

# INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES DEL CONSORCIO DE ABASTECIMIENTO Y SANEAMIENTO DE AGUAS DE LA MARINA ALTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2020

## INFORME CON OPINIÓN FAVORABLE CON SALVEDADESES

### I. Introducción.

Conforme al artículo 122 de la Ley 40/2015, de 1 de octubre, de Régimen Jurídico del Sector Público Régimen los consorcios estarán sujetos al régimen de presupuestación, contabilidad y control de la Administración Pública a la que estén adscritos. En todo caso, se llevará a cabo una auditoría de las cuentas anuales que será responsabilidad del órgano de control de la Administración a la que se haya adscrito el consorcio.

Debido a que el **Consortio de Abastecimiento y Saneamiento de aguas de la Marina Alta** (en adelante la Entidad), está adscrito a la Excm. Diputación de Alicante es nuestra responsabilidad llevar a cabo la auditoria de sus cuentas anuales, que ha sido recogida en el Plan de Auditorias 2020 formulado por esta Intervención General de Fondos el 27 de octubre de 2021.

La Intervención General, en uso de las competencias que le atribuye el artículo 168 de la Ley Presupuestaria ha auditado las cuentas anuales de la Entidad, que comprenden el balance de situación a 31 de diciembre de 2020, la cuenta de resultados económico-patrimonial, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondiente al ejercicio terminado en dicha fecha.

La Cuenta General a que se refiere el presente informe fue aprobada inicialmente por la Junta General de la Entidad, en sesión de fecha 14 de julio de 2021 y remitida a la Excm. Diputación Provincial de Alicante, para su estudio en la Comisión Especial de Cuentas y posterior aprobación por el Pleno en Sesión de 28 de septiembre de 2021.

### II. Opinión.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de la cuestión descrita en la sección Fundamento de la opinión con salvedades de nuestro informe, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la entidad a 31 de diciembre de 2020, así como de sus



resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera y la normativa presupuestaria que resulten de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables y presupuestarios contenidos en el mismo.

Además, se observa que el estado de liquidación del presupuesto que forma parte de las cuentas anuales cumple razonablemente las reglas y normas presupuestarias aplicables a la Entidad.

### ***III. Fundamentos de la opinión.***

A la fecha de finalización de nuestro trabajo, la Sociedad no nos ha podido facilitar la composición del saldo y naturaleza de los bienes que forman las cuentas de “Inmovilizado material” que por un importe de 376.455,85 euros se presentan en el epígrafe de Activo no corriente del balance de situación adjunto. Como consecuencia de ello, no hemos podido aplicar los procedimientos de auditoría necesarios para determinar la razonabilidad de dicho saldo.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de cuentas vigente para el Sector Público en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección “*Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales*” de nuestro informe.

Somos independientes de la entidad de conformidad con los requerimientos de ética y protección de la independencia que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales para el Sector Público en España, según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas de dicho Sector Público.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión con salvedades.

### ***IV. Cuestiones clave de auditoría.***

Sobre la base del trabajo realizado, cabe indicar, que las cuentas anuales adjuntas no incluyen los ajustes correspondientes al efecto de la depreciación de valor por amortización en el ejercicio de revisión ni de la amortización acumulada correspondiente a ejercicios anteriores. Debido a que la Entidad no realiza las anotaciones contables por corrección valorativa del inmovilizado material, no podemos determinar si el epígrafe del balance de “Inmovilizado material” se encuentra sobrevalorado en una cifra que no podemos obtener ya que la Entidad no registra de forma individualizada el inventario de los bienes y derechos.

Además, respecto a la cobertura de seguros sobre infraestructuras e instalaciones llamamos la atención con respecto a que la Entidad indica que no ha suscrito pólizas de seguros que cubran su inmovilizado material, por lo que se desconocen las consecuencias futuras que, en su caso, podrían derivarse de esta decisión.

En lo referente a las cotizaciones a la Seguridad Social cabe destacar que en el ejercicio de revisión la Entidad no ha cotizado importe alguno respecto de todo su personal adscrito, por lo que se desconocen las sanciones y consecuencias futuras que, en su caso, podrían derivarse de esta decisión.

#### ***V. Responsabilidad del órgano de dirección en relación con las cuentas anuales.***

El órgano de dirección es responsable de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la entidad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de las cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, el órgano de dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con la empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si el órgano de dirección tiene la intención o la obligación legal de liquidar la Entidad o de cesar sus operaciones.

#### ***VI. Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales.***

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas para el Sector Público vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente para el Sector Público en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionalmente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por el órgano de dirección.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por el órgano de dirección, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la entidad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logren expresar la imagen fiel.



- Nos comunicamos con el órgano de gobierno (denominación según el régimen jurídico aplicable) en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.
- Entre las cuestiones que han sido objeto de comunicación al órgano de gobierno de la entidad, determinamos las que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del período actual y que son, en consecuencia, las cuestiones clave de la auditoría.

### ***VII. Otros requerimientos legales y reglamentarios***

A 31 de diciembre de 2020 la Entidad no dispone del correspondiente inventario valorado de derechos y bienes que permita establecer qué elementos del inmovilizado están actualmente en funcionamiento, el momento de su puesta en marcha y su deterioro, no cumpliéndose así el Real Decreto 1372/1986, de 13 de junio, por el que se aprueba el Reglamento de Bienes de las Entidades Locales.

Por otro lado, se observa que en el ejercicio de revisión no constan cotizaciones a la Seguridad Social, no cumpliéndose así el Real Decreto 17/2019, de 25 de enero, por el que se modifica el Reglamento General sobre Cotización y Liquidación de otros Derechos de la Seguridad Social, por el que todo el personal adscrito de la Entidad debería de haber cotizado en el Régimen General de la Seguridad Social.

Alicante, a la fecha de la firma electrónica.

## EJERCICIO 2020

## BALANCE

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2020	EJ. 2019	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2020	EJ. 2019
	<b>A) Activo no corriente</b>		<b>376.455,85</b>	<b>354.796,85</b>		<b>A) Patrimonio neto</b>		<b>1.704.595,53</b>	<b>1.583.452,56</b>
	<b>I) Inmovilizado intangible</b>					<b>II) Patrimonio generado</b>		<b>1.704.595,53</b>	<b>1.583.452,56</b>
200,201,(2800),(2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo				120	1. Resultados de ejercicios anteriores		1.583.452,56	1.451.622,48
203,(2803),(2903)	2. Propiedad industrial e intelectual				129	2. Resultado del ejercicio		121.142,97	131.830,08
206,(2806),(2906)	3. Aplicaciones informáticas								
207,(2807),(2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos					<b>C) Pasivo corriente</b>		<b>8.251,00</b>	<b>5.388,13</b>
208,209,(2809),(2909)	5. Otro inmovilizado intangible					<b>IV) Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo</b>		<b>8.251,00</b>	<b>5.388,13</b>
	<b>II) Inmovilizado material</b>		<b>376.455,85</b>	<b>354.796,85</b>	4000,4010,4130,41310	1. Acreedores por operaciones de gestión		4.542,79	1.950,12
210,(2810),(2910),(2990)	1. Terrenos				,416,4180,522				
211,(2811),(2911),(2991)	2. Construcciones				4001,4011,410,41311	2. Otras cuentas a pagar		1.165,78	1.165,78
212,(2812),(2912),(2992)	3. Infraestructuras		120.202,42	120.202,42	,414,4181,419,550				
213,(2813),(2913),(2993)	4. Bienes del patrimonio histórico				,554,559				
214,215,216,217	5. Otro inmovilizado material		234.594,43	234.594,43	475,476,477	3. Administraciones públicas		2.542,43	2.272,23
,218,219,(2814),(2815)									
,(2816),(2817),(2818),(2819)									
,(2914),(2915),(2916),(2917)									
,(2918),(2919),(2999)									
2300,2310,232,233	6. Inmovilizado material en curso y anticipos		21.659,00						
,234,235,237,238									
,2390									
	<b>III) Inversiones inmobiliarias</b>								
220,(2820),(2920)	1. Terrenos								
221,(2821),(2921)	2. Construcciones								
2301,2311,2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos								
	<b>IV) Patrimonio público del suelo</b>								
240,(2840),(2930)	1. Terrenos								
241,(2841),(2931)	2. Construcciones								
243,244,248	3. En construcción y anticipos								
249,(2849),(2939)	4. Otro patrimonio público del suelo								
	<b>V) Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas</b>								
2500,2510,(2940)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público								
2501,2511,(259),(2941)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades								
2502,2512,(2942)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades								
252,253,255,(295)	4. Créditos y valores representativos de deuda								
,(2960)									
257,258,(2961),(2962)	5. Otras inversiones financieras								
	<b>VI) Inversiones financieras a largo plazo</b>								
260,(269)	1. Inversiones financieras en patrimonio								
261,2620,2629,264	2. Créditos y valores representativos de deuda								
,266,267,(297),(2980)									
263	3. Derivados financieros								
268,27,(2981),(2982)	4. Otras inversiones financieras								

## EJERCICIO 2020

## BALANCE

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2020	EJ. 2019	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2020	EJ. 2019
2621,(2983)	<b>VII) Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo</b>								
	1. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo								
38,(398)	<b>B) Activo corriente</b>		1.336.390,68	1.234.043,84					
37	<b>I) Activos en estado de venta</b>								
30,35,(390),(395)	1. Activos en estado de venta								
31,32,33,34	<b>II) Existencias</b>								
,36,(391),(392),(393)	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades								
,394),(396)	2. Mercaderías y productos terminados								
4300,4310,4430,446	3. Aprovechamientos y otros								
,4900)	<b>III) Deudores y otras cuentas a cobrar</b>		48.704,38	48.192,02					
4301,4311,4431,440	1. Deudores por operaciones de gestión		48.704,38	48.192,02					
,441,442,449,(4901)	2. Otras cuentas a cobrar								
,550,555,558	3. Administraciones públicas								
470,471,472	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos								
450,455,456	<b>IV) Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas</b>								
530,531,(539),(594)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas								
4302,4312,4432,(4902)	2. Créditos y valores representativos de deuda								
,532,533,535,(595)	3. Otras inversiones								
,5960)	<b>V) Inversiones financieras a corto plazo</b>								
536,537,538,(5961)	1. Inversiones financieras en patrimonio								
,5962)	2. Créditos y valores representativos de deuda								
540,(549)	3. Derivados financieros								
4303,4313,4433,(4903)	4. Otras inversiones financieras								
,541,542,544,546	<b>VI) Ajustes por periodificación</b>								
,547,(597),(5980)	1. Ajustes por periodificación								
543	<b>VII) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>		1.287.686,30	1.185.851,82					
545,548,565,566	1. Otros activos líquidos equivalentes								
,5981),(5982)	2. Tesorería		1.287.686,30	1.185.851,82					
480,567									
577									
556,570,571,573									
,574,575									

EJERCICIO 2020  
BALANCE

Cuentas	Activo	Notas en memoria	EJ. 2020	EJ. 2019	Cuentas	Patrimonio neto y pasivo	Notas en memoria	EJ. 2020	EJ. 2019
TOTAL ACTIVO (A+B)			1.712.846,53	1.588.840,69	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)			1.712.846,53	1.588.840,69

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL**  
**EJERCICIO 2020**

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2020	EJ.: 2019
<b>1. Ingresos tributarios y urbanísticos</b>			
72,73 a) Impuestos			
740,742 b) Tasas			
744 c) Contribuciones especiales			
745,746 d) Ingresos urbanísticos			
<b>2. Transferencias y subvenciones recibidas</b>		<b>191.487,56</b>	<b>188.106,83</b>
a) Del ejercicio		191.487,56	188.106,83
751 a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio			
750 a.2) Transferencias		191.487,56	188.106,83
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			
<b>3. Ventas y prestaciones de servicios</b>			
700,701,702,703 a) Ventas			
,704			
741,705 b) Prestación de servicios			
707 c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades			
71,7940,(6940) <b>4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor</b>			
780,781,782,783 <b>5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado</b>			
,784			
776,777 <b>6. Otros ingresos de gestión ordinaria</b>		0,01	
795 <b>7. Excesos de provisiones</b>			
<b>A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>		<b>191.487,57</b>	<b>188.106,83</b>
<b>8. Gastos de personal</b>		<b>-48.521,64</b>	<b>-44.717,88</b>
(640),(641) a) Sueldos, salarios y asimilados		-48.521,64	-44.717,88
(642),(643),(644),(645) b) Cargas sociales			
(65) <b>9. Transferencias y subvenciones concedidas</b>			
<b>10. Aprovisionamientos</b>			
(600),(601),(602),(605) a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos			
, (607),61			
(6941),(6942),(6943),7941 b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
,7942,7943			
<b>11. Otros gastos de gestión ordinaria</b>		<b>-21.864,80</b>	<b>-14.525,03</b>
(62) a) Suministros y servicios exteriores		-21.843,55	-14.484,81
(63) b) Tributos		-21,25	-40,22
(676) c) Otros			
(68) <b>12. Amortización del inmovilizado</b>			
<b>B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)</b>		<b>-70.386,44</b>	<b>-59.242,91</b>
<b>I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)</b>		<b>121.101,13</b>	<b>128.863,92</b>

CUENTAS	NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2020	EJ.: 2019
<p><b>13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta</b></p> <p>(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</p> <p><b>14. Otras partidas no ordinarias</b></p> <p>775,778 a) Ingresos (678) b) Gastos</p>			
<b>II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)</b>		121.101,13	128.863,92
<p><b>15. Ingresos financieros</b></p> <p>a) De participaciones en instrumentos de patrimonio</p> <p>7630 a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas 760 a.2) En otras entidades</p> <p>b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras</p> <p>7631,7632 b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas 761,762,769,76454 b.2) Otros ,(66454)</p> <p><b>16. Gastos financieros</b></p> <p>(663) a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas (660),(661),(662),(669) b) Otros ,76451,(66451)</p> <p>785,786,787,788 <b>17. Gastos financieros imputados al activo</b> ,789</p> <p><b>18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros</b></p> <p>7646,(6646),76459,(66459) a) Derivados financieros 7640,7642,76452,76453 b) Otros activos y pasivos a valor razonable con ,(6640),(6642),(66452),(664 imputación en resultados 53)</p> <p>7641,(6641) c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta 768,(668) <b>19. Diferencias de cambio</b></p> <p><b>20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros</b></p> <p>796,7970,766,(6960) a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas ,(6961),(6962),(6970),(666 ,7980,7981,7982,(6980) ,(6981),(6982),(6670)</p>		<p>149,84</p> <p>149,84</p> <p>149,84</p> <p>-108,00</p> <p>-108,00</p>	<p>2.966,16</p> <p>2.966,16</p> <p>2.966,16</p>

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL**  
**EJERCICIO 2020**

<b>CUENTAS</b>		<b>NOTAS EN MEMORIA</b>	<b>EJ.: 2020</b>	<b>EJ.: 2019</b>
765,7971,7983,7984 ,7985,(665),(6671),6963) ,(6971),(6983),(6984),(6985 ) 755,756	b) Otros   <b>21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras</b>			
	<b>III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)</b>		<b>41,84</b>	<b>2.966,16</b>
	<b>IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)</b>		<b>121.142,97</b>	<b>131.830,08</b>
	<b>+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior</b>			
	<b>Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)</b>			<b>131.830,08</b>

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO 2020

	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2019		0,00	1.583.452,56	0,00	0,00	1.583.452,56
AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2020 (A+B)		0,00	1.583.452,56	0,00	0,00	1.583.452,56
<b>VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2020</b>		0,00	121.142,97	0,00	0,00	121.142,97
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	121.142,97	0,00	0,00	121.142,97
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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2020 (C+D)		0,00	1.704.595,53	0,00	0,00	1.704.595,53



## 2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

CUENTA P.G.C		NOTAS EN MEMORIA	2020	2019
<b>129</b>	<b>I. Resultado económico patrimonial</b>		121.142,97	131.830,08
<b>920</b> <b>(820),(821),(822)</b> <b>900,991</b> <b>(800),(891)</b> <b>910</b> <b>(810)</b> <b>94</b>	<b>II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:</b> <b>1. Inmovilizado no financiero</b> 1.1 Ingresos 1.2 Gastos <b>2. Activos y pasivos financieros</b> 2.1 Ingresos 2.2 Gastos <b>3. Coberturas contables</b> 3.1 Ingresos 3.2 Gastos <b>4. Subvenciones recibidas</b>  <b>Total (1+2+3+4)</b>			
<b>(823)</b> <b>(802),902,993</b>  <b>(8110),9110</b>  <b>(8111),9111</b>  <b>(84)</b>	<b>III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:</b> <b>1. Inmovilizado no financiero</b> <b>2. Activos y pasivos financieros</b> <b>3. Coberturas contables</b> 3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial 3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta <b>4. Subvenciones recibidas</b>  <b>Total (1+2+3+4)</b>			
	<b>IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III) .....</b>		121.142,97	131.830,08

## Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

## Operaciones Patrimoniales con la Entidad o Entidades Propietarias

EJERCICIO 2020

	NOTAS EN MEMORIA	2020	2019
1. Aportación patrimonial dineraria			
2. Aportación de bienes y derechos			
3. Asunción y condonación de la entidad o entidades propietarias			
4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias			
5. (-) Devolución de bienes y derechos			
6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias			
TOTAL			

## Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

## Otras Operaciones con la Entidad o Entidades Propietarias

EJERCICIO 2020

	NOTAS EN MEMORIA	2020	2019
<b>I. Ingresos y gastos reconocidos directamente en la cuenta del resultado económico patrimonial (1+2+3)</b>		<b>191.487,56</b>	<b>188.106,83</b>
<b>1. Transferencias y subvenciones</b>		<b>191.487,56</b>	<b>188.106,83</b>
1.1 Ingresos		191.487,56	188.106,83
1.2 Gastos			
<b>2. Prestación de servicio y venta de bienes</b>			
2.1 Ingresos			
2.2 Gastos			
<b>3. Otros</b>			
3.1 Ingresos			
3.2 Gastos			
<b>II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2)</b>			
1. Subvenciones recibidas			
2. Otros			
<b>TOTAL (I+II)</b>		<b>191.487,56</b>	<b>188.106,83</b>

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Otras Operaciones con la Entidad o Entidades Propietarias

EJERCICIO 2020

	NOTAS EN MEMORIA	2020	2019

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EJERCICIO: 2020

Fecha Obtención 31/05/2021  
Pág. 1

	NOTAS EN MEMORIA	2020	2019
I. Flujos de Efectivo de las actividades de Gestión		123.493,48	89.569,61
A) Cobros:		200.531,26	156.468,21
2. Transferencias y subvenciones recibidas		190.975,20	145.189,22
5. Intereses y dividendos cobrados		149,84	2.966,16
6. Otros Cobros		9.406,22	8.312,83
B) Pagos:		77.037,78	66.898,60
7. Gastos de personal		48.521,64	44.717,88
10. Otros gastos de gestión		19.272,13	14.829,39
12. Intereses pagados		108,00	
13. Otros pagos		9.136,01	7.351,33
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		123.493,48	89.569,61
II. Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión		-21.659,00	
D) Pagos:		21.659,00	
5. Compra de inversiones reales		21.659,00	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-21.659,00	
I) Cobros pendientes de aplicación		191.125,05	149.320,16
J) Pagos pendientes de Aplicación		191.125,05	149.320,16
VI. Incremento/Disminución Neta del Efectivo y Activos Líquidos equivalentes al efectivo (I+II+III+IV+V)		101.834,48	89.569,61
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		1.185.851,82	1.096.282,21
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		1.287.686,30	1.185.851,82

Pág. 1

## I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Página 18 de 133

## Pág. 1

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	Otros reintegros de operaciones corrientes	10,00		10,00							-10,00
	39900	Otros ingresos diversos	10,00		10,00	0,01			0,01	0,01		-9,99
	46100	Aportación Diputación de Alicante	95.743,78		95.743,78	95.743,78			95.743,78	47.871,89	47.871,89	
	46200	Aportaciones Ayuntamientos	95.743,78		95.743,78	95.743,78			95.743,78	94.911,29	832,49	
	52000	INTERESES EN CUENTAS CORRIENTES				149,84			149,84	149,84		149,84
		Suma	191.507,56		191.507,56	191.637,41			191.637,41	142.933,03	48.704,38	129,85

**III. RESULTADO PRESUPUESTARIO**

**EJERCICIO 2020**

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	191.637,41	71.389,02		120.248,39
b) Operaciones de capital		21.659,00		-21.659,00
1.Total operaciones no financieras (a+b)	191.637,41	93.048,02		98.589,39
c) Activos financieros				
d) Pasivos financieros				
2. Total operaciones financieras (c+d)				
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	191.637,41	93.048,02		98.589,39
<u>AJUSTES</u>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales				
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio				
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio				
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)				
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				98.589,39

**Resumen Electrónico:** 307bd7f88640f37129d8ad1bd19262cf



(2020)

## 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					
14	OTRO PERSONAL.								
	143 OTRO PERSONAL.								
	14300 INDEMNIZACIONES PERSONAL ADSCRITO	64.807,56		64.807,56	48.521,64	48.521,64	48.521,64		16.285,92
	Total Concepto	64.807,56		64.807,56	48.521,64	48.521,64	48.521,64		16.285,92
	Total Artículo.	64.807,56		64.807,56	48.521,64	48.521,64	48.521,64		16.285,92
	Total Capítulo	64.807,56		64.807,56	48.521,64	48.521,64	48.521,64		16.285,92

(2020)

Pág.

2

## 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					
21	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN.								
	216 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN.								
	21600 EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION.	5.500,00		5.500,00	6.136,96	4.847,73	4.210,23	637,50	652,27
	Total Concepto	5.500,00		5.500,00	6.136,96	4.847,73	4.210,23	637,50	652,27
	Total Artículo.	5.500,00		5.500,00	6.136,96	4.847,73	4.210,23	637,50	652,27
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS.								
	220 MATERIAL DE OFICINA.								
	22000 ORDINARIO NO INVENTARIABLE.	500,00		500,00					500,00
	Total Concepto	500,00		500,00					500,00
	222 COMUNICACIONES.								
	22299 OTROS GASTOS EN COMUNICACIONES.	500,00		500,00					500,00
	Total Concepto	500,00		500,00					500,00
	225 TRIBUTOS.								
	22500 TRIBUTOS ESTATALES.	500,00		500,00	21,25	21,25	21,25		478,75
	Total Concepto	500,00		500,00	21,25	21,25	21,25		478,75
	226 GASTOS DIVERSOS.								
	22601 ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS.	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	22604 JURÍDICOS, CONTENCIOSOS.	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	22699 OTROS GASTOS DIVERSOS	5.000,00		5.000,00	430,40	430,40	430,40		4.569,60
	Total Concepto	7.000,00		7.000,00	430,40	430,40	430,40		6.569,60
	227 TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES.								
	22706 ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS.	5.000,00		5.000,00	7.260,00	7.260,00	4.537,50	2.722,50	-2.260,00
	Total Concepto	5.000,00		5.000,00	7.260,00	7.260,00	4.537,50	2.722,50	-2.260,00

(2020)

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 Artículo.	13.500,00		13.500,00	7.711,65	7.711,65	4.989,15	2.722,50	5.788,35
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO.								
	230 DIETAS.								
	23020 DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.	500,00		500,00					500,00
	Total Concepto	500,00		500,00					500,00
	231 LOCOMOCIÓN.								
	23120 DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.	500,00		500,00					500,00
	Total Concepto	500,00		500,00					500,00
	233 OTRAS INDEMNIZACIONES.								
	23300 ASISTENCIAS JUNTA GENERAL Y COMISION PERMANENTE	21.900,00		21.900,00	10.200,00	10.200,00	9.600,00	600,00	11.700,00
	Total Concepto	21.900,00		21.900,00	10.200,00	10.200,00	9.600,00	600,00	11.700,00
	Total Artículo.	22.900,00		22.900,00	10.200,00	10.200,00	9.600,00	600,00	12.700,00
	Total Capítulo	41.900,00		41.900,00	24.048,61	22.759,38	18.799,38	3.960,00	19.140,62

(2020)

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

Capítulo: 3 GASTOS FINANCIEROS.

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					
35	INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS.								
	359 OTROS GASTOS FINANCIEROS.								
	35900 COMISION MANTENIMIENTO	4.800,00		4.800,00	108,00	108,00	108,00		4.692,00
	Total Concepto	4.800,00		4.800,00	108,00	108,00	108,00		4.692,00
	Total Artículo.	4.800,00		4.800,00	108,00	108,00	108,00		4.692,00
	Total Capítulo	4.800,00		4.800,00	108,00	108,00	108,00		4.692,00

(2020)

Pág.

5

## 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 FUNCIONAM OPERAT DE LOS SERV.								
	629 OTRAS INV NUEVAS ASOC AL FUNCIONAM OPERATIVO DE LOS SERV								
	62900 OTRAS INV NUEVAS ASOC AL FUNCIONAM OPERATIVO DE LOS SERV	80.000,00		80.000,00	39.567,00	21.659,00	21.659,00		58.341,00
	Total Concepto	80.000,00		80.000,00	39.567,00	21.659,00	21.659,00		58.341,00
	Total Artículo.	80.000,00		80.000,00	39.567,00	21.659,00	21.659,00		58.341,00
	Total Capítulo	80.000,00		80.000,00	39.567,00	21.659,00	21.659,00		58.341,00
	Total	191.507,56		191.507,56	112.245,25	93.048,02	89.088,02	3.960,00	98.459,54

(2020)

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

Área de Gasto : 4 ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO.

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					
45	INFRAESTRUCTURAS.								
	452 RECURSOS HIDRÁULICOS.								
	452 RECURSOS HIDRÁULICOS.	191.507,56		191.507,56	112.245,25	93.048,02	89.088,02	3.960,00	98.459,54
	Total Gr. Progra. . .	191.507,56		191.507,56	112.245,25	93.048,02	89.088,02	3.960,00	98.459,54
	Total Política	191.507,56		191.507,56	112.245,25	93.048,02	89.088,02	3.960,00	98.459,54
	Total Área de Gasto	191.507,56		191.507,56	112.245,25	93.048,02	89.088,02	3.960,00	98.459,54
	Total	191.507,56		191.507,56	112.245,25	93.048,02	89.088,02	3.960,00	98.459,54

(2020)

Pág.

1

## RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA Y CAPÍTULO

ÁREA DE GASTO POLÍTICA GRUPO PROG.	CAPÍTULO								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
4 ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO.									
45 INFRAESTRUCTURAS.									
452 RECURSOS HIDRÁULICOS.	48.521,64	22.759,38	108,00		21.659,00				93.048,02
Total Política	48.521,64	22.759,38	108,00		21.659,00				93.048,02
Total Área de Gasto	48.521,64	22.759,38	108,00		21.659,00				93.048,02
Total	48.521,64	22.759,38	108,00		21.659,00				93.048,02

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

(2020)

## 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 OTROS REINTEGROS DE OPERACIONES CORRIENTES	10,00		10,00							-10,00
	Total Concepto	10,00		10,00							-10,00
	Total Artículo.	10,00		10,00							-10,00
39	OTROS INGRESOS.										
	399 OTROS INGRESOS DIVERSOS.										
	39900 OTROS INGRESOS DIVERSOS	10,00		10,00	0,01			0,01	0,01		-9,99
	Total Concepto	10,00		10,00	0,01			0,01	0,01		-9,99
	Total Artículo.	10,00		10,00	0,01			0,01	0,01		-9,99
	Total Capítulo	20,00		20,00	0,01			0,01	0,01		-19,99



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

(2020)

## Capítulo: 4 TRANSFERENCIA 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							
46	DE ENTIDADES LOCALES.										
	461 DE DIPUTACIONES, CONSEJOS O CABILDOS.										
	46100 DE DIPUTACIONES, CONSEJOS O CABILDOS.	95.743,78		95.743,78	95.743,78			95.743,78	47.871,89	47.871,89	
	Total Concepto	95.743,78		95.743,78	95.743,78			95.743,78	47.871,89	47.871,89	
	462 DE AYUNTAMIENTOS.										
	46200 DE AYUNTAMIENTOS.	95.743,78		95.743,78	95.743,78			95.743,78	94.911,29	832,49	
	Total Concepto	95.743,78		95.743,78	95.743,78			95.743,78	94.911,29	832,49	
	Total Artículo.	191.487,56		191.487,56	191.487,56			191.487,56	142.783,18	48.704,38	
	Total Capítulo	191.487,56		191.487,56	191.487,56			191.487,56	142.783,18	48.704,38	

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

(2020)

## 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 EN CUENTAS CORRIENTES				149,84			149,84	149,84		149,84
	Total Concepto				149,84			149,84	149,84		149,84
	Total Artículo.				149,84			149,84	149,84		149,84
	Total Capítulo				149,84			149,84	149,84		149,84
	Total	191.507,56		191.507,56	191.637,41			191.637,41	142.933,03	48.704,38	129,85

(2020)

## 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					
452	1		64.807,56		64.807,56	48.521,64	48.521,64	48.521,64		16.285,92
452	2		41.900,00		41.900,00	24.048,61	22.759,38	18.799,38	3.960,00	19.140,62
452	3		4.800,00		4.800,00	108,00	108,00	108,00		4.692,00
452	6		80.000,00		80.000,00	39.567,00	21.659,00	21.659,00		58.341,00
Suma			191.507,56		191.507,56	112.245,25	93.048,02	89.088,02	3.960,00	98.459,54

# CUENTAS ANUALES: EJERCICIO 2020

## CONSORCIO AGUAS MARINA ALTA

### MEMORIA

#### 1. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD

La Memoria correspondiente a las Cuentas Anuales del ejercicio 2020 del Consorcio para el Abastecimiento y Saneamiento de Aguas de los Municipios de la Marina Alta, comprende los apartados establecidos en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, indicándose a continuación los apartados que afectan a este Consorcio.

<b>Código</b>	<b>Descripción</b>
1.	Organización y actividad
2.	Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración
3.	Bases de presentación de las cuentas
4.	Normas de reconocimiento y valoración
5.	Inmovilizado material
15.1.	Transferencias y subvenciones recibidas.
19.	Presentación por actividades de la cuenta del resultado económico patrimonial.
21.	Información de las operaciones no presupuestarias de tesorería.
22.	Contratación administrativa. Procedimientos de adjudicación.
24.	Información presupuestaria.
25.	Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios.
30.	Estado de conciliación bancaria.
31.	Balance de comprobación

El resto de apartados de la Memoria no procede su desarrollo por no existir operaciones de ese tipo en este Consorcio durante el ejercicio 2020.

Los datos de la Entidad objeto de esta memoria son:

Denominación: Consorcio para el Abastecimiento y Saneamiento de Aguas de los Municipios de la Marina Alta.

CIF: P0300010 F

Naturaleza: Entidad jurídica pública local, de carácter asociativo e institucional.

Domicilio: Palacio Provincial, sito en la avenida de la Estación número 6.

Código Postal: 03005.

Municipio: Alicante

Provincia: Alicante

Población de los municipios consorciados a 01/01/2020: 156.278 habitantes.

### **1.1 Población oficial**

A los meros efectos de calcular determinados indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios que figuran en el apartado 27 de esta memoria, se ha tomado como población oficial la cifra de 156.278 habitantes, correspondiendo la misma a la población de los municipios consorciados referida al 1 de enero de 2020.

### **1.2 Norma de creación de la Entidad**

El Consorcio para el Abastecimiento y Saneamiento de Aguas de los Municipios de la Marina Alta se constituyó por Resolución de 20 de marzo de 1987, de la Consellería de Administración Pública.

### **1.3 Actividad**

Sus fines, de acuerdo con el artículo 7 de los Estatutos del Consorcio, son los siguientes:

1º. El estudio de las necesidades de abastecimiento de agua potable y el saneamiento, depuración y reutilización de las residuales, en beneficio de las Entidades Municipales consorciadas.

2º. Elaborar, en colaboración con la Confederación Hidrográfica del Júcar y demás organismos, estatales y autonómicos, de la Comunidad Valenciana, los planes de aprovechamiento, depuración y reutilización de caudales hídricos que afecten a la zona.

3º. La elaboración de estudios, anteproyectos, en su caso, y proyectos que satisfagan las necesidades antes indicadas.

4º. La solicitud de las concesiones o autorizaciones necesarias para los abastecimientos de agua, y, en su caso, para el tratamiento y vertido de aguas residuales.

5º. La realización de las obras e instalaciones para la implantación de los servicios de abastecimiento de aguas potables, su tratamiento previo y la depuración y reutilización de las residuales, incluidas entre aquellas obras, las de captación, derivación y conducción de las de cualquier procedencia, como las aguas pluviales y la retención de estas para su filtración y recarga de acuíferos.

6º. La explotación y conservación de las obras e instalaciones anteriormente citadas, y de los correspondientes suministros.

### **1.4 Régimen jurídico**

El régimen jurídico de los actos y resoluciones del Consorcio, por su carácter de Entidad Local, será el de general aplicación a las Corporaciones Locales y que resulte adecuado a los fines estatutarios del mismo (artículo 25º de los estatutos).

### **1.5 Régimen económico-financiero**

Para la realización de sus fines el Consorcio dispondrá de los siguientes recursos:

- a) Productos de su Patrimonio.
- b) Tasas y precios públicos y privados por la prestación de servicios o realización de actividades de su competencia.
- c) Subvenciones, auxilios y donativos.
- d) Aportaciones de las entidades integradas en el Consorcio, en la cuantía y forma que se acordaren por la Junta General.
- e) Empréstitos, préstamos u otras formas de anticipo.
- f) Contribuciones especiales para la ejecución de obras o para el establecimiento, ampliación o mejora de servicios.
- g) Otros ingresos de derecho público legalmente procedentes.
- h) Multas y sanciones en el ámbito de su competencia.
- i) Aportaciones de los usuarios no consorciados radicados en el ámbito territorial del Consorcio.
- j) Cualesquiera otros que pudieran corresponderle con arreglo a las Leyes.

El Consorcio estará sujeto al régimen de presupuestación, contabilidad y control de la Administración Pública a la que esté adscrito, es decir, la Diputación Provincial de Alicante, por lo tanto, a la normativa aplicable a las corporaciones locales.

El presupuesto, una vez aprobado por la Junta General, se remitirá a la administración de adscripción con antelación suficiente para su aprobación junto con el presupuesto de la misma.

Por último, en cuanto a la Cuenta General se estipula que será elaborada por la Intervención del Consorcio y una vez aprobada por la Junta General se remitirá con antelación suficiente a la Administración Pública de adscripción, para su aprobación con la Cuenta General de la misma.

### **1.6 Principales fuentes de ingresos**

El régimen económico del Consorcio se basa en los presupuestos anuales que acuerda su Junta General. El presupuesto del Consorcio para el ejercicio 2020 asciende a la cifra 191.507,56 euros, habiendo sido aprobado inicialmente por su Junta General en la sesión celebrada el día 10 de febrero de 2020 y por la Diputación Provincial de Alicante en la sesión celebrada el día 20 de abril de 2020.

El presupuesto se financia, descontado la previsión de ingresos por intereses en cuentas corrientes, al 50 % por la Diputación Provincial de Alicante y el otro 50 % por los municipios consorciados, siendo su detalle el siguiente:

ENTES CONSORCIADOS	CUOTA DE PARTICIPACION	CUOTA ANUAL
ALCALALI	0,498	476,80
BENISSA	9,673	9.261,30
BENITACHELL	1,487	1.423,71
CALPE	24,287	23.253,29
DENIA	26,420	25.295,50
GATA DE GORGOS	2,478	2.372,53
JALON	0,895	856,91
JAVEA	16,505	15.802,51
LLLIBER	0,184	176,17
MURLA	0,216	206,81
ONDARA	2,299	2.201,15
PEDREGUER	2,691	2.576,47
ELS POBLETS	1,390	1.330,84
SENJA	0,214	204,89
TEULADA	8,743	8.370,88
VALL DE ALCALA	0,100	95,74
VALL DE EBO	0,181	173,30
EL VERGER	1,739	1.664,98
<b>TOTAL</b>	<b>100,000</b>	<b>95.743,78</b>

### 1.7 Consideraciones fiscales

A efectos del impuesto sobre sociedades, el Consorcio goza de una exención total, según lo dispuesto en el artículo 9.1 Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades. Por lo que respecta al impuesto sobre el valor añadido, el Consorcio no obtiene recursos por los que se devengue IVA repercutido y, por tanto, el IVA soportado tiene el carácter de no deducible, incluyéndose como mayor precio de adquisición de bienes y servicios.

### 1.8 Estructura organizativa

El Gobierno y la Administración del Consorcio está a cargo de los siguientes órganos: El Presidente, la Junta General y la Comisión Permanente.

La Junta General está integrada por: El Presidente. Los Vicepresidentes. Los Alcaldes o, en su caso, los representantes de cada uno de los Ayuntamientos consorciados.

La Comisión Permanente está integrada por: El Presidente. Los Vicepresidentes. Cuatro representantes de los Municipios consorciados.

El Presidente del Consorcio es el Presidente de la Diputación Provincial de Alicante.

Las atribuciones de los órganos de gobierno se describen en el capítulo IV de sus Estatutos.

En cuanto a la estructura administrativa, estaba compuesta únicamente por personal adscrito perteneciente a la Diputación Provincial de Alicante, integrada por los siguientes puestos:

- Un Secretario, un Interventor y un Tesorero.
- Un Ingeniero
- Dos Técnicos
- Tres administrativos

No obstante, al cierre del ejercicio se encontraban vacantes dos puestos de técnico y uno de administrativo, por lo que el número medio de empleados ha sido de 6 personas.

### 1.9 Entidades propietarias

El Consorcio está integrado por la Generalitat Valenciana, la Diputación Provincial de Alicante y por los municipios de Alcalalí, Benissa, Benitachell, Calpe, Denia, Gata de Gorgos, Jalón, Jávea, Llíber, Murla, Ondara, Pedreguer, Els Poblets, Senija, Teulada, Vall de Alcalá, Vall de Ebo y El Verger.

Entes Consortciados	Cuota de participación	Voto representativo	Voto proporcional	Suma
<i>Diputación Alicante</i>	-----	7	-----	7,000
<i>Alcalalí</i>	0,498	1	0,100	1,100
<i>Benissa</i>	9,673	1	1,935	2,935
<i>Benitachell</i>	1,487	1	0,297	1,297
<i>Calp</i>	24,286	1	4,857	5,857
<i>Dénia</i>	26,420	1	5,284	6,284
<i>Gata de Gorgos</i>	2,478	1	0,496	1,496
<i>Xaló</i>	0,895	1	0,179	1,179
<i>Xàbia</i>	16,505	1	3,301	4,301
<i>Llíber</i>	0,184	1	0,037	1,037
<i>Murla</i>	0,216	1	0,043	1,043



<i>Ondara</i>	<i>2,299</i>	<i>1</i>	<i>0,460</i>	<i>1,460</i>
<i>Pedreguer</i>	<i>2,691</i>	<i>1</i>	<i>0,538</i>	<i>1,538</i>
<i>Els Poblets</i>	<i>1,390</i>	<i>1</i>	<i>0,278</i>	<i>1,278</i>
<i>Senija</i>	<i>0,214</i>	<i>1</i>	<i>0,043</i>	<i>1,043</i>
<i>Teulada</i>	<i>8,743</i>	<i>1</i>	<i>1,748</i>	<i>2,748</i>
<i>La Vall d'Alcalà</i>	<i>0,100</i>	<i>1</i>	<i>0,020</i>	<i>1,020</i>
<i>La Vall d'Ebo</i>	<i>0,181</i>	<i>1</i>	<i>0,036</i>	<i>1,036</i>
<i>El Verger</i>	<i>1,739</i>	<i>1</i>	<i>0,348</i>	<i>1,348</i>
<i>Generalitat Valenciana</i>	<i>---</i>	<i>1</i>	<i>----</i>	<i>1</i>

En función de los criterios de prioridad establecidos en la Disposición final segunda de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local, la Administración a la que se adscribe el Consorcio es a la Excm. Diputación Provincial de Alicante. La adscripción tendrá una vigencia anual y se mantendrá en tanto no se varíe la misma, de acuerdo con el procedimiento establecido para la modificación de los Estatutos.

### **1.10 Entidades del grupo, multigrupo y asociadas**

A efectos de separación y disolución regirán las cuotas patrimoniales siguientes:

Entes Consorciados	Cuota de participación
Diputación Alicante	-----
Alcalalí	0,498
Benissa	9,673
Benitachell	1,487
Calp	24,286
Dénia	26,420
Gata de Gorgos	2,478
Xaló	0,895
Xàbia	16,505
Llíber	0,184
Murla	0,216
Ondara	2,299
Pedreguer	2,691
Els Poblets	1,390
Senija	0,214
Teulada	8,743
La Vall d'Alcalà	0,100

La Vall d'Ebo	0,181
El Verger	1,739

# **CUENTAS ANUALES: EJERCICIO 2020**

**CONSORCIO AGUAS MARINA ALTA**

## **MEMORIA**

### **2. GESTION INDIRECTA DE SERVICIOS PUBLICOS**

No existen servicios que se presten mediante gestión indirecta según lo regulado en el capítulo V, del Título III, del Decreto de 17 de junio de 1955, por el que se aprueba el Reglamento de Servicios de las Corporaciones Locales y el articulado correspondiente de la Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se transponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014.

# CUENTAS ANUALES: EJERCICIO 2020

## CONSORCIO AGUAS MARINA ALTA

### MEMORIA

#### 3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS:

La formación y rendición de la Cuenta General del ejercicio 2020 del Consorcio, se ha realizado conforme a 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, siguiendo las normas de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local y el Plan General de Contabilidad pública adaptado a la Administración Local anexo a la citada Instrucción, aprobados por Orden del HAP/1781/2013, de 20 de septiembre.

- **Principios contables:** La contabilidad del Consorcio se ha desarrollado aplicando los principios contables incluidos en la parte primera del Plan General de Contabilidad pública adaptado a la Administración Local anexo a la Instrucción del modelo normal de Contabilidad Local indicada.

1º. La contabilidad de la entidad se ha desarrollado aplicando los principios contables de carácter económico que a continuación se indican:

- a) Gestión continuada. Se presumirá, salvo prueba en contrario, que continúa la actividad de la entidad por tiempo indefinido.
- b) Devengo. Las transacciones y otros hechos económicos deberán reconocerse en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, y no en el momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de aquéllos.
- c) Uniformidad. Adoptado un criterio contable dentro de las alternativas permitidas, deberá mantenerse en el tiempo y aplicarse a todos los elementos patrimoniales que tengan las mismas características en tanto no se alteren los supuestos que motivaron su elección.
- d) Prudencia. Se deberá mantener cierto grado de precaución en los juicios de los que se derivan estimaciones bajo condiciones de incertidumbre, de tal manera que los activos o los ingresos no se sobrevaloren, y que las obligaciones o los gastos no se infravaloren.
- e) No compensación. No podrán compensarse las partidas del activo y del pasivo del balance, ni las de gastos e ingresos que integran la cuenta del

resultado económico patrimonial o el estado de cambios en el patrimonio neto.

f) Importancia relativa. La aplicación de los principios y criterios contables, deberá estar presidida por la consideración de la importancia en términos relativos que los mismos y sus efectos pudieran presentar.

En los casos de conflicto entre los anteriores principios contables deberá prevalecer el que mejor conduzca a que las cuentas anuales expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y del resultado económico patrimonial de la entidad.

2º. También se han aplicado los principios contables de carácter presupuestario recogidos en la normativa presupuestaria aplicable, y en especial los siguientes:

a) Principio de imputación presupuestaria. Los gastos e ingresos presupuestarios se imputarán de acuerdo con su naturaleza económica y, en el caso de los gastos, además, de acuerdo con la finalidad que con ellos se pretende conseguir. Los gastos e ingresos presupuestarios se clasificarán, en su caso, atendiendo al órgano encargado de su gestión.

Las obligaciones presupuestarias derivadas de adquisiciones, obras, servicios, prestaciones o gastos en general se imputarán al Presupuesto del ejercicio en que éstos se realicen y con cargo a los respectivos créditos; los derechos se imputarán al Presupuesto del ejercicio en que se reconozcan o liquiden.

b) Principio de desafectación. Con carácter general, los ingresos de carácter presupuestario se destinarán a financiar la totalidad de los gastos de dicha naturaleza, sin que exista relación directa entre unos y otros.

- **Comparación de la información:**

No existen causas que impidan la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente. No han tenido que realizarse adaptaciones de los importes del ejercicio precedente para facilitar su comparación con las cifras del ejercicio 2020.

- **Razones e incidencia en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización:**

En el ejercicio 2020 no se han llevado a cabo cambios en los criterios de contabilización.

# **CUENTAS ANUALES: EJERCICIO 2020**

**CONSORCIO AGUAS MARINA ALTA**

## **MEMORIA**

### **4. NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN**

Las normas aplicadas a las operaciones o hechos económicos, así como a los diversos elementos patrimoniales, han sido las reguladas en la segunda parte del Plan General de Contabilidad Pública Adaptado a la Administración Local que consta como anexo a la Instrucción del modelo Normal de Contabilidad Local, aprobado por la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, así como a las Bases de Ejecución del Presupuesto del ejercicio 2020.

**INMOVILIZADO MATERIAL**

**MODELO DEL COSTE**

**EJERCICIO: 2020**

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
2120	120.202,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.202,42
2150	39.228,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.228,65
2190	195.365,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.365,78
2380	0,00	21.659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.659,00
TOTAL	354.796,85	21.659,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376.455,85

**PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO**

**MODELO DEL COSTE**

**EJERCICIO: 2020**

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
TOTAL								



# **INVERSIONES INMOBILIARIAS**

## **MODELO DEL COSTE**

**EJERCICIO: 2020**

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
TOTAL								

**INMOVILIZADO INTANGIBLE**

**MODELO DEL COSTE**

**EJERCICIO: 2020**

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
TOTAL								

Fecha Obtención 31/05/2021

Pág. 1

Arrendamientos Financieros y otras operaciones de naturaleza similar

EJERCICIO 2020

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

Fecha Obtención 31/05/2021  
 Ejercicio: 2020

**ACTIVOS FINANCIEROS  
INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE**

**ESTADO RESUMEN DE LA CONCILIACIÓN**

CATEGORIAS	ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO						ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO						TOTAL	
	INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		OTRAS INVERSIONES		INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		OTRAS INVERSIONES			
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
CRÉDITOS Y PARTIDAS A COBRAR														
INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO														
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS														
INVERSIONES EN ENTIDADES DE GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS														
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA														
TOTAL														

## ACTIVOS FINANCIEROS

Fecha Obtención 31/05/2021

## INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE

Pág. 1

## B) CORRECCIONES POR DETERIORO DEL VALOR

EJERCICIO 2020

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

Fecha Obtención 31/05/2021  
Pág. 1

SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS

DEUDAS AL COSTE AMORTIZADO

EJERCICIO 2020

IDENTIFICACIÓN DEUDA	T.I.E	DEUDA AL 1 ENERO		CREACIONES		INTERESES DEVENGADOS SEGÚN T.I.E.		INTERESES CANCELADOS (7)	DIFERENCIAS DE CAMBIO		DISMINUCIONES		DEUDA AL 31 DICIEMBRE	
		COSTE AMORTIZADO (1)	INTERESES EXPLÍCITOS (2)	EFFECTIVO (3)	GASTOS (4)	EXPLÍCITOS (5)	RESTO (6)		DEL COSTE AMORTIZADO (8)	DE INTERESES EXPLÍCITOS (9)	VALOR CONTABLE (10)	RESULTADO (11)	COSTE AMORTIZADO (12)=1+3-4 +6+8-10	INTERESES EXPLÍCITOS (13)=2+5 -7+9
TOTAL														

**PASIVOS FINANCIEROS**  
SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS

DEUDAS A VALOR RAZONABLE

**EJERCICIO 2020**

IDENTIFICACIÓN DEUDA	DEUDA AL 1 ENERO		CREACIONES		INTERESES DEVENGADOS (5)	INTERESES CANCELADOS (6)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (7)	DIFERENCIAS DE CAMBIO		DISMINUCIONES (10)	DEUDA AL 31 DICIEMBRE	
	VALOR EX-CUPÓN (1)	INTERESES EXPLÍCITOS (2)	EFFECTIVO (3)	GASTOS (4)				DEL VALOR EX-CUPÓN (8)	DE INTERESES EXPLÍCITOS (9)		VALOR EX-CUPÓN (11)=1+3+7 +8-10	INTERESES EXPLÍCITOS (12)=2+5 +9-6
TOTAL												

PASIVOS FINANCIEROS  
SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS

Fecha Obtención 31/05/2021  
Pág. 1

RESUMEN POR CATEGORÍAS EJERCICIO 2020

CATEGORIAS	LARGO PLAZO						CORTO PLAZO						TOTAL	
	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS			
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO														
DEUDAS A VALOR RAZONABLE														
TOTAL														



**PASIVOS FINANCIEROS**

Líneas de Crédito

**EJERCICIO: 2020**

IDENTIFICACIÓN	LÍMITE CONCEDIDO	DISPUESTO	DISPONIBLE	COMISIÓN S/NO DISPUESTO
TOTAL				

**PASIVOS FINANCIEROS**

Fecha Obtención 31/05/2021

Avales y otras garantías concedidas

Pág. 1

Avales concedidos

EJERCICIO 2020

IDENTIFICACIÓN AVAL	ENTIDAD AVALADA		FECHA CONCESIÓN AVAL	FECHA VENCIMIENTO AVAL	FINALIDAD AVAL	AVALES PENDIENTES A 1 DE ENERO	AVALES CONCEDIDOS EN EL EJERCICIO	AVALES CANCELADOS EN EL EJERCICIO			AVALES PENDIENTES A 31 DE DICIEMBRE	PROVISIONES	
	NIF	DENOMINACIÓN						POR EJECUCIÓN	POR OTRAS CAUSAS	TOTAL		EJERCICIO	ACUMULADA
TOTAL													

PASIVOS FINANCIEROS

Fecha Obtención 31/05/2021  
 Pág. 1

Avals y otras garantías concedidas

Avals ejecutados

EJERCICIO 2020

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

Fecha Obtención 31/05/2021  
Pág. 1

### Avales y otras garantías concedidas

## Avaes reintegrados

EJERCICIO 2020

	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 2020

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2020	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2020	EJERCICIOS ANTERIORES
120200000002 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	47.871,89	0,00	0,00	47.871,89	47.871,89	0,00
120200000003 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	238,40	0,00	0,00	238,40	238,40	0,00
120200000004 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	4.630,65	0,00	0,00	4.630,65	4.630,65	0,00
120200000005 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	711,86	0,00	0,00	711,86	711,86	0,00
120200000006 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	11.626,65	0,00	0,00	11.626,65	11.626,65	0,00
120200000007 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	12.647,75	0,00	0,00	12.647,75	12.647,75	0,00
120200000008 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	1.186,27	0,00	0,00	1.186,27	1.186,27	0,00
120200000009 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	428,46	0,00	0,00	428,46	428,46	0,00
120200000010 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	7.901,26	0,00	0,00	7.901,26	7.901,26	0,00

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

EJERCICIO 2020

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2020	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2020	EJERCICIOS ANTERIORES
120200000011 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	88,09	0,00	0,00	88,09	88,09	0,00
120200000012 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	103,41	0,00	0,00	103,41	103,41	0,00
120200000013 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	1.100,58	0,00	0,00	1.100,58	1.100,58	0,00
120200000014 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	1.288,24	0,00	0,00	1.288,24	1.288,24	0,00
120200000015 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	665,42	0,00	0,00	665,42	665,42	0,00
120200000016 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	102,45	0,00	0,00	102,45	102,45	0,00
120200000017 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	4.185,44	0,00	0,00	4.185,44	4.185,44	0,00
120200000018 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	47,87	0,00	0,00	47,87	47,87	0,00
120200000019 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	86,65	0,00	0,00	86,65	86,65	0,00

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

EJERCICIO 2020

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2020	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2020	EJERCICIOS ANTERIORES
120200000020 - 50% INICIAL APORTACIÓN 2020.	832,49	0,00	0,00	832,49	832,49	0,00
120200000035 - Aportación Diputación 2020, 50% restante.	47.871,89	0,00	0,00	47.871,89	47.871,89	0,00
120200000036 - Aportación 2020, 50% restante.	238,40	0,00	0,00	238,40	238,40	0,00
120200000037 - Aportación 2020, 50% restante.	4.630,65	0,00	0,00	4.630,65	4.630,65	0,00
120200000038 - Aportación 2020, 50% restante.	711,85	0,00	0,00	711,85	711,85	0,00
120200000039 - Aportación 2020, 50% restante.	11.626,64	0,00	0,00	11.626,64	11.626,64	0,00
120200000040 - Aportación 2020, 50% restante.	12.647,75	0,00	0,00	12.647,75	12.647,75	0,00
120200000041 - Aportación 2020, 50% restante.	1.186,26	0,00	0,00	1.186,26	1.186,26	0,00
120200000042 - Aportación 2020, 50% restante.	428,45	0,00	0,00	428,45	428,45	0,00



TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

EJERCICIO 2020

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2020	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2020	EJERCICIOS ANTERIORES
120200000043 - Aportación 2020, 50% restante.	7.901,25	0,00	0,00	7.901,25	7.901,25	0,00
120200000044 - Aportación 2020, 50% restante.	88,08	0,00	0,00	88,08	88,08	0,00
120200000045 - Aportación 2020, 50% restante.	103,40	0,00	0,00	103,40	103,40	0,00
120200000046 - Aportación 2020, 50% restante.	1.100,57	0,00	0,00	1.100,57	1.100,57	0,00
120200000047 - Aportación 2020, 50% restante.	1.288,23	0,00	0,00	1.288,23	1.288,23	0,00
120200000048 - Aportación 2020, 50% restante.	665,42	0,00	0,00	665,42	665,42	0,00
120200000049 - Aportación 2020, 50% restante.	102,44	0,00	0,00	102,44	102,44	0,00
120200000050 - Aportación 2020, 50% restante.	4.185,44	0,00	0,00	4.185,44	4.185,44	0,00
120200000051 - Aportación ayuntamientos 2020, 50% restante.	47,87	0,00	0,00	47,87	47,87	0,00

**TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS**

**EJERCICIO 2020**

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2020	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2020	EJERCICIOS ANTERIORES
120200000052 - Aportación ayuntamientos 2020, 50% restante.	86,65	0,00	0,00	86,65	86,65	0,00
120200000053 - Aportación ayuntamientos 2020, 50% restante.	832,49	0,00	0,00	832,49	832,49	0,00
<b>TOTAL</b>	191.487,56	0,00	0,00	191.487,56	191.487,56	0,00

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS

CARACTERÍSTICAS	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓN DEL PERCEPTOR	IMPORTE	FINALIDAD	REINTEGROS
TOTAL					

Provisiones y contingencias

EJERCICIO 2020

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

**Información sobre el medio ambiente**

Obligaciones reconocidas en el ejercicio con cargo a la Política de Gasto 17 'Medio Ambiente'

EJERCICIO 2020

GRUPO DE PROGRAMAS (MEDIO AMBIENTE)		
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
TOTAL		

Beneficios fiscales por razones medioambientales en tributos propios

CÓDIGO ECONÓMICO	TRIBUTO	IMPORTE
TOTAL		

Activos en estado venta

DESCRIPCIÓN ACTIVOS EN ESTADO VENTA	IMPORTE
TOTAL	

Fecha Obtención 31/05/2021

Ejercicio: 2020

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

GASTOS		EJERCICIO 2020			EJERCICIO 2019			INGRESOS	EJERCICIO 2020	EJERCICIO 2019
CÓDIGO GRUPO DE PROGRAMAS	DESCRIPCIÓN GRUPO DE PROGRAMAS	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL			
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Ingresos de gestión ordinaria	191.487,57	188.106,83
003	Otros Gastos	0,00	282,79	282,79	0,00	1.177,37	1.177,37	Ingresos financieros	149,84	2.966,16
452	RECURSOS HIDRÁULICOS.	70.211,65	0,00	70.211,65	58.065,54	0,00	58.065,54	OTROS INGRESOS		
<b>TOTAL</b>		70.211,65	282,79	70.494,44	58.065,54	1.177,37	59.242,91	<b>TOTAL</b>	191.637,41	191.072,99



**OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

OBLIGACIONES DERIVADAS DE LA GESTIÓN

EJERCICIO 2020

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										

**OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

ENTES PÚBLICOS, CUENTAS CORRIENTES EN EFECTIVO

EJERCICIO 2020

ENTE	N.I.F.	DENOMINACIÓN	CARGO			ABONO			SALDO A 31 DE DICIEMBRE	
			SALDO INICIAL DEUDOR	PAGOS	TOTAL CARGO	SALDO INICIAL ACREEDOR	COBROS	TOTAL ABONO	DEUDOR	ACREEDOR
TOTAL										

**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 2020

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

EJERCICIO: 2020

DERECHOS ANULADOS

CONCEPTO		ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	TOTAL DERECHOS ANULADOS
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN			
TOTAL				

Operaciones por Administración de Recursos por Cuenta de Otros Entes Públicos

EJERCICIO: 2020

DERECHOS CANCELADOS

CONCEPTO		COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN					
TOTAL						

**Operaciones por Administración de Recursos por Cuenta de Otros Entes Públicos**

Desarrollo de la Gestión

DEVOLUCIONES DE INGRESOS

**EJERCICIO 2020**

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								

**ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS**

**EJERCICIO: 2020**

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						
TOTAL								

**ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS**

**EJERCICIO: 2020**

**ACREEDORES**

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES PD TES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4193	20077	INGRESOS DUPLICADOS O EXCESIVOS (DESDE 1/4/2000)	1.165,78			1.165,78		1.165,78
TOTAL CUENTA			1.165,78			1.165,78		1.165,78
4751	20001	I.R.P.F. RETENCIONES	2.272,23		9.406,21	11.678,44	9.136,01	2.542,43
TOTAL CUENTA			2.272,23		9.406,21	11.678,44	9.136,01	2.542,43
TOTAL			3.438,01		9.406,21	12.844,22	9.136,01	3.708,21



**CONSORCIO ABASTECIMIENTO  
Y SANEAMIENTO AGUAS  
MARINA ALTA  
(ALICANTE)  
CIF: P0300010F**

### OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

Fecha Obtención 31/05/2021

Pág. 1

**EJERCICIO: 2020**

## COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		COBROS PDTES. DE APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	COBROS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL COBROS PDTES. APLICACIÓN	COBROS APLICADOS EN EJERCICIO	COBROS PDTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
5540	30002	INGRESOS EN CUENTAS OPERATIVAS PENDIENTES DE APLICACION			181.935,57	181.935,57	181.935,57	
5540	30003	INGRES.EN CTAS.RESTRINGIDAS DE RECAUDAC.PENDTES.APLICACION			9.189,48	9.189,48	9.189,48	
TOTAL CUENTA					191.125,05	191.125,05	191.125,05	
TOTAL					191.125,05	191.125,05	191.125,05	

### OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

Fecha Obtención 31/05/2021

Pág. 1

**EJERCICIO:** 2020

## 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						
TOTAL								

Fecha Obtención 31/05/2021

Ejercicio: 2020

**CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN**

TIPO DE CONTRATO	PROCEDIMIENTO ABIERTO			PROCEDIMIENTO RESTRINGIDO			PROCEDIMIENTO NEGOCIADO			DIÁLOGO COMPETITIVO	ADJUDICACIÓN DIRECTA	TOTAL
	MULTIPLIC. CRITERIO	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	MULTIPLIC. CRITERIO	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	CON PUBLICIDAD	SIN PUBLICIDAD	TOTAL			
- De Obras - De suministro - Patrimoniales - De gestión de servicios públicos - De servicios - De concesion de obra publica - De colaboración entre el sector publico y el sector privado - De caracter administrativo especial - Otros											17.908,00	17.908,00
TOTAL											17.908,00	17.908,00

**ESTADO DE VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO**

**EJERCICIO: 2020**

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
70802	FIANZAS CONCURS.SUBASTAS OTROS						
TOTAL							

**PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE**

**MODIFICACIONES DE CRÉDITO**
EJERCICIO 2020

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					
TOTAL											

PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2020

APLIC. PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2020	452	14300	Indemnizaciones personal adscrito					16.285,92	16.285,92
2020	452	21600	Mantenimiento equipo informatico	1.289,23		1.289,23		-636,96	-636,96
2020	452	22000	Material de oficina					500,00	500,00
2020	452	22299	Otros gastos en comunicaciones					500,00	500,00
2020	452	22500	Tributos					478,75	478,75
2020	452	22601	Atenciones protocolarias					1.000,00	1.000,00
2020	452	22604	Gastos judiciales, notariales y análogos					1.000,00	1.000,00
2020	452	22699	Gastos diversos					4.569,60	4.569,60
2020	452	22706	Estudios y trabajos técnicos					-2.260,00	-2.260,00
2020	452	23020	Dietas personal no directivo					500,00	500,00
2020	452	23120	Locomocion personal no directivo					500,00	500,00
2020	452	23300	Indemnizaciones asistencia J.G. y C.P.					11.700,00	11.700,00
2020	452	35900	COMISION MANTENIMIENTO					4.692,00	4.692,00
2020	452	62900	Obras en Infraestructuras	17.908,00		17.908,00	40.433,00		40.433,00
TOTAL				19.197,23		19.197,23	40.433,00	38.829,31	79.262,31

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE  
PROCESO DE GESTIÓN

DERECHOS ANULADOS

EJERCICIO 2020

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

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE  
PROCESO DE GESTIÓN

DERECHOS CANCELADOS

EJERCICIO 2020

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



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

**RECAUDACIÓN NETA**

**EJERCICIO 2020**

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	Tipo operación:
38900	Otros reintegros de operaciones corrientes			
39900	Otros ingresos diversos	0,01		0,01
46100	Aportación Diputación de Alicante	47.871,89		47.871,89
46200	Aportaciones Ayuntamientos	94.911,29		94.911,29
52000	INTERESES EN CUENTAS CORRIENTES	149,84		149,84
TOTAL		142.933,03		142.933,03

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

**DEVOLUCIONES DE INGRESOS**

**EJERCICIO 2020**

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
TOTAL								

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

**COMPROMISOS CONCERTADOS**

**EJERCICIO 2020**

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 2020**

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
2014.452.23300	Indemnizaciones asistencia J.G. y C.P.	300,00		300,00			300,00
2019.452.22699	Gastos diversos	472,75		472,75		472,75	
		772,75		772,75		472,75	300,00

**PRESUPUESTO DE INGRESOS**  
**DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

Fecha Obtención 31/05/2021

Pág. 1

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

**EJERCICIO 2020**

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
2019.46100	Aportación Diputación de Alicante	47.026,70				47.026,70	
2019.46200	Aportaciones Ayuntamientos	1.165,32				1.165,32	
TOTAL		48.192,02				48.192,02	

PRESUPUESTO DE INGRESOS

Fecha Obtención 31/05/2021

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Pág. 1

DERECHOS ANULADOS

EJERCICIO 2020

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						2020
APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
TOTAL						

**EJERCICIOS CERRADOS**

Fecha Obtención 31/05/2021  
 Pág. 1

**VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

	EJERCICIO 2020		
	TOTAL VARIACIÓN DERECHOS	TOTAL VARIACIÓN OBLIGACIONES	VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- a) Operaciones corrientes			
- b) Operaciones de capital			
1. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (a+b)			
- c) Activos financieros			
- d) Pasivos financieros			
2. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS ( c+d)			
TOTAL (1+2)			



**EJERCICIOS POSTERIORES**

**COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES**

EJERCICIO 2020

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO				
		2.021	2.022	2.023	2.024	AÑOS SUCEIVOS
2020..452.21600	Mantenimiento equipo informatico	4.779,87	3.931,46	824,01		
2020..452.22706	Estudios y trabajos técnicos	3.630,00	3.630,00			
TOTAL		8.409,87	7.561,46	824,01		

EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

EJERCICIO 2020

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS DE INGRESOS CONCERTADOS IMPUTABLES AL EJERCICIO				
		2021	2022	2023	2024	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									

PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

EJERCICIO 2020

ANUALIDADES PENDIENTES

CÓDIGO DE PROYECTO	DENOMINACIÓN	GASTO PENDIENTE DE REALIZAR			
		2020	2021	2022	AÑOS SUCESIVOS
TOTAL					

**GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA**

DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN

**EJERCICIO 2020**

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

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2020

CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTES		IMPORTES	
		AÑO		AÑO ANTERIOR	
57,556	1. Fondos líquidos		1.287.686,30		1.185.851,82
	2. Derechos pendientes de cobro		48.704,38		48.192,02
430	+ del Presupuesto corriente	48.704,38		48.192,02	
431	+ de Presupuestos cerrados				
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ de Operaciones no presupuestarias				
	3. Obligaciones pendientes de pago		7.968,21		4.210,76
400	+ del Presupuesto corriente	3.960,00		472,75	
401	+ de Presupuestos cerrados	300,00		300,00	
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ de Operaciones no presupuestarias	3.708,21		3.438,01	
	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)		1.328.422,47		1.229.833,08
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dudoso cobro				
	III. Exceso de financiación afectada				
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		1.328.422,47		1.229.833,08

**Acreedores por operaciones devengadas.**

CUENTA	IMPORTE	OBSERVACIONES
6220	282,79	Servicios exteriores.Reparaciones y conservación.
<b>TOTAL</b>	282,79	

INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.

1. INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

A) LIQUIDEZ INMEDIATA

EJERCICIO 2020

FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)
1.287.686,30	8.251,00	156,06

B) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO (2)	FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (3)	LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2)/3)
48.704,38	1.287.686,30	8.251,00	161,97

C) LIQUIDEZ GENERAL

ACTIVO CORRIENTE (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ GENERAL (1/2)
1.336.390,68	8.251,00	161,97

D) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	NÚMERO DE HABITANTES (3)	ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2)/3)
8.251,00	0,00	156278	0,05

E) ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	PATRIMONIO NETO (3)	ENDEUDAMIENTO ((1+2)/(1+2+3))
8.251,00	0,00	1.704.595,53	0,00

F) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1/2)
8.251,00	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	123.493,48	8.251,00	0,07

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)
39.232,08	3.298,06	11,90

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)
0,00	0,00	0,00



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)
191.487,57	0,00	1,00	0,00	0,00

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)
70.386,44	0,69	0,00	0,00	0,31

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (2)	COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1/2)
70.386,44	191.487,57	0,37

# INDICADORES PRESUPUESTARIOS

## DEL PRESUPUESTO CORRIENTE

EJERCICIO 2020

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / CRÉDITOS DEFINITIVOS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	CRÉDITOS DEFINITIVOS
0,49	93.048,02	191.507,56

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS LÍQUIDOS / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS LÍQUIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,96	89.088,02	93.048,02

GASTO POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / Nº DE HABITANTES		
GASTO POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	Nº DE HABITANTES
0,60	93.048,02	156.278

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
0,14	21.659,00	156.278

ESFUERZO INVERSOR = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
ESFUERZO INVERSOR	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,23	21.659,00	93.048,02

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS / PREVISIONES DEFINITIVAS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	PREVISIONES DEFINITIVAS
1,00	191.637,41	191.507,56

REALIZACIÓN DE COBROS = RECAUDACIÓN NETA / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS		
REALIZACIÓN DE COBROS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS
0,75	142.933,03	191.637,41

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
0,00	149,85	191.637,41

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	191.637,41

### INDICADORES PRESUPUESTARIOS

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE = RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO / N° DE HABITANTES		
SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE	RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO	N° DE HABITANTES
0,63	98.589,39	156.278

### 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)
0,61	472,75	772,75

REALIZACIÓN DE COBROS = COBROS / SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE COBROS	COBROS	SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones)
1,00	48.192,02	48.192,02

## 1. RESUMEN GENERAL DE COSTES DE LA ENTIDAD.

ELEMENTOS	Importe	%
COSTES DE PERSONAL		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		
SERVICIOS EXTERIORES		
TRIBUTOS		
COSTES CALCULADOS		
COSTES FINANCIEROS		
COSTES DE TRANSFERENCIAS		
OTROS COSTES		
TOTAL		0,00 %

**2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES.**

ACTIVIDAD:

ELEMENTOS	Coste Directo	Coste Indirecto	TOTAL	%
TOTAL				0,00 %

**3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDAD.**

ACTIVIDADES	Importe	%
Total Costes Tratados		0,00 %

**4. RESUMEN RELACIONANDO COSTES E INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES.**

ACTIVIDADES	Coste Total Actividad	Ingresos	Margen	% Cobertura
TOTAL				

**1) INDICADORES DE EFICACIA**

A) NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS / NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS (1)	NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)



**1) INDICADORES DE EFICACIA**

B) PLAZO MEDIO DE ESPERA PARA RECIBIR UN DETERMINADO SERVICIO PÚBLICO

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PLAZO MEDIO

**1) INDICADORES DE EFICACIA**

C) PORCENTAJE DE POBLACIÓN CUBIERTA POR UN DETERMINADO SERVICIO PÚBLICO

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PORCENTAJE POBLACIÓN

**1) INDICADORES DE EFICACIA**

D) NUM. DE ACTUACIONES EJERCICIO ACTUAL / NUM. DE ACTUACIONES EJERCICIOS ANTERIORES

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS EJERCICIO ACTUAL (1)	NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS EJERCICIO ACTUAL (2)	NUM. MEDIO DE ACTUACIONES REALIZADAS EJERCICIOS ANTERIORES (3)	NUM. MEDIO DE ACTUACIONES PREVISTAS EJERCICIOS ANTERIORES (4)	VALOR INDICADOR (1/2)/(3/4)

**2) INDICADORES DE EFICIENCIA**

A) COSTE DE ACTIVIDAD / NÚMERO DE USUARIOS

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE LA ACTIVIDAD (1)	NÚMERO DE USUARIOS(2)	VALOR INDICADOR (1/2)

**2) INDICADORES DE EFICIENCIA**

B) COSTE REAL DE LA ACTIVIDAD / COSTE PREVISTO DE LA ACTIVIDAD

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE REAL DE LA ACTIVIDAD (1)	COSTE PREVISTO DE LA ACTIVIDAD (2)	VALOR INDICADOR (1/2)

**2) INDICADORES DE EFICIENCIA**

C) COSTE DE LA ACTIVIDAD / NÚMERO DE UNIDADES EQUIVALENTES PRODUCIDAS

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE LA ACTIVIDAD (1)	NÚMERO DE UNIDADES EQUIVALENTES PRODUCIDAS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)

## 3) INDICADOR DE ECONOMÍA

FACTOR DE PRODUCCIÓN	PRECIO O COSTE DE ADQUISICIÓN DEL FACTOR DE PRODUCCIÓN 'X' (1)	PRECIO MEDIO DEL FACTOR DE PRODUCCIÓN 'X' EN EL MERCADO (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
----------------------	--	---	--------------------------

**4) INDICADOR DE MEDIOS DE PRODUCCIÓN**

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE PERSONAL (1)	NÚMERO DE PERSONAS EQUIVALENTES (2)	VALOR INDICADOR (1/2)



# **CUENTAS ANUALES: EJERCICIO 2020**

**CONSORCIO AGUAS MARINA ALTA**

## **MEMORIA**

### **28. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE**

No ha acontecido ningún hecho con posterioridad al cierre que sea de utilidad para la lectura de las cuentas anuales de la entidad.

**ESTADO DE CONCILIACIÓN BANCARIA**

**EJERCICIO: 2020**

ENTIDAD BANCARIA (IBAN/BIC)	SALDO SEGÚN ENTIDAD BANCARIA (1)	COBROS CONTABILIZADOS POR LA ENTIDAD Y NO POR EL BANCO (2)	PAGOS CONTABILIZADOS POR LA ENTIDAD Y NO POR EL BANCO (3)	COBROS CONTABILIZADOS POR EL BANCO Y NO POR LA ENTIDAD (4)	PAGOS CONTABILIZADOS POR EL BANCO Y NO POR LA ENTIDAD (5)	SALDO CONCILIADO (6)=(1+2+5)-(3+4)	SALDO SEGUN LA ENTIDAD (7)	DIFERENCIA SALDOS (8)=(6-7)
ES-29-00811344510001052112	235.920,44					235.920,44	235.920,99	-0,55
ES-46-20389659216400003213							1,00	-1,00
ES-63-30582505932731000052	1.051.764,31					1.051.764,31	1.051.764,31	
TOTAL	1.287.684,75					1.287.684,75	1.287.686,30	-1,55

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**(MEMORIA)**

Fecha Obtención 31/05/2021 8:47:57

Pag. 1

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
0000	Cuentas de control presupuestario. Presupuesto ejercicio corriente.			191.507,56	191.507,56		
0010	Presupuesto de gastos: créditos iniciales.			191.507,56	191.507,56		
0030	Presupuesto de gastos: créditos definitivos. Créditos disponibles.			112.670,25	191.507,56		78.837,31
0031	Presupuesto de gastos: créditos definitivos. Créditos retenidos para gastar.			19.031,07	19.456,07		425,00
0040	Presupuesto de gastos: gastos autorizados.			112.245,25	112.245,25		
0050	Presupuesto de gastos: gastos comprometidos.				112.245,25		112.245,25
0060	Presupuesto de ingresos: previsiones iniciales.			191.507,56	191.507,56		
0080	Presupuesto de ingresos: previsiones definitivas.			191.507,56		191.507,56	
1200	Resultados de ejercicios anteriores.		1.451.622,48		131.830,08		1.583.452,56
1290	Resultado del ejercicio.		131.830,08	131.830,08			
2120	Inmovilizaciones materiales.Infraestructuras.	120.202,42				120.202,42	
2150	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	39.228,65				39.228,65	
2190	Inmovilizaciones materiales.Otro inmovilizado material.	195.365,78				195.365,78	
2380	Otro inmovilizado material en curso.			21.659,00		21.659,00	
4000	Acreedores presupuestarios.Operaciones de gestión.			67.321,02	71.281,02		3.960,00
4003	Acreedores presupuestarios.Otras deudas.			21.767,00	21.767,00		
4010	Acreedores presupuestarios.Operaciones de gestión.		772,75	472,75			300,00
4130	Acreedores por operaciones aplicables a presupuesto en periodos posteriores		1.177,37	1.177,37	282,79		282,79

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**(MEMORIA)**

Fecha Obtención 31/05/2021 8:47:57

Pag. 2

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4193	INGR.DUPLICADOS O EXCESIV		1.165,78				1.165,78
43000	Operaciones de gestión.Ingreso Directo			191.487,56	142.783,18	48.704,38	
43001	Operaciones de gestión.Autoliquidaciones			0,01	0,01		
43031	Otras inversiones financieras. Autoliquidaciones			149,84	149,84		
43100	Operaciones de gestión. Ingreso Directo	48.192,02			48.192,02		
4751	Hacienda Pública, acreedor por retenciones practicadas.		2.272,23	9.136,01	9.406,21		2.542,43
5540	Cobros pendientes de aplicación.			191.125,05	191.125,05		
5560	Movimientos internos de tesorería.			1.103.565,80	1.103.565,80		
5710	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas.	1.185.851,82		1.285.501,37	1.183.666,89	1.287.686,30	
5730	Efectivo y activos líquidos equiv.Bancos e instituciones de crédito.Cuentas restringidas de recaud.			9.189,48	9.189,48		
6220	Servicios exteriores.Reparaciones y conservación.			3.953,15		3.953,15	
6230	Servicios exteriores.Servicios de profesionales independientes.			7.260,00		7.260,00	
6290	Servicios exteriores.Comunicaciones y otros servicios.			10.630,40		10.630,40	
6320	Tributos de carácter estatal.			21,25		21,25	
6400	Gastos de personal y prestaciones sociales.Sueldos y salarios.			48.521,64		48.521,64	
6690	Otros gastos financieros.			108,00		108,00	
7500	Transferencias.De la entidad o entidades propietarias.				191.487,56		191.487,56

**BALANCE DE COMPROBACIÓN  
(MEMORIA)**

Fecha Obtención 31/05/2021 8:47:57

Pag. 3

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
7690	Otros ingresos financieros.				149,84		149,84
7770	De activos no corrientes, de gestión ordinaria y excepcionales. Otros ingresos.				0,01		0,01

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2020 Periodo desde 1/1 a 31/12

Existencia anterior al periodo	1.185.851,82
<b><u>INGRESOS</u></b>	
De Presupuesto.	191.125,05
Por operaciones no Presup.	200.531,26
Por Reintegros de Pago.	0,00
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos.	1.103.565,80
De Operaciones Comerciales	0,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.495.222,11</b>
Suman Existencias + Ingresos	2.681.073,93
<b><u>PAGOS</u></b>	
De Presupuesto.	89.560,77
Por operaciones no Presup.	200.261,06
Por Devolución de Ingresos.	0,00
De Recursos de Otros Entes.	0,00
Por Movimientos Internos	1.103.565,80
De Operaciones Comerciales	0,00
Por diferencias de redondeo del Euro	0,00
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>1.393.387,63</b>
Existencias a fin del periodo	1.287.686,30

Aurora Vaz-Romero Pascual (1 de 3)  
Tesorera  
Fecha Firma: 25/02/2021  
HASH:

Roberto Oliva Vicante (2 de 3)  
Interventor  
Fecha Firma: 26/02/2021  
HASH:

Carlos Mazón Guixot (3 de 3)  
Presidente  
Fecha Firma: 16/03/2021  
HASH:



Cód. Validación: S2KH4NS5E2H7GTP5LSG | Verificación: <https://consorciomarinamalta.sedelectronica.es/>  
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 1 de 4

<b>ACTA DE ARQUEO</b>	PRESUPUESTO	2020	Periodo desde	1/1	a 31/12
-----------------------	-------------	------	---------------	-----	---------

ORD.	Descripción del Ordinal Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERIODO			EXISTENCIAS
			INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	INGRESOS	PAGOS	
101	BANCO DE SABADELL <i>ES-51-00815122190001257331</i>							
102	BANKIA <i>ES-81-20389659246000162907</i>							
103	CAJAMAR <i>ES-68-30582505962731000397</i>					9.189,48	9.189,48	
202	BANCO DE SABADELL <i>ES-29-00811344510001052112</i>	1.085.920,99			1.085.920,99	50.000,00	900.000,00	235.920,99
203	BANKIA <i>ES-46-20389659216400003213</i>	99.930,83			99.930,83	120.873,52	220.803,35	1,00
204	CAJA RURAL CENTRAL, <i>ES-18-30050045612575679523</i>							
205	CAJAMAR <i>ES-63-30582505932731000052</i>					1.114.627,85	62.863,54	1.051.764,31
901	FORMALIZACION							
	Totales . . . . .	1.185.851,82			1.185.851,82	1.294.690,85	1.192.856,37	1.287.686,30

**ACTA DE ARQUEO**

PRESUPUESTO

2020

Periodo desde

1/1

a 31/12

**ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO**

**INGRESOS**

	INGRESOS BRUTOS	AJUSTES	INGRESOS LIQUIDOS
Existencia anterior al periodo	1.185.851,82		1.185.851,82
De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería	0,00		0,00
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios	191.125,05	-191.125,05	0,00
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	0,00		0,00
Descontados en Pagos de Pto. Gastos	9.406,21	-9.406,21	0,00
Descontados en Pagos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos por Dev. Ingresos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Ingresos de IVA Repercutido Deducible	0,00		0,00
Aplicaciones Provisionales de Ingresos	191.125,05		191.125,05
Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de IVA Repercutido Deducible	0,00	0,00	0,00
Por Reintegros de Pagos, directos en Tesorería	0,00		0,00
Descontados en Pagos a Reintegros de Gastos	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas a Reintegros de Gastos	0,00	0,00	0,00
De Recursos de Otros Entes Públicos, directos en Tesorería	0,00	0,00	0,00
Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes	0,00	0,00	0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	1.103.565,80		1.103.565,80
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
	Descuentos en Reintegros	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS	1.495.222,11	-200.531,26	1.294.690,85
Suman Existencias más INGRESOS	2.681.073,93		2.480.542,67



ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2020	Periodo desde	1/1	a 31/12
----------------	-------------	------	---------------	-----	---------

**ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO**

**PAGOS**

	PAGOS BRUTOS	AJUSTES	PAGOS LIQUIDOS
De Presupuesto, directos de Tesorería	89.560,77		89.560,77
De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería	9.136,01		9.136,01
Pagos de IVA Soportado Deducible en Gastos	0,00		0,00
Pagos de IVA Soportado en Oper. No Presupuestarias	0,00		0,00
Pagos de IVA Soportado en Dev. de Ingresos	0,00		0,00
Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de Gastos	0,00		0,00
Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de R.O.E.	0,00		0,00
Por Aplicaciones Definitivas de Ingresos	191.125,05	-191.125,05	0,00
Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería	0,00		0,00
Descontados en Reintegros de Pagos de Pto. de Gastos	0,00	0,00	0,00
Descontados en Reintegros de Pagos de Recursos Otros Entes	0,00	0,00	0,00
De Recursos de Otros Entes Públicos	0,00		0,00
Por Movimientos Internos de Tesorería	1.103.565,80		1.103.565,80
De Operaciones Comerciales	0,00		0,00
Descuentos en Pagos		-9.406,21	-9.406,21
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>1.393.387,63</b>	<b>-200.531,26</b>	<b>1.192.856,37</b>
Existencias a fin del periodo	1.287.686,30		1.287.686,30

**CONSORCIO AGUAS MARINA ALTA**

**ALICANTE**

**TESORERÍA**

**CONCILIACIÓN DE SALDOS**

Institución de crédito: **SABADELL, S.A.**  
**CUENTA: ES-29-00811344510001052112**  
**ORDINAL: 202**  
**TIPO ORDINAL: cuenta operativa**

**Saldo en I.C. en fecha: 31-12-2020** 235.920,44

**Abonos en I.C. y en nuestra contabilidad no:**

**Abonos en nuestra contabilidad y no en I.C.:**

**Cargos en I.C. y en nuestra contabilidad no:** 0,55

**Cargos en nuestra contabilidad y no en I.C.:**

**Nuestro saldo en fecha: 31-12-2020** 235.920,99

Se detallan al dorso los apuntes que, se consideran origen de las diferencias reflejadas en la presente conciliación.

Alicante, en la fecha de la firma electrónica.  
**LA TESORERA**



**Cargos en I.C. y en nuestra contabilidad no: 0,55 €**

- 0,55 €: comisión cobrada traspaso de saldo realizado el 10/09/2020. Se regularizará en 2021.

CONSORCIO AGUAS MARINA ALTA  
ALICANTE  
TESORERÍA

CONCILIACIÓN DE SALDOS

Institución de crédito: **BANKIA, S.A.**  
**CUENTA:** ES-46-20389659216400003213  
**ORDINAL:** 203  
**TIPO ORDINAL:** cuenta operativa

Saldo en I.C. en fecha: 31-12-2020	0,00
Abonos en I.C. y en nuestra contabilidad no:	
Abonos en nuestra contabilidad y no en I.C.:	
Cargos en I.C. y en nuestra contabilidad no:	1,00
Cargos en nuestra contabilidad y no en I.C.:	
Nuestro saldo en fecha: 31-12-2020	1,00

Se detallan al dorso los apuntes que, se consideran origen de las diferencias reflejadas en la presente conciliación.

Alicante, en la fecha de la firma electrónica.  
LA TESORERA

**Cargos en I.C. y en nuestra contabilidad no: 1 €**

- 1 €: comisión cobrada por cancelación de cuenta y traspaso de saldo de fecha 29/12/2020. Se regularizará en 2021 con el reconocimiento de la obligación y cargo en cuenta.

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**(MEMORIA)**

Fecha Obtención 31/05/2021 8:47:57

Pag. 1

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
0000	Cuentas de control presupuestario. Presupuesto ejercicio corriente.			191.507,56	191.507,56		
0010	Presupuesto de gastos: créditos iniciales.			191.507,56	191.507,56		
0030	Presupuesto de gastos: créditos definitivos. Créditos disponibles.			112.670,25	191.507,56		78.837,31
0031	Presupuesto de gastos: créditos definitivos. Créditos retenidos para gastar.			19.031,07	19.456,07		425,00
0040	Presupuesto de gastos: gastos autorizados.			112.245,25	112.245,25		
0050	Presupuesto de gastos: gastos comprometidos.				112.245,25		112.245,25
0060	Presupuesto de ingresos: previsiones iniciales.			191.507,56	191.507,56		
0080	Presupuesto de ingresos: previsiones definitivas.			191.507,56		191.507,56	
1200	Resultados de ejercicios anteriores.		1.451.622,48		131.830,08		1.583.452,56
1290	Resultado del ejercicio.		131.830,08	131.830,08			
2120	Inmovilizaciones materiales.Infraestructuras.	120.202,42				120.202,42	
2150	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	39.228,65				39.228,65	
2190	Inmovilizaciones materiales.Otro inmovilizado material.	195.365,78				195.365,78	
2380	Otro inmovilizado material en curso.			21.659,00		21.659,00	
4000	Acreedores presupuestarios.Operaciones de gestión.			67.321,02	71.281,02		3.960,00
4003	Acreedores presupuestarios.Otras deudas.			21.767,00	21.767,00		
4010	Acreedores presupuestarios.Operaciones de gestión.		772,75	472,75			300,00
4130	Acreedores por operaciones aplicables a presupuesto en periodos posteriores		1.177,37	1.177,37	282,79		282,79

**BALANCE DE COMPROBACIÓN**  
**(MEMORIA)**

Fecha Obtención 31/05/2021 8:47:57

Pag. 2

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4193	INGR.DUPLICADOS O EXCESIV		1.165,78				1.165,78
43000	Operaciones de gestión.Ingreso Directo			191.487,56	142.783,18	48.704,38	
43001	Operaciones de gestión.Autoliquidaciones			0,01	0,01		
43031	Otras inversiones financieras. Autoliquidaciones			149,84	149,84		
43100	Operaciones de gestión. Ingreso Directo	48.192,02			48.192,02		
4751	Hacienda Pública, acreedor por retenciones practicadas.		2.272,23	9.136,01	9.406,21		2.542,43
5540	Cobros pendientes de aplicación.			191.125,05	191.125,05		
5560	Movimientos internos de tesorería.			1.103.565,80	1.103.565,80		
5710	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas.	1.185.851,82		1.285.501,37	1.183.666,89	1.287.686,30	
5730	Efectivo y activos líquidos equiv.Bancos e instituciones de crédito.Cuentas restringidas de recaud.			9.189,48	9.189,48		
6220	Servicios exteriores.Reparaciones y conservación.			3.953,15		3.953,15	
6230	Servicios exteriores.Servicios de profesionales independientes.			7.260,00		7.260,00	
6290	Servicios exteriores.Comunicaciones y otros servicios.			10.630,40		10.630,40	
6320	Tributos de carácter estatal.			21,25		21,25	
6400	Gastos de personal y prestaciones sociales.Sueldos y salarios.			48.521,64		48.521,64	
6690	Otros gastos financieros.			108,00		108,00	
7500	Transferencias.De la entidad o entidades propietarias.				191.487,56		191.487,56

**BALANCE DE COMPROBACIÓN  
(MEMORIA)**

Fecha Obtención 31/05/2021 8:47:57

Pag. 3

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
7690	Otros ingresos financieros.				149,84		149,84
7770	De activos no corrientes, de gestión ordinaria y excepcionales. Otros ingresos.				0,01		0,01



ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2020

Cuentas	Componentes	Importes		Importes	
		Año		Año anterior	
57,556	1. Fondos líquidos		1.287.686,30		1.185.851,82
	2. Derechos pendientes de cobro		48.704,38		48.192,02
430	+ del Presupuesto corriente	48.704,38		48.192,02	
431	+ de Presupuestos cerrados				
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ de Operaciones no presupuestarias				
	3. Obligaciones pendientes de pago		7.968,21		4.210,76
400	+ del Presupuesto corriente	3.960,00		472,75	
401	+ de Presupuestos cerrados	300,00		300,00	
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ de Operaciones no presupuestarias	3.708,21		3.438,01	
	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)		1.328.422,47		1.229.833,08
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dudoso cobro				
	III. Exceso de financiación afectada				
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		1.328.422,47		1.229.833,08