suplementos de crédito, así como transferencias de crédito que hayan sido concedidos o autorizados, respectivamente, en el último trimestre de 2017.
- b) Que hayan sido autorizados en función de la efectiva recaudación de los derechos afectados.
- c) Que correspondan a operaciones de capital.
- d) Que amparen compromisos de gastos debidamente adquiridos.

El total de remanentes de crédito no afectados al cumplimiento de obligaciones reconocidas suponen en el ejercicio 2017 un total de 15.548.949,40 €.

La Regla 17 de la Instrucción de Contabilidad establece que los remanentes de crédito deben clasificarse en comprometidos y no comprometidos, y unos y otros, a su vez, en incorporables y no incorporables. A este respecto, se han determinado unos remanentes de crédito comprometidos de 2.938.224,94 € (todos ellos incorporables) y no comprometidos de 12.610.724,46 €, de los cuales 8.794.321,08 € son incorporables y 3.816.403,38 se clasifican como no incorporables. Por tanto, los remanentes de crédito incorporables al nivel de vinculación jurídica establecida en las bases de ejecución del Presupuesto se elevan a 11.732.546,02 €, con el detalle por partidas que aparece en el expediente.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 182 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, esta incorporación de remanentes de créditos es una modificación presupuestaria que está condicionada a la existencia de suficientes recursos financieros, con excepción de los créditos que amparen proyectos financiados con ingresos afectados que deben de ser incorporados obligatoriamente, salvo que se desista total o parcialmente de iniciar o continuar la ejecución del gasto.

6. El Remanente de Tesorería se calcula de acuerdo a lo establecido en el artículo 101 del Real Decreto 500/90 y en la Tercera Parte del Plan General de Contabilidad Local.



Ajuntament d'Elx

Dado que el Remanente de Tesorería incluye tanto operaciones presupuestarias como no presupuestarias, el cálculo del mismo ha sido realizado a partir de los saldos, debidamente comprobados, de aquellas cuentas que tienen incidencia en el Remanente y que aparecen en el Balance provisional de Sumas y Saldos.

El Remanente de Tesorería Total se calcula mediante las siguientes operaciones:

1. Los fondos líquidos existentes en el Ayuntamiento a 31 de diciembre: estos fondos líquidos se determinan por la suma de los saldos disponibles en cajas de efectivo y cuentas bancarias, tal y como consta en el Arqueo de Tesorería.
2. Más los derechos pendientes de cobro, constituidos por los derechos presupuestarios de ejercicios corrientes y cerrados, derechos no presupuestarios, menos los cobros realizados pendientes de aplicación definitiva.
3. Menos las obligaciones pendientes de pago, constituidas por las obligaciones pendientes de ejercicios corrientes y cerrados, las obligaciones no presupuestarias, menos los pagos realizados pendientes de aplicación definitiva.

Para la determinación del Remanente de Tesorería para Gastos Generales hay que minorar del Remanente de Tesorería Total (I) las siguientes magnitudes:

- II. Los derechos de difícil o imposible recaudación que, de acuerdo con el artículo 103 del Real Decreto 500/90, se pueden calcular de forma individualizada o mediante la fijación de un porcentaje a tanto alzado. El Ayuntamiento de Elche lo realiza mediante la segunda modalidad, teniendo en cuenta los criterios establecidos en la Base 67 del Presupuesto General de 2017, siendo este cálculo más prudente que el que se obtendría de aplicar el artículo 193 bis de la LRHL.
- III. El exceso de financiación afectada, constituido por la suma de desviaciones de financiación positivas acumuladas a 31 de diciembre. Estas desviaciones se calculan para cada proyecto de gasto determinando las obligaciones y los derechos reconocidos desde el inicio de la ejecución del gasto con financiación afectada hasta el final del ejercicio y el total supone el Remanente de Tesorería destinado a gastos con financiación afectada.

De acuerdo a los datos existentes a 31 de diciembre de 2017 las magnitudes son las siguientes:

1. Fondos líquidos	16.995.448,51
2. Derechos pendientes de cobro	44.746.166,66
3. Obligaciones pendientes de pago	19.406.522,95
4. Partidas pendientes de aplicación	-1.724.629,89
I. REMANENTE DE TESORERÍA TOTAL (1+2+3)	40.610.462,33
II. Saldos de dudoso cobro	26.256.058,45
III. Exceso de financiación afectada	3.632.153,52
IV. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)	10.722.250,36

Señalar en este punto, que dentro del importe de Derechos pendientes de cobro se han reconocido derechos por un total de 4.237.275,86 euros, que se corresponden con los ingresos procedentes de la venta de viviendas del bloque construido en San Antón por PIMESA. Dichos derechos reconocidos se compensarán con la aprobación por reconocimiento extrajudicial de crédito del pago del coste de construcción del edificio que ha adelantado PIMESA y que nos ha facturado al Ayuntamiento y que ahora recuperan con lo ingresado por los vecinos y con la entrega de su vivienda antigua.

El ejercicio pasado se estimó el Remanente de Tesorería para Gastos Generales en términos consolidados con los organismos autónomos de carácter administrativo dependientes del Ayuntamiento de



Ayuntamiento d'Elx

Elche de acuerdo con el Sistema de Cuentas Nacionales, por considerar que esta magnitud reflejaba de una manera más adecuada la capacidad/necesidad financiera del Ayuntamiento, dado que, entre otras razones, las bases de ejecución del Ayuntamiento establecen que tienen la obligación de reintegrar los remanentes de tesorería no comprometidos.

En la actualidad, únicamente existe un organismo autónomo dependiente del Ayuntamiento, cuyo remanente de tesorería para gastos generales en el ejercicio 2017 ha sido de:

1. Fondos líquidos	463.838,86
2. Derechos pendientes de cobro	83.110,32
3. Obligaciones pendientes de pago	115.917,71
4. Partidas pendientes de aplicación	0,00
I. REMANENTE DE TESORERÍA TOTAL (1+2+3)	431.031,47
II. Saldos de dudoso cobro	55.428,71
III. Exceso de financiación afectada	0,00
IV. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I-II-III)	375.602,76

Las obligaciones pendientes de aplicar al presupuesto de 2017 correspondientes al Ayuntamiento, contabilizadas en la cuenta 413 a 31 de diciembre de 2017, ascienden a 6.287.023,22 euros, de los cuales, 4.253.842,89 euros corresponden a las facturas emitidas por PIMESA por el coste de construcción del edificio nº 1 y la adquisición de viviendas antiguas del barrio de San Antón. Exceptuando esto, las obligaciones pendientes de aplicar al Presupuesto ascienden a 2.033.180,33 euros.

La financiación de estas obligaciones pendientes se realizará con el remanente de tesorería calculado en esta liquidación. El expediente de reconocimiento extrajudicial de créditos está pendiente de aprobación por el Pleno del Ayuntamiento, se compone de facturas de servicios y suministros de ejercicios anteriores debidamente tramitadas por los negociados mediante los documentos administrativos correspondientes y conformadas por el técnico responsable.

En cuanto al organismo autónomo Visitelche, las obligaciones pendientes de aplicar al presupuesto contabilizadas en la cuenta 413 a 31 de diciembre de 2017 de este informe ascienden a 13.452,30 euros.

De acuerdo con todo lo expuesto, el Indicador de Remanente de Tesorería para gastos generales ajustado del Ayuntamiento de Elche en términos consolidados con sus organismos autónomos dependientes ha sido de:

	AYUNTAMIENTO	VISITELCHE	CONSOLIDADO
Remanente de tesorería para gastos grales.	10.722.250,36	375.602,76	11.097.853,12
Operaciones ptes. de aplicar al presupuesto	6.287.023,22	13.452,30	6.300.475,52
RTGG AJUSTADO	4.435.227,14	362.150,46	4.797.377,60

7. Los datos que se desprenden de la liquidación del presupuesto son los utilizados para el régimen de autorización de las operaciones de crédito a largo plazo establecido en el artículo 53 y siguientes del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales. A este respecto, la disposición adicional 14ª del RD ley 20/2011, de 30 de marzo, de medidas urgentes en materia presupuestaria, tributaria y financiera para la corrección del déficit público (dotada de vigencia indefinida por la disposición final 31ª de la Ley 17/2012, de 27 de diciembre, de Presupuestos Generales del Estado para el ejercicio 2013), establece que las entidades locales que liquiden el ejercicio inmediato anterior con ahorro neto positivo podrán concertar nuevas operaciones de crédito a largo plazo para la financiación de inversiones, cuando el volumen total de capital vivo no exceda del 75% de los ingresos corrientes liquidados o devengados según las cifras deducidas de los estados contables consolidados. Cuando el volumen de endeudamiento exceda al citado, pero no supere al establecido en el



Ajuntament d'Elx

artículo 53 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, es decir, el 110% de los ingresos corrientes liquidados o devengados en el ejercicio inmediatamente anterior, podrán concertar operaciones de endeudamiento previa autorización del órgano competente que tenga atribuida la tutela financiera de las entidades locales.

Asimismo, las entidades que presenten ahorro neto negativo o un volumen de endeudamiento vivo superior al mencionado 110%, no podrán concertar operaciones de crédito a largo plazo.

A estos efectos, se efectúa el cálculo del Ahorro Neto, que viene dado por la diferencia entre los derechos liquidados por los capítulos I a V, ambos inclusive, del Estado de Ingresos del Presupuesto y las obligaciones reconocidas por los capítulos I, II y IV del Estado de Gastos de dicho Presupuesto, minorada, a su vez, en el importe de una anualidad teórica de amortización de los préstamos propios y de los avales concedidos a terceros, respectivamente, pendientes de reembolso. El cálculo de la carga financiera se realiza en términos constantes, incluyendo los intereses y la cuota de amortización anual, cualquiera que sea la modalidad y condiciones de cada operación. En el Ahorro Neto no se incluirán las obligaciones reconocidas derivadas de modificaciones de crédito que hayan sido financiadas con Remanente líquido de Tesorería, por lo tanto, se deben de minorar del total de las obligaciones reconocidas.

Con arreglo a las cifras que se contienen en la Liquidación del Presupuesto Municipal de 2017, las magnitudes a considerar son las siguientes:

	2017
Derechos netos liquidados por operaciones corrientes (Capítulos I a V del Estado de Ingresos) (+)	175.007.584,76
Obligaciones por gastos corrientes no financieros (Capítulos I, II y IV del Estado de Gastos) (-)	145.080.506,91
Obligaciones corrientes de carácter no financiero correspondientes a créditos financiados con cargo al Remanente Líquido de Tesorería (+)	4.884.315,77
AHORRO BRUTO	34.811.393,62
Anualidad teórica de amortización de las operaciones de crédito a largo plazo propias y avaladas a 31 de diciembre de 2017	14.253.462,84
AHORRO NETO	20.557.930,78

En cuanto a la ratio de endeudamiento, es el porcentaje que representa el capital vivo de las operaciones de crédito vigentes, tanto a corto como a largo plazo, respectivamente, sobre los ingresos corrientes liquidados o devengados en el ejercicio inmediatamente anterior. Según lo establecido en la disposición adicional 14ª del RD ley 20/2011, de 30 de marzo, dotada de vigencia indefinida, no se incluirán en el cálculo del capital vivo los saldos que deban reintegrar las entidades locales derivados de las liquidaciones definitivas de la participación en tributos del Estado.

El cálculo de los ingresos corrientes se efectúa con arreglo a las cifras deducidas de los estados contables consolidados sin incluir los entes dependientes que se financien mayoritariamente con ingresos de mercado, por lo que deberá incluirse los datos del organismo autónomo Visitelche y la empresa municipal Manteniment d'Espais Verds. Para hacer el cálculo hay que excluir de la suma de los Capítulos 1 a 5, los ingresos de capital existentes en el capítulo 3.

Según lo expuesto, el cálculo de la ratio de endeudamiento es el que sigue:



Ajuntament d'Elx

1. Volumen de capital vivo de las operaciones crediticias formalizadas y no canceladas, del Ayuntamiento, Organismos Autónomos y empresas incluidos en los presupuestos consolidados a fecha 31/12/2017	56.405.555,42
2. Ingresos corrientes liquidados o devengados resultantes del estado de consolidación que figura en la liquidación del Presupuesto Municipal 2017	175.609.826,89
a. Ingresos corrientes liquidados o devengados resultantes del estado de consolidación que figura en la liquidación del Presupuesto Municipal 2017	175.609.826,89
b. (-) Ingresos de capital existentes en el capítulo 3	0,00
ENDEUDAMIENTO RELATIVO (1/2)	32,12%

8. El informe de estabilidad presupuestaria es objeto de un informe independiente de acuerdo con lo previsto el Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre. No obstante, se informa que en el ejercicio 2017 se ha cumplido el objetivo establecido de estabilidad presupuestaria, con un resultado positivo de capacidad de financiación de **23.647.162,60** euros, y un superávit presupuestario de **3.453.032,13** euros.

No se incluye en este expediente de liquidación el informe de medición de la capacidad de financiación de las empresas públicas dependientes del Ayuntamiento, puesto que el plazo para formular las cuentas de dichas empresas finaliza el 31 de marzo. Por ello, en la fecha de la elaboración de este expediente no se encuentran disponibles, por lo que se incluirá en el de la Cuenta General del Ayuntamiento del ejercicio 2017.

9. En cuanto al cumplimiento de la regla de gasto, los datos de la liquidación de 2017 arrojan un gasto computable de **138.346.152,52 €** que está por debajo del límite de la regla de gasto establecido para dicho año, que asciende a 139.387.343,37 €.

10. El destino del superávit presupuestario viene regulado por la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, recogiendo en su artículo 32 "El destino del superávit presupuestario" y en la disposición adicional sexta "Las reglas especiales para el destino del superávit presupuestario".

Teniendo en cuenta que el Ayuntamiento no cumple con las circunstancias previstas en el apartado primero de la disposición adicional sexta de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, no podrá destinar dicho superávit a realizar inversiones financieramente sostenibles, sino que deberá destinarse a amortizar operaciones de endeudamiento.

11. De conformidad con los artículos 90 y 91 del Real Decreto 500/90 y artículos 191, 193.4 y 193.5 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, la aprobación de la presente liquidación corresponde a la Alcaldía-Presidentencia, debiendo dar cuenta de la misma al Pleno en la primera sesión que celebre y remitir copias a la Comunidad Autónoma y al Ministerio de Hacienda y Función Pública.

Elche, a 1 de marzo de 2018.

La Interventora Acctal.

Fdo.: Inmaculada Sánchez Mañogil

AYUNTAMIENTO DE ELCHE			CONTABILIDAD DE 2017			
1. RESUMEN DE OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS.						
AÑO	OBLIG.PDTES. 1 ENERO	MODIFICACIONES Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIG.PDTES. 31 DICIEMBRE
2016	11.137.889,41	0,00	11.137.889,41	0,00	11.137.889,41	0,00
TOTAL	11.137.889,41	0,00	11.137.889,41	0,00	11.137.889,41	0,00

AYUNTAMIENTO DE ELCHE			CONTABILIDAD DE 2017			
1. RESUMEN DE DERECHOS DE PRESUPUESTOS CERRADOS.						
AÑO	PDTE. COBRO 1 ENERO	MODIF. SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	PDTE. COBRO 31 DICIEMBRE
1998	769,48					769,48
2000	789,44					789,44
2001	2.895,12				938,70	1.956,42
2002	15.146,46		430,68	2.721,82		11.993,96
2003	32.463,01				4.325,02	28.137,99
2004	61.075,70		702,60	1.553,05	5.015,19	53.804,86
2005	601.345,93		353.663,62	5.384,90	6.389,25	235.908,16
2006	541.460,17		260,71	6.468,73	5.564,83	529.165,90
2007	234.549,78		23.822,14	14.313,16	51.669,44	144.745,04
2008	410.804,03		1.837,67	49.745,44	70.064,07	289.156,85
2009	788.482,08		7.486,65	95.197,91	91.636,03	594.161,49
2010	1.562.539,65		75.293,62	111.209,06	135.996,28	1.240.040,69
2011	2.069.784,23	194,12	88.927,99	146.732,02	133.620,08	1.700.698,26
2012	2.780.583,12	3.923,01	128.389,78	335.401,71	337.677,13	1.983.037,51
2013	3.597.081,93	66.083,39	231.591,62	444.324,61	484.878,56	2.502.370,53
2014	3.947.386,57	72.223,93	284.436,36	479.622,82	382.941,90	2.872.609,42
2015	5.595.213,20	7.539,99	703.983,68	698.216,92	839.208,26	3.361.344,33
2016	15.275.727,33	125.486,01	869.954,15	387.601,39	8.666.991,47	5.476.666,33
TOTAL	37.518.097,23	275.450,45	2.770.781,27	2.778.493,54	11.216.916,21	21.027.356,66

AYUNTAMIENTO DE ELCHE
2017
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

Conceptos:	Derechos reconocidos netos	Obligaciones reconocidas netas	Ajustes	Resultado presupuestario
a. Operaciones corrientes.....	175.007.584,76	145.829.348,28		
b. Otras operaciones no financieras.....	4.583.775,43	4.741.434,20		
1. Total de operaciones no financieras (a + b).....	179.591.360,19	150.570.782,48		
c. Activos financieros.....	193.679,00	203.759,00		
d. Pasivos financieros.....	8.673.020,67	34.272.073,83		
2. Total de operaciones financieras (c + d).....	8.866.699,67	34.475.832,83		
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1-1+2).....	188.858.059,86	185.048.614,31		3.809.445,55
AJUSTES				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales.....			11.580.994,59	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio.....			1.274.646,19	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio.....			1.279.478,37	11.576.162,41
II. TOTAL AJUSTES (3+4+5).....			11.576.162,41	11.576.162,41
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I + II).....				15.385.607,96

bpcontae/r711qpr

BALANCE DE CUENTAS Y SALDOS AL 31/12/2011

CUENTA	TITULO	SUMA AL DEBE	SUMA AL HABER	SALDO DEUDOR	SALDO ACREEDOR
0000000	PRESUPUESTO EJERCICIO CORRIENTE	200,557,563,71	200,557,563,71		
0010000	PS: CREDITOS INICIALES	171,119,576,38	171,119,576,38		
0020000	PG MOD: CREDITOS EXTRAORDINARIOS	7,537,011,07	7,537,011,07		
0030000	PG MOD: SUPLEMENTOS DE CREDITO	10,119,467,98	10,119,467,98		
0040000	PG MOD: INCREMENTACION REMANENTES CREDITO	3,517,868,06	3,517,868,06		
0050000	PG MOD: CREDITOS GENERADOS POR INGRESOS	3,571,551,95	3,571,551,95		
0080000	PE MOD: BAJAS POR AMORTIZACION	3,277,932,19	3,277,932,19		
0090000	PG CR DEF: CREDITOS DISPONIBLES	190,365,812,04	200,557,563,71		10,211,751,55
0010000	PG CR DEF: CREDITOS RETENIDOS PARA GASTAR	26,134,550,87	27,861,546,66		1,726,995,79
0040000	PS: GASTOS AUTORIZADOS	107,994,839,25	100,659,224,27		472,385,62
0050000	PG: GASTOS COMPROMETIDOS	171,119,576,38	107,906,059,25		187,305,899,25
0070000	PE: PREVISIONES DEFINITIVAS	29,477,964,33	29,477,964,33		
0090000	PE: PREVISIONES DEFINITIVAS	200,557,563,71		200,557,563,71	
1000000	PATRIMONIO		184,245,540,56		184,245,540,56
1010000	RESERVAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,106,449,71	82,050,092,99		85,912,143,28
1020000	RESERVAS DEL EJERCICIO	22,047,864,37	32,047,864,37		
1030000	RESERVA FINANCIERA SIN USO FINANCIERO Y ACT. EST. UTA	285,935,21	7,245,194,64		8,756,263,21
1040000	RESERVA A PLAZO CON ENTIDADES DE CREDITO	32,636,073,03	32,071,519,44		30,335,445,75
1050000	RESERVA A PLAZO CON ENTIDADES DE CREDITO	4,120,24	4,120,24		
1060000	OTRAS RESERVAS A LARGO PLAZO	784,654,32	31,011,000,93		16,726,434,61
1070000	RESERVAS DEL EJERCICIO	1,528,765,21	3,199,14	1,525,570,09	
1080000	RESERVAS DEL EJERCICIO	8,189,14		8,189,14	
1090000	RESERVAS DEL EJERCICIO				
2000000	APLICACIONES INFORMATICAS				
2010000	SOFTWARE SIN EQUIPAMIENTO	72,451,179,51	2,176,139,43	70,075,046,08	
2020000	SOFTWARE SIN EQUIPAMIENTO PTE. FORMALIZAR	345,499,57	345,499,57		
2030000	FINANCIAS MISTAS	15,013,061,09	15,013,061,09	14,296,104,13	
2040000	TERMINAL COMPUTADOR	22,104,434,14	2,625,233,36	30,689,402,10	
2050000	CONSTRUCCIONES USOS PRODUCTIVOS	171,891,62		373,997,62	
2060000	CONSTRUCCIONES ADMINISTRATIVAS	18,370,110,83	52,009,82	10,317,345,01	
2070000	CONSTRUCCIONES ADMINISTRATIVAS MEJORAS	1,717,923,43	1,717,923,43		
2080000	CONSTRUCCIONES COMERCIALES	745,029,53		745,029,53	
2090000	CONSTRUCCIONES COMERCIALES MEJORAS	971,454,00	511,484,82		
2100000	OTRAS CONSTRUCCIONES	57,511,944,61	6,216,250,94	93,257,693,87	
2110000	OTRAS CONSTRUCCIONES EN PROCESO DE VENTA		253,854,56		253,854,56
2120000	OTRAS CONSTRUCCIONES MEJORAS	57,005,141,61	2,417,013,94	64,307,627,67	
2130000	INFRAESTRUCTURAS	23,001,812,66	225,434,66	29,576,170,22	
2140000	INFRAESTRUCTURAS USO GENERAL	21,553,075,06	10,640,00	23,942,429,06	
2150000	BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO	3,357,837,09		3,357,837,09	
2160000	MAQUINARIA Y UTILLAJE	15,164,64	15,164,64		
2170000	MAQUINARIA Y UTILLAJE EN CULTURA	6,617,59		6,617,59	
2180000	MAQUINARIA	2,150,254,67	86,797,02	1,063,889,65	
2190000	UTILLAJE	143,118,87	81,276,97	59,542,10	
2200000	UTILLAJE				
2210000	INSTALACIONES TECNICAS Y OTRAS INSTALACIONES	877,425,04	0,639,72	868,821,32	
2220000	INSTALACIONES TECNICAS/OTRAS INSTALACIONES EN CULTURA	1,006,307,70		1,006,307,70	
2230000	MOBILIARIO	4,192,465,55	2,436,10	4,190,029,45	
2240000	MOBILIARIO EN CULTURA	1,013,79		1,013,79	
2250000	EQUIPOS DE OFICINA	528,765,76		528,765,76	
2260000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	2,792,852,95	3,569,59	2,792,293,65	
2270000	SO PROY. INFORMACION EN CULTURA	15,148,01		15,148,01	

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS AL 31/12/2017

CUENTA	TÍTULO	SUMA AL DEBE	SUMA AL HABER	SALDO DEUDOR	SALDO ACREEDOR
2100000	RECURSOS DE TRANSPORTE	5.489.762,09	156.379,82	5.303.389,67	
2100000	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	3.642.734,25	34.372,74	3.608.361,51	
2100000	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL I.M.CULTURA	1.005,06		1.005,06	
2100000	CONSTRUCCIONES EN CURSO	13.462.703,61	6.411.878,58	7.040.825,03	
2100000	INFRAESTRUCTURAS EN CURSO	87.342,21	47.142,71	40.199,50	
2100000	ACTIVO FIJO IMPOR MATERIAL	163.873,18		163.873,18	
2100000	RESERVA DEL PATRIMONIO PÚBLICO DEL MUNICIPIO	5.764.039,04	282.849,05	5.481.189,99	
2100000	INV FINANCIERAS EXPL GRUPO SOC MERCANTILES	12.616.994,14		12.616.994,14	
2100000	INVERSIONES FINANCIERAS INSTRUMENT PATRIM	51.410,58		51.410,58	
2100000	RENTAS DIFERIDAS REPERTECIBIENDO Y REVALUAD	1.455.448,03	372.554,28	1.082.893,75	
2100000	ACTIVO INTANGIBLE APLICACIONES INFORMATICAS	1.179,14	1.469.472,32		3.648,46
2100000	ACTIVO SOLARES SIN EDIFICAR		193.944,83		193.944,83
2100000	ACTIVO ACUM CONSTRUCC USOS INDUSTRIALES		5.213.832,48		5.213.832,48
2100000	ACTIVO ACUM CONSTRUCC ADMINISTRATIVAS		536.778,48		536.778,48
2100000	ACTIVO ACUM CONSTRUCCIONES COMERCIALES		43.726.148,49		43.726.148,49
2100000	ACTIVO ACUM OTRAS CONSTRUCCIONES	53.034,79			53.034,79
2100000	ACTIVO ACUM INFRAESTRUCTURAS	129.811,76	129.811,76		
2100000	ACTIVO ACUM BIENES PATRIMONIO HISTORICO	142,13	375.142,10		375.000,00
2100000	ACTIVO ACUM MAQUINARIA	33.534,54	975.153,27		941.618,73
2100000	ACTIVO ACUM UTILLAJE	80.374,94	337.059,25		256.684,31
2100000	ACTIVO ACUM INSTAL TECNICAS Y OTRAS	8.803,72	923.016,31		914.212,59
2100000	ACTIVO ACUM MOBILIARIO	2.180,92	3.726.551,17		3.724.370,25
2100000	ACTIVO ACUM EQUIPOS OFICINA	2.242,82	512.231,80		509.988,98
2100000	ACTIVO ACUM EQ PROCESOS INFORMACION	33,05	2.621.328,27		2.621.295,22
2100000	ACTIVO ACUM ELEMENTOS DE TRANSPORTE	136.185,25	4.813.465,38		4.677.280,13
2100000	ACTIVO ACUM OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	33.332,55	3.036.113,94		3.002.781,39
2100000	ACTIVOS CONSTRUCC ADMINISTRATIVAS PARA OTROS	2.052.343,93	542.125,95	1.510.217,98	
2100000	ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA	6.507.510,40	4.255.281,84	2.252.228,56	
4000000	ADR PGCC OPERACIONES DE GESTIÓN	135.069.025,47	145.275.462,02		10.316.956,75
4000000	ADR PGCC OTRAS CUENTAS A PAGAR	265.758,00	265.758,00		
4000000	ADR PGCC DEUDAS ENTIDADES DEL GRUPO	34.349,42	80.161,88		45.812,46
4000000	ADR PGCC OTRAS DEUDAS	16.278.965,99	33.373.232,10		17.094.266,11
4000000	ADR PGCC OPERACIONES DE GESTIÓN	8.414.400,24	8.414.400,24		
4000000	ADR PGCC OTRAS DEUDAS	2.729.469,17	3.723.469,29		993,99
4100000	ALICUOTAS POR IVA DEFERIDAS	316.394,46	317.762,24		1.367,78
4100000	ALICUOTAS POR IVA DEFERIDAS OTRAS DE GESTIÓN	4.894.033,27	6.783.514,24		1.889.480,97
4100000	ALICUOTAS POR IVA DEFERIDAS OTRO OTRAS DEUDAS	31.958,53	4.415.476,78		4.383.518,25
4100000	IMPORTE PUBLICACIONES RECONOCIDAS REPOSICION		13.874,40		13.874,40
4100000	ADR DEV IMPORTE MULTAS DE GESTIÓN	4.074.007,67	4.074.007,67		
4100000	OTROS ACREEDORES DE REPERTECIBIENDO	299.544,24	718.721,83		419.177,59
4200000	ADR PAGO OPERACIONES DE GESTIÓN	183.185.839,81	159.270.069,40	23.915.770,41	
4200000	ADR PAGO OTRAS CUENTAS A PAGAR	8.672.020,67	1.608.020,67	7.064.000,00	
4200000	ADR PAGO INV FINANCIERAS ENTIDAD GRUPO/MULTIPLAS	5.481.346,44	1.453.346,44	4.028.000,00	
4200000	ADR PAGO OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	3.223.261,42	994.099,29	2.229.162,13	
4200000	ADR PAGO OPERACIONES DE GESTIÓN	17.719.258,24	11.214.314,21	6.504.944,03	
4200000	ADR PAGO OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS	26.178,44		26.178,44	
4300000	ADR ANUL PAGO ANUL LIQ OTRAS DE GESTIÓN		1.630.592,27		1.630.592,27
4300000	ADR ANUL PAGO ANUL LIQ OTRAS INV FINANCIERAS		32.486,44		32.486,44
4300000	ADR ANUL PAGO AFILIACIONES OTRAS DE GESTIÓN		4.062.418,35		4.062.418,35

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS AL 31/12/2017

CUENTA	TITULO	SUMA AL DEBER	SUMA AL HABER	SALDO DEUDOR	SALDO ACRESDOR
4310000	DER ANUL PICO DEVOLUCION INGRESOS		4.074.607,67		4.074.607,67
4310000	DER ANUL PICE ANUL LIQ OPS DE GESTION		1.550.216,56		1.550.216,56
4340000	DER ANUL PICE APL/FRAC OPS DE GESTION		1.220.862,32		1.220.862,32
4310000	DEVOLUCION DE INGRESOS	4.074.607,67		4.074.607,67	
4310000	DER CANC PICO INSOVL OPS DE GESTION		72.957,41		72.957,41
4310000	DER CANC PICE INSOVL OPS DE GESTION		2.779.493,54		2.779.493,54
4400000	DEUDORES POR IVA ARREAJUTIVO	300.058,15	421.372,52	478.485,93	
4420000	OTROS DEUDORES POR SERVICIO DE RECAUDAC.	2.567,79	1.712,52	855,47	
4410000	DEUDORES CP APL/FRAC OPERAC DE GESTION	9.319.722,10	5.146.743,71	4.173.378,39	
4500000	DEUD DIBOS RECONOC REC OTROS ENT PUBLICO	774.920,10	493.389,21	281.530,89	
4500000	DER ROE OTROS INGRESOS SIN CONTRAVENTO	65.834,24		65.834,24	
4510000	DERECROS ANULADOS ROE ANUL LIQUIDACIONES		60.065,07		60.065,07
4520000	ENTES PUBLICOS POR DERECHOS A COBRAR	715.446,97	813.782,52	98.335,55	
4530000	ENTES PUBLICOS POR INGRESO PDTE LIQUIDAR	705.305,94	708.476,51	3.170,57	
4581000	DER CANCEL ROE INSOLVENCIAS		7.549,33		7.549,33
4590000	IVA SOCORRADO	318.263,79	425,99		
4750000	HACIENDA PUBLICA ACRESDORA POR IVA	284.515,20	284.515,20	317.638,02	
4751000	HACIENDA PUBLICA ACRESDORA RETENC. PHACT.	8.696.197,57	9.941.133,51		1.244.935,94
4760000	RENTAS SOCIALES	1.807.303,02	3.039.587,82		1.232.284,80
4770000	IVA REPERCUTIVO	284.555,20	1.021.567,20		737.012,00
4900000	DETER VALOR CREDITOS OPERACIONES GESTION	26.847.552,94	59.209.581,43		26.366.028,49
4900000	DEUTAS C PLAZO CON ENTIDADES CREDITO	34.272.073,83	49.189.290,96		15.117.217,13
5210000	DEUTAS POR OPERACIONES DE CONFIRMING	1.905.044,81	1.305.044,91		599.999,90
5210000	PROVEEDORES DE INMOBILIARIO A CORTO PLAZO		250.000,00		250.000,00
5240000	ACUERD POR ARRENDO FINANCIERO	24.721,44	10.901,80		6.180,24
5250000	OTRAS DEUTAS A CORTO PLAZO	788.664,32	1.572.328,64		783.664,32
5440000	CREDITOS A CORTO PLAZO AL PERSONAL	348.514,16	229.874,09	338.640,07	
5530000	C/C NO BANCARIAS CON ENTES PUBLICOS ROE	39.774.999,67	39.774.999,67		
5540000	CUBROS PENDIENTES DE APLICACION	124.032.523,26	125.738.094,23		1.766.060,96
5550000	PAGOS PENDIENTES DE APLICACION	15.083.610,58	15.063.337,00	19.673,58	
5560000	MOVIMIENTOS INTERES TESORERIA	265.928.524,03	265.928.524,03		
5570000	FORMALIZACION	556.656.279,04	556.656.279,04		
5581000	A.C.F. JOSE E. GOMIS SEMPERE GTC MEMORIAS	30,00	30,00		
5582000	A.C.F. JOSE E. GOMIS SEMPERE DESPLAZAMIENTOS	8.605,50	6.004,50	2.599,00	
5583000	A.C.F. ALQUILER PELICULAS GITEE GITEE	44.129,91	37.108,75	7.021,16	
5584000	A.C.F. PLAN COMUNICACION Y MANT. WEB	1.230,31	1.322,30	91,99	
5585000	ACF ADQUISICION AGUA RIEGO HUERTOS	14.604,00	14.604,00		
5586000	A.C.F. GESTION FIRMA ELECTRONICA	970,73	970,73		
5587000	LIBRAMIENTOS PARA PAGOS A JUSTIFICAR		6,83		6,83
5588000	LIBRAMIENTOS PARA PAGOS A JUSTIFICAR	79.246,58	66.905,12	12.341,46	
5600000	FIANZAS RECIBIDAS A CORTO PLAZO		130,00		130,00
5610000	DEPOSITOS RECIBIDOS A CORTO PLAZO	344.213,20	1.612.480,17		1.268.266,97
5660000	DEPOSITOS CONSTITUIDOS A CORTO PLAZO	2.779,09			2.779,09
5710000	BANCOS/INSTITUC CREDITO CTAS OPERATIVAS	401.821.962,23	384.844.316,35	16.977.645,88	
5710000	BANCOS/INSTITUC CREDITO CTAS RESERVAS REC	2.258.016,21	3.913.985,64	1.655.969,43	
5750000	BANCOS/INSTITUC CRED. PAGOS A JUSTIFICAR	4,43	6,43		
5751000	BANCOS/INSTITUC CRED. ANTICIPOS CAJA FIL	74.897,98	69.216,14	5.681,84	
5752000	OTRAS CUENTAS RESTRINGIDAS DE PAGOS	3.645,68	1.549,48	2.096,20	
6210000	ARRENDAMIENTO TERRENOS Y B. NATURALES	461,89		461,89	

0330

EXCELENTISIMO AYUNTAMIENTO DE ELCHE

INTERVENCIÓN

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS AL 31/12/2017

CUENTA	TÍTULO	SUMA AL DEBE	SUMA AL HABER	SALDO DEBEOR	SALDO ACREEDOR
4580000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	8.290,39		8.290,39	
4610000	INTERESES DE DEMORA	106.221,27		106.221,27	
4710000	RENDIDAS PROCEDENTES DEL IMMOV. MATERIAL	273.288,40		273.288,40	
4760000	GASTOS EXCEPCIONALES	876.171,11	190,22	875.980,89	
4800000	AMORTIZACION APLICACIONES INFORMATICAS	15.048,84		15.048,84	
4810000	AMORTIZACION TERRENOS Y BIENES NATURALES	23,06		23,06	
4811000	AMORTIZACION DE CONSTRUCCIONES	2.471.247,08		2.471.247,08	
4812000	AMORTIZACION MAQUINARIA E UTILLAJE	27.132,91		27.132,91	
4813000	AMORT. INSTALACIONES TECNICAS Y OTRAS INS	11.623,15		11.623,15	
4814000	AMORTIZACION DE MOBILIARIO	134.322,28		134.322,28	
4815000	AMORTIZACION DE EQUIPOS DE OFICINA	26.177,33		26.177,33	
4816000	AMORTIZACION DE BIENES INFORMACION	67.203,15		67.203,15	
4817000	AMORTIZACION DE ELEMENTOS DE TRANSPORTE	32.439,53		32.439,53	
4818000	AMORTIZACION OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	81.239,74		81.239,74	
4819000	PENALIAS INTERIORS CREDITOS A OTRAS ENTD	26.256.658,45		26.256.658,45	
7200000	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PERSONAS FISICAS	290.351,15	2.871.388,02		2.581.036,87
7240000	IMPUESTO SOBRE RENDIM. INMOBILIARIAS	1.403.562,84	59.308.229,44		57.904.666,60
7250000	IMPUESTO SOBRE VEHICULOS TRACCION MECANICA	319.259,58	13.662.929,49		13.343.669,91
7260000	IMPUESTO INCREM. VALOR TERRENO NAT.URB.	251.110,15	6.230.769,58		5.979.659,43
7270000	IMPUESTO SOBRE ACTIVIDADES ECONOMICAS	87.877,11	6.926.246,23		6.838.369,12
7310000	IMPUESTO SOBRE EL VALOR ANADIDO	277.656,43	4.187.439,12		3.909.782,69
7320000	IMPUESTOS ESPECIALES	147.159,46	1.286.769,92		1.139.610,46
7330000	IMPUESTO SOBRE CONSTRUCCION/INSTALAC/USURAS	74.116,04	1.587.886,86		1.513.770,82
7400000	TASAS POR PRESTAC. SERVICIOS/REALIZ. ACTIV	39.134,87	11.923.846,73		11.884.711,86
7410000	TASAS PUBL. PRESTAC.SERV/REALIZ. ACTIV	2.176,24	360.651,70		358.475,46
7420000	TASAS UTIL.PRIV. O APROV.ESPEC.IOM.PUBL.	156.684,72	6.023.148,28		5.866.463,56
7430000	CANON POR APROVECHAMIENTO DEMANISTRO		158.436,72		158.436,72
7500000	TRANSFERENCIAS DEL RESTO ENTIDADES	2.405.472,71	51.294.586,90		48.889.114,19
7810000	OTROS GASTOS NO FINANCIEROS ENT PROPIETA		13.953,57		13.953,57
7811000	SUBV. GASTOS NO FINANCIEROS ENTD	3.602,00	6.431.388,47		6.427.786,47
7812000	SUBV. FINANCIERAS NO FIN. RDO DE RESTO ENTD		385.935,27		385.935,27
7820000	INGRESO PARTICIPAC EN EL PATRIMONIO NETO		10.451.246,44		10.451.246,44
7830000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	24.045,13	10.811.717,87		10.835.762,99
7840000	INDEMNIZACIONES POR INMOVILIZADO MATERIAL		5.433.497,61		5.433.497,61
7850000	REINTERESOS	21.206,10	188.065,27		166.859,17
7860000	INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	6.361,60	243.216,85		236.855,25
7870000	OTROS INGRESOS	93.482,00	3.573.284,26		3.479.802,26
7880000	RECONVENCION INTERIORS CREDITOS OTRAS ENTD		26.847.532,98		26.847.532,98
8400000	IMPUTACION SUBVENCIONES RENTO ENTIDADES	385.935,27	385.935,27		
		3.780.762.765,23	3.780.762.765,23		

bpcontae/rbalsunsa/1310716

AYUNTAMIENTO DE ELCHI

TESORERÍA

ARQUEO-ESTADO DE TESORERÍA DEL 01/01/2017 AL 31/12/2017

	EUROS			
	EXISTENCIA INICIAL	INGRESOS	PAGOS	EXISTENCIA FINAL
PRESUPUESTO CORRIENTE		165.919.208,36	171.569.582,88	5.636.374,52-
PRESUPUESTO EJERCICIOS CERRADOS	15.720.991,71	11.216.916,21	11.137.689,41	15.800.018,51
TOTAL EXISTENCIA PRESUPUESTO	15.720.991,71	177.136.124,57	182.707.272,29	10.169.643,99
C.N.P. METÁLICO	7.926.701,10	53.456.735,64	55.914.700,68	5.468.338,06
CONCEPTOS XO METÁLICO	330.967,52	109.240.554,81	108.191.621,01	1.379.901,32
PAGOS A JUSTIFICAR	6,63-	6,63-		
DA CC.FF PENDIENTES DE JUSTIFICAR	22.649,53-	66.967,12	66.752,45	21.434,86-
OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS METÁLICO	8.234.514,46	362.764.264,20	164.173.074,14	6.825.804,52
TOTAL EXISTENCIA METÁLICO	23.955.606,17	339.920.388,77	346.880.546,41	16.995.448,51
EXISTENCIAS EN BANCOS	23.955.606,17	161.868.410,02	388.828.567,68	16.995.448,51
DIFERENCIA		41.948.021,25-	41.948.021,25-	
CNP VALORES	16.016.891,92	764.071,51	808.980,02	15.971.983,41
TOTAL EXISTENCIA METÁLICO Y VALORES	39.972.498,09	340.684.460,28	347.689.526,45	32.967.431,92

LA EXISTENCIA EN METÁLICO SE CORRESPONDE CON LOS SALDOS DE LAS RESPECTIVAS CUENTAS BANCARIAS, CONCILIADAS LAS DIFERENCIAS, EN SU CASO, MEDIANTE NOTA SUSCRITA POR LOS ABAJO FIRMANTES

ELX, A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

LA TTE. ALCALDE DE NACIENDA Y CONTRATAC. LA INTERVENTORA ACCIDENTAL

EL TESORERO

EDD. ANA MARIA ARENIZ MAYORDA

EDD. MONTSERRAT SANCHEZ MARTINEZ

EDD. FRANCISCO GARCIA CABO

SITUACIÓN DE LOS CUENTAS EN ENTIDADES BANCARIAS ENTRE EL 2/01 Y EL 31/12 DE 2017

TIPO	CTA PGCP	CAJA o CUENTA CORRIENTE	DESCRIPCION	E N D O			
				EXISTENC. INICIALES	COBROS	PAGOS	EXISTENCIAS FINALES
	571	ES4201825599300200030556	B.B.V.A. CUENTA ORDINARIA	8.306.270,51	88.055.850,34	81.934.251,25	6.462.919,52
	571	ES400870431212081122840	BANCO NABE NOSTRUM CUENTA ORDINARIA	388.647,22	67.150.723,51	67.339.124,15	402.246,58
	571	ES3600795033632662080722	BANCO POPULAR ESPAÑO CUENTA ORDINARIA	2.931,76			2.931,76
	571	ES6600811017610081244732	BANCO SABADELL CUENTA ORDINARIA	1.439.605,25	96.507.881,45	94.106.251,74	3.832.234,96
	571	ES4100491857142310346131	BANCO SANTANDER SA CUENTA ORDINARIA	246.659,69	3.926.884,32	3.816.061,03	356.843,98
	571	ES472028376944600051722	BANCA CUENTA ORDINARIA	10.620.138,52	81.892.546,98	98.483.865,59	3.842.811,91
	571	ES94210021997230107050	CAIXABANK CUENTA ORDINARIA	2.342.290,25	29.598.314,40	29.743.615,51	2.082.989,23
	571	ES11305024186727120202011	CAJAMAR CAJA RURAL CUENTA ORDINARIA				
			TOTAL DEL TIPO	*****23.246.152,71	*****377.882.261,10	*****384.840.687,27	*****18.987.746,04
F	5751	ES0200811017649001047211	BANCO SABADELL AC041 COMIS SERVIDE	558,00	8.318,58	8.605,59	1.563,00
F	5751	ES1200811017640001047310	BANCO SABADELL AC041 COMIS SERVIDE	1.378,20	30,00	2.008,20	
F	5751	ES0100811017640001308532	BANCO SABADELL AC050 VALERA CORTEZ	3.280,28	44.021,58	44.578,43	2.723,45
F	5751	ES03A00811017620001374547	BANCO SABADELL AC052 GALIANO INDESA	103,55	1.227,37	1.237,10	93,62
F	5751	ES7221008091580200048029	CAIXASANK AC053 ANTON LARROSA	7,50	14.626,50	24.604,00	39,00
F	5751	ES742100808181510200048504	CAIXABANK AC054 MELGAE OLIVER	254,83	887,67	870,78	271,77
F	5751	ES51210080815402000359335	CAIXABANK AC055 CASTILLO MARTI		1.000,00		1.000,00
			TOTAL DEL TIPO	*****6.482,36	*****71.103,62	*****71.304,24	*****2.681,84
G	573	ES730182559970012439505	B.B.V.A. CUENTA DE ATESTADOS	2.973,40	47.161,65	48.250,42	1.783,03
G	573	ES3800811017640001088212	BANCO SABADELL CULTURA MUNICIPAL		271.834,11	271.834,61	
G	573	ES1700811017640001043208	BANCO SABADELL INGRESOS SUBV.ACT.		3.241.881,81	3.241.883,81	
G	573	ES3300811017640001043408	BANCO SABADELL INSTALACIONES DEPORT		254.158,40	353.920,80	237,60
G	573	ES4421008081510200004764	CAIXABANK PROCESOS ELECTORALES				
			TOTAL DEL TIPO	*****2.973,40	*****3.915.038,97	*****3.915.989,64	*****2.020,63
J	5750	ES710182559930012435228	B.B.V.A. AYUNTAMIENTO		6,63	6,63	
			TOTAL DEL TIPO	*****	*****6,63	*****6,63	*****
TOTAL DE LA TESORERIA				23.955.606,17	381.848.410,02	388.828.567,88	16.397.446,52

LA TTE. ALCALDE DE HACIENDA Y CONTRATAC.

Elche a treinte y uno de diciembre de dos mil diecisiete.
LA INTERVENIDORA ACCIDENTAL

EL TESORERO MUNICIPAL

FDO. ANA MARIA MARTIN MAYORGA

FDO. ESTHER LARA BARRERA MAÑOGU.

FDO. JUAN-JOSÉ GARCÍA CANO

C U E N T A S X D E N E U R O S

CUENTA	DESIGNACION	EXIST. INICIAL	ENTRADAS	SALIDAS	EXISTEN. FINAL
5 R 1	IMPUGNITO DE VALORES Y AVALRES	15.040.042,91	764.073,51	763.817,95	15.042.296,47
5 R 2	GARANTIAS PAGOS AFILIADOS Y FRACCIONADOS	146.423,21		146.208,47	146.334,74
5 R 3	GARANTIAS INDEBITARIAS	828.428,80		808.073,60	781.552,20
5 R	TOTAL DEL GRUPO	16.016.894,92	764.073,51	1.718.100,02	15.071.993,41
0	TOTAL DEL TIPO	16.016.894,92	764.073,51	1.718.100,02	15.071.993,41
1 D 4	RETRACCIONES TRANSFERENCIAS BANCARIAS	3.488,11	323.524,44	319.270,23	3.752,32
1 D 5	RETRACCIONES DEPÓSITOS	724,55	27.563,92	27.135,51	113,46
1 D	TOTAL DEL GRUPO	3.212,66	346.218,36	342.405,74	3.665,80
2 D 1	PORTE DEL RECAUDACION DE PARCOS	320.493,23	1.853.502,11	1.537.937,44	616.437,89
2 D 2	PORTE RECAUDACION ORDENADOR VERT.		9.852.409,45	5.883.439,45	
2 D	TOTAL DEL GRUPO	320.493,23	11.735.911,56	11.437.366,89	616.437,89
3 D 3	PARTES RECAUDACION SUMA		16.865.008,29	16.865.008,29	
3 D 4	RETENCION MANDAMIENTOS PAGO VALORES SUMA	5.266,27	7.115,15	10.386,69	2.184,78
3 D	TOTAL DEL GRUPO	5.266,27	16.872.123,44	16.875.394,97	2.184,78
4 D 5	COMPENSACIONES EN VOLUNTARIA MANDAM.PAGO	121.474,79	45.723.621,53	45.744.577,19	100.468,59
4 D	TOTAL DEL GRUPO	121.474,79	45.723.621,53	45.744.577,19	100.468,59
4 D 2	SUBVENCIONES	71.569,05	5.034.117,63	5.057.702,03	52.378,00
4 D 3	INGRESOS DIRECTOS RECAUDACION	18.704,36	38.599.107,23	30.335.168,86	580.659,33
4 D 4	INGRESOS DUPLICADOS	17.069,79	5.746,25	4.429,72	18.385,32
4 D 5	INGRESOS DIRECTOS TESORERIA	10.720,94	23.878.665,63	19.385.109,70	3.679,77
4 D 6	INGRESOS A DEVOLVER POR ANULACION	2.056,75	747,83	201,10	1.603,48
4 D 7	INGRESO DE VALORES CARGADOS A SUMA	4.985,07	188.265,95	184.139,51	5.071,52
4 D 8	INGRESO DE VALORES EN DATA PROPUESTA	289,77	345,22	345,22	289,77
4 D	TOTAL DEL GRUPO	128.469,88	69.385.595,65	68.892.058,04	663.007,82
7 D 3	COMIS.INT Y GASTOS BANCARIOS		24.101,53	23.896,21	205,38
7 D 4	DIFERENCIAS NEGATIVAS RECAUDACION		70,59	70,59	
7 D 5	INCIDENCIAS TESORERIA	1.037,58	2.031.168,10	2.031.157,75	1.007,90
7 D 6	PAGOS PENDIENTES TRANSICION CULTURA	668,88	2.178,05	2.512,77	214,43
7 D 7	COMPENSACIONES ORGANISMOS PUBLICOS	248.014,23	4.670.845,45	4.913.099,00	3.760,64
7 D 9	INTERESES Y AMORTIZAC.FINOS EN TRAMITE	2,88	8.093.188,50	8.093.161,16	
7 D 10	DEVOLUCIONES RECIBOS DOMICILIADOS	274,42	2.293,37	1.722,32	559,47
7 D	TOTAL DEL GRUPO	247.897,69	14.823.915,65	15.065.649,52	6.044,02
0	TOTAL DEL TIPO	130.367,52	69.240.554,81	68.191.621,01	1.179.921,32
TOTAL EN LAS CUENTAS XD		16.622.524,40	108.478.483,30	107.182.640,99	16.192.387,09

BALANCE DE INGRESOS DEL PRESUPUESTO CORRIENTE
Variación entre el 02/01/2017 y el 31/12/2017

CAPÍTULO	Vendimia previa	Derechos recon. en el periodo	Bajas en el periodo	Recaudo, bruto en el periodo	Pendiente al cierre	Recaudación neta en el periodo	Devol. Ingresos en el periodo
1 INGRESOS DIRECTOS		54.489.413,31	5.331.915,10	79.535.410,49	10.432.087,73	77.505.021,33	1.020.379,36
2 IMPUESTOS INDIRECTOS		7.254.244,47	760,40	7.247.310,98	5.373,03	6.740.537,65	499.223,33
3 TASAS Y OTROS INGRESOS		24.620.141,94	544.473,74	16.927.069,20	5.256.595,00	18.585.477,52	141.592,58
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES		58.803.513,04		55.176.552,06	3.426.960,98	82.365.059,35	2.411.472,71
5 INGRESOS PATRIMONIALES		1.796.040,55	11.513,76	1.488.674,07	95.952,72	1.806.783,67	1.850,00
6 ENAJENACION DE INVERSIONES REALES		4.983.775,43		746.499,57	4.237.275,86	746.499,57	
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL							
8 ACTIVOS FINANCIEROS		206.165,44	12.486,44	193.679,00		193.679,00	
9 PASIVOS FINANCIEROS		8.473.020,67		7.608.020,67	1.065.000,00	7.608.020,67	
TOTAL DEL PRESUPUESTO CORRIENTE		198.834.314,85	5.901.149,44	170.013.918,03	22.319.349,38	149.339.209,16	4.074.677,67

bpoentes/raiqscs3

BALANCE DE INGRESOS DE PRESUPUESTOS CERRADOS
Variación entre el 01/01/2017 y el 31/12/2017

CAPÍTULO	Pendiente previo	Derechos recon. en el periodo	Bajas en el periodo	Recaudación en el periodo	Pendiente al cierre
1 IMPUESTOS DIRECTOS	24.446.173,34	268.642,36	3.984.545,04	7.066.273,15	13.664.004,11
2 IMPUESTOS INDIRECTOS	800.340,13	724,25	70.052,00	17.471,38	713.540,40
3 TASAS Y OTROS INGRESOS	10.755.172,95	1.161.750,89	2.598.349,27	3.494.013,23	5.825.651,34
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	635.597,67			621.922,56	14.675,11
5 INGRESOS PATRIMONIALES	375.472,45	2.700,00	8.091,08	17.235,24	153.646,08
6 ENAJENACION DE INVERSIONES REALES					
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	737.544,50		84.158,68		653.445,82
8 ACTIVOS FINANCIEROS	3.145,30				3.145,00
9 PASIVOS FINANCIEROS					
TOTAL DE PRESUPUESTOS CERRADOS	37.555.922,64	1.433.817,50	3.746.736,01	11.218.914,31	21.827.419,98

 BALANCE DE GASTOS DEL PRESUPUESTO CORRIENTE
 Variación entre el 02/01/2017 y el 31/12/2017

CAPÍTULO	Presupuesto previo	Oblig. pedidas en el periodo	Modificaciones en el periodo	Pagos hechos en el periodo	Pendiente al cierre	Pagos hechos en el periodo	Reintegros de pagos
1 PERSONAL		69.458.723,33		69.458.723,33		69.422.528,75	36.194,58
2 BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		88.426.127,16		58.450.232,21	5.975.894,95	58.437.192,77	13.039,44
3 FINANCIEROS		748.841,37		399.668,80	249.172,57	599.668,80	
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES		7.229.133,43		6.987.571,81	315.561,62	6.909.328,64	78.243,17
5 FONDO DE CONTINGENCIA							
6 INVERSIONES REALES		4.442.835,83		3.378.795,96	1.064.039,87	3.378.288,96	437,00
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		502.810,62		575.110,62	7.500,00	291.455,31	283.655,31
8 ACTIVOS FINANCIEROS		206.192,00		206.192,00		205.758,00	434,00
9 PASIVOS FINANCIEROS		34.272.073,83		32.325.361,65	1.946.712,18	32.325.361,65	
TOTAL DEL PRESUPUESTO CORRIENTE		185.460.557,81		172.282.568,38	13.479.951,43	171.569.582,88	411.983,50

 BALANCE DE GASTOS DE PRESUPUESTOS CERRADOS
 Variación entre el 02/01/2017 y el 31/12/2017

CAPÍTULO	Pendiente previo	Oblig. reconoc. en el periodo	Modificaciones en el periodo	Pagos en el periodo	Pendiente al cierre
1 PERSONAL					
2 BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	7.724.053,49			7.724.053,49	
3 FINANCIEROS	93.192,20			93.192,20	
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	673.403,95			673.403,95	
5 FONDO DE CONTINGENCIA					
6 INVERSIONES REALES	125.573,63			125.573,63	
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	16.936,80			16.936,80	
8 ACTIVOS FINANCIEROS					
9 PASIVOS FINANCIEROS	2.504.723,34			2.504.723,34	
TOTAL DE PRESUPUESTOS CERRADOS	11.137.809,41			11.137.809,41	

bpcontse/tarqsearc

EXCELENTISIMO AYUNTAMIENTO DE ELCHES

ARQUEO

TESORERIA

 BALANCE DE CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS
 Variación entre el 02/01/2017 y el 31/12/2017

TIPO	Existencias Iniciales	Ingresos en el periodo	Pagos en el periodo	Existencias Finales
0 - ADMINISTRAC. RECURSOS OTROS ENTES SÚB.	1.640.071,08	12.672.246,73	12.913.315,67	1.398.992,14
1 - OPERAC. NO PRESUPUESTARIAS TESORERIA	3.172.017,28	40.445.863,89	42.811.650,07	905.831,10
2 - VALORES EN DEBITO	3.114.264,74	338.625,02	190.314,94	3.252.574,82
TOTAL DE CONCEPTOS NO PRESUPUESTARIOS	7.926.353,10	53.456.735,64	55.914.280,68	5.468.398,06

hpcocfca9/xaxqesdd

EJERCICIO 2017		10. ACTIVOS FINANCIEROS													
CLASES	ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO						ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO						TODAS		
	INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		OTRAS INVERSIONES		INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		OTRAS INVERSIONES				
CATEGORÍAS	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	
CRÉDITOS Y PARTIDAS A COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.640,07	131.543,72	138.640,07	131.543,72	
INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO	95.419,58	95.419,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.419,58	95.419,58	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS	32.816.994,36	32.816.994,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.816.994,36	32.816.994,36	
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL	32.912.413,94	32.912.413,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.640,07	131.543,72	33.051.054,01	33.043.957,66	

Apuntamiento de Eficaz Contabilidad de 2017 OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTRES PÚBLICOS

PÁGINA 1

ENTE TITULAR		CARGO			ABONO			SALDO A 31 DE DICIEMBRE	
NIF	DESCRIPCIÓN	SALDO INIC. EJERC.	PAGOS	TOTAL CARGO	SALD. INIC. AJER.	CORROS	TOTAL ABONO	DEUDOS	ACREEDOS
203000000	DEPUTACIÓN PROVINCIAL ALCANTAR	0,00	705.305,84	705.305,84	35.031,20	673.388,31	708.476,51	0,00	3.170,57
TOTAL		0,00	705.305,84	705.305,84	35.031,20	673.388,31	708.476,51	0,00	3.170,57

bpcontae/17roe2

CONCEPTO		DEBITOS PEN-	MODIFICACIONES	DEBITOS	DEBITOS	DEBITOS	DEBITOS PEN-
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	DIENTES DE CO- RPO A 1 ENTRO	BAJO INICIAL	RECONOCIDOS	AMUJANOS	CAMBIADOS	DIENTES DE CO- BAG A 1) DIC.
1.993/17704	RECARGO 98 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	83,53					83,53
1.993/17705	RECARGO 2002 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	429,50					429,50
1.993/17706	RECARGO 2003 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	468,98					468,98
1.993/17707	RECARGO 2004 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	304,46					304,46
1.993/17708	RECARGO 2005 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	5.790,63					5.790,63
1.993/17709	RECARGO 2006 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	91,55					91,55
1.993/17710	RECARGO 2007 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	779,87					779,87
1.993/17711	RECARGO 2008 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	2.814,49					2.814,49
1.993/17712	RECARGO 2009 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	1.039,45					1.039,45
1.993/17713	RECARGO 2010 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	1.693,26		219,28			1.892,54
1.993/17714	RECARGO 2011 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	1.745,92		329,99			2.075,91
1.993/17715	RECARGO 2012 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	125,28		215,75			341,03
1.993/17716	RECARGO 2013 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	78,28		189,49			267,77
1.993/17717	RECARGO 2014 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS			264,11			264,11
1.993/17718	RECARGO 2015 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	7.622,23		2.719,46	972,17		11.313,86
1.993/17719	RECARGO 2016 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS	86.287,74		25.246,43	25.246,43		136.780,60
1.993/17720	RECARGO 2017 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS			714.004,16	33.816,52	634,98	748.455,66
	TOTAL	119.612,11		720.962,23	60.065,07	7.548,53	899.195,94

Ayuntamiento de Elche, Contabilidad de 2017 OPERACIONES POR NÚM. DE RECURSOS POR C/A. DE OTROS ESTOS PGR. 1

1. RESUMEN DE LA GESTIÓN - BIENECOS APLICADOS

Código	DESCRIPCIÓN	Ampliación de Liquidaciones	Reparación de Inversos	TOTAL DERECHOS APLICADOS
1.993/37/02	RECAUDO 2002 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
1.993/37/03	RECAUDO 2003 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
1.993/37/04	RECAUDO 2004 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS	129,95		129,95
1.993/37/05	RECAUDO 2005 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
1.993/37/06	RECAUDO 2006 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
1.993/37/07	RECAUDO 2007 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
1.993/37/08	RECAUDO 2008 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
1.993/37/09	RECAUDO 2009 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
1.993/37/10	RECAUDO 2010 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS	872,12		872,12
1.993/37/11	RECAUDO 2011 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS	25.246,43		25.246,43
1.993/37/12	RECAUDO 2012 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS	23.616,52		23.616,52
1.993/37/13	RECAUDO 2013 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
1.993/37/14	RECAUDO 2014 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
1.993/37/15	RECAUDO 2015 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
1.993/37/16	RECAUDO 2016 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
1.993/37/17	RECAUDO 2017 IMP. ACTIVIDADES ECONÓMICAS			
	TOTAL	40.063,07		40.063,07

Reportar a: 21-06-2018

050

Ayto. de Elche Contabilidad de 2017 ESTADO DE EVOLUCIÓN Y SITUACIÓN DE LOS RECURSOS ADMINISTRADOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS
 c) DEBERES CANCELADOS Página 1

Cuenta	Descripción	(deberes en espej)	Insolventas	Prescripciones	Otras causas	Doc. der. cancel.
1.993/37/03	RECARGO 2002 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		293,47			293,47
1.993/37/04	RECARGO 2004 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		172,41			172,41
1.993/37/06	RECARGO 2006 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		86,71			86,71
1.993/37/07	RECARGO 2007 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		105,81			105,81
1.993/37/08	RECARGO 2008 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		1.342,15			1.342,15
1.993/37/09	RECARGO 2009 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		929,45			929,45
1.993/37/10	RECARGO 2010 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		59,53			59,53
1.993/37/11	RECARGO 2011 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		33,32			33,32
1.993/37/12	RECARGO 2012 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		125,28			125,28
1.993/37/13	RECARGO 2013 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		78,28			78,28
1.993/37/14	RECARGO 2015 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		1.493,27			1.493,27
1.993/37/15	RECARGO 2016 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		2.195,67			2.195,67
1.993/37/16	RECARGO 2017 IMP. ACTIVIDADES ECONOMICAS		634,98			634,98
	TOTAL		7.548,53			7.548,53

Impunitas/Trasle

ADMINISTRATIVO DE GASTOS

OPERACIONES DE INDEPENDIENTES DE ECONOMIA - EJERCICIOS 2017 - ORDEN 1

1.- CUENTA DE GASTOS NO PRESUPUESTARIOS

CUENTA	CONCEPTO		SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4400000	1.350/20/00	IMPUESTO SOBRE VALOR AGADIDO (IVA)	45.550,28		832.445,40	901.199,48	422.239,24	478.956,44
		TOTAL CUENTA 4400000	45.550,28		832.445,40	901.199,48	422.239,24	478.956,44
4420000	7050	RESOLUCIONES AUTIBUS DOMICILIADAS	274,42		2.293,37	2.567,79	3.718,11	618,49
		TOTAL CUENTA 4420000	274,42		2.293,37	2.567,79	3.718,11	618,49
5660000	70/30/30	FIANZA LOCAL 5ª PARCELA J.A. TRUJINO	341,42			341,42		341,42
5660000	72/30/35	FIANZA LOCAL TORRELLANO VICENTE AGUILLO	16,42			16,42		16,42
5660000	73/30/35	FIANZA PARCELA ANANIS CLARISAS	1.255,08			1.255,08		1.255,08
		TOTAL CUENTA 5660000	1,752,92			1,752,92		1,752,92
		TOTALES	47,578,62		834.738,77	902.952,39	425.957,35	480.709,85

AVANZAMIENTO DE EJECRE

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERIA * EJERCICIO 2017 * FOLIO 1

2.- DETALLE DE AJUSTADORES NO PRESUPUESTARIOS

C/CUENTA	DESCRIPCIÓN		SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES ESTADO INICIAL	ABONOS REALIZADOS DE EJERCICIO	TOTAL ACRÉDITOS	CANCOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	ACRÉDITOS PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	OBJETO	UNIFICACIÓN						
410000	1.000/18/00	IMPUESTO SOBRE VALOR AGREGADO (IVA)			322.921,34	322.921,34	322.680,37	1.244,19
		TOTAL CUENTA 410000			322.921,34	322.921,34	322.680,37	1.244,19
410005	1.2.022/18/00	VENTA SISTEMAS NAVAL	12.611,20		2.441,20	25.052,40		12.611,20
		TOTAL CUENTA 410005	12.611,20		2.441,20	25.052,40		12.611,20
410000	1.000/22/00	INDICADO S.F.P.M.D.			8.280,00	8.280,00	8.280,00	
410005	1.013/18/00	GENECO SUDCOM INADUAL P.R.F.P. * D.G.T.	1.437,42		694,80	1.742,22	484,80	1.137,42
410000	1.017/18/00	INDICADO S.F.P.F.			8.475,00	8.475,00	8.475,00	
410005	1.018/18/00	INDICADO S.F.P.G.	5,47		11.749,00	11.843,47	11.440,00	5,47
410000	1.022/18/00	INDICADO P.R.F. * D.G.T.	1.444,11		14.457,20	17.843,31	16.665,00	1.123,31
410005	1.023/18/00	INDICADO INDEPENDIENTE CON VALORACION			11.390,00	11.390,00	11.169,00	
410000	1.045/18/00	INDICADO SUDCOM	206,42		19.712,88	19.919,30	19.642,86	
410005	1.200/24/00	INDICADO REP-CY			16.233,85	16.233,85	16.233,85	
410000	1.402/28/00	SINDICATO DE LA FUERZA ARMADA-TERRA			675,08	675,08	675,08	
410005	1.403/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)			4.040,00	4.040,00	4.040,00	
410000	1.503/28/00	COMITE ORGANIZACION AREA NAVAL 18			65.512,53	65.512,53	65.512,53	
410005	1.504/28/00	COMITE ORGANIZACION AREA NAVAL 18			550,00	550,00	550,00	
410000	1.702/28/00	COMITE ORGANIZACION AREA NAVAL 18	306,00		305,25	305,25	305,25	
410005	1.703/28/00	COMITE ORGANIZACION AREA NAVAL 18	305,25		305,25	305,25	305,25	
410000	1.704/28/00	INDICACIONES PARA 34 PENDIENTE DE PAGO	2.223,42					2.223,42
410005	1.705/28/00	INDICACIONES PENDIENTES DE PAGO DAN	1.304,31					1.304,31
410000	1.722/28/00	CANCOS ORGANIZACION AREA NAVAL 18						
410005	1.723/28/00	CANCOS ORGANIZACION AREA NAVAL 18	244.231,11			244.231,11		244.231,11
410000	1.744/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)	1.228,23		7.349,56	8.577,79	8.465,14	112,65
410005	1.745/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)	117.343,34					117.343,34
410000	1.773/28/00	INDICADO ORGANIZACION AREA NAVAL 18			62.082,70	62.082,70	62.082,70	
410005	1.774/28/00	INDICADO ORGANIZACION AREA NAVAL 18						
410000	1.803/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)	761,73		1.028,37	1.790,10	1.697,94	92,16
410005	1.804/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)	8.918,90			8.918,90		8.918,90
410000	1.823/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)						
410005	1.824/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)	2.656,69			2.656,69		2.656,69
410000	1.843/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)	1.340,64			1.340,64		1.340,64
410005	1.844/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)	1.335,82			1.335,82		1.335,82
410000	1.853/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)	24.255,45			24.255,45		24.255,45
410005	1.854/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)			654,64	654,64	654,64	
410000	1.855/28/00	INDICADO REP. POLIC. NAVAL, FUERZA (PPND)	200,19		857,74	1.057,93	1.057,93	

RECIBIDA: 1/10/2018

ANUNCIO DE LICITA

ESTADO DE CUENTAS DE GASTOS * EJERCICIO 2017 * FOLIO 2

T. ESTADO DE CUENTAS DE GASTOS

CUENTA	CONCEPTO	VALOR A 1 DE ABRIL	MODIFICACIONES VALOR TRICUAL	ANEXO REALIZADOS DE EL EJERCICIO	TOTAL	CRÉDITO REALIZADOS EN EL EJERCICIO	ADICIONALES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
4370000	IMPRESOS CUROS IMPRESOS	24,495.35		22,110.70	107,754.05	107,447.15	306.90
4380000	IMPRESOS, FOLIOS Y/O HOJAS 2 O.L.A. 20	2,385.88			3,585.58		3,585.58
	TOTAL CUENTA 4300000	425,074.22		221,645.30	719,734.82	289,444.34	425,074.48
4320000	IMPRESOS PUBLICOS APROVEDORA POR IVA			284,535.20	284,535.20	284,535.20	
	TOTAL CUENTA 4350000			284,535.20	284,535.20	284,535.20	
4751000	IMPRESOS	1,223,741.34		6,396,115.88	6,419,857.22	6,416,380.31	3,476,476.91
4751001	IMPRESOS	870.22		11,144.89	12,015.11	11,144.89	870.22
4751002	IMPRESOS TECNICOS	3,276.78		47,643.81	50,920.59	49,419.20	1,501.39
4751003	IMPRESOS LABORAL	41,224.48		112,224.85	153,449.33	153,449.33	112,224.48
	TOTAL CUENTA 4751000	1,274,042.82		6,467,149.53	6,586,242.05	6,586,192.73	3,590,072.80
4760000	IMPRESOS SOCIALES	328,314.00		2,812,273.75	3,040,587.75	3,040,587.75	328,314.00
	TOTAL CUENTA 4760000	328,314.00		2,812,273.75	3,040,587.75	3,040,587.75	328,314.00
5400000	IMPRESOS USO CENTRO DESARROLLO EMPRESARIAL	430.00			430.00		430.00
	TOTAL CUENTA 5400000	430.00			430.00		430.00
5200000	IMPRESOS	1,037,210.00		1,719.00	1,719.00	1,719.00	1,037,210.00
5200001	IMPRESOS SALARIO 42100	285.63		6,322.37	6,608.00	6,608.00	285.63
5200002	IMPRESOS SALARIO 42200	210.53		2,531.26	2,741.79	2,741.79	210.53
5200003	IMPRESOS PENSIONES TRIBUTARIAS	244.00			244.00	244.00	244.00
5200004	IMPRESOS SALARIO 6075			1,300.50	1,300.50	1,300.50	
5200005	IMPRESOS CAJERAS AEROPORTUARIAS 16-0-161	3,049.73			3,049.73	3,049.73	3,049.73
5200006	IMPRESOS SALARIO 21250			240.00	240.00	240.00	
5200007	IMPRESOS SALARIO 38750			250.76	250.76	250.76	
5200008	IMPRESOS SALARIO 31433			265.99	265.99	265.99	
5200009	IMPRESOS SALARIO 37248			355.99	355.99	355.99	
5200010	IMPRESOS SALARIO 5714			311.82	311.82	311.82	
5200011	IMPRESOS SALARIO 41570			1,142.58	1,142.58	1,142.58	
5200012	IMPRESOS SALARIO 52838			231.66	231.66	231.66	
5200013	IMPRESOS SALARIO 17304			208.43	208.43	208.43	
5200014	IMPRESOS SALARIO 50924			225.63	225.63	225.63	

BIBLIOTECA

OPERACIONES DE FUNDACIONES DE DESARROLLO - EJERCICIO 2011 - FOLIO 1

7. ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION, A PAGOS PENDIENTES DE FELICITACION.

CUENTA	CLASIFICACION	DESCRIPCION	PAGOS PENDIENTES DE APLICACION A 31 DE ABRIL	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PAGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	TOTAL DE BANCOS	PAGOS PENDIENTES DE APLICACION A 31 DICIEMBRE
						PENDIENTES DE APLICACION	
5550000	1 4 7 0 0 0	SEMI-FINANZ. D.S.S. LEJANIA Y DE MANTENIM.	5.880,00			5.880,00	5.880,00
5550000	1 4 7 0 0 0	REPOSICION DE FONDOS CELIA SIN RAMOS	5.880,00			5.880,00	5.880,00
5550000	1 4 7 0 0 0	REPOSICION DE FONDOS PIAAS FALSO PROGRAM	400,00			400,00	400,00
5550000	1 4 7 0 0 0	REPOSICION DE FONDOS E-20	3.744,00			3.744,00	3.744,00
5550000	1 4 7 0 0 0	REPOSICION DE FONDOS REPOSICION					
5550000	1 4 7 0 0 0	COMPR. INF. Y GASTOS BANCARIOS			24.101,59	24.101,59	24.101,59
5550000	1 4 7 0 0 0	REPOSICION DE FONDOS REPOSICION			70,59	70,59	70,59
5550000	1 4 7 0 0 0	REPOSICION DE FONDOS REPOSICION			2.032.100,10	2.032.100,10	2.032.100,10
5550000	1 4 7 0 0 0	REPOSICION DE FONDOS REPOSICION	1.017,55				1.017,55
5550000	1 4 7 0 0 0	REPOSICION DE FONDOS REPOSICION	548,85		2.178,45	2.727,30	2.727,30
5550000	1 4 7 0 0 0	REPOSICION DE FONDOS REPOSICION	246.014,19		6.470.845,45	6.716.859,64	6.716.859,64
5550000	1 4 7 0 0 0	REPOSICION DE FONDOS REPOSICION	2,00		8.093.158,30	8.093.160,30	8.093.160,30
		TOTAL CUENTA 5550000	262.862,59		14.623.921,28	15.289.410,28	15.289.410,28
5581030		IA.C.F. JOSE E. GOMEZ ZEPEDA 6000 NEMORA	30,00			30,00	30,00
		TOTAL CUENTA 5581030	30,00			30,00	30,00
5581031		IA.C.F. JOSE E. GOMEZ ZEPEDA 6000 NEMORA			8.605,59	8.605,59	8.605,59
		TOTAL CUENTA 5581031			8.605,59	8.605,59	8.605,59
5581032		IA.C.F. ALBERTO BELICHA 6000 NEMORA			44.129,91	44.129,91	44.129,91
		TOTAL CUENTA 5581032			44.129,91	44.129,91	44.129,91
5581033		IA.C.F. JEAN CAMERON 6000 NEMORA			1.230,31	1.230,31	1.230,31
		TOTAL CUENTA 5581033			1.230,31	1.230,31	1.230,31
5581040		IA.C.F. ADOLFO ALBA 6000 NEMORA			14.804,00	14.804,00	14.804,00
		TOTAL CUENTA 5581040			14.804,00	14.804,00	14.804,00
5581041		IA.C.F. GABRIEL PINO 6000 NEMORA			870,73	870,73	870,73
		TOTAL CUENTA 5581041			870,73	870,73	870,73
5581070		REPOSICION DE FONDOS A JUSTIFICAR	14.551,84		14.650,47	29.202,31	29.202,31
		TOTAL CUENTA 5581070	14.551,84		14.650,47	29.202,31	29.202,31
		TOTAL	274.714,14		14.853.633,55	15.232.167,69	15.232.167,69

APROBADO POR EL CONSEJO RECTOR

19 JUL, 2018

EN SESIÓN DE



visitelche.com



Ajuntament d'Elx

Dña Mireia Mollà Herrera, Presidenta de Visitelche (por delegación de Resolución nº 30/16, de 15 de marzo de 2016) ante el Consejo Rector eleva la siguiente

PROPUESTA DE ACUERDO

Dada cuenta del expediente que se tramita para la aprobación de las cuentas anuales de Visitelche del año 2017, y

RESULTANDO: Que según el artículo 208 del RDL 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales, determina que las entidades locales, a la finalización del ejercicio presupuestario, formarán la cuenta general que pondrá de manifiesto la gestión realizada en los aspectos económicos, patrimonial y presupuestario.

RESULTANDO: Que la cuenta general estará integrada, según el artículo 209 de la mencionada Ley y en el Título IV, Capítulo 2º, Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la instrucción del modelo normal de contabilidad local, por la de la propia entidad local, la de sus organismos autónomos, la de las sociedades mercantiles de capital integrante propiedad de la entidad local y las cuentas anuales de las entidades públicas empresariales.

Vistos los preceptos legales citados y demás de general aplicación, se propone al Consejo Rector, la adopción de los siguientes acuerdos:

PRIMERO: Aprobar la propuesta de cuentas anuales de Visitelche correspondientes al ejercicio presupuestario de 2017.

SEGUNDO: Elevar el expediente correspondiente al Pleno del Ajuntament d'Elx para su aprobación.

No obstante, el Consejo Rector, con su superior criterio, resolverá lo que estime más oportuno.

Elche, 12 de julio de 2018

LA PRESIDENTA

**INFORME SOBRE LAS CUENTAS ANUALES DE 2017.**

El RDL 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, en su artículo 208 determina que las entidades locales, a la terminación del ejercicio presupuestario, formarán la Cuenta General que pondrá de manifiesto la gestión realizada en los aspectos económico, financiero, patrimonial y presupuestario.

Conforme a lo estipulado en el artículo 209 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, y en el Título IV, Capítulo 2º, Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local (ICAL), la Cuenta General estará integrada por (Regla 44.2 ICAL):

- a) La Cuenta de la propia entidad.
- b) La Cuenta de los organismos autónomos.
- c) Las cuentas anuales de las sociedades mercantiles de capital íntegramente propiedad de la entidad local.
- d) Las cuentas anuales de las entidades públicas empresariales.

Las Cuentas Anuales de Visitelche, Organismo Autónomo Local del Excelentísimo Ayuntamiento de Elche, en materia de turismo, constan de los siguientes apartados conforme al Plan General de Contabilidad Pública Local (PGCPL) contenido en el Anexo de la anterior Orden que aprueba la ICAL (Regla 45 ICAL):

- a) El Balance.
- b) La Cuenta del resultado económico - patrimonial.
- c) El Estado de cambios en el patrimonio neto.
- d) El Estado de flujos de efectivo.
- e) El Estado de Liquidación del Presupuesto.
- f) La Memoria.

La información contenida en estas cuentas es básicamente la incluida en las Cuentas, Estados y Anexos a las mismas previstos en la Instrucción de Contabilidad, si bien, la información se ha sistematizado de manera diferente, incluyendo en la Memoria aquella información que completa la contenida en el Balance, la Cuenta del Resultado Económico-Patrimonial, el Estado de cambios en el Patrimonio Neto, el Estado de flujos de efectivo y el Estado de Liquidación del Presupuesto. Asimismo, se ha incluido en la Memoria indicadores relativos a la situación económico-financiera y presupuestaria del organismo y de la gestión del servicio, en aras de una mejora en la toma de decisiones y de la propia gestión.

Estas cuentas se han elaborado siguiendo los principios contables y las normas recogidas en las partes Primera y Segunda del PGCPL y se han ajustado a los modelos que en el mismo se incluyen.

La información económico-financiera de la Cuenta Anual refleja la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de la ejecución del presupuesto y de los resultados de este Organismo Local.

1.- BALANCE.

El Balance es el estado anual que comprende, con la debida separación, el activo, el pasivo y el patrimonio neto de la entidad, y que debe formularse teniendo en cuenta las directrices recogidas en el apartado 1.6º de las Normas de elaboración de las cuentas anuales recogidas en la Tercera parte del PGCP. El Balance equilibrado a 31 de diciembre de 2017 presenta un activo y pasivo de 935.362,58 €.

2.- CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL.

Esta cuenta recoge el resultado económico - patrimonial obtenido en el ejercicio, y está formada por los ingresos y gastos del mismo, excepto cuando proceda su imputación directa al patrimonio neto de acuerdo con lo previsto en las normas de reconocimiento y valoración. Debe formularse teniendo en cuenta las directrices recogidas en el apartado 1.7º de las Normas de elaboración de las cuentas anuales recogidas en la Tercera parte del PGCP.

El resultado económico - patrimonial facilita la información sobre si los ingresos han sido suficientes para financiar los gastos del ejercicio. En este sentido, hay un resultado económico - patrimonial positivo en el ejercicio 2017 de 351.331,12 €.

3.- ESTADO DE CAMBIOS DEL PATRIMONIO NETO.

Este Estado está dividido en tres partes:

- a.- Estado total de cambios en el patrimonio neto.
- b.- Estado de ingresos y gastos reconocidos.
- c.- Estado de las operaciones con la entidad o entidades propietarias.

Debe formularse teniendo en cuenta las directrices recogidas en el apartado 1.8º de las Normas de elaboración de las cuentas anuales recogidas en la Tercera parte del PGCP.

El saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2016 es de 803.099,34 €. Durante el ejercicio 2017 el mismo se ha modificado por los movimientos de ingresos y gastos recogidos en la Cuenta del Resultado económico - patrimonial (351.331,12 €), por la realización de la amortización no efectuada en los ejercicios anteriores (344.504,17 €) y por diversos movimientos de obligaciones y derechos de presupuestos cerrados (-2.041,99 €).

Por lo tanto, el saldo del Patrimonio Neto de VISITELCHE a 31 de diciembre de 2017 asciende a 805.992,57 €.

4.- ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

El presente Estado informa sobre el origen y destino de los movimientos habido en las partidas monetarias de activo representativas de efectivo y otros activos líquidos equivalente, e indica la variación neta sufrida por las mismas en el ejercicio.

Las agrupaciones del estado son las siguientes:

- a.- Flujos de efectivo de las actividades de gestión.
- b.- Flujos de efectivo de las actividades de inversión.
- c.- Flujos de efectivo de las actividades de financiación.
- d.- Flujos de efectivo pendientes de clasificación.
- e.- Efecto de las variaciones del tipo de cambio.

Debe formularse teniendo en cuenta las directrices recogidas en el apartado 1.9º de las Normas de elaboración de las cuentas anuales recogidas en la Tercera parte del PGCP.

Las existencias iniciales de Tesorería del ejercicio 2017 ascendían a 219.706,97 €, en tanto que las finales se cifran en 463,838,86 €, por lo que se ha incrementado el saldo en las cuentas bancarias en 244.131,89 €.

5.- ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO.

El Estado de Liquidación del Presupuesto, comprende, la liquidación del Presupuesto de Gastos y del Presupuesto de Ingresos de la entidad, así como el Resultado Presupuestario y el cálculo del Remanente de Tesorería para gastos generales. Debe formularse teniendo en cuenta las directrices recogidas en el apartado 1.10º de las Normas de elaboración de las cuentas anuales recogidas en la Tercera parte del PGCP.


De este epígrafe únicamente se realizarán breves alusiones a las principales cifras, dado que un análisis en mayor profundidad ya se efectuó para la Liquidación del Presupuesto del ejercicio 2017, del cual se incluye copia en este expediente de la Cuenta General.

5.1.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS.

PRESUPUESTO CORRIENTE	
Créditos iniciales	1.983.991,15
Modificaciones de crédito	88.821,93
Créditos definitivos	2.072.813,08
Obligaciones Reconocidas Netas	1.827.402,21
Pagos materiales	1.796.117,06
Obligaciones Pendientes a 31 de diciembre	33.463,53
Remanentes de Crédito	276.969,02
PRESUPUESTOS CERRADOS	
Saldo inicial obligaciones pendientes de pago	134.840,04
Modificaciones y anulaciones	0,00
Pagos realizados	134.840,04
Saldo final obligaciones pendientes de pago	0,00

5.2.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS.

PRESUPUESTO CORRIENTE	
Previsiones iniciales	1.983.991,15
Modificaciones de previsiones	88.821,93
Previsiones definitivas	2.072.813,08
Derechos reconocidos	2.143.551,83
Derechos anulados	77.745,08
Derechos cancelados	0,00
Derechos reconocidos netos	2.065.806,75
Recaudación neta	2.046.143,09
Derechos pendientes de cobro a 31 de diciembre	19.663,66
Exceso/Defecto de previsión	-7.006,33
PRESUPUESTOS CERRADOS	
Saldo inicial derechos reconocidos pendientes de cobro	226.630,88
Modificaciones y anulaciones	-2.041,99
Cobros realizados	168.539,49
Saldo final derechos reconocidos pendientes de cobro	56.049,40



Hacer constar en este punto que parte de los derechos reconocidos de ejercicios cerrados pendientes de cobro corresponden a liquidaciones del ejercicio 2013 y anteriores, por lo que, previas las oportunas comprobaciones, deberían ser objeto de baja por prescripción. Asimismo, también existen diversos derechos reconocidos correspondientes al anterior adjudicatario de la cafetería del Centro de Congresos que deberían ser objeto de anulación por insolvencias, dada la previsible imposibilidad de cobrar los mismos,

5.3.- RESULTADO PRESUPUESTARIO.

El Resultado presupuestario ajustado, según se ha puesto de manifiesto en la liquidación del presupuesto, es de 300.511,62 €.

5.4.- REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES.

El Remanente de Tesorería para gastos generales refleja un saldo positivo de 375.602,76 €.

6.- MEMORIA.

La Memoria completa, amplia y comenta la información contenida en el Balance, en la Cuenta del Resultado Económico - Patrimonial, en el Estado de cambios en el Patrimonio Neto, en el Estado de flujos de efectivo y en el Estado de Liquidación del Presupuesto. Debe formularse teniendo en cuenta las directrices recogidas en el apartado 1.11º de las Normas de elaboración de las cuentas anuales recogidas en la Tercera parte del PGCP y se han incluido entre otros apartados, los siguientes:

6.1.- INMOVILIZADO MATERIAL.

El saldo inicial del inmovilizado material ascendía a 674.545,53 €. Se han producido inversiones en maquinaria y utillaje por 84.403 € y de adquisición de equipos para procesos de información por 22.735 €. Asimismo, se ha realizado la amortización de este ejercicio y de los anteriores, por un importe total de 382.401,50 €, por lo que el saldo final asciende a 437.556,64 €.

6.2.- INMOVILIZADO INTANGIBLE.

El saldo inicial de este epígrafe ascendía a 41.073,00 €. No se han producido variaciones en este epígrafe.

6.3.- INFORMACIÓN DE LAS OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA.

Concepto	Saldo pendiente
1) Deudores	8.591,52
2) Acreedores	82.454,18
3) Partidas pendiente de aplicación. Cobros	0,00
4) Partidas pendiente de aplicación. Pagos	0,00

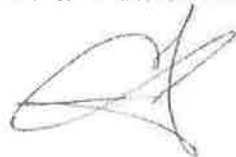
6.4.- ACREEDORES POR OBLIGACIONES PENDIENTES DE APLICAR AL PRESUPUESTO.

Existen facturas que no se han podido aplicar al presupuesto de 2017, al presentarse una vez cerrado el ejercicio. Dichas facturas aparecen reflejadas con su contabilización en la cuenta 413 "Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto" por un total de 13.452,30 €.

Las presentes Cuentas Anuales referidas al ejercicio 2017 deben formar parte integrante de la Cuenta General del Excmo. Ayuntamiento, por lo que para su aprobación se seguirá el trámite dispuesto en el Art. 212 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.

Elche a 13 de julio de 2018.

LA INTERVENTORA ACCTAL.



Fdo. Inmaculada Sánchez Mañogil

BALANCE DE SITUACIÓN

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Impreso el 11/07/2018 a las 13:36

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016	Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
	A) Activo no corriente		437.558,64	718.818,53		A) Patrimonio neto		805.893,57	803.259,34
	I. Inmovilizado intangible		41.073,00	41.073,00	100, 101	I. Patrimonio		11.514,04	11.514,04
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo		0,00	0,00		II. Patrimonio generada		794.479,53	791.745,30
202, (2802), (2803)	2. Propiedad industrial e intelectual		0,00	0,00	102	1. Resultados de ejercicios anteriores		443.547,41	900.148,73
204, (2804), (2804)	3. Aplicaciones informáticas		33.904,77	33.904,77	103	2. Acumulación del ejercicio		351.331,12	-108.663,99
205, (2805), (2805)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		0,00	0,00		III. Ajustes por cambios de valor		0,00	0,00
206, 208, (2806), (2807)	5. Otro inmovilizado intangible		7.171,23	7.171,23	104	3. Inmovilizado de financiación		0,00	0,00
	II. Inmovilizado material		396.483,64	674.545,53	105	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
210, (2810), (2810), (2810)	1. Terrenos		0,00	122.532,56	106	3. Operaciones de tesorería		0,00	0,00
211, (2811), (2811), (2811)	2. Construcciones		0,00	0,00	108,110,112	IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados		0,00	0,00
212, (2812), (2812), (2812)	3. Infraestructuras		0,00	0,00		B) Patrimonio corriente		0,00	0,00
213, (2813), (2813), (2813)	4. Bienes del patrimonio histórico		0,00	0,00	109	1. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2814), (2814), (2814), (2814), (2814), (2814), (2814), (2814), (2814), (2814)	5. Otro inmovilizado material		396.483,64	552.012,97		II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
2100, 2312, 232, 233, 234, 234, 237, 238, 239	6. Inmovilizado material en curso y anticipos		0,00	0,00	11	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
	III. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00	115, 117	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
220, (2820), (2820)	1. Terrenos		0,00	0,00	116	3. Derivados financieros		0,00	0,00
221, (2821), (2821)	2. Construcciones		0,00	0,00	118, 119, 120, 121	4. Otros deudas		0,00	0,00
2301, 2311, 2321	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00	0,00	12	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
	IV. Patrimonio público del suelo		0,00	0,00	113	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo		0,00	0,00
240, (2840), (2840)	1. Terrenos		0,00	0,00	114	V. Ajustes por periodificación a largo plazo		0,00	0,00
241, (2841), (2841)	2. Construcciones		0,00	0,00		C) Pasivo corriente		128.370,03	317.681,83
242, 243, 248	3. En construcción y anticipos		0,00	0,00	116	1. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
249, (2849), (2849)	4. Otro patrimonio público del suelo		0,00	0,00		II. Deudas a corto plazo		10.360,94	100.174,36

BALANCE DE SITUACIÓN

Impreso el 11/07/2018 a las 13:36

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016	Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
2500, 2510, (2940)	V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00	21	1. Fondos comunes y otros valores negociables		0,00	0,00
	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público		0,00	0,00	139, 421, 527	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2501, 2541, (2941)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades		0,00	0,00	326	3. Deudas financieras		0,00	0,00
2502, 2512, (2942)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades		0,00	0,00	4093, 4013, 4133, 4103, 533, 534, 535, 529, 540, 541	4. Otras deudas		50.240,84	100.174,16
252, 253, 255, (295), (2955)	4. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00	4007, 4011, 4111, 4107, 511	5. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
257, 258, (2941), (2942)	5. Otras inversiones financieras		0,00	0,00		19. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo		78.409,12	217.507,47
	VI. Inversiones financieras a largo plazo		0,00	0,00	4006, 4010, 410, 4104, 510, 520, 521	1. Acreedores por operaciones de gestión		42.015,11	107.732,11
260, (294)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00	0,00	4003, 4011, 410, 4131, 414, 4181, 411, 432, 514, 515	2. Otras cuentas a pagar		2.763,11	71.384,55
261, 262, 263, 264, 265, (294), (2941)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00	471, 476, 477	3. Administraciones públicas		11.610,73	16.190,60
263	3. Derivados financieros		0,00	0,00	456, 463, 482	4. Acreedores por asignación de recursos por cuenta de otras entidades públicas		0,00	0,00
144, 27, (2941), (2942)	4. Otras inversiones financieras		0,00	0,00	455, 544	5. Ajustes por periodificación a corto plazo		0,00	0,00
2821, (2941)	VII. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo		0,00	0,00					
30, (314)	B) Activo corriente		497.803,34	425.122,34					
	I. Activos en estado de venta		0,00	0,00					
	II. Existencias		0,00	0,00					
37	1. Activos construidos o adquiridos para otros ejercicios		0,00	0,00					
38, 35, (290), (293)	2. Mercaderías y productos terminados		0,00	0,00					
21, 22, 31, 34, 35, (291), (291), (292), (292), (293), (294), (294)	3. Aprovisionamientos y otros		0,00	0,00					
	III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo		-13.291,94	-130.294,98					
410, 410, 440, 444, (470)	1. Deudores por operaciones de gestión		-13.291,94	-130.294,98					

BALANCE DE SITUACIÓN

Impreso el 11/07/2018 a las 13:36

Visiteche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016	Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
401, 411, 421, 440, 441, 442, 451, 452, 453, 454, 455, 456	2. Otras cuentas a cobrar		3.943,61	2.472,84					
470, 471, 472	3. Administraciones públicas		4.648,91	4.757,45					
430, 431, 432, 433, 434, 435, 436	4. Emisiones por administración de recursos por cuenta de otras entes públicas		0,00	0,00					
	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00					
330, 331, (336), (337)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00					
4301, 4311, 4321, (4321), 531, 532, 533, 534, 535, 536, 537, 538, 539	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00					
338, 337, 338, (338), (339)	3. Otras inversiones		0,00	0,00					
	V. Inversiones financieras a corto plazo		47.719,03	49.171,02					
340, (340)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00	0,00					
4302, 4312, 4322, (4322), 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549	2. Créditos y valores representativos de deuda		47.719,03	49.171,02					
349	3. Derivados financieros		0,00	0,00					
341, 342, 343, 344, (344), (345)	4. Otras inversiones financieras		0,00	0,00					
480, 507	VI. Ajustes por periodificación		0,00	0,00					
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		463.838,86	219.704,97					
377	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00					
384, 385, 386, 387, 388, 389, 390	2. Tesorería		463.838,86	219.704,97					
	TOTAL ACTIVO (A+B)		535.363,58	1.120.781,17		TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		535.363,58	1.120.781,17

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Impreso el 13/07/2018 a las 13:32

Nº CUENTAS	NOTAS IN MEMORIA	2017	2016
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos	446.093,39	349.951,61
72, 73	a) Impuestos	0,00	0,00
201, 202	b) Tasas	446.093,30	349.951,61
748	c) Contribuciones especiales	0,00	0,00
245, 246	d) Ingresos urbanísticos	0,00	0,00
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	1.480.866,87	1.500.000,00
	a) Del ejercicio	1.480.866,87	1.500.000,00
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	0,00	0,00
750	a.2) Transferencias	1.480.866,87	1.500.000,00
753	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial	0,00	0,00
1320	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	0,00
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	0,00	0,00
	3. Ventas y prestaciones de servicios	56.713,61	54.777,49
700, 701, 702, 703, 704	a) Ventas	0,00	0,00
741, 705	b) Prestación de servicios	56.713,61	54.777,49
203	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades	0,00	0,00
71, 7940, (8940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor	0,00	0,00
780, 701, 702, 703, 704	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado	0,00	0,00
776, 777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	80.948,59	107.110,24
745	7. Excesos de provisiones	0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	2.064.622,37	2.011.839,34
	8. Gastos de personal	-867.375,71	-854.874,74

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Impreso el 11/07/2018 a las 13:32

Nº CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-680.426,75	-580.085,81
(642), (643), (644), (645)	b) Cargas sociales	-186.948,96	-174.788,93
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas	-11.692,00	-119.792,00
	10. Aprovisionamientos	0,00	0,00
(601), (601), (602), (603), (607), (61)	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos	0,00	0,00
(6041), (6042), (6043), (611), (612), (613)	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	0,00
	11. Otros gastos de gestión ordinaria	-796.567,35	-908.031,95
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-796.567,35	-908.031,95
(63)	b) Tributos	-350,00	-186,00
(676)	c) Otros	0,00	0,00
(60)	12. Amortización del inmovilizado	-37.897,33	0,00
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-1.713.291,25	-2.013.086,43
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	351.331,12	-1.247,09
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta	0,00	0,00
(600), (601), (602), (603), (604), (605), (606), (607), (608), (609), (610), (611), (612), (613), (614), (615), (616), (617), (618), (619), (620), (621), (622), (623), (624), (625), (626), (627), (628), (629), (630), (631), (632), (633), (634), (635), (636), (637), (638), (639), (640), (641), (642), (643), (644), (645), (646), (647), (648), (649), (650), (651), (652), (653), (654), (655), (656), (657), (658), (659), (660), (661), (662), (663), (664), (665), (666), (667), (668), (669), (670), (671), (672), (673), (674), (675), (676), (677), (678), (679), (680), (681), (682), (683), (684), (685), (686), (687), (688), (689), (690), (691), (692), (693), (694), (695), (696), (697), (698), (699), (700), (701), (702), (703), (704), (705), (706), (707), (708), (709), (710), (711), (712), (713), (714), (715), (716), (717), (718), (719), (720), (721), (722), (723), (724), (725), (726), (727), (728), (729), (730), (731), (732), (733), (734), (735), (736), (737), (738), (739), (740), (741), (742), (743), (744), (745), (746), (747), (748), (749), (750), (751), (752), (753), (754), (755), (756), (757), (758), (759), (760), (761), (762), (763), (764), (765), (766), (767), (768), (769), (770), (771), (772), (773), (774), (775), (776), (777), (778), (779), (780), (781), (782), (783), (784), (785), (786), (787), (788), (789), (790), (791), (792), (793), (794), (795), (796), (797), (798), (799), (800), (801), (802), (803), (804), (805), (806), (807), (808), (809), (810), (811), (812), (813), (814), (815), (816), (817), (818), (819), (820), (821), (822), (823), (824), (825), (826), (827), (828), (829), (830), (831), (832), (833), (834), (835), (836), (837), (838), (839), (840), (841), (842), (843), (844), (845), (846), (847), (848), (849), (850), (851), (852), (853), (854), (855), (856), (857), (858), (859), (860), (861), (862), (863), (864), (865), (866), (867), (868), (869), (870), (871), (872), (873), (874), (875), (876), (877), (878), (879), (880), (881), (882), (883), (884), (885), (886), (887), (888), (889), (890), (891), (892), (893), (894), (895), (896), (897), (898), (899), (900), (901), (902), (903), (904), (905), (906), (907), (908), (909), (910), (911), (912), (913), (914), (915), (916), (917), (918), (919), (920), (921), (922), (923), (924), (925), (926), (927), (928), (929), (930), (931), (932), (933), (934), (935), (936), (937), (938), (939), (940), (941), (942), (943), (944), (945), (946), (947), (948), (949), (950), (951), (952), (953), (954), (955), (956), (957), (958), (959), (960), (961), (962), (963), (964), (965), (966), (967), (968), (969), (970), (971), (972), (973), (974), (975), (976), (977), (978), (979), (980), (981), (982), (983), (984), (985), (986), (987), (988), (989), (990), (991), (992), (993), (994), (995), (996), (997), (998), (999), (1000)	0,00	0,00	
770, 771, 772, 773, 774, (670), (671), (672), (673), (674)	b) Bajas y enajenaciones	0,00	0,00
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	0,00
	14. Otras partidas no ordinarias	0,00	0,00
775, 778	a) Ingresos	0,00	0,00
(678)	b) Gastos	0,00	0,00
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)	351.331,12	-1.247,09
	15. Ingresos financieros	0,00	8,38

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Visltelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Impreso el 11/07/2018 a las 13:32

NO CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
7631	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
791	a.2) En otras entidades enajenaciones	0,00	0,00
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras	0,00	8,38
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
741, 702, 748, 74114, (16454)	b.2) Otros	0,00	8,38
	16. Gastos financieros	0,00	0,00
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
(6600, 1141, (1657), (1127), 3115, (16411)	b) Otros	0,00	0,00
785, 786, 787, 788, 789	17. Gastos financieros imputados al activo	0,00	0,00
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros	0,00	0,00
7646, (6646), 76450, (66459)	a) Derivados financieros	0,00	0,00
7610, 7647, 76417, 76417, (6448), (6641), (66412), (66432), (66433)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados	0,00	0,00
7641, (6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
760, (660)	19. Diferencias de cambio	0,00	0,00
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	0,00	-107.625,28
250, 2223, 700, (6602), (6661), (6662), (6663), 7002, 7003, (6603), (6691), (6601), (6673)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
285, 2271, 2983, 1904, 2505, (665), (6671), (6683), (6673), (6683), (6684), (6685)	b) Otros	0,00	-107.625,28
755, 756	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras	0,00	0,00
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)	0,00	-107.616,90
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)	351.331,12	-108.863,99
	Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior		-348.437,89

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Impreso el 11/07/2018 a las 13:32

Nº CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)		351.331,14	-457.301,08

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Impreso el 12/07/2018 a las 08:01

1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
A. Patrimonio neto al final del ejercicio 2016		11.514,04	791.585,30	0,00	0,00	803.099,34
B. Ajustes por cambios de criterios contables y corrección de errores		0,00	-348.437,89	0,00	0,00	-348.437,89
C. Patrimonio neto inicial ajustado del ejercicio 2017 (A+B)		11.514,04	443.147,41	0,00	0,00	454.661,45
D. Variaciones del patrimonio neto ejercicio 2017		0,00	351.331,12	0,00	0,00	351.331,12
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio			351.331,12	0,00	0,00	351.331,12
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias		0,00				0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00				0,00
E. Patrimonio neto al final del ejercicio 2017 (C+D)		11.514,04	794.478,53	0,00	0,00	805.992,57

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Impreso el 12/07/2018 a las 08:01

2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

Nº CUENTA	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
129	I. Resultado económico patrimonial	351.331,12	-108.863,99
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:		
	1. Inmovilizado no financiero	0,00	0,00
920	1.1. Ingresos	0,00	0,00
(820),(821),(822)	1.2. Gastos	0,00	0,00
	2. Activos y pasivos financieros	0,00	0,00
800,911	2.1. Ingresos	0,00	0,00
(800),(891)	2.2. Gastos	0,00	0,00
	3. Coberturas contables	0,00	0,00
910	3.1. Ingresos	0,00	0,00
(910)	3.2. Gastos	0,00	0,00
94	4. Subvenciones recibidas	0,00	0,00
	Total(1+2+3+4)	0,00	0,00
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:		
(023)	1. Inmovilizado no financiero	0,00	0,00
(802),902,993	2. Activos y pasivos financieros	0,00	0,00
	3. Coberturas contables	0,00	0,00
(8110),9110	3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial	0,00	0,00
(9111),9111	3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta	0,00	0,00
84	4. Subvenciones recibidas	0,00	0,00
	Total(1+2+3+4)	0,00	0,00
	IV. TOTAL Ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)	351.331,12	-108.863,99

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Impreso el 12/07/2018 a las 08:04

3. ESTADO DE OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS
 a) OPERACIONES PATRIMONIALES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
1. Aportación patrimonial dineraria		0,00	0,00
2. Aportación de bienes y derechos		0,00	0,00
3. Asunción y condonación de pasivos financieros		0,00	0,00
4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
5. (-) Devolución de bienes y derechos		0,00	0,00
6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Impreso el 12/07/2018 a las 08:01

3. ESTADO DE OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS b) OTRAS OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
I. Ingresos y gastos reconocidos directamente en la cuenta del resultado económico patrimonial (1+2+3)		1.480.866,87	1.259.005,10
1. Transferencias y subvenciones		1.480.866,87	1.259.005,10
1.1. Ingresos		1.480.866,87	1.500.000,00
1.2. Gastos		0,00	-240.994,90
2. Prestación de servicios y venta de bienes		0,00	0,00
2.1. Ingresos		0,00	0,00
2.2. Gastos		0,00	0,00
3. Otros		0,00	0,00
3.1. Ingresos		0,00	0,00
3.2. Gastos		0,00	0,00
II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2)		0,00	0,00
1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
2. Otros		0,00	0,00
TOTAL (I +II)		1.480.866,87	1.259.005,10

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Impreso el 09/07/2018 a las 12:14

	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros:		2.370.837,59	1.950.473,32
1. Ingresos tributarios y urbanísticos		454.609,77	328.882,24
2. Transferencias y subvenciones recibidas		1.614.871,97	1.365.994,90
3. Ventas y prestaciones de servicios		27.508,64	67.127,14
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
5. Intereses y dividendos cobrados		0,00	0,00
6. Otros cobros		183.685,19	188.169,04
B) Pagos:		1.984.432,84	1.994.257,36
7. Gastos de personal		727.182,71	711.839,69
8. Transferencias y subvenciones concedidas		11.092,00	249.792,00
9. Aprovisionamientos		0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión		852.560,00	848.585,43
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
12. Intereses pagados		0,00	0,00
13. Otros pagos		303.578,06	144.139,32
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		416.404,75	-43.884,04
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros:		0,00	0,00
1. Venta de inversiones reales		0,00	0,00
2. Venta de activos financieros		0,00	0,00
3. Unidad de actividad		0,00	0,00
4. Otros cobros de las actividades de Inversión		0,00	0,00
D) Pagos:		172.272,86	20.325,09
5. Compra de inversiones reales		172.272,86	18.631,09
6. Compra de activos financieros		0,00	1.694,00
7. Unidad de actividad		0,00	0,00
8. Otros pagos de las actividades de Inversión		0,00	0,00

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Fecha de referencia: 31/12/2017

Impreso el 09/07/2018 a las 12:14

	NOTAS EN MEMORIA	2017	2016
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-172.272,86	-20.325,09
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
E) Aumentos en el patrimonio:		0,00	0,00
1. Cobros por aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias:		0,00	0,00
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:		0,00	0,00
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
4. Préstamos recibidos		0,00	0,00
5. Otras deudas		0,00	0,00
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:		0,00	0,00
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
7. Préstamos recibidos		0,00	0,00
8. Otras deudas		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		0,00	0,00
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
I) Cobros pendientes de aplicación		0,00	0,00
J) Pagos pendientes de aplicación		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		0,00	0,00
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	0,00
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + III + IV + V)		219.121,89	-64.209,13
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		219.706,97	283.916,10
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		463.828,86	219.706,97

PROPUESTA DE RESOLUCIÓN

Nº:

Visitelche, Organismo Autónomo Local**Asunto:** Liquidación del presupuesto del año 2017

RESULTANDO: Que por los servicios técnicos de Visitelche se ha procedido a calcular la liquidación del presupuesto del Organismo Autónomo correspondiente al ejercicio 2017.

RESULTANDO: Que la liquidación del presupuesto, en cuanto a las siguientes magnitudes:

- a) Derechos pendientes de cobro y las obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre de 2017
- b) Resultado presupuestario del ejercicio
- c) Remanentes de Crédito
- d) Remanente de Tesorería

arroja los siguientes resultados:

Derechos presupuestarios pendientes de cobro	75.713,06
Obligaciones presupuestarias pendientes de pago	33.463,53
Resultado presupuestario ajustado	300.511,62
Remanentes de crédito	276.696,02
Exceso de financiación afectada	0,00
Remanente de tesorería para gastos generales	376.602,76

RESULTANDO: Que obra en el expediente informe de la Intervención, tal como establece el artículo 192 del 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.

CONSIDERANDO: Que el art. 192 del 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 establece que la liquidación de los presupuestos de los organismos autónomos se ajustará a lo dispuesto en el apartado 1 del artículo 191.

CONSIDERANDO: Que el art. 191 del mencionado Real Decreto establece que el presupuesto de cada ejercicio se liquidará en cuanto a la recaudación de derechos y al pago de obligaciones el 31 de diciembre del año natural correspondiente, quedando a cargo de la Tesorería local los ingresos y pagos pendientes, según sus respectivas contracciones, y que las obligaciones reconocidas y liquidadas no satisfechas el último día del ejercicio, los derechos pendientes de cobro y los fondos líquidos a 31 de diciembre configurarán el remanente de tesorería de la entidad local.

CONSIDERANDO: Que el art. 192 del mencionado Real Decreto establece que la liquidación de los presupuestos de los organismos autónomos, informada por la Intervención correspondiente y propuesta por el órgano competente de estos, será remitida a la entidad local para su aprobación por su presidente y a los efectos previstos en el artículo siguiente.

CONSIDERANDO: Que el órgano competente en el desarrollo de la gestión económica, autorización y disposición de gastos y ordenación de pagos en Visitelche es la Presidencia de Visitelche, según el artículo 8 punto 10 de los Estatutos de Visitelche.

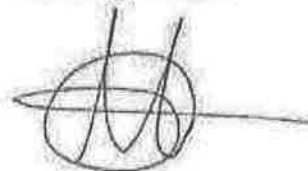
Vistos los preceptos legales expuestos y demás de general aplicación, por el presente se formula la siguiente, **PROPUESTA DE RESOLUCIÓN:**

PRIMERO.- Proponer la liquidación del Presupuesto de 2017 de Visitelche, la cual presenta los siguientes resultados:

Derechos presupuestarios pendientes de cobro	75.713,08
Obligaciones presupuestarias pendientes de pago	33.463,53
Resultado presupuestario ajustado	300.511,62
Remanentes de crédito	276.696,02
Exceso de financiación afectada	0,00
Remanente de tesorería para gastos generales	375.602,76

SEGUNDO.- Remitir al Ayuntamiento la liquidación del Presupuesto en cumplimiento del artículo 192 del RDL 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, para su aprobación por el Alcalde-Presidente.

La Jefa de Gestión




RESOLUCIÓN

De conformidad con la propuesta formulada por la Jefa de Gestión de Visitelche, **RESUELVO:**

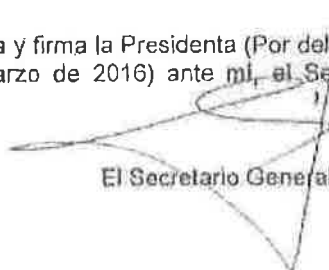
Aprobar la misma asumiendo íntegramente su contenido.

En Elx, a 1 de marzo de 2018, lo manda y firma la Presidenta (Por delegación aprobada por Resolución núm. 30/16, de 15 de marzo de 2016) ante mí, el Secretario General.

La Presidenta
(por delegación Resolución nº 30/16 de 15 de marzo)



El Secretario General



INFORME DE INTERVENCION

La funcionaria que suscribe, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 191.3 del RD legislativo 2/2004 por el que se aprueba el texto refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales y el artículo 90.1 del Real Decreto 500/1990, en relación con la liquidación del Presupuesto de 2017 de Visitelche, organismo Autónomo Local, tiene el honor de informar lo siguiente:

1.- Que una vez efectuados los cálculos y revisiones correspondientes, los estados que presentan a 31 de diciembre de 2017 en cuanto al Presupuesto de Gastos y de Ingresos se ajustan a lo dispuesto en el artículo 93.1 del Real Decreto 500/1990.

2.- Que según dispone el mencionado artículo 93.2 del R.D. 500/1990, como consecuencia de la liquidación del Presupuesto debe determinarse lo siguiente:

- a) Los derechos pendientes de cobro y las obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre de 2017.
- b) El resultado presupuestario del ejercicio.
- c) Los Remanentes de Crédito.
- d) El Remanente de Tesorería.

3.- Los derechos pendientes de cobro y obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre 2017 contenidos en los oportunos estados de la liquidación tanto de ejercicios cerrados como de presupuesto corriente, presentan el siguiente resumen:

- Derechos pendientes de cobro de Presupuesto Corriente	19.663,66
- Derechos pendientes de cobro de Presupuestos Cerrados	56.049,40
TOTAL	75.713,06
- Obligaciones pendientes de pago de Presupuesto Corriente	33.463,53
- Obligaciones pendientes de pago de Presupuestos Cerrados	0,00
TOTAL	33.463,53

Los derechos pendientes de cobro y las obligaciones de pago a 31 de diciembre de 2017 pasarán a Integrar, de conformidad con el artículo 94 del R.D. 500/1990, la agrupación de Presupuestos Cerrados, teniendo la consideración de operaciones de Tesorería Local.

4.- El Resultado Presupuestario, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 96 del Real Decreto 500/90 y en la Norma 10ª de la Tercera Parte del Plan General de Contabilidad "Elaboración de la Cuentas Anuales", viene determinado por la diferencia entre el importe total de los derechos reconocidos netos y las obligaciones reconocidas netas. El Resultado Presupuestario inicial del ejercicio 2017 asciende a 269.689,69 €.

Sobre dicha diferencia deben efectuarse los ajustes previstos en el artículo 97 del Real Decreto 500/90 y en la mencionada Norma 10ª, que se refieren a las obligaciones financiadas con Remanente de Tesorería para gastos generales y de las diferencias de financiación derivadas de gastos con financiación afectada.

De acuerdo con todo ello, el Resultado Presupuestario Ajustado del ejercicio 2017 asciende a 300.511,62 €, según muestra el correspondiente estado.

5.- Los remanentes de crédito constituidos, según establece el artículo 98 del R.D. 500/90 y las Reglas 16 y siguientes de la Instrucción de Contabilidad, por los saldos de créditos definitivos no afectados al cumplimiento de obligaciones reconocidas, se elevan a 276.696,02 €.

De dichos remanentes de crédito, de conformidad con lo establecido en el artículo 182 del RD legislativo 2/2004, artículo 47 del R.D. 500/90 pueden calificarse como Incorporables aquellos créditos disponibles que cumplan ciertas condiciones:

- a. Los créditos extraordinarios y los suplementos de crédito, así como las transferencias de crédito que hayan sido concedidos o autorizados, respectivamente, en el último trimestre del ejercicio.
- b. Los créditos que amparen los compromisos de gasto a que hace referencia el apartado 2.b) del artículo 176 de esta ley.
- c. Los créditos por operaciones de capital.
- d. Los créditos autorizados en función de la efectiva recaudación de los derechos afectados.

El total de remanentes de crédito no afectados al cumplimiento de obligaciones reconocidas suponen en el ejercicio 2017 un total de 276.696,02 €.

La Regla 17 de la Instrucción de Contabilidad establece que los remanentes de crédito deben clasificarse en comprometidos y no comprometidos, y unos y otros, a su vez, en Incorporables y no Incorporables. A este respecto, se han determinado unos remanentes de crédito comprometidos de 31.285,15 € (todos ellos Incorporables) y no comprometidos de 245.410,87 €, de los cuales 41.562,40 € son Incorporables y 203.848,47 se clasifican como no Incorporables.

Por tanto, los remanentes de crédito Incorporables al nivel de vinculación jurídica establecida en las bases de ejecución del Presupuesto se elevan a 72.847,55 €, con el detalle por partidas que aparece en el expediente. No existen gastos con financiación afectada a efecto de lo dispuesto en el artículo 48.3 del R.D. 500/90.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 182 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, esta incorporación de remanentes de créditos es una modificación presupuestaria que está condicionada a la existencia de suficientes recursos financieros, con excepción de los créditos que amparen proyectos financiados con Ingresos afectados que deben de ser incorporados obligatoriamente, salvo que se desista total o parcialmente de iniciar o continuar la ejecución del gasto.

6.- El Remanente de Tesorería, de acuerdo con lo establecido en el artículo 101 del Real Decreto 500/90 y la Tercera Parte del Plan General de Contabilidad Local, está integrado por los derechos pendientes de cobro, las obligaciones pendientes de pago y los fondos líquidos, todos ellos referidos a 31 de diciembre de 2017.

Dado que el Remanente de Tesorería incluye tanto operaciones presupuestarias como no presupuestarias, el cálculo del mismo ha sido realizado a partir de los saldos, debidamente comprobados, de aquellas cuentas que tienen incidencia en el Remanente y que aparecen en el Balance de comprobación de sumas y saldos.

Con todo ello, el Remanente de Tesorería para gastos generales presenta un importe de 375.602,76 €.

Las obligaciones pendientes de aplicar al presupuesto de 2017 correspondientes a Visitelche, a la fecha de emisión de este informe, ascienden a 13.452,30 €. La financiación de estas obligaciones pendientes se realizará con el remanente de tesorería calculado en esta liquidación.

Según esto, el remanente de tesorería ajustado del ejercicio 2017 asciende a 362.150,46 euros.

De acuerdo con la base 44 de Ejecución del Presupuesto de 2017, se establece que "Los Remanentes de Tesorería para gastos generales de los Organismos Autónomos que se produzcan como consecuencia de la liquidación de los presupuestos serán reintegrados al Ayuntamiento siempre que no estén comprometidos. Dicho reintegro se materializará mediante compensación de la aportación municipal de cada uno de ellos".

7.- De conformidad con los artículos 90 y 91 del R.D. 500/90 y artículos 191 y 192 del Texto refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales, la aprobación de la presente liquidación se realiza junto con la del presupuesto general del Ayuntamiento. La aprobación de la liquidación corresponde al Presidente de la entidad local previo informe de la Intervención. Asimismo, una vez aprobado, se remitirá copia a la Comunidad Autónoma y al Ministerio de Hacienda y Función Pública.

Elche, 28 de febrero de 2017

LA INTERVENTORA ACCTAL



M^a Reyes Torres Alarcón, Jefa de Gestión de Administración de Visitelche, organismo autónomo local de Turismo del Ayuntamiento de Elche, en relación con el expediente de Liquidación del Presupuesto correspondiente al ejercicio 2017, y a los efectos de determinar el Remanente de Tesorería para la Financiación de Gastos Generales en el ejercicio 2017, teniendo en cuenta que el importe de los derechos pendientes de cobro se minorará en la cuantía que resulte del saldo de la cuenta 490 Deterioro de valor de los créditos, emite el siguiente

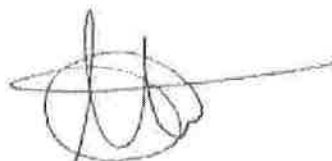
INFORME,

Que en la contabilidad de Visitelche, existen créditos de varios ejercicios presupuestarios que se encuentran pendientes de cobro a fecha 31 de diciembre de 2017 cuya cuantía asciende a un total de 55.428,71 €. Concretamente son:

AÑO	TERCERO	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD
2011	GLEOCIR, S.L.	FACTURA 57	279,39
2012	JOCKER Y BUFÓN, S.L.U.	FACTURA 52	1.962,74
2012	JOCKER Y BUFÓN, S.L.U.	FACTURA 53	1.962,74
2012	PERLA LUCIA BRETON CORDOBA	1º 50% CANON INSTITUT K-5 ARENALES	5.227,50
2012	PERLA LUCIA BRETON CORDOBA	2º 50% CANON INSTITUT K-5 ARENALES	6.727,50
2012	MONEO Y MUNTAÑOLA, S.L.	FACTURA 68	2.684,15
2012	EOLEX AMBITO LOCAL Y TERRITORIO, S.L.	FACTURA 76	3.965,01
2013	NIMBUS CREATIVA, S.L. (IMCO)	FACTURA 11	267,62
2013	CENTRO COMERCIAL BERMAG, S.A.	1º 50% CANON VISITELCHE K-4 ARENALES	2.451,97
2013	PERLA LUCIA BRETTON CORDOBA	1º 50% CANON VISITELCHE K-5 ARENALES	7.250,37
2013	PERLA LUCIA BRETTON CORDOBA	ACTUALIZACION IPC ARENALES 5	304,52
2013	PERLA LUCIA BRETTON CORDOBA	2º 50% CANON VISITELCHE ARENALES 5	7.250,37
2013	BERNARDO ESCUDERO DIAZ	ACTUALIZACION IPC ARENALES 4	102,98
2013	BERNARDO ESCUDERO DIAZ	2º 50% CANON VISITELCHE ARENALES 4	2.451,97
2014	ASSOCIACIO IMPOSITORS VALENCIANS CAM-AIVCAM	FACTURA 18	267,62
2014	RADOMEDIA, S.L.	FACTURA 99	817,78
2015	ROJUSER ACUATIC FUN & LEISURE, S.L.U.	CANON VISITELCHE 100% PLATAFORMA ACUATICA EL ALTET 7	8.982,00
2016	SANPIN PARKS, S.L.	2º PLAZO CANON VISITELCHE PLATAFORMA CARABASSI 3	2.462,50

Que habiendo realizado varias gestiones para su cobro, y resultando las mismas infructuosas hasta la fecha de la presente, ante las escasas expectativas siguiendo un criterio de prudencia garantista de la liquidez del ejercicio, conviene considerarlos créditos de dudoso cobro, sin perjuicio de las actuaciones que se realicen para que los obligados a su abono cumplan con su compromiso de pago.

Elche, 28 de febrero de 2018.



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Impreso el 09/07/2018 a las 12:14

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Periodo de listado desde: 01/01/2017 hasta: 31/12/2017

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS CONPR.	DEBIDACIONES RECONOCIDAS NECES.	PAGOS	OBLIG. PTES. DE PAGOS A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIF.	DEFINITIVOS					
Capítulo	1	GASTOS DE PERSONAL							
Capítulo	1	949.950,85	0,00	949.950,85	867.375,71	867.375,71	867.375,71	0,00	82.575,14
Capítulo	2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS							
Capítulo	2	885.390,00	30.821,93	919.211,93	841.496,90	810.211,75	782.348,94	27.962,81	109.000,18
Capítulo	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES							
Capítulo	4	44.000,00	0,00	44.000,00	11.092,00	11.092,00	11.092,00	0,00	32.908,00
Capítulo	5	FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS							
Capítulo	5	10.650,30	0,00	10.650,30	0,00	0,00	0,00	0,00	10.650,30
Capítulo	6	INVERSIONES REALES							
Capítulo	6	87.000,00	58.000,00	145.000,00	107.437,60	107.437,60	101.836,88	5.600,72	37.562,40
Capítulo	8	ACTIVOS FINANCIEROS							
Capítulo	8	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
TOTAL		1.953.991,15	88.821,93	2.022.813,08	1.877.402,21	1.785.117,06	1.764.553,53	33.443,53	276.595,02

EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Impreso el 09/07/2018 a las 12:17

Visitelche Organismo Autónomo Local
 Ejercicio 2017

Periodo de listado desde: 01/01/2017 hasta: 31/12/2017

Aplicación presupuestaria	Descripción	Obligaciones ptes. a 01/01/2017	Mod. saldo inicial (debe haber y abonos)	Total obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones ptes. a 31/12/2017
Ejercicio	2016						
	Ejercicio 2016	134.840,04	0,00	134.840,04	0,00	134.840,04	0,00
TOTAL		134.840,04	0,00	134.840,04	0,00	134.840,04	0,00

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Impreso el 09/07/2018 a las 12:15

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Período de listado desde: 01/01/2017 hasta: 31/12/2017

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DEBIDO PTER DE CUBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO Y DEFICIT PREVISION
		INICIALES	MODIF.	DEFINITIVAS							
Capítulo	3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS									
Capítulo	3	444.901,15	0,00	444.901,15	552.399,31	611,95	0,00	551.787,36	341.496,96	10.290,40	106.896,21
Capítulo	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES									
Capítulo	4	1.500.000,00	58.000,00	1.558.000,00	1.538.000,00	77.133,13	0,00	1.480.866,87	1.480.866,87	0,00	-77.133,13
Capítulo	5	INGRESOS PATRIMONIALES									
Capítulo	5	35.090,00	0,00	35.090,00	31.700,52	0,00	0,00	31.700,52	22.327,26	9.373,26	-3.389,48
Capítulo	6	ACTIVOS FINANCIEROS									
Capítulo	6	4.000,00	30.821,93	34.821,93	1.452,00	0,00	0,00	1.452,00	1.452,00	0,00	-33.369,93
TOTAL		1.811.991,15	88.821,93	1.900.813,08	1.842.551,83	77.945,18	0,00	1.815.306,65	2.046.145,03	19.663,66	-2.238,33

Ejercicios cerrados
Derechos a cobrar de presupuestos cerrados

Impreso el 09/07/2018 a las 12:18

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio: 2017

Periodo del listado desde: 01/01/2017 hasta: 31/12/2017

a) Derechos pendientes de cobro totales

Asignación presupuestaria	Descripción	Pendientes cobro a 1 de enero	Modificaciones saldo inicial	Derechos ajustados	Derechos cancelados	Recaudado	Pendientes cobro a 31 de diciembre
Ejercicio 2011	Total Ejercicio 2011	279,39	0,00	0,00	0,00	0,00	279,39
Ejercicio 2012	Total Ejercicio 2012	22.539,64	0,00	0,00	0,00	0,00	22.539,64
Ejercicio 2013	Total Ejercicio 2013	20.080,29	0,00	0,00	0,00	0,00	20.080,29
Ejercicio 2014	Total Ejercicio 2014	3.122,37	-2.041,99	0,00	0,00	0,00	1.080,38
Ejercicio 2015	Total Ejercicio 2015	9.250,59	0,00	0,00	0,00	0,00	9.250,59
Ejercicio 2016	Total Ejercicio 2016	171.353,60	0,00	0,00	0,00	168.539,49	2.814,11
	Total general	226.630,88	-2.041,99	0,00	0,00	168.539,49	58.049,40

Estado de liquidación del presupuesto

Impreso el 09/07/2018 a las 12:17

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio 2017

III. Resultado presupuestario

Fecha de referencia: 31/12/2017

Conceptos	Derechos reconocidos netos	Obligaciones reconocidas netas	Ajustes	Resultado presupuestario
a) Operaciones corrientes	2.064.354,75	1.689.679,46		375.675,29
b) Otras operaciones no financieras	0,00	107.437,60		-107.437,60
1. Total operaciones no financieras (a+b)	2.064.354,75	1.796.117,06		268.237,69
c) Activos financieros	1.452,00	0,00		1.452,00
d) Pasivos financieros	0,00	0,00		0,00
2. Total operaciones financieras (c+d)	1.452,00	0,00		1.452,00
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)	2.065.806,75	1.796.117,06		269.689,69
AJUSTES:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			30.821,93	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5)			30.821,93	30.821,93
Resultado presupuestario ajustado (I+II)				300.511,62

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

Impreso el 09/07/2018 a las 12:22

Visitelche Organismo Autónomo Local

Ejercicio 2017

Fecha límite 31/12/2017

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2017		2016	
57,556	1. (+) Fondos liquidos		463.838,86		219.706,97
	2. (+) Derechos pendientes de cobro		83.110,32		234.341,17
430	- (+) del Presupuesto corriente	19.663,66		171.353,60	
431	- (+) de Presupuestos cerrados	56.049,40		55.277,28	
257,258,270,275,440, 442,449,456,470,471, 472,537,538,550,565, 566	- (+) de operaciones no presupuestarias	7.397,26		7.710,29	
	3. (-) Obligaciones pendientes de pago		115.917,71		290.664,37
400	- (+) del Presupuesto corriente	33.463,53		134.840,04	
401	- (+) de Presupuestos cerrados	0,00		0,00	
165,166,180,185,410, 414,419,453,456,475, 476,477,502,515,516, 521,550,560,561	- (+) de operaciones no presupuestarias	82.454,18		155.824,33	
	4. (+) Partidas pendientes de aplicación		0,00		0,00
554,559	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
555,5581,5585	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		431.031,47		163.393,77
2961,2962,2981,2982, 4900,4901,4902,4903, 5961,5962,5981,5982	II. Saldos de dudoso cobro		55.428,71		55.428,71
	III. Exceso de financiación afectada		0,00		0,00
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I-II-III)		375.602,76		107.965,06


BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVO	Notas	2017	2016
		Euros	Euros
A) ACTIVO NO CORRIENTE		10.808.151,92	14.078.358,71
I. INMOVILIZADO INTANGIBLE	5	1.210.626,78	1.251.833,56
1. Acuerdo de concesión, activo regulado		1.198.830,79	1.240.372,23
2. Patentes, licencias, marcas y similares		822,77	1.118,29
3. Aplicaciones informáticas		7.724,45	8.979,20
4. Inmovilizado en curso y anticipos		3.248,77	1.363,84
II. INMOVILIZADO MATERIAL	6	2.119.218,34	2.161.502,04
1. Terrenos y Construcciones		1.306.857,93	1.327.567,44
2. Instalaciones técnicas y otro Inmovilizado material		807.047,98	833.934,60
3. Inmovilizado en curso y anticipos		5.312,43	0,00
III. INVERSIONES INMOBILIARIAS	7	7.302.748,51	7.529.763,40
1. Construcciones		7.302.748,51	7.529.763,40
IV. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	9	62.856,80	2.560.770,18
1. Otros activos financieros		62.856,80	2.560.770,18
V. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	20	112.901,49	574.489,53
B) ACTIVO CORRIENTE		45.141.188,30	39.741.027,61
I. EXISTENCIAS	10	22.334.511,51	28.166.863,39
1. Comerciales actividad Inmobiliaria		2.057.747,92	8.930.495,21
2. Comerciales actividad movilidad urbana		96.801,16	78.031,36
3. Terrenos y solares		8.757.461,60	2.954.434,66
4. Otros aprovisionamientos		6.225,00	0,00
5. Obras en curso de ciclo largo		582.516,91	663.187,31
6. Obras en curso de ciclo corto		8.138.897,05	12.463.155,48
7. Solares urbanizados y edificios construidos		2.694.861,87	3.077.559,37
II. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A COBRAR		3.927.455,71	2.962.030,72
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo	11	142.549,48	326.452,47
2. Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo	11	448.356,50	959.309,01
3. Clientes empresas del grupo y asociadas a corto plazo	21	1.607.686,90	1.053.715,83
4. Deudores varios	21	63.032,24	78.248,47
5. Personal		5.365,98	5.913,84
6. Activos por impuesto corriente	20	354.749,14	5.559,75
7. Otros créditos con las Administraciones Públicas	20	1.305.715,47	532.831,35
III. INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	9	17.568.527,04	7.897.783,10
1. Otros activos financieros		17.568.527,04	7.897.783,10
IV. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO		6.223,58	40.430,03
V. EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES		1.304.470,46	673.920,37
1. Tesorería		1.304.470,46	673.920,37
TOTAL ACTIVO		55.949.540,22	53.819.386,32
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		Euros	Euros
A) PATRIMONIO NETO		51.028.191,91	48.884.016,47
A-1) FONDOS PROPIOS	14	50.906.104,00	48.740.946,80
I. Capital		26.401.790,10	26.401.790,10
1. Capital escriturado		26.401.790,10	26.401.790,10
II. Reservas		22.316.624,37	22.113.833,38
1. Legal y estatutarias		4.030.150,99	4.007.618,66
2. Otras reservas		18.286.473,38	18.106.214,72
III. Resultado del ejercicio		2.187.689,53	225.323,32
A-2) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	15	122.087,91	143.069,67
B) PASIVO NO CORRIENTE		258.617,66	319.899,83
I. DEUDAS A LARGO PLAZO		95.554,25	99.592,46
1. Deudas con entidades de crédito	12	1.908,25	0,00
2. Otros pasivos financieros	16	93.646,00	99.592,46
II. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	20	40.695,85	47.689,81
III. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO		120.367,56	172.617,56
C) PASIVO CORRIENTE		4.664.730,65	4.615.470,02
I. PROVISIONES A CORTO PLAZO	19	235.237,49	257.569,19
II. DEUDAS A CORTO PLAZO		90.187,63	121.014,52
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	62.150,28
2. Otros pasivos financieros	16	90.187,63	58.864,24
III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A CORTO PLAZO	21	1.292.509,88	609.091,43
IV. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS A PAGAR	13	3.014.059,12	3.614.571,75
1. Proveedores a largo plazo		71.435,93	0,00
2. Proveedores a corto plazo		974.092,01	669.125,87
3. Acreedores varios		101.694,42	77.202,14
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)		1.530,02	13.441,79
5. Otras deudas con Administraciones Públicas	20	288.183,25	144.389,02
6. Anticipos de clientes a largo plazo		938.458,17	0,00
7. Anticipos de clientes a corto plazo		638.665,32	2.710.412,93
V. PERIODIFICACIONES A CORTO PLAZO		32.736,53	13.223,13
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		55.949.540,22	53.819.386,32

Las Notas 1 a 23 descritas en la memoria adjunta forman parte integrante del balance al 31 de diciembre de 2017.



**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO
EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

	Notas	2017	2016
		Euros	Euros
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. Importe neto de la cifra de negocios	19	17.008.506,46	10.385.712,02
a) Ventas		15.962.593,90	9.492.095,60
a1) Ventas actividad inmobiliaria		11.133.810,35	4.886.659,52
a2) Ventas actividad movilidad urbana		4.828.783,55	4.605.436,08
b) Ingresos por arrendamiento		578.088,21	530.460,34
c) Prestación de servicios		467.824,35	363.156,08
2. Variac. existencias productos terminados y en curso	19	(4.787.626,33)	704.602,16
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	19	28.769,64	51.482,44
4. Transf. de inv. inmov. a exist. prod. curso o term.	19	(734.611,78)	(619.280,35)
5. Exist. prod. curso o term. Incorporados a inv. inmov.	19	835.446,48	690.983,04
6. Aprovisionamientos	19	(7.356.723,42)	(9.047.173,83)
a) Consumo de mercaderías		(10.967.160,02)	(6.672.464,62)
b) Consumo de materias primas y otras mat. consumibles		5.713.537,82	(60.174,00)
c) Trabajos realizados por otras empresas		(2.103.101,22)	(2.088.844,61)
d) Deterioro de mercaderías, mat. primas y otros aprov.		0,00	(225.690,60)
7. Otros ingresos de explotación	19	2.233.886,67	2.084.365,96
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		4.792,00	4.021,54
b) Subv. explotac. incorporadas al resultado del ejercicio		2.229.094,67	2.080.344,42
B. Gastos de personal	19	(3.157.769,51)	(2.961.458,56)
a) Sueldos, salarios y asimilados		(2.372.539,52)	(2.218.094,03)
b) Cargas sociales		(785.229,99)	(743.364,53)
9. Otros gastos de explotación	19	(778.659,21)	(694.463,05)
a) Servicios exteriores		(633.651,78)	(555.365,73)
b) Tributos		(175.168,22)	(161.834,61)
c) Pérdidas, deterioro y variac. de provís. operac. comerc.		31.970,48	24.605,63
d) Otros gastos de gestión corriente		(1.809,69)	(1.868,34)
10. Amortización del inmovilizado	5/6/7	(350.732,06)	(365.772,35)
11. Imputación subvenc. de inmov. no financ. y otras	15	27.975,72	27.975,72
12. Deterioro y resultado por enajenaciones de inmov.		(184.805,10)	(10.216,68)
a) Deterioros y pérdidas	7	(189.774,53)	(22.515,90)
b) Resultados por enajenaciones y otras		4.969,43	12.299,22
13. Otros resultados		13.251,54	(5.109,51)
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		2.796.909,10	241.647,01
14. Ingresos financieros	19	45.674,99	60.807,07
b) De valores negociables y otros instrumentos financ.		45.674,99	60.807,07
b2) De terceros		45.674,99	60.807,07
15. Gastos financieros		(623,71)	(1.635,71)
b) Por deudas con terceros		(623,71)	(1.635,71)
A.2) RESULTADO FINANCIERO		45.051,28	59.171,36
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		2.841.960,38	300.818,37
16. Impuestos sobre beneficios	20	(654.270,85)	(75.495,05)
A.4) RESULTADO PROCEDENTE OPERAC. CONTINUADAS		2.187.689,53	225.323,32
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO		2.187.689,53	225.323,32

Las Notas 1 a 23 descritas en la memoria adjunta forman parte integrante de la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio 2017.

092

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017		
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS		
Importes expresados en EUROS	2017	2016
A. Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	2.187.689,53	225.323,32
B. Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	0,00	0,00
I. Subvenciones, donaciones y legados (Nota 15)	(27.975,72)	(27.975,72)
II. Efecto impositivo (Nota 20)	6.993,96	6.993,96
C. Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	(20.981,76)	(20.981,76)
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (A+B+C)	2.166.707,77	204.341,56

ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO						
Importes expresados en EUROS	CAPITAL ESCRITURADO	RESERVAS	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO EJERCICIO	SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS	TOTAL
A. SALDO AJUSTADO AL INICIO DEL EJERCICIO 2016	26.401.790,10	22.002.335,33	0,00	123.886,72	946.563,46	49.474.575,61
I. Total ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00	225.323,32	(20.981,76)	204.341,56
II. Operaciones con accionistas	0,00	0,00	(12.388,67)	0,00	0,00	(12.388,67)
Distribución dividendos 25 abril 2016 del resultado de 2015	0,00	0,00	(12.388,67)	0,00	0,00	(12.388,67)
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	111.498,05	12.388,67	(123.886,72)	(782.512,03)	(782.512,03)
Traspaso del resultado de 2015	0,00	0,00	123.886,72	(123.886,72)	0,00	0,00
Aplicación del resultado de 2015	0,00	111.498,05	(111.498,05)	0,00	0,00	0,00
Reclasificación de subvención a acreedores (Nota 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	(782.512,03)	(782.512,03)
B. SALDO AL FINAL DEL EJERCICIO 2016	26.401.790,10	22.113.833,38	0,00	225.323,32	143.069,67	48.884.016,47
I. Total Ingresos y gastos reconocidos	0,00	0,00	0,00	2.187.689,53	(20.981,76)	2.166.707,77
II. Operaciones con accionistas	0,00	0,00	(22.532,33)	0,00	0,00	(22.532,33)
Distribución dividendos 25 abril 2017 del resultado de 2016 (Nota 14)	0,00	0,00	(22.532,33)	0,00	0,00	(22.532,33)
III. Otras variaciones del patrimonio neto	0,00	202.790,99	22.532,33	(225.323,32)	0,00	0,00
Traspaso del resultado de 2016	0,00	0,00	225.323,32	(225.323,32)	0,00	0,00
Aplicación del resultado de 2016	0,00	202.790,99	(202.790,99)	0,00	0,00	0,00
C. SALDO AJUSTADO AL FINAL DEL EJERCICIO 2017	26.401.790,10	22.316.624,37	0,00	2.187.689,53	122.087,91	51.028.191,91

Las Notas 1 a 23 descritas en la Memoria adjunta forman parte integrante del estado total de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio 2017.



**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ANUAL
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Importes expresados en EUROS	Notas	2017	2016
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos		2.841.960,38	300.818,37
2. Ajustes del resultado		941.972,81	621.314,86
a) Amortización del Inmovilizado	5/6/7	350.732,06	365.772,35
b) Correcciones valorativas por deterioro	7/10/19	691.568,88	380.364,78
c) Variación de provisiones	19	(22.331,70)	(25.491,95)
d) Imputación de subvenciones	15	(27.975,72)	(27.975,72)
e) Resultado por bajas y enajenación de inmovilizado		(4.969,43)	(12.299,22)
f) Ingresos financieros	19	(45.674,99)	(60.807,07)
g) Gastos financieros		623,71	1.751,69
3. Cambios en el capital corriente		4.693.894,55	2.627.064,43
a) Existencias		5.220.084,05	898.017,44
b) Deudores y otras cuentas a cobrar		(955.786,21)	1.070.439,58
c) Otros activos corrientes		34.552,00	11.345,15
d) Acreedores y otras cuentas a pagar		(251.323,24)	1.255.537,36
e) Otros pasivos corrientes		675.770,41	569.968,62
f) Otros activos y pasivos no corrientes		(29.402,46)	(1.178.243,72)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		(503.229,12)	75.126,79
a) Pagos de intereses		(623,71)	0,00
b) Cobros de intereses		39.266,79	63.554,60
c) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios		(541.872,20)	11.572,19
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación		7.974.598,62	3.624.324,45
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
6. Pagos por Inversiones		(14.996.293,65)	(10.782.050,10)
a) Inmovilizado intangible	5	(9.769,51)	(55.175,04)
b) Inmovilizado material	6	(98.927,58)	(28.021,16)
c) Inversiones Inmobiliarias	7	(22.000,00)	0,00
d) Otros activos financieros		(14.865.596,56)	(10.698.853,90)
7. Cobros por desinversiones		7.705.328,65	7.130.635,82
a) Inmovilizado intangible		6.500,00	19.500,00
b) Otros activos financieros		7.698.828,65	7.111.135,82
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión		(7.290.965,00)	(3.651.414,28)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		(30.551,20)	(42.231,77)
a) Emisión		439.136,93	69.499,87
1. Otras deudas		439.136,93	69.499,87
b) Devolución y amortización de deudas		(469.688,13)	(111.731,64)
1. Deudas con entidades de crédito		(60.242,03)	(60.945,51)
2. Otras deudas		(409.446,10)	(50.786,13)
10. Pagos por dividendos y remunerac. otros instrumentos patrimonio		(22.532,33)	(12.388,67)
a) Dividendos	14	(22.532,33)	(12.388,67)
11. Flujos de efectivo de las actividades de financiación		(53.083,53)	(54.620,44)
D) AUMENTO/DISMINUCION NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES			
		630.550,09	(81.710,27)
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		673.920,37	755.630,64
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		1.304.470,46	673.920,37

Las Notas 1 a 23 descritas en la memoria adjunta forman parte integrante del estado de flujos de efectivo correspondiente al ejercicio 2017.

Balance de Situación

Empresa: MANTENIMENT D'ESPAIS VERDS D'ELX,S.A

Período: de Enero a Diciembre

Fecha: 16/02/2018

Activo	2017	2016
A) ACTIVO NO CORRIENTE	42.187,67	53.854,62
I. Inmovillizado intangible	3.840,94	2.796,29
206 APLICACIONES INFORMÁTICAS	7.353,52	5.467,65
280 AMORT. ACUM. INMOV. INTANGIBLE	-3.512,58	-2.671,36
II. Inmovillizado material	38.346,73	51.058,33
211 CONSTRUCCIONES	48.300,26	48.300,26
213 MAQUINARIA	93.175,65	778.052,93
214 UTILLAJE	5.108,73	4.891,69
215 OTRAS INSTALACIONES	14.545,69	14.545,69
216 MOBILIARIO	20.674,99	17.143,40
217 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFO	6.340,83	3.360,67
218 ELEMENTOS DE TRANSPORTE	158.357,11	155.094,48
219 OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.014,78	766,40
281 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL IN	-309.171,31	-270.847,19
B) ACTIVO CORRIENTE	441.116,88	376.044,85
I. Existencias	5.229,93	2.060,00
328 MATERIAL DE OFICINA	3.520,00	
407 ANTICIPOS A PROVEEDORES	1.709,93	2.060,00
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cob.	260.102,83	292.836,72
1. Clientes ventas y prestación de servicios	220.761,17	244.797,01
b) Cltes.ventas y prestación servicios CP	220.761,17	244.797,07
430 CLIENTES	220.761,17	244.797,01
3. Otros deudores	39.341,66	48.039,71
470 HACIENDA PÚBLICA, DEUDORA POR	39.341,66	48.039,71
VI. Efectivo y otros activos líquidos equival.	175.784,12	81.148,13
570 CAJA, EUROS	772,44	27,98
572 BANCOS E INSTITUCIONES DE CRÉ	175.011,68	81.120,15
TOTAL ACTIVO	483.304,55	429.899,47

Balance de Situación

Empresa: MANTENIMENT D'ESPAYS VERDS D'ELX,S.A

Período: de Enero a Diciembre

Fecha: 16/02/2018

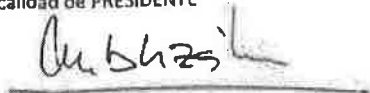
Activo	2017	2016
--------	------	------

En Elche, a 26 de marzo de 2018, dando su conformidad mediante firma

DON GONZALEZ SERNA, CARLOS

DNI:21966582-A

En calidad de PRESIDENTE



DOÑA PEREZ VICENTE FRANCISCA

DNI: 21961918-T

En calidad de VOCAL



DON GARCÍA DÍEZ, ANTONIO VICENTE

DNI:74366775-R

En calidad de VICE PRESIDENTE



DOÑA SERNA SERRANO, MARIA DOLORES

DNI: 21989271-Y

En calidad de VOCAL



DOÑA LILLO DE GEA, PATRICIA MARÍA

DNI: 52772830-C

En calidad de SECRETARIA



DON SEMPERI CARRATALA, ANTONIO

DNI: 74225548-D

En calidad de VOCAL



DOÑA MACIA MILLA, MARÍA TERESA

DNI: 33492144-G

En calidad de VOCAL



DON DURA POMARES, FERNANDO

DNI: 48366437-J

En calidad de VOCAL



DOÑA DÍEZ VALERO, ESTHER

DNI: 74239653-T

En calidad de VOCAL

Balance de Situación

Empresa: MANTENIMENT D'ESPAIS VERDS D'ELX,S.A

Período: de Enero a Diciembre

Fecha: 16/02/2018

<i>Pasivo</i>	2017	2016
A) PATRIMONIO NETO	430.861,48	403.771,63
A-1) Fondos propios	423.002,42	390.446,61
I. Capital	162.273,27	162.273,27
1. Capital escriturado	162.273,27	162.273,27
100 CAPITAL SOCIAL	162.273,27	162.273,27
III. Reservas	228.173,34	225.522,09
2. Otras reservas	228.173,34	225.522,09
112 RESERVA LEGAL	23.185,69	22.930,56
113 RESERVAS VOLUNTARIAS	204.987,65	202.591,53
V. Resultados de ejercicios anteriores	0	0,00
VII. Resultado del ejercicio	32.555,81	2.651,25
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	7.859,06	13.325,02
130 SUBVENCIONES OFICIALES DE CAP	7.859,06	13.325,02
B) PASIVO NO CORRIENTE	2.619,67	4.441,67
IV. Pasivos por impuesto diferido	2.619,67	4.441,67
479 PASIVOS POR DIFERENCIAS TEMPO	2.619,67	4.441,67
C) PASIVO CORRIENTE	49.823,40	21.686,17
II. Deudas a corto plazo	16.227,70	-2.479,49
3. Otras deudas a corto plazo	16.227,70	-2.479,49
523 PROVEEDORES DE INMOVILIZADO A	16.227,70	-2.479,49
IV. Acreedores comerc. y otras cuentas a pagar	33.595,70	24.165,66
1. Proveedores	5.758,75	3.382,29
b) Proveedores a corto plazo	5.758,75	3.382,29
400 PROVEEDORES	5.758,75	3.382,29
2. Otros acreedores	27.836,95	20.783,00
410 ACREEDORES POR PRESTACIONES D	18.235,04	6.928,33
475 HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA P	9.808,10	9.517,12
476 ORGANISMOS DE LA SEGURIDAD SO	-206,19	4.944,03
T O T A L PATRIMONIO NETO Y PASIVO	483.304,55	429.899,47

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa: MANTENIMENT D'ESPAIS VERDS D'ELX,S.A

Período: de Enero a Diciembre 2017

Fecha: 16/02/2018

Cuenta de Pérdidas y Ganancias		2017	2016
1. Importe neto de la cifra de negocios		732.166,87	629.826,06
705 PRESTACIONES DE SERVICIOS		732.166,87	630.695,67
4. Aprovisionamientos		-47.993,68	-17.298,51
602 COMPRAS DE OTROS APROVISIONAM		-47.847,78	-16.261,78
607 TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS		-145,90	-960,00
5. Otros ingresos de explotación		141.446,77	100.545,62
740 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LE		141.413,77	100.545,62
759 INGRESOS POR SERVICIOS DIVERS		33,00	
6. Gastos de personal		-694.244,81	-638.331,27
640 SUELDOS Y SALARIOS		-716.324,24	-622.508,03
642 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE L		22.079,43	-14.623,24
7. Otros gastos de explotación		-67.466,81	-81.490,26
621 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES		-126,60	
622 REPARACIONES Y CONSERVACIÓN		-13.556,28	-16.232,96
623 SERVICIOS DE PROFESIONALES IN		-21.465,09	-18.185,04
625 PRIMAS DE SEGUROS		-7.663,16	-7.294,70
626 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILAR		-28,00	-0,07
628 SUMINISTROS		-10.733,64	-424,41
629 OTROS SERVICIOS		-12.938,14	-22.435,37
631 OTROS TRIBUTOS		-955,90	-923,90
8. Amortización de inmovilizado		-39.165,34	-18.839,04
680 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO		-841,22	-172,96
681 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO		-38.324,12	-18.666,08
9. Imputación de subven. de inmovilizado no fin.		7.287,96	11.202,82
746 SUBVENCIONES, DONACIONES Y LE		7.287,96	11.202,82
12. Otros resultados		606,44	17.146,85
778 INGRESOS EXCEPCIONALES		606,44	17.146,85
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		32.637,40	2.762,27
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		32.637,40	-2.678,03
19. Impuestos sobre beneficios		-81,59	-26,78
630 IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS		-81,59	-26,78
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		32.555,81	2.651,25

Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa: MANTENIMENT D'ESPAIS VERDS D'ELX,S.A

Período: de Enero a Diciembre 2017

Fecha: 16/02/2018

Cuenta de Pérdidas y Ganancias	2017	2016
--------------------------------	------	------

En Elche, a 26 de marzo de 2018, dando su conformidad mediante firma

DON GONZALEZ SERNA, CARLOS

DNI:21966582-A

En calidad de PRESIDENTE



DOÑA PEREZ VICENTE FRAN

DNI: 21961918-T

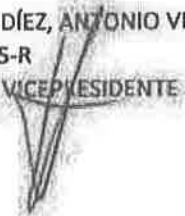
En calidad de VOCAL



DON GARCÍA DÍEZ, ANTONIO VICENTE

DNI:74366775-R

En calidad de VICEPRESIDENTE



DOÑA SERNA SERRANO, MA

DNI: 21989271-Y

En calidad de VOCAL



DOÑA LILLO DE GEA, PATRICIA MARÍA

DNI: 52772830-C

En calidad de SECRETARIA



DON SEMPERE CABRATALA,

DNI: 74223540-D

En calidad de VOCAL



DOÑA MACIA MILLA, MARÍA TERESA

DNI: 33492144-G

En calidad de VOCAL



DON DURA POMARES, FERN

DNI: 48366437-J

En calidad de VOCAL



DOÑA DIEZ VALERO, ESTHER

DNI: 74239653-T

En calidad de VOCAL

Estado de Flujos de Efectivo

Identificador: 48304311
 Nombre sociedad: MANTENIMENT D'ESPAYS VERDS D'ELX S.A

	Importe 2011	Importe 2010
1) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1. Resultados (net) ejercicios antes de impuestos	32.887,44	1.874,37
2. Ajustes del resultado		
a) Amortización del Intangible (+)		
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		
c) Variación de provisiones (+/-)		
d) Imputación de subvenciones (-)		
e) Resultados por tasas y variaciones del Intangible (+/-)		
f) Resultados por tasas y variaciones de instrumentos financieros (+/-)		
g) Gastos financieros (-)		
h) Gastos financieros (+)		
i) Diferencias de cambio (+/-)		
j) Mutación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		
k) Otros ingresos y gastos (+/-)		
3. Cambios en el capital corriente		
a) Emisiones (+)	28.076,25	-171.804,88
b) Deudas y otros pasivos para capital (+/-)	-3.488,88	-174.884,84
c) Otros activos corrientes (+/-)		
d) Amortización y otros ajustes para capital (+/-)	8.482,47	1.884,61
e) Otros cambios corrientes (+/-)		
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		
a) Pagos de intereses (-)		
b) Cobros de dividendos (+)		
c) Cobros de intereses (+)		
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)		
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		
5. Flujo de efectivo de las actividades de explotación (1 + 2 + 3 + 4)	71.022,89	-169.840,84
2) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6. Pagos por inversiones (-)	-87.034,36	-207.413,71
a) Deprecios del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible	-4.007,36	-207,36
c) Inmovilizado material	-82.027,00	-206.771,05
d) Inmovilizado financiero		
e) Otros cambios inversiones		
7. Cobros por inversiones (+)		
a) Empresas del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material		
d) Inmovilizado financiero		
e) Otros activos financieros		
8. Activos no corrientes mantenidos para venta		
a) Unidad de negocio		
b) Otros activos		
9. Cobros por desinversiones (+)		
a) Empresas del grupo y asociadas		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material		
d) Inmovilizado financiero		
e) Otros activos financieros		
10. Activos no corrientes mantenidos para venta		
a) Unidad de negocio		
b) Otros activos		
11. Flujo de efectivo de las actividades de inversión (6 + 7 + 8 + 9)	-91.011,47	-207.413,71
3) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
12. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	2.814,71	3.303,60
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	2.051,26	6.084,33
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)		
d) Emisiones de instrumentos de patrimonio propio (+)		
e) Retiros/ventas de acciones y títulos similares (+/-)	-6.691,96	4.401,47
f) Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio financiero	2.495,40	2.479,86
g) Emisión	3.179,41	1.641,21
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)		
2. Deudas con entidades de crédito (+)		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		
4. Deudas con características especiales (+)		
5. Otros deudas (+)	3.476,96	1.641,21
h) Desinversión y amortización de		
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)		
2. Deudas con entidades de crédito (-)		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		
4. Deudas con características especiales (-)		
5. Otros deudas (-)		4.038,94
11. Pagos por dividendos y participaciones de otros instrumentos de patrimonio		
a) Dividendos (-)		
b) Restituciones de otros instrumentos de patrimonio (-)		
13. Flujo de efectivo de las actividades de financiación (12 + 13)	368,95	-4.780,88
4) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio		
14. Efecto de las variaciones de los tipos de cambio (14 + 15 + 16)	-238.203,81	84.036,81
5) ALTERNATIVAS DE CANTIDAD NETA DEL EJERCICIO O EQUIVALENTES (E + J + 12 + 13)		
15. Pagos y amortizaciones al momento del cierre	81.548,95	201.898,71
16. Pagos y amortizaciones al final del ejercicio	126.756,91	81.548,95

Estado de Flujos de Efectivo

NIF sociedad: A63603437

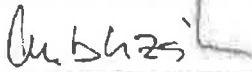
Nombre sociedad: MANTENIMENT D'ESPAYS VERDS D'ELX,S.A

En Elche, a 26 de marzo de 2018, dando su conformidad mediante firma

DON GONZALEZ SERNA, CARLOS

DNI:21966582-A


En calidad de PRESIDENTE



DON GARCÍA DÍEZ, ANTONIO VICENTE

DNI:74366775-R

En calidad de VICEPRESIDENTE



DOÑA ULLO DE GEA, PATRICIA MARÍA

DNI: 52772830-C

En calidad de SECRETARIA



DOÑA MACIÀ MILLÀ, MARÍA TERESA

DNI: 33492144-G

En calidad de VOCAL



DOÑA DIEZ VALERO, ESTHER

DNI: 74239653-T

En calidad de VOCAL

DOÑA PEREZ VICENTE FRANCISCA

DNI: 21961918-T

En calidad de VOCAL



DOÑA SERNA SERRANO, MARIA DOLORES

DNI: 21989271-Y

En calidad de VOCAL



DON SEMPETE CAPRATALA, J. ANTONIO

DNI: 74225540-Q

En calidad de VOCAL



DON DURÀ POMARÉS, FERNANDO

DNI: 48366437-J

En calidad de VOCAL





CLASE B.º



OM8235081

AIGÜES I SANEJAMENT D'ELX, S.A.
Balances al 31 de diciembre de 2017 y 2016
(Expresado en euros)

ACTIVO	Nota	2017	2016
ACTIVO NO CORRIENTE		29.201.780,80	31.244.105,76
Inmovilizado intangible		0,03	0,03
Aplicaciones informáticas		0,03	0,03
Inmovilizado material	6	28.931.654,68	30.939.403,85
Terrenos y construcciones		2.058.539,17	2.191.622,30
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		26.544.574,33	28.590.875,14
Inmovilizado en curso y anticipos		326.541,08	156.906,41
Inversiones financieras a largo plazo		831,46	831,46
Otros activos financieros		831,46	831,46
Activos por impuesto diferido	13,2	269.294,53	303.870,41
ACTIVO CORRIENTE		10.616.314,50	11.390.484,14
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6	5.698.845,47	6.234.042,21
Clientes por ventas y prestaciones de servicios		5.674.026,31	5.999.532,62
Clientes, empresas del grupo y asociadas	15,1	6.063,12	-
Personal		1.491,76	3.143,61
Otros créditos con las Administraciones Públicas	13	117.264,29	231.365,90
Inversiones financieras a corto plazo	6	16.370,00	870,00
Depósitos y fianzas constituidos		16.370,00	870,00
Periodificaciones a corto plazo		1.957,00	63,77
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	7	4.900.142,03	6.155.488,16
Tesorería		4.900.142,03	6.155.488,16
TOTAL ACTIVO		39.818.095,10	42.634.589,89

