

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE AGRICULTURA, ALIMENTACIÓN Y MEDIO AMBIENTE

14869 *Resolución de 14 de noviembre de 2012, de la Confederación Hidrográfica del Segura, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2011.*

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 136.4 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, en la Regla 38 de la Orden EHA/2045/2011, de 14 de julio, por la que se aprueba la Instrucción de Contabilidad para la Administración Institucional del Estado, y en la Resolución de 28 de mayo de 2012, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se determina el contenido mínimo de la información a publicar en el «Boletín Oficial del Estado» por las entidades a las que sea de aplicación la Instrucción citada, el Presidente de la Confederación Hidrográfica del Segura acuerda la publicación de las cuentas anuales del ejercicio 2011, para su general conocimiento.

Murcia, 14 de noviembre de 2012.–El Presidente de la Confederación Hidrográfica del Segura, Miguel Ángel Ródenas Cañada.

23232 - CONFEDERACIÓN HIDROGRÁFICA DEL SEGURA

I. Balance

EJERCICIO 2011

(euros)

Nº Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1	Nº Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
A) Activo no corriente			840.040.421,46			A) Patrimonio neto		869.263.200,73	
I. Inmovilizado intangible			479.649,51		100	I. Patrimonio aportado		542.205.294,87	
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo		66.138,66			II. Patrimonio generado		322.143.080,25	
203 (2803)	2. Propiedad industrial e intelectual		0,00		120	1. Resultados de ejercicios anteriores		297.838.448,99	
206 (2806)	3. Aplicaciones informáticas		413.510,93		129	2. Resultados de ejercicio		24.304.631,26	
207 (2807)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		0,00		11	3. Reservas		0,00	
208, 209 (2809)	5. Otro inmovilizado intangible		0,00			III. Ajustes por cambio de valor		0,00	
(2906)						1. Inmovilizado no financiero		0,00	
(2907)						2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	
(2908)						3. Operaciones de cobertura		0,00	
(2909)						IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados		4.914.825,61	
210 (2810)	II. Inmovilizado material		839.536.882,17		136	B) Pasivo no corriente		1.000.000,00	
(2910) (2990)	1. Terrenos		218.192.815,00		133	I. Provisiones a largo plazo		0,00	
211 (2811)	2. Construcciones		394.320.027,32		134	II. Deudas a largo plazo		1.000.000,00	
(2911) (2991)	3. Infraestructuras		167.724.314,00		130, 131, 132	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
212 (2812)	4. Bienes del patrimonio histórico		0,00			2. Deudas con entidades de crédito		1.000.000,00	
(2912) (2992)	5. Otro inmovilizado material		1.416.872,06		14	3. Derivados financieros		0,00	
213 (2813)						4. Otras deudas		0,00	
(2913) (2993)									
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814) (2815)									
(2816) (2817)									
(2818) (2819)									
(2914) (2915)									
(2916) (2917)									
(2918) (2919)									
(2999)									
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 2390	6. Inmovilizado en curso y anticipos		57.882.853,79						
220 (2820)	III. Inversiones inmobiliarias		0,00		15	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
(2920)	1. Terrenos		0,00		170, 177	2. Deudas con entidades de crédito		1.000.000,00	
221 (2821)	2. Construcciones		0,00		176	3. Derivados financieros		0,00	
(2921)	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00		171, 172, 173, 178, 18	4. Otras deudas		0,00	
2301, 2311, 2391									

(euros)

Nº Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1	Nº Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
IV. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas			0,00		174	5. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo		0,00	
2400 (2930)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público		0,00		16	III Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo		0,00	
2401, 2402, 2403 (248) (2931)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles		0,00			C) Pasivo Corriente		40.822.596,00	
241, 242, 245, (294) (295)	3. Créditos y valores representativos de deuda		0,00		58	I. Provisiones a corto plazo		0,00	
246, 247	4. Otras inversiones		0,00			II. Deudas a corto plazo		6.938.141,07	
V. Inversiones financieras a largo plazo			23.889,78		50	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
250, (259) (296)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00		520, 527	2. Deuda con entidades de crédito		500.000,00	
251, 252, 254, 256, 257 (297) (298)	2. Crédito y valores representativos de deuda		23.889,78		526	3. Derivados financieros		0,00	
253	3. Derivados financieros		0,00		4003, 521, 522, 523, 528, 560, 561	4. Otras deudas		6.438.141,07	
258, 26	4. Otras inversiones financieras		0,00		524	5. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo		0,00	
2521 (2981)	VI. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo		0,00		4002, 51	III Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		0,00	
B) Activo corriente			71.045.375,27			IV. Acreedores y otras cuentas a pagar		33.884.454,93	
38 (398)	I. Activos en estado de venta		0,00		4000, 401, 405, 406	1. Acreedores por operaciones de gestión		27.764.695,14	
37 (397)	II. Existencias		0,00		4001, 41, 550, 554, 559	2. Otras cuentas a pagar		5.737.608,66	
30, 35, (390) (395)	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00		47	3. Administraciones públicas		382.151,13	
31, 32, 33, 34, 36 (391) (392) (393) (394) (396)	2. Mercaderías y productos terminados		0,00		452, 453, 456	4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00	
	3. Aprovisionamientos y otros		0,00		485, 568	V. Ajustes por periodificación		0,00	
4300, 431, 435, 436, 4430 (4900)	III. Deudores y otras cuentas a cobrar		47.976.085,93						
	1. Deudores por operaciones de gestión		47.286.634,49						

II. Cuenta de resultado económico patrimonial

(euros)

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 73	1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales		2.168.206,79	
740, 742	a) Impuestos		0,00	
744	b) Tasas		2.168.206,79	
729	c) Otros ingresos tributarios		0,00	
	d) Cotizaciones sociales		0,00	
751	2. Transferencias y subvenciones recibidas		18.313.010,00	
750	a) Del ejercicio		18.313.010,00	
752	a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		0,00	
7530	a.2) transferencias		18.313.010,00	
754	a.3) subvenciones recibidas para la cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		0,00	
	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	
	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		0,00	
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	3. Ventas netas y prestaciones de servicios		77.119.132,82	
741, 705	a) Ventas netas		-737.638,34	
707	b) Prestación de servicios		77.856.771,16	
71*, 7930, 7937, (6930), (6937)	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00	
780, 781, 782, 783	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		0,00	
776, 777	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		0,00	
795	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		2.591.569,24	
(640), (641)	7. Excesos de provisiones		0,00	
(642), (643), (644), (645)	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		100.191.918,85	
	8. Gastos de personal		-11.797.483,11	
	a) Sueldos, salarios y asimilados		-9.661.667,84	
	b) Cargas sociales		-2.135.815,27	

(euros)

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas		-12.027.023,00	
	10. Aprovisionamientos		0,00	
(600), (601), (602), (605), (607), 606, 608, 609, 61*	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		0,00	
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		0,00	
(62)	11. Otros gastos de gestión ordinaria		-49.687.529,78	
(63)	a) Suministros y otros servicios exteriores		-49.097.760,68	
(676)	b) Tributos		-589.769,10	
(68)	c) Otros		0,00	
	12. Amortización del inmovilizado		-874.695,68	
	B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-74.386.731,57	
	I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		25.805.187,28	
(690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 799, 7938	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		0,00	
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674)	a) Deterioro de valor		0,00	
7531	b) Bajas y enajenaciones		0,00	
	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	
773, 778 (678)	14. Otras partidas no ordinarias		1.548.940,47	
	a) Ingresos		1.548.940,47	
	b) Gastos		0,00	
7630	II Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)		27.354.127,75	
760	15. Ingresos financieros		228.812,81	
	a) De particiones en instrumentos de patrimonio		0,00	
	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
	a.2) En otras entidades		0,00	

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
7631, 7632	b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado		228.812,81	
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
	b.2) Otros		228.812,81	
(663)	16. Gastos financieros		-78.381,07	
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
784, 785, 786, 787	b) Otros		-78.381,07	
7646, (6646), 76459, (66459)	17. Gastos financieros imputados al activo		0,00	
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		0,00	
7641, (6641)	a) Derivados financieros		0,00	
	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		0,00	
	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		0,00	
768, (668)	19. Diferencias de cambio		0,00	
7960, 7961, 7965, 766, (6960), (6961), (6965), (666), 7970, (6970), (6670)	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		-3.199.928,23	
	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		-3.055.761,70	
765, 7966, 7971, (665), (6671), (6962), (6966), (6971)	b) Otros		-144.166,53	
755, 756	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		0,00	
	III Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		-3.049.496,49	
	IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)		24.304.631,26	
	(+-) Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	Resultado del ejercicio anterior ajustado			

(euros)

III. Resumen del estado total de cambios en el patrimonio neto

III.1 Estado de cambios en el patrimonio neto

(euros)

Descripción	Notas en Memoria	I. PATRIMONIO APORTADO	II. PATRIMONIO GENERADO	III. AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	IV. OTROS INCREMENTOS PATRIMONIALES	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO N-1		542.205.294,87	299.457.313,60	0,00	0,00	841.662.608,47
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	-1.618.864,61	0,00	0,00	-1.618.864,61
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO N (A+B)		542.205.294,87	297.838.448,99	0,00	0,00	840.043.743,86
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO N		0,00	24.304.631,26	0,00	4.914.825,61	29.219.456,87
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	24.304.631,26	0,00	4.914.825,61	29.219.456,87
2. Operaciones 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 N (C+D)		542.205.294,87	322.143.080,25	0,00	4.914.825,61	869.263.200,73

III.2 Estado de ingresos y gastos reconocidos

(euros)

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
129	I. Resultado económico patrimonial		24.304.631,26	
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:			
	1. Inmovilizado no financiero		0,00	
920	1.1 Ingresos		0,00	
(820), (821) (822)	1.2 Gastos		0,00	
	2. Activos y pasivos financieros		0,00	
900, 991	2.1 Ingresos		0,00	
(800), (891)	2.2 Gastos		0,00	
	3. Coberturas contables		0,00	
910	3.1 Ingresos		0,00	
(810)	3.2 Gastos		0,00	
94	4. Otros incrementos patrimoniales		4.914.825,61	
	Total (1+2+3+4)		4.914.825,61	
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:			
(823)	1. Inmovilizado no financiero		0,00	
(802), 902, 993	2. Activos y pasivos financieros		0,00	
	3. Coberturas contables		0,00	
(8110) 9110	3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial		0,00	
(8111) 9111	3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta		0,00	
(84)	4. Otros incrementos patrimoniales		0,00	
	Total (1+2+3+4)		0,00	
	IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)		29.219.456,87	

IV. Estado de flujos de efectivo

(euros)

DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros:		121.996.284,00	
1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales		2.138.670,30	
2. Transferencias y subvenciones recibidas		54.322.297,06	
3. Ventas netas y prestaciones de servicios		70.225.277,98	
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
5. Intereses y dividendos cobrados		4.787,47	
6. Otros Cobros		-4.694.748,81	
B) Pagos		82.053.292,24	
7. Gastos de personal		11.814.204,84	
8. Transferencias y subvenciones concedidas		11.395.426,23	
9. Aprovisamiento		0,00	
10. Otros gastos de gestión		58.273.363,59	
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
12. Intereses pagados		77.849,65	
13. Otros pagos		492.447,93	
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		39.942.991,76	
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros:		93.538,96	
1. Venta de inversiones reales		0,00	
2. Venta de activos financieros		93.538,96	
3. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	
D) Pagos:		33.789.981,08	
4. Compra de inversiones reales		33.748.911,10	
5. Compra de activos financieros		41.069,98	
6. Otros pagos de las actividades de inversión		0,00	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-33.696.442,12	
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
E) Aumentos en el patrimonio:		0,00	
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias		0,00	
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:		0,00	
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
4. Préstamos recibidos		0,00	
5. Otras deudas		0,00	
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:		500.000,00	
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
7. Préstamos recibidos		500.000,00	

(euros)

DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
8. Otras deudas		0,00	
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		-500.000,00	
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
I) Cobros pendientes de aplicación		-33.113,18	
J) Pagos pendientes de aplicación		0,00	
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		-33.113,18	
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V)		5.713.436,46	
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		17.336.820,10	
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		23.050.256,56	

V. Estado de liquidación del presupuesto
V.1 Liquidación del presupuesto de gastos

(euros)

PROGRAMA/CAPITULO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS					PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DIC	REMANENTES DE CRÉDITO
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS			
(000X) TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.792.240,00	0,00	2.792.240,00	2.792.240,00	2.792.240,00	0,00	2.792.240,00	0,00
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.792.240,00	0,00	2.792.240,00	2.792.240,00	2.792.240,00	0,00	2.792.240,00	0,00
(452A) GESTIÓN E INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA	79.526.750,00	0,00	79.526.750,00	51.396.590,59	46.952.420,92	30.647.224,43	16.305.196,49	32.574.329,08
1. GASTOS DE PERSONAL	12.958.170,00	0,00	12.958.170,00	11.797.483,11	11.797.483,11	11.650.069,80	147.413,31	1.160.686,89
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	3.592.610,00	0,00	3.592.610,00	3.434.516,57	3.415.623,65	2.924.967,18	490.656,47	176.986,35
3. GASTOS FINANCIEROS	460.750,00	0,00	460.750,00	78.381,07	78.381,07	74.278,43	4.102,64	382.368,93
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	427.500,00	0,00	427.500,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00	0,00	416.900,00
6. INVERSIONES REALES	52.265.290,00	0,00	52.265.290,00	28.309.156,86	21.883.880,11	15.446.239,04	6.437.841,07	30.381.409,89
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	9.257.280,00	0,00	9.257.280,00	9.225.383,00	9.225.383,00	0,00	9.225.383,00	31.897,00
8. ACTIVOS FINANCIEROS	85.150,00	0,00	85.150,00	41.069,98	41.069,98	41.069,98	0,00	24.080,02
9. PASIVOS FINANCIEROS	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
Total	82.318.990,00	0,00	82.318.990,00	54.188.830,59	49.744.660,92	30.647.224,43	19.097.436,49	32.574.329,08

V.2 Liquidación del presupuesto de ingresos

(euros)

CAPITULO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS ANULADOS	DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DIC	EXCESO \ DEFECTO PREVISIÓN (*)
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS							
3. TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS	5.831.180,00	0,00	5.831.180,00	65.559,12	3.146.725,81	0,00	3.081.166,69	1.404.092,63	1.677.074,06	-2.750.013,31
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.987.410,00	0,00	6.987.410,00	0,00	6.987.410,00	0,00	6.987.410,00	5.542.339,00	1.445.071,00	0,00
5. INGRESOS PATRIMONIALES	32.792.640,00	0,00	32.792.640,00	0,00	317.562,43	0,00	317.562,43	115.050,38	202.512,05	-454.937,57
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	27.808.770,00	0,00	27.808.770,00	0,00	16.240.425,61	0,00	16.240.425,61	14.112.825,61	2.127.600,00	-11.566.344,39
8. ACTIVOS FINANCIEROS	8.898.990,00	0,00	8.898.990,00	0,00	93.538,96	0,00	93.538,96	93.538,96	0,00	22.488,96
Total	82.318.990,00	0,00	82.318.990,00	65.559,12	26.785.662,81	0,00	26.720.103,69	21.267.846,58	5.452.257,11	-14.750.806,31

* Para el cálculo de esta columna no se incluyen las provisiones de ingresos del artículo 87-Remanente de Tesorería, y en su caso, el artículo 57- Resultados de operaciones comerciales debido a que en ningún caso dan lugar a liquidación de derechos.

V.3 Resultado de operaciones comerciales

(euros)

GASTOS	INGRESOS			
	IMPORTE		IMPORTE	
	ESTIMADO	REALIZADO	ESTIMADO	REALIZADO
COMPRAS NETAS	0,00	0,00	62.250.660,00	77.856.771,16
DEVOLUCIONES DE VENTAS COBRADAS	0,00	737.638,34	0,00	0,00
RAPPELS SOBRE VENTAS COBRADAS	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS COMERCIALES NETOS	30.230.520,00	36.882.495,64	0,00	1.560.848,33
ANULACIONES DE INGRESOS COMERCIALES COBRADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE OPERACIONES COMERCIALES	32.020.140,00	41.797.485,51	0,00	0,00
TOTAL	62.250.660,00	79.417.619,49	62.250.660,00	79.417.619,49
			VENTAS NETAS	
			DEVOLUCIONES DE COMPRAS PAGADAS	
			RAPPELS SOBRE COMPRAS PAGADAS	
			INGRESOS COMERCIALES NETOS	
			ANULACIONES DE GASTOS COMERCIALES PAGADOS	
			RESULTADO NEGATIVO DE OPERACIONES COMERCIALES	
			TOTAL	

V.4 Resultado presupuestario.

(euros)

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	10.386.139,12	18.094.327,83		-7.708.188,71
b. Operaciones de capital	16.240.425,61	31.109.263,11		-14.868.837,50
c. Operaciones comerciales	79.417.619,49	37.620.133,98		41.797.485,51
1. Total operaciones no financieras (a+b+c)	106.044.184,22	86.823.724,92		19.220.459,30
d. Activos financieros	93.538,96	41.069,98		52.468,98
e. Pasivos financieros	0,00	500.000,00		-500.000,00
2. Total operaciones financieras (d+e)	93.538,96	541.069,98		-447.531,02
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)	106.137.723,18	87.364.794,90		18.772.928,28
AJUSTES:				
3. Créditos gastados con remanente de tesorería no afectado			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			2.602.846,93	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			636.272,63	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5)			1.966.574,30	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				20.739.502,58

1. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD

1. El Organismo de cuenca Confederación Hidrográfica del Segura, es un organismo autónomo de los previstos en el artículo 43.1.a) de la Ley 6/1997, de 14 de abril, de Organización y Funcionamiento de la Administración General del Estado, adscrito, a efectos administrativos, al Ministerio de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente, su estructura y funciones así como su régimen económico y patrimonial están definidos en el Real Decreto Legislativo 1/2001, de 20 de julio, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Aguas

2. Funciones:

- a) La elaboración del plan hidrológico de cuenca, así como su seguimiento y revisión.
- b) La administración y control del dominio público hidráulico.
- c) La administración y control de los aprovechamientos de interés general o que afecten a más de una Comunidad Autónoma.
- d) El proyecto, la construcción y explotación de las obras realizadas con cargo a los fondos propios del organismo, y las que les sean encomendadas por el Estado.
- e) Las que se deriven de los convenios con Comunidades Autónomas, Corporaciones Locales y otras entidades públicas o privadas, o de los suscritos con los particulares.

Para el cumplimiento de las funciones encomendadas en los párrafos d) y e) del apartado anterior, los organismos de cuenca podrán:

- a) Adquirir por suscripción o compra, enajenar y, en general, realizar cualesquiera actos de administración respecto de títulos representativos de capital de sociedades estatales que se constituyan para la construcción, explotación o ejecución de obra pública hidráulica, o de empresas mercantiles que tengan por objeto social la gestión de contratos de concesión de construcción y explotación de obras hidráulicas, previa autorización del Ministerio de Hacienda.
- b) Suscribir convenios de colaboración o participar en agrupaciones de empresas y uniones temporales de empresas que tengan como objeto cualquiera de los fines anteriormente indicados.
- c) Conceder préstamos y, en general, otorgar crédito a cualquiera de las entidades relacionadas en los párrafos a) y b).

3. Principales fuentes de ingresos.

La principal fuente de financiación es a través de las tasas, cánones y tarifas. Destacan por el volumen de reconocimiento de derechos los siguientes conceptos:

Tarifa Acueducto Tajo-Segura	74.283.452,32 €
Venta de energía eléctrica	2.232.672,07 €
Concesiones	1.560.848,33 €
Canon de regulación	1.340.646,77 €
Canon de ocupación y vertidos	1.275.171,39 €

Asimismo se han reconocido los siguientes derechos por transferencias:

Dirección General del Agua	18.313.010,00
Fondo Europeo Desarrollo Regional	4.674.825,61

4. Consideración fiscal.

El Organismo está exento del Impuesto sobre Sociedades. La Confederación Hidrográfica del Segura dispone en el Embalse del Talave de una central para la generación de energía eléctrica, efectuándose por la venta de la misma, las correspondientes declaraciones trimestrales de IVA. Asimismo, también está sujeta a la declaración de IVA la venta de madera de determinadas plantaciones. El tipo impositivo repercutido por estas actividades es del 18%. En cuanto al impuesto soportado es deducido en su totalidad en relación con los gastos directos, mientras que se deduce un porcentaje de los gastos correspondientes al mantenimiento y explotación del Acueducto Tajo Segura, en la parte correspondiente a la generación de la energía eléctrica. Durante el ejercicio 2011 este porcentaje ha sido del 6%.

El resumen de la declaración de IVA es el siguiente:

IVA Repercutido	229.802,25 €
IVA Soportado	245.017,58 €

5. Estructura organizativa

Directamente dependientes del Presidente existen cuatro unidades administrativas:

- 1) La Comisaría de Aguas.
- 2) La Dirección Técnica.
- 3) La Secretaría General.
- 4) La Oficina de Planificación Hidrológica.



Es una entidad de derecho público con personalidad jurídica propia y que dispone de autonomía para regir y administrar por sí los intereses que les sean confiados; para adquirir y enajenar los bienes y derechos que puedan constituir su propio patrimonio; para contratar y obligarse y para ejercer, ante los Tribunales, todo género de acciones sin más limitaciones que las impuestas por las leyes. Sus actos y resoluciones ponen fin a la vía administrativa.

La estructura organizativa básica del mismo esta constituida por una serie de Unidades Administrativas y Órganos de Gobierno y responde al siguiente organigrama

Órganos de gobierno:

- El Presidente del Organismo
- La Junta de Gobierno

Órgano de participación y planificación:

- El Consejo del Agua

Órganos de gestión:

- La Asamblea de Usuarios
- Las Juntas de Explotación
- Las Juntas de Obras
- La Comisión de Desembalse

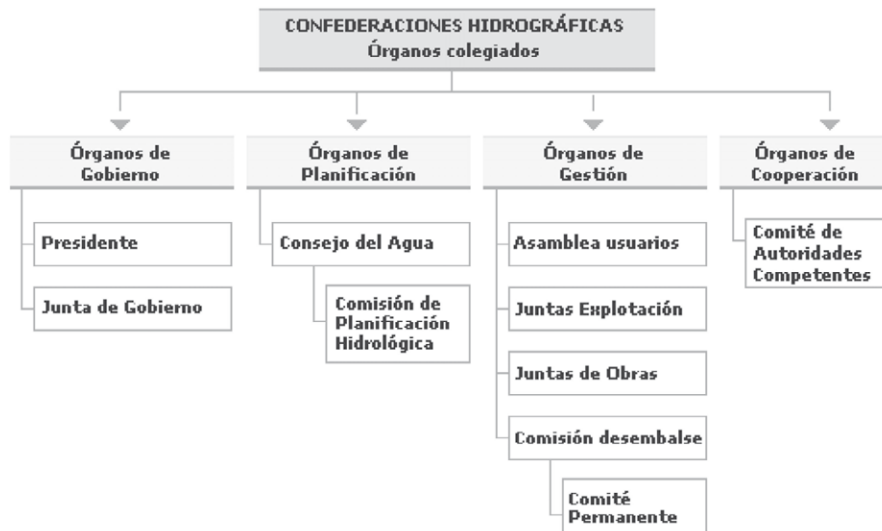
Órgano de cooperación:

- Comité de Autoridades Competentes

El Real Decreto Legislativo 1/2001 por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Aguas y sus modificaciones posteriores regulan los Órganos Colegiados.

El Real Decreto 925/1989 , de 21 de julio, que constituye el Organismo de cuenca Confederación Hidrográfica del Segura, completa el texto legal citado, determinando el número y procedencia de los miembros de la Junta de Gobierno y del Consejo del Agua.

Finalmente, el 21 de octubre de 2008 se constituyó el órgano de cooperación denominado Comité de Autoridades Competentes.



La Junta de Gobierno la forman 33 miembros:

-Comunidades Autónomas

Murcia, 6 representantes

Valencia, 2 representantes

Castilla La Mancha, 2 representantes

Andalucía, 1 representante

-Ministerios

Defensa, 1 representante

Economía y Hacienda, 1 representante

Industria, Turismo y Comercio, 1 representante

Medio Ambiente y Medio Rural y Marino, 2 representantes

Sanidad y Política Social, 1 representante

Interior, 1 representante

-Confederación Hidrográfica del Segura, 5 representantes

-Usuarios.

Abastecimientos, 2 representantes

Regadíos, 7 representantes

Aprovechamientos energéticos, 1 representante

6. Responsables

Los principales responsables de la entidad durante el año 2011 han sido:

Presidenta:

Doña M^a Rosario Quesada Gil.

Comisario de Aguas:

Don Manuel Sánchez Aldeguer.

Director Técnico:

Don Joaquín Ezcurra Cartagena. hasta el 30 de septiembre.

Don Mario Urrea Mallebrera, desde el 1 de octubre.

Jefe de la Oficina de Planificación Hidrológica:

Don Mario Urrea Mallebrera, hasta el 30 de septiembre

Don Francisco Almagro Costa, desde el 1 de octubre.

Secretario General:

Don Gonzalo Aragón Morales.

7. Empleados

El número de empleados, a 31 de diciembre de 2011, es el siguiente

182 Funcionarios y **195** Laborales distribuidos según el siguiente detalle por categorías sexos:

FUNCIONARIOS		LABORALES	
NIVEL	Nº	GRUPO	Nº
30	5	1	5
29	1	2	2
28	9	3	127
26	37	4	38
24	28	5	23
22	22		
20	6		
18	11		
17	1		
16	42		
15	13		
14	7		

FUNCIONARIOS		
Grupo	MUJERES	HOMBRES
A1	8	31
A2	13	39
C1	25	29
C2	28	9
TOTAL	74	108

PERSONAL LABORAL		
Grupo	MUJERES	HOMBRES
1	0	5
2	1	1
3	16	111
4	3	35
5	18	5
TOTAL	38	157

3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS

1. Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la entidad, se expresan en euros, y se presentan de acuerdo con el contenido establecido en el artículo 128 de la Ley General Presupuestaria y en la Instrucción de Contabilidad de la Administración Institucional del Estado y con los principios contables públicos establecidos en la Ley General Presupuestaria y en el Plan General de Contabilidad Pública, mostrando la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, del resultado económico patrimonial y de la ejecución del Presupuesto.

2. Comparación de la información

El año 2011, por ser el primer ejercicio en el que se aplica el Plan General de Contabilidad Pública aprobado por Orden EHA/1037/2010, de 13 de abril, y según lo dispuesto en el mismo, en aquellos estados que incluyan información comparativa, no se reflejan las cifras del año 2010 (Disposición transitoria tercera Orden EHA/1037/2010).

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

3.1. Corrección de saldos de deudores:

Como consecuencia de la implantación de una aplicación informática en el ejercicio 2007 y la migración de las bases de datos anteriores, se produjeron una serie de errores en la contabilización de los derechos reconocidos. Se ha depurado el saldo de deudores por operaciones comerciales (aplicación 840113) de ejercicios cerrados por importe de 2.202.661,90€, habiéndose realizado los asientos correspondientes.

3.2. Reclasificación de cuentas:

Se ha procedido a practicar las siguientes reclasificaciones por errores en la contabilización:

- De la cuenta 206 "Aplicaciones informáticas" a la 201 "Inversión en desarrollo" por importe de 98.101,58 €.
- De las cuentas 219 "Otro inmovilizado material" (2.430,80 €) y de la 232 "Infraestructuras en curso" (127.554,02 €) a la 215 "Instalaciones técnicas y otras instalaciones" por importe de 129.984,82 €.
- De la cuenta 232 "Infraestructuras en curso" a la 206 "Aplicaciones informáticas" por importe de 51.001,24 €

3.3. Durante el ejercicio 2011 se ha procedido a dar de baja en contabilidad a las obligaciones reconocidas en los años 1997, 1998 y 1999, correspondientes a transferencias de capital a la Comunidad Autónoma de Murcia en concepto de Canon de Vertidos por unos importes de 324.951,53 €, 889.371,44 €, 319.675,18 € respectivamente. Dicho reconocimiento de obligaciones venía amparado en un Convenio de Colaboración entre la Comunidad Autónoma de Murcia y la Confederación Hidrográfica del Segura, por el que se cedía un porcentaje de la recaudación del Canon de Vertidos para la reinversión en infraestructuras hidráulicas en el ámbito territorial de aquella. Tras comprobar que el Convenio no tuvo aplicación al no haberse llevado a cabo las actuaciones en él previstas, se solicitó informe a la Abogacía del Estado sobre la vigencia del convenio. A la vista del informe emitido, se ha procedido a dar de baja en contabilidad dichas obligaciones en el ejercicio 2011.

4. Información sobre cambios en estimaciones contables: Sin información.

5. Asiento de cierre del ejercicio 2010 y Asiento de Apertura, Balance y Cuenta del resultado económico patrimonial del ejercicio anterior.

ASIENTO DE CIERRE DEL EJERCICIO 2010

Número Operación	Número de movimiento	Fecha del movimiento contable	Código de Cuenta del PGCP	Tipo de movimiento contable	Importe del movimiento	Texto libre de la operación.
17232010810000092	6	31-12-2010	200	H	45.724.586,00	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	7	31-12-2010	201	H	167.724.314,00	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	8	31-12-2010	215	H	2.235.254,05	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	9	31-12-2010	219	H	3.812.122,21	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	10	31-12-2010	220	H	218.192.815,00	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	11	31-12-2010	221	H	383.572.360,00	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	12	31-12-2010	222	H	62.534,27	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	13	31-12-2010	226	H	508.439,79	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	14	31-12-2010	227	H	2.198.286,10	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	15	31-12-2010	228	H	2.038.947,19	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	16	31-12-2010	229	H	1.693.787,44	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	17	31-12-2010	252	H	18.336,25	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	18	31-12-2010	282	D	1.260.119,86	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	19	31-12-2010	400	D	31.235.696,45	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	20	31-12-2010	401	D	7.456.663,23	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	21	31-12-2010	405	D	23.004.058,97	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	22	31-12-2010	406	D	2.144.624,85	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	23	31-12-2010	408	D	44.126,44	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	24	31-12-2010	410	D	170.467,16	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	25	31-12-2010	4191	D	38.777,79	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	26	31-12-2010	4199	D	12.035.621,66	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	27	31-12-2010	4300	H	37.752.945,61	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	28	31-12-2010	4310	H	2.469.715,25	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	29	31-12-2010	435	H	34.310.207,08	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	30	31-12-2010	436	H	2.446.581,76	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	31	31-12-2010	440	H	546.196,71	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	32	31-12-2010	449	H	113.867,45	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	33	31-12-2010	4700	H	1,00	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	34	31-12-2010	4720	H	38.967,47	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	35	31-12-2010	4750	D	153.860,96	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	36	31-12-2010	4751	D	229.751,74	ASIENTO DE CIERRE

Número Operación	Número de movimiento	Fecha del movimiento contable	Código de Cuenta del PGCP	Tipo de movimiento contable	Importe del movimiento	Texto libre de la operación.
17232010810000092	37	31-12-2010	4759	D	30.332,98	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	38	31-12-2010	4760	D	57.632,48	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	39	31-12-2010	4761	D	-4.036,64	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	40	31-12-2010	4770	D	1,00	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	41	31-12-2010	490	D	1.006.137,03	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	42	31-12-2010	520	D	500.000,00	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	43	31-12-2010	544	H	80.531,49	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	44	31-12-2010	554	D	64.115,12	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	45	31-12-2010	555	H	77.433,54	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	46	31-12-2010	5580	H	3.000,00	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	47	31-12-2010	559	D	366.990,21	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	48	31-12-2010	560	D	500,00	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	49	31-12-2010	571	H	17.335.024,64	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	50	31-12-2010	578	H	1.795,46	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	5	31-12-2010	170	D	1.500.000,00	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	4	31-12-2010	129	D	16.864.932,98	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	3	31-12-2010	121	H	16.652.459,08	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	1	31-12-2010	100	D	542.205.294,87	ASIENTO DE CIERRE
17232010810000092	2	31-12-2010	120	D	299.244.839,70	ASIENTO DE CIERRE

ASIENTO DE APERTURA DEL EJERCICIO 2011

Número Operación	Número de movimiento	Fecha del movimiento contable	Código de Cuenta del PGCP	Tipo de movimiento contable	Importe del movimiento	Texto libre de la operación.
17232011810000001	1	01-01-2011	100000	H	542.205.294,87	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	2	01-01-2011	120000	H	282.592.380,62	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	46	01-01-2011	556000	D	1.795,46	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	45	01-01-2011	571000	D	17.335.024,64	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	44	01-01-2011	560000	H	500,00	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	43	01-01-2011	559000	H	366.990,21	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	42	01-01-2011	558100	D	3.000,00	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	41	01-01-2011	555000	D	77.433,54	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	40	01-01-2011	554000	H	64.115,12	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	39	01-01-2011	544000	D	80.531,49	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	38	01-01-2011	520000	H	500.000,00	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	37	01-01-2011	490000	H	1.006.137,03	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	36	01-01-2011	477000	H	1,00	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	35	01-01-2011	476100	H	-4.036,64	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	34	01-01-2011	476000	H	57.632,48	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	4	01-01-2011	129000	H	16.864.932,98	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	5	01-01-2011	170000	H	1.500.000,00	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	6	01-01-2011	230000	D	45.724.586,00	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	7	01-01-2011	212000	D	167.724.314,00	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	8	01-01-2011	206000	D	2.235.254,05	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	9	01-01-2011	209000	D	3.812.122,21	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	10	01-01-2011	210000	D	218.192.815,00	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	11	01-01-2011	211000	D	383.572.360,00	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	12	01-01-2011	215000	D	62.534,27	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	13	01-01-2011	216000	D	508.439,79	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	14	01-01-2011	217000	D	2.198.286,10	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	15	01-01-2011	218000	D	2.038.947,19	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	16	01-01-2011	219000	D	1.693.787,44	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	17	01-01-2011	254000	D	18.336,25	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	18	01-01-2011	281500	H	16656,85	ASIENTO DE APERTURA

Número Operación	Número de movimiento	Fecha del movimiento contable	Código de Cuenta del PGCP	Tipo de movimiento contable	Importe del movimiento	Texto libre de la operación.
17232011810000001	19	01-01-2011	401000	H	38.692.359,68	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	20	01-01-2011	406000	H	25.148.683,82	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	21	01-01-2011	418000	H	44.126,44	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	22	01-01-2011	410000	H	170.467,16	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	23	01-01-2011	419000	H	38.777,79	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	24	01-01-2011	419900	H	12.035.621,66	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	25	01-01-2011	431000	D	40.222.660,86	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	26	01-01-2011	436000	D	36.756.788,84	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	27	01-01-2011	440000	D	546.196,71	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	28	01-01-2011	449000	D	113.867,45	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	29	01-01-2011	470000	D	1,00	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	30	01-01-2011	472000	D	38.967,47	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	31	01-01-2011	475000	H	153.860,96	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	32	01-01-2011	475100	H	229.751,74	ASIENTO DE APERTURA
17232011810000001	33	01-01-2011	475900	H	30.332,98	ASIENTO DE APERTURA

CONFEDERACIÓN HIDROGRÁFICA DEL SEGURO I. BALANCE EJERCICIO 2010

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE, MEDIO RURAL Y MARINO

Nº Cuentas	ACTIVO	2010	2009	Nº Cuentas	PASIVO	2010	2009
	A) INMOVILIZADO	876.571.662,44	304.974.831,99		A) FONDOS PROPIOS	841.662.608,47	294.574.050,62
200	1. Inversiones destinadas al uso general	213.448.900,00	255.893.630,49	100	I. Patrimonio	542.205.294,87	11.981.670,00
201	2. Terrenos y bienes naturales	45.724.586,00	255.893.630,49	101	2. Patrimonio recibido en adscripción	542.205.294,87	-
202	3. Infraestructuras y bienes destinados al uso general	167.724.314,00	-	103	3. Patrimonio recibido en cesión	-	-
205	4. Bienes comunales	-	-	105	4. Patrimonio recibido en gestión	-	-
208	5. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	(107)	5. Patrimonio entregado en adscripción	-	-
210	6. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	6.047.376,26	31.287.933,36	(108)	6. Patrimonio entregado en cesión	-	-
212	7. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	25.754.165,91	(109)	7. Patrimonio entregado al uso general	-	-
216	8. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	11	II. Reservas	-	-
217	9. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	120	III. Resultados de ejercicios anteriores	282.592.380,62	219.674.856,39
218	10. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	2.235.251,05	1.721.645,24	(121)	1. Resultados positivos de ejercicios anteriores	299.244.839,70	236.327.315,47
219	11. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	129	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-16.652.459,08	-16.652.459,08
(281)	12. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-		IV. Resultados del ejercicio	16.869.932,98	62.917.524,23
(2921)	13. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	3.812.122,21	3.812.122,21		B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	-	-
220,221	14. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	607.007.049,93	17.876.282,14	14	C) ACREEDORES A LARGO PLAZO	1.500.000,00	3.000.000,00
222,223	15. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	601.765.175,00	7.686.388,46	150	1. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	-	-
224,225	16. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	62.534,27	1.735.833,92	155	2. Deudas representadas en otros valores negociables	-	-
226	17. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	508.439,79	1.360.945,99	156	3. Intereses de obligaciones y otros valores	-	-
227	18. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	158,159	4. Deudas en moneda extranjera	-	-
(282)	19. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	5.931.020,73	7.092.913,86	170,176	II. Otras deudas a largo plazo	1.500.000,00	3.000.000,00
(2922)	20. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-1.260.119,86	-	171,173,177	1. Deudas con entidades de crédito	1.500.000,00	-
230	21. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	178,179	2. Otras deudas	-	-
235,236,237	22. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	180,185	3. Deudas en moneda extranjera	-	-
(2923)	23. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	18.336,25	-	259	4. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	-	-
260,265	24. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-		III. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	-	-
(297),(298)	25. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-		D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	77.529.184,40	64.881.436,00
444	26. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	18.336,25	83.014,00	500	1. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	-	-
27	27. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	505	2. Obligaciones y bonos a corto plazo	-	-
30	28. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	506	3. Intereses de obligaciones y otros valores	-	-
31,32	29. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	508,509	4. Deudas en moneda extranjera	500.000,00	-
33,34	30. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	520	1. Préstamos y otras deudas	500.000,00	-
35	31. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	526	2. Deudas por intereses	-	-
36	32. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	40	III. Acreedores	77.029.184,40	65.381.436,00
39	33. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	41	1. Acreedores presupuestarios	63.885.169,94	46.470.986,69
	34. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	45	2. Acreedores no presupuestarios	12.244.866,61	18.118.748,21
	35. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	475,476,477	3. Acreed. por admón. de recursos por cuenta de otros ent. pub.	467.542,52	390.039,51
	36. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	521,523,527,528	5. Otros acreedores	431.105,33	401.161,59
	37. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	529,550,554,559	6. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	500,00	500,00
	38. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	560,561	IV. Ajustes por periodificación	-	-
	39. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	485,585	E) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO	-	-
43	40. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	76.752.778,84	35.966.999,47	401	1. Provision para devolución de ingresos	-	-
44	41. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	76.979.449,70	37.485.746,23		TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)	920.691.792,87	362.455.486,62
45	42. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	660.064,16	488.728,85				
470,471,472	43. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	38.968,47	-125.694,13				
550,555,558	44. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	80.433,54	80.433,54				
(490)	45. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-1.006.137,03	-1.962.215,02				
510,511,516,(519)	46. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	80.531,49	175.418,08				
542,543,544,545,547,548	47. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	80.531,49	175.418,08				
565,566	48. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-				
(597),(598)	49. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-				
57	50. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-				
480,580	51. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	17.336.820,10	21.338.237,08				
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	920.691.792,87	362.455.486,62				

II. CUENTA DE RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

		(Euros)					
Nº Cuentas	DEBE	2010	2009	Nº Cuentas	HABER	2010	2009
	A) GASTOS	104.537.072,27	62.314.621,19		B) INGRESOS	121.401.950,25	125.232.145,42
71	1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	-	-	700,701,702,703,704	1. Ventas y prestaciones de servicios	61.338.670,23	28.509.574,48
600,(608),(609),610	2. Aprovisionamientos	-	-	705	a) Ventas	66.030.967,39	30.249.971,43
601,602,611,612	a) Consumo de mercaderías	-	-	741	b) Prestaciones de servicios en régimen de derecho privado	65.727.842,39	30.249.971,43
607	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-	-	742	b2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	-	-
	c) Otros gastos externos	53.415.253,11	37.028.768,21	(708),(709)	b2) Precios públicos por utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público	303.125,00	-
640,641	3. Gasto de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	11.923.998,14	12.352.773,56	71	c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	-4.692.297,16	-1.740.397,95
642,643,644	a) Gastos de personal:	9.786.781,57	9.995.077,57	71	2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	-	-
645	a.1) Sueldos, salarios y asimilados	2.137.216,57	65.676,02	740	3. Ingresos de gestión ordinaria	-	-
68	a.2) Cargas sociales	413.858,37	-770.311,91	744	a) Ingresos tributarios	2.280.690,87	2.211.780,76
693,(793)	b) Prestaciones sociales	7.462.942,88	-770.311,91	729	a1) Tasas por prestación de servicios o realización de actividades	2.280.690,87	2.211.780,76
675,694,(794)	c) Donaciones para amortizaciones de inmovilizado	7.462.942,88	-770.311,91	773	a2) Contribuciones especiales	-	-
691,(791)	d.1) Variación de provisiones de existencias	33.487.951,68	25.329.338,86	78	b) Cotizaciones sociales	-	-
62	d.2) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	32.889.624,65	24.755.560,67	790	4. Otros ingresos de gestión ordinaria	2.573.823,62	795.074,43
63	d.3) Variación de provisión para devolución de ingresos	598.327,03	573.778,19	760	a) Reintegros	57.219,19	10.714,19
676	e) Otros gastos de gestión corriente	61.293,12	51.291,68	775,776,777	b) Trabajos realizados por la entidad	-	-
661,662,663,665,669	e.1) Servicios exteriores	61.293,12	51.291,68	790	c) Otros ingresos de gestión	2.498.331,17	777.106,44
666,667	e.2) Tributos	61.293,12	51.291,68	790	c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	2.498.331,17	777.106,44
696,697,698,699,(796),	e.3) Otros gastos de gestión corriente	-	-	761,762	c.2) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	-	-
(797),(798),(799)	f) Gastos financieros y asimilables	-	-	756,765,769	d) Ingresos de participaciones en capital	-	-
690	f.1) Por deudas	-	-	766	e) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	-	-
668	f.2) Pérdidas de inversiones financieras	11.784.129,76	9.708.094,96	768	f) Otros intereses	18.273,26	7.253,80
650	g) Variación de las provisiones de inversiones financieras	3.214.000,00	3.059.000,00	755	f.1) Otros intereses	18.273,26	7.253,80
651	g.1) Donación a las provisiones técnicas	23.690,48	167.224,26	756	f.2) Beneficios en inversiones financieras	-	-
655	g.2) Diferencias negativas de cambio	8.546.529,28	6.481.870,70	750	g) Diferencias positivas de cambio	-	-
656	h) Diferencias y subvenciones	-	-	751	5. Transferencias y subvenciones	47.973.979,34	91.251.227,53
657	a) Transferencias corrientes	-	-	757	a) Transferencias corrientes	36.904.950,00	40.301.498,85
670,671	b) Subvenciones corrientes	39.337.634,40	15.577.758,02	756	b) Subvenciones corrientes	11.069.029,34	50.949.728,68
674	c) Transferencias de capital	-	-	757	c) Transferencias de capital	-	-
678	d) Subvenciones de capital	-	-	770,771	d) Subvenciones de capital	7.234.786,19	2.464.489,22
679	e) Pérdidas y gastos extraordinarios	-	-	774	e) Subvenciones de capital derivadas de bienes gestionados	-	-
692,(792)	f) Pérdidas procedentes de inmovilizado	39.337.634,40	15.577.758,02	778	6. Ganancias e ingresos extraordinarios	-	-
	g) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	-	-	779	a) Beneficios procedentes del inmovilizado	-	-
	h) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	-	-		b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	-	-
	e) Variación de provisión del inmovilizado no financiero	-	-		c) Ingresos extraordinarios	-	-
		16.864.932,98	62.917.524,23		d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	7.234.786,19	2.464.489,22
	AHORRO				DESAHORRO		

6. Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables.

Con motivo del traspaso a las cuentas al nuevo PGCP se han realizado las siguientes modificaciones en el Asiento de Apertura:

cuenta 212000 "Infraestructuras"	+ 167.724.314,00
cuenta 232000 "Infraestructuras en curso"	- 167.724.314,00
cuenta 281100 "A/A de construcciones"	- 1.260.119,86
cuenta 281500 "A/A de instalaciones técnicas"	+ 16.656,85 €
cuenta 281600 "A/A de mobiliario"	+ 318.571,51
cuenta 281800 "A/A de elementos de transporte"	+ 924.891,50

Asimismo se ha procedido a corregir el saldo de la cuenta 120 "Resultados de ejercicios anteriores". Esta cuenta recoge los saldos de las antiguas cuentas 120 "Resultados positivos de ejercicios anteriores" (Haber: 299.244.839,70) y 121 "Resultados positivos de ejercicios anteriores" (Debe 16.652.459,08), por lo que se ha incorporado por la diferencia entre ambas 282.592.380,62.

4. NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN

1. Inmovilizado material

Los activos inmuebles se valoran inicial y posteriormente a valor razonable (Disposición transitoria segunda Orden EHA/1037/2010). Los bienes muebles se valoran por su precio de adquisición.

Con fecha 31 de diciembre de 2010 finalizaron los trabajos para la elaboración del inventario de bienes muebles e inmuebles del Organismo. Durante el ejercicio 2010 se procedió a regularizar las cuentas correspondientes según la valoración detallada en dicho Inventario. No obstante, quedaron pendientes de actualizar diversos elementos del patrimonio al estar pendiente su valoración. Una vez realizadas dichas valoraciones, se ha procedido a realizar las siguientes actualizaciones:

Se ha procedido a dar de alta en el Inventario el edificio de la Confederación Hidrográfica del Segura en Plaza Fontes, por un importe de 10.921.699,99 € y con abono a la cuenta 120 "Resultado de ejercicios anteriores".

Se ha dado de baja la cuenta 219 Otro inmovilizado material por importe de 1.693.787,44 €, con cargo a la cuenta 120 "Resultado de ejercicios anteriores".

Se ha actualizado el inventario de aplicaciones informáticas por el coste de adquisición. Como consecuencia de ello se ha procedido a la baja en la cuenta 217 Equipos para procesos de información un importe de 1.362.448,60 €. Asimismo, se ha procedido a calcular la amortización acumulada de ejercicios anteriores. En consecuencia, se ha procedido a actualizar la cuenta 281700

“Amortización acumulada de equipos para procesos de información” por un importe de 383.316,53€. Ambas operaciones se han realizado con cargo a la cuenta 120 “Resultado de ejercicios anteriores”.

En el ejercicio 2011 se han llevado a cabo amortizaciones en la Cuenta 681 Dotación Amortización de inmovilizado material, con el siguiente desglose:

CÓDIGO CUENTA	DENOMINACIÓN	IMPORTE (€)	Nº AÑOS AMORTIZACIÓN
681100	Construcciones	174.032,67	30
681500	Instalaciones técnicas	8.070,12	7
681600	Mobiliario	72.516,92	7
681700	Equipos proceso información	164.076,92	5
681800	Elementos transporte	329.646,15	6

2. Inversiones inmobiliarias

El Organismo no realiza inversiones inmobiliarias

3. Inmovilizado Intangible

Tal y como se exponía en la Memoria de las Cuentas del ejercicio 2010, estaba pendiente de incorporar a la contabilidad el inmovilizado intangible. Una vez actualizado el inventario, se han contabilizado por el valor de adquisición las aplicaciones informáticas por un importe de 748.741,30€. Se ha procedido a dar de baja la diferencia con cargo a la cuenta 120 “Resultado de ejercicios anteriores”, por un importe de 1.568.768,94€.

Por otra parte, se ha realizado una dotación para la amortización de aplicaciones informáticas por un importe de 126.352,90 € con cargo a la cuenta 680600. Asimismo, se ha actualizado el valor de la amortización acumulada de las aplicaciones informáticas por un valor de 208.877,47 € con cargo a la cuenta 120 “Resultado de ejercicios anteriores”.

Se ha dado de baja la cuenta 209 “Otro inmovilizado intangible” por importe de 3.812.122,21 €, con cargo a la cuenta 120 “Resultado de ejercicios anteriores”.

Respecto a la valoración de los bienes que forman parte del Inmovilizado intangible, se ha procedido a la reclasificación de las cuentas, según lo indicado y por los importes establecidos en el apartado 3.2.

4. Existencias

Dada la naturaleza del Organismo, no existe esta partida en el Balance.

5. Deudas

Las deudas a largo y corto plazo figuran contabilizadas a su valor de reembolso.

6. Provisión de dudoso cobro

La entidad dota provisiones por dudoso cobro por un porcentaje del importe global de deudores, así como una dotación individualizada para aquellos créditos en los que se de alguna de estas circunstancias:

1. Que se haya transcurrido el plazo de un año desde el momento en el que se ha iniciado el período ejecutivo.
2. Que los créditos hayan sido reclamados judicialmente o sean objeto de un litigio judicial o procedimiento arbitral de cuya solución dependa su cobro.
3. Que el deudor este declarado en quiebra, concurso de acreedores, suspensión de pagos o incurso en un procedimiento de quita y espera.
4. Que el deudor esté procesado por el delito de alzamiento de bienes.

La dotación correspondiente al ejercicio 2011 se detalla a continuación:

- Deudores a 31/12/2011: 24.129.800,72 € (no se ha tenido en cuenta las transferencias corrientes y de capital de la Dirección General del Agua y de la deuda de la Mancomunidad de los Canales del Taibilla). Se dota provisión por un 2% del total, 410.231,55 €.
- Deuda apremiada con más de un año de inicio del periodo ejecutivo: 3.618.222,99 €. Se dota la provisión por el total.
 - Deudores en concurso de acreedores: 33.444,19 €.
 - Importe total de la provisión por insolvencias: 4.061.898,73€.

7. Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan a la cuenta del resultado económico-patrimonial siguiendo el criterio de devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos o se reconozcan las obligaciones presupuestarias.

Las subvenciones y transferencias tanto corrientes como de capital, tanto recibidas como entregadas se imputan a la cuenta del resultado económico patrimonial del ejercicio en el que se reconocen los derechos y obligaciones que de ellas se derivan.

EJERCICIO 2011
VI. Resumen de la Memoria.
VI.4 Inmovilizado Material.

(euros)

DESCRIPCIÓN/Nº DE CUENTAS	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTO	SALIDAS	DISMINUCIÓN	CORRECCIONES	AMORTIZACIONES	SALDO FINAL
1. Terrenos								
210 (2810) (2910) (2990)	218.192.815,00		0,00		0,00		0,00	218.192.815,00
2. Construcciones								
211 (2811) (2911) (2991)	383.572.360,00	10.921.699,99	0,00		0,00		174.032,67	394.320.027,32
3. Infraestructuras								
212 (2812) (2912) (2992)	167.724.314,00		0,00		0,00		0,00	167.724.314,00
4. Bienes del patrimonio histórico								
213 (2813) (2913) (2993)	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
5. Otro inmovilizado material								
214,215,216,217,218,219, (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	5.241.874,93	188.659,81	0,00	3.056.236,04	0,00		987.626,64	1.416.872,06
6. Inmovilizaciones en curso y anticipos								
2300,2310,232,233,234,235,237,2390	45.724.586,00	12.158.267,79	0,00		0,00		0,00	57.882.853,79
TOTAL	820.455.949,93	23.268.827,59	0,00	3.056.236,04	0,00		1.131.659,31	839.536.882,17

Se informará sobre lo que se indica en el punto 6 de la memoria.

Determinados gastos de mantenimiento y servicios correspondientes a los proyectos del capítulo VI del presupuesto de gastos, consisten en actuaciones de carácter no inventariable y son un gasto a regularizar en el ejercicio. De acuerdo con el criterio proporcionado por la IGAE en consulta 1/2011 (PGCP) de 6 de mayo, se han llevado a cabo las siguientes reclasificaciones:

- De la cuenta 232 "Infraestructuras en curso" a la 623 "Servicios de profesionales independientes" por importe de 1.946.196,44 €.
- De la cuenta 232 "Infraestructuras en curso" a la cuenta 6222 "Infraestructuras" por importe de 1.577.665,05 €
- De la cuenta 232 "Infraestructuras en curso" a la cuenta 62880 "Energía eléctrica" por importe de 375.887,07 €

Con fecha 31 de diciembre de 2010 finalizaron los trabajos para la elaboración del inventario de bienes muebles e inmuebles del Organismo. Durante el ejercicio 2010 se procedió a regularizar las cuentas correspondientes según la valoración detallada en dicho Inventario. No obstante, quedaron pendientes de actualizar diversos elementos del patrimonio al estar pendiente su valoración. Una vez realizadas dichas valoraciones, se ha procedido a realizar las siguientes actualizaciones:

Altas:

211 Construcciones 10.921.699,99 €

Bajas:

217 Equipos para procesos de información 1.362.448,60 €

219 Otro inmovilizado material 1.693.787,44 €

VI.5 Activos financieros. Estado resumen de la conciliación.

(euros)

CLASES CATEGORÍAS	ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO						ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO						TOTAL			
	INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA		OTRAS INVERSIONES		INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA		OTRAS INVERSIONES		EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1
	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1
CRÉDITOS Y PARTIDAS A COBRAR	0,00		0,00		23.889,78		0,00		0,00		19.032,78		0,00		42.922,56	
INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL	0,00		0,00		23.889,78		0,00		0,00		19.032,78		0,00		42.922,56	

VI.6 Pasivos financieros. Situación y movimientos de las deudas. Resumen de Situación de las deudas

(euros)

CLASES CATEGORÍAS	LARGO PLAZO						CORTO PLAZO						TOTAL			
	OBLIGACIONES Y BONOS		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS		OBLIGACIONES Y BONOS		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS		EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1
	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO	0,00		1.000.000,00		0,00		0,00		500.000,00		500,00		0,00		1.500.500,00	
DEUDAS A VALOR RAZONABLE	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL	0,00		1.000.000,00		0,00		0,00		500.000,00		500,00		0,00		1.500.500,00	

VI.7 Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos

F.14.1. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones recibidas

Se informará sobre:
Importe y características de las transferencias y subvenciones recibidas, cuyo importe sea significativo, así como sobre el cumplimiento o incumplimiento de las condiciones impuestas para la percepción y disfrute de las subvenciones y el criterio de imputación a resultados.

Los ingresos por transferencias y subvenciones se componen de
 Transferencias del Ministerio de Medio Ambiente y Medio Rural y Marino: 18.313.010,00€
 Transferencias de Fondos FEDER por actuaciones cofinanciadas: 4.674.825,61€
 Transferencias de Comunidades Autónomas: 240.000,00€

F.14.2.1. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Subvenciones corrientes

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin información"

F.14.2.2. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Subvenciones de capital

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin información"

NORMATIVA	OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	(euros)
RR.D. 2530/1985 Régimen de explotación del acueducto Tajo-Segura.	2.792.240,00	
Becas directiva Marco del Agua	10.600,00	
TOTAL	2.802.840,00	

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

Confederación Hidrográfica del Tajo: 2.792.240,00€

NORMATIVA	OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	(euros)
Ley 52/1980 de régimen económico del acueducto Tajo-Segura	9.225.383,00	
TOTAL	9.225.383,00	

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

Comunidad Autónoma de Castilla la Mancha: 4.100.170,23€
 Comunidad Autónoma de Madrid: 3.075.127,66€
 Comunidad Autónoma de Extremadura: 2.050.085,11€

F.14.3. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Otros ingresos y gastos

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

VI.9. Información presupuestaria
a) Compromisos de gasto con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores

(euros)

Partida presupuestaria	Descripción	COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO				EJERCICIOS SUCESIVOS
		EJERCICIO N+1	EJERCICIO N+2	EJERCICIO N+3	EJERCICIO N+4	
23 452A 601	Otras	2.110.270,30	0,00	0,00	0,00	0,00
23 452A 611	OTRAS	549.241,30	0,00	0,00	0,00	0,00
23 452A 640	GASTOS INVERSIONES CARACTER INMATERIAL	1.554.501,52	80.145,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	4.214.013,12	80.145,00	0,00	0,00	0,00

b) Estado del remanente de tesorería

(euros)

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	EJERCICIO N		EJERCICIO N-1
		EJERCICIO N	EJERCICIO N	
57, 556	1. (+) Fondos líquidos		23.050.256,56	
430	2. (+) Derechos pendientes de cobro			
	- (+) del Presupuesto corriente	5.452.257,11		51.957.551,12
431	- (+) de Presupuestos cerrados	3.053.892,36		
246, 247, 260, 265, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566	- (+) de operaciones no presupuestarias	609.017,90		
435, 436	- (+) de operaciones comerciales	42.842.383,75		
	3. (-) Obligaciones pendientes de pago		39.865.653,33	
400	- (+) del Presupuesto corriente	19.097.436,49		
401	- (+) de Presupuestos cerrados	6.315.241,58		
167, 168, 180, 185, 410, 412, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 517, 518, 550, 560, 561	- (+) de operaciones no presupuestarias	5.683.317,12		
405, 406	- (+) de operaciones comerciales	8.789.658,14		
	4. (+) Partidas pendientes de aplicación			
554, 559	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	436.769,94		-356.336,40
555, 558, 559	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	80.433,54		
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		34.765.817,95	
	II. Exceso de financiación afectada		0,00	
295, 298, 490, 595, 598	III. Saldos de dudoso cobro		4.061.898,73	
	IV. Remanente de tesorería no afectado = (I - II - III)		30.703.919,22	

VI.10 Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios

(euros)

Indicadores financieros y patrimoniales

a) LIQUIDEZ INMEDIATA:	56,46	:	Fondos líquidos	23.050.256,56	
			Pasivo corriente	40.822.596,00	
b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO	173,99	:	Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro	23.050.256,56	+ 47.976.085,93
			Pasivo corriente	40.822.596,00	
c) LIQUIDEZ GENERAL	174,03	:	Activo Corriente	71.045.375,27	
			Pasivo corriente	40.822.596,00	
d) ENDEUDAMIENTO	4,59	:	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	40.822.596,00	+ 1.000.000,00
			Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto	40.822.596,00	+ 1.000.000,00 + 869.263.200,73
e) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO	4,082,26	:	Pasivo corriente	40.822.596,00	
			Pasivo no corriente	1.000.000,00	
f) CASH-FLOW	104,71	:	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	40.822.596,00	+ 1.000.000,00
			Flujos netos de gestión	39.942.991,76	

g) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) Estructura de los ingresos

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)		
ING. TRIB. / IGOR	TRANFS. / IGOR	Resto IGOR / IGOR
2,16	18,28	76,97
		2,59

2) Estructura de los gastos

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)		
G. PERS. / GGOR	TRANFS. / GGOR	Resto GGOR / GGOR
15,86	16,17	0,00
		67,97

3) Cobertura de los gastos corrientes

74,24	:	Gastos de gestión ordinaria	74.386.731,57
		Ingresos de gestión ordinaria	100.191.918,85

Indicadores presupuestarios

a) Del presupuesto de gastos corrientes:					
1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	60,43	:	Obligaciones reconocidas netas	49.744.660,92	

			Créditos totales	82.318.990,00	
2) REALIZACIÓN DE PAGOS	61,61	:	Pagos realizados	30.647.224,43	

			Obligaciones reconocidas netas	49.744.660,92	
3) ESFUERZO INVERSOR	62,54	:	Obligaciones reconocidas netas (Capítulo 6 + 7)	31.109.263,11	

			Total obligaciones reconocidas netas	49.744.660,92	
4) PERIODO MEDIO DE PAGO	140,13	:	Obligaciones pendientes de pago x 365	6.970.564.318,85	

			Obligaciones reconocidas netas	49.744.660,92	
b) Del presupuesto de ingresos corriente:					
1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	32,46	:	Derechos reconocidos netos	26.720.103,69	

			Previsiones definitivas	82.318.990,00	
2) REALIZACIÓN DE COBROS	79,59	:	Recaudación neta	21.267.846,58	

			Derechos reconocidos netos	26.720.103,69	
3) PERIODO MEDIO DE COBRO	74,48	:	Derechos pendientes de cobro x 365	1.990.073.845,15	

			Derechos reconocidos netos	26.720.103,69	
c) De presupuestos cerrados:					
1) REALIZACIÓN DE PAGOS	79,71	:	Pagos	30.843.119,95	

			Saldo inicial de obligaciones (+/- modificaciones y anulaciones)	38.692.359,68	
2) REALIZACIÓN DE COBROS	92,07	:	Cobros	37.003.231,73	

			Saldo inicial de derechos (+/- modificaciones y anulaciones)	40.191.725,50	

Los siguientes modelos de la Cuenta no tienen contenido:

- VI.8 Provisiones y contingencias
- VI.9.c) Balance de resultados e informe de gestión
- VI.11 Hechos posteriores al cierre