



**CUENTA GENERAL
DEL
CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR
EJERCICIO 2023**



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Balance

desde el 01/01/2023 hasta el 31/12/2023

Fecha del Informe: 02/10/2024

Página: 1

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	2023	2022
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		648.915,74	659.080,14
	I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
200,201 (2800) (2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo		0,00	0,00
203 (2803) (2903)	2. Propiedad industrial e intelectual		0,00	0,00
206 (2806) (2906)	3. Aplicaciones informáticas		0,00	0,00
207 (2807) (2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		0,00	0,00
208,209 (2809) (2909)	5. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00
	II. Inmovilizado material		648.915,74	659.080,14
210 (2810) (2910) (2990)	1. Terrenos		119.673,08	119.673,08
211 (2811) (2911) (2991)	2. Construcciones		9.237,15	9.439,16
212 (2812) (2912) (2992)	3. Infraestructuras		458.873,36	460.026,31
213 (2813) (2913) (2993)	4. Bienes del patrimonio histórico		0,00	0,00
214,215,216,217,218,219 (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	5. Otro inmovilizado material		61.132,15	69.941,59
2300, 2310, 232, 233, 234, 235 ,237, 238, 2390	6. Inmovilizado material en curso y anticipos		0,00	0,00
	III. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
220 (2820) (2920)	1. Terrenos		0,00	0,00
221 (2821) (2921)	2. Construcciones		0,00	0,00
2301,2311,2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00	0,00
	IV. Patrimonio público del suelo		0,00	0,00
240 (2840) (2930)	1. Terrenos		0,00	0,00
241 (2841) (2931)	2. Construcciones		0,00	0,00
243,244,248	3. En construcción y anticipos		0,00	0,00
249 (2849) (2939)	4. Otro patrimonio público del suelo		0,00	0,00
	V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
2500, 2510 (2940)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público		0,00	0,00

2501,2511 (259) (2941)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades	0,00	0,00
2502,2512 (2942)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades	0,00	0,00
252,253,255 (295) (2960)	4. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00
257,258 (2961) (2962)	5. Otras inversiones financieras	0,00	0,00
	VI. Inversiones financieras a largo plazo	0,00	0,00
260 (269)	1. Inversiones financieras en patrimonio	0,00	0,00
261,2620,2629,264,266,267 (297) (2980)	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00
263	3. Derivados financieros	0,00	0,00
268,27 (2981) (2982)	4. Otras inversiones financieras	0,00	0,00
2621 (2983)	VII. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo	0,00	0,00
	B) ACTIVO CORRIENTE	1.936.104,35	2.174.857,89
38 (398)	I. Activos en estado de venta	0,00	0,00
	II. Existencias	0,00	0,00
37	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades	0,00	0,00
30,35 (390) (395)	2. Mercaderías y productos terminados	0,00	0,00
31,32,33,34,36 (391) (392)(393) (394) (396)	3. Aprovisionamientos y otros	0,00	0,00
	III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo	1.773.315,39	1.699.688,32
4300, 4310, 4430, 446 (4900)	1. Deudores por operaciones de gestión	1.532.589,65	1.387.654,64
4301,4311,4431,440,441,442,449 (4901)	2. Otras cuentas a cobrar	238.998,26	308.710,78
550,555,558			
47	3. Administraciones públicas	1.727,48	3.322,90
45	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00
	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
530,531 (539) (594)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
4302, 4312, 4432 (4902)	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00
532,533,535 (595) (5960)			
536,537,538 (5961) (5962)	3. Otras inversiones	0,00	0,00
	V. Inversiones financieras a corto plazo	0,00	0,00
540 (549)	1. Inversiones financieras en patrimonio	0,00	0,00
4303,4313,4433 (4903)	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00
541,542,544,546,547 (597) (5980)			
543	3. Derivados financieros	0,00	0,00
545,548,565,566 (5981) (5982)	4. Otras inversiones financieras	0,00	0,00
480,567	VI. Ajustes por periodificación	0,00	0,00

	VII. Efectivos y otros activos líquidos equivalentes		162.788,96	475.169,57
577	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00
556,570,571,573,574,575	2. Tesorería		162.788,96	475.169,57
Total General (A+B+C)			2.585.020,09	2.833.938,03

Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	2023	2022
	A) PATRIMONIO NETO		989.084,42	1.631.760,59
100,101	I. Patrimonio		720.435,24	720.435,24
	II. Patrimonio generado		268.649,18	911.325,35
120	1. Resultados de ejercicios anteriores		911.057,55	766.258,17
129	2. Resultados del ejercicio		-642.408,37	145.067,18
	III. Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
136	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
133	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
134	3. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
130,131,132	IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados		0,00	0,00
	B) PASIVO NO CORRIENTE		180.112,00	51.052,66
14	I. Provisiones a largo plazo		180.112,00	51.052,66
	II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
15	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
170,177	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
176	3. Derivados financieros		0,00	0,00
173,174,178,179,180,185	4. Otras deudas		0,00	0,00
16	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
172	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo		0,00	0,00
186	V. Ajustes por periodificación a largo plazo		0,00	0,00
	B) PASIVO CORRIENTE		1.415.823,67	1.151.124,78
58	I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
	II. Deudas a corto plazo		142.814,30	107.218,80
50	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
520,521,527	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
526	3. Derivados financieros		0,00	0,00
4003, 4013, 413, 4183,523,524,528	4. Otras deudas		142.814,30	107.218,80
529,560,561				
4002.4012,413,4182,51	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo		1.273.009,37	1.043.905,98
4000,4010,413,416,4180,522	1. Acreedores por operaciones de gestión		1.140.281,89	880.623,68
4001,4011,410,413,414,4181,419,550	2. Otras cuentas a pagar		117.671,98	148.134,36

554,559				
47	3. Administraciones públicas		15.055,50	15.147,94
45	4. Acreedores por administración de recursos		0,00	0,00
485,568	V. Ajustes por periodificación a corto plazo		0,00	0,00
Total General (A+B+C)			2.585.020,09	2.833.938,03



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Cuenta de Resultado Económico-Patrimonial

desde el 01/01/2023 hasta el 31/12/2023

Fecha del Informe: 02/10/2024

Página: 1

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	Ej: 2023	Ej: 2022
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		2.067.894,41	2.800.901,81
72,73	a) Impuestos		0,00	0,00
740,742	b) Tasas		2.067.894,41	2.800.901,81
744	c) Contribuciones especiales		0,00	0,00
745,746	d) Ingresos urbanísticos		0,00	0,00
	2. Transferencias y subvenciones recibidas		201.385,66	88.314,96
	a) Del ejercicio		201.385,66	0,00
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		0,00	0,00
750	a.2) Transferencias		201.385,66	0,00
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación		0,00	0,00
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	0,00
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		0,00	88.314,96
	3. Ventas y prestaciones de servicios		0,00	0,00
700,701,702,703,704	a) Ventas		0,00	0,00
741,705	b) Prestación de servicios		0,00	0,00
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00	0,00
71,7940 ,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro		0,00	0,00
780,781,782,783,784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		0,00	0,00
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		1.884,62	3.553,11
795	7. Excesos de provisiones		0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		2.271.164,69	2.892.769,88
	8. Gastos de personal		-479.134,35	-427.825,71
(640),(641)	a) Sueldos y salarios asimilados		-357.188,74	-314.114,17
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales		-121.945,61	-113.711,54
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas		-8.613,18	-7.567,77
	10. Aprovisionamientos		0,00	0,00

(600),(601),(602),(605),(607), 61 (6941),(6942),(6943), 7941,7942,7943	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00 0,00	0,00 0,00
(62)	11. Otros gastos de gestión ordinaria a) Suministros y servicios exteriores	-2.224.857,89 -1.954.933,58	-2.234.058,26 -1.770.253,74
(63)	b) Tributos	-269.924,31	-463.804,52
(676)	c) Otros	0,00	0,00
(68)	12. Amortización del inmovilizado	-32.341,21	-18.082,02
	B) TOTAL GASTOS GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-2.744.946,63	-2.687.533,76
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A + B)	-473.781,94	205.236,12
(690),(691),(692),(693),(6948),790,791,792,793,7948 770,771,772,773,774,(670),(671),(672),(673),(674) 7531	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financieros y activos a) Deterioro de valor b) Bajas y enajenaciones c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
775,778 (678)	14. Otras partidas no ordinarias a) Ingresos b) Gastos	2.945,80 2.945,80 0,00	0,00 0,00 0,00
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)	-470.836,14	205.236,12
	15. Ingresos financieros	15.100,87	27.174,40
7630	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00 0,00	0,00 0,00
760	a.2) En otras entidades	0,00	0,00
7631, 7632	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	15.100,87 0,00	27.174,40 0,00
761,762,769,76454,(66454)	b.2) Otros	15.100,87	27.174,40
(663)	16. Gastos financieros	-1.295,72	-1.024,45
(660),(661),(662),(669),76451,(66451)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
785,786,787,788,789	b) Otros	-1.295,72	-1.024,45
	17. Gastos financieros imputados al activo	0,00	0,00
7646 (6646),76459,(66459)	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros a) Derivados financieros	0,00 0,00	0,00 0,00
7640,7642,76452,76453,(6640),(6642),(66452),(6645	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación a resultados	0,00	0,00
7641 (6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
768,(668)	19. Diferencias de cambio	0,00	0,00

	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		-185.377,38	-86.318,89
796,7970,766,(6960),(6961),(6962),(6970),(666),7980	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
7981,7982 ,(6980),(6981),(6982),(6670)				
765,7971,7983,7984,7985,(665),(6671)	b) Otros		-185.377,38	-86.318,89
(6963),(6971),(6983),(6984),(6985)				
755,756	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		0,00	0,00
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		-171.572,23	-60.168,94
	IV. Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)		-642.408,37	145.067,18
	+ Ajustes en la cuenta de resultado del ejercicio anterior		0,00	
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)		-642.408,37	145.067,18



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2023

Estado total de cambios en Patrimonio Neto

Página: 1

	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2022		720.435,24	911.325,35	0,00	0,00	1.631.760,59
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	-267,80	0,00	0,00	-267,80
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2023 (A+B)		720.435,24	911.057,55	0,00	0,00	1.631.492,79
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2023						
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	-642.408,37	0,00	0,00	-642.408,37
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
E) PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2023 (C+D)		720.435,24	268.649,18	0,00	0,00	989.084,42



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2023

Estado de Flujos de Efectivo

Página: 1

	NOTAS EN MEMORIA	2023	2022
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		0,00	0,00
A) Cobros		2.126.078,58	3.175.186,47
1. Ingresos tributarios y urbanísticos		1.860.393,86	2.494.377,36
2. Transferencias y subvenciones recibidas		78.573,82	21.195,59
3. Ventas y prestaciones de servicios		0,00	0,00
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
5. Intereses y dividendos cobrados		0,00	0,00
6. Otros cobros		187.110,90	659.613,52
B) Pagos		2.518.108,29	3.246.047,02
7. Gastos de personal		478.735,39	418.169,02
8. Transferencias y subvenciones concedidas		14.946,31	0,00
9. Aprovisionamientos		0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión		1.776.475,51	2.183.254,17
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
12. Intereses pagados		1.295,72	1.024,45
13. Otros pagos		246.655,36	643.599,38
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		-392.029,71	-70.860,55
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0,00	0,00
C) Cobros:		0,00	0,00
1. Venta de inversiones reales		0,00	0,00
2. Venta de activos financieros		0,00	0,00
3. Unidad de actividad		0,00	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2023

Estado de Flujos de Efectivo

Página: 2

	NOTAS EN MEMORIA	2023	2022
4. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	0,00
D) Pagos:		37.633,97	12.777,58
5. Compra de inversiones reales		37.633,97	12.777,58
6. Compra de activos financieros		0,00	0,00
7. Unidad de actividad		0,00	0,00
8. Otros pagos de las actividades de inversión		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-37.633,97	-12.777,58
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0,00	0,00
E) Aumentos en el patrimonio:		0,00	0,00
1. Cobros por aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias:		0,00	0,00
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:		0,00	0,00
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
4. Préstamos recibidos		0,00	0,00
5. Otras deudas		0,00	0,00
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:		0,00	0,00
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
7. Préstamos recibidos		0,00	0,00
8. Otras deudas		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		0,00	0,00
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN		0,00	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2023

Estado de Flujos de Efectivo

Página: 3

	NOTAS EN MEMORIA	2023	2022
I) Cobros pendientes de aplicación		117.283,07	0,00
J) Pagos pendientes de aplicación		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		117.283,07	0,00
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	0,00
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + III + IV + V)		-312.380,61	-83.638,13
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		475.169,57	558.807,70
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		162.788,96	475.169,57



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 1

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos Comprometidos (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.161.12009	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otras retribuciones básicas	12.883,57	0,00	12.883,57	13.270,38	13.270,38	13.270,38	0,00	-386,81
.161.13000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Retribuciones básicas	373.095,31	0,00	373.095,31	343.918,36	343.918,36	343.918,36	0,00	29.176,95
.161.151	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gratificaciones	3.201,72	0,00	3.201,72	0,00	0,00	0,00	0,00	3.201,72
.161.16000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad Social	113.228,38	0,00	113.228,38	121.945,61	121.945,61	111.889,96	10.055,65	-8.717,23
.161.204	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de material de transporte	47.662,04	0,00	47.662,04	43.741,80	43.741,80	36.451,50	7.290,30	3.920,24
.161.205	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de mobiliario y enseres	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
.161.21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de abastecimiento	113.738,65	0,00	113.738,65	163.902,36	163.902,36	147.482,71	16.419,65	-50.163,71
.161.21002	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de saneamiento	7.614,29	0,00	7.614,29	8.751,60	8.751,60	2.100,84	6.650,76	-1.137,31
.161.21003	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion Edar	49.420,13	0,00	49.420,13	25.542,06	25.542,06	14.177,00	11.365,06	23.878,07
.161.21005	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Material de construccion	31.949,07	0,00	31.949,07	13.267,00	13.267,00	10.816,67	2.450,33	18.682,07
.161.21303	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reparaciones maquinaria y utillaje	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
.161.21309	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad instalaciones	19.643,45	0,00	19.643,45	609,60	609,60	609,60	0,00	19.033,85
.161.21400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento elemento de transporte	990,11	0,00	990,11	4.389,67	4.389,67	4.369,67	20,00	-3.399,56
.161.21600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento Equipos para procesos de información	1.585,58	0,00	1.585,58	996,88	996,88	996,88	0,00	588,70
.161.22000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Ordinario no inventariable	4.517,68	0,00	4.517,68	4.842,07	4.842,07	3.877,08	964,99	-324,39



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 2

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos .Comprometid (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	.Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.161.22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	511.431,30	0,00	511.431,30	507.795,25	507.795,25	315.352,94	192.442,31	3.636,05
.161.22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	847.829,56	0,00	847.829,56	937.062,23	937.062,23	122.248,50	814.813,73	-89.232,67
.161.22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	30.405,15	0,00	30.405,15	24.562,23	24.562,23	17.468,56	7.093,67	5.842,92
.161.22104	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Vestuario	4.112,64	0,00	4.112,64	3.074,97	3.074,97	3.074,97	0,00	1.037,67
.161.22107	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua El Puntal	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
.161.22108	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Adquisicion contadores	9.429,82	0,00	9.429,82	6.011,17	6.011,17	3.686,15	2.325,02	3.418,65
.161.22109	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Productos tratamiento agua	14.543,48	0,00	14.543,48	18.136,36	18.136,36	15.737,28	2.399,08	-3.592,88
.161.22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	16.167,79	0,00	16.167,79	20.487,77	20.487,77	18.877,73	1.610,04	-4.319,98
.161.22201	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Postales	13.774,11	0,00	13.774,11	12.318,76	12.318,76	12.318,76	0,00	1.455,35
.161.22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	5.500,00	0,00	5.500,00	3.681,88	3.681,88	0,00	3.681,88	1.818,12
.161.22500	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos estatales	65.266,64	0,00	65.266,64	88.704,22	88.704,22	88.704,22	0,00	-23.437,58
.161.22502	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos de las Entidades locales	261.066,57	0,00	261.066,57	1.108,09	1.108,09	1.108,09	0,00	259.958,48
.161.22601	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Atenciones protocolarias y representativas	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
.161.22602	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Publicidad y propaganda	5.185,42	0,00	5.185,42	0,00	0,00	0,00	0,00	5.185,42
.161.22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	48.000,00	0,00	48.000,00	12.108,10	12.108,10	12.108,10	0,00	35.891,90



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 3

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos Comprometidos (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.161.22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	50.924,32	0,00	50.924,32	74.492,83	74.492,83	54.488,89	20.003,94	-23.568,51
.161.22707	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Asesoramiento jurídico	13.721,40	0,00	13.721,40	13.068,00	13.068,00	10.890,00	2.178,00	653,40
.161.22708	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicios de recaudación a favor de la Entidad	13.527,85	0,00	13.527,85	31.346,76	31.346,76	31.346,76	0,00	-17.818,91
.161.22709	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	10.564,85	0,00	10.564,85	18.859,94	18.859,94	17.937,31	922,63	-8.295,09
.161.22710	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	6.640,76	0,00	6.640,76	643,72	643,72	0,00	643,72	5.997,04
.161.23000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas de los miembros de los órganos de gobierno	13.000,00	0,00	13.000,00	1.392,95	1.392,95	1.392,95	0,00	11.607,05
.161.23020	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas del personal no directivo	1.200,00	0,00	1.200,00	901,82	901,82	901,82	0,00	298,18
.161.359	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otros gastos financieros	1.305,34	0,00	1.305,34	1.295,72	1.295,72	1.295,72	0,00	9,62
.161.467	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas A Consorcios	9.000,00	0,00	9.000,00	8.613,18	8.613,18	0,00	8.613,18	386,82
.161.500	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Fondo de Contingencia. Art.31 de la Ley orgánica 2/2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.161.600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Inversiones en terrenos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.161.62300	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	10.000,00	0,00	10.000,00	1.596,35	1.596,35	859,10	737,25	8.403,65
.161.62301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Inversion nueva en red de abastecimiento	15.000,00	0,00	15.000,00	17.069,07	17.069,07	17.069,07	0,00	-2.069,07
.161.62600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Equipamiento informatico	6.000,00	0,00	6.000,00	3.511,39	3.511,39	1.657,11	1.854,28	2.488,61
.161.63301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reposicion red de abastecimiento en baja	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 4

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos Comprometidos (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.161.64100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gastos en aplicaciones informáticas	6.182,00	0,00	6.182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.182,00
TOTAL:		2.796.008,98	0,00	2.796.008,98	2.553.020,15	2.553.020,15	1.438.484,68	1.114.535,47	242.988,83



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Página: 1

.Aplicac .Pres	Descripción	Previsiones Presupuestarias			Derechos .Reconocid (4)	Derechos Anulados (5)	Derechos Cancelados (6)	Derechos .Reconoc Netos (6 - 5 - 4=7)	.Recaudac Neta (8)	Derechos Pendientes de Cobro a 31/12 (8 - 7=9)	/Exceso Defecto Der/Previsión (3 - 7=10)
		Iniciales (1)	.Modificac (2)	Definitivas (2 + 1 = 3)							
30000	Servicio de abastecimiento de agua	1.944.268,05	0,00	1.944.268,05	2.047.488,60	394,22	0,00	2.047.094,38	1.279.721,45	767.372,93	102.826,33
301	Servicio de alcantarillado	182.434,56	0,00	182.434,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-182.434,56
30200	Servicio de depuración	156.825,40	0,00	156.825,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-156.825,40
30400	Canon Ley Aguas Junta Andalucía	261.066,57	0,00	261.066,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-261.066,57
32900	Cuota de contratacion	28.109,86	0,00	28.109,86	20.800,03	0,00	0,00	20.800,03	20.800,03	0,00	-7.309,83
39211	Recargo de apremio	15.651,09	0,00	15.651,09	12.835,49	0,00	0,00	12.835,49	12.835,49	0,00	-2.815,60
393	Intereses de demora	3.505,62	0,00	3.505,62	2.265,38	0,00	0,00	2.265,38	2.265,38	0,00	-1.240,24
399	Otros ingresos diversos	2.762,18	0,00	2.762,18	1.884,62	0,00	0,00	1.884,62	1.884,62	0,00	-877,56
40001	Diputacion Provincial	21.195,59	0,00	21.195,59	48.332,56	0,00	0,00	48.332,56	48.332,56	0,00	27.136,97
40008	Aportacion Ayto de Algamitas	7.065,20	0,00	7.065,20	7.065,20	0,00	0,00	7.065,20	0,00	7.065,20	0,00
40037	Aportacion Ayto de Los Corrales	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40062	Aportacion Ayto de Martin de la Jara	10.597,80	0,00	10.597,80	10.597,80	0,00	0,00	10.597,80	0,00	10.597,80	0,00
40082	Aportacion Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40090	Aportacion Ayto de El Saucejo	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40099	Aportacion Ayto Villanueva de San Juan	7.065,20	0,00	7.065,20	7.065,20	0,00	0,00	7.065,20	7.065,20	0,00	0,00
40101	Aportacion extraordinaria Diputacion Provincial	27.136,97	0,00	27.136,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.136,97
40108	Aportación extraordinaria Ayto Algamitas	9.045,66	0,00	9.045,66	9.045,66	0,00	0,00	9.045,66	0,00	9.045,66	0,00
40137	Aportación extraordinaria Ayto Los Corrales	18.091,31	0,00	18.091,31	18.091,31	0,00	0,00	18.091,31	0,00	18.091,31	0,00
40162	Aportación extraordinaria Ayto Martín de la Jara	13.568,47	0,00	13.568,47	13.568,48	0,00	0,00	13.568,48	0,00	13.568,48	0,01
40182	Aportación extraordinaria Ayto la Roda de Andalucía	18.091,31	0,00	18.091,31	18.091,31	0,00	0,00	18.091,31	0,00	18.091,31	0,00
40190	Aportación extraordinaria Ayto El Saucejo	18.091,31	0,00	18.091,31	18.091,31	0,00	0,00	18.091,31	0,00	18.091,31	0,00
40199	Aportación extraordinaria Ayto Villanueva de San Juan	9.045,66	0,00	9.045,66	9.045,66	0,00	0,00	9.045,66	9.045,66	0,00	0,00
TOTAL:		2.796.008,98	0,00	2.796.008,98	2.286.659,78	394,22	0,00	2.286.265,56	1.381.950,39	904.315,17	-509.743,42



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 1

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR BOLSA DE VINCULACIÓN JURÍDICA

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos Comprometidos (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.1.2	SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	49.420,13	0,00	49.420,13	25.542,06	25.542,06	14.177,00	11.365,06	23.878,07
.16.1	Bienestar comunitario GASTOS DE PERSONAL	502.408,98	0,00	502.408,98	479.134,35	479.134,35	469.078,70	10.055,65	23.274,63
.16.2	Bienestar comunitario GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	2.179.692,53	0,00	2.179.692,53	2.016.258,03	2.016.258,03	934.347,98	1.081.910,05	163.434,50
.16.3	Bienestar comunitario GASTOS FINANCIEROS	1.305,34	0,00	1.305,34	1.295,72	1.295,72	1.295,72	0,00	9,62
.16.4	Bienestar comunitario TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.000,00	0,00	9.000,00	8.613,18	8.613,18	0,00	8.613,18	386,82
.16.5	Bienestar comunitario Fondo de contingencia y otros imprevistos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.16.6	Bienestar comunitario INVERSIONES REALES	54.182,00	0,00	54.182,00	22.176,81	22.176,81	19.585,28	2.591,53	32.005,19
TOTAL:		2.796.008,98	0,00	2.796.008,98	2.553.020,15	2.553.020,15	1.438.484,68	1.114.535,47	242.988,83

Consortio de Aguas Sierra Sur		
Ejercicio 2023		
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO		
III RESULTADO PRESUPUESTARIO		

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	2.286.265,56	2.530.843,34		-244.577,78
b. Operaciones de capital	0,00	22.176,81		-22.176,81
1. Total operaciones no financieras (a + b)	2.286.265,56	2.553.020,15		-266.754,59
c. Activos financieros	0,00	0,00		0,00
d. Pasivos financieros	0,00	0,00		0,00
2. Total operaciones financieras (c + d)	0,00	0,00		0,00
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)	2.286.265,56	2.553.020,15		-266.754,59
Ajustes:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	(D=C+4+5-6)
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. Total Ajustes (II = 3+4-5)			0,00	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I + II)				-266.754,59

Fecha de Impresión:	02/10/2024 14:07:22
---------------------	---------------------

**CUENTA GENERAL
CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR
MEMORIA
EJERCICIO 2023**

MEMORIA CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2023

La **memoria** completa, amplía y comenta la información contenida en los otros documentos que integran las cuentas anuales.

Se formulará teniendo en cuenta que:

a) El modelo de memoria recoge la información mínima a cumplimentar; no obstante, en aquellos casos en que la información que se solicita no sea significativa no se cumplimentarán las notas correspondientes a la misma. Si como consecuencia de lo anterior ciertas notas carecieran de contenido y, por tanto, no se cumplimentarán, se mantendrá, para aquellas notas que sí tengan contenido, la numeración prevista en el modelo de memoria de este Plan y se incorporará en dicha memoria una relación de aquellas notas que no tengan contenido.

b) Deberá indicarse cualquier otra información no incluida en el modelo de la memoria que sea necesaria para permitir el conocimiento de la situación y actividad de la entidad en el ejercicio, facilitando la comprensión de las cuentas anuales objeto de presentación, con el fin de que las mismas reflejen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, del resultado económico patrimonial y de la liquidación del presupuesto de la entidad contable.

c) Cuando en los apartados de la Memoria se incluyan cuadros para reflejar toda o parte de la información que se solicita será obligatoria su cumplimentación.

d) La información contenida en la Memoria relativa al Estado de liquidación del Presupuesto se presentará con el mismo nivel de desagregación que éste.

e) Con carácter general, en relación con “Operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos”, las entidades contables que administren recursos por cuenta de otros entes públicos sólo vendrán obligadas a cumplimentar la información relativa a “1. Obligaciones derivadas de la gestión”, así como la información relativa a “2. Entes públicos, cuentas corrientes en efectivo” en el caso de que efectúen entregas a cuenta a las entidades titulares. Además, vendrán obligadas a cumplimentar la información relativa a “3. Desarrollo de la gestión” cuando no hubieran suministrado a las entidades titulares de los recursos la información necesaria para que éstas hubiesen incorporado a su presupuesto todas las operaciones derivadas de la gestión realizada.

f) información contenida en la nota 26. “Información sobre el coste de las actividades” y 27. “Indicadores de gestión” se elaborará, al menos, para los servicios y actividades que se financien con tasas o precios públicos y, únicamente, estarán obligados a cumplimentarla los municipios de más de 50.000 habitantes y las demás entidades locales de ámbito superior.

1. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD.

1.- La población oficial: El Consorcio de Aguas de la Sierra Sur presta el servicio de abastecimiento de aguas y saneamiento a las siguientes poblaciones y número de habitantes obtenido del Instituto de Estadísticas y Cartografía de Andalucía:

Municipio	Padrón 2023
41008-Algámitas	1.251
41037-Los Corrales	3.996
41062-Martín de la Jara	2.642
41082-La Roda de Andalucía	4.222
41090-El Saucejo	4.246
41100-Villanueva de San Juan	994
Suma	17.351

2.- El Consorcio de Aguas de la Sierra Sur fue creado mediante la aprobación plenaria de sus estatutos por las entidades integradas en el mismo, conformándose como una entidad de derecho público, con personalidad jurídica propia y patrimonio propio.

3.- La actividad de la entidad contemplada en sus Estatutos es la conservación, administración, mejora y explotación de la toma, depuración y conducción de agua pública concedida, así como la distribución de agua potable, alcantarillado, saneamiento y depuración de aguas negras en los municipios consorciados.

4.- La fuente de ingresos es la tasa por la prestación del servicio domiciliario de aguas y alcantarillado y la tasa por depuración, se prevé la aportación de las entidades integradas para el sostenimiento de sus gastos ordinarios.

5.- La entidad no está sujeta al impuesto sobre sociedades, al calificarla sus estatutos como entidad local.

6.- La estructura organizativa básica, en sus niveles político y administrativo.

Presidencia: la ostenta el Presidente de la Diputación de Sevilla por mandato estatutario

.Vicepresidencia: designado por el Presidente entre los miembros de la Junta General.

Junta General: integrada por el Presidente, el Vicepresidente/a y un representante de cada uno de los municipios integrados.

Consejo Rector: integrado por el Vicepresidente/a y dos miembros de la Junta General.

Secretario-Interventor.

7.- El número medio de empleados en el ejercicio y a 31 de diciembre, tanto funcionarios como personal laboral, distinguiendo por categoría y sexos.

a) Número medio de empleados durante el ejercicio

SEXO	EMPLEADO	A1	A2	B1	C1	C2
VARON	FUNCIONARIOS					
	PERSONAL LABORAL	1				10
MUJER	FUNCIONARIOS					
	PERSONAL LABORAL	1				2

b) Número medio de empleados a 31 de diciembre

SEXO	EMPLEADO	A1	A2	B1	C1	C2
VARON	FUNCIONARIOS					
	PERSONAL LABORAL	1				10
MUJER	FUNCIONARIOS					
	PERSONAL LABORAL	1				2

8.- Identificación, en su caso, de la entidad o entidades propietarias y porcentaje de participación de éstas en el patrimonio en la entidad contable.

NATURALEZA	DENOMINACIÓN	PORCENTAJE
Entidad Local	Diputación de Sevilla	33%
Ayuntamiento	Algámitas	5%
Ayuntamiento	Los Corrales	15%
Ayuntamiento	Martín de la Jara	10%
Ayuntamiento	La Roda de Andalucía	15%
Ayuntamiento	El Saucejo	15%
Ayuntamiento	Villanueva de San Juan	5%

9.- Entidades del grupo, multigrupo y asociadas de las que forme parte la entidad contable, indicando su actividad así como el porcentaje de participación en el capital social o patrimonio de cada una de ellas.

Naturaleza	Denominación	Actividad	Porcentaje
Organismos Autónomos	Consorcio Provincial de Aguas de Sevilla	Coordinación y asesoramiento	

2. GESTIÓN INDIRECTA DE SERVICIOS PÚBLICOS.

El Consorcio de Aguas de la Sierra Sur no gestiona ningún servicio público de forma indirecta, ni desarrolla actividades conjuntas con otras entidades ni en colaboración público privada en la gestión.

3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS.

1. Imagen fiel.

Requisitos de la información, principios contables públicos y criterios contables no aplicados por interferir el objetivo de la imagen fiel y, en su caso, incidencia en las cuentas anuales:

No se da ninguna de las circunstancias referidas anteriormente.

Principios, criterios contables aplicados e información complementaria necesaria para alcanzar el objetivo de imagen fiel y ubicación de ésta en la memoria:

Las cuentas anuales adjuntas se presentan de acuerdo con los principios y criterios contables previstos en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local, de forma que expresen, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Entidad.

Los estados y cuentas anuales se han obtenido de los registros contables de la Corporación correspondientes al ejercicio 2022 y han sido preparados siguiendo los principios de contabilidad para las administraciones públicas, recogidos en la legislación vigente y, en especial, en:

- a) Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local.
- b) Real Decreto Ley 781/1986, de 18 de abril, por el que se aprueba el Texto Refundido de las disposiciones vigentes en materia de Régimen Local.
- c) Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales.
- d) RD 500/1990, que desarrolla la Ley 39/1988.
- e) Instrucción de Contabilidad para la Administración Local.
- f) Documentos sobre principios contables.

Con carácter general, se han aplicado los principios contables públicos por contribuir positivamente al objetivo de la imagen fiel.

2. Comparación de la información.

La cuenta general presenta a efectos comparativos, para cada una de las partidas del Balance, además de las cifras del ejercicio 2022, las correspondientes al ejercicio anterior. Así mismo, la cuenta del resultado económico-patrimonial, del estado de cambios de patrimonio neto, recoge las cifras del ejercicio 2022 y las correspondientes al ejercicio anterior.

3. Razones e incidencia en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización y corrección de errores

Se hace corrección de obligaciones de presupuesto cerrado por no reconocer la obligación de la aportación al Consorcio Provincial de Aguas 2021.

4. Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos.

No se han producido cambios en las estimaciones contables que puedan considerarse significativas.

4. NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN.

Para la confección de la Cuenta General del ejercicio 2023 se han aplicado los principios contables públicos y las normas y reglas contempladas en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de Septiembre de 2013, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de Contabilidad Local.

1. Inmovilizado material.

Se aplica el modelo del coste para la valoración del inmovilizado material, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción.

– *Amortización.* Se establece sistemáticamente al final del ejercicio para los bienes que aparecen en el Inventario, por el método lineal de amortización, aplicando los coeficientes que se establecen en las tablas de amortización fiscal. Con la aprobación de la nueva Ley del Impuesto sobre Sociedades – Ley 27/2014 – dentro del marco de la Reforma Tributaria, se ha introducido en su artículo 12 una nueva tabla de amortización, aplicable a partir de 2015, para los elementos del inmovilizado material.

– *Correcciones valorativas por deterioro y reversión de las mismas.* No se han realizado durante el ejercicio 2023, si bien su cuantía se determina comparando el valor contable del activo con su importe recuperable, siempre que la misma hubiera sido significativa.

– *Capitalización de gastos financieros.* No se han producido durante el ejercicio 2023.

– *Costes de ampliación, modernización y mejoras, desmantelamiento.* Dichos costes, incrementan el valor contable de dichos activos, siempre que no sean reparaciones y mantenimiento de los bienes, que supondrían en este caso gastos del ejercicio.

2. Patrimonio Público del suelo.

No existe en la contabilidad de este Consorcio.

3. Inversiones inmobiliarias.

No existe en la contabilidad de este Consorcio.

4. Inmovilizado intangible.

Se aplican los mismos criterios que los establecidos para el inmovilizado material, tanto para su valoración inicial como posterior. Los activos de esta categoría deben reunir los requisitos de identificabilidad. Los que tienen vida útil indefinida no se amortizan, y los que la tienen definida, se amortizan de acuerdo a los coeficientes que se establecen en la nueva Ley del Impuesto de Sociedades, que se menciona en el apartado 1.

5. Arrendamientos.

No existen bienes en arrendamiento financiero.

6. Permutas.

Los bienes adquiridos en permuta se valoran por su valor razonable, que se ajusta por las contrapartidas monetarias, con el límite del valor razonable del bien adquirido. No ha habido permuta de bienes en el ejercicio de referencia de esta cuenta general.

7. Activos financieros y Pasivos financieros.

Los **Activos financieros**, se reconocen cuando la entidad es parte obligada de un contrato o negocio jurídico. A efectos de valoración se clasifican en las categorías siguientes:

– Créditos y partidas a cobrar

En general se valoran inicialmente por su valor razonable que, generalmente es el precio de la transacción (valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles). Estos costes de transacción, cuando tengan poca importancia relativa, se podrán imputar a resultados del ejercicio en que se reconoce el activo.

Si son a largo plazo con interés contractual cero y con intereses subvencionados, se valoran por su valor razonable, que es el valor actual de los flujos de efectivo a cobrar, aplicando el tipo de interés de la Deuda del Estado. En caso de que no fuera significativa la diferencia entre el valor nominal y el valor actual, se podrán valorar por el nominal o importe entregado. En caso contrario se imputará a la cuenta de Resultados como subvención concedida en el ejercicio en que se conceden.

La valoración posterior de los mismos será a coste amortizado, contabilizando los intereses devengados como ingresos financieros, que repercutirán en la cuenta de resultados. Al menos, al cierre del ejercicio, se efectuarán las correcciones valorativas necesarias.

El balance no tiene registrado en el ejercicio al que se refiere esta categoría de activos financieros.

– Inversiones mantenidas hasta el vencimiento.

Inicialmente se valoran por su valor razonable, que, generalmente, será el precio de la transacción (valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le sean directamente atribuibles). Estos costes de transacción, cuando

tengan poca importancia relativa, se podrán imputar a resultados del ejercicio en que se reconoce la inversión. Con posterioridad se valoran al coste amortizado, imputando a resultados los intereses devengados utilizando el método del tipo de interés efectivo.

El balance no tiene registrado en el ejercicio al que se refiere esta categoría de activos financieros.

– *Activos financieros a valor razonable con cambio a resultados.*

Inicialmente se valoran por su valor razonable, que, generalmente, será el precio de la transacción (valor razonable de la contraprestación entregada). Los costes de transacción, cuando tengan poca importancia relativa, se imputarán a resultados del ejercicio en que se reconoce el activo.

El balance no tiene registrado en el ejercicio al que se refiere esta categoría de activos financieros.

– *Inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo, y asociadas.*

Inicialmente se valoran al coste, que será el valor razonable más los costes de transacción directamente atribuibles. Si los hubiera, también se incluiría el valor de los derechos de suscripción. La valoración posterior sería por su coste menos las correcciones valorativas por deterioro, si existieran.

El balance no tiene registrado en el ejercicio al que se refiere esta categoría de activos financieros.

– *Activos financieros disponibles para la venta.*

Inicialmente se valoran por su valor razonable que, generalmente, será el precio de la transacción (valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le sean directamente atribuibles). No obstante, en el caso de valores representativos de deuda, estos costes de transacción, cuando tengan poca importancia relativa, se podrán imputar a resultados del ejercicio en que se reconoce el activo.

Su valoración posterior será por su valor razonable sin deducir los costes de transacción en los que se pueda incurrir. Si hubiera variaciones en su valor razonable, los cambios se imputarían a patrimonio neto hasta su enajenación, que se trasladaría a la cuenta de Pérdidas y Ganancias, al igual que las correcciones valorativas por deterioro y por diferencias de tipo de cambio. Como norma general, un activo financiero se dará de baja total o parcialmente, cuando expiren los derechos sobre los flujos de efectivo que genera el activo.

El balance no tiene registrado en el ejercicio al que se refiere esta categoría de activos financieros.

Los **Pasivos financieros**, se reconocen de la misma forma que los Activos financieros. A diferencia de los Activos financieros, que generan derechos, los pasivos generan una obligación exigible frente a un tercero.

Se clasifican inicialmente en las siguientes categorías:

– *Pasivos financieros a coste amortizado*

Formarían parte de esta categoría, los débitos y partidas a pagar, valores negociables mantenidos hasta el vencimiento, valores negociables con acuerdo de recompra antes del vencimiento a un precio fijo, deudas con entidades de crédito y otras cuentas a pagar. Inicialmente se valoran por su valor razonable, que en general será el precio de la transacción, equivalente al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado

por los costes de transacción atribuibles a su emisión. Los costes de la misma se podrán imputar a resultados cuando tengan poca importancia relativa.

Los débitos a corto plazo sin interés contractual o subvención de intereses, se pueden valorar por su valor nominal si el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo. Su valoración posterior será a coste amortizado, contabilizando los intereses devengados calculados mediante el método del tipo de interés efectivo.

- Pasivos financieros a valor razonable con cambio en resultados

El balance del ejercicio no tiene registrado esta categoría de activos financieros.

No obstante, y en su caso, se incluyen en este grupo los valores negociables emitidos con el objetivo de recompra a corto plazo a precio indeterminado, así como los derivados excepto los instrumentos de cobertura.

Inicialmente se valoran por el valor razonable, que será el precio de la contraprestación recibida. Los costes de transacción de la emisión se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzcan.

Su valoración posterior será a valor razonable, y si hubiera diferencia con el valor inicial, se imputará al resultado del ejercicio, una vez imputados los intereses devengados y las diferencias de cambio, en su caso.

Estos pasivos se darán de baja cuando se haya extinguido la obligación que dio origen a dicho pasivo.

8. Coberturas contables.

Mediante una operación de cobertura, uno o varios instrumentos financieros denominados instrumentos de cobertura, son designados para cubrir un riesgo específicamente identificado que puede tener impacto en la cuenta del resultado económico patrimonial o en el estado de cambios en el patrimonio neto, como consecuencia de variaciones en el valor razonable o en los flujos de efectivo de una o varias partidas cubiertas.

9. Existencias.

Se valoran por el precio de adquisición o por el coste de producción. Los escasos volúmenes de existencias no tienen significación económica.

10. Activos contruidos o adquiridos para otras entidades.

Para su reconocimiento y valoración en la contabilidad pueden darse dos supuestos:

– Cuando se conozca previamente y con suficiente grado de fiabilidad los costes e ingresos asociados al contrato de construcción de los bienes objeto del mismo, los ingresos se reconocerán en el resultado del ejercicio, en función del grado de realización de la obra al final de cada ejercicio.

– Cuando los ingresos y costes asociados al contrato de construcción no puedan estimarse con el suficiente grado de fiabilidad, así como también para los casos en que los activos no se construyan directamente por la entidad gestora, los costes asociados a la construcción o adquisición de los activos se reconocerán como existencias. Además, los ingresos se reconocerán cuando los activos se entreguen a la entidad destinataria.

- Los ingresos asociados al contrato o acuerdo de construcción o adquisición no tendrán, a efectos contables la consideración de subvenciones recibidas. Sin embargo, los costes asociados, se imputarán como subvención concedida al resultado del ejercicio que procede de acuerdo con los criterios establecidos para las transferencias y subvenciones.

11. *Transacciones en moneda extranjera.*

No se han realizado operaciones en moneda extranjera en este Consorcio.

12. *Ingresos y Gastos.*

El reconocimiento de un ingreso en la cuenta de resultados conlleva: el reconocimiento simultáneo de un activo o de un aumento del mismo, o la desaparición o disminución de un pasivo.

El reconocimiento de un gasto implica, bien un reconocimiento de un pasivo o bien un incremento del mismo, o la desaparición o disminución de un activo.

Cuando se trate de gastos e ingresos que también tengan reflejo en la ejecución del presupuesto el reconocimiento debe realizarse cuando, de acuerdo con el procedimiento establecido en cada caso, se dicten los correspondientes actos que determinan el reconocimiento de gastos e ingresos presupuestarios.

Para los ingresos y gastos se aplica el principio del devengo, que tiene que ser compatible con los presupuestarios. El reconocimiento del ingreso presupuestario derivado de transferencias o subvenciones recibidas, se realizará cuando se produzca el incremento del activo en que se materialicen (tesorería). No obstante, se podrá reconocer el mismo anteriormente si se conoce con certeza que el ente ha dictado el acto de reconocimiento de obligación.

En general, los gastos e ingresos se reflejan en la ejecución del presupuesto, y, consecuentemente, en la contabilidad. No obstante, hay gastos e ingresos que no se reflejan en el presupuesto y sí en la contabilidad, (provisiones, amortizaciones, reclasificaciones...) de conformidad con las reglas generales de cada norma de valoración correspondiente a ellas.

13. *Provisiones y Contingencias.*

Deterioro de valor de créditos: Se ha dotado siguiendo los criterios determinantes de los derechos de difícil o imposible recaudación de acuerdo con los porcentajes por anualidad previstos en el Art. 193 bis del TRLRHL, introducido por el número Uno del artículo segundo de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local.

Para riesgos y gastos: Se han registrado dotaciones para riesgos y gastos en la contabilidad del ejercicio 2023, al existir expedientes de Confederación Hidrográfica del Guadalquivir por sanciones de vertidos de agua.

14. *Transferencias y subvenciones.*

a) *Concedidas.* Si fueran monetarias, se contabilizarán como gastos en el momento en que se tiene constancia de que se han cumplido las condiciones establecidas para su

percepción, sin perjuicio de la imputación en presupuesto de las mismas, que se efectúa de acuerdo con los criterios recogidos en el marco conceptual. Si al final del ejercicio está pendiente de cumplirse alguna condición, y a su vez se conoce con certeza su futuro cumplimiento, se dotará una provisión, con el objeto de que quede registrado el gasto.

Si son no monetarias, la entidad que las concede reconoce la transferencia o subvención en el momento de la entrega del bien en cuestión al beneficiario.

En este marco conceptual solo se tiene registrada la aportación como transferencia al Consorcio Provincial de Aguas.

b) *Recibidas*. Las transferencias se reconocen como ingreso imputable al resultado del ejercicio en que se reconozcan. Las transferencias monetarias, se reconocen simultáneamente con el registro del ingreso en presupuesto. Las transferencias recibidas en especie, en el momento de la recepción del bien.

Con respecto a las subvenciones, hay que distinguir entre aquellas en las que se cumplen las condiciones para percibir las y no existen dudas razonables sobre su percepción, que se considerarían no reintegrables y el resto, que serían reintegrables. Con carácter general, las subvenciones recibidas se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto, cuentas del grupo 9, debiéndose imputar al resultado del ejercicio sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención de que se trate, para lo que se debe tener en cuenta la finalidad fijada en su concesión (para financiar gastos, para adquisición de activos, por cancelación de pasivos..). Las transferencias y subvenciones recibidas de carácter monetario se valoran por el importe concedido, tanto por el ente concedente como por el beneficiario.

Las transferencias y subvenciones de carácter no monetario o en especie se valoran generalmente por el valor contable de los elementos entregados, en el caso del ente concedente, y por su valor razonable en el momento del reconocimiento, en el caso del ente beneficiario, si bien puede haber casos en los que otra norma de valoración deduzca otra valoración del elemento patrimonial en que se materializa la transferencia o subvención.

Las transferencias y subvenciones otorgadas por la entidad o entidades propietarias a favor de una entidad pública dependiente, se contabilizarán de acuerdo con los criterios contenidos en los apartados anteriores de esta norma de reconocimiento y valoración. No obstante, la aportación inicial directa, y las posteriores ampliaciones de la misma por asunción de nuevas competencias por la entidad dependiente, deben registrarse por la entidad propietaria como inversiones en el patrimonio de las entidades públicas dependientes a las que se efectúa la aportación, valorándose de acuerdo con la norma de valoración nº 8 "*Activos financieros*", y por la entidad dependiente como patrimonio neto, valorándose en este caso de acuerdo con los criterios generales que se indican en este apartado.

15. *Actividades conjuntas*.

No se realizan.

16. *Activos en estado de venta*.

Este tipo de activos no se contemplan en las Cuentas Anuales de este Consorcio.

5. INMOVILIZADO MATERIAL.

DESCRIPCION	Coef. Amort.	Saldo Inicial	Entradas	Aumento por traspaso	Saldos	Correcci ones Valorati vas	Amortizació n	Saldo final
210-Terrenos y bienes naturales	0,00	119.673,08	0	0	0	0	0	119.673,08
211- Construcciones	0,02	9.439,16	0	0	0	0	202,01	9.437,15
212- Infraestructuras	0.25	460.026,31	0	0	0	0	1.152,95	458.873,36
214- Maquinaria y utillaje	0.25	53.991,40	18.665,42	0	0	0	26.665,64	45.991,18
215- Instalaciones	0.21	10.603,90	0	0	0	0	3.352,52	7.251,38
216-Mobiliario	0.10	5.346,40	0	0	0	0	874,24	4.472,16
217-equipo para proceso de la información	0.25	0	3.511,39	0	0	0	93,85	3.417,43
TOTALES DEL EJERCICIO		659.080,14	22.176,81	0	0	0	32.341,21	648.915,74

8. INMOVILIZADO INTANGIBLE.

No se tienen registrados en el inventario inmovilizado intangible.

9. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTROS BIENES DE NATURALEZA SIMILAR.

No se tienen bienes en arrendamiento financiero con significación económica, cuyo contrato contemple una opción de compra.

10. ACTIVOS FINANCIEROS.

No se tienen registrados en el inventario bienes o derechos de esta naturaleza., ni activos financieros entregados en garantía.

11. PASIVOS FINANCIEROS.

No se tienen obligaciones derivadas de operaciones financieras ni avales concedidos en garantía.

12. COBERURAS CONTABLES.

En el ejercicio 2023 no se han registrado riesgo que induzcan a la necesidad de la dotación de coberturas.

13. ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES.

No se han registrado operaciones de esta categoría.

14. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y OTROS INGRESOS Y GASTOS.

1. *Transferencias y subvenciones recibidas:* Se han contabilizado las aportaciones reconocidas del 2023.

2. *Transferencias y subvenciones concedidas:* Se ha contabilizado la aportación al Consorcio Provincial de Aguas de Sevilla correspondiente al ejercicio 2023.

16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

En el grupo 4. Se ha dotado siguiendo los criterios determinantes de los derechos de difícil o imposible recaudación de acuerdo con los porcentajes por anualidad previstos en el Art. 193 bis del TRLRHL, introducido por el número Uno del artículo segundo de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local. Correspondiendo para el ejercicio 2023 un dudoso cobro de 842.199,15 euros.

Se ha dotado provisión a largo plazo para las sanciones de Confederación Hidrográfica del Guadalquivir por importe de 180.112,00€ y la reclasificación a corto plazo por importe de 51.052,66€.

17. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE.

En el ejercicio contable de 2023 no se han reconocido obligaciones vinculadas con el medio ambiente.

18. ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA.

No hay activos en estado de venta.

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

El Consorcio no lleva la contabilidad separada en las dos actividades que indican sus estatutos: el suministro de aguas y el alcantarillado, y ello a que la actividad de alcantarillado no supone un gasto significativo. Por tanto, la cuenta de resultados económico patrimonial coincide con la actividad del Consorcio de suministro domiciliario de aguas y alcantarillado.

20. OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE OTROS ENTES PÚBLICOS.

La Ley 9/2010, de 30 de junio, Ley de Aguas de Andalucía, en su artículo 79 califica el canon de mejora de infraestructuras hidráulicas de depuración como un ingreso propio de naturaleza tributaria de la Comunidad Autónoma de Andalucía. Por su parte el artículo 82 de la misma norma determina que son sujetos pasivos del canon a título de contribuyentes, las personas físicas o jurídicas usuarias del agua de las redes de abastecimiento. El apartado 2 de este artículo califica como sustitutos del contribuyente las entidades suministradoras, por lo que de acuerdo con los artículos 30 a 36 de la Ley General Tributaria, el tratamiento contable del canon debe contemplarse como si se tratara del IVA como impuesto repercutido asumiendo la entidad suministradora el ingreso de su producto en la Hacienda Pública. Por lo que, la contabilidad de este Consorcio lleva cuenta separada del canon del agua en lo que se refiere a la repercusión a los usuarios del agua y a los ingresos de las cantidades repercutidas en la Hacienda de la Comunidad Autónoma.

El detalle de los deudores por canon del agua se presenta en el apartado 21.1 a) en el estado de los deudores no presupuestarios.

Para el ejercicio 2023, el Decreto-ley 7/2022, de 20 de septiembre, bonificó el 100% de la cuota si esta era positiva.

Artículo segundo. Reducción transitoria de la cuota íntegra del canon de mejora de infraestructuras hidráulicas de interés de la Comunidad Autónoma.

1. Para los hechos imponibles del canon de mejora de infraestructuras hidráulicas de interés de la Comunidad Autónoma que se devenguen desde el día 1 de enero hasta el día 31 de diciembre de 2023, correspondientes a periodos de facturación cuya fecha fin de lectura esté comprendida entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023, se establece la siguiente cuota fija por disponibilidad y la siguiente tarifa progresiva por tramos para el cálculo de la cuota variable:

a) La cuota fija para usos domésticos establecida en el artículo 86 de la Ley 9/2010, de 30 de julio, de Aguas de Andalucía, será de cero euros al mes por usuario.

b) La tarifa progresiva por tramos aplicable a la base liquidable para el cálculo de la cuota variable, establecida en el artículo 87 de la Ley 9/2010, de 30 de julio, será la siguiente:

1. Uso doméstico: Consumo entre 2 m³ y 10 m³/vivienda /mes Consumo superior a 10 m³ hasta 18 m³/vivienda/mes Consumo superior a 18 m³/vivienda /mes

2. Usos no domésticos: Consumo por m³/mes Pérdidas en redes de abastecimiento

3. Fugas de agua en la instalación interior de suministro 0 euros/m³ 0 euros/m³ 0 euros/m³ 0 euros/m³ 0 euros/m³ 0 euros/m³ 0 euros/m³

2. No obstante lo establecido en el apartado anterior, para el ejercicio de devengo 2023 se mantienen las obligaciones de presentación de autoliquidaciones y declaración anual que se indican en los artículos 89 y 89.bis de la Ley 9/2010, de 30 de julio, las cuales deben comprender la totalidad de los hechos imponibles devengados en el período a que las mismas se refieran.

3. La aplicación de lo dispuesto en la letra b) del apartado 3 del artículo 89 bis de la Ley 9/2010, de 30 de julio, a las autoliquidaciones correspondientes al ejercicio de devengo

2023 en ningún caso podrá dar lugar a un importe total con resultado negativo. Cuando ocurra tal circunstancia, el sustituto del contribuyente deberá optar por lo indicado en la letra a) del citado apartado

21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA.

21.1. Estado de los deudores no presupuestarios por canon Junta de Andalucía.

21.2. Estado de los acreedores no presupuestarios.

21.3. Estado de las partidas pendientes de aplicación.

a) Cobros pendientes de aplicación.

Cobros pendientes de aplicación a 31/12 es de 117.671,98 euros.
(cuenta recaudatoria del OPAEF)

b) Pagos pendientes de aplicación.

No hay pagos pendientes de aplicación a presupuestos.



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

(M.21.1)

.ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS .1

Página: 1

Cuenta	Concepto		Saldo al 1 de Enero	Modificaciones Saldo Inicial	Cargos Realizados en Ejercicio	Total Deudores	Abonos realizados en Ejercicio	Deudores Pendiente de Cobro a 31/12
	Código	Descripción						
449	10100	PAGO DUPLICADO FACTURAS	1.530,15	0,00	0,00	1.530,15	0,00	1.530,15
449	10450	Deudores por derechos reconocidos: Canon Junta Andalucía	307.180,63	0,00	0,00	307.180,63	69.712,52	237.468,11
TOTAL CUENTA			308.710,78	0,00	0,00	308.710,78	69.712,52	238.998,26
4710	10030	SEGURIDAD SOCIAL, DEUDORA	3.322,90	0,00	15.217,25	18.540,15	16.812,67	1.727,48
TOTAL CUENTA			3.322,90	0,00	15.217,25	18.540,15	16.812,67	1.727,48
TOTAL:			312.033,68	0,00	15.217,25	327.250,93	86.525,19	240.725,74



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

(M.21.2)

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS .2

Página: 1

Cuenta	Concepto		Saldo al 1 de Enero	Modificaciones Saldo Inicial	Abonos Realizados en Ejercicio	Total Acreedores	Cargos realizados en Ejercicio	Acreedores Pendiente de Pago a 31/12
	Código	Descripción						
419	20452	Junta Andalucía, acreedora por canon depuración	147.745,45	0,00	1.108,09	148.853,54	148.853,54	0,00
TOTAL CUENTA			147.745,45	0,00	1.108,09	148.853,54	148.853,54	0,00
4751	20001	IRPF	13.292,48	0,00	59.284,36	72.576,84	59.479,51	13.097,33
TOTAL CUENTA			13.292,48	0,00	59.284,36	72.576,84	59.479,51	13.097,33
4760	20030	SEGURIDAD SOCIAL	1.855,46	0,00	23.207,77	25.063,23	23.105,06	1.958,17
TOTAL CUENTA			1.855,46	0,00	23.207,77	25.063,23	23.105,06	1.958,17
TOTAL:			162.893,39	0,00	83.600,22	246.493,61	231.438,11	15.055,50



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

M.21.3.a)

ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN .3

a) COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

Página: 1

Cuenta	Concepto		.Cobros Pdtes de Aplicación a 1 de Enero	Modificaciones Saldo Inicial	Cobros Realizados en Ejercicio	Total Cobros Pdtes. de Aplicación	Cobros aplicados en Ejercicio	Cobros Pendiente de Aplic. a 31/12
	Código	Descripción						
554	30012	CUENTA RECAUDATORIA OPAEF	0,00	0,00	1.372.881,51	1.372.881,51	1.255.598,44	117.283,07
554	30011	Pendiente de aplicacion	388,91	0,00	0,00	388,91	0,00	388,91
TOTAL CUENTA			388,91	0,00	1.372.881,51	1.373.270,42	1.255.598,44	117.671,98

TOTAL:

117.671,98



21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN .3
b) PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

Cuenta	Concepto		Pagos Pdtes de Aplicación a 1 de Enero	Modificaciones Saldo Inicial	Pagos Realizados en Ejercicio	Total Pagos Pdtes. de Aplicación	Pagos aplicados en Ejercicio	Pagos Pendiente de Aplic. a 31/12
	Código	Descripción						
TOTAL:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

22. CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN.

No se ha efectuado un seguimiento de la contratación, si bien se puede afirmar que el procedimiento general en suministros ha sido la adjudicación directa.

23. ESTADO DE LOS VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO.

No se han recibido valores en depósito.

24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DEL EJERCICIO CORRIENTE,

24.1. Ejercicio corriente:

1) Ejercicio corriente: Presupuesto de gastos.

24.1.1. a) Modificaciones de crédito.

No registrado en ejercicio modificaciones de créditos financiado con el remanente líquido de tesorería para gastos general.

24.1.1. b) Remanentes de crédito.

24.1.1. c) Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuestos.

No hay acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuestos.

24.1.1 INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO CORRIENTE.PRESUPUESTO DE GASTOS

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Página: 1

Aplicac Presupuestaria	Descripción	Cdtos. Extraord .Suplementos .de cdtos	Ampliaciones .de cdtos Inc. de remanentes	.Cdtos. Gen Ingresos Bajas por anulación	Transferencias de Crédito		Ajustes por prórroga	Total Modificaciones
					Positivas	Negativas		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00				
	TOTAL:							



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
24.1.1. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO. CORRIENTE. PRESUPUESTO DE GASTOS

(M24.1.1.b)

b) REMANENTE DE CRÉDITO

Página: 1

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Remanentes comprometidos			Remanentes no comprometidos		
		Incorporables	No Incorporables	Total	Incorporables	No Incorporables	Total
-161-12009	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otras retribuciones básicas	0,00	0,00	0,00	0,00	-386,81	-386,81
-161-13000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Retribuciones básicas	0,00	0,00	0,00	0,00	29.176,95	29.176,95
-161-151	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gratificaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	3.201,72	3.201,72
-161-16000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad Social	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.717,23	-8.717,23
-161-204	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de material de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	3.920,24	3.920,24
-161-205	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de mobiliario y enseres	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
-161-21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.163,71	-50.163,71
-161-21002	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de saneamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.137,31	-1.137,31
-161-21003	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación Edar	0,00	0,00	0,00	0,00	23.878,07	23.878,07
-161-21005	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Material de construcción	0,00	0,00	0,00	0,00	18.682,07	18.682,07
-161-21303	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reparaciones maquinaria y utillaje	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
-161-21309	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	19.033,85	19.033,85
-161-21400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento elemento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.399,56	-3.399,56
-161-21600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00	588,70	588,70
-161-22000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Ordinario no inventariable	0,00	0,00	0,00	0,00	-324,39	-324,39



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
24.1.1. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO. CORRIENTE. PRESUPUESTO DE GASTOS

(M24.1.1.b)

b) REMANENTE DE CRÉDITO

Página: 2

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Remanentes comprometidos			Remanentes no comprometidos		
		Incorporables	No Incorporables	Total	Incorporables	No Incorporables	Total
-161-22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	0,00	0,00	0,00	0,00	3.636,05	3.636,05
-161-22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	0,00	0,00	0,00	0,00	-89.232,67	-89.232,67
-161-22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	0,00	0,00	0,00	0,00	5.842,92	5.842,92
-161-22104	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Vestuario	0,00	0,00	0,00	0,00	1.037,67	1.037,67
-161-22107	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua El Puntal	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
-161-22108	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Adquisición contadores	0,00	0,00	0,00	0,00	3.418,65	3.418,65
-161-22109	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Productos tratamiento agua	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.592,88	-3.592,88
-161-22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.319,98	-4.319,98
-161-22201	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Postales	0,00	0,00	0,00	0,00	1.455,35	1.455,35
-161-22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	0,00	0,00	0,00	0,00	1.818,12	1.818,12
-161-22500	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos estatales	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.437,58	-23.437,58
-161-22502	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos de las Entidades locales	0,00	0,00	0,00	0,00	259.958,48	259.958,48
-161-22601	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Atenciones protocolarias y representativas	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
-161-22602	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	5.185,42	5.185,42
-161-22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	0,00	0,00	0,00	0,00	35.891,90	35.891,90



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
24.1.1. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO. CORRIENTE. PRESUPUESTO DE GASTOS

(M24.1.1.b)

b) REMANENTE DE CRÉDITO

Página: 3

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Remanentes comprometidos			Remanentes no comprometidos		
		Incorporables	No Incorporables	Total	Incorporables	No Incorporables	Total
-161-22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.568,51	-23.568,51
-161-22707	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Asesoramiento jurídico	0,00	0,00	0,00	0,00	653,40	653,40
-161-22708	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicios de recaudación a favor de la Entidad	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.818,91	-17.818,91
-161-22709	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.295,09	-8.295,09
-161-22710	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	5.997,04	5.997,04
-161-23000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas de los miembros de los órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00	11.607,05	11.607,05
-161-23020	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas del personal no directivo	0,00	0,00	0,00	0,00	298,18	298,18
-161-359	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otros gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	9,62	9,62
-161-467	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas A Consorcios	0,00	0,00	0,00	0,00	386,82	386,82
-161-62300	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	8.403,65	0,00	8.403,65
-161-62301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Inversión nueva en red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	-2.069,07	0,00	-2.069,07
-161-62600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Equipamiento informático	0,00	0,00	0,00	2.488,61	0,00	2.488,61
-161-63301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reposición red de abastecimiento en baja	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00
-161-64100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gastos en aplicaciones informáticas	0,00	0,00	0,00	6.182,00	0,00	6.182,00
TOTAL:		0,00	0,00	0,00	32.005,19	210.983,64	242.988,83

2) Ejercicio corriente: Presupuesto de ingresos.

24.1.2. a) Proceso de gestión. Derechos anulados.

Se han registrado anulaciones de derechos en el presupuesto del ejercicio corriente.

24.1.2. b) Proceso de gestión. Derechos cancelados.

No se han producido cancelaciones de derechos.

24.1.2. c) Proceso de gestión. Recaudación neta.

24.1.2. d) Devoluciones de ingresos.

No se han registrado devoluciones por ingresos indebidos.

24.1.2.e) Compromisos de ingresos.

No se tienen en el ejercicio de la memoria compromisos de ingresos.



M24.1.2 INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO CORRIENTE. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.1) PROCESO DE GESTION. DERECHOS ANULADOS

Página: 1

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Anulación de Liquidaciones	Aplazamiento y Fraccionamiento	Devolución de Ingresos	Total Derechos Anulados
30000	Servicio de abastecimiento de agua	394,22	0,00	0,00	394,22
TOTAL:		394,22	0,00	0,00	394,22

M24.1.2 INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO CORRIENTE. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.2) PROCESO DE GESTION. DERECHOS CANCELADOS

		Página: 1			
Aplicación Presupuestaria	Descripción	Cobros en especie	Insolvencias	Otras causas	Total Derechos Cancelados
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00

M24.1.2 INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO CORRIENTE. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.3) PROCESO DE GESTION. RECAUDACIÓN NETA

Página: 1

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Recaudación total	Devoluciones de ingresos	Recaudación neta
30000	Servicio de abastecimiento de agua	1.279.721,45	0,00	1.279.721,45
32900	Cuota de contratacion	20.800,03	0,00	20.800,03
39211	Recargo de apremio	12.835,49	0,00	12.835,49
393	Intereses de demora	2.265,38	0,00	2.265,38
399	Otros ingresos diversos	1.884,62	0,00	1.884,62
40001	Diputacion Provincial	48.332,56	0,00	48.332,56
40099	Aportacion Ayto Villanueva de San Juan	7.065,20	0,00	7.065,20
40199	Aportación extraordinaria Ayto Villanueva de San Juan	9.045,66	0,00	9.045,66
TOTAL:		1.381.950,39	0,00	1.381.950,39



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO CORRIENTE 2023
24.1.2. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO CORRIENTE. PRESUPUESTO DE INGRESOS

(M.24.1.2.b)

b) DEVOLUCIONES DE INGRESOS

Página: 1

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Pdte. de Pago a 1/1	Modif. al Saldo Inic. y Anulaciones	Reconocidas en el Ejercicio	Total Devoluciones Reconocidas	Prescripciones	Pagadas en el Ejercicio	Pdte de Pago a 31/12
TOTAL:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO CORRIENTE 2023

(M.24 .1.2.C)

24.1.2. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO CORRIENTE. PRESUPUESTO DE INGRESOS

c) COMPROMISOS DE INGRESO

Página: 1

Aplicación Presupuest	Descripción	Compromisos Concertados			Compromisos Realizados	Comprom. Pdtes de realizar a 31/12
		Incorpor. de Ptos Cerr	En el Ejercicio	Total		
TOTAL:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

24.2. Ejercicios cerrados.

24.2.1. Obligaciones de presupuestos cerrados.

24.2.2. a) Derechos a cobrar de presupuestos cerrados.

24.2.2. b) Derechos anulados.

No se han registrado anulaciones de derechos de presupuestos cerrados.

24.2.2. c) Derechos cancelados.

No se han registrado cancelaciones de derechos de presupuestos cerrados.

24.2.3. Variación de resultados de ejercicios anteriores.

No se han registrado.



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIOS CERRADOS 2023

(M.24.2.1)

INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE GASTOS .24.2

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS .1

Página: 1

Año	Aplicación Presupuestaria	Descripción	Obl. Pdtes de Pago a 1/1	Mod. S.I. y Anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos Realizados	Obl. Pdtes de Pago a 31/12
2016	-161-216	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Equipos para procesos de información	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00
2016	-161-22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	43,97	0,00	43,97	0,00	0,00	43,97
		TOTAL AÑO 2016	93,97	0,00	93,97	0,00	0,00	93,97
2017	-161-22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	153,77	0,00	153,77	0,00	0,00	153,77
		TOTAL AÑO 2017	153,77	0,00	153,77	0,00	0,00	153,77
2018	-161-22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	1.255,70	0,00	1.255,70	0,00	0,00	1.255,70
		TOTAL AÑO 2018	1.255,70	0,00	1.255,70	0,00	0,00	1.255,70
2019	-161-210	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Infraestructuras y bienes naturales	69,83	0,00	69,83	0,00	0,00	69,83
2019	-161-224	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Primas de seguros	603,31	0,00	603,31	0,00	0,00	603,31
2019	-161-22502	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos de las Entidades locales	73.517,11	0,00	73.517,11	0,00	73.517,11	0,00
2019	-161-22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	509,30	0,00	509,30	0,00	0,00	509,30
		TOTAL AÑO 2019	74.699,55	0,00	74.699,55	0,00	73.517,11	1.182,44
2020	-161-22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	21.540,59	0,00	21.540,59	0,00	0,00	21.540,59
		TOTAL AÑO 2020	21.540,59	0,00	21.540,59	0,00	0,00	21.540,59
2021	-161-21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de abastecimiento	74,67	0,00	74,67	0,00	0,00	74,67
2021	-161-467	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas A Consorcios	7.378,54	0,00	7.378,54	0,00	7.378,54	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIOS CERRADOS 2023

(M.24.2.1)

INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE GASTOS .24.2

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS .1

Página: 2

Año	Aplicación Presupuestaria	Descripción	Obl. Pdtos de Pago a 1/1	Mod. S.I. y Anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos Realizados	Obl. Pdtos de Pago a 31/12
		TOTAL AÑO 2021	7.453,21	0,00	7.453,21	0,00	7.378,54	74,67
2022	-161-16000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad Social	9.656,69	0,00	9.656,69	0,00	9.656,69	0,00
2022	-161-204	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de material de transporte	14.580,60	0,00	14.580,60	0,00	14.580,60	0,00
2022	-161-21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de abastecimiento	52.293,15	0,00	52.293,15	0,00	51.079,58	1.213,57
2022	-161-21002	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de saneamiento	4.207,21	0,00	4.207,21	0,00	4.207,21	0,00
2022	-161-21005	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Material de construcción	3.798,29	0,00	3.798,29	0,00	3.798,29	0,00
2022	-161-21400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento elemento de transporte	18,15	0,00	18,15	0,00	18,15	0,00
2022	-161-21600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento Equipos para procesos de información	1.456,61	0,00	1.456,61	0,00	1.456,61	0,00
2022	-161-22000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Ordinario no inventariable	2.189,72	0,00	2.189,72	0,00	2.189,72	0,00
2022	-161-22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	318.903,55	0,00	318.903,55	0,00	318.888,61	14,94
2022	-161-22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	306.058,50	0,00	306.058,50	0,00	306.058,50	0,00
2022	-161-22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	5.465,93	0,00	5.465,93	0,00	5.465,93	0,00
2022	-161-22108	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Adquisición contadores	2.788,83	0,00	2.788,83	0,00	2.788,83	0,00
2022	-161-22109	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Productos tratamiento agua	2.270,90	0,00	2.270,90	0,00	2.270,90	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIOS CERRADOS 2023

(M.24.2.1)

INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE GASTOS .24.2

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS .1

Página: 3

Año	Aplicación Presupuestaria	Descripción	Obl. Pdtes de Pago a 1/1	Mod. S.I. y Anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos Realizados	Obl. Pdtes de Pago a 31/12
2022	-161-22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	1.967,89	0,00	1.967,89	0,00	1.689,59	278,30
2022	-161-22201	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Postales	3.405,72	0,00	3.405,72	0,00	3.405,72	0,00
2022	-161-22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	5.565,90	0,00	5.565,90	0,00	5.565,90	0,00
2022	-161-22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	5.208,00	267,80	5.475,80	0,00	2.945,80	2.530,00
2022	-161-22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	20.725,97	0,00	20.725,97	0,00	20.725,97	0,00
2022	-161-22707	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Asesoramiento jurídico	3.267,00	0,00	3.267,00	0,00	3.267,00	0,00
2022	-161-22709	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	3.963,96	0,00	3.963,96	0,00	3.963,96	0,00
2022	-161-22710	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	66,55	0,00	66,55	0,00	66,55	0,00
2022	-161-467	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas A Consorcios	7.567,77	0,00	7.567,77	0,00	7.567,77	0,00
2022	-161-62301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Inversion nueva en red de abastecimiento	18.048,69	0,00	18.048,69	0,00	18.048,69	0,00
TOTAL AÑO 2022			793.475,58	267,80	793.743,38	0,00	789.706,57	4.036,81
TOTAL			898.672,37	267,80	898.940,17	0,00	870.602,22	28.337,95



INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE INGRESOS .24.2

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS .2

a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Página: 1

Año	Aplicación .Presupuest	Descripción	Derchos Pend de Cobro a 1/1	Modificaciones Saldo Inicial	Derechos Anulados	Derechos Cancelados	Recaudación	Derchos Pend de Cobro a 31/12
2009	300	Servicio de abastecimiento de agua	4.328,40	0,00	0,00	0,00	1.342,17	2.986,23
		TOTAL AÑO 2009	4.328,40	0,00	0,00	0,00	1.342,17	2.986,23
2010	300	Servicio de abastecimiento de agua	11.777,57	0,00	0,00	0,00	358,04	11.419,53
		TOTAL AÑO 2010	11.777,57	0,00	0,00	0,00	358,04	11.419,53
2011	300	Servicio de abastecimiento de agua	29.121,65	0,00	0,00	0,00	304,23	28.817,42
		TOTAL AÑO 2011	29.121,65	0,00	0,00	0,00	304,23	28.817,42
2012	300	Servicio de abastecimiento de agua	82.542,07	0,00	0,00	0,00	587,02	81.955,05
		TOTAL AÑO 2012	82.542,07	0,00	0,00	0,00	587,02	81.955,05
2013	300	Servicio de abastecimiento de agua	33.452,59	0,00	0,00	0,00	483,26	32.969,33
		TOTAL AÑO 2013	33.452,59	0,00	0,00	0,00	483,26	32.969,33
2014	300	Servicio de abastecimiento de agua	75.267,52	0,00	0,00	0,00	514,93	74.752,59
		TOTAL AÑO 2014	75.267,52	0,00	0,00	0,00	514,93	74.752,59
2015	300	Servicio de abastecimiento de agua	70.601,02	0,00	0,00	0,00	541,86	70.059,16
		TOTAL AÑO 2015	70.601,02	0,00	0,00	0,00	541,86	70.059,16
2016	300	Servicio de abastecimiento de agua	89.864,75	0,00	0,00	0,00	876,84	88.987,91
		TOTAL AÑO 2016	89.864,75	0,00	0,00	0,00	876,84	88.987,91
2017	300	Servicio de abastecimiento de agua	97.888,93	0,00	0,00	0,00	1.012,44	96.876,49
		TOTAL AÑO 2017	97.888,93	0,00	0,00	0,00	1.012,44	96.876,49
2018	300	Servicio de abastecimiento de agua	77.230,03	0,00	0,00	0,00	1.951,44	75.278,59
		TOTAL AÑO 2018	77.230,03	0,00	0,00	0,00	1.951,44	75.278,59
2019	300	Servicio de abastecimiento de agua	94.947,89	0,00	0,00	0,00	2.298,07	92.649,82
		TOTAL AÑO 2019	94.947,89	0,00	0,00	0,00	2.298,07	92.649,82
2020	30000	Servicio de abastecimiento de agua	99.216,33	0,00	0,00	0,00	3.221,31	95.995,02
		TOTAL AÑO 2020	99.216,33	0,00	0,00	0,00	3.221,31	95.995,02
2021	40099	Aportación Ayto Villanueva de San Juan	7.065,20	0,00	0,00	0,00	7.065,20	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIOS CERRADOS 2023
INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE INGRESOS .24.2

(M.24.2.2.a)

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS .2

a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Página: 2

Año	Aplicación .Presupuest	Descripción	Derchos Pend de Cobro a 1/1	Modificaciones Saldo Inicial	Derechos Anulados	Derechos Cancelados	Recaudación	Derchos Pend de Cobro a 31/12
2021	40008	Aportación Ayto de Algamitas	14.156,57	0,00	0,00	0,00	0,00	14.156,57
2021	40090	Aportación Ayto de El Saucejo	28.313,12	0,00	0,00	0,00	0,00	28.313,12
2021	40082	Aportación Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2021	40037	Aportación Ayto de Los Corrales	28.313,12	0,00	0,00	0,00	0,00	28.313,12
2021	30000	Servicio de abastecimiento de agua	133.017,38	0,00	0,00	0,00	4.822,59	128.194,79
TOTAL AÑO 2021			224.995,78	0,00	0,00	0,00	11.887,79	213.107,99
2022	40099	Aportación Ayto Villanueva de San Juan	7.065,20	0,00	0,00	0,00	7.065,20	0,00
2022	40008	Aportación Ayto de Algamitas	7.065,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7.065,20
2022	40090	Aportación Ayto de El Saucejo	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2022	40082	Aportación Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2022	40037	Aportación Ayto de Los Corrales	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2022	40062	Aportación Ayto de Martín de la Jara	10.597,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10.597,80
2022	30400	Canon Ley Aguas Junta Andalucía	276.402,40	0,00	0,00	0,00	0,00	276.402,40
2022	30000	Servicio de abastecimiento de agua	709.720,11	0,00	0,00	0,00	541.558,18	168.161,93
TOTAL AÑO 2022			1.053.241,88	0,00	0,00	0,00	548.623,38	504.618,50
TOTAL:			2.044.476,41	0,00	0,00	0,00	574.002,78	1.470.473,63



INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE INGRESOS 24.2

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS .2

b) DERECHOS ANULADOS

Página: 1

Año	Aplicación	Descripción	Anulación de Liquidaciones	Aplazamiento y Fraccionamiento	Total Derechos anulados
TOTAL:			0,00	0,00	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIOS CERRADOS 2023

(M.24.2.2.C)

INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE INGRESOS .24.2

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS .2

c) DERECHOS CANCELADOS

Página: 1

Año	Aplicación Presupuestaria	Descripción	Cobros en Especie	Insolvencias	Prescripciones	Otras Causas	Total Derechos Cancelados
TOTAL:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

24.3. Información presupuestaria de ejercicios posteriores.

24.3.1. Compromisos de gastos con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores. No se han formalizado compromisos de gastos para ejercicios posteriores

24.3.2 Compromisos de ingreso con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores. No se han formalizado compromisos de ingresos para ejercicios posteriores.

24.4. Ejecución de proyectos de gastos.

No hay proyectos de gastos en ejecución.

24.5. Gastos con financiación afectada.

No hay gastos con financiación afectada.

24.6. Estado del Remanente de Tesorería.



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2023
ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

(M24.6)

Página: 1

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2023		2022	
57,556	Fondos Líquidos (+) .1		162.788,96		475.169,57
430	Derechos pendiente de cobro (+) .2				2.356.510,09
431	del Presupuesto Corriente (+) -	904.315,17		1.053.241,88	
257,258,270,275,440	de Presupuestos Cerrados (+) -	1.470.473,63		991.234,53	
,442,449,456,470,471	de Operaciones No Presupuestarias (+) -	240.725,74		312.033,68	
,472,537,538,550,565					
566	Obligaciones pendientes de pago (-).3		1.157.928,92		1.061.565,76
400	del Presupuesto Corriente (+) -	1.114.535,47		793.475,58	
401	de Presupuestos Cerrados (+) -	28.337,95		105.196,79	
,165,166,180,185,410	de Operaciones No Presupuestarias (+) -	15.055,50		162.893,39	
,414,419,453,456,475					
,476,477,502,515,516					
521,550,560,561					
554,559	Partidas pendientes de aplicación (+).4				388,91-
555,5581,5585	Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva (-) -	117.671,98		388,91	
	Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva (+) -	0,00		0,00	
			117.671,98-		
	 (I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4		1.502.702,60		1.769.724,99
2961,2962,2981,2982	II. Saldos de dudoso Cobro				
,4900,4901,4902,4903	III. Exceso de financiación afectada		842.199,15		656.821,77
5961,5962,5981,5982			0,00		0,00
	 (IV. Remanente de Tesorería para gastos generales (I - II - III		660.503,45		1.112.903,22

25. INDICADORES FINANCIEROS , PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.

25.1. Indicadores financieros y patrimoniales.



(M25.1)

Consorcio de Aguas Sierra Sur
INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS
INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES
EJERCICIO (2023)

Página 1

INDICADORES FINANCIEROS

a) LIQUIDEZ INMEDIATA

Fondos Líquidos (1)	162.788,96
Pasivo Corriente (2)	1.415.823,67
LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)	0,11

b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

Fondos Líquidos (1)	162.788,96
Derechos Pendientes de Cobro (2)	2.497.842,56
Pasivo Corriente (3)	1.415.823,67
LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2) / 3)	1,88

c) LIQUIDEZ GENERAL

Activo Corriente (1)	1.936.104,35
Pasivo Corriente (2)	1.415.823,67
LIQUIDEZ GENERAL (1 / 2)	1,37

d) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

Pasivo Corriente (1)	1.415.823,67
Pasivo no Corriente (2)	180.112,00
Número de Habitantes (3)	17.351,00
ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2) / 3)	91,98

e) ENDEUDAMIENTO

Pasivo Corriente (1)	1.415.823,67
Pasivo no Corriente (2)	180.112,00
Patrimonio Neto (3)	989.084,42
ENDEUDAMIENTO ((1+2) / (1+2+3))	0,62

f) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

Pasivo Corriente (1)	1.415.823,67
Pasivo no Corriente (2)	180.112,00
RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1 / 2)	7,86

g) CASH-FLOW

Pasivo no Corriente (1)	180.112,00
Flujos Netos de Gestión (2)	-392.029,71
Pasivo Corriente (3)	1.415.823,67
CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))	-4,07

h) PMP A ACREEDORES COMERCIALES

Sum(Número de Días Periodo de Pago x Importe de Pago) (1)	215.918.096,96
Sum(Importe de Pago) (2)	1.664.201,16
PMP A ACREEDORES COMERCIALES (1 / 2)	129,74



(M25.2)

Consorcio de Aguas Sierra Sur
INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS
INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES
EJERCICIO (2023)

Página 2

i) PERIODO MEDIO DE COBRO

Sum(Número de Días Periodo de Cobro x Importe de Cobro) (1)	544.427.079,19
Sum(Importe de Cobro) (2)	8.910.153,92
PERIODO MEDIO DE COBRO (1 / 2)	61,10

j1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS

Ingresos de Gestión Ordinaria (IGOR)	2.271.164,69
INGRESOS TRIBUTARIOS Y URBANÍSTICOS / (IGOR)	0,91
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS / (IGOR)	0,09
VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS / (IGOR)	0,00
RESTO INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (IGOR)	0,00

j2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

Gastos de Gestión Ordinaria (GGOR)	2.744.946,63
GASTOS DE PERSONAL / (GGOR)	0,17
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS / (GGOR)	0,00
APROVISIONAMIENTO / (GGOR)	0,00
RESTO GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (GGOR)	0,82

j3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

Gastos de Gestión Ordinaria (1)	2.744.946,63
Ingresos de Gestión Ordinaria (2)	2.271.164,69
COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1 / 2)	1,21



(M25.2)

Consorcio de Aguas Sierra Sur
INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS
INDICADORES PRESUPUESTARIOS
EJERCICIO (2023)

Página 3

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

a) Del Presupuesto de Gastos Corriente

1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Obligaciones Reconocidas Netas (1)	2.553.020,15
Créditos Definitivos (2)	2.796.008,98
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (1/2)	0,91

2) REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos Realizados (1)	1.438.484,68
Obligaciones Reconocidas Netas (2)	2.553.020,15
REALIZACIÓN DE PAGOS (1/2)	0,56

3) GASTO POR HABITANTE

Obligaciones Reconocidas Netas (1)	2.553.020,15
Número de Habitantes (2)	17.351,00
GASTO POR HABITANTE (1/2)	147,14

4) INVERSIÓN POR HABITANTE

Obligaciones Reconocidas Netas (Capítulos 6 Y 7) (1)	22.176,81
Número de Habitantes (2)	17.351,00
INVERSIÓN POR HABITANTE (1/2)	1,28

5) ESFUERZO INVERSOR

Obligaciones Reconocidas Netas (Capítulos 6 Y 7) (1)	22.176,81
Total Obligaciones Reconocidas Netas (2)	2.553.020,15
ESFUERZO INVERSOR (1/2)	0,01

b) Del Presupuesto de Ingresos Corriente

1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Derechos Reconocidos Netos (1)	2.286.265,56
Previsiones Definitivas (2)	2.796.008,98
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS (1/2)	0,82

2) REALIZACIÓN DE COBROS

Recaudación Neta (1)	1.381.950,39
Derechos Reconocidos Netos (2)	2.286.265,56
REALIZACIÓN DE COBROS (1/2)	0,60

3) AUTONOMÍA

Derechos Reconocidos Netos (Capítulos 1 A 3, 5, 6 Y 8 + Transferencias Recibidas) (1)	2.286.265,56
Total Derechos Reconocidos Netos (2)	2.286.265,56
AUTONOMÍA (1/2)	1,00



(M25.2)

Consorcio de Aguas Sierra Sur
INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS
INDICADORES PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO (2023)

Página 4

4) AUTONOMÍA FISCAL

Derechos Reconocidos Netos (De Ingresos de Naturaleza Tributaria) (1)	2.067.894,41
Total Derechos Reconocidos Netos (2)	2.286.265,56
AUTONOMÍA FISCAL (1/2)	0,90

5) SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE

Resultado Presupuestario Ajustado (1)	-266.754,59
Número de Habitantes (2)	17.351,00
SUPERÁVIT (O DEFICIT) POR HABITANTE (1/2)	-15,37

c) De Presupueststo Cerrado

1) REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos (1)	870.602,22
Saldo Inicial de Obligaciones (+/- Modificaciones y Anulaciones) (2)	898.940,17
REALIZACIÓN DE PAGOS (1/2)	0,97

2) REALIZACIÓN DE COBROS

Cobros (1)	574.002,78
Saldo Inicial de Derechos (+/- Modificaciones y Anulaciones) (2)	2.044.476,41
REALIZACIÓN DE COBROS (1/2)	0,28

26. INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES.



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2023

26.1. Resumen General de Costes de la Entidad

ELEMENTOS	IMPORTE	%
COSTES DE PERSONAL	481.429,12	17,53
Sueldos y Salarios	357.188,74	13,01
Indemnizaciones	0,00	0,00
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	121.945,61	4,44
Otros costes sociales	0,00	0,00
Indemnizaciones por razón de servicio	2.294,77	0,08
Transportes de personal	0,00	0,00
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4.842,07	0,18
Coste de materiales de reprografía e imprenta	0,00	0,00
Coste de otros materiales	4.842,07	0,18
Adquisición de bienes de inversión	0,00	0,00
Trabajos realizados por otras entidades	0,00	0,00
SERVICIOS EXTERIORES	1.947.796,74	70,92
Costes de investigación y desarrollo del ejercicio	0,00	0,00
Arrendamientos y cánones	43.741,80	1,59
Reparaciones y conservación	217.459,17	7,92
Servicios de profesionales independientes	122.118,39	4,45
Transportes	0,00	0,00
Servicios bancarios y similares	3.681,88	0,13
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00	0,00
Suministros	1.496.642,21	54,50
Comunicaciones	32.806,53	1,19
Costes diversos	31.346,76	1,14
TRIBUTOS	269.924,31	9,83
COSTES CALCULADOS	32.341,21	1,18
Amortizaciones	32.341,21	1,18
COSTES FINANCIEROS	1.295,72	0,05
COSTES DE TRANSFERENCIAS	8.613,18	0,31
OTROS COSTES	0,00	0,00
TOTAL	2.746.242,35	100,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur
Ejercicio 2023

26.2 RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES

ACTIVIDAD : SANEAMIENTO, ABASTECIMIENTO Y DISTRIBUCIÓN DE AGUAS

ELEMENTOS	Coste Directo	Coste Indirecto	TOTAL	%
COSTES DE PERSONAL	481.429,12	0,00	481.429,12	17,53
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	4.842,07	0,00	4.842,07	0,18
SERVICIOS EXTERIORES	1.947.796,74	0,00	1.947.796,74	70,93
TRIBUTOS	269.924,31	0,00	269.924,31	9,83
COSTES CALCULADOS	32.341,21	0,00	32.341,21	1,18
COSTES FINANCIEROS	1.295,72	0,00	1.295,72	0,05
COSTES DE TRANSFERENCIAS	8.613,18	0,00	8.613,18	0,31
OTROS COSTES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ACTIVIDAD	2.746.242,35	0,00	2.746.242,35	100,00

TOTAL	2.746.242,35	0,00	2.746.242,35	100,00
--------------------	--------------	------	--------------	--------



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2023

26.3 RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDAD

ACTIVIDADES	IMPORTE	%
SANEAMIENTO, ABASTECIMIENTO Y DISTRIBUCIÓN DE AGUAS	515.066,05	18,76
Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas	2.231.176,30	81,24

27. INDICADORES DE GESTIÓN.

Los indicadores de gestión son instrumentos de medición elegidos como variables relevantes que pretenden informar sobre aspectos globales o concretos de la organización, atendiendo, especialmente, a la evaluación de la eficacia, eficiencia y economía en la prestación de, al menos, los servicios o actividades financiados con tasas o precios públicos.

La **eficiencia** se refiere a la capacidad de hacer las cosas de manera óptima, es decir, obtener los mejores resultados posibles utilizando los recursos disponibles de forma adecuada. Un indicador de eficiencia nos permite medir la relación entre los recursos utilizados y los resultados obtenidos.

- a) Coste de la actividad/número de usuarios:

$$2.746.242,35/10.166= 270,13$$

- b) Coste real de la actividad/coste previsto de la actividad:

$$2.746.242,35/2.796.008,98= 0,98$$

28. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE DEL EJERCICIO.

No hay acontecimientos posteriores al cierre del ejercicio que alteren el resultado presupuestario ni el resultado económico-patrimonial de la entidad.

Consortio de Aguas Sierra Sur									
SICAL INPRO		ACTA DE ARQUEO RESUMEN Página nº 1							
Desde Fecha:		01/01/2023	Hasta Fecha:		31/12/2023				
C. Banco	Descripción Banco	Saldo Inicial (1)	Cobro S. Ant. (2)	Pagos S. Ant. (3)	Cobros Periodo (4)	Pagos Periodo (5)	Saldo Final (1+2-3+4-5)		
101	Caixa Bank recibos	33.981,44	0,00	0,00	53.832,28	62.105,42	25.708,30		
102	Caja Rural del Sur recibos	13.780,93	0,00	0,00	68.262,90	61.474,05	20.569,78		
103	Caja Rural del Sur domiciliaci	64.595,20	0,00	0,00	1.900.840,57	1.921.551,85	43.883,92		
201	Caja Rural del Sur	305.949,04	0,00	0,00	1.935.924,59	2.184.424,04	57.449,59		
202	Caixa Bank	56.862,96	0,00	0,00	48.332,56	90.018,15	15.177,37		
899	BANCO DE FORMALIZACION	0,00	0,00	0,00	1.312.766,45	1.312.766,45	0,00		
TOTALES		475.169,57	0,00	0,00	5.319.959,35	5.632.339,96	162.788,96		

EL ALCALDE

INTERVENOR

TESORERO

Fecha de Impresión: 02/10/2024 14:14:31



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2023

ESTADO DE CONCILIACIÓN BANCARIA

Nº Pag. 1

Entidad Bancaria (IBAN/BIC)	Saldo según E.B	Cobros Realizados por la Entidad y no por el Banco (2)	Pagos Realizados por la Entidad y no por el Banco (3)	Cobros contabilizados por el banco y no por la entidad (4)	Pagos realizados por el banco y no por la entidad (5)	Saldo conciliado (6) = (1 + 2 + 4) - (3 + 5)	Saldo según la Entidad (7)	Diferencia Saldos (8) = (6) - (7)
ES67210083*****0042739	25.708,30	0,00	0,00	0,00	0,00	25.708,30	25.708,30	0,00
ES07318704*****3301024	20.569,78	0,00	0,00	0,00	0,00	20.569,78	20.569,78	0,00
ES77318704*****2326924	43.883,92	0,00	0,00	0,00	0,00	43.883,92	43.883,92	0,00
ES69318704*****8492123	57.449,59	0,00	0,00	0,00	0,00	57.449,59	57.449,59	0,00
ES98210084*****0216545	15.177,37	0,00	0,00	0,00	0,00	15.177,37	15.177,37	0,00
ES82000000*****0000000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES	162.788,96	0,00	0,00	0,00	0,00	162.788,96	162.788,96	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur
Balance de Sumas y Saldos a 2° nivel
desde el 01/01/2023 hasta el 31/12/2023

Fecha del Informe: 02/10/2024

Página: 1

Cuenta	Saldos Anteriores		Saldos del Periodo		Saldo Deudor	Saldo Acreedor
	Debe	Haber	Debe	Haber		
000 Presupuesto de ejercicio corriente	0,00	0,00	2.796.008,98	2.796.008,98	0,00	0,00
001 Presupuesto de gastos: créditos iniciales	0,00	0,00	2.796.008,98	2.796.008,98	0,00	0,00
0030 Créditos disponibles	0,00	0,00	2.553.020,15	2.796.008,98	0,00	242.988,83
004 Presupuesto de gastos: gastos autorizados	0,00	0,00	2.553.020,15	2.553.020,15	0,00	0,00
005 Presupuesto de gastos: gastos comprometidos	0,00	0,00	0,00	2.553.020,15	0,00	2.553.020,15
006 Presupuesto de ingresos: provisiones iniciales	0,00	0,00	2.796.008,98	2.796.008,98	0,00	0,00
008 Presupuesto de ingresos: provisiones definitivas	0,00	0,00	2.796.008,98	0,00	2.796.008,98	0,00
100 Patrimonio	0,00	720.435,24	0,00	0,00	0,00	720.435,24
120 Resultados de ejercicios anteriores	0,00	766.258,17	267,80	145.067,18	0,00	911.057,55
129 Resultados del ejercicio	0,00	145.067,18	145.067,18	0,00	0,00	0,00
142 Provisión a largo plazo para responsabilidades	0,00	51.052,66	51.052,66	180.112,00	0,00	180.112,00

Cuenta		Saldos Anteriores		Saldos del Periodo		Saldo Deudor	Saldo Acreedor
		Debe	Haber	Debe	Haber		
210	Terrenos y bienes naturales	119.673,08	0,00	0,00	0,00	119.673,08	0,00
211	Construcciones	9.641,17	0,00	0,00	0,00	9.641,17	0,00
212	Infraestructuras	461.179,26	0,00	0,00	0,00	461.179,26	0,00
214	Maquinaria y utillaje	67.426,17	0,00	18.665,42	0,00	86.091,59	0,00
215	Instalaciones técnicas y otras instalaciones	13.302,15	0,00	0,00	0,00	13.302,15	0,00
216	Mobiliario	5.940,44	0,00	0,00	0,00	5.940,44	0,00
217	Equipos para proceso de información	0,00	0,11	3.511,39	0,00	3.511,28	0,00
2811	Amortización acumulada de construcciones	0,00	202,01	0,00	202,01	0,00	404,02
2812	Amortización acumulada de infraestructuras	0,00	1.152,95	0,00	1.152,95	0,00	2.305,90
2814	Amortización acumulada de maquinaria y utillaje	0,00	13.434,77	0,00	26.665,64	0,00	40.100,41
2815	Amortización acumulada de instalaciones técnicas y otras instalaciones	0,00	2.698,25	0,00	3.352,52	0,00	6.050,77
2816	Amortización acumulada de bienes de mobiliario	0,00	594,04	0,00	874,24	0,00	1.468,28
2817	Amortización acumulada de equipos para proceso de información	0,00	0,00	0,00	93,85	0,00	93,85

Cuenta		Saldos Anteriores		Saldos del Periodo		Saldo Deudor	Saldo Acreedor
		Debe	Haber	Debe	Haber		
4000	Acreedores por obligaciones reconocidas. presupuesto de gastos corriente. operaciones de gestión	0,00	0,00	1.417.603,68	2.529.547,62	0,00	1.111.943,94
4003	Acreedores por obligaciones reconocidas. presupuesto de gastos corriente. otras deudas	0,00	0,00	20.881,00	23.472,53	0,00	2.591,53
4010	Acreedores por obligaciones reconocidas. presupuesto de gastos cerrado. operaciones de gestión	0,00	880.623,68	852.553,53	267,80	0,00	28.337,95
4013	Acreedores por obligaciones reconocidas. presupuesto de gastos cerrado. otras deudas	0,00	18.048,69	18.048,69	0,00	0,00	0,00
4131	Acreedores por operaciones pendientes de aplicar al presupuesto. otras cuentas a pagar	0,00	0,00	800.173,46	800.173,46	0,00	0,00
419	Otros acreedores no presupuestarios	0,00	147.745,45	148.853,54	1.108,09	0,00	0,00
4300	Deudores por derechos reconocidos. presupuesto de ingresos corriente. operaciones de gestión	0,00	0,00	2.286.659,78	1.381.950,39	904.709,39	0,00
4310	Deudores por derechos reconocidos. presupuesto de ingresos cerrado. operaciones de gestión	2.044.476,41	0,00	0,00	574.002,78	1.470.473,63	0,00
43300	Derechos anulados de presupuesto corriente. operaciones de gestión	0,00	0,00	0,00	394,22	0,00	394,22
449	Otros deudores no presupuestarios	308.710,78	0,00	0,00	69.712,52	238.998,26	0,00
4710	Seguridad social	3.322,90	0,00	15.217,25	16.812,67	1.727,48	0,00
4751	Hacienda pública, acreedor por retenciones practicadas	0,00	13.292,48	59.479,51	59.284,36	0,00	13.097,33
4760	Seguridad social	0,00	1.855,46	23.105,06	23.207,77	0,00	1.958,17

Cuenta		Saldos Anteriores		Saldos del Periodo		Saldo Deudor	Saldo Acreedor
		Debe	Haber	Debe	Haber		
4900	Deterioro de valor de créditos. operaciones de gestión	0,00	656.821,77	656.821,77	842.199,15	0,00	842.199,15
529	Otras deudas a corto plazo	0,00	89.170,11	0,00	51.052,66	0,00	140.222,77
554	Cobros pendientes de aplicación	0,00	388,91	1.255.598,44	1.372.881,51	0,00	117.671,98
556	Movimientos internos de tesorería	0,00	0,00	1.921.412,15	1.921.412,15	0,00	0,00
557	Formalización	0,00	0,00	100.412,89	100.412,89	0,00	0,00
571	Bancos e instituciones de crédito. cuentas operativas	362.812,00	0,00	3.297.023,60	3.587.208,64	72.626,96	0,00
573	Bancos e instituciones de crédito. cuentas restringidas de recaudación	112.357,57	0,00	2.022.935,75	2.045.131,32	90.162,00	0,00
621	Arrendamientos y cánones	0,00	0,00	43.741,80	0,00	43.741,80	0,00
622	Reparaciones y conservación	0,00	0,00	217.459,17	0,00	217.459,17	0,00
623	Servicios de profesionales independientes	0,00	0,00	122.118,39	0,00	122.118,39	0,00
625	Primas de seguros	0,00	0,00	3.681,88	0,00	3.681,88	0,00
628	Suministros	0,00	0,00	1.496.642,21	0,00	1.496.642,21	0,00
629	Comunicaciones y otros servicios	0,00	0,00	71.290,13	0,00	71.290,13	0,00

Cuenta		Saldos Anteriores		Saldos del Periodo		Saldo Deudor	Saldo Acreedor
		Debe	Haber	Debe	Haber		
630	Tributos de carácter local	0,00	0,00	1.108,09	0,00	1.108,09	0,00
632	Tributos de carácter estatal	0,00	0,00	268.816,22	0,00	268.816,22	0,00
640	Sueldos y salarios	0,00	0,00	357.188,74	0,00	357.188,74	0,00
642	Cotizaciones sociales a cargo del empleador	0,00	0,00	121.945,61	0,00	121.945,61	0,00
6501	Transferencias. al resto de entidades	0,00	0,00	8.613,18	0,00	8.613,18	0,00
669	Otros gastos financieros	0,00	0,00	1.295,72	0,00	1.295,72	0,00
6811	Amortización de construcciones	0,00	0,00	202,01	0,00	202,01	0,00
6812	Amortización de infraestructuras	0,00	0,00	1.152,95	0,00	1.152,95	0,00
6814	Amortización de maquinaria y utillaje	0,00	0,00	26.665,64	0,00	26.665,64	0,00
6815	Amortización de instalaciones técnicas y otras instalaciones	0,00	0,00	3.352,52	0,00	3.352,52	0,00
6816	Amortización mobiliario	0,00	0,00	874,24	0,00	874,24	0,00
6817	Amortización de equipos para proceso de información	0,00	0,00	93,85	0,00	93,85	0,00
6983	Pérdidas por deterioro de créditos de otras entidades	0,00	0,00	842.199,15	0,00	842.199,15	0,00

Cuenta		Saldos Anteriores		Saldos del Periodo		Saldo Deudor	Saldo Acreedor
		Debe	Haber	Debe	Haber		
740	Tasas por prestación de servicios o realización de actividades	0,00	0,00	394,22	2.068.288,63	0,00	2.067.894,41
7500	De la entidad o entidades propietarias	0,00	0,00	0,00	201.385,66	0,00	201.385,66
769	Otros ingresos financieros	0,00	0,00	0,00	15.100,87	0,00	15.100,87
777	Otros ingresos	0,00	0,00	0,00	1.884,62	0,00	1.884,62
778	Ingresos excepcionales	0,00	0,00	0,00	2.945,80	0,00	2.945,80
7983	Reversión del deterioro de créditos a otras entidades	0,00	0,00	0,00	656.821,77	0,00	656.821,77
Totales :		3.508.841,93	3.508.841,93	34.994.256,49	34.994.256,49	9.862.487,17	9.862.487,17

Fecha Hora Oficina
01/10/2024 14:54:53 0408 CORRALES, LOS

Pág. 1

Acuerdo: 3187 0408 36 3278492123

=====

Titular: CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR
Prod. Vendible: CUENTA CORRIENTE SECTOR PUBLIC
Naturaleza: SALDO CLIENTE
Tipo Saldo: D1 FIN DIA
Fecha Desde: 31/12/2023 Fecha Hasta: 31/12/2023

=====

Fecha	Saldo	N°Debe	N°Haber
31/12/2023	57.449,59	0	0



Fecha Hora Oficina
01/10/2024 14:52:35 0408 CORRALES, LOS

Pág. 1

Acuerdo: 3187 0408 30 3212326924

=====

Titular: CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR
Prod. Vendible: CUENTA CORRIENTE SECTOR PUBLIC
Naturaleza: SALDO CLIENTE
Tipo Saldo: D1 FIN DIA
Fecha Desde: 31/12/2023 Fecha Hasta: 31/12/2023

=====

Fecha	Saldo	N°Debe	N°Haber
31/12/2023	43.883,92	0	0



Fecha Hora Oficina
01/10/2024 14:53:36 0408 CORRALES, LOS

Pág. 1

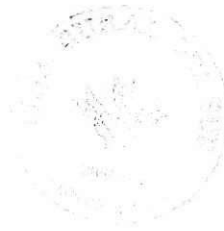
Acuerdo: 3187 0408 36 1093301024

=====

Titular: CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR
Prod. Vendible: CUENTA CORRIENTE SECTOR PUBLIC
Naturaleza: SALDO CLIENTE
Tipo Saldo: D1 FIN DIA
Fecha Desde: 31/12/2023 Fecha Hasta: 31/12/2023

=====

Fecha	Saldo	N°Debe	N°Haber
31/12/2023	20.569,78	0	0



CaixaBank, S.A., inscrita con el número 2100 en el Registro de Entidades Financieras del Banco de España, con número de identificación fiscal A-08663619 y domiciliada en carrer Pintor Sorolla, 2-4, de València.

CERTIFICA

Que en la cuenta número 2100-8421-48-2200216545, es titularidad de Consorcio De Aguas De La Sierra Sur, con CIF P9190003E:

Que en fecha 31/12/2023 el saldo del mencionado depósito es de 15.177,37 EUR.

Siendo los identificadores internacionales:

BIC/Código SWIFT: CAIXESBBXXX

IBAN: ES98-2100-8421-4822-0021-6545

Y para que así conste y surta efecto ante quien proceda, expide la presente certificación en Sevilla a 30/09/2024.

CAIXABANK, S.A.
08688



Firmado digitalmente por
CAIXABANK, S.A.
Fecha: 30-09-2024 10:34:16 UTC

CaixaBank, S.A., inscrita con el número 2100 en el Registro de Entidades Financieras del Banco de España, con número de identificación fiscal A-08663619 y domiciliada en carrer Pintor Sorolla, 2-4, de València.

CERTIFICA

Que en la cuenta número 2100-8370-20-2200042739, es titularidad de Consorcio De Aguas De La Sierra Sur, con CIF P9190003E:

Que en fecha 31/12/2023 el saldo del mencionado depósito es de 25.708,3 EUR.

Siendo los identificadores internacionales:
BIC/Código SWIFT: CAIXESBBXXX
IBAN: ES67-2100-8370-2022-0004-2739

Y para que así conste y surta efecto ante quien proceda, expide la presente certificación en Sevilla a 30/09/2024.

CAIXABANK, S.A.
08688



Firmado digitalmente por
CAIXABANK, S.A.
Fecha: 30-09-2024 10:32:34 UTC

CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR
ANUNCIO

Rendida por la Presidencia de esta entidad la Cuenta General del Presupuesto único del Consorcio de Aguas de la Sierra Sur, correspondiente al ejercicio 2023, en sesión de 28 de octubre de 2024, el consejo rector emitió su dictamen de conformidad y la junta general aprobó provisionalmente las mismas.

De acuerdo con el artículo 212.3 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, las Cuentas junto con sus justificaciones, se exponen al público durante quince días, para que en dicho plazo y durante ocho días más puedan formularse, por escrito, los reparos y observaciones que procedan. En caso de no presentarse reclamaciones, el expediente se entenderá aprobado definitivamente.

Los Corrales a la fecha de la firma electrónica.
EL VICEPRESIDENTE,

Manuel Sánchez Aroca

Código Seguro De Verificación	2BOLwNA2jLuk5IRuGfu7zQ==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Manuel Sanchez Aroca	Firmado	29/10/2024 13:15:52
Observaciones		Página	2/2
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/2BOLwNA2jLuk5IRuGfu7zQ==		

