



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 2024, en sesión de 3 de febrero de 2026, 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 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	v6JBh4QpVeY4Wl/RuGu1ZW==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Manuel Sanchez Aroca	Firmado	05/02/2026 10:08:53	
Observaciones		Página	2/2	
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vfirmaAytos/code/v6JBh4QpVeY4Wl%2FRuGu1ZW%3D%3D			
Normativa	Este informe tiene carácter de copia electrónica auténtica con validez y eficacia administrativa de ORIGINAL (art. 27 Ley 39/2015).			





**CUENTA GENERAL
DEL
CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR
EJERCICIO 2024**

Consorcio de Aguas de la Sierra Sur
CIF - P9190003E
Calle Feria, 23 41657 Los Corrales (Sevilla)
Telefono: 955918053 Fax: 955824260



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Balance

desde el 01/01/2024 hasta el 31/12/2024

Fecha del Informe: 18/11/2025

Página: 1

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		636.452,89	648.915,74
	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		636.452,89	648.915,74
210 (2810) (2910) (2990)	1. Terrenos		119.673,08	119.673,08
211 (2811) (2911) (2991)	2. Construcciones		9.035,14	9.237,15
212 (2812) (2912) (2992)	3. Infraestructuras		457.720,41	458.873,36
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		50.024,26	61.132,15
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)		0,00	0,00
	VII. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo		
	B) ACTIVO CORRIENTE	2.134.173,87	1.936.104,35
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	1.744.079,71	1.773.315,39
4300, 4310, 4430, 446 (4900)	1. Deudores por operaciones de gestión	1.508.582,43	1.532.589,65
4301,4311,4431,440,441,442,449 (4901)	2. Otras cuentas a cobrar	233.769,80	238.998,26
550,555,558			
47	3. Administraciones públicas	1.727,48	1.727,48
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		390.094,16	162.788,96
577	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00
556,570,571,573,574,575	2. Tesorería		390.094,16	162.788,96
Total General (A+B+C)			2.770.626,76	2.585.020,09

Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
	A) PATRIMONIO NETO		-450.242,31	989.084,42
100,101	I. Patrimonio		720.435,24	720.435,24
	II. Patrimonio generado		-1.170.677,55	268.649,18
120	1. Resultados de ejercicios anteriores		268.649,18	911.057,55
129	2. Resultados del ejercicio		-1.439.326,73	-642.408,37
	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		0,00	180.112,00
14	I. Provisiones a largo plazo		0,00	180.112,00
	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		3.220.869,07	1.415.823,67
58	I. Provisiones a corto plazo		320.334,77	0,00
	II. Deudas a corto plazo		16.519,40	142.814,30
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		16.519,40	142.814,30
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		2.884.014,90	1.273.009,37
4000,4010,413,416,4180,522	1. Acreedores por operaciones de gestión		2.635.625,20	1.140.281,89
4001,4011,410,413,414,4181,419,550	2. Otras cuentas a pagar		226.556,96	117.671,98

554,559				
47	3. Administraciones públicas		21.832,74	15.055,50
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)			2.770.626,76	2.585.020,09



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Cuenta de Resultado Económico-Patrimonial

desde el 01/01/2024 hasta el 31/12/2024

Fecha del Informe: 18/11/2025

Página: 1

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	Ej: 2024	Ej: 2023
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		2.035.572,21	2.067.894,41
72,73	a) Impuestos		0,00	0,00
740,742	b) Tasas		2.035.572,21	2.067.894,41
744	c) Contribuciones especiales		0,00	0,00
745,746	d) Ingresos urbanísticos		0,00	0,00
	2. Transferencias y subvenciones recibidas		115.451,93	201.385,66
	a) Del ejercicio		115.451,93	201.385,66
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		0,00	0,00
750	a.2) Transferencias		115.451,93	201.385,66
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	0,00
	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		1.506,88	1.884,62
795	7. Excesos de provisiones		0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		2.152.531,02	2.271.164,69
	8. Gastos de personal		-577.734,53	-479.134,35
(640),(641)	a) Sueldos y salarios asimilados		-430.351,24	-357.188,74
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales		-147.383,29	-121.945,61
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas		-9.531,07	-8.613,18
	10. Aprovisionamientos		0,00	0,00

Fecha del Informe: 18/11/2025

Página: 2

(600),(601),(602),(605),(607), 61 (6941),(6942),(6943), 7941,7942,7943	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos	0,00	0,00
	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	0,00
(62)	11. Otros gastos de gestión ordinaria	-2.867.614,11	-2.224.857,89
(63)	a) Suministros y servicios exteriores	-2.458.220,72	-1.954.933,58
(676)	b) Tributos	-409.393,39	-269.924,31
(68)	c) Otros	0,00	0,00
	12. Amortización del inmovilizado	-37.791,55	-32.341,21
	B) TOTAL GASTOS GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-3.492.671,26	-2.744.946,63
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A + B)	-1.340.140,24	-473.781,94
(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	0,00	0,00
	a) Deterioro de valor	0,00	0,00
	b) Bajas y enajenaciones	0,00	0,00
	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	0,00
775,778 (678)	14. Otras partidas no ordinarias	0,00	2.945,80
	a) Ingresos	0,00	2.945,80
	b) Gastos	0,00	0,00
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)	-1.340.140,24	-470.836,14
7630 760 7631, 7632 761,762,769,76454,(66454)	15. Ingresos financieros	28.327,13	15.100,87
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
	a.2) En otras entidades	0,00	0,00
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras	28.327,13	15.100,87
	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
	b.2) Otros	28.327,13	15.100,87
(663) (660),(661),(662),(669),76451,(66451) 785,786,787,788,789	16. Gastos financieros	-653,86	-1.295,72
	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
	b) Otros	-653,86	-1.295,72
7646 (6646),76459,(66459) 7640,7642,76452,76453,(6640),(6642),(66452),(6645 7641 (6641) 768,(668)	17. Gastos financieros imputados al activo	0,00	0,00
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros	0,00	0,00
	a) Derivados financieros	0,00	0,00
	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación a resultados	0,00	0,00
	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
	19. Diferencias de cambio	0,00	0,00

796,7970,766,(6960),(6961),(6962),(6970),(666),7980 7981,7982,(6980),(6981),(6982),(6670) 765,7971,7983,7984,7985,(665),(6671) (6963),(6971),(6983),(6984),(6985) 755,756	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		-126.859,76	-185.377,38
	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
	b) Otros		-126,859,76	-185,377,38
	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)		-99,186,49	-171.572,23
	IV. Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)		-1.439.326,73	-642.408,37
	+ Ajustes en la cuenta de resultado del ejercicio anterior		0,00	
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)		-1,439,326,73	-642,408,37



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2024

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 2023		720.435,24	268.649,18	0,00	0,00	989.084,42
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2024 (A+B)		720.435,24	268.649,18	0,00	0,00	989.084,42
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2024						
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	-1.439.326,73	0,00	0,00	-1.439.326,73
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 2024 (C+D)		720.435,24	-1.170.677,55	0,00	0,00	-450.242,31



Consorcio de Aguas Sierra Sur
Ejercicio 2024
Estado de Ingresos y Gastos Reconocidos

Página: 1

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
129	I. Resultado económico patrimonial		-1.439,326,73	-642.408,37
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:			0,00
	1.- Inmovilizado material			0,00
920	1.1. Ingresos		0,00	0,00
(820), (821),(822)	1.2. Gastos		0,00	0,00
	2. Activos y pasivos financieros			0,00
900, 991	1.1. Ingresos		0,00	0,00
(800), (891)	1.2. Gastos		0,00	0,00
	3. Coberturas contables			0,00
910	1.1. Ingresos		0,00	0,00
(810)	1.2. Gastos		0,00	0,00
94	4. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	Total (1 + 2 + 3 + 4)			0,00
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la			0,00
(823)	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
(802), 902, 993	2. Activos y pasivos financieros		0,00	0,00
	3. Coberturas contables			0,00
(8110), 9110	3.1. Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial		0,00	0,00
(8111), 9111	3.2. Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta		0,00	0,00
(84)	4. Subvenciones recibidas		0,00	0,00

Fecha de impresión: 18/11/2025 12:17:13



Consorcio de Aguas Sierra Sur
Ejercicio 2024
Estado de Ingresos y Gastos Reconocidos

Página: 2

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
	Total (1 + 2 + 3 + 4)			0,00
	IV. TOTAL Ingresos y gastos reconocidos (I + II + III)		-1.439.326,73	-642.408,37



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2024

Operaciones Patrimoniales con la entidad o entidades propietarias

Página: 1

	NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
	NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
1. Aportación patrimonial dineraria		0,00	0,00
2. Aportación de bienes y derechos		0,00	0,00
3. Asunción y condonación de pasivos financieros		0,00	0,00
4. Otras aporta de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
5. Devolución de bienes y derechos		0,00	0,00
6. Otras devoluciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
TOTAL:		0,00	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2024

Otras Operaciones con la entidad o entidades propietarias

Página: 1

	NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
	NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
I. Ingresos y gastos reconocidos directamente a la cuenta de resultados económico patrimonial		0,00	0,00
1. Transferencias y subvenciones		0,00	0,00
1.1. Ingresos		115,451,93	201,385,66
1.2. Gastos		0,00	0,00
2. Prestación de servicios y venta de bienes		0,00	0,00
2.1. Ingresos		0,00	0,00
2.2. Gastos		0,00	0,00
3. Otros		0,00	0,00
3.1. Ingresos		0,00	0,00
3.2. Gastos		0,00	0,00
II. Ingresos y gastos reconocidos directamente al patrimonio neto		0,00	0,00
1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
2. Otros		0,00	0,00
TOTAL:		115.451,93	201.385,66



Consorcio de Aguas Sierra Sur
Ejercicio 2024
Estado de Flujos de Efectivo

Página: 1

	NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		0,00	0,00
A) Cobros		2.207.837,46	2.126.078,58
1. Ingresos tributarios y urbanísticos		1.999.839,04	1.860.393,86
2. Transferencias y subvenciones recibidas		48.332,56	78.573,82
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		159.665,86	187.110,90
B) Pagos		2.078.016,41	2.518.108,29
7. Gastos de personal		573.474,85	478.735,39
8. Transferencias y subvenciones concedidas		8.613,18	14.946,31
9. Aprovisionamientos		0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión		1.377.448,37	1.776.475,51
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
12. Intereses pagados		653,86	1.295,72
13. Otros pagos		117.826,15	246.655,36
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		129.821,05	-392.029,71
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

Fecha de impresión: 18/11/2025 12:00:50



Consorcio de Aguas Sierra Sur
Ejercicio 2024
Estado de Flujos de Efectivo

Página: 2

	NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
4. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	0,00
D) Pagos:		11.400,83	37.633,97
5. Compra de inversiones reales		11.400,83	37.633,97
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)		-11.400,83	-37.633,97
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

Fecha de impresión: 18/11/2025 12:00:50



Consorcio de Aguas Sierra Sur
Ejercicio 2024
Estado de Flujos de Efectivo

Página: 3

	NOTAS EN MEMORIA	2024	2023
I) Cobros pendientes de aplicación		108.884,98	117.283,07
J) Pagos pendientes de aplicación		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		108.884,98	117.283,07
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)		227.305,20	-312.380,61
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		162.788,96	475.169,57
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		390.094,16	162.788,96

Consortio de Aguas Sierra Sur			
Ejercicio 2024			
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO			
III RESULTADO PRESUPUESTARIO	Desde Fecha: 01/01/2024	Hasta Fecha: 31/12/2024	

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	2.180.858,15	3.397.454,69		-1.216.596,54
b. Operaciones de capital	0,00	25.328,70		-25.328,70
1. Total operaciones no financieras (a + b)	2.180.858,15	3.422.783,39		-1.241.925,24
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)	2.180.858,15	3.422.783,39		-1.241.925,24
Ajustes:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
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	(D=C+4+5-6)
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I + II)				-1.241.925,24

Fecha de Impresión:	18/11/2025 12:20:05
---------------------	---------------------



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2024
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Página: 1

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	13.535,79	0,00	13.535,79	13.939,62	13.939,62	13.939,62	0,00	-403,83
.161.13000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Retribuciones básicas	438.650,40	0,00	438.650,40	416.411,62	416.411,62	416.411,62	0,00	22.238,78
.161.151	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gratificaciones	3.204,22	0,00	3.204,22	0,00	0,00	0,00	0,00	3.204,22
.161.16000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad Social	156.692,78	0,00	156.692,78	147.383,29	147.383,29	133.067,96	14.315,33	9.309,49
.161.204	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de material de transporte	49.741,80	0,00	49.741,80	47.897,36	47.897,36	34.760,23	13.137,13	1.844,44
.161.205	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de mobiliario y enseres	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
.161.21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de abastecimiento	132.625,98	0,00	132.625,98	178.180,84	178.180,84	126.091,24	52.089,60	-45.554,86
.161.21002	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de saneamiento	53.875,33	0,00	53.875,33	0,00	0,00	0,00	0,00	53.875,33
.161.21003	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación Edar	54.362,14	0,00	54.362,14	56.647,41	56.647,41	29.983,20	26.664,21	-2.285,27
.161.21005	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Material de construcción	30.588,05	0,00	30.588,05	42.077,84	42.077,84	27.758,74	14.319,10	-11.489,79
.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	10.839,88	0,00	10.839,88	686,50	686,50	686,50	0,00	10.153,38
.161.21400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento elemento de transporte	4.369,67	0,00	4.369,67	569,18	569,18	337,37	231,81	3.800,49
.161.21600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento Equipos para procesos de información	1.295,94	0,00	1.295,94	321,61	321,61	321,61	0,00	974,33
.161.22000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Ordinario no inventariable	5.839,30	0,00	5.839,30	6.536,58	6.536,58	5.057,82	1.478,76	-697,28

Fecha de impresión: 18/11/2025 12:19:42



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2024
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Página: 2

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)					
.161.22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	784.238,94	0,00	784.238,94	517.688,34	517.688,34	323.548,17	194.140,17	266.550,60
.161.22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	976.702,50	0,00	976.702,50	904.812,01	904.812,01	749,62	904.062,39	71.890,49
.161.22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	31.165,28	0,00	31.165,28	24.937,73	24.937,73	15.864,14	9.073,59	6.227,55
.161.22104	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Vestuario	4.318,27	0,00	4.318,27	0,00	0,00	0,00	0,00	4.318,27
.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 Adquisición contadores	6.612,29	0,00	6.612,29	9.269,76	9.269,76	5.535,75	3.734,01	-2.657,47
.161.22109	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Productos tratamiento agua	19.949,99	0,00	19.949,99	13.845,07	13.845,07	9.450,03	4.395,04	6.104,92
.161.22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	19.446,58	0,00	19.446,58	16.058,69	16.058,69	15.919,54	139,15	3.387,89
.161.22201	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Postales	12.318,76	0,00	12.318,76	2.897,98	2.897,98	2.897,98	0,00	9.420,78
.161.22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	3.604,98	0,00	3.604,98	9.419,32	9.419,32	5.952,99	3.466,33	-5.814,34
.161.22500	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos estatales	88.658,52	0,00	88.658,52	117.707,19	117.707,19	117.707,19	0,00	-29.048,67
.161.22502	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos de las Entidades locales	317.619,65	0,00	317.619,65	291.686,20	291.686,20	127.856,10	163.830,10	25.933,45
.161.22601	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Atenciones protocolarias y representativas	1.200,00	0,00	1.200,00	208,75	208,75	0,00	208,75	991,25
.161.22602	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Publicidad y propaganda	5.289,13	0,00	5.289,13	0,00	0,00	0,00	0,00	5.289,13
.161.22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	50.400,00	0,00	50.400,00	257.674,90	257.674,90	2.486,99	255.187,91	-207.274,90



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2024
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Página: 3

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)					
.161.22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	80.157,04	0,00	80.157,04	179.325,60	179.325,60	129.478,45	49.847,15	-99.168,56
.161.22707	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Asesoramiento jurídico	7.813,53	0,00	7.813,53	5.445,00	5.445,00	5.445,00	0,00	2.368,53
.161.22708	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicios de recaudación a favor de la Entidad	13.995,82	0,00	13.995,82	76.119,89	76.119,89	76.119,89	0,00	-62.124,07
.161.22709	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	20.745,93	0,00	20.745,93	36.785,82	36.785,82	31.230,71	5.555,11	-16.039,89
.161.22710	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	7.968,91	0,00	7.968,91	6.560,51	6.560,51	2.120,25	4.440,26	1.408,40
.161.23000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas de los miembros de los órganos de gobierno	5.387,20	0,00	5.387,20	3.695,66	3.695,66	85,66	3.610,00	1.691,54
.161.23020	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas del personal no directivo	963,10	0,00	963,10	2.479,49	2.479,49	2.479,49	0,00	-1.516,39
.161.359	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otros gastos financieros	6.916,02	0,00	6.916,02	653,86	653,86	653,86	0,00	6.262,16
.161.467	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas A Consorcios	9.531,07	0,00	9.531,07	9.531,07	9.531,07	0,00	9.531,07	0,00
.161.62300	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	10.831,92	0,00	10.831,92	7.775,15	7.775,15	7.775,15	0,00	3.056,77
.161.62301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Inversion nueva en red de abastecimiento	18.048,69	0,00	18.048,69	0,00	0,00	0,00	0,00	18.048,69
.161.62600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Equipamiento informatico	6.411,57	0,00	6.411,57	1.034,15	1.034,15	1.034,15	0,00	5.377,42
.161.63301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reposicion red de abastecimiento en baja	17.000,00	0,00	17.000,00	16.519,40	16.519,40	0,00	16.519,40	480,60
.161.64100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gastos en aplicaciones informáticas	3.620,00	0,00	3.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.620,00
TOTAL:		3,495,536,97	0,00	3,495,536,97	3,422,783,39	3,422,783,39	1,672,807,02	1,749,976,37	72,753,58



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2024
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	2,466,702.69	0,00	2,466,702.69	1,797,239.76	0,00	0,00	1,797,239.76	1,116,054.43	681,185.33	-669,462.93
301	Servicio de alcantarillado	426.175.69	0,00	426.175.69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-426.175.69
30200	Servicio de depuración	180,772.92	0,00	180,772.92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180,772.92
30400	Canon Ley Aguas Junta Andalucía	317,619.65	0,00	317,619.65	231,378.06	0,00	0,00	231,378.06	137,810.54	93,567.52	-86,241.59
32900	Cuota de contratacion	13,188.88	0,00	13,188.88	6,954.39	0,00	0,00	6,954.39	6,954.39	0,00	-6,234.49
39211	Recargo de apremio	0,00	0,00	0,00	24,581.46	0,00	0,00	24,581.46	24,581.46	0,00	24,581.46
393	Intereses de demora	0,00	0,00	0,00	3,745.67	0,00	0,00	3,745.67	3,745.67	0,00	3,745.67
399	Otros ingresos diversos	2,762.18	0,00	2,762.18	1,506.88	0,00	0,00	1,506.88	1,506.88	0,00	-1,255.30
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 Martín 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	0,00	7,065.20	0,00
40101	Aportacion extraordinaria Diputacion Provincial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40108	Aportación extraordinaria Ayto Algamitas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40137	Aportación extraordinaria Ayto Los Corrales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40162	Aportación extraordinaria Ayto Martín de la Jara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40182	Aportación extraordinaria Ayto la Roda de Andalucía	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40190	Aportación extraordinaria Ayto El Saucejo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40199	Aportación extraordinaria Ayto Villanueva de San Juan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL:		3,495,536.97	0,00	3,495,536.97	2,180,858.15	0,00	0,00	2,180,858.15	1,338,985.93	841,872.22	-1,314,678.82



Consortio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2024
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

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

Página: 1

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)					
.16.1	Bienestar comunitario GASTOS DE PERSONAL	612.083,19	0,00	612.083,19	577.734,53	577.734,53	563.419,20	14.315,33	34.348,66
.16.2	Bienestar comunitario GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	2.811.094,51	0,00	2.811.094,51	2.809.535,23	2.809.535,23	1.099.924,66	1.709.610,57	1.559,28
.16.3	Bienestar comunitario GASTOS FINANCIEROS	6.916,02	0,00	6.916,02	653,86	653,86	653,86	0,00	6.262,16
.16.4	Bienestar comunitario TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.531,07	0,00	9.531,07	9.531,07	9.531,07	0,00	9.531,07	0,00
.16.6	Bienestar comunitario INVERSIONES REALES	55.912,18	0,00	55.912,18	25.328,70	25.328,70	8.809,30	16.519,40	30.583,48
TOTAL:		3.495.536,97	0,00	3.495.536,97	3.422.783,39	3.422.783,39	1.672.807,02	1.749.976,37	72.753,58

CUENTA GENERAL
CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR
MEMORIA
EJERCICIO 2024

MEMORIA CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2024

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				1

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	Consortio 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 2024, 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 2024 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

No se han producido incidencias.

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 2024 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 2024, 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 2024.

– *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 2024, 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 percibirlas 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	9.237,15	0	0	0	0	202,01	9.035,14
212- Infraestructuras	0,25	458.873,36	0	0	0	0	1.152,95	457.720,41
214- Maquinaria y utillaje	0,25	45.991,18	0	0	0	0	31.331,99	14.659,19
215- Instalaciones	0,21	7.251,36	24.294,55	0	0	0	3.352,52	28.193,41
216-Mobiliario	0,10	4.472,16	0	0	0	0	874,24	3.597,92
217-equipo para proceso de la información	0,25	3.417,43	1.034,15	0	0	0	877,84	3.573,74
TOTALES DEL EJERCICIO		648.915,74	25.328,70	0	0	0	37.791,55	636.452,89

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 2024 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 2024.

2. *Transferencias y subvenciones concedidas:* Se ha contabilizado la aportación al Consorcio Provincial de Aguas de Sevilla correspondiente al ejercicio 2024.

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 2024 un dudoso cobro de 969.058,91 euros.

No se ha dotado provisión a largo plazo para las sanciones de Confederación Hidrográfica del Guadalquivir y la reclasificación a corto plazo por importe de 320.334,77€.

17. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE.

En el ejercicio contable de 2024 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. 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.

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 226.049,41 euros.
(cuenta recaudatoria del OPAEF)
- b) Pagos pendientes de aplicación.
No hay pagos pendientes de aplicación a presupuestos.



Consorcio de Aguas Sierra Sur

EJERCICIO 2024

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	237.468,11	0,00	0,00	237.468,11	5.228,46	232.239,65
TOTAL CUENTA			238.998,26	0,00	0,00	238.998,26	5.228,46	233.769,80
4710	10030	SEGURIDAD SOCIAL, DEUDORA	1.727,48	0,00	24.676,27	26.403,75	24.676,27	1.727,48
TOTAL CUENTA			1.727,48	0,00	24.676,27	26.403,75	24.676,27	1.727,48
TOTAL:								
			240.725,74	0,00	24.676,27	265.402,01	29.904,73	235.497,28



EJERCICIO 2024

21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS .2

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						
4751	20001	IRPF	13.097,33	0,00	71.753,45	84.850,78	65.732,45	19.118,33
TOTAL CUENTA			13.097,33	0,00	71.753,45	84.850,78	65.732,45	19.118,33
4760	20030	SEGURIDAD SOCIAL	1.958,17	0,00	28.173,67	30.131,84	27.417,43	2.714,41
TOTAL CUENTA			1.958,17	0,00	28.173,67	30.131,84	27.417,43	2.714,41
TOTAL:			15.055,50	0,00	99.927,12	114.982,62	93.149,88	21.832,74



EJERCICIO 2024

21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

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	117.283,07	0,00	1.091.832,72	1.209.115,79	983.066,38	226.049,41
554	30010	INGRESOS PENDIENTE DE APLICACION	0,00	0,00	118,64	118,64	0,00	118,64
554	30011	Pendiente de aplicacion	388,91	0,00	0,00	388,91	0,00	388,91
TOTAL CUENTA			117.671,98	0,00	1.091.951,36	1.209.623,34	983.066,38	226.556,96
TOTAL:			117.671,98	0,00	1.091.951,36	1.209.623,34	983.066,38	226.556,96



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2024
21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

(M.21.3.b)

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

Página: 1

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

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



EJERCICIO 2024

24.1.1. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO. CORRIENTE. PRESUPUESTO DE GASTOS

b) REMANENTE DE CRÉDITO

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	-403,83	-403,83
-161-13000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Retribuciones básicas	0,00	0,00	0,00	0,00	22.238,78	22.238,78
-161-151	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gratificaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	3.204,22	3.204,22
-161-16000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad Social	0,00	0,00	0,00	0,00	9.309,49	9.309,49
-161-204	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de material de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.844,44	1.844,44
-161-205	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de mobiliario y enseres	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
-161-21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.554,86	-45.554,86
-161-21002	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de saneamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	53.875,33	53.875,33
-161-21003	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación Edar	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.285,27	-2.285,27
-161-21005	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Material de construcción	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.489,79	-11.489,79
-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	10.153,38	10.153,38
-161-21400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento elemento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,49	3.800,49
-161-21600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00	974,33	974,33
-161-22000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Ordinario no inventariable	0,00	0,00	0,00	0,00	-697,28	-697,28



24.1.1. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO. CORRIENTE. PRESUPUESTO DE GASTOS

b) REMANENTE DE CRÉDITO

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	266.550,60	266.550,60
-161-22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	0,00	0,00	0,00	0,00	71.890,49	71.890,49
-161-22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	0,00	0,00	0,00	0,00	6.227,55	6.227,55
-161-22104	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Vestuario	0,00	0,00	0,00	0,00	4.318,27	4.318,27
-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	-2.657,47	-2.657,47
-161-22109	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Productos tratamiento agua	0,00	0,00	0,00	0,00	6.104,92	6.104,92
-161-22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	3.387,89	3.387,89
-161-22201	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Postales	0,00	0,00	0,00	0,00	9.420,78	9.420,78
-161-22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.814,34	-5.814,34
-161-22500	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos estatales	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.048,67	-29.048,67
-161-22502	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos de las Entidades locales	0,00	0,00	0,00	0,00	25.933,45	25.933,45
-161-22601	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Atenciones protocolarias y representativas	0,00	0,00	0,00	0,00	991,25	991,25
-161-22602	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	5.289,13	5.289,13
-161-22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.274,90	-207.274,90



b) REMANENTE DE CRÉDITO

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	-99.168,56	-99.168,56
-161-22707	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Asesoramiento jurídico	0,00	0,00	0,00	0,00	2.368,53	2.368,53
-161-22708	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicios de recaudación a favor de la Entidad	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.124,07	-62.124,07
-161-22709	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.039,89	-16.039,89
-161-22710	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	1.408,40	1.408,40
-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	1.691,54	1.691,54
-161-23020	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas del personal no directivo	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.516,39	-1.516,39
-161-359	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otros gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	6.262,16	6.262,16
-161-62300	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	3.056,77	0,00	3.056,77
-161-62301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Inversion nueva en red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	18.048,69	0,00	18.048,69
-161-62600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Equipamiento informatico	0,00	0,00	0,00	5.377,42	0,00	5.377,42
-161-63301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reposición red de abastecimiento en baja	0,00	0,00	0,00	480,60	0,00	480,60
-161-64100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gastos en aplicaciones informáticas	0,00	0,00	0,00	3.620,00	0,00	3.620,00
TOTAL:		0,00	0,00	0,00	30.583,48	42.170,10	72.753,58

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.



a.1) PROCESO DE GESTION. DERECHOS ANULADOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Anulación de Liquidaciones	Aplazamiento y Fraccionamiento	Devolución de Ingresos	Total Derechos Anulados
TOTAL:		0,00	0,00	0,00	0,00



a.2) PROCESO DE GESTION. DERECHOS CANCELADOS

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

EJERCICIO CORRIENTE 2024

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

Página: 1

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Recaudación total	Devoluciones de ingresos	Recaudación neta
30000	Servicio de abastecimiento de agua	1.116.054,43	0,00	1.116.054,43
30400	Canon Ley Aguas Junta Andalucía	137.810,54	0,00	137.810,54
32900	Cuota de contratación	6.954,39	0,00	6.954,39
39211	Recargo de apremio	24.581,46	0,00	24.581,46
393	Intereses de demora	3.745,67	0,00	3.745,67
399	Otros ingresos diversos	1.506,88	0,00	1.506,88
40001	Diputacion Provincial	48.332,56	0,00	48.332,56
TOTAL:		1.338.985,93	0,00	1.338.985,93



Consorcio de Aguas Sierra Sur

EJERCICIO CORRIENTE 2024

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



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 2024

INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE GASTOS .24.2

(M.24.2.1)

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	-161-2216	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	-161-22706	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			1.182,44	0,00	1.182,44	0,00	0,00	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
TOTAL AÑO 2021			74,67	0,00	74,67	0,00	0,00	74,67
2022	-161-21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de abastecimiento	1.213,57	0,00	1.213,57	0,00	19,55	1.194,02



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIOS CERRADOS 2024

(M.24.2.1)

INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE GASTOS .24.2

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS .1

Página: 2

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	-161-22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	14,94	0,00	14,94	0,00	0,00	14,94
2022	-161-22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	278,30	0,00	278,30	0,00	0,00	278,30
2022	-161-22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	2.530,00	0,00	2.530,00	0,00	0,00	2.530,00
TOTAL AÑO 2022			4.036,81	0,00	4.036,81	0,00	19,55	4.017,26
2023	-161-16000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad Social	10.055,65	0,00	10.055,65	0,00	10.055,65	0,00
2023	-161-204	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de material de transporte	7.290,30	0,00	7.290,30	0,00	7.290,30	0,00
2023	-161-21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de abastecimiento	16.419,65	0,00	16.419,65	0,00	16.419,65	0,00
2023	-161-21002	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación red de saneamiento	6.650,76	0,00	6.650,76	0,00	6.650,76	0,00
2023	-161-21003	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservación Edar	11.365,06	0,00	11.365,06	0,00	11.365,06	0,00
2023	-161-21005	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Material de construcción	2.450,33	0,00	2.450,33	0,00	2.450,33	0,00
2023	-161-21400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento elemento de transporte	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00
2023	-161-22000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Ordinario no inventariable	964,99	0,00	964,99	0,00	964,99	0,00
2023	-161-22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	192.442,31	0,00	192.442,31	0,00	192.442,31	0,00
2023	-161-22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	814.813,73	0,00	814.813,73	0,00	0,00	814.813,73



Consorcio de Aguas Sierra Sur

EJERCICIOS CERRADOS 2024

INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE GASTOS .24.2

(M.24.2.1)

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
2023	-161-22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	7.093,67	0,00	7.093,67	0,00	7.093,67	0,00
2023	-161-22108	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Adquisición contadores	2.325,02	0,00	2.325,02	0,00	2.325,02	0,00
2023	-161-22109	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Productos tratamiento agua	2.399,08	0,00	2.399,08	0,00	2.399,08	0,00
2023	-161-22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	1.610,04	0,00	1.610,04	0,00	1.561,64	48,40
2023	-161-22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	3.681,88	0,00	3.681,88	0,00	2.773,06	908,82
2023	-161-22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	20.003,94	0,00	20.003,94	0,00	20.003,94	0,00
2023	-161-22707	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Asesoramiento jurídico	2.178,00	0,00	2.178,00	0,00	2.178,00	0,00
2023	-161-22709	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	922,63	0,00	922,63	0,00	922,63	0,00
2023	-161-22710	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	643,72	0,00	643,72	0,00	643,72	0,00
2023	-161-467	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas A Consorcios	8.613,18	0,00	8.613,18	0,00	8.613,18	0,00
2023	-161-62300	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	737,25	0,00	737,25	0,00	737,25	0,00
2023	-161-62600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Equipamiento informático	1.854,28	0,00	1.854,28	0,00	1.854,28	0,00
TOTAL AÑO 2023			1.114.535,47	0,00	1.114.535,47	0,00	298.764,52	815.770,95

TOTAL			1.142.873,42	0,00	1.142.873,42	0,00	298.784,07	844.089,35
-------	--	--	--------------	------	--------------	------	------------	------------



Consorcio de Aguas Sierra Sur

EJERCICIOS CERRADOS 2024

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

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	2.986,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2.986,23
		TOTAL AÑO 2009	2.986,23	0,00	0,00	0,00	0,00	2.986,23
2010	300	Servicio de abastecimiento de agua	11.419,53	0,00	0,00	0,00	0,00	11.419,53
		TOTAL AÑO 2010	11.419,53	0,00	0,00	0,00	0,00	11.419,53
2011	300	Servicio de abastecimiento de agua	28.817,42	0,00	0,00	0,00	101,76	28.715,66
		TOTAL AÑO 2011	28.817,42	0,00	0,00	0,00	101,76	28.715,66
2012	300	Servicio de abastecimiento de agua	81.955,05	0,00	0,00	0,00	801,81	81.153,24
		TOTAL AÑO 2012	81.955,05	0,00	0,00	0,00	801,81	81.153,24
2013	300	Servicio de abastecimiento de agua	32.969,33	0,00	0,00	0,00	735,04	32.234,29
		TOTAL AÑO 2013	32.969,33	0,00	0,00	0,00	735,04	32.234,29
2014	300	Servicio de abastecimiento de agua	74.752,59	0,00	0,00	0,00	1.474,57	73.278,02
		TOTAL AÑO 2014	74.752,59	0,00	0,00	0,00	1.474,57	73.278,02
2015	300	Servicio de abastecimiento de agua	70.059,16	0,00	0,00	0,00	826,69	69.232,47
		TOTAL AÑO 2015	70.059,16	0,00	0,00	0,00	826,69	69.232,47
2016	300	Servicio de abastecimiento de agua	88.987,91	0,00	0,00	0,00	813,59	88.174,32
		TOTAL AÑO 2016	88.987,91	0,00	0,00	0,00	813,59	88.174,32
2017	300	Servicio de abastecimiento de agua	96.876,49	0,00	0,00	0,00	899,78	95.976,71
		TOTAL AÑO 2017	96.876,49	0,00	0,00	0,00	899,78	95.976,71
2018	300	Servicio de abastecimiento de agua	75.278,59	0,00	0,00	0,00	1.729,49	73.549,10
		TOTAL AÑO 2018	75.278,59	0,00	0,00	0,00	1.729,49	73.549,10
2019	300	Servicio de abastecimiento de agua	92.649,82	0,00	0,00	0,00	2.451,68	90.198,14
		TOTAL AÑO 2019	92.649,82	0,00	0,00	0,00	2.451,68	90.198,14
2020	30000	Servicio de abastecimiento de agua	95.995,02	0,00	0,00	0,00	3.591,00	92.404,02
		TOTAL AÑO 2020	95.995,02	0,00	0,00	0,00	3.591,00	92.404,02
2021	40008	Aportacion Ayto de Algamitas	14.156,57	0,00	0,00	0,00	0,00	14.156,57



Consorcio de Aguas Sierra Sur

EJERCICIOS CERRADOS 2024

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

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	40090	Aportacion Ayto de El Saucejo	28.313,12	0,00	0,00	0,00	0,00	28.313,12
2021	40082	Aportacion Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2021	40037	Aportacion 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	128.194,79	0,00	0,00	0,00	8.004,51	120.190,28
TOTAL AÑO 2021			213.107,99	0,00	0,00	0,00	8.004,51	205.103,48
2022	40008	Aportacion Ayto de Algamitas	7.065,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7.065,20
2022	40090	Aportacion Ayto de El Saucejo	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2022	40082	Aportacion Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2022	40037	Aportacion Ayto de Los Corrales	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2022	40062	Aportacion 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	168.161,93	0,00	0,00	0,00	19.761,88	148.400,05
TOTAL AÑO 2022			504.618,50	0,00	0,00	0,00	19.761,88	484.856,62
2023	40008	Aportacion Ayto de Algamitas	7.065,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7.065,20
2023	40090	Aportacion Ayto de El Saucejo	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2023	40082	Aportacion Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2023	40037	Aportacion Ayto de Los Corrales	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2023	40062	Aportacion Ayto de Martín de la Jara	10.597,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10.597,80
2023	40108	Aportación extraordinaria Ayto Algamitas	9.045,66	0,00	0,00	0,00	0,00	9.045,66
2023	40190	Aportación extraordinaria Ayto El Saucejo	18.091,31	0,00	0,00	0,00	0,00	18.091,31
2023	40137	Aportación extraordinaria Ayto Los Corrales	18.091,31	0,00	0,00	0,00	0,00	18.091,31
2023	40162	Aportación extraordinaria Ayto Martín de la Jara	13.568,48	0,00	0,00	0,00	0,00	13.568,48
2023	40182	Aportación extraordinaria Ayto la Roda de Andalucía	18.091,31	0,00	0,00	0,00	0,00	18.091,31
2023	30000	Servicio de abastecimiento de agua	767.372,93	0,00	0,00	0,00	697.827,88	69.545,05
TOTAL AÑO 2023			904.315,17	0,00	0,00	0,00	697.827,88	206.487,29



DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS .2

a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

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
TOTAL:				2.374.788,80	0,00	0,00	0,00	739.019,68	1.635.769,12



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



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

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 2024
ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

(M24.6)

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2024		2023	
57,556	Fondos Líquidos (+) .1		390.094,16		162.788,96
430	Derechos pendiente de cobro (+) .2				2.615.514,54
431	del Presupuesto Corriente (+) -	841.872,22		904.315,17	
257,258,270,275,440	de Presupuestos Cerrados (+) -	1.635.769,12		1.470.473,63	
442,449,456,470,471	de Operaciones No Presupuestarias (+) -	235.497,28		240.725,74	
472,537,538,550,565					
566	Obligaciones pendientes de pago (-).3		2.615.898,46		1.157.928,92
400	del Presupuesto Corriente (+) -	1.749.976,37		1.114.535,47	
401	de Presupuestos Cerrados (+) -	844.089,35		28.337,95	
165,166,180,185,410	de Operaciones No Presupuestarias (+) -	21.832,74		15.055,50	
414,419,453,456,475					
476,477,502,515,516					
521,550,560,561	Partidas pendientes de aplicación (+).4				117.671,98-
554,559	Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva (-) -	226.556,96		117.671,98	
555,5581,5585	Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva (+) -	0,00		0,00	
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		260.777,36		1.502.702,60
2961,2962,2981,2982	II. Saldos de dudoso Cobro.....		969.058,91		842.199,15
4900,4901,4902,4903	III. Exceso de financiación afectada.....		0,00		0,00
5961,5962,5981,5982	IV. Remanente de Tesorería para gastos generales (I - II - III)		-708.281,55		660.503,45

25. INDICADORES FINANCIEROS , PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.

25.1. Indicadores financieros y patrimoniales.

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.



Consorcio de Aguas Sierra Sur (M25.1)
INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS
INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES
EJERCICIO (2024)

Página 1

INDICADORES FINANCIEROS

a) LIQUIDEZ INMEDIATA

Fondos Líquidos (1)	390.094,16
Pasivo Corriente (2)	3.220.869,07
LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)	0,12

b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

Fondos Líquidos (1)	390.094,16
Derechos Pendientes de Cobro (2)	2.713.138,62
Pasivo Corriente (3)	3.220.869,07
LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2) / 3)	0,96

c) LIQUIDEZ GENERAL

Activo Corriente (1)	2.134.173,87
Pasivo Corriente (2)	3.220.869,07
LIQUIDEZ GENERAL (1 / 2)	0,66

d) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

Pasivo Corriente (1)	3.220.869,07
Pasivo no Corriente (2)	0,00
Número de Habitantes (3)	17.351,00
ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2) / 3)	185,63

e) ENDEUDAMIENTO

Pasivo Corriente (1)	3.220.869,07
Pasivo no Corriente (2)	0,00
Patrimonio Neto (3)	-450.242,31
ENDEUDAMIENTO ((1+2) / (1+2+3))	1,16

f) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

Pasivo Corriente (1)	3.220.869,07
Pasivo no Corriente (2)	0,00
RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1 / 2)	0,00

g) CASH-FLOW

Pasivo no Corriente (1)	0,00
Flujos Netos de Gestión (2)	129.821,05
Pasivo Corriente (3)	3.220.869,07
CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))	24,81

h) PMP A ACREEDORES COMERCIALES

Sum(Número de Días Periodo de Pago x Importe de Pago) (1)	0,00
Sum(Importe de Pago) (2)	0,00
PMP A ACREEDORES COMERCIALES (1 / 2)	0,00



INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

EJERCICIO (2024)

Página 2

i) PERIODO MEDIO DE COBRO

Sum(Número de Días Periodo de Cobro x Importe de Cobro) (1)	356.021.449,16
Sum(Importe de Cobro) (2)	7.956.337,35
PERIODO MEDIO DE COBRO (1 / 2)	44,75

j1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS

Ingresos de Gestión Ordinaria (IGOR)	2.152.531,02
INGRESOS TRIBUTARIOS Y URBANÍSTICOS / (IGOR)	0,95
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS / (IGOR)	0,05
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)	3.492.671,26
GASTOS DE PERSONAL / (GGOR)	0,17
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS / (GGOR)	0,00
APROVISIONAMIENTO / (GGOR)	0,00
RESTO GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (GGOR)	0,83

j3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

Gastos de Gestión Ordinaria (1)	3.492.671,26
Ingresos de Gestión Ordinaria (2)	2.152.531,02
COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1 / 2)	1,62



INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO (2024)

Página 3

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

a) Del Presupuesto de Gastos Corriente

1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Obligaciones Reconocidas Netas (1)	3.422.783,39
Créditos Definitivos (2)	3.495.536,97
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (1/2)	0,98

2) REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos Realizados (1)	1.672.807,02
Obligaciones Reconocidas Netas (2)	3.422.783,39
REALIZACIÓN DE PAGOS (1/2)	0,49

3) GASTO POR HABITANTE

Obligaciones Reconocidas Netas (1)	3.422.783,39
Número de Habitantes (2)	17.351,00
GASTO POR HABITANTE (1/2)	197,27

4) INVERSIÓN POR HABITANTE

Obligaciones Reconocidas Netas (Capítulos 6 Y 7) (1)	25.328,70
Número de Habitantes (2)	17.351,00
INVERSIÓN POR HABITANTE (1/2)	1,46

5) ESFUERZO INVERSOR

Obligaciones Reconocidas Netas (Capítulos 6 Y 7) (1)	25.328,70
Total Obligaciones Reconocidas Netas (2)	3.422.783,39
ESFUERZO INVERSOR (1/2)	0,01

b) Del Presupuesto de Ingresos Corriente

1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Derechos Reconocidos Netos (1)	2.180.858,15
Previsiones Definitivas (2)	3.495.536,97
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS (1/2)	0,62

2) REALIZACIÓN DE COBROS

Recaudación Neta (1)	1.338.985,93
Derechos Reconocidos Netos (2)	2.180.858,15
REALIZACIÓN DE COBROS (1/2)	0,61

3) AUTONOMÍA

Derechos Reconocidos Netos (Capítulos 1 A 3, 5, 6 Y 8 + Transferencias Recibidas) (1)	2.180.858,15
Total Derechos Reconocidos Netos (2)	2.180.858,15
AUTONOMÍA (1/2)	1,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur (M25.2)
INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS
INDICADORES PRESUPUESTARIOS
EJERCICIO (2024)

Página 4

4) AUTONOMÍA FISCAL

Derechos Reconocidos Netos (De Ingresos de Naturaleza Tributaria) (1)	2.035.572,21
Total Derechos Reconocidos Netos (2)	2.180.858,15
AUTONOMÍA FISCAL (1/2)	0,93

5) SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE

Resultado Presupuestario Ajustado (1)	-1.241.925,24
Número de Habitantes (2)	17.351,00
SUPERÁVIT (O DEFICIT) POR HABITANTE (1/2)	-71,58

c) De Presupueststo Cerrado

1) REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos (1)	298.784,07
Saldo Inicial de Obligaciones (+/- Modificaciones y Anulaciones) (2)	1.142.873,42
REALIZACIÓN DE PAGOS (1/2)	0,26

2) REALIZACIÓN DE COBROS

Cobros (1)	739.019,68
Saldo Inicial de Derechos (+/- Modificaciones y Anulaciones) (2)	2.374.788,80
REALIZACIÓN DE COBROS (1/2)	0,31



Consorcio de Aguas Sierra Sur

(M24.1.1.b)

EJERCICIO 2024

24.1.1. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO. CORRIENTE. PRESUPUESTO DE GASTOS

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	-403,83	-403,83
-161-13000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Retribuciones básicas	0,00	0,00	0,00	0,00	22.238,78	22.238,78
-161-151	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gratificaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	3.204,22	3.204,22
-161-16000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad Social	0,00	0,00	0,00	0,00	9.309,49	9.309,49
-161-204	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de material de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.844,44	1.844,44
-161-205	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de mobiliario y enseres	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
-161-21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.554,86	-45.554,86
-161-21002	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de saneamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	53.875,33	53.875,33
-161-21003	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion Edar	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.285,27	-2.285,27
-161-21005	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Material de construccion	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.489,79	-11.489,79
-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	10.153,38	10.153,38
-161-21400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento elemento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,49	3.800,49
-161-21600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00	974,33	974,33
-161-22000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Ordinario no inventariable	0,00	0,00	0,00	0,00	-697,28	-697,28

Fecha de impresión: 18/11/2025 12:51:29



Consorcio de Aguas Sierra Sur

(M24.1.1.b)

EJERCICIO 2024

24.1.1. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO. CORRIENTE. PRESUPUESTO DE GASTOS

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	266.550,60	266.550,60
-161-22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	0,00	0,00	0,00	0,00	71.890,49	71.890,49
-161-22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	0,00	0,00	0,00	0,00	6.227,55	6.227,55
-161-22104	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Vestuario	0,00	0,00	0,00	0,00	4.318,27	4.318,27
-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	-2.657,47	-2.657,47
-161-22109	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Productos tratamiento agua	0,00	0,00	0,00	0,00	6.104,92	6.104,92
-161-22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	3.387,89	3.387,89
-161-22201	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Postales	0,00	0,00	0,00	0,00	9.420,78	9.420,78
-161-22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.814,34	-5.814,34
-161-22500	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos estatales	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.048,67	-29.048,67
-161-22502	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos de las Entidades locales	0,00	0,00	0,00	0,00	25.933,45	25.933,45
-161-22601	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Atenciones protocolarias y representativas	0,00	0,00	0,00	0,00	991,25	991,25
-161-22602	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	5.289,13	5.289,13
-161-22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	0,00	0,00	0,00	0,00	-207.274,90	-207.274,90

Fecha de impresión: 18/11/2025 12:51:29



Consorcio de Aguas Sierra Sur

(M24.1.1.b)

EJERCICIO 2024

24.1.1. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO. CORRIENTE. PRESUPUESTO DE GASTOS

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	-99.168,56	-99.168,56
-161-22707	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Asesoramiento jurídico	0,00	0,00	0,00	0,00	2.368,53	2.368,53
-161-22708	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicios de recaudación a favor de la Entidad	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.124,07	-62.124,07
-161-22709	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.039,89	-16.039,89
-161-22710	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	1.408,40	1.408,40
-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	1.691,54	1.691,54
-161-23020	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas del personal no directivo	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.516,39	-1.516,39
-161-359	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otros gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	6.262,16	6.262,16
-161-62300	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	3.056,77	0,00	3.056,77
-161-62301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Inversion nueva en red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	18.048,69	0,00	18.048,69
-161-62600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Equipamiento informático	0,00	0,00	0,00	5.377,42	0,00	5.377,42
-161-63301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reposicion red de abastecimiento en baja	0,00	0,00	0,00	480,60	0,00	480,60
-161-64100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gastos en aplicaciones informáticas	0,00	0,00	0,00	3.620,00	0,00	3.620,00
TOTAL:		0,00	0,00	0,00	30.583,48	42.170,10	72.753,58

Fecha de impresión: 18/11/2025 12:51:29



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2024
ESTADO DEL REMANTE DE TESORERÍA

(M24.6)

Página: 1

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2024		2023	
57,556	Fondos Líquidos (+) .1		390.094,16		162.788,96
	Derechos pendiente de cobro (+) .2		2.713.138,62		2.615.514,54
430	del Presupuesto Corriente (+) -	841.872,22		904.315,17	
431	de Presupuestos Cerrados (+) -	1.635.769,12		1.470.473,63	
257,258,270,275,440	de Operaciones No Presupuestarias (+) -	235.497,28		240.725,74	
,442,449,456,470,471					
,472,537,538,550,565					
566			2.615.898,46		1.157.928,92
	Obligaciones pendientes de pago (-).3				
400	del Presupuesto Corriente (+) -	1.749.976,37		1.114.535,47	
401	de Presupuestos Cerrados (+) -	844.089,35		28.337,95	
,165,166,180,185,410	de Operaciones No Presupuestarias (+) -	21.832,74		15.055,50	
,414,419,453,456,475					
,476,477,502,515,516					
521,550,560,561					
	Partidas pendientes de aplicación (+).4		226.556,96-		117.671,98-
554,559	Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva (-) -	226.556,96		117.671,98	
555,5581,5585	Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva (+) -	0,00		0,00	
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		260.777,36		1.502.702,60
2961,2962,2981,2982	II. Saldos de dudoso Cobro.....		969.058,91		842.199,15
,4900,4901,4902,4903	III. Exceso de financiación afectada.....		0,00		0,00
5961,5962,5981,5982					
	IV. Remanente de Tesorería para gastos generales (I - II - III)		-708.281,55		660.503,45

Fecha de impresión: 18/11/2025 12:54:19

Consortio de Aguas Sierra Sur

Acta de Arqueo General



Desde Fecha 1/1/2024

Hasta Fecha 31/12/2024

EXISTENCIA ANTERIOR AL PERIODO 162.788,96

INGRESOS

De Presupuesto Corriente 1.338.985,93

De Presupuestos Cerrados 739.019,68

Por Operaciones no Presupuestarias 1.221.783,21

Por Reintegros de Pagos 0,00

Por Movimientos Internos de Tesorería 2.926.702,81

TOTAL 6.226.491,63

Formalizaciones -124.603,39

TOTAL DE INGRESOS 6.101.888,24

SUMA DE EXISTENCIA + INGRESOS 6.264.677,20

PAGOS

De Presupuesto Corriente 1.672.807,02

De Presupuestos Cerrados 298.784,07

Por Operaciones no Presupuestarias 1.100.892,53

Por Devolución de Ingresos 0,00

Por Movimientos Internos de Tesorería 2.926.702,81

Pagos R.O.E. 0,00

TOTAL 5.999.186,43

Formalizaciones -124.603,39

TOTAL DE PAGOS 5.874.583,04

EXISTENCIA A FIN DEL PERIODO 390.094,16

Fecha de Impresión: 18/11/2025 12:54:53

Consortio de Aguas Sierra Sur							
SICAL INPRO		ACTA DE ARQUEO RESUMEN					
Página nº 1							
Desde Fecha:		01/01/2024		Hasta Fecha:		31/12/2024	
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	25.708,30	0,00	0,00	28.198,04	71,17	53.835,17
102	Caja Rural del Sur recibos	20.569,78	0,00	0,00	29.504,06	20.000,00	30.073,84
103	Caja Rural del Sur domiciliaci	43.883,92	0,00	0,00	2.009.888,77	2.000.100,41	53.672,28
201	Caja Rural del Sur	57.449,59	0,00	0,00	2.020.118,64	1.888.547,14	189.021,09
202	Caixa Bank	15.177,37	0,00	0,00	48.332,56	18,15	63.491,78
899	BANCO DE FORMALIZACION	0,00	0,00	0,00	1.965.846,17	1.965.846,17	0,00
TOTALES		162.788,96	0,00	0,00	6.101.888,24	5.874.583,04	390.094,16
TOTAL SALDO SOBRE ORDENADO:							1.700.219,00

EL ALCALDE

INTERVENOR

TESORERO

Fecha de Impresión: 18/11/2025 12:55:29



CERTIFICADO SALDO A FECHA PUNTUAL

Nº Certificado	Sucursal	Nº Página
220000000046498	0408 CORRALES, LOS	1

CAJA RURAL DEL SUR, sucursal 0408 / CORRALES, LOS, con domicilio en PZ/DIAMANTINO GARCA,0012, CORRALES (LOS).

CERTIFICA

Que CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR, Titular del Certificado, con identificación oficial P9190003E es cliente de la Entidad y a fecha 31/12/2024 mantiene los siguientes saldos:

Tipo	Número de Cuenta (IBAN)	Saldo Contable	Saldo Disponible	Nº Titulares
CUENTA CORRIENTE	ES49 3187 0408 3610 9330 1024	30.073,84 EUR	30.073,84 EUR	001
CUENTA CORRIENTE	ES77 3187 0408 3032 1232 6924	53.672,28 EUR	53.672,28 EUR	001
CUENTA CORRIENTE	ES69 3187 0408 3632 7849 2123	189.021,09 EUR	189.021,09 EUR	001

Cód. BIC: BCOEESMM187

Para que así conste a los efectos oportunos y a petición del interesado, se expide la presente certificación en CORRALES (LOS), a las 11:36h., de fecha 17/11/2025.

Fdo.Entidad :

DOCUMENTO FIRMADO DIGITALMENTE

Tipo de certificado: X.509
Ent. certificado: CAJA RURAL DEL SUR SDAD COOP DE CREDITO
NIF Ent. certificado: VATES-F91119065
Apoderado Ent.: 27294248X JOSE MARIA VERA (R: F91119065)
NIF Apoderado Ent.: IDCES-27294248X
Fecha - Hora: 17/11/2025 - 11:35:48

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 31/12/2024 el saldo del mencionado depósito es de 53.835,17 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 17/11/2025.

CAIXABANK, S.A.

08688



Firmado digitalmente por

CAIXABANK, S.A.

Fecha: 17-11-2025 11:27:18 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 2100-8421-48-2200216545, es titularidad de CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR, con CIF P9190003E:

Que en fecha 31/12/2024 el saldo del mencionado depósito es de 63.491,78 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 17/11/2025.

CAIXABANK, S.A.

08688



Firmado digitalmente por

CAIXABANK, S.A.

Fecha: 17-11-2025 11:30:16 UTC