

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE AGRICULTURA, ALIMENTACIÓN Y MEDIO AMBIENTE

251 *Resolución de 18 de diciembre de 2012, de la Mancomunidad de los Canales del Taibilla, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2011.*

Conforme a lo establecido en la Resolución de 28 de mayo de 2012, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se regula la publicación de las cuentas anuales en el «Boletín Oficial del Estado», y de acuerdo con lo previsto en la Regla 38 de la Orden EHA/2045/2011, de 14 de julio, y una vez que se ha tenido conocimiento de que las cuentas anuales del año 2011 de este Organismo están presentadas en el Tribunal de Cuentas el día 19 de septiembre de 2012, se dispone la publicación del resumen de las mismas, para general conocimiento.

Cartagena, 18 de diciembre de 2012.–El Director de la Mancomunidad de los Canales del Taibilla, Andrés Martínez Francés.

I. Balance
EJERCICIO 2011

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

Nº Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1	Nº Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
A) Activo no corriente			617.500.017,66			A) Patrimonio neto		504.286.623,54	
I. Inmovilizado intangible					100	I. Patrimonio aportado		39.859.542,17	
200, 201, (2800), (2801)			925.376,15			II. Patrimonio generado		464.427.081,37	
203 (2803)	1. Inversión en investigación y desarrollo		925.376,15		120	1. Resultados de ejercicios anteriores		446.144.984,88	
206 (2806)	2. Propiedad industrial e intelectual		0,00		129	2. Resultados de ejercicio		18.282.096,49	
207 (2807)	3. Aplicaciones informáticas		0,00		11	3. Reservas		0,00	
207 (2807)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		0,00			III. Ajustes por cambio de valor		0,00	
208, 209 (2808)	5. Otro inmovilizado intangible		0,00			1. Inmovilizado no financiero		0,00	
(2909)					136	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	
210 (2810)	III. Inmovilizado material		616.540.356,55		133	3. Operaciones de cobertura		0,00	
210 (2810)	1. Terrenos		21.145.843,72		130, 131, 132	IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados		0,00	
210 (2810)	2. Construcciones		1.252.083,92			B) Pasivo no corriente		107.742.385,08	
211 (2811)	3. Infraestructuras		0,00		14	I. Provisiones a largo plazo		0,00	
211 (2811)	4. Bienes del patrimonio histórico		0,00			II. Deudas a largo plazo		107.742.385,08	
212 (2812)	5. Otro inmovilizado material		509.263.914,63		15	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
213 (2813)					170, 177	2. Deudas con entidades de crédito		107.742.385,08	
214, 215, 216, (2910) (2990)					176	3. Derivados financieros		0,00	
217, 218, 219, (2814) (2815)					171, 172, 173, 178, 18	4. Otras deudas		0,00	
217, 218, 219, (2816) (2817)									
217, 218, 219, (2818) (2819)									
217, 218, 219, (2914) (2915)									
217, 218, 219, (2916) (2917)									
217, 218, 219, (2918) (2919)									
(2999)									
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 2390	III. Inversiones Inmobiliarias		84.878.514,28						
220 (2820)	1. Terrenos		0,00						
221 (2821)	2. Construcciones		0,00						
2301, 2311, 2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00						

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(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
2400 (2930)	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	
2401, 2402, 2403 (248)	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	
(2931)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles		0,00			C) Pasivo Corriente		95.471.181,52	
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		56.064.125,26	
250, (259) (296)	V. Inversiones financieras a largo plazo		34.284,96		50	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
251, 252, 254, 256, 257 (297)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00		520, 527	2. Deuda con entidades de crédito		49.493.948,64	
(298)	2. Crédito y valores representativos de deuda		34.284,96		526	3. Derivados financieros		0,00	
253	3. Derivados financieros		0,00		4003, 521, 522, 523, 528, 560, 561	4. Otras deudas		6.570.176,62	
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	
38 (398)	B) Activo corriente		90.000.172,48			IV. Acreedores y otras cuentas a pagar		39.407.056,26	
37 (397)	1. Activos en estado de venta		0,00		4000, 401, 405, 406	1. Acreedores por operaciones de gestión		35.448.924,10	
30, 35, (390)	II. Existencias		2.642.129,16		4001, 41, 550, 554, 559	2. Otras cuentas a pagar		3.752.266,93	
(395)	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00		47	3. Administraciones públicas		205.865,23	
31, 32, 33, 34, 36, (391) (392)	2. Mercaderías y productos terminados		0,00		452, 453, 456	4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00	
(393) (394)	3. Aprovisionamientos y otros		2.642.129,16		485, 568	V. Ajustes por periodificación		0,00	
(396)	III. Deudores y otras cuentas a cobrar		65.598.741,27						
4300, 431, 435, 436, 4430 (4900)	1. Deudores por operaciones de gestión		60.204.106,17						

II. Cuenta de resultado económico patrimonial
EJERCICIO 2011

(euros)

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

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		404.873,38	
740, 742	a) Impuestos		0,00	
744	b) Tasas		404.873,38	
729	c) Otros ingresos tributarios		0,00	
	d) Cotizaciones sociales		0,00	
751	2. Transferencias y subvenciones recibidas		1.417.015,67	
	a) Del ejercicio		1.417.015,67	
750	a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		0,00	
752	a.2) transferencias		1.417.015,67	
7530	a.3) subvenciones recibidas para la cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		0,00	
754	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		120.577.732,34	
741, 705	a) Ventas netas		120.577.732,34	
707	b) Prestación de servicios		0,00	
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		2.326.293,90	
776, 777	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		0,00	
795	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		2.106.128,55	
	7. Excesos de provisiones		0,00	
(640), (641)	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		126.832.043,84	
(642), (643), (644), (645)	8. Gastos de personal		-11.193.164,35	
(65)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-8.284.548,79	
	b) Cargas sociales		-2.908.615,56	
	9. Transferencias y subvenciones concedidas		0,00	

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
(600), (601), (602), (605), (607), 606, 608, 609, 61*	10. Aprovisionamientos a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		-57.678.766,21 -57.678.766,21	
(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		-27.025.967,66	
(63)	a) Suministros y otros servicios exteriores		-26.735.088,10	
(676)	b) Tributos		-290.879,56	
(68)	c) Otros		0,00	
	12. Amortización del inmovilizado		0,00	
	B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-95.897.898,22	
	I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		30.934.145,62	
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		0,00	
(690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 799, 7938	a) Deterioro de valor		0,00	
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674)	b) Bajas y enajenaciones		0,00	
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	
773, 778	14. Otras partidas no ordinarias		20.238,63	
(678)	a) Ingresos		20.238,63	
	b) Gastos		0,00	
	II Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)		30.954.384,25	
	15. Ingresos financieros		57.901,04	
7630	a) De particiones en instrumentos de patrimonio		0,00	
760	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
	a.2) En otras entidades		0,00	
	b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado		57.901,04	

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Otros		57.901,04	
(663)	16. Gastos financieros		-3.200.568,01	
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
784, 785, 786, 787	b) Otros		-3.200.568,01	
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	
768, (668)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		0,00	
7960, 7961, 7965, 766, (6960), (6961), (6965), (666), 7970, (6970), (6670)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		0,00	
765, 7966, 7971, (665), (6671), (6962), (6966), (6971)	19. Diferencias de cambio		0,00	
755, 756	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		-9.529.620,79	
	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
	b) Otros		-9.529.620,79	
	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		0,00	
	III Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		-12.672.287,76	
	IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)		18.282.096,49	
	(+/-) Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	Resultado del ejercicio anterior ajustado			

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

III.1 Estado de cambios en el patrimonio neto

EJERCICIO 2011

(euros)

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

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		39.859.542,17	446.145.013,63	0,00	0,00	486.004.555,80
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	-28,75	0,00	0,00	-28,75
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO N (A+B)		39.859.542,17	446.144.984,88	0,00	0,00	486.004.527,05
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO N		0,00	18.282.096,49	0,00	0,00	18.282.096,49
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	18.282.096,49	0,00	0,00	18.282.096,49
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)		39.859.542,17	464.427.081,37	0,00	0,00	504.286.623,54

III.2 Estado de ingresos y gastos reconocidos

EJERCICIO 2011

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
129	I. Resultado económico patrimonial		18.282.096,49	
	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		0,00	
	Total (1+2+3+4)		0,00	
	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)		18.282.096,49	

IV. Estado de flujos de efectivo
EJERCICIO 2011

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros:		118.862.245,24	
1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales		394.964,39	
2. Transferencias y subvenciones recibidas		1.417.015,67	
3. Ventas netas y prestaciones de servicios		106.247.116,61	
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
5. Intereses y dividendos cobrados		57.901,04	
6. Otros Cobros		10.745.247,53	
B) Pagos		98.846.875,83	
7. Gastos de personal		11.221.055,21	
8. Transferencias y subvenciones concedidas		0,00	
9. Aprovisamiento		50.048.359,07	
10. Otros gastos de gestión		24.849.891,10	
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
12. Intereses pagados		3.200.568,01	
13. Otros pagos		9.527.002,44	
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		20.015.369,41	
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros:		442.217,81	
1. Venta de inversiones reales		0,00	
2. Venta de activos financieros		72.586,23	
3. Otros cobros de las actividades de inversión		369.631,58	
D) Pagos:		15.822.300,76	
4. Compra de inversiones reales		15.128.728,24	
5. Compra de activos financieros		52.776,00	
6. Otros pagos de las actividades de inversión		640.796,52	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-15.380.082,95	
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:		11.823.717,87	
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
7. Préstamos recibidos		11.823.717,87	

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(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)		-11.823.717,87	
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
I) Cobros pendientes de aplicación		1.450,02	
J) Pagos pendientes de aplicación		0,00	
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		1.450,02	
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)		-7.186.981,39	
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		28.197.529,75	
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		21.010.548,36	

V. Estado de liquidación del presupuesto
V.1 Liquidación del presupuesto de gastos
EJERCICIO 2011

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

PROGRAMA/CAPITULO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DIC	REMANENTES DE CRÉDITO
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS					
(452A) INFRAESTRUCTURA URBANA - GESTION E INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA	74.089.870,00	0,00	74.089.870,00	43.231.733,43	43.216.742,24	36.504.096,56	6.712.645,68	30.873.127,76
1.GASTOS DE PERSONAL	12.803.450,00	0,00	12.803.450,00	11.193.164,35	11.193.164,35	11.178.087,46	15.076,89	1.610.285,65
2.GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	807.160,00	0,00	807.160,00	797.360,64	787.031,56	659.339,39	127.692,17	20.128,44
3.GASTOS FINANCIEROS	4.979.000,00	0,00	4.979.000,00	3.200.568,01	3.200.568,01	3.200.568,01	0,00	1.778.431,99
4.TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.260,00	0,00	9.260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.260,00
6.INVERSIONES REALES	16.167.000,00	0,00	16.167.000,00	16.164.146,56	16.159.484,45	9.589.607,83	6.569.876,62	7.515,55
8.ACTIVOS FINANCIEROS	120.000,00	0,00	120.000,00	52.776,00	52.776,00	52.776,00	0,00	67.224,00
9.PASIVOS FINANCIEROS	39.204.000,00	0,00	39.204.000,00	11.823.717,87	11.823.717,87	11.823.717,87	0,00	27.380.282,13
Total	74.089.870,00	0,00	74.089.870,00	43.231.733,43	43.216.742,24	36.504.096,56	6.712.645,68	30.873.127,76

V.2 Liquidación del presupuesto de ingresos

EJERCICIO 2011

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

CAPITULO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DIC	EXCESO \ DEFECTO PREVISION (*)
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS							
3. TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS	498.000,00	0,00	498.000,00	2.369.891,72	0,00	0,00	2.369.891,72	376.933,25	1.992.958,47	1.871.891,72
5. INGRESOS PATRIMONIALES	25.447.770,00	0,00	25.447.770,00	219.249,88	0,00	0,00	219.249,88	219.249,88	0,00	19.249,88
6. ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	0,00	0,00	0,00	55.915,52	0,00	0,00	55.915,52	55.915,52	0,00	55.915,52
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	27.380.000,00	0,00	27.380.000,00	1.417.015,67	0,00	0,00	1.417.015,67	1.417.015,67	0,00	-25.962.984,33
8. ACTIVOS FINANCIEROS	12.961.100,00	0,00	12.961.100,00	72.586,23	0,00	0,00	72.586,23	72.586,23	0,00	-7.413,77
9. PASIVOS FINANCIEROS	7.803.000,00	0,00	7.803.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.803.000,00
Total	74.089.870,00	0,00	74.089.870,00	4.134.659,02	0,00	0,00	4.134.659,02	2.141.700,55	1.992.958,47	-31.826.340,98

* Para el cálculo de esta columna no se incluyen las previsiones 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
EJERCICIO 2011

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

	GASTOS		INGRESOS	
	IMPORTE		IMPORTE	
	ESTIMADO	REALIZADO	ESTIMADO	REALIZADO
COMPRAS NETAS	98.723.000,00	57.666.364,15	123.970.770,00	112.439.357,64
DEVOLUCIONES DE VENTAS COBRADAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RAPPELS SOBRE VENTAS COBRADAS	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS COMERCIALES NETOS	0,00	26.238.936,10	0,00	0,00
ANULACIONES DE INGRESOS COMERCIALES COBRADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE OPERACIONES COMERCIALES	25.247.770,00	28.534.057,39	0,00	0,00
TOTAL	123.970.770,00	112.439.357,64	123.970.770,00	112.439.357,64
			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
EJERCICIO 2011

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NESTAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	2.589.141,60	15.180.763,92		-12.591.622,32
b. Operaciones de capital	1.472.931,19	16.159.484,45		-14.686.553,26
c. Operaciones comerciales	112.439.357,64	83.905.300,25		28.534.057,39
1. Total operaciones no financieras (a+b+c)	116.501.430,43	115.245.548,62		1.255.881,81
d. Activos financieros	72.586,23	52.776,00		19.810,23
e. Pasivos financieros	0,00	11.823.717,87		-11.823.717,87
2. Total operaciones financieras (d+e)	72.586,23	11.876.493,87		-11.803.907,64
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)	116.574.016,66	127.122.042,49		-10.548.025,83
AJUSTES:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería no afectado			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	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				-10.548.025,83

MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA



2011	23236
------	-------

1.- MEMORIA – ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD

1. – NORMA DE CREACION DE LA ENTIDAD

La Mancomunidad de los Canales del Taibilla se crea por Decreto Ley de 4 de Octubre de 1927, siendo regulada su Constitución y Régimen por Decreto de 2 de Marzo de 1928 y su Reglamento por Decreto Ley de 22 de Julio de 1928.

2. – ACTIVIDAD PRINCIPAL DE LA ENTIDAD

La Mancomunidad de los Canales del Taibilla tiene encomendada la prestación del esencial servicio publico de abastecimiento de agua en alta a poblaciones, abarcando el ámbito geográfico de actuación a la Provincia de Murcia (excepto los Municipios de Jumilla y Yecla), sureste de la Provincia de Alicante, incluida su capital, y una pequeña parte del sureste de la de Albacete, estando incorporados como miembros de pleno derecho 79 Municipios con una población superior a los dos millones quinientos mil habitantes y que en época estival se aproxima a los tres millones cien mil.

Las funciones y competencias del Organismo resultan de lo dispuesto en el artículo 1º de la Ley de 27 de abril de 1.946 de Reorganización, que recoge substancialmente los fines y aplicaciones a que hacen referencia los Reales Decretos Leyes de 4 de octubre de 1.927, 2 de marzo y 22 de julio de 1.928, y 1 de agosto de 1.930 de creación, constitución y régimen, reglamento y reorganización (primera) de la Mancomunidad, funciones que reitera el Decreto 2714/76 de 30 de octubre de 1.976 (Ministerio de Obras Publicas) de reorganización de la Mancomunidad, en su artículo 2º.

3. – DESCRIPCIÓN DE LAS PRINCIPALES FUENTES DE INGRESOS

La prácticamente exclusiva fuente de Ingreso del Organismo es la de la Prestación de servicio por suministro de agua potable.

4. – CONSIDERACION FISCAL DE LA ENTIDAD

El Organismo esta exento del Impuesto sobre Sociedades y todas sus operaciones se encuentran sujetas al IVA.

5. – ESTRUCTURA ORGANIZATIVA BASICA

• ORGANOS DE GOBIERNO

- El D. 2714/76 de 30 de octubre, Ministerio de Obras Publicas, respetando tanto la Ley de Reorganización de 27 de abril de 1.946, como los Reales Decretos Leyes de constitución, régimen y reglamento de la Mancomunidad, modifica la estructura orgánica y establece como órganos de gobierno

- a) El Delegado del Gobierno
- b) El Consejo de Administración
- c) El Director

6. – ENUMERACION DE LOS PRINCIPALES RESPONSABLES

- DELEGADO DEL GOBIERNO EN FUNCIONES** SR. D. MANUEL ALDEGUER SÁNCHEZ (Vicepresidente 1º del Consejo de Administración y de su Comité Ejecutivo)
 - Corresponsándole las funciones fijadas en el artículo 7º de la Ley de 27 de abril de 1.946, teniendo asignadas la representación oficial del Organismo y la presidencia del Consejo de Administración y del Comité Ejecutivo y tramitación de sus acuerdos.
- CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN**
 - El consejo de Administración, presidido por el Delegado del Gobierno, esta constituido por los representantes de los 79 Municipios y de las entidades estatales y establecimientos miembros de la Mancomunidad, y tienen designadas las facultades que determina el artículo 2º de la Ley de 27 de abril de 1.946 (Artículo 6º D. 2714/76, citado), enunciadas en el artículo 12 del Real Decreto Ley de 22 de julio de 1.928, Reglamento de la Mancomunidad, destacando las de:
 - Aprobación de los presupuestos de ingresos y gastos y de las condiciones de emisión de empréstitos.
 - Aprobación del plan económico anual.
 - Aprobación del plan anual de obras y trabajos.
 - Estudio y propuesta de las reformas legislativas y reglamentarias de carácter general que influyen en la ejecución de los planes de obras y trabajos del Organismo.
 - Como órgano delegado del Consejo de Administración, actúa el **Comité Ejecutivo**, siendo sus funciones, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 18º del Reglamento de la Mancomunidad, las siguientes:
 - Ejecución de las obras del plan y puesta en práctica de los servicios que figuren en el mismo, autorizando el correspondiente gasto y actuando como Órgano de Contratación del Organismo.
 - Aprobar los expedientes de expropiación de terrenos necesarios para obras y servicios.
 - Aprobar las certificaciones mensuales de obras y servicios para abono a los contratistas.
 - Aprobar las liquidaciones definitivas de las obras.
 - Resolver en primera instancia las reclamaciones que formulen contra la Mancomunidad.
 - Preparar los asuntos que hayan de someterse al Consejo de Administración, acompañándolos antecedentes e informes necesarios y proponiendo las resoluciones que estime procedentes.
 - Cuantas otras que le sean delegadas por el Consejo o le sean atribuidas por disposiciones legales.
- DIRECTOR** D. ANDRÉS MARTÍNEZ FRANCÉS
 - Con categoría de Subdirector General y NCD 30, tiene como funciones propias las que figuran en el artículo 7º de la Ley de 27 de abril de 1.946, Jefatura de los Servicios Técnico y Administrativo, asumiendo las competencias determinadas en los artículos 8 al 13 del D. 2714/76 que desarrollan las funciones de cada una de las unidades administrativas en que se estructura la Dirección (artículo 7º D. 2714/76):
 - Formular los planes anuales de obras y los presupuestos de conservación y explotación de las instalaciones.
 - Redacción de los presupuestos de ingresos y gastos.
 - Redactar y ordenar la redacción de los proyectos de obras.
 - Practicar las liquidaciones de obras y servicios.
 - Recibir definitivamente las obras competencia del Organismo.

- Redactar y ordenar redactar los informes técnicos competencia de la Mancomunidad.
- Proponer al Ministerio la modificación de las tarifas de agua.
- Ordenar la ejecución de las obras de suma urgencia, dando cuenta al Comité Ejecutivo en la primera sesión que celebre.
- Ejercer la jefatura del personal funcionario y laboral.
- Presidir la Mesa de Contratación del Organismo.
- El Director es vocal de la Comisión Central de Explotación del Acueducto Tajo-Segura y de la Junta de Gobierno de la Confederación Hidrográfica del Segura.
- Para el desarrollo de las funciones que le competen, la Dirección se estructura en las siguientes unidades:
- DIRECCIÓN ADJUNTA. D. Carlos Conradi Monner
- El Director Adjunto sustituye al Director en los supuestos de ausencia, enfermedad o vacante (Artículo 8º d. 2714/76)
- SECRETARÍA GENERAL. D. José Manuel Fuentes Murcia
- El Secretario General actúa como Secretario del Consejo de Administración y del Comité Ejecutivo, con voz pero sin voto.
- ÁREA DE PROYECTOS Y OBRAS. D. Gonzalo Abad Muñoz.
- ÁREA DE EXPLOTACIÓN Dña. Esther Esquilas Muñoz
- ORGANIZACIÓN CONTABLE
- El Organismo cuenta con una oficina contable centralizada dependiente de Secretaría General

7. – NUMERO MEDIO DE EMPLEADOS DURANTE EL EJERCICIO Y A 31 DE DICIEMBRE

- La plantilla media de personal que presta servicios en el Organismo a 31 de Diciembre de 2011 consta de 331 empleados distribuidos de la siguiente forma:

o Funcionarios.....	64
▪ Grupo A 1	8 Hombres 2 Mujeres
▪ Grupo A 2	12 Hombres 1 Mujer
▪ Grupo C 1	14 Hombres 5 Mujeres
▪ Grupo C 2	12 Hombres 10 Mujeres
o Personal Laboral Fijo.....	246
▪ Grupo 3	148 Hombres 4 Mujeres
▪ Grupo 4	50 Hombres 3 Mujeres
▪ Grupo 5	37 Hombres 4 Mujeres
o Personal Laboral Eventual.....	21
▪ Grupo 3	12 Hombres 1 Mujer
▪ Grupo 4	1 Hombre
▪ Grupo 5	7 Hombres

<input type="checkbox"/> El número de empleados en el Organismo a 31 de Diciembre de 2011 consta de 323 distribuidos de la siguiente forma:
<input type="radio"/> Funcionarios.....64
<input type="checkbox"/> Grupo A 1 8 Hombres 2 Mujeres
<input type="checkbox"/> Grupo A 2 12 Hombres 1 Mujer
<input type="checkbox"/> Grupo C 1 14 Hombres 5 Mujeres
<input type="checkbox"/> Grupo C 2 12 Hombres 10 Mujeres
<input type="radio"/> Personal Laboral Fijo..... 245
<input type="checkbox"/> Grupo 3 150 Hombres 5 Mujeres
<input type="checkbox"/> Grupo 4 48 Hombres 3 Mujeres
<input type="checkbox"/> Grupo 5 34 Hombres 5 Mujeres
<input type="radio"/> Personal Laboral Eventual.....14
<input type="checkbox"/> Grupo 3 6 Hombres 1 Mujer
<input type="checkbox"/> Grupo 4 1 Hombre
<input type="checkbox"/> Grupo 5 6 Hombres

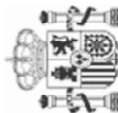
8. – ENTIDAD DE LA QUE DEPENDE

La Mancomunidad de los Canales del Taibilla es un Organismo Adscrito al Ministerio de Agricultura, Alimentación y Medio Ambiente con carácter de Organismo delegado del antiguo Ministerio de Obras Públicas (Ley de 27 de Abril de 1946) y actualmente (Ley 50/1998) Organismo de los previstos en el artículo 43.1 de la Ley 6/1997 (LOFAGE).

9. – ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS Y SU ACTIVIDAD. PORCENTAJE DE PARTICIPACION EN ENTIDADES CON FORMA MERCANTIL.

Actualmente no hay ninguna entidad que dependa o esté vinculada a la Mancomunidad de los Canales del Taibilla. La Mancomunidad no es participe de ninguna otra entidad.

MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA



2011

3.- MEMORIA – BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS

23236

1. – IMAGEN FIEL

- o A) Las cuentas anuales de la Mancomunidad de los Canales del Taibilla 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, con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, del resultado económico patrimonial y de la ejecución del su presupuesto.
- o B) En las cuentas anuales no hay ningún principio contable público que no se haya aplicado por interferir en el objetivo de la imagen fiel.
- o C) En el cuadro D. Estado de flujos de efectivo en el que se hace mención a la nota en la memoria. No se ha incluido el importe de 9.048.474,29 € correspondiente a los abonos de la partida no presupuestaria 310012 Hacienda Publica Deudora por I.V.A. por no constituir un flujo real del efectivo, ya que se corresponde con compensaciones en Liquidaciones de I.V.A.

2. – COMPARACION DE LA INFORMACION

- o A) La estructura de las cuentas anuales esta como se dispone en la Orden EHA/1307/2010, de 13 de Abril, por la que se aprueba el Plan de Contabilidad Pública, y como dispone la Orden EHA/2045/2011, de 14 de Julio, por la que se aprueba la instrucción de contabilidad para la Administración Institucional.
- o B) En base a la citada Orden, y en su disposición transitoria tercera punto 1, se adjunta el Balance y la cuenta del resultado económico patrimonial de las cuentas anuales del ejercicio 2010:
- o C) De conformidad con lo establecido en la Orden EHA/1307/2010, de 13 de Abril, en su Disposición transitoria primera, punto 1 b) se han reclasificado los Gastos en Investigación y Desarrollo de la cuenta 210 del Balance de la cuenta anual de 2010 por importe de 7.504.257,10, por no considerarse propiamente inversiones inmateriales, adaptando así el Asiento de apertura del ejercicio 2011.

3. – RAZONES E INCIDENCIA EN LAS CUENTAS ANUALES DE LOS CAMBIOS EN CRITERIOS DE CONTABILIZACION

El Organismo mantiene los mismos criterios de contabilización que en ejercicios anteriores y no se han producido cambios en la estructura de las cuentas.

4. – INFORMACION SOBRE CAMBIOS EN ESTIMACIONES CONTABLES

Como se ha indicado no hay ninguna incidencia en las Cuentas Anuales.

MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA
I. BALANCE
EJERCICIO 2010

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE, MEDIO RURAL Y MARINO

Nº Cuentas	ACTIVO	2010	2009	Nº Cuentas	PASIVO	2010	2009
	A) INMOBILIZADO	608.912.737,60	592.096.730,16		A) FONDOS PROPIOS	493.508.812,90	464.957.045,09
200	1. Inversiones destinadas al uso general	-	-	100	I. Patrimonio	39.859.542,17	39.859.542,17
201	1. Terrenos y bienes naturales	-	-	101	1. Patrimonio recibido en adscripción	39.661.353,85	39.661.353,85
202	2. Infraestructuras y bienes destinados al uso general	-	-	103	3. Patrimonio recibido en cesión	198.188,32	198.188,32
205	3. Bienes comunales	-	-	105	4. Patrimonio recibido en gestión	-	-
206	4. Inversiones militares en infraestructura y otros bienes	-	-	(107)	5. Patrimonio entregado en adscripción	-	-
208	5. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	(108)	6. Patrimonio entregado en cesión	-	-
210	II. Inmovilizaciones inmateriales	7.504.257,10	6.264.130,90	(109)	7. Patrimonio entregado al uso general	-	-
212	1. Gastos de investigación y desarrollo	-	-	11	II. Reservas	182.159,52	182.159,52
215	2. Propiedad industrial	-	-	120	III. Resultados de ejercicios anteriores	424.915.343,40	386.292.582,25
216	3. Aplicaciones informáticas	-	-	(121)	1. Resultados positivos de ejercicios anteriores	424.915.343,40	386.292.582,25
217	4. Propiedad intelectual	-	-	129	IV. Resultados del ejercicio	28.351.707,81	38.622.761,15
218	5. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	-	-		B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	-	-
219	6. Inversiones militares de carácter inmaterial	-	-	14	C) ACREEDORES A LARGO PLAZO	119.856.333,72	131.680.051,59
(281)	7. Otro inmovilizado inmaterial	-	-		1. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	-	-
(2921)	8. Amortizaciones	-	-	150	1. Obligaciones y bonos	-	-
	9. Provisiones	-	-	155	2. Deudas representadas en otros valores negociables	-	-
220,221	III. Inmovilizaciones materiales	601.362.163,77	588.784.448,42	156	3. Intereses de obligaciones y otros valores	-	-
222,223	1. Terrenos y construcciones	21.663.728,49	20.862.593,85	158,159	4. Deudas en moneda extranjera	-	-
224,225	2. Instalaciones técnicas y maquinaria	573.964.153,04	559.587.060,23	170,176	II. Otras deudas a largo plazo	119.856.333,72	131.680.051,59
226,226	3. Utillaje y mobiliario	940.123,37	916.434,65	171,173,177	1. Deudas con entidades de crédito	119.856.333,72	131.680.051,59
225	4. Inversiones militares asociadas al funcionamiento de los servicios	-	-	178,179	2. Otras deudas	-	-
227,228,229	5. Otro inmovilizado	4.794.158,87	4.418.359,69	180,185	3. Deudas en moneda extranjera	-	-
(282)	6. Amortizaciones	-	-	229	4. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	-	-
(2922)	7. Provisiones	-	-		III. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigibles	-	-
230	IV. Inversiones gestionadas para otros entes públicos	-	-		D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	83.436.017,71	73.779.086,97
235,236,237	1. Inversiones gestionadas para otros entes públicos	-	-	500	1. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	-	-
(2923)	2. Bienes gestionados para otros entes públicos	-	-	505	1. Obligaciones y bonos a corto plazo	-	-
	3. Provisiones	-	-	506	2. Deudas representadas en otros valores negociables	-	-
250,251,256	V. Inversiones financieras permanentes	463.167,3	48.150,84	508,509	3. Intereses de obligaciones y otros valores	-	-
252,253,254,257	1. Cartera de valores a largo plazo	-	-	520	4. Deudas en moneda extranjera	-	-
260,265	2. Otras inversiones y créditos a largo plazo	463.167,3	48.150,84	526	II. Deudas con entidades de crédito	49.203.717,87	54.927.717,87
(297),(298)	3. Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo	-	-	526	1. Préstamos y otras deudas	49.203.717,87	54.927.717,87
444	4. Provisiones	-	-		2. Deudas por intereses	-	-
27	VI. Deudores no presupuestarios a largo plazo	87.888.426,73	78.320.053,49		III. Acreedores	34.232.299,84	18.851.969,10
	C) ACTIVO CIRCULANTE	328.237,32	330.362,69	40	1. Acreedores presupuestarios	16.491.457,11	16.491.457,11
30	1. Comerciales	-	-	45	3. Acred. por admón. de recursos por cuenta de otros ent. púb.	2.804.621,99	2.071.640,84
31,32	2. Materias primas y otros aprovisionamientos	328.237,32	330.362,69	475,476,477	5. Otros acreedores	244.902,98	238.970,68
33,34	3. Productos en curso y semiterminados	-	-	521,523,527,528	6. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	-341,11	49.600,47
35	4. Productos terminados	-	-	529,550,554,559	IV. Ajustes por periodificación	300,00	300,00
36	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	-	-	560,56	E) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO	-	-
(39)	6. Provisiones	-	-	483,585	1. Provisión para devolución de ingresos	-	-
43	II. Deudores	58.933.207,97	53.184.314,13	491			
44	1. Deudores presupuestarios	52.219.248,01	47.616.388,64				
45	2. Deudores no presupuestarios	3.944.182,31	3.317.202,40				
470,471,472	3. Deud. por admón. de recursos por cuenta de otros ent. púb.	2.769.777,05	2.248.663,09				
550,555,558	4. Administraciones Públicas	-	-				
(490)	5. Otros deudores	-	-				
	III. Inversiones financieras temporales	429.451,69	460.358,35				
540,541,546,(549)	1. Cartera de valores a corto plazo	54.282,22	74.333,09				
542,543,544,545,547,548	2. Otras inversiones y créditos a corto plazo	375.169,47	386.025,26				
565,566	3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	-	-				
(597),(598)	4. Provisiones	28.197.529,75	24.345.018,32				
57	IV. Tesorería	-	-				
480,580	V. Ajustes por periodificación	696.801.164,33	670.416.783,65				
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	696.801.164,33	670.416.783,65		TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)	696.801.164,33	670.416.783,65

MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA
II. CUENTA DE RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2010

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE, MEDIO RURAL Y MARINO

Nº Cuentas	DEBE	2010	2009	Nº Cuentas	HABER	2010	2009
	A) GASTOS	94.152.708,87	93.693.106,61		B) INGRESOS	122.704.476,68	132.315.867,16
71	1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	-	-	700,701,702,703,704	1. Ventas y prestaciones de servicios	113.940.889,81	112.578.815,56
600,(608),(609), 610	2. Aprovisionamientos	56.867,386,14	53.491,885,16		a) Ventas	113.940.889,81	112.578.815,56
601,602,611,612	a) Consumo de mercaderías	54.660,078,09	51.176,447,82	705	b) Prestaciones de servicios	-	-
607	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	2.207,308,05	2.315,437,34	741	b1) Prestaciones de servicios en régimen de derecho privado	-	-
	c) Otros gastos externos	37.233,946,38	40.172,795,72	742	b2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	-	-
	3. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	11.872,005,14	11.815,778,49		b3) Precios públicos por utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público	-	-
640,641	a) Sueldos, salarios y asimilados	8.863,135,05	8.948,768,98	(708),(709)	e) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	-	-
642,643,644	a2) Cargas sociales	3.008,870,09	2.867,009,51	71	2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	292.220,15	431.728,22
645	b) Prestaciones sociales	1.308,30	1,316,10		a) Ingresos de gestión ordinaria	292.220,15	431.728,22
68	c) Donaciones para amortizaciones de inmovilizado	-	-	740	a) Ingresos tributarios	292.220,15	431.728,22
693,(793)	d) Variación de provisiones de existencias	-	-		a1) Tasas por prestación de servicios o realización de actividades	-	-
675,694,(794)	d2) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	21.987,661,85	19.547,046,58	744	a2) Contribuciones especiales	-	-
691,(791)	d3) Variación de provisión para devolución de ingresos	21.732,055,26	19.319,616,83	729	b) Cotizaciones sociales	-	-
62	e) Otros gastos de gestión	255,606,59	227,429,75	773	4. Otros ingresos de gestión ordinaria	1.371,081,12	2.024,395,29
63	e.1) Servicios exteriores	3.372,971,09	8.808,654,55	78	a) Reingresos	46,125,12	1.745,992,44
676	e.2) Tributos	3.372,971,09	8.808,654,55		b) Trabajos realizados por la entidad	-	-
	e.3) Otros gastos de gestión corriente	-	-	775,776,777	c) Otros ingresos de gestión	1.268.593,74	128.627,70
661,662,663,665,669	f) Gastos financieros y asimilables	-	-	790	c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.268.593,74	128.627,70
666,667	f.1) Por deudas	-	-	760	c.2) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	-	-
696,697,698,699, (796),	f.2) Pérdidas de inversiones financieras	-	-	761,762	d) Ingresos de participaciones en capital	-	-
(797),(798),(799)	g) Variación de las provisiones de inversiones financieras	-	-		e) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	-	-
690	g.1) Donación a las provisiones técnicas	9.260,000	9.260,000	763,765,769	f) Otros intereses	56.362,26	149.775,15
668	g.2) Diferencias negativas de cambio	9.260,000	9.260,000	766	f.1) Otros intereses	56.362,26	149.775,15
680	4. Transferencias y subvenciones	9.260,000	9.260,000	768	f.2) Beneficios en inversiones financieras	-	-
681	a) Transferencias corrientes	42.116,35	19.165,13	750	g) Diferencias positivas de cambio	-	-
685	b) Subvenciones corrientes	-	-	751	5. Transferencias y subvenciones	7.100.285,60	17.280.928,09
686	c) Transferencias de capital	-	-	756	a) Transferencias corrientes	-	-
687	d) Subvenciones de capital	-	-	757	b) Subvenciones corrientes	-	-
670,671	e) Subvenciones de capital derivadas de bienes gestionados	1.073,84	19.165,13	758	c) Subvenciones de capital	-	-
674	a) Pérdidas procedentes de inmovilizado	41.042,51	19.165,13	770,771	d) Subvenciones de capital derivadas de bienes gestionados	-	-
678	b) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	-	-	774	6. Ganancias e ingresos extraordinarios	-	-
679	c) Gastos extraordinarios	-	-	778	a) Beneficios procedentes del inmovilizado	-	-
692,(792)	d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	-	-	779	b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	-	-
	e) Variación de provisión del inmovilizado no financiero	-	-		c) Ingresos extraordinarios	-	-
		28.551.767,81	38.622.761,15		d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	-	-
	AHORRO				DESAHORRO		

MANCOMUNIDAD DE LOS CAÑALES DEL TAIBILLA



2011	4.- MEMORIA – NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACION	23236
------	---	-------

1. – INMOVILIZADO MATERIAL	El inmovilizado material figura contabilizado por su precio de adquisición. No se practica amortización, dado que el Organismo carece de Inventario.
2. – INVERSIONES INMOBILIARIAS	Este Organismo no tiene inversiones inmobiliarias.
3. – INMOVILIZADO INTANGIBLE	El inmovilizado intangible figura contabilizado por su precio de adquisición
4. – ARRENDAMIENTOS	Este Organismo no tiene arrendamientos.
5. – PERMUTAS	Este Organismo no tiene permutas.
6. – ACTIVOS Y PASIVOS FINANCIEROS	Los Activos financieros se contabilizan por su valor razonable y los Pasivos financieros al coste amortizado.
7. – COBERTURAS CONTABLES	Este Organismo no tiene Coberturas contables.
8. – EXISTENCIAS	Las existencias se valoran al precio de adquisición y se han calculado utilizando el método del precio medio ponderado.
9. – ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES	Este Organismo no tiene Activos construidos o adquiridos para otras entidades.
10. – TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA	Este Organismo no tiene Transacciones en moneda extranjera.
11. – INGRESOS Y GASTOS	Los ingresos y gastos se imputan siguiendo el criterio del devengo.
12. – PROVISIONES Y CONTINGENCIAS	Este Organismo no dota Provisiones y contingencias.

13. – TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

Las Subvenciones y transferencias tanto corrientes como de capital, tanto recibidas como entregadas se imputan al ejercicio en el que se producen los ingresos y los pagos que de ellas se derivan.

14. – ACTIVIDADES CONJUNTAS

Este Organismo no tiene Actividades conjuntas.

15. – ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA

Este Organismo no tiene Activos en estado de venta.

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

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

DESCRIPCIÓN/Nº DE CUENTAS	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTO	SALIDAS	DISMINUCION	CORRECCIONES	AMORTIZACIONES	SALDO FINAL
1. Terrenos								
210 (2810) (2910) (2990)	20.411.644,57	734.199,15	0,00		0,00		0,00	21.145.843,72
2. Construcciones								
211 (2811) (2911) (2991)	1.252.083,92		0,00		0,00		0,00	1.252.083,92
3. Infraestructuras								
212 (2812) (2912) (2992)	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
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)	376.224.199,59	133.039.715,04	0,00		0,00		0,00	509.263.914,63
6. Inmovilizaciones en curso y anticipos								
2300,2310,232,233,234,235,237,2390	203.474.235,69	13.275.286,79	0,00	131.871.008,20	0,00		0,00	84.878.514,28
TOTAL	601.362.163,77	147.049.200,98	0,00	131.871.008,20	0,00		0,00	616.540.356,55

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

Vi.5 Activos financieros. Estado resumen de la conciliación
EJERCICIO 2011

(euros)

CLASES	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		
CREDITOS Y PARTIDAS A COBRAR	0,00		0,00		34.284,96		0,00		0,00		748.753,69		783.038,65	
INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO	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	
INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS	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	
TOTAL	0,00		0,00		34.284,96		0,00		0,00		748.753,69		783.038,65	

Vi.6 Pasivos financieros. Situación y movimientos de las deudas. Resumen de Situación de las deudas
EJERCICIO 2011

(euros)

CLASES	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		
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO	0,00		107.742.385,08		0,00		0,00		49.493.948,64		300,00		157.236.633,72	
DEUDAS A VALOR RAZONABLE	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL	0,00		107.742.385,08		0,00		0,00		49.493.948,64		300,00		157.236.633,72	

VI.7 Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos

EJERCICIO 2011

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

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.

La Mancomunidad de los canales del Taibilla ha recibido en concepto de Transferencias de Capital recibidas en el concepto 790 216.568,66 € para EL FONDO EUROPEO DE DESARROLLO REGIONAL y en el concepto 791 1.200.447,01 para el FONDOS EUROPEOS DE COHESION.

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"

F.14.2.3. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Transferencias corrientes

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin Información"

F.14.2.4. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Transferencias de capital

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin Información"

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

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin Información"

b) Estado del remanente de tesorería
EJERCICIO 2011

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	EJERCICIO N		EJERCICIO N-1
57, 556	1 (+) Fondos líquidos		21.010.548,36	
430	2 (+) Derechos pendientes de cobro			
	- (+) del Presupuesto corriente	1.992.958,47		
431	- (+) de Presupuestos cerrados	1.025.198,21		
246, 247, 260, 265, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566	- (+) de operaciones no presupuestarias	7.486.531,12		
435, 436	- (+) de operaciones comerciales	57.185.949,49		
	3 (-) Obligaciones pendientes de pago		45.976.123,97	
400	- (+) del Presupuesto corriente	6.712.645,68		
401	- (+) de Presupuestos cerrados	311.016,79		
167, 168, 180, 185, 410, 412, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 517, 518, 550, 560, 561	- (+) de operaciones no presupuestarias	3.957.323,25		
405, 406	- (+) de operaciones comerciales	34.995.138,25		
	4 (+) Partidas pendientes de aplicación		-1.108,91	
554, 559	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	1.108,91		
555, 5581, 5585	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00		
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		42.723.952,77	
	II. Exceso de financiación afectada		0,00	
295, 298, 490, 595, 598	III. Saldos de dudoso cobro		9.528.020,79	
	IV. Remanente de tesorería no afectado = (I - II - III)		33.195.931,98	

(euros)

c) Balance de resultados e informe de gestión
EJERCICIO 2011

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

PROGRAMAS DE GASTOS		OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						ABSOLUTAS	%
452A	GESTION E INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA	INVERSION REALIZADA	CAPITULO 6	INVERSION REALIZADA POR LOS OO.AA. ADSCRITOS A LA DIRECCION GENERAL DEL AGUA	16.167.000,00	16.159.484,45	-7.515,55	-0,05

B) COSTE DE LOS OBJETIVOS REALIZADOS

PROGRAMAS DE GASTOS		OBJETIVO	ACTIVIDADES	COSTE PREVISTO	COSTE REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN					ABSOLUTAS	%
452A	GESTION E INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA	INVERSION REALIZADA	CAPITULO 6	16.167.000,00	16.159.484,45	-7.515,55	-0,05

VI.10 Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios

EJERCICIO 2011

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

Indicadores financieros y patrimoniales

a) LIQUIDEZ INMEDIATA:	22,01	:	Fondos líquidos	21.010.548,36		
			Pasivo corriente	95.471.181,52		
b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO	90,72	:	Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro	21.010.548,36	+	65.598.741,27
			Pasivo corriente	95.471.181,52		
c) LIQUIDEZ GENERAL	94,27	:	Activo Corriente	90.000.172,48		
			Pasivo corriente	95.471.181,52		
d) ENDEUDAMIENTO	28,72	:	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	95.471.181,52	+	107.742.385,08
			Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto	95.471.181,52	+	504.286.623,54

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

e) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO	88,61	:	Pasivo corriente	95.471.181,52	

			Pasivo no corriente	107.742.385,08	
f) CASH-FLOW	1.015,29	:	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	95.471.181,52	+

			Flujos netos de gestión	20.015.369,41	
					107.742.385,08

g) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) Estructura de los ingresos

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)			
ING. TRIB / IGOR	TRANFS / IGOR	VN y PS / IGOR	Resto IGOR / IGOR
0,32	1,12	95,07	3,49

2) Estructura de los gastos

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)			
G. PERS. / GGOR	TRANFS / GGOR	APROV / GGOR	Resto GGOR / GGOR
11,67	0,00	60,15	28,18

3) Cobertura de los gastos corrientes

	75,61	:	Gastos de gestión ordinaria	95.897.898,22

			Ingresos de gestión ordinaria	126.832.043,84

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

(euros)

Indicadores presupuestarios

a) Del presupuesto de gastos corrientes:			
1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	58,33	Obligaciones reconocidas netas	43.216.742,24

		Créditos totales	74.089.870,00
2) REALIZACIÓN DE PAGOS	84,47	Pagos realizados	36.504.096,56

		Obligaciones reconocidas netas	43.216.742,24
3) ESFUERZO INVERSOR	37,39	Obligaciones reconocidas netas (Capítulo 6 + 7)	16.159.484,45

		Total obligaciones reconocidas netas	43.216.742,24
4) PERIODO MEDIO DE PAGO	56,69	Obligaciones pendientes de pago x 365	2.450.115.673,20

		Obligaciones reconocidas netas	43.216.742,24

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

		(euros)
b) Del presupuesto de ingresos corriente:		
1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	5,58 :	4.134.659,02
		Derechos reconocidos netos
		Previsiones definitivas
		74.089.870,00
2) REALIZACIÓN DE COBROS	51,80 :	2.141.700,55
		Recaudación neta
		Derechos reconocidos netos
		4.134.659,02
3) PERIODO MEDIO DE COBRO	175,93 :	727.429.841,55
		Derechos pendientes de cobro x 365
		Derechos reconocidos netos
		4.134.659,02
c) De presupuestos cerrados:		
1) REALIZACIÓN DE PAGOS	94,76 :	5.623.765,16
		Pagos
		5.623.765,16
		Saldo inicial de obligaciones (+/- modificaciones y anulaciones)
		5.934.781,95
2) REALIZACIÓN DE COBROS	16,21 :	198.713,19
		Cobros
		198.713,19
		Saldo inicial de derechos (+/- modificaciones y anulaciones)
		1.225.540,15

MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA



2011

27.- MEMORIA – HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

23236

La Mancomunidad de los Canales del Taibilla no tiene en este apartado nada que mencionar.

23236 - MANCOMUNIDAD DE LOS CANALES DEL TAIBILLA

Los siguientes modelos de la Cuenta no tienen contenido:

VI.8 Provisiones y contingencias