

EJERCICIO 2016



PATRONATO

EJERCICIO 2016



**CUENTAS ANUALES
BALANCE**

EJERCICIO 2016
BALANCE

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2016	EJ. 2015	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2016	EJ. 2015
	A) Activo no corriente		11.339,52	11.339,52		A) Patrimonio neto		18.285,29	70.576,79
	II) Inmovilizado material		11.339,52	11.339,52		I) Patrimonio		-428.441,71	-428.441,71
214,215,216,217 218,219,(2814),(2815) (,2816),(,2817),(,2818),(,2819) (,2914),(,2915),(,2916),(,2917) (,2918),(,2919),(,2999)	5. Otro inmovilizado material		11.339,52	11.339,52	100,101	1. Patrimonio		-428.441,71	-428.441,71
	B) Activo corriente		93.600,90	201.967,10		II) Patrimonio generado		446.727,00	499.018,50
	III) Deudores y otras cuentas a cobrar		7.958,36	49.689,20		1. Resultados de ejercicios anteriores		499.218,50	559.208,10
4300,4310,4430,446 (,4900)	1. Deudores por operaciones de gestión		7.560,08	24.466,61	120	2. Resultado del ejercicio		-52.491,50	-60.189,60
4301,4311,4431,440 (,441,442,449,(4901) ,550,555,558 470,471,472	2. Otras cuentas a cobrar		398,28	5.431,27	129	C) Pasivo corriente		86.655,13	142.729,83
	3. Administraciones públicas			19.791,32	4000,4010,411,4130 ,416,4180,522	IV) Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo		86.655,13	142.729,83
	VII) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		85.642,54	152.277,90	4001,4011,410,4131 ,414,4181,419,550 ,554,559	1. Acreedores por operaciones de gestión		72.749,40	124.032,83
556,570,571,573 ,574,575	2. Tesorería		85.642,54	152.277,90	475,476,477	2. Otras cuentas a pagar		12.502,22	18.011,81
						3. Administraciones públicas		1.403,51	685,19
	TOTAL ACTIVO (A+B)		104.940,42	213.306,62		TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		104.940,42	213.306,62

EJERCICIO 2016



**CUENTAS ANUALES
CUENTA DEL RESULTADO
ECONÓMICO -PATRIMONIAL**

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2016**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2016	EJ.: 2015
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		
72,73	a) Impuestos		
740,742	b) Tasas		
744	c) Contribuciones especiales		
745,746	d) Ingresos urbanísticos		
	2. Transferencias y subvenciones recibidas	200.000,00	206.315,00
	a) Del ejercicio	200.000,00	206.315,00
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		
750	a.2) Transferencias	200.000,00	206.315,00
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		
	3. Ventas y prestaciones de servicios		
700,701,702,703,704	a) Ventas		
741,705	b) Prestación de servicios		
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		
71,7940,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		
780,781,782,783,784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria	45.804,26	87.687,88
795	7. Excesos de provisiones		
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	245.804,26	294.002,88
	8. Gastos de personal	-35.293,75	-35.613,62
(640),(641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-35.293,75	-35.613,62
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales		
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas		
	10. Aprovisionamientos		
(600),(601),(602),(605),(607),61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		
(6941),(6942),(6943),7941,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		
	11. Otros gastos de gestión ordinaria	-256.472,44	-318.284,00
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-256.472,44	-318.284,00
(63)	b) Tributos		
(676)	c) Otros		
(68)	12. Amortización del inmovilizado		
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-291.766,19	-353.897,62

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2016**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2016	EJ.: 2015
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	-45.961,93	-59.894,74
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		
(690),(691),(692),(693)	a) Deterioro de valor		
, (6948), 790, 791, 792			
, 793, 7948, 799			
770, 771, 772, 773	b) Bajas y enajenaciones		
, 774, (670), (671), (672)			
, (673), (674)			
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		
	14. Otras partidas no ordinarias	-6.029,57	-44,86
775, 778	a) Ingresos	89,04	
(678)	b) Gastos	-6.118,61	-44,86
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)	-51.991,50	-59.939,60
	15. Ingresos financieros		
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
760	a.2) En otras entidades		
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras		
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
761, 762, 769, 76454	b.2) Otros		
, (66454)			
	16. Gastos financieros		
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
(660), (661), (662), (669)	b) Otros		
, 76451, (66451)			
785, 786, 787, 788	17. Gastos financieros imputados al activo		
, 789			
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		
7646, (6646), 76459, (66459)	a) Derivados financieros		
7640, 7642, 76452, 76453	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		
, (6640), (6642), (66452), (66453)			
7641, (6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		
768, (668)	19. Diferencias de cambio		
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	-500,00	-250,00
796, 7970, 766, (6960)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		
, (6961), (6962), (6970), (666)			
, 7980, 7981, 7982, (6980)			
, (6981), (6982), (6670)			

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2016**

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2016	EJ.: 2015
765,7971,7983,7984 ,7985,(665),(6671),6963 ,(6971),(6983),(6984),(6985) 755,756	b) Otros 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		-500,00	-250,00 -250,00
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		-500,00	-250,00
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)		-52.491,50	-60.189,60
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)			-60.189,60

EJERCICIO 2016



**CUENTAS ANUALES
ESTADO DE LIQUIDACIÓN**

(2016)

Pág. 1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO	
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS						
3381	10000	ENCINA Y G G.-REMUNER. ALTOS CARGOS	10,00		10,00				10,00	
3381	13100	ENCINA Y G G.- PERSONAL LABORAL TEMPORAL	10,00		10,00				10,00	
3381	14300	ENCINA Y G G.- OTRO PERSONAL	44.717,00	-9.400,00	35.317,00	35.293,75	35.293,75	35.293,75	23,25	
3381	16000	ENCINA Y G G.- CUOTAS SOCIALES	10,00		10,00				10,00	
3381	205	ENCINA Y G G.- ARRITOS DE MOBILIARIO Y ENSERES.	31.560,00		31.560,00	22.068,32	22.068,32	21.792,44	275,88	9.491,68
3381	22000	ENCINA Y G G.- ORDINARIO NO INVENTARIABLE.	10,00		10,00	74,96	74,96	74,96		-64,96
3381	22001	ENCINA Y G G.- PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTROS	10,00		10,00					10,00
3381	22100	ENCINA Y G G.- ENERGIA ELECTRICA	800,00		800,00					800,00
3381	22199	ENCINA Y GG.- OTROS SUMINISTROS.	10,00		10,00					10,00
3381	22200	ENCINA Y G G.- SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	10,00		10,00					10,00
3381	224	ENCINA Y G G.- PRIMAS DE SEGUROS.	1.300,00		1.300,00	1.246,21	1.246,21	1.246,21		53,79
3381	22602	ENCINA Y G G.- PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	450,00		450,00					450,00
3381	22609	ENCINA Y G G.- ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIV	145.751,00	82.417,00	228.168,00	247.136,14	247.136,14	174.662,62	72.473,52	-18.968,14
3381	22699	ENCINA Y G G.- OTROS GASTOS DIVERSOS	1.000,00		1.000,00	3.736,43	3.736,43	3.736,43		-2.736,43
3381	22700	ENCINA Y G G.- LIMPIEZA Y ASEO.	1.000,00		1.000,00					1.000,00
3381	22701	ENCINA Y G G.- SEGURIDAD	6.000,00		6.000,00					6.000,00
3381	23020	ENCINA Y G G.- DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.	10,00		10,00					10,00
3381	23120	ENCINA Y G G.- LOCOMOCION DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.	440,00		440,00	440,00	440,00	440,00		
3381	481	ENCINA Y G G.- PREMIOS	1.000,00	-1.000,00						
3381	48900	ENCINA Y G G.- OTRAS TRANSFERENCIAS	10,00		10,00					10,00
3381	62500	ENCINA Y G G.- MOBILIARIO Y ENSERES	990,00	-990,00						
3381	62600	ENCINA Y G G.- EQUIPOS PROCESOS DE INFORMACION	10,00		10,00					10,00
3382	205	NAVIDAD -ARRITOS DE MOBILIARIO Y ENSERES.	4.000,00		4.000,00					4.000,00
3382	22199	NAVIDAD -OTROS SUMINISTROS.	4.500,00		4.500,00	3.807,32	3.807,32	3.807,32		692,68
3382	22602	NAVIDAD - PUBLICIDAD Y PROPAGANDA.	10,00		10,00	56,00	56,00	56,00		-46,00
3382	22609	NAVIDAD.- ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIVAS	34.620,00		34.620,00	35.678,31	35.678,31	35.678,31		-1.058,31
3382	22699	NAVIDAD - OTROS GASTOS DIVERSOS	10,00		10,00					10,00
		Suma	278.248,00	71.027,00	349.275,00	349.537,44	349.537,44	276.788,04	72.749,40	-262,44

(2016)

Pág. 2

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.		DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
3383	205	CARNAVAL - ARRITOS DE MOBILIARIO Y ENSERES	2.400,00		2.400,00					2.400,00
3383	22602	CARNAVAL - PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	10,00		10,00					10,00
3383	22609	CARNAVAL - ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIVAS	13.832,00		13.832,00	13.229,80	13.229,80	13.229,80		602,20
3383	22699	CARNAVAL - OTROS GASTOS DIVERSOS	10,00		10,00	25,95	25,95	25,95		-15,95
929	500	FONDO DE CONTINGENCIA EJECUCION PRESUPUESTARIA ART. 31	1.500,00		1.500,00					1.500,00
Suma			296.000,00	71.027,00	367.027,00	362.793,19	362.793,19	290.043,79	72.749,40	4.233,81

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

(2016)

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
38900	REINTEGRO PRESUPUESTOS CERRADOS				5,04			5,04	5,04		5,04
39901	RECURSOS EVENTUALES	1,000,00		1,000,00	2,770,18			2,770,18	2,770,18		1,770,18
40000	SUBVENCION AYUNTAMIENTO	200,000,00		200,000,00	200,000,00			200,000,00	200,000,00		
47000	DE EMPRESAS PRIVADAS	4,000,00		4,000,00							-4,000,00
52000	INTERESES DEPOSITOS	10,00		10,00							-10,00
59900	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	90,990,00		90,990,00	43,034,08	1,357,44		41,676,64	34,116,56	7,560,08	-49,313,36
67000	REMANENTE DE TESORERIA - PARA GASTOS GENERALES		71,027,00	71,027,00							-71,027,00
	Suma	296,000,00	71,027,00	367,027,00	245,809,30	1,357,44		244,451,86	236,891,78	7,560,08	-122,575,14

(2016)

Pág. 1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 1 GASTOS DE PERSONAL

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
10	Órganos de gobierno y personal directivo								
	100 Retribuciones básicas y otras remuneraciones de los miembros								
	10000 Retribuciones básicas	10,00		10,00					10,00
	Total Concepto	10,00		10,00					10,00
	Total Artículo.	10,00		10,00					10,00
13	Personal Laboral								
	131 Laboral temporal								
	13100 LABORAL EVENTUAL	10,00		10,00					10,00
	Total Concepto	10,00		10,00					10,00
	Total Artículo.	10,00		10,00					10,00
14	Otro personal								
	143 Otro personal								
	14300 OTRO PERSONAL	44.717,00	-9.400,00	35.317,00	35.293,75	35.293,75	35.293,75		23,25
	Total Concepto	44.717,00	-9.400,00	35.317,00	35.293,75	35.293,75	35.293,75		23,25
	Total Artículo.	44.717,00	-9.400,00	35.317,00	35.293,75	35.293,75	35.293,75		23,25
16	Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador								
	160 Cuotas sociales								
	16000 Seguridad Social	10,00		10,00					10,00
	Total Concepto	10,00		10,00					10,00
	Total Artículo.	10,00		10,00					10,00
	Total Capítulo	44.747,00	-9.400,00	35.347,00	35.293,75	35.293,75	35.293,75		53,25

(2016)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
20	Arrendamientos y cánones								
	205 Arrendamientos de mobiliario y enseres								
	205 Arrendamientos de mobiliario y enseres	37.960,00		37.960,00	22.068,32	22.068,32	21.792,44	275,88	15.891,68
	Total Concepto	37.960,00		37.960,00	22.068,32	22.068,32	21.792,44	275,88	15.891,68
	Total Artículo	37.960,00		37.960,00	22.068,32	22.068,32	21.792,44	275,88	15.891,68
22	Material, suministros y otros								
	220 Material de oficina								
	22000 Ordinario no inventariable	10,00		10,00	74,96	74,96	74,96		-64,96
	22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	10,00		10,00					10,00
	Total Concepto	20,00		20,00	74,96	74,96	74,96		-54,96
	221 Suministros								
	22100 Energía eléctrica	800,00		800,00					800,00
	22199 Otros suministros	4.510,00		4.510,00	3.807,32	3.807,32	3.807,32		702,68
	Total Concepto	5.310,00		5.310,00	3.807,32	3.807,32	3.807,32		1.502,68
	222 Comunicaciones								
	22200 Servicios de telecomunicaciones	10,00		10,00					10,00
	Total Concepto	10,00		10,00					10,00
	224 Primas de seguros								
	224 Primas de seguros	1.300,00		1.300,00	1.246,21	1.246,21	1.246,21		53,79
	Total Concepto	1.300,00		1.300,00	1.246,21	1.246,21	1.246,21		53,79
	226 Gastos diversos								
	22602 Publicidad y propaganda	470,00		470,00	56,00	56,00	56,00		414,00
	22609 Actividades culturales y deportivas	194.203,00	82.417,00	276.620,00	296.044,25	296.044,25	223.570,73	72.473,52	-19.424,25
	22699 Otros gastos diversos	1.020,00		1.020,00	3.762,38	3.762,38	3.762,38		-2.742,38

(2016)

Pág. 3

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	Total Concepto	195.693,00	82.417,00	278.110,00	299.862,63	299.862,63	227.389,11	72.473,52	-21.752,63
	227 Trabajos realizados por otras empresas y profesionales								
	22700 Limpieza y aseo	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	22701 Seguridad	6.000,00		6.000,00					6.000,00
	Total Concepto	7.000,00		7.000,00					7.000,00
	Total Artículo.	209.333,00	82.417,00	291.750,00	304.991,12	304.991,12	232.517,60	72.473,52	-13.241,12
23	Indemnizaciones por razón del servicio								
	230 Dietas								
	23020 Del personal no directivo	10,00		10,00					10,00
	Total Concepto	10,00		10,00					10,00
	231 Locomoción								
	23120 Del personal no directivo	440,00		440,00	440,00	440,00	440,00		
	Total Concepto	440,00		440,00	440,00	440,00	440,00		
	Total Artículo.	450,00		450,00	440,00	440,00	440,00		10,00
	Total Capítulo	247.743,00	82.417,00	330.160,00	327.499,44	327.499,44	254.750,04	72.749,40	2.660,56

(2016)

Pág. 4

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
48	A Familias e Instituciones sin fines de lucro								
	481 PREMIOS A Familias e Instituciones sin fines de lucro								
	481 PREMIOS A Familias e Instituciones sin fines de lucro	1,000,00	-1,000,00						
	Total Concepto	1,000,00	-1,000,00						
	489								
	48900 OTRAS TRANSFERENCIAS	10,00		10,00					10,00
	Total Concepto	10,00		10,00					10,00
	Total Artículo.	1,010,00	-1,000,00	10,00					10,00
	Total Capítulo	1,010,00	-1,000,00	10,00					10,00

(2016)

Pág. 5

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 5 FONDO DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
50	DOTACION FONDO DE CONTINGENCIA EJECUCION PRESUPUESTARIA								
	500 FONDO DE CONTINGENCIA EJECUCION PRESUPUESTARIA ART. 31								
	500 FONDO DE CONTINGENCIA EJECUCION PRESUPUESTARIA ART. 31	1.500,00		1.500,00					1.500,00
	Total Concepto	1.500,00		1.500,00					1.500,00
	Total Artículo.	1.500,00		1.500,00					1.500,00
	Total Capítulo	1.500,00		1.500,00					1.500,00

(2016)

Pág. 6

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 6 INVERSIONES REALES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
62	Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los								
	625 Mobiliario								
	62500 MOBILIARIO Y ENSERES	990,00	-990,00						
	Total Concepto	990,00	-990,00						
	626 Equipos para procesos de información								
	62600 EQUIPOS PROCESOS INFORMACION	10,00		10,00					10,00
	Total Concepto	10,00		10,00					10,00
	Total Artículo.	1.000,00	-990,00	10,00					10,00
	Total Capítulo	1.000,00	-990,00	10,00					10,00
	Total	296.000,00	71.027,00	367.027,00	362.793,19	362.793,19	290.043,79	72.749,40	4.233,81

(2016)

Pág. 1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

POLÍTICA	GRUPO PROG. SUBPROGRAMA	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
33	CULTURA.								
	338 FIESTAS POPULARES Y FESTEJOS.								
	3381 ENCINA Y GASTOS GENERALES	235.108,00	71.027,00	306.135,00	309.995,81	309.995,81	237.246,41	72.749,40	-3.860,81
	3382 NAVIDAD	43.140,00		43.140,00	39.541,63	39.541,63	39.541,63		3.598,37
	3383 CARNAVAL	16.252,00		16.252,00	13.255,75	13.255,75	13.255,75		2.996,25
	Total Gr. Progra. ...	294.500,00	71.027,00	365.527,00	362.793,19	362.793,19	290.043,79	72.749,40	2.733,81
	Total Política	294.500,00	71.027,00	365.527,00	362.793,19	362.793,19	290.043,79	72.749,40	2.733,81
	Total Área de Gasto	294.500,00	71.027,00	365.527,00	362.793,19	362.793,19	290.043,79	72.749,40	2.733,81

(2016)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA

Área de Gasto : 9 ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.

POLÍTICA	GRUPO PROG. SUBPROGRAMA	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
92	SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL.								
	929 IMPREVISTOS Y FUNCIONES NO CLASIFICADAS								
	929 IMPREVISTOS Y FUNCIONES NO CLASIFICADAS.	1.500,00		1.500,00					1.500,00
	Total Gr. Progra. . .	1.500,00		1.500,00					1.500,00
	Total Política	1.500,00		1.500,00					1.500,00
	Total Área de Gasto	1.500,00		1.500,00					1.500,00
	Total	296.000,00	71.027,00	367.027,00	362.793,19	362.793,19	290.043,79	72.749,40	4.233,81

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2016)

Capítulo: 3 TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
38	Reintegros de operaciones corrientes										
	389 Otros reintegros de operaciones corrientes										
	38900 REINTEGRO PRESUPUESTOS CERRADOS				5,04		5,04	5,04	5,04		5,04
	Total Concepto				5,04		5,04	5,04	5,04		5,04
	Total Artículo.				5,04		5,04	5,04	5,04		5,04
39	Otros ingresos										
	399 Otros ingresos diversos										
	39901 RECURSOS EVENTUALES	1.000,00		1.000,00	2.770,18		2.770,18	2.770,18	2.770,18		1.770,18
	Total Concepto	1.000,00		1.000,00	2.770,18		2.770,18	2.770,18	2.770,18		1.770,18
	Total Artículo.	1.000,00		1.000,00	2.770,18		2.770,18	2.770,18	2.770,18		1.770,18
	Total Capítulo	1.000,00		1.000,00	2.775,22		2.775,22	2.775,22	2.775,22		1.775,22

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2016)

Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
40	De la Administración General de la Entidad Local										
	400 De la Administración General de la Entidad Local										
	40000 TRANSF. DE LA ADMON. GRAL. DE LA ENTIDAD	200.000,00		200.000,00	200.000,00			200.000,00	200.000,00		
	Total Concepto	200.000,00		200.000,00	200.000,00			200.000,00	200.000,00		
	Total Artículo	200.000,00		200.000,00	200.000,00			200.000,00	200.000,00		
47	De empresas privadas										
	470 De empresas privadas										
	47000 DE EMPRESAS PRIVADAS	4.000,00		4.000,00							-4.000,00
	Total Concepto	4.000,00		4.000,00							-4.000,00
	Total Artículo	4.000,00		4.000,00							-4.000,00
	Total Capítulo	204.000,00		204.000,00	200.000,00			200.000,00	200.000,00		-4.000,00

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2016)

Capítulo: 5 INGRESOS PATRIMONIALES

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
52	Intereses de depósitos										
	520 Intereses de depósitos										
	52000 INTERESES DE DEPOSITOS	10,00		10,00							-10,00
	Total Concepto	10,00		10,00							-10,00
	Total Artículo	10,00		10,00							-10,00
59	Otros ingresos patrimoniales										
	599 Otros ingresos patrimoniales										
	59900 INGRESOS DEL FERIA	90.990,00		90.990,00	43.034,08	1.357,44		41.676,64	34.116,56	7.560,08	-49.313,36
	Total Concepto	90.990,00		90.990,00	43.034,08	1.357,44		41.676,64	34.116,56	7.560,08	-49.313,36
	Total Artículo	90.990,00		90.990,00	43.034,08	1.357,44		41.676,64	34.116,56	7.560,08	-49.313,36
	Total Capítulo	91.000,00		91.000,00	43.034,08	1.357,44		41.676,64	34.116,56	7.560,08	-49.323,36

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2016)

Capítulo: 8 ACTIVOS FINANCIEROS

ARTÍCULO	CONCEPTO SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
87	Remanente de tesorería										
	870 Remanente de tesorería										
	87000 REMANENTE DE TESORERÍA - PARA GASTOS GENERALES		71.027,00	71.027,00							-71.027,00
	Total Concepto		71.027,00	71.027,00							-71.027,00
	Total Artículo		71.027,00	71.027,00							-71.027,00
	Total Capítulo		71.027,00	71.027,00							-71.027,00
	Total	296.000,00	71.027,00	367.027,00	245.809,30	1.357,44		244.451,86	236.891,78	7.560,08	-122.575,14

(2016)

Pág. 1

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO POR BOLSA DE VINCULACIÓN

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR BOLSAS DE VINCULACIÓN

BOLSA DE VINCULACIÓN		CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
3	1	44.747,00	-9.400,00	35.347,00	35.293,75	35.293,75	35.293,75		53,25
3	2	247.743,00	82.417,00	330.160,00	327.499,44	327.499,44	254.750,04	72.749,40	2.660,56
3	4	1.010,00	-1.000,00	10,00					10,00
3	6	1.000,00	-990,00	10,00					10,00
9	5	1.500,00		1.500,00					1.500,00
Suma		296.000,00	71.027,00	367.027,00	362.793,19	362.793,19	290.043,79	72.749,40	4.233,81

EJERCICIO 2016



CUENTAS ANUALES RESULTADO PRESUPUESTARIO



III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

EJERCICIO 2016

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	244.451,86	362.793,19		-118.341,33
b) Operaciones de capital				
1.Total operaciones no financieras (a+b)	244.451,86	362.793,19		-118.341,33
c) Activos financieros				
d) Pasivos financieros				
2. Total operaciones financieras (c+d)				
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	244.451,86	362.793,19		-118.341,33
<u>AJUSTES</u>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			71.027,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio				
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio				
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)			71.027,00	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				-47.314,33

Resumen Electrónico:

c9aff453e6b1a18e6a3c84f255895008

EJERCICIO 2016



CUENTAS ANUALES REMANENTE DE TESORERÍA



ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2016

CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTE		IMPORTE	
		AÑO		AÑO ANTERIOR	
57,556	1. Fondos líquidos		85.642,54		152.277,90
	2. Derechos pendientes de cobro		8.958,36		50.189,20
430	+ del Presupuesto corriente	7.560,08		23.966,61	
431	+ de Presupuestos cerrados	1.000,00		1.000,00	
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ de Operaciones no presupuestarias	398,28		25.222,59	
	3. Obligaciones pendientes de pago		86.655,13		70.345,39
400	+ del Presupuesto corriente	72.749,40		51.648,39	
401	+ de Presupuestos cerrados				
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ de Operaciones no presupuestarias	13.905,73		18.697,00	
	4. Partidas pendientes de aplicación				
554,559	- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva				
555,5581,5585	+ pagos realizados pendientes de aplicación definitiva				
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		7.945,77		132.121,71
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dudoso cobro		1.000,00		500,00
	III. Exceso de financiación afectada				
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		6.945,77		131.621,71

EJERCICIO 2016



**CUENTAS ANUALES
MEMORIA**

PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

MEMORIA EJERCICIO 2016

1. Organización y Actividad

1. Población oficial y datos de carácter socioeconómico. El Patronato Municipal de Fiestas desarrolla su actividad en el municipio de Ponferrada, cuya población, según cifras del padrón a 1 de enero de 2016, era de 66.521 habitantes.

El municipio pertenece a la Comarca de El Bierzo, su economía está basada fundamentalmente en el sector servicios que, como en el resto del país, ha sido el de mayor desarrollo en los últimos años, ocupando en la actualidad una tercera parte de la población activa.

2. Norma de creación de la entidad. La creación del Patronato Municipal de Fiestas se realizó mediante acuerdo plenario de 27 de abril de 1988, adoptando la forma de Fundación Pública Municipal dependiente del Ayuntamiento de Ponferrada; su régimen de funcionamiento es el establecido en sus Estatutos y, en lo no regulado por ellos, se estará a lo dispuesto en la Ley reguladora de las Bases del régimen local, el reglamento de Servicios de las Corporaciones Locales y su normativa de desarrollo.

En cuanto a su régimen económico- financiero y de contratación se le aplica la normativa pública, esto es, el texto refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales, el texto refundido de la Ley de Contratos del Sector Público y demás disposiciones que los desarrollan. Durante el ejercicio 2016 no gestionó servicios públicos de forma indirecta.

3. La actividad principal del Patronato Municipal de Fiestas es la organización de las fiestas de arraigo tradicional en el municipio de Ponferrada, fomentando la participación popular, así como potenciar los recursos que amplíen la oferta de festejos y rescatar los valores y costumbres populares.

4. Descripción de las principales fuentes de ingresos y, en su caso, tasas y precios públicos percibidos. De conformidad con sus Estatutos, para el cumplimiento de sus fines la entidad contará con los siguientes recursos económicos:

- Aportación económica del Ayuntamiento de Ponferrada.
- Subvenciones de entidades públicas o privadas.
- Ingresos de particulares por la prestación de los servicios del Patronato.
- Los provenientes de las actividades programadas.

El presupuesto aprobado para el ejercicio 2016 pone de manifiesto que la aportación del Ayuntamiento representaba el 67,57% de las previsiones de

PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

ingresos totales, los recursos provenientes de actividades programadas y servicios suponían el 30,74% de su presupuesto y el resto, 1,69%, provendría de aportaciones de empresas o particulares.

En resumen:

Ingresos ordinarios:

Tributos	0%
Transferencias de otras administraciones	67,57%
Tasas y precios públicos	0%
Subvenciones finalistas a servicios	0%
Otros ingresos	32,43%

5. Consideración fiscal de la entidad a efectos del impuesto sobre sociedades y, en su caso, operaciones sujetas a IVA y porcentaje de prorrata.

La Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades establece en su art. 9 que están totalmente exentos del mencionado impuesto el Estado, las comunidades autónomas y las entidades locales, así como los organismos autónomos creados por cualquiera de ellos. Además, las entidades con la naturaleza jurídica del Patronato no se encuentran en la relación de contribuyentes detallada en el art. 7 de la Ley citada.

Por otra parte, la entidad realiza operaciones no sujetas al Impuesto sobre el Valor Añadido.

6. Su estructura organizativa a nivel político está formada por el Presidente y el Consejo del Patronato, pudiendo nombrarse además un Gerente. En cuanto a las funciones administrativas, se desarrollan por personal del Ayuntamiento de Ponferrada, que colabora de forma discontinua en el desarrollo de las actividades. Las funciones de Intervención se realizan por la Interventora del Ayuntamiento y las de Secretaría y Tesorería se realizan por funcionarios del Ayuntamiento u otro personal nombrado al efecto, como se explica a continuación. Durante el ejercicio 2016, la entidad contó con la colaboración del personal municipal siguiente:

- Interventora del Ayuntamiento
- Tesorero del Ayuntamiento
- Un Informático
- Dos administrativos de Administración General
- Un Encargado de obras (personal de oficios)

PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

Mediante Decreto de 14 de diciembre de 2015 se realizó el nombramiento de nuevo Secretario del Patronato, personal externo a la entidad.

7. Nº medio de empleados durante el ejercicio. El Patronato no dispone de personal propio, ya que como se ha indicado en el apartado anterior, sus funciones son realizadas principalmente por personal municipal: en el ejercicio 2016 colaboraron un total de 6 funcionarios. Además, desde el 14 de diciembre de 2015 y durante todo el ejercicio 2016, la entidad contaba con un Secretario, personal externo de la entidad, como se ha dicho.

8. Identificación, en su caso, de la entidad o entidades propietarias y porcentaje de participación de éstas en el patrimonio de la entidad contable. El Patronato es una Fundación pública municipal que administrativamente depende del Ayuntamiento de Ponferrada.

9. El Patronato Municipal de Fiestas no tiene entidades dependientes, ni participa en otras entidades públicas; tampoco forma parte del Patronato de ninguna fundación.

PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

2. Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración

El Patronato Municipal de Fiestas gestiona sus servicios de forma directa, no hay ninguna concesión de servicios ni otra forma de gestión indirecta; tampoco convenios u otras formas de colaboración. En el ejercicio 2016 únicamente ha formalizado contratos de servicios.

PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

3. Bases de presentación de las cuentas

1. Imagen fiel.

- a. Los Principios Contables utilizados para la elaboración de estas cuentas anuales son los recogidos en la Instrucción del modelo normal de Contabilidad Local, aprobada por la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre.
- b. Para lograr el objetivo de la imagen fiel no ha sido preciso dejar de aplicar ningún principio y/o criterio contable de los establecidos en la normativa mencionada.

2. Comparación de la información.

- a. Se presenta la información comparativa de los ejercicios 2015 y 2016

3. Razones e incidencia en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización y corrección de errores. Con relación a las cuentas anuales de 2015, la Orden HAP/1781/2013, estableció en el apartado 2 de su Disposición transitoria segunda que:

1. *En la memoria se incluirá una nota adicional con el siguiente contenido:*

"29. Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables

A efectos de clarificar el proceso de transición de la contabilidad del ejercicio 2014 a la del ejercicio 2015, se aportará la siguiente información:

1. *Un estado de conciliación que ponga de manifiesto la correspondencia existente entre los saldos recogidos en el asiento de apertura de la contabilidad del ejercicio 2015 y los que hubiesen figurado en el de cierre de la contabilidad del ejercicio 2014.*
2. *El balance, la cuenta del resultado económico- patrimonial y el Remanente de Tesorería incluidos en las cuentas del ejercicio 2014.*
3. *Una descripción de los ajustes realizados en cumplimiento de lo previsto en el apartado 2 de la disposición transitoria primera, indicando para cada uno de ellos:*
 - a. *Identificación del asiento.*
 - b. *Motivo de su realización.*
 - c. *Criterios contables aplicados para el ejercicio 2015 y diferencias con los que se aplicaron en el ejercicio anterior.*
 - d. *Cuantificación del impacto que produce en el patrimonio neto de la entidad el cambio de criterios contables.*

PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

- e. Cualquier otra circunstancia que se considere relevante para clarificar la realización del asiento.”*

La mencionada nota 29 se incluyó en la Memoria de la Cuenta General del ejercicio 2015, estimándose que en el ejercicio 2016 no será necesaria su cumplimentación.

4. Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos. No se han introducido cambios en estimaciones contables.

PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

4. Normas de reconocimiento y valoración

Durante el ejercicio 2016 se han aplicado, para cada una de las partidas siguientes, los criterios que se indican:

1. *Inmovilizado material*

El inmovilizado material existente se halla contabilizado en la cuenta "Mobiliario", valorado a su precio de adquisición, su importe es escaso y no se dota amortización. Tampoco se han aplicado correcciones valorativas por deterioro.

Para la valoración posterior del inmovilizado se aplica el modelo de coste.

2. *Patrimonio público del suelo*

La entidad no tiene bienes y derechos integrantes de esta categoría.

3. *Inversiones inmobiliarias*

No existen inversiones de esas características.

4. *Inmovilizado intangible*

No hay ningún elemento de esta categoría.

5. *Arrendamientos*

No existen contratos de arrendamiento ni otras operaciones similares.

6. *Permutas*

No se han realizado permutas.

7. *Activos y pasivos financieros*

Los activos financieros registrados por la entidad corresponden a los créditos por deudas a cobrar derivados del ejercicio de sus actividades y el dinero en cuentas bancarias; no existe otro tipo de inversiones financieras a corto ni a largo plazo.

La valoración inicial de los créditos por deudas a cobrar se realiza por su valor nominal, manteniendo este criterio en su valoración posterior.

PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

Además, se calcula una corrección valorativa por deterioro de estos créditos con carácter anual (antigua provisión para insolvencias), de modo que se consideran derechos de difícil cobro aquellos cuya antigüedad supera los dieciocho meses; no obstante, se ha tenido en consideración lo dispuesto por el art. 193 bis del 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 modificación efectuada por la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local, el cual establece lo siguiente:

“Las Entidades Locales deberán informar al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas y a su Pleno, u órgano equivalente, del resultado de la aplicación de los criterios determinantes de los derechos de difícil o imposible recaudación con los siguientes límites mínimos:

- a) Los derechos pendientes de cobro liquidados dentro de los presupuestos de los dos ejercicios anteriores al que corresponde la liquidación, se minorarán, como mínimo, en un 25 por ciento.
- b) Los derechos pendientes de cobro liquidados dentro de los presupuestos del ejercicio tercero anterior al que corresponde la liquidación, se minorarán, como mínimo, en un 50 por ciento.
- c) Los derechos pendientes de cobro liquidados dentro de los presupuestos de los ejercicios cuarto a quinto anteriores al que corresponde la liquidación, se minorarán, como mínimo, en un 75 por ciento.
- d) Los derechos pendientes de cobro liquidados dentro de los presupuestos de los restantes ejercicios anteriores al que corresponde la liquidación, se minorarán en un 100 por ciento”.

En aplicación del criterio señalado en el art. 193 bis, se ha calculado que los saldos de dudoso cobro ascienden a 750,00 €, importe inferior al de los derechos de difícil cobro cuya antigüedad supera los dieciocho meses (criterio del art. 36.2 de las Bases de Ejecución del presupuesto), cuya cuantía asciende a 1.000,00 €, por lo que por este último importe se ha dotado el correspondiente deterioro de los créditos a cobrar.

Los pasivos financieros se corresponden principalmente con débitos y partidas a pagar por operaciones derivadas de su actividad habitual, cuya valoración inicial y posterior se realiza por su valor nominal.

Las deudas se clasifican en función de los vencimientos al cierre del ejercicio, considerándose como deudas a corto plazo aquellas con vencimiento anterior a doce meses y como deudas a largo plazo las de vencimiento posterior a dicho periodo.

PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

8. Coberturas contables

No se ha realizado ninguna operación de esta clase

9. Existencias

No hay existencias.

10. Activos construidos o adquiridos para otras entidades

No existen

11. Transacciones en moneda extranjera

No se han realizado

12. Ingresos y gastos: indicando los criterios generales aplicados

Los ingresos y gastos del ejercicio se imputan al resultado del mismo, excepto cuando proceda su imputación directa al patrimonio neto, de acuerdo con lo previsto en la segunda parte (Normas de reconocimiento y valoración – Desarrollo del Marco Conceptual) del Plan General de Contabilidad Pública (P.G.C.P.) o en su normativa de desarrollo.

El reconocimiento de ingresos y gastos en la cuenta del resultado económico- patrimonial o directamente en el patrimonio neto sólo se realiza cuando unos y otros pueden estimarse con fiabilidad.

13. Provisiones y contingencias

No existen compromisos futuros, por tanto no se dotan provisiones del subgrupo 14.

14. Transferencias y subvenciones

La entidad recibió en 2016 transferencias corrientes que se contabilizaron como ingresos de ese ejercicio y se imputaron al resultado del mismo, conforme a lo señalado en el apartado 18 de las Normas de reconocimiento y valoración establecidas en la segunda parte del PG.C.P. adaptado a la Administración Local.

15. Actividades conjuntas

No se ha participado en este tipo de actividades

PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

16. Activos en estado de venta

No hay ningún activo de esta clase.



Arrendamientos Financieros y otras operaciones de naturaleza similar

EJERCICIO 2016

CLASE ACTIVO	IMPORTE RECONOCIMIENTO INICIAL	VALORACIÓN	OPCIÓN DE COMPRA (SI/NO)	ACUERDOS SIGNIFICATIVOS ARRENDAMIENTO FINANCIERO	NATURALEZA DE LOS ACTIVOS QUE SURGEN DE ESTOS CONTRATOS

ACTIVOS FINANCIEROS

Fecha Obtención 22/06/2017

INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE

Pág. 1

D) CORRECCIONES POR DETERIORO DEL VALOR

EJERCICIO 2016

CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS	SALDO INICIAL	DISMINUCIONES DE VALOR POR DETERIORO CREDITICIO DEL EJERCICIO	REVERSIÓN DEL DETERIORO CREDITICIO EN EL EJERCICIO	SALDO FINAL
Activos financieros a Largo Plazo				
Inversiones en patrimonio				
Valores representativos de deuda				
Otras inversiones				
Activos financieros a Corto Plazo				
Inversiones en patrimonio				
Valores representativos de deuda				
Otras inversiones				



PASIVOS FINANCIEROS

Líneas de Crédito

EJERCICIO: 2016

IDENTIFICACIÓN	LÍMITE CONCEDIDO	DISPUESTO	DISPONIBLE	COMISIÓN S/NO DISPUESTO
TOTAL				



PASIVOS FINANCIEROS

Avales y otras garantías concedidas

Avales ejecutados

EJERCICIO 2016

IDENTIFICACIÓN AVAL	ENTIDAD AVALADA		FECHA CONCESIÓN AVAL	FECHA VENCIMIENTO AVAL	FINALIDAD AVAL	AVALES CANCELADOS EN EL EJERCICIO POR EJECUCIÓN	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA		CONCEPTO NO PRESUPUESTARIO	
	NIF	DENOMINACIÓN					CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
TOTAL										



PASIVOS FINANCIEROS

Avales y otras garantías concedidas

EJERCICIO 2016

Avales reintegrados

	AÑO DE EJECUCIÓN	AVALES CANCELADOS EN EL EJERCICIO POR EJECUCIÓN	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA		CONCEPTO NO PRESUPUESTARIO	
			CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN
		TOTAL				



ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES Y OTRAS EXISTENCIAS

PARTIDA BALANCE	IMPORTE DE LAS CORRECCIONES VALORATIVAS	IMPORTE REVERSIÓN	IMPORTE COSTES CAPITALIZADOS	LIMITACIÓN DISPONIBILIDAD OBRAS Y OTRAS EXISTENCIAS			
				GARANTÍAS	PIGNORACIONES	FIANZAS	OTROS



TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

EJERCICIO 2016

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2016	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2016	EJERCICIOS ANTERIORES
120160000010 - APORTACION MUNICIPAL AÑO 2016	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
TOTAL	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00



Provisiones y contingencias

EJERCICIO 2016

EPIGRAFE BALANCE	SALDO INICIAL PROVISIONES	AUMENTOS PROVISIONES	DISMINUCIONES PROVISIONES	SALDO FINAL PROVISIONES
Provisiones a Largo Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisiones a Corto Plazo	0,00	0,00	0,00	0,00



Beneficios fiscales por razones medioambientales en tributos propios

CÓDIGO ECONÓMICO	TRIBUTO	IMPORTE
	TOTAL	



Activos en estado venta

DESCRIPCIÓN ACTIVOS EN ESTADO VENTA	IMPORTE
TOTAL	



Ayuntamiento de Ponferrada
PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

Fecha Obtención 22/06/2017

Ejercicio: 2016

19. PRESENTACIÓN POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

GASTOS		EJERCICIO 2016			EJERCICIO 2015			INGRESOS	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2015
CÓDIGO GRUPO DE PROGRAMAS	DESCRIPCIÓN GRUPO DE PROGRAMAS	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL			
001	PÉRDIDAS PROCEDENTES DE ACTIVOS NO CORRIENTES	0,00	6.118,61	6.118,61	0,00	44,86	0,00	Ingresos de gestión ordinaria	245.804,26	294.002,88
002	PÉRDIDAS POR DETERIORO	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	500,00	0,00	Ingresos financieros		
338	FIESTAS POPULARES Y FESTEJOS	291.766,19	0,00	291.766,19	353.897,62	0,00	0,00	OTROS INGRESOS	589,04	250,00
TOTAL		291.766,19	7.118,61	298.884,80	353.897,62	544,86	354.442,48	TOTAL	246.393,30	294.252,88



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

I. DESARROLLO DEL PROCESO DE GESTIÓN DE LOS RECURSOS

EJERCICIO 2016

CONCEPTO		DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN							
TOTAL								



Operaciones por Administración de Recursos por Cuenta de Otros Entes Públicos
Desarrollo de la Gestión

DEVOLUCIONES DE INGRESOS

EJERCICIO 2016

CONCEPTO		PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN							
TOTAL								



OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS

OBLIGACIONES DERIVADAS DE LA GESTIÓN

EJERCICIO 2016

ENTE TITULAR		CONCEPTO		PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	RECAUDACIÓN LÍQUIDA	REINTEGROS	TOTAL A PAGAR	PAGOS REALIZADOS	PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
NIF	DENOMINACIÓN	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN							
TOTAL										
TOTAL										



ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2016

DEUDORES

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4400	10042	DEUDORES POR I.V.A.	5.431,27			5.431,27	5.032,99	398,28
TOTAL CUENTA			5.431,27			5.431,27	5.032,99	398,28
4700	10040	HACIENDA PUBLICA DEUDORA POR I.V.A.	19.791,32	-4.490,98		15.300,34	15.300,34	
TOTAL CUENTA			19.791,32	-4.490,98		15.300,34	15.300,34	
TOTAL			25.222,59	-4.490,98		20.731,61	20.333,33	398,28



ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2016

ACREEDORES

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4100	20049	ACREEDORES POR I.V.A.	3.279,60			3.279,60	3.279,59	0,01
TOTAL CUENTA			3.279,60			3.279,60	3.279,59	0,01
4190	20080	FIANZAS	9.220,42		2.317,00	11.537,42	4.547,00	6.990,42
4190	20500	OTROS ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS	5.511,79			5.511,79		5.511,79
TOTAL CUENTA			14.732,21		2.317,00	17.049,21	4.547,00	12.502,21
4750	20040	HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR I.V.A.		1.627,63		1.627,63	1.627,63	
4751	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	685,19	-84,00	6.785,30	7.386,49	5.982,98	1.403,51
TOTAL CUENTA			685,19	-84,00	6.785,30	7.470,49	5.982,98	1.403,51
5610	20060	EMBARGOS Y RETENCIONES JUDICIALES Y ADMINISTRA			240,00	240,00	240,00	
TOTAL			18.697,00	1.543,63	9.342,30	29.582,93	15.677,20	13.905,73



OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

Fecha Obtención 22/06/2017

Pág 1

EJERCICIO: 2016

PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		PAGOS PDTES. APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PAGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL PAGOS PDTES. APLICACIÓN	PAGOS APLICADOS EN EJERCICIO	PAGOS PDTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
5550	40001	PAGOS PENDIENTES DE APLICACION			21.236,95	21.236,95	21.236,95	
TOTAL CUENTA					21.236,95	21.236,95	21.236,95	
TOTAL					21.236,95	21.236,95	21.236,95	



CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN

TIPO DE CONTRATO	PROCEDIMIENTO ABIERTO			PROCEDIMIENTO RESTRINGIDO			PROCEDIMIENTO NEGOCIADO			DIÁLOGO COMPETITIVO	ADJUDICACIÓN DIRECTA	TOTAL
	MÚLTIPLES CRITERIOS	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	MÚLTIPLES CRITERIOS	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	CON PUBLICIDAD	SIN PUBLICIDAD	TOTAL			
- De Obras												
- De suministro								22.929,50	22.929,50		25,95	22.955,45
- Patrimoniales												
- De gestión de servicios públicos												
- De servicios												
- De concesión de obra pública												
- De colaboración entre el sector público y el sector privado												
- De carácter administrativo especial												
- Otros											29.667,36	29.667,36
TOTAL								22.929,50	22.929,50		29.693,31	52.622,81



ESTADO DE VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO

EJERCICIO: 2016

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN EJERCICIO	TOTAL DEPÓSITOS RECIBIDOS	DEPÓSITOS CANCELADOS	DEPÓSITOS PENDIENTES DE DEVOLUCIÓN A 31 DE DICIEMBRE
70800	OTROS VALORES EN DEPOSITO	7.722,82			7.722,82	7.722,82	
	TOTAL	7.722,82			7.722,82	7.722,82	



PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2016

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAORD.	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS CRÉDITO		INCORPORACIÓN REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS	BAJAS POR ANULACIÓN	AJUSTES POR PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓN
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
3381.14300	ENCINA Y G.G - OTRO PERSONAL					9.400,00					-9.400,00
3381.22609	ENCINA Y G.G - ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIV		71.027,00		11.390,00						82.417,00
3381.481	ENCINA Y G.G --PREMIOS					1.000,00					-1.000,00
3381.62500	ENCINA Y G.G - MOBILIARIO Y ENSERES					990,00					-990,00
	TOTAL		71.027,00		11.390,00	11.390,00					71.027,00



PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2016

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2016 3381 10000	ENCINA Y G.G. -REMUNER. ALTOS CARGOS					10,00	10,00
2016 3381 13100	ENCINA Y G.G. - PERSONAL LABORAL TEMPORAL					10,00	10,00
2016 3381 14300	ENCINA Y G.G. - OTRO PERSONAL					23,25	23,25
2016 3381 16000	ENCINA Y G.G. - CUOTAS SOCIALES					10,00	10,00
2016 3381 205	ENCINA Y G.G. - ARRITOS DE MOBILIARIO Y ENSERES.					9 491,68	9 491,68
2016 3381 22000	ENCINA Y G.G. - ORDINARIO NO INVENTARIABLE.					-64,96	-64,96
2016 3381 22001	ENCINA Y G.G. - PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTROS					10,00	10,00
2016 3381 22100	ENCINA Y G.G. - ENERGIA ELECTRICA					800,00	800,00
2016 3381 22199	ENCINA Y G.G. - OTROS SUMINISTROS.					10,00	10,00
2016 3381 22200	ENCINA Y G.G. - SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES					10,00	10,00
2016 3381 224	ENCINA Y G.G. - PRIMAS DE SEGUROS.					53,79	53,79
2016 3381 22602	ENCINA Y G.G. - PUBLICIDAD Y PROPAGANDA					450,00	450,00
2016 3381 22609	ENCINA Y G.G. - ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIV				-18 968,14		-18 968,14
2016 3381 22699	ENCINA Y G.G. - OTROS GASTOS DIVERSOS					-2 736,43	-2 736,43
2016 3381 22700	ENCINA Y G.G. -LIMPIEZA Y ASEO.					1 000,00	1 000,00
2016 3381 22701	ENCINA Y G.G. - SEGURIDAD					6 000,00	6 000,00
2016 3381 23020	ENCINA Y G.G. -DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.					10,00	10,00
2016 3381 23120	ENCINA Y G.G. - LOCOMOCION DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.						
2016 3381 481	ENCINA Y G.G. -PREMIOS						
2016 3381 48900	ENCINA Y G.G. - OTRAS TRANSFERENCIAS					10,00	10,00



PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2016

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
		INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2016 3381 62500	ENCINA Y G.G. - MOBILIARIO Y ENSERES						
2016 3381 62600	ENCINA Y G.G. - EQUIPOS PROCESOS DE INFORMACION				10,00		10,00
2016 3382 205	NAVIDAD.-ARRTOS DE MOBILIARIO Y ENSERES.					4.000,00	4.000,00
2016 3382 22199	NAVIDAD.-OTROS SUMINISTROS.					692,68	692,68
2016 3382 22602	NAVIDAD - PUBLICIDAD Y PROPAGANDA.					-46,00	-46,00
2016 3382 22609	NAVIDAD - ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIVAS					-1.058,31	-1.058,31
2016 3382 22699	NAVIDAD - OTROS GASTOS DIVERSOS					10,00	10,00
2016 3383 205	CARNAVAL - ARRTOS DE MOBILIARIO Y ENSERES.					2.400,00	2.400,00
2016 3383 22602	CARNAVAL - PUBLICIDAD Y PROPAGANDA.					10,00	10,00
2016 3383 22609	CARNAVAL - ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIVAS					602,20	602,20
2016 3383 22699	CARNAVAL - OTROS GASTOS DIVERSOS					-15,95	-15,95
2016 929 500	FONDO DE CONTINGENCIA EJECUCION PRESUPUESTARIA ART. 31					1.500,00	1.500,00
TOTAL					-18.958,14	23.191,95	4.233,81



PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

Fecha Obtención 22/06/2017

Pág 1

EJERCICIO 2016

Ayuntamiento de Ponferrada
PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

ACREEDORES POR OPERACIONES PENDIENTES DE APLICAR A PRESUPUESTO

DESCRIPCIÓN DEL GASTO		APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	IMPORTE PENDIENTE DE APLICAR A PRESUPUESTO				IMPORTE PAGADO A 31 DE DICIEMBRE	OBSERVACIONES
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		A 1 DE ENERO	ABONOS	CARGOS	A 31 DE DICIEMBRE		
220150000628	ENCINA Y G.G.- ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIV	/3381/22609	18.392,00	0,00	18.392,00	0,00	0,00	FIESTAS DE LA ENCINA 2015: ACTUACION DIA 8 DE SEPTIEMBRE,
220150000629	ENCINA Y G.G.- ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIV	/3381/22609	13.310,00	0,00	13.310,00	0,00	0,00	FIESTAS DE LA ENCINA 2015, ACT.DIA 6 ORQUESTA SUAVECITO Y DIA 9
220150000630	ENCINA Y G.G.- ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIV	/3381/22609	14.520,00	0,00	14.520,00	0,00	0,00	FIESTAS DE LA ENCINA 2015, ACT. DIA 7 DE SEPTIEMBRE,
220150000631	ENCINA Y G.G.- ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIV	/3381/22609	10.285,00	0,00	10.285,00	0,00	0,00	ACTUACION ORQUESTA ISM EL EL 05-09-2015 DENTRO DE LA
220150000632	ENCINA Y G.G.- ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIV	/3381/22609	7.865,00	0,00	7.865,00	0,00	0,00	ACTUACION ORQUESTA GRAN ATLANTE DIA 5 DE SEPTIEMBRE. ENCINA
220150000633	ENCINA Y G.G.- ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIV	/3381/22609	6.655,00	0,00	6.655,00	0,00	0,00	ACTUACION ORQUESTA IPANEMA . ENCINA 2015
TOTAL			71.027,00	0,00	71.027,00	0,00	0,00	



**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN**

DERECHOS ANULADOS

EJERCICIO 2016

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	TOTAL DERECHOS ANULADOS
59900	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES			1.357,44	1.357,44
TOTAL				1.357,44	1.357,44



PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN

DERECHOS CANCELADOS

EJERCICIO 2016

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



PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN

RECAUDACIÓN NETA

EJERCICIO 2016

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	RECAUDACIÓN NETA
38900	REINTEGRO PRESUPUESTOS CERRADOS	5,04		5,04
39901	RECURSOS EVENTUALES	2.770,18		2.770,18
40000	SUBVENCION AYUNTAMIENTO	200.000,00		200.000,00
47000	DE EMPRESAS PRIVADAS			
52000	INTERESES DEPOSITOS			
59900	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	35.474,00	1.357,44	34.116,56
87000	REMANENTE DE TESORERIA - PARA GASTOS GENERALES			
	TOTAL	238.249,22	1.357,44	236.891,78



**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN**

DEVOLUCIONES DE INGRESOS

EJERCICIO 2016

APLIC. PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTE DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
59900	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	1.357,44			1.357,44		1.357,44	
TOTAL		1.357,44			1.357,44		1.357,44	



**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN**

COMPROMISOS CONCERTADOS

EJERCICIO 2016

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS CONCERTADOS			COMPROMISOS REALIZADOS	COMPROMISOS PENDIENTES DE REALIZAR A 31 DE DICIEMBRE
		INCORPORADOS DE PTOS. CERRADOS	EN EL EJERCICIO	TOTAL		
	TOTAL					



EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

EJERCICIO 2016

Aplic. Presupuestaria	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones pendientes de pago a 31 de Diciembre
2015 3381.14300	ENCINA Y G.G. - OTRO PERSONAL	5.224,62		5.224,62		5.224,62	
2015 3381.205	ENCINA Y G.G. - ARRITOS DE MOBILIARIO Y ENSERES	6.781,09		6.781,09		6.781,09	
2015 3381.22609	ENCINA Y G.G. - ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIV	31.218,93	-200,00	31.018,93		31.018,93	
2015 3381.22699	ENCINA Y G.G. - OTROS GASTOS DIVERSOS	314,60		314,60		314,60	
2015 3381.22701	ENCINA Y G.G. - SEGURIDAD	2.367,70		2.367,70		2.367,70	
2015 3383.205	CARNAVAL - ARRITOS DE MOBILIARIO Y ENSERES	1.839,20		1.839,20		1.839,20	
2015 3383.22609	CARNAVAL - ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIVAS	3.902,25		3.902,25		3.902,25	
		51.648,39	-200,00	51.448,39		51.448,39	



PRESUPUESTO DE INGRESOS
DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Fecha Obtención 22/06/2017

Pág 1

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

EJERCICIO 2016

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	DERECHOS PENDIENTE DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
2012 59903	DEGUSTACIONES GASTRONOMICAS POPULARES	1.000,00					1.000,00
2015 59900	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES	23.966,61				23.966,61	
	TOTAL	24.966,61				23.966,61	1.000,00



PRESUPUESTO DE INGRESOS

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Fecha Obtención 22/06/2017

Pág 1

EJERCICIO 2016

DERECHOS ANULADOS

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	TOTAL DERECHOS ANULADOS
TOTAL				



PRESUPUESTO DE INGRESOS
DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

DERECHOS CANCELADOS

EJERCICIO 2016

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



EJERCICIOS CERRADOS

Fecha Obtención 22/06/2017

Pág. 1

VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

			EJERCICIO 2016
	TOTAL VARIACIÓN DERECHOS	TOTAL VARIACIÓN OBLIGACIONES	VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- a) Operaciones corrientes		-200,00	200,00
- b) Operaciones de capital			
1. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (a+b)		-200,00	200,00
- c) Activos financieros			
- d) Pasivos financieros			
2. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS (c+d)			
TOTAL (1+2)		-200,00	200,00



EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

EJERCICIO 2016

APLIC PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO				
		2 017	2.018	2 019	2 020	AÑOS SUCESIVOS
2016 .3381.48900	ENCINA Y G.G. - OTRAS TRANSFERENCIAS					
	TOTAL					



EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

EJERCICIO 2016

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS DE INGRESOS CONCERTADOS IMPUTABLES AL EJERCICIO				
		2017	2018	2019	2020	AÑOS SUCEIVOS
TOTAL						



INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE GASTOS

Resumen de ejecución

Código Proyecto / Denominación	AÑO DE INICIO	DURACIÓN (años)	GASTO PREVISTO	GASTO COMPROMETIDO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS			GASTO PENDIENTE DE REALIZAR	FINANCIACIÓN AFECTADA
					A 1 DE ENERO	EN EL EJERCICIO	TOTAL		
								NO	
TOTAL									



GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN

EJERCICIO 2016

CÓDIGO DE GASTO	DESCRIPCIÓN	AGENTE FINANCIADOR		COEFICIENTE DE FINANCIACIÓN	DESVIACIONES DEL EJERCICIO		DESVIACIONES ACUMULADAS	
		TERCERO	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA		POSITIVAS	NEGATIVAS	POSITIVAS	NEGATIVAS
TOTAL								



INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.

1. INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

A) LIQUIDEZ INMEDIATA

EJERCICIO

2016

FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)
85 642,54	86 655,13	0,99

B) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO (2)	FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (3)	LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2)/3)
8 958,36	85 642,54	86 655,13	1,09

C) LIQUIDEZ GENERAL

ACTIVO CORRIENTE (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ GENERAL (1/2)
93 600,90	86 655,13	1,08

D) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	NÚMERO DE HABITANTES (3)	ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2)/3)
86.655,13	0,00	66521	1,30

E) ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	PATRIMONIO NETO (3)	ENDEUDAMIENTO ((1+2)/(1+2+3))
86.655,13	0,00	18 285,29	0,83

F) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1/2)
86 655,13	0,00	0,00

G) CASH-FLOW

PASIVO NO CORRIENTE (1)	FLUJOS NETOS DE GESTIÓN (2)	PASIVO CORRIENTE (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	-66.635,36	86 655,13	-1,30

H) PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES

SUMATORIO DE NÚMERO DE DÍAS PERIODO DE PAGO X IMPORTE DE PAGO (1)	SUMATORIO DE IMPORTE DE PAGO (2)	PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES (1/2)
4 744 832,65	289 560,49	16,39

I) PERIODO MEDIO DE COBRO

SUMATORIO DE NÚMERO DE DÍAS PERIODO DE COBRO X IMPORTE DE COBRO (1)	SUMATORIO IMPORTE DE COBRO (2)	PERIODO MEDIO DE COBRO (1/2)
3 669 683,72	24.772,61	148,13



Ayuntamiento de Ponferrada
PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

J) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS TRIBUTARIOS Y URBANÍSTICOS / (1)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS / (1)	VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS / (1)	RESTO DE INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (1)
245.804,26	0,00	0,81	0,00	0,19

2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	GASTOS DE PERSONAL / (1)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS / (1)	APROVISIONAMIENTOS / (1)	RESTO GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (1)
291.766,19	0,12	0,00	0,00	0,88

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (2)	COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1/2)
291.766,19	245.804,26	1,19



Ayuntamiento de Ponferrada
PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

DEL PRESUPUESTO CORRIENTE

EJERCICIO 2016

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / CRÉDITOS DEFINITIVOS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	CRÉDITOS DEFINITIVOS
0,99	362.793,19	367.027,00

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS LIQUIDOS / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS LIQUIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,80	290.043,79	362.793,19

GASTO POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / Nº DE HABITANTES		
GASTO POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	Nº DE HABITANTES
5,45	362.793,19	66.521

INVERSION POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / Nº DE HABITANTES		
INVERSION POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	Nº DE HABITANTES
0,00	0,00	66.521

ESFUERZO INVERSOR = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
ESFUERZO INVERSOR	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,00	0,00	362.793,19

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS / PREVISIONES DEFINITIVAS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	PREVISIONES DEFINITIVAS
0,67	244.451,86	367.027,00

REALIZACIÓN DE COBROS = RECAUDACIÓN NETA / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS		
REALIZACIÓN DE COBROS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS
0,97	236.891,78	244.451,86

AUTONOMÍA = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas) / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES		
AUTONOMÍA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
0,18	44.451,86	244.451,86

AUTONOMÍA FISCAL = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES		
AUTONOMÍA FISCAL	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
0,00	0,00	244.451,86



INDICADORES PRESUPUESTARIOS

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE = RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO / Nº DE HABITANTES		
SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE	RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO	Nº DE HABITANTES
-0,71	-47.314,33	66.521

DE PRESUPUESTO CERRADOS

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS / SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS	SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones)
1,00	51.448,39	51.448,39

REALIZACIÓN DE COBROS = COBROS / SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE COBROS	COBROS	SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones)
0,96	23.966,61	24.966,61

PATRONATO MUNICIPAL DE FIESTAS

28. Hechos posteriores al cierre

No se han producido hechos con posterioridad al cierre cuyo conocimiento resulte de utilidad.