

*Consortio de Aguas y Residuos de La Rioja*

# CUENTA GENERAL

---

EJERCICIO

**2023**

## ÍNDICE

- **DATOS IDENTIFICATIVOS DE LA ENTIDAD**
- **BALANCE**
- **CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL**
- **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**
  - **1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**
  - **2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS**
  - **3. ESTADO DE OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS**
    - **A) Operaciones patrimoniales con la Entidad o Entidades Propietarias**
    - **B) Otras operaciones con la Entidad o Entidades Propietarias**
- **ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**
- **ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**
  - **I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS**
  - **II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**
  - **III. RESULTADO PRESUPUESTARIO**
- **MEMORIA**

*Consortio de Aguas y Residuos de La Rioja*

# DATOS IDENTIFICATIVOS

---

EJERCICIO

**2023**

## INDICE DE CONTENIDOS

■ **DATOS IDENTIFICATIVOS**

2



Cuenta General del Ejercicio 2023

*DATOS IDENTIFICATIVOS*

## A. DATOS IDENTIFICATIVOS

<b>Nombre Entidad</b>	Consortio de Aguas y Residuos de La Rioja
<b>Nº de inscripción REL</b>	01260892
<b>CIF</b>	P7690001H
<b>Población a 1 de Enero</b>	319.892
<b>Ejercicio</b>	2023
<b>Fecha de aprobación definitiva del Presupuesto</b>	24/10/2023
<b>Fecha de aprobación de la Cuenta General</b>	20/06/2024

*Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja*

# BALANCE

---

EJERCICIO

**2023**

## INDICE DE CONTENIDOS

■ BALANCE COMPARATIVO EJERCICIO ANTERIOR
--

1
---

Cuenta General del Ejercicio 2023

*BALANCE COMPARATIVO EJERCICIO ANTERIOR*

## BALANCE

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2023	EJERCICIO 2022	Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2023	EJERCICIO 2022
	<b>A) Activo no corriente</b>					<b>A) Patrimonio neto</b>			
	<b>I. Inmovilizado intangible</b>				100, 101	<b>I. Patrimonio</b>		57.330.034,43	57.330.034,4
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo		0,00	0,00	120	<b>II. Patrimonio generado</b>			
203, (2803), (2903)	2. Propiedad industrial e intelectual		12.627,46	12.627,46	129	1. Resultados de ejercicios anteriores		63.948.017,72	63.108.616,4
206, (2806), (2906)	3. Aplicaciones informáticas		0,00	0,00		2. Resultado del ejercicio		502.749,95	839.401,2
207, (2807), (2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en regimen de arrendamiento o cedidos		0,00	0,00	136	<b>III. Ajustes por cambio de valor</b>			
208, 209, (2809), (2909)	5. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00	133	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,0
					134	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,0
					130, 131, 132	3. Operaciones de cobertura		0,00	0,0
	<b>II. Inmovilizado material</b>					<b>IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputacion a resultados</b>		55.272.066,92	57.504.902,5
210, (2810), (2910), (2990)	1. Terrenos		3.106.644,54	3.057.783,74	14	<b>B) Pasivo no corriente</b>			
211, (2811), (2911), (2991)	2. Construcciones		287.440,28	298.052,71	15	<b>I. Provisiones a largo plazo</b>		910.461,21	915.367,0
212, (2812), (2912), (2992)	3. Infraestructuras		83.315.948,50	90.385.114,00	170, 177	<b>II. Deudas a largo plazo</b>			
213, (2813), (2913), (2993)	4. Bienes del patrimonio histórico		0,00	0,00	176	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,0
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999)	5. Otro inmovilizado material		573.393,67	584.056,99	173, 174, 178, 179, 180, 185	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,0
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6. Inmovilizado material en curso y anticipos		4.236.035,86	3.530.136,92	16	3. Derivados financieros		0,00	0,0
					172	4. Otras deudas		0,00	0,0
					186	<b>III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo</b>		0,00	0,0
	<b>III. Inversiones inmobiliarias</b>				58	<b>IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo</b>		14.406.882,84	14.080.689,6
220, (2820), (2920)	1. Terrenos		0,00	0,00	50	<b>V. Ajustes por periodificación a largo plazo</b>		0,00	0,0
221, (2821), (2921)	2. Construcciones		0,00	0,00	520, 521, 527	<b>C) Pasivo corriente</b>			
2301, 2311, 2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00	0,00	526	<b>I. Provisiones a corto plazo</b>		39.476,68	39.476,6
					4003, 4013, 413, 4183, 523, 524, 528, 529, 560, 561	<b>II. Deudas a corto plazo</b>			
	<b>IV. Patrimonio público del suelo</b>				4002, 4012, 413, 4182, 51	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,0
240, (2840), (2930)	1. Terrenos		0,00	0,00	4000, 4010, 413, 416, 4180, 522	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,0
241, (2841), (2931)	2. Construcciones		0,00	0,00	4001, 4011, 410, 413, 414, 4181, 419, 550, 554, 559	3. Derivados financieros		0,00	0,0
243, 244, 248	3. En construcción y anticipos		0,00	0,00	47	4. Otras deudas		588.850,56	344.980,7
249, (2849), (2939)	4. Otro patrimonio público del suelo		0,00	0,00	45	<b>III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo</b>		0,00	0,0
					485, 568	<b>IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo</b>			
	<b>V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas</b>					1. Acreedores por operaciones de gestión		2.999.336,61	1.504.689,6
2500, 2510, (2940)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público		0,00	0,00		2. Otras cuentas a pagar		23.055,93	22.629,0
2501, 2511, (259), (2941)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades		0,00	0,00		3. Administraciones públicas		25.351,22	28.150,33
2502, 2512, (2942)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades		0,00	0,00		4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00	0,00
252, 253, 255, (295), (2960)	4. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00		<b>V. Ajustes por periodificación a corto plazo</b>		0,00	0,00
257, 258, (2961), (2962)	5. Otras inversiones financieras		0,00	0,00					
	<b>VI. Inversiones financieras a largo plazo</b>								
260, (269)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00	0,00					
261, 2620, 2629, 264, 266, 267, (297), (2980)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00					

## BALANCE

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2023	EJERCICIO 2022	Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2023	EJERCICIO 2022
263	3. Derivados financieros		0,00	0,00					
268, 27, (2981), (2982)	4. Otras inversiones financieras		29.852.922,54	56.352.922,54					
2621, (2983)	<b>VII. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo</b>		0,00	0,00					
	<b>B) Activo corriente</b>								
38, (398)	<b>I. Activos en estado de venta</b>		0,00	0,00					
	<b>II. Existencias</b>								
37	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00	0,00					
30, 35, (390), (395)	2. Mercadería y productos terminados		0,00	0,00					
31, 32, 33, 34, 36, (391), (392), (393), (394), (396)	3. Aprovisionamiento y otros		1,80	1,80					
	<b>III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo</b>								
4300, 4310, 4430, 446, (4900)	1. Deudores por operaciones de gestion		25.858.568,49	25.101.333,91					
4301, 4311, 4431, 440, 441, 442, 449, 550, 555, 558, (4901)	2. Otras cuentas a cobrar		1.876.244,49	1.739.452,26					
47	3. Administraciones públicas		204.386,42	92.181,72					
45	4. Deudores por administracion de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00	0,00					
	<b>IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas</b>								
530, 531, (539), (594)	1. Inversiones financieras en patrimonios de entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00					
4302, 4312, 4432, 532, 533, 535, (4902), (595), (5960)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00					
536, 537, 538, (5961), (5962)	3. Otras inversiones		0,00	0,00					
	<b>V. Inversiones financieras a corto plazo</b>								
540, (549)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00	0,00					
4303, 4313, 4433, 541, 542, 544, 546, 547, (4903), (597), (5980)	2. Créditos y valores representativos de deuda		3.227,15	3.227,15					
543	3. Derivados financieros		0,00	0,00					
545, 548, 565, 566, (5981), (5982)	4. Otras inversiones financieras		600,00	600,00					
480, 567	<b>VI. Ajustes por periodificación</b>		0,00	0,00					
	<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>								
577	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00					
556, 570, 571, 573, 574, 575	2. Tesorería		46.718.242,87	14.561.446,69					
	<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>		196.046.284,07	195.718.937,89		<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B)</b>		196.046.284,07	195.718.937,89

*Consortio de Aguas y Residuos de La Rioja*

# CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

---

EJERCICIO

**2023**



## INDICE DE CONTENIDOS

■ CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO - PATRIMONIAL	1
--	---

Cuenta General del Ejercicio 2023

*CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO - PATRIMONIAL*

## CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Nº CUENTA	NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2023	EJERCICIO 2022
	<b>1. Ingresos tributarios y urbanísticos</b>		
72, 73	a) Impuestos	0,00	0,00
740, 742	b) Tasas	78.511,79	74.358,07
744	c) Contribuciones especiales	0,00	0,00
745, 746	d) Ingresos urbanísticos	974.393,06	1.060.236,95
	<b>2. Transferencias y subvenciones recibidas</b>		
	a) Del ejercicio		
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	523.537,24	0,00
750	a.2) Transferencias	10.000.000,00	9.700.000,00
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial	0,00	0,00
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	4.348.723,30	4.188.044,44
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	0,00	0,00
	<b>3. Ventas y prestaciones de servicios</b>		
700, 701, 702, 703, 704	a) Ventas	644.039,79	1.135.656,67
741, 705	b) Prestación de servicios	6.573.926,26	5.492.191,34
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades	0,00	0,00
71, 7940, (6940)	<b>4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor</b>	0,00	0,00
780, 781, 782, 783, 784	<b>5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado</b>	0,00	0,00
776, 777	<b>6. otros ingresos de gestión ordinaria</b>	13.443.370,48	12.309.272,70
795	<b>7. Excesos de provisiones</b>	4.905,80	4.905,80
	<b>A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>	<b>36.591.407,72</b>	<b>33.964.665,97</b>
	<b>8. Gastos de personal</b>		
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados	-724.836,57	-696.050,54
(642), (643), (644), (645)	b) Cargas sociales	-186.325,45	-173.656,24
(65)		-820,00	-6.442,87
	<b>9. Transferencias y subvenciones concedidas</b>		
	<b>10. Aprovisionamientos</b>		
61, (600), (601), (602), (605), (607)	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos	0,00	0,00
7941, 7942, 7943, (6941), (6942), (6943)	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	0,00
	<b>11. otros gastos de gestión ordinaria</b>		
(62)	a) Suministros y servicios exteriores	-24.514.095,38	-21.535.758,07
(63)	b) Tributos	-2.121.456,60	-1.019.795,20
(676)	c) Otros	0,00	0,00
(68)	<b>12. Amortización del inmovilizado</b>	-9.668.859,86	-9.857.010,60
	<b>B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)</b>	<b>-37.216.393,86</b>	<b>-33.288.713,57</b>
	<b>I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)</b>	<b>-624.986,14</b>	<b>675.952,40</b>
	<b>13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta</b>		
790, 791, 792, 793, 7948, 799, (690), (691), (692), (693), (6948)	a) Deterioro de valor	0,00	0,00
770, 771, 772, 773, 774, (670), (671), (672), (673), (674)	b) Bajas y enajenaciones	0,00	0,00
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	0,00
	<b>14. Otras partidas no ordinarias</b>		
775, 778	a) Ingresos	9.352,12	0,00
(678)	b) Gastos	0,00	-3.943,30
	<b>II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)</b>	<b>-615.634,02</b>	<b>672.009,10</b>
	<b>15. Ingresos financieros</b>		
7630	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		
760	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
	a.2) En otras entidades	0,00	0,00
	<b>b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras</b>		
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Otros	1.135.065,81	10.360,30
	<b>16. Gastos financieros</b>		
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
76451, (660), (661), (662), (669), (66451)	b) Otros	-108,04	-130.230,56

## CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Nº CUENTA	NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2023	EJERCICIO 2022
785, 786, 787, 788, 789	<b>17. Gastos financieros imputados al activo</b>	0,00	0,00
	<b>18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros</b>		
7646, 76459, (6646), (66459)	a) Derivados financieros	0,00	0,00
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados	0,00	0,00
7641, (6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
768, (668)	<b>19. Diferencias de cambio</b>	0,00	0,00
	<b>20 Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros</b>		
796, 7970, 766, 7980, 7981, 7982, (6960), (6961), (6962), (6970), (666), (6980), (6981), (6982), (6670)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
765, 7971, 7983, 7984, 7985, (665), (6671), (6963), (6971), (6983), (6984), (6985)	b) Otros	-16.573,80	287.262,49
755, 756	<b>21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras</b>	0,00	0,00
	<b>III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)</b>	1.118.383,97	167.392,29
	<b>IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+III)</b>	502.749,95	839.401,29
	<b>+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior</b>		
	<b>Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)</b>	502.749,95	839.401,29

*Consortio de Aguas y Residuos de La Rioja*

# ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

---

EJERCICIO

**2023**

## INDICE DE CONTENIDOS

■ 1 - ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	1
■ 2 - ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDO	3
■ 3 - ESTADO DE OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS	5

Cuenta General del Ejercicio 2023

*1 - ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO*

## D. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

### 1. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	NOTAS MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
<b>A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2022</b>		57.330.034,43	63.948.017,72	0,00	57.504.902,57	178.782.954,72
<b>B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2023 (A+B)</b>		57.330.034,43	63.948.017,72	0,00	57.504.902,57	178.782.954,72
<b>D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2023</b>		0,00	502.749,95	0,00	-2.232.835,65	-1.730.085,70
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	502.749,95	0,00	-1.906.642,46	-1.403.892,51
2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00	0,00	0,00	-326.193,19	-326.193,19
<b>E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2023 (C+D)</b>		57.330.034,43	64.450.767,67	0,00	55.272.066,92	177.052.869,02



Cuenta General del Ejercicio 2023

*2 - ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDO*

## D. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

### 2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

		NOTAS MEMORIA	2023	2022
129	<b>I. Resultado económico patrimonial</b>		502.749,95	839.401,20
	<b>II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:</b>			
	<b>1. Inmovilizado no financiero</b>			
920	1. Ingresos		0,00	0,00
(820), (821), (822)	2. Gastos		0,00	0,00
	<b>2. Activos y pasivos financieros</b>			
900, 991	1. Ingresos		0,00	0,00
(800), (891)	2. Gastos		0,00	0,00
	<b>3. Coberturas contables</b>			
910	1. Ingresos		0,00	0,00
(810)	2. Gastos		0,00	0,00
94	<b>4. Subvenciones recibidas</b>		2.965.618,08	7.994.747,70
	<b>Total (1+2+3+4)</b>		2.965.618,08	7.994.747,70
	<b>III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:</b>			
(823)	<b>1. Inmovilizado no financiero</b>		0,00	0,00
(802), 902, 993	<b>2. Activos y pasivos financieros</b>		0,00	0,00
	<b>3. Coberturas contables</b>			
(8110) 9110	1. Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial		0,00	0,00
(8111) 9111	2. Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta		0,00	0,00
(84)	<b>4. Subvenciones recibidas</b>		-4.872.260,54	-4.188.044,40
	<b>Total (1+2+3+4)</b>		-4.872.260,54	-4.188.044,40
	<b>IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I + II + III)</b>		-1.403.892,51	4.646.104,56

Cuenta General del Ejercicio 2023

*3 - ESTADO DE OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS*

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

### 3. ESTADO DE OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

#### A) OPERACIONES PATRIMONIALES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

	NOTAS MEMORIA	2023	2022
1. Aportación patrimonial dineraria		0,00	0,00
2. Aportación de bienes y derechos		0,00	0,00
3. Asunción y condonación de pasivos financieros		0,00	0,00
4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
5. (-) Devolución de bienes y derechos		0,00	0,00
6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## D. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

### 3. ESTADO DE OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

#### B) OTRAS OPERACIONES CON LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

	NOTAS MEMORIA	2023	2022
<b>I. Ingresos y gastos reconocidos directamente en la cuenta del resultado económico patrimonial (1+2+3)</b>			
<b>1. Transferencias y subvenciones</b>			
1.1. Ingresos		10.000.000,00	9.700.000,00
1.2. Gastos		0,00	0,00
<b>2. Prestación de servicios y venta de bienes</b>			
2.1. Ingresos		644.039,79	478.598,40
2.2. Gastos		0,00	0,00
<b>3. Otros</b>			
3.1. Ingresos		0,00	0,00
3.2. Gastos		0,00	0,00
<b>II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2)</b>			
<b>1. Subvenciones recibidas</b>		2.965.618,08	7.994.747,70
<b>2. Otros</b>		0,00	0,00
<b>TOTAL (I+II)</b>		13.609.657,87	18.173.346,10

*Consortio de Aguas y Residuos de La Rioja*

# ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

---

EJERCICIO

**2023**

## INDICE DE CONTENIDOS

■ ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
--------------------------------

1
---

Cuenta General del Ejercicio 2023

*ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO*



## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	NOTAS MEMORIA	2023	2022
<b>I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>			
<b>A. Cobros:</b>			
1. Ingresos tributarios y urbanísticos		1.059.368,88	1.128.459,96
2. Transferencias y subvenciones recibidas		12.628.268,52	18.974.446,86
3. Ventas y prestaciones de servicios		6.999.545,30	6.656.589,31
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
5. Intereses y dividendos cobrados		1.135.065,81	10.357,96
6. Otros cobros		13.301.828,53	12.498.432,24
<b>B. Pagos</b>			
7. Gastos de personal		913.961,13	863.335,47
8. Transferencias y subvenciones recibidas		820,00	18.885,59
9. Aprovisionamientos		0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión		26.340.659,02	24.217.352,44
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
12. Intereses pagados		236,28	130.102,32
13. Otros pagos		205.381,21	200.664,17
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)</b>		<b>7.663.019,40</b>	<b>13.837.946,32</b>
<b>II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b>C. Cobros</b>			
1. Venta de inversiones reales		0,00	0,00
2. Venta de activos financieros		46.500.000,00	16.000.000,00
3. Unidad de actividad		0,00	0,00
4. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	0,00
<b>D. Pagos</b>			
5. Compra de inversiones reales		3.523.891,46	2.598.804,86
6. Compra de activos financieros		20.000.000,00	32.352.922,52
7. Unidad de actividad		0,00	0,00
8. Otros pagos de las actividades inversión		0,00	0,00
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)</b>		<b>22.976.108,54</b>	<b>-18.951.727,40</b>
<b>III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
<b>E. Aumentos en el patrimonio</b>			
1. Cobros por aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
<b>F. Pagos a la entidad o entidades propietarias</b>			
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
<b>G. Cobros por emisión de pasivos financieros</b>			
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
4. Préstamos recibidos		0,00	0,00
5. Otras deudas		670.680,27	555.240,66
<b>H. Pagos por reembolso de pasivos financieros</b>			
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
7. Préstamos recibidos		0,00	0,00
8. Otras deudas		426.441,23	511.262,97
<b>Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)</b>		<b>244.239,04</b>	<b>43.977,72</b>
<b>IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN</b>			
<b>I. Cobros pendientes de aplicación</b>		<b>1.274.989,10</b>	<b>1.041.830,36</b>
<b>J. Pagos pendientes de aplicación</b>		<b>1.559,90</b>	<b>1.559,90</b>
<b>Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)</b>		<b>1.273.429,20</b>	<b>1.040.270,49</b>
<b>V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V)</b>		<b>32.156.796,18</b>	<b>-4.029.532,82</b>
<b>Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio</b>		<b>14.561.446,69</b>	<b>18.590.979,51</b>
<b>Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio</b>		<b>46.718.242,87</b>	<b>14.561.446,69</b>

*Consortio de Aguas y Residuos de La Rioja*

# ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

---

EJERCICIO

**2023**

## INDICE DE CONTENIDOS

■ I.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	1
■ II.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	9
■ III.- RESULTADO PRESUPUESTARIO	11

Cuenta General del Ejercicio 2023

*I.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS*

## I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS 1 POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

APLICACIÓN	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5)
		INICIALES (1)	MODIFIC. (2)	DEFINITIVOS (3=1+2)					
160.210	Alcantarillado Infraestructuras y bienes naturales	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
160.213	Saneamiento Maquinaria, instalaciones y utillaje	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
160.225	Alcantarillado Tributos	820.000,00	0,00	820.000,00	816.176,05	816.176,05	816.176,05	0,00	3.823,95
160.22600	Alcantarillado Cánones Registro de la Propiedad	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
160.22602	Saneamiento Publicidad y educación ambiental	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
160.22699	Saneamiento diversos	20.000,00	0,00	20.000,00	1.628,63	1.628,63	1.628,63	0,00	18.371,37
160.22706	Saneamiento Estudios y trabajos técnicos	30.000,00	1.811,37	31.811,37	7.731,82	7.731,82	7.731,82	0,00	24.079,55
160.22710	Saneamiento Explotación EDARs	9.050.000,00	1.469.723,99	10.519.723,99	9.186.393,20	8.456.606,56	7.638.942,11	817.664,45	2.063.117,44
160.22711	Alcantarillado. Otros servicios EDARs Laboratorio	175.000,00	0,00	175.000,00	182.378,87	182.339,68	167.374,43	14.965,25	-7.339,68
160.462	Alcantarillado A Ayuntamientos	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
160.489	Alcantarillado Otras Inversiones	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
160.62201	Alcantarillado.PDRS	0,00	233.983,95	233.983,95	0,00	0,00	0,00	0,00	233.983,95
160.62203	Alcantarillado Otras Inversiones Saneamiento y Depuración	500.000,00	-120.819,11	379.180,89	698.664,16	0,00	0,00	0,00	379.180,89
160.62204	Alcantarillado.Saneamiento y depuración CAR. Tanque de tormentas Logroño	0,00	268.314,72	268.314,72	0,00	0,00	0,00	0,00	268.314,72
160.62205	Alcantarillado Asistencias Técnicas EDARs	50.000,00	55.545,32	105.545,32	98.725,78	34.044,37	34.044,37	0,00	71.500,95
160.6220700	Alcantarillado S.Y.D.CANON SANEAMIENTO	2.000.000,00	3.972.192,32	5.972.192,32	3.689.209,04	2.045.501,14	2.045.370,99	130,15	3.926.691,14
160.6220701	ALCANTARILLADO OBRAS S Y D DIGITALIZACIÓN	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00
160.632	Saneamiento Edificios y otras construcciones	30.000,00	0,00	30.000,00	4.867,83	4.867,83	4.867,83	0,00	25.132,17
160.633	Alcantarillado Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	30.000,00	0,00	30.000,00	342,89	342,89	342,89	0,00	29.657,11
161.210	Abastecimiento domiciliario de agua potable. Mantenimiento y conservación de infraestructuras	20.000,00	0,00	20.000,00	13.600,00	13.600,00	13.600,00	0,00	6.400,00
161.213	Abastecimiento Maquinaria, instalaciones y utillaje	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
161.225	Abastecimiento domiciliario de agua potable. Tributos	160.000,00	0,00	160.000,00	173.307,99	173.307,99	173.307,99	0,00	-13.307,99
161.226	Abastecimiento domiciliario de agua potable. Gastos diversos	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
161.22602	Abastecimiento Publicidad y Educación ambiental	10.000,00	0,00	10.000,00	536,00	536,00	536,00	0,00	9.464,00
161.22699	Abastecimiento Material Técnico	60.000,00	0,00	60.000,00	51.466,41	51.466,41	51.466,41	0,00	8.533,59
161.22706	Abastecimiento Estudios y trabajos técnicos	30.000,00	0,00	30.000,00	21.698,12	21.698,12	21.698,12	0,00	8.301,88
161.22708	Abastecimiento domiciliario de agua potable. Servicios de recaudación a favor de la entidad	500,00	0,00	500,00	243,51	243,51	243,51	0,00	256,49
161.22710	Abastecimiento Explotación	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	1.418.000,00	1.296.454,01	1.209.015,75	87.438,26	103.545,99
161.22711	Abastecimiento domiciliario de agua potable. Otros	100.000,00	0,00	100.000,00	78.779,40	62.449,27	57.100,27	5.349,00	37.550,73
161.462	Abastecimiento domiciliario de agua potable. A Ayuntamientos	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
161.489	Otras Transferencias. Subvenciones	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1621.213	Recogida de residuos. Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1621.225	Recogida de residuos. Tributos	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1621.22602	Recogida de residuos. Publicidad y propaganda	200.000,00	0,00	200.000,00	590,91	590,91	590,91	0,00	199.409,09
1621.2260201	Recogida de residuos.Publicidad y propaganda MRR	0,00	0,00	0,00	516.783,39	280.027,24	280.027,24	0,00	-280.027,24
1621.22699	Recogida de residuos. Otros gastos diversos	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
1621.22708	Recogida de residuos. Servicios de recaudación a favor de la entidad	1.000,00	0,00	1.000,00	382,60	382,60	382,60	0,00	617,40
1621.22709	Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. RSU Recogida y Transporte. Resto	120.000,00	16.014,74	136.014,74	124.864,47	96.680,01	96.680,01	0,00	39.334,73

## I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

### I POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

APLICACIÓN	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5)
		INICIALES (1)	MODIFIC. (2)	DEFINITIVOS (3=1+2)					
1621.2270901	Recogida de residuos..CONSORCIADOS RECOGIDA TRANSPORTE RESIDUOS	2.600.000,00	212.132,27	2.812.132,27	2.810.087,42	2.487.217,40	2.487.217,40	0,00	324.914,8
1621.22711	Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. Recogidas Selectivas	1.500.000,00	113.918,33	1.613.918,33	1.633.257,42	1.485.412,28	1.485.412,28	0,00	128.506,0
1621.22716	Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. Servicio Punto Limpio Móvil	108.000,00	7.490,41	115.490,41	120.895,17	109.617,13	109.463,16	153,97	5.873,2
1621.22717	Recogida de residuos. R. SELECTIVA FRACCIÓN ORGANICA.	500.000,00	1.245.300,88	1.745.300,88	220.000,00	105.954,36	105.954,36	0,00	1.639.346,5
1621.2271701	Recogida de residuos.R. SELECTIVA BIORRESIDUOS MRR	0,00	0,00	0,00	487.020,00	243.510,00	243.510,00	0,00	-243.510,0
1621.462	Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. A Ayuntamientos	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,0
1621.479	Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. Otras subvenciones a Empresas privadas	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,0
1621.62302	Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. Compra de Contenedores	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,0
1621.633	Recogida de residuos. Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,0
1623.213	Tratamiento de residuos. Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,0
1623.22100	Tratamiento de residuos. Energía eléctrica	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,0
1623.225	Tratamiento de residuos. Tributos	1.420.000,00	0,00	1.420.000,00	1.076.550,60	1.076.550,60	1.076.550,60	0,00	343.449,4
1623.22602	Tratamiento de residuos. Publicidad y propaganda	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,0
1623.22699	Tratamiento de residuos. Otros gastos diversos	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,0
1623.22706	Tratamiento de residuos. Estudios y trabajos técnicos	15.000,00	0,00	15.000,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	0,00	6.100,0
1623.22708	Tratamiento de residuos.Servicios de recaudación a favor de la entidad	0,00	0,00	0,00	58,63	58,63	58,63	0,00	-58,6
1623.22710	Tratamiento ECOPARQUE Línea Gris TERCEROS	5.200.000,00	0,00	5.200.000,00	5.473.625,84	5.432.835,68	5.432.835,68	0,00	-232.835,6
1623.2271001	Tratamiento de residuos. TRATAMIENTO CONSORCIADOS	2.800.000,00	0,00	2.800.000,00	2.396.747,39	2.390.083,00	2.390.083,00	0,00	409.917,0
1623.22711	Tratamiento de residuos. Recogidas Selectivas no consorciados	350.000,00	0,00	350.000,00	181.597,61	78.712,00	78.712,00	0,00	271.288,0
1623.2271117	Tratamiento de residuos.T. BIORRESIDUOS CONSORCIADOS	0,00	0,00	0,00	45.000,00	24.551,11	24.551,11	0,00	-24.551,1
1623.22712	Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. Tratamiento ECOPARQUE Línea Amarilla	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	857.593,12	829.440,41	829.440,41	0,00	170.559,5
1623.22715	Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. Otros Tratamientos Recogida Selectiva	10.000,00	0,00	10.000,00	8.492,80	8.492,80	8.492,80	0,00	1.507,2
1623.22718	Tratamiento de residuos. EXPLOTACIÓN BIOGAS VERTEDERO DE CALAHORRA	10.000,00	0,00	10.000,00	6.512,33	5.962,61	5.877,95	84,66	4.037,3
1623.481	Tratamiento de residuos. Becas	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1623.489	Tratamiento de residuos. Otras transferencias	10.000,00	0,00	10.000,00	820,00	820,00	820,00	0,00	9.180,00
1623.62201	Tratamiento de residuos. PDRS	2.000.000,00	2.815.064,94	4.815.064,94	0,00	0,00	0,00	0,00	4.815.064,94
1623.62205	Tratamiento de residuos. Asistencias Técnicas Intalación de Tratamiento de Residuos	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
221.16204	Otras prestaciones económicas a favor de empleados. Acción social	20.000,00	0,00	20.000,00	7.931,65	7.931,65	7.931,65	0,00	12.068,35
452.621	Recursos Hidráulicos. Terrenos y bienes naturales	250.000,00	200.000,00	450.000,00	289.412,60	289.412,60	289.412,60	0,00	160.587,40
452.62201	Recursos Hidráulicos.Obras Abastecimiento Supramunicipal	10.000.000,00	6.695.164,59	16.695.164,59	1.404.955,03	1.013.607,45	1.013.607,45	0,00	15.681.557,14
452.62203	Recursos Hidráulicos. OBRAS DIGITALIZACIÓN ABASTECIMIENTO	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00
452.62205	Recursos Hidráulicos. Asistencias Técnicas Abastecimiento	400.000,00	279.505,53	679.505,53	213.215,41	131.026,56	131.026,56	0,00	548.478,97
452.623	Recursos Hidráulicos. Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	100.000,00	5.713,79	105.713,79	0,00	0,00	0,00	0,00	105.713,79
452.631	Recursos Hidráulicos. Infraestructuras	100.000,00	135.156,21	235.156,21	0,00	0,00	0,00	0,00	235.156,21
452.633	Recursos Hidráulicos. Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	50.000,00	13.289,83	63.289,83	0,00	0,00	0,00	0,00	63.289,83
912.22601	Organos de gobierno. Atenciones protocolarias y representativas	3.000,00	0,00	3.000,00	2.240,04	2.240,04	2.240,04	0,00	759,96
912.23000	Organos de gobierno. De los miembros de los órganos de gobierno	4.000,00	0,00	4.000,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	0,00	2.920,00

## I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

### 1 POR APLICACIONES PRESUPUESTARIAS

APLICACIÓN	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5)
		INICIALES (1)	MODIFIC. (2)	DEFINITIVOS (3=1+2)					
920.101	Administración General. Retribuciones básicas y otras remuneraciones del personal directivo	81.000,00	0,00	81.000,00	81.400,00	81.380,34	81.380,34	0,00	-380,34
920.120	Administración General. Retribuciones básicas	340.000,00	0,00	340.000,00	257.746,35	247.211,10	247.211,10	0,00	92.788,90
920.121	Administración General. Retribuciones complementarias	390.000,00	0,00	390.000,00	393.674,34	382.005,13	382.005,13	0,00	7.994,81
920.150	Administración General. Productividad	20.000,00	0,00	20.000,00	14.240,00	14.240,00	14.240,00	0,00	5.760,00
920.160	Administración General. Cuotas sociales	170.000,00	0,00	170.000,00	178.393,80	178.393,80	178.393,80	0,00	-8.393,80
920.212	Administración General. Edificios y otras construcciones	8.000,00	0,00	8.000,00	3.505,44	3.505,44	3.505,44	0,00	4.494,56
920.214	Administración General. Elementos de transporte	2.000,00	0,00	2.000,00	2.166,00	2.166,00	2.166,00	0,00	-166,00
920.215	Administración General. Mobiliario utilaje y enseres	500,00	0,00	500,00	157,69	157,69	157,69	0,00	342,31
920.216	Administración General. Equipos para procesos de información	3.000,00	248,48	3.248,48	5.168,40	4.909,76	4.811,66	98,10	-1.661,22
920.22000	Administración General. Ordinario no inventariable	3.000,00	0,00	3.000,00	1.707,46	1.707,46	1.707,46	0,00	1.292,54
920.22001	Administración General. Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	5.000,00	0,00	5.000,00	3.765,12	3.765,12	3.765,12	0,00	1.234,88
920.22100	Administración General. Energía eléctrica Sede	4.000,00	0,00	4.000,00	2.450,36	2.450,36	2.015,03	435,33	1.549,64
920.22101	Administración General. Agua	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
920.22102	Administración General. Gas	4.000,00	0,00	4.000,00	946,98	946,98	946,98	0,00	3.053,02
920.22103	Administración General. Combustibles y carburantes	6.000,00	0,00	6.000,00	7.075,10	7.075,10	7.075,10	0,00	-1.075,10
920.22104	Administración General. Vestuario	500,00	0,00	500,00	250,95	250,95	250,95	0,00	249,05
920.22110	Administración General. Productos de limpieza y aseo	1.000,00	0,00	1.000,00	279,02	279,02	279,02	0,00	720,98
920.22200	Administración General. Servicios de Telecomunicaciones	4.000,00	0,00	4.000,00	4.390,93	4.390,93	4.390,93	0,00	-390,93
920.22201	Administración General. Postales	10.000,00	0,00	10.000,00	8.745,49	8.745,49	8.745,49	0,00	1.254,51
920.223	Administración General. Transportes	500,00	0,00	500,00	453,37	453,37	453,37	0,00	46,63
920.224	Administración General. Primas de seguros	36.000,00	0,00	36.000,00	34.122,90	34.122,90	34.122,90	0,00	1.877,10
920.225	Administración General. Tributos	2.000,00	0,00	2.000,00	2.672,03	2.672,03	2.672,03	0,00	-672,03
920.22602	Administración General. Publicidad y propaganda	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
920.22603	Administración General. Jurídicos	500,00	0,00	500,00	67,86	67,86	67,86	0,00	432,14
920.22606	Administración General. Reuniones, conferencias y cursos	1.000,00	0,00	1.000,00	2.409,88	2.409,88	2.409,88	0,00	-1.409,88
920.22700	Administración General. Limpieza y Aseo	10.000,00	0,00	10.000,00	9.008,97	8.844,21	8.844,21	0,00	1.155,79
920.22709	Administración General. Mantenimiento Aplicaciones Informáticas	16.000,00	0,00	16.000,00	13.729,54	13.421,22	13.421,22	0,00	2.578,78
920.22710	Administración General. Gestoría y Mutua	22.000,00	1.581,82	23.581,82	18.900,41	18.417,89	18.083,10	334,79	5.163,91
920.23001	Administración General. Dietas del Personal	2.000,00	0,00	2.000,00	181,80	181,80	181,80	0,00	1.818,20
920.231	Administración General. Locomoción	1.000,00	0,00	1.000,00	83,87	83,87	83,87	0,00	916,13
920.233	Administración General. Otras indemnizaciones	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
920.622	Administración General. Edificios y otras construcciones	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
920.625	Administración General. Mobiliario	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
920.626	Administración General. Equipos para procesos de información	5.000,00	0,00	5.000,00	4.847,60	4.847,60	4.847,60	0,00	152,40
934.359	Gestión de la deuda y de la tesorería. Otros gastos financieros	20.000,00	0,00	20.000,00	236,28	236,28	236,28	0,00	19.763,72
934.84000	Constitución depósitos. A corto plazo	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
934.84010	Constitución de depósitos. A largo plazo	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>77.894.000,00</b>	<b>17.621.334,38</b>	<b>95.515.334,38</b>	<b>55.385.142,07</b>	<b>50.309.430,93</b>	<b>49.382.776,97</b>	<b>926.653,96</b>	<b>45.205.903,45</b>

## I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS 2 POR BOLSAS DE VINCULACIÓN JURÍDICA

BOLSA DE VINCULACIÓN JURÍDICA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS (4)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (5)	PAGOS (6)	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE (7=5-6)	REMANENTES DE CRÉDITO (8=3-5)
		INICIALES (1)	MODIFIC. (2)	DEFINITIVOS (3=1+2)					
160.2	Alcantarillado.GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	10.120.500,00	1.471.535,36	11.592.035,36	10.194.308,57	9.464.482,74	8.631.853,04	832.629,70	2.127.552,61
160.4	Alcantarillado.TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
160.62	Alcantarillado.Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios	4.350.000,00	4.140.902,48	8.490.902,48	4.486.598,98	2.079.545,51	2.079.415,36	130,15	6.411.356,91
160.62204	Alcantarillado.Saneamiento y depuración CAR. Tanque de tormentas Logroño	0,00	268.314,72	268.314,72	0,00	0,00	0,00	0,00	268.314,72
160.63	Alcantarillado.Inversión de reposición asociada al funcionamiento operativo de los servicios	60.000,00	0,00	60.000,00	5.210,72	5.210,72	5.210,72	0,00	54.789,28
161.2	Abastecimiento domiciliario de agua potable..GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	1.801.000,00	0,00	1.801.000,00	1.757.631,43	1.619.755,31	1.526.968,05	92.787,26	181.244,61
161.4	Abastecimiento domiciliario de agua potable..TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
162.2	Recogida, gestión y tratamiento de residuos..GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	15.889.500,00	1.594.856,63	17.484.356,63	15.968.959,70	14.664.978,77	14.664.740,14	238,63	2.819.377,81
162.4	Recogida, gestión y tratamiento de residuos..TRANSFERENCIAS CORRIENTES	36.000,00	0,00	36.000,00	820,00	820,00	820,00	0,00	35.180,00
162.62	Recogida, gestión y tratamiento de residuos..Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios	2.900.000,00	2.815.064,94	5.715.064,94	0,00	0,00	0,00	0,00	5.715.064,94
1621.633	Recogida de residuos..Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
221.1	Otras prestaciones económicas a favor de empleados..GASTOS DE PERSONAL.	20.000,00	0,00	20.000,00	7.931,65	7.931,65	7.931,65	0,00	12.068,35
452.62	Recursos Hidráulicos..Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios	10.950.000,00	6.900.878,38	17.850.878,38	1.694.367,63	1.303.020,05	1.303.020,05	0,00	16.547.858,33
452.62205	Recursos Hidráulicos..Asistencias Técnicas	400.000,00	279.505,53	679.505,53	213.215,41	131.026,56	131.026,56	0,00	548.478,97
452.63	Recursos Hidráulicos..Inversión de reposición asociada al funcionamiento operativo de los servicios	150.000,00	148.446,04	298.446,04	0,00	0,00	0,00	0,00	298.446,04
912.2	Órganos de gobierno..GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	7.000,00	0,00	7.000,00	3.320,04	3.320,04	3.320,04	0,00	3.679,96
920.1	Administración General..GASTOS DE PERSONAL.	1.001.000,00	0,00	1.001.000,00	925.454,49	903.230,37	903.230,37	0,00	97.769,63
920.2	Administración General..GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	146.500,00	1.830,30	148.330,30	122.239,57	121.025,33	120.157,11	868,22	27.304,97
920.62	Administración General..Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios	21.000,00	0,00	21.000,00	4.847,60	4.847,60	4.847,60	0,00	16.152,40
934.359	Gestión de la deuda y de la tesorería..Otros gastos financieros	20.000,00	0,00	20.000,00	236,28	236,28	236,28	0,00	19.763,72
934.840	Gestión de la deuda y de la tesorería..Depósitos	30.000.000,00	0,00	30.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	10.000.000,00
<b>TOTAL</b>		<b>77.894.000,00</b>	<b>17.621.334,38</b>	<b>95.515.334,38</b>	<b>55.385.142,07</b>	<b>50.309.430,93</b>	<b>49.382.776,97</b>	<b>926.653,96</b>	<b>45.205.903,45</b>



Cuenta General del Ejercicio 2023

*II.- LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS*

## II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

APLICACIÓN	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS (4)	DERECHOS ANULADOS (5)	DERECHOS CANCELADOS (6)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (7=4-5-6)	RECAUDACIÓN NETA (8)	DERECHOS PENDIENTE DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE (9=7-8)	EXCESO/ DEFECTO PREVISIÓN (10=7-3)
		INICIALES (1)	MODIFIC. (2)	DEFINITIVOS (3=1+2)							
31012	Tasa por dirección de obras	125.000,00	0,00	125.000,00	86.978,65	0,00	0,00	86.978,65	84.975,82	2.002,83	-38.021,31
34001	Precio Público instalaciones tratamiento de residuos	5.200.000,00	0,00	5.200.000,00	4.993.376,79	0,00	0,00	4.993.376,79	4.567.652,76	425.724,03	-206.623,21
34002	Canon transporte y vertido ECOPARQUE	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.449.380,48	0,00	0,00	1.449.380,48	1.449.380,48	0,00	449.380,48
34004	Precio Público vertido directo cisternas	120.000,00	0,00	120.000,00	61.089,60	0,00	0,00	61.089,60	49.749,36	11.340,24	-58.910,41
360	Subproductos ECOPARQUE	550.000,00	0,00	550.000,00	618.725,29	0,00	0,00	618.725,29	388.642,42	230.082,87	68.725,29
389	Otros reintegros de operaciones corrientes	6.000,00	0,00	6.000,00	9.352,12	0,00	0,00	9.352,12	9.352,12	0,00	3.352,12
391	Multas	125.000,00	0,00	125.000,00	139.510,49	0,00	0,00	139.510,49	135.010,49	4.500,00	14.510,49
396	Ingresos por conexiones a colectores generales	1.000,00	0,00	1.000,00	974.393,06	0,00	0,00	974.393,06	974.393,06	0,00	973.393,06
39905	P.C. Servicios de distribución de agua en ALTA	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	2.767.327,87	0,00	0,00	2.767.327,87	2.381.231,46	386.096,41	567.327,87
39906	P.C. Servicios RSU	6.575.000,00	0,00	6.575.000,00	6.418.330,89	0,00	0,00	6.418.330,89	5.767.677,46	650.653,43	-156.669,11
39907	Subproductos Recogida Selectiva	360.000,00	0,00	360.000,00	14.071,42	0,00	0,00	14.071,42	14.071,42	0,00	-345.928,58
39908	Recogida Selectiva y tratamientos S.I.G.S	3.100.000,00	0,00	3.100.000,00	3.417.625,47	0,00	0,00	3.417.625,47	3.114.709,06	302.916,41	317.625,47
39909	Campañas Comunicación S.I.G.S	32.000,00	0,00	32.000,00	63.144,00	0,00	0,00	63.144,00	33.182,00	29.962,00	31.144,00
39910	Aportaciones CAR Recogidas RSU	400.000,00	0,00	400.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	100.000,00
39913	P.C. Recogida Biorresiduos	0,00	0,00	0,00	92.507,20	0,00	0,00	92.507,20	44.118,40	48.388,80	92.507,20
45500	Transferencias Canon de Saneamiento	10.400.000,00	0,00	10.400.000,00	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	-400.000,00
521	Interese de depósitos	0,00	0,00	0,00	1.135.065,81	0,00	0,00	1.135.065,81	1.135.065,81	0,00	1.135.065,81
75080	FONDOS MRR Otras transferencias de la Administración General de la Comunidad Autónoma FONDOS MRR RESIDUOS PLANTA BIORRESIDUOS Y ENVASES	0,00	815.618,08	815.618,08	815.618,08	0,00	0,00	815.618,08	815.618,08	0,00	0,00
75500	Residuos	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00
75501	Abastecimiento	1.650.000,00	-650.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
75503	Saneamiento y Depuración	2.550.000,00	1.654.346,58	4.204.346,58	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	1.150.000,00	0,00	-3.054.346,58
791	Del Fondo de Desarrollo Regional	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00
797	Otras transferencias de la Unión Europea	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000.000,00
84000	Devolución de depósitos. Depósitos constituidos a largo plazo.	17.000.000,00	0,00	17.000.000,00	25.000.000,00	0,00	0,00	25.000.000,00	25.000.000,00	0,00	8.000.000,00
84001	Devolución de depósitos. Depósitos constituidos a corto plazo.	21.500.000,00	0,00	21.500.000,00	21.500.000,00	0,00	0,00	21.500.000,00	21.500.000,00	0,00	0,00
87000	Para gastos generales	0,00	1.822.921,41	1.822.921,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.822.921,41
87010	Para gastos con financiación afectada	0,00	13.978.448,31	13.978.448,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.978.448,31
<b>TOTAL</b>		<b>77.894.000,00</b>	<b>17.621.334,38</b>	<b>95.515.334,38</b>	<b>82.206.497,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.206.497,22</b>	<b>75.114.830,20</b>	<b>7.091.667,02</b>	<b>-13.308.837,16</b>

Cuenta General del Ejercicio 2023

*III.- RESULTADO PRESUPUESTARIO*

### III.RESULTADO PRESUPUESTARIO

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a) Operaciones corrientes	32.740.879,14	26.785.780,49		5.955.098,65
b) Operaciones de capital	2.965.618,08	3.523.650,44		-558.032,36
1. Total operaciones no financieras (a+b)	35.706.497,22	30.309.430,93		5.397.066,29
c) Activos financieros	46.500.000,00	20.000.000,00		26.500.000,00
d) Pasivos financieros	0,00	0,00		0,00
2. Total operaciones financieras (c+d)	46.500.000,00	20.000.000,00		26.500.000,00
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	82.206.497,22	50.309.430,93		31.897.066,29
<b>AJUSTES</b>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			1.822.921,41	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			2.586.132,68	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			1.945.589,81	
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)			2.463.464,28	2.463.464,28
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				34.360.530,57

*Consortio de Aguas y Residuos de La Rioja*

# MEMORIA

---

EJERCICIO

**2023**

## INDICE DE CONTENIDOS

■ <b>1 - ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD</b>	<b>1</b>
■ <b>2 - GESTIÓN INDIRECTA DE SERVICIOS PÚBLICOS, CONVENIOS Y OTRAS FORMAS DE COLABORACIÓN</b>	<b>17</b>
■ <b>3 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS</b>	<b>27</b>
■ <b>4 - NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN</b>	<b>31</b>
■ <b>5 - INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>36</b>
1. <i>MODELO DEL COSTE</i>	37
2. <i>MODELO DE LA REVALORIZACIÓN</i>	39
■ <b>6 - PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO</b>	<b>42</b>
1. <i>MODELO DEL COSTE</i>	43
2. <i>MODELO DE LA REVALORIZACIÓN</i>	
■ <b>7 - INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>	<b>4</b>
1. <i>MODELO DEL COSTE</i>	
2. <i>MODELO DE LA REVALORIZACIÓN</i>	
■ <b>8 - INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>4</b>
1. <i>MODELO DEL COSTE</i>	
2. <i>MODELO DE LA REVALORIZACIÓN</i>	
■ <b>9 - ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR</b>	<b>4</b>
■ <b>10 - ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>4</b>
1. <i>INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE: 1.A) ESTADO RESUMEN DE LA CONCILIACIÓN</i>	
1. <i>INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE: 1.B) RECLASIFICACIÓN</i>	
1. <i>INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE: 1.C) ACTIVOS FINANCIEROS ENTREGADOS EN GARANTÍA</i>	
1. <i>INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE: 1.D) CORRECCIONES POR DETERIORO DE VALOR</i>	
2. <i>INFORMACIÓN RELACIONADA CON LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO- PATRIMONIAL</i>	
3. <i>INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS DE TIPO DE CAMBIO Y DE TIPO DE INTERÉS: 3.A) RIESGO DE TIPO DE CAMBIO</i>	
3. <i>INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS DE TIPO DE CAMBIO Y DE TIPO DE INTERÉS: 3.B) RIESGO DE TIPO DE INTERÉS</i>	
4. <i>OTRA INFORMACIÓN</i>	
■ <b>11 - PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>4</b>
1. <i>SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS: 1.A) DEUDAS AL COSTE AMORTIZADO</i>	
1. <i>SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS: 1.B) DEUDAS A VALOR RAZONABLE</i>	
1. <i>SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS: 1.C) RESUMEN POR CATEGORÍAS</i>	
2. <i>LÍNEAS DE CRÉDITO</i>	
3. <i>INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS: 3.A) RIESGO DE TIPO DE CAMBIO</i>	
3. <i>INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS: 3.B) RIESGO DE TIPO DE INTERÉS</i>	
4. <i>AVALES Y OTRAS GARANTÍAS CONCEDIDAS: 4.A) AVALES CONCEDIDOS</i>	
4. <i>AVALES Y OTRAS GARANTÍAS CONCEDIDAS: 4.B) AVALES EJECUTADOS</i>	
4. <i>AVALES Y OTRAS GARANTÍAS CONCEDIDAS: 4.C) AVALES REINTEGRADOS</i>	
5. <i>OTRA INFORMACIÓN</i>	
■ <b>12 - COBERTURAS CONTABLES</b>	<b>4</b>
■ <b>13 - ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES Y OTRAS EXISTENCIAS</b>	<b>4</b>
■ <b>14 - MONEDA EXTRANJERA</b>	<b>10</b>
1. <i>TRANSACCIONES LIQUIDADAS A LO LARGO DEL EJERCICIO</i>	1
2. <i>TRANSACCIONES VIVAS O PENDIENTES DE VENCIMIENTO A FIN DEL EJERCICIO</i>	1
■ <b>15 - TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>106</b>
1. <i>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS</i>	107
2. <i>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS</i>	109
■ <b>16 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS</b>	<b>111</b>
■ <b>17 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE</b>	<b>113</b>
1. <i>OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO CON CARGO A LA POLÍTICA DE GASTO 17 "MEDIO AMBIENTE"</i>	114
2. <i>BENEFICIOS FISCALES POR RAZONES MEDIOAMBIENTALES EN TRIBUTOS PROPIOS</i>	116
■ <b>18 - ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA</b>	<b>118</b>
■ <b>19 - PRESENTACIÓN POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL</b>	<b>120</b>
■ <b>20 - OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS</b>	<b>122</b>
1. <i>OBLIGACIONES DERIVADAS DE LA GESTIÓN</i>	123
2. <i>ENTES PÚBLICOS, CUENTAS CORRIENTES EN EFECTIVO</i>	125

## INDICE DE CONTENIDOS (Más)

3. DESARROLLO DE LA GESTIÓN: 3.A) RESUMEN	127
3. DESARROLLO DE LA GESTIÓN: 3.B) DERECHOS ANULADOS	129
3. DESARROLLO DE LA GESTIÓN: 3.C) DERECHOS CANCELADOS	131
3. DESARROLLO DE LA GESTIÓN: 3.D) DEVOLUCIONES DE INGRESOS	133
<b>■ 21 - OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA</b>	<b>135</b>
1. ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS	136
2. ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS	138
3. ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN: 3.A) COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN	140
3. ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN: 3.B) PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN	142
<b>■ 22 - CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN</b>	<b>14</b>
<b>■ 23 - VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO</b>	<b>14</b>
<b>■ 24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA</b>	<b>14</b>
1. EJERCICIO CORRIENTE: 1.A) MODIFICACIONES DE CRÉDITO	1
1. EJERCICIO CORRIENTE: 1.B) REMANENTE DE CRÉDITO	1
1. DERECHOS ANULADOS	1
1. EJERCICIO CORRIENTE: 1.2. DERECHOS CANCELADOS	1
1. EJERCICIO CORRIENTE: 1.3. RECAUDACIÓN NETA	1
1. EJERCICIO CORRIENTE: 1.B) DEVOLUCIONES DE INGRESOS	1
1. EJERCICIO CORRIENTE: 1.C) COMPROMISOS DE INGRESOS	1
2. EJERCICIOS CERRADOS: 2.1. PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS	1
2. EJERCICIOS CERRADOS: 2.A) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES	1
2. EJERCICIOS CERRADOS: 2.B) DERECHOS ANULADOS	1
2. EJERCICIOS CERRADOS: 2.C) DERECHOS CANCELADOS	1
2. EJERCICIOS CERRADOS: 2.3. PRESUPUESTO DE INGRESOS. VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1
3. EJERCICIOS POSTERIORES: 3.1. COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES	1
3. EJERCICIOS POSTERIORES: 3.2. COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES	1
4. EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE GASTOS: 4.1. RESUMEN DE EJECUCIÓN	1
4. EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE GASTOS: 4.2. ANUALIDADES PENDIENTES	1
5. GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA	1
6. ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA	1
7. ACREEDORES POR OPERACIONES DEVENGADAS	1
<b>■ 25 - INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS</b>	<b>14</b>
1. INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES	2
2. INDICADORES PRESUPUESTARIOS	2
<b>■ 26 - INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES</b>	<b>24</b>
1. RESUMEN GENERAL DE COSTES DE LA ENTIDAD	2
2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES	2
3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDAD	2
4. RESUMEN RELACIONANDO COSTES E INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES	2
<b>■ 27 - INDICADORES DE GESTIÓN</b>	<b>24</b>
<b>■ 28 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE</b>	<b>24</b>
<b>■ 29 - ASPECTOS DERIVADOS DE LA TRANSICIÓN A LAS NUEVAS NORMAS CONTABLES</b>	<b>24</b>
1.Estado de conciliación	246
2.Datos incluidos en la cuentas del ejercicio 2014: 2.1-Balance	248
2.Datos incluidos en la cuentas del ejercicio 2014: 2.2-Cuenta de Resultado	249
2.Datos incluidos en la cuentas del ejercicio 2014: 2.3-Remanente de Tesorería	250
3.Ajustes realizados por disposición transitoria	251
<b>■ 30 - ESTADO DE CONCILIACIÓN BANCARIA</b>	<b>251</b>
<b>■ 31 - BALANCE DE COMPROBACIÓN</b>	<b>253</b>

Cuenta General del Ejercicio 2023

*1 - ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD*



## 1.1- DATOS SOCIOECONÓMICOS



### DATOS DE LA ENTIDAD

Entidad conformada por el Gobierno de La Rioja (40% de participación) y los municipios de la Comunidad Autónoma que voluntariamente han querido adherirse (60% de participación) para la gestión consorciada de problemas medioambientales (saneamiento y depuración de aguas residuales, tratamiento integral de residuos y abastecimiento supramunicipal de agua potable).

-

## 1.2- NORMA DE CREACIÓN DE LA ENTIDAD



### **NORMA DE CREACIÓN DE LA ENTIDAD**

El Decreto 4/1998, de 23 de enero, de la entonces, Consejería de desarrollo, Administraciones Públicas y Medio Ambiente del Gobierno de La Rioja acuerda la constitución del Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja y la aprobación de sus estatutos (B.O.R. nº 12 de 27 de enero de 1998).

### 1.3- ACTIVIDAD PRINCIPAL DE LA ENTIDAD



#### ACTIVIDAD PRINCIPAL DE LA ENTIDAD

La Disposición Adicional primera de la Ley 5/2000 de 25 de octubre de saneamiento y depuración de aguas residuales de La Rioja regula la figura del Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja, tal y como se ha expresado en el apartado "Normas de Creación".

Es necesario volver a reproducir aquí las funciones que en relación con los fines perseguidos, ejerce y puede ejercer el Consorcio de Aguas y Residuos, entre otras:

- a) La prestación de los servicios de saneamiento y depuración de aguas residuales en el marco del Plan Director de Saneamiento y Depuración, incluida la elaboración, contratación y ejecución de los proyectos e inversiones necesarias.
- b) La prestación de los servicios de tratamiento de residuos en el marco del Plan Director de Residuos de la Comunidad Autónoma de La Rioja, así como las inversiones necesarias.
- c) La construcción y explotación de infraestructuras supramunicipales de abastecimiento de agua potable que le sean encomendadas por los entes consorciados.
- d) La gestión, recaudación, inspección, sanción, administración y distribución, en su caso, del canon de saneamiento.
- e) La emisión de informes técnicos en relación con los proyectos de obras e instalaciones cuya aprobación definitiva corresponda al Consejero competente en materia de medio ambiente.
- f) El control de los vertidos a las redes de alcantarillado y a los colectores generales, así como el control de la eficacia de los procesos de tratamiento de las instalaciones de depuración.
- g) La adopción de las medidas previstas en el artículo 21 de la presente Ley contra los infractores de la misma, incluida la instrucción y resolución de los expedientes sancionadores.
- h) Cualesquiera otras relacionadas con el abastecimiento y saneamiento de aguas y la gestión de residuos”

El régimen jurídico de la Entidad Contable es el correspondiente al de corporación de Derecho Público sujeto por lo que se refiere a su actividad económica-financiera plenamente a lo establecido en el texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por el Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de marzo, y tiene la consideración de Administración Pública a los efectos previstos en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

Por lo que se refiere a la Ley de Contratos del Sector Público 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público, por la que se trasponen al ordenamiento jurídico español las Directivas del Parlamento Europeo y del Consejo 2014/23/UE y 2014/24/UE, de 26 de febrero de 2014, este Consorcio tiene condición de Administración Pública.

Los servicios públicos gestionados de forma indirecta son los que seguidamente se detallan, previo acuerdo de los plenos de los ayuntamientos consorciados, en los que habilitan a la contratación de los servicios de recogida, transporte y tratamiento de RSU, y desde el 2023 de Biorresiduos, agrupados en rutas, para gestionar de manera más eficiente y eficaz, y con economía de escala la citada prestación

\* Gestión del servicio de recogida, transporte y Tratamiento de RSU:

- Zona Rioja Baja Ebro
- Zona Rioja Baja Alhama

- Zona Media Najerilla Moncalvillo\*
- Zona Rioja Media Iregua Leza
- Zona Rioja Alta\*
- Zona Rioja Alta Sonsierra\*
- Punto Limpio Móvil
- Zona Rioja Alta 22\*

\* A partir del 1 de marzo de 2022, las rutas "Rioja Alta", "Najerilla" y "Sonsierra" se unifican en una única ruta "Rioja Alta 22".

\* Contrato de servicios de recogida de Biorresiduos.

En relación a la gestión de determinadas materias que se corresponden con el ciclo integral del agua (abastecimiento en alta, gestión de estaciones depuradoras de aguas residuales, etc) de acuerdo con lo establecido en los Estatutos del Consorcio, y en la normativa referenciada anteriormente -Ley 5/2000 de 25 de octubre de saneamiento y depuración de aguas residuales de La Rioja-, le corresponde al Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja:

\* Explotación y Mantenimiento Estación Depuradoras de aguas Residuales y Abastecimiento, mediante contratos de servicios también agrupados en Zonas:

- Iregua Rioja Media.
- Rioja Baja Alhama
- Rioja Alta Oja
- Rioja Baja Cidacos
- Rioja Alta Najerilla

## 1.4- FUENTES DE INGRESOS

La financiación de los gastos de esta entidad y su importancia en relación con la financiación total del ejercicio es la siguiente:

Nombre	Porcentaje
SANEAMIENTO	45%
RESIDUOS	40%
ABASTECIMIENTO	15%

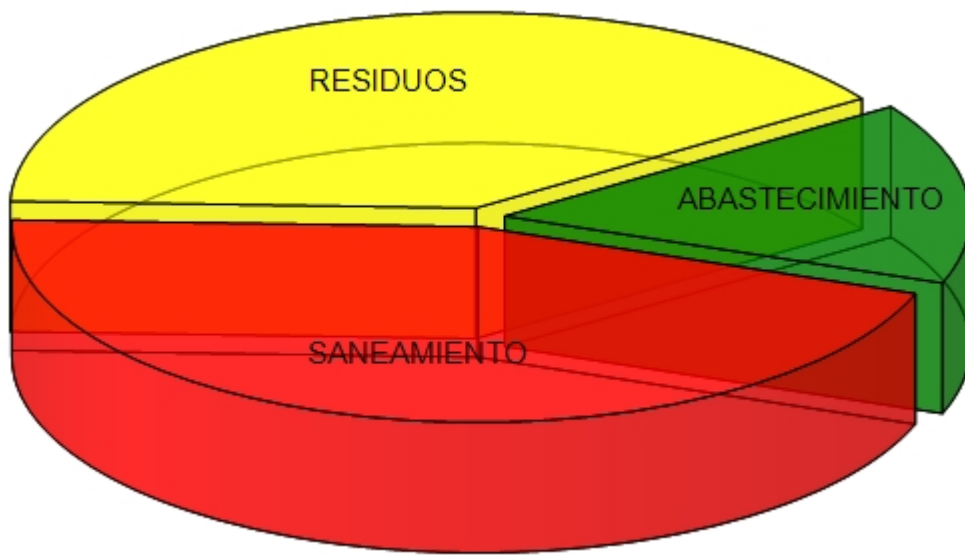


Ilustración - Fuentes de Financiación

## DE LOS INGRESOS

No existen ingresos ni en Capítulo 1 de Impuestos Directos, ni en Capítulo 2 de Impuestos Indirectos, lo que es consecuencia de las peculiaridades de la naturaleza del Consorcio.

**CAPÍTULO 3.** Los ingresos por operaciones corrientes son procedentes de **tasas, precios públicos y otros ingresos**, que se presupuestan teniendo en cuenta los derechos que se prevén liquidar en el ejercicio correspondiente y las modificaciones aprobadas por el órgano competente, relativas a las cuotas e incrementos de tarifas (tarifa de agua, y tarifa de recogida de residuos), así como las recogidas en las Ordenanzas fiscales y reguladoras de precios públicos para el ejercicio 2023.

**CAPÍTULO 4.** El total de ingresos previstos en el Capítulo IV por **transferencias corrientes** corresponden a transferencias del Gobierno de La Rioja según previsión de Presupuesto de la Dirección General de Calidad Ambiental y Recursos Hídricos del Gobierno de La Rioja, correspondientes al Canon de saneamiento (Ley 5/2000 de saneamiento y depuración de La Rioja).

**CAPÍTULO 5.** Los **ingresos patrimoniales** provienen de intereses de depósitos en casi el 100%.

**CAPÍTULO 6.** No existen importes en este capítulo correspondientes a **enajenación de inversiones reales**.

**CAPÍTULO 7. Transferencias de Capital** del Presupuesto de Ingresos corresponde a la aportaciones del Gobierno de La Rioja, en el desarrollo de los Planes de Abastecimiento y Saneamiento aprobados en 2004 y 2001 y determinados Convenios formalizados en el ejercicio 2023

Además de las transferencias nominativas efectuadas al Consorcio desde el Gobierno de La Rioja, en la Asamblea General del Consorcio de fecha 5 de septiembre de 2023, el Presidente informó que se formalizó con fecha 30 de junio de 2023 el Convenio que regula la participación del Ayuntamiento de Murillo de Río Leza en la construcción y mantenimiento de la infraestructura municipal de saneamiento del vertido municipal de la margen izquierda del Río Leza en Murillo de Río Leza y cuya realización ha sido atribuida al Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja por el Municipio en los términos previstos en el artículo 6.4 de la Ley 5/2000 de saneamiento y depuración de agua residuales de La Rioja.

Asimismo, informó que, en similares términos, con fecha 23 de junio de 2023 se formalizó el Convenio que regula la participación del Ayuntamiento de Anguiano en la puesta en marcha de las infraestructuras definidas en el “Proyecto de Saneamiento en el Barrio de las Cuevas para la eliminación de vertidos directos a cauce en Anguiano”.

Por otro lado, se contabilizó el ingreso correspondiente a la Resolución 482/2023, de la Consejería de Sostenibilidad, Transición Ecológica y Portavocía del Gobierno, para la transferencia de créditos incluido en gastos con financiación afectada del Mecanismo de Recuperación y Resiliencia (MRR), en el marco de Plan de Recuperación, Transformación y Resiliencia, y en la que se concede al Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja P7690001H la cantidad de 815.618,08 euros.

Igualmente cabe resñar los Convenios que se suscribieron con Ecoembalajes España S.A. para el cumplimiento de las obligaciones legales del productor en materia de residuos de envases y, para el desarrollo de actuaciones de recuperación de residuos de envases que tendrán su vigencia hasta que se aprueben los nuevos convenios adaptados al marco regulatorio que ampara el Decreto 1055/2022, de envases y residuos de envases, que adapta a la nueva regulación derivada de la Ley 7/2022 el régimen de responsabilidad ampliada del productor de residuos de envases.

**CAPÍTULO 8.** El importe reflejado corresponde a las Modificaciones Presupuestarias realizadas por incorporación de gastos con financiación afectada, de incorporación obligatoria. Por otro lado también en este capítulo se contabilizan los depósitos a plazo fijo que existen en diversas entidades financieras.

**CAPÍTULO 9.** No figuran **pasivos financieros**.



## 1.5- CONSIDERACIÓN FISCAL DE LA ENTIDAD

### CONSIDERACIÓN FISCAL DE LA ENTIDAD

Sujeto Pasivo, exento, a efectos del Impuesto de Sociedades.

En relación a las operaciones sujetas a IVA, el impuesto soportado por la Entidad Contable no tiene la consideración de deducible, en determinadas materias y sí en otras

No obstante lo anterior, por la aplicación de la regla de prorrata al desarrollar el sujeto pasivo actividades empresariales o profesionales en las que efectúa simultáneamente entregas de bienes y prestaciones de servicios que originen el derecho a la deducción y otras que no atribuyan tal derecho, el porcentaje de prorrata durante el ejercicio 2023 resultó ser el 0,43%. Por Resolución del Presidente se ratificó el índice de prorrata en la declaración del IVA de diciembre y liquidación de 2.023 –que resulta ser también de 0,43% así como las oportunas operaciones contables.

También hay que señalar a este respecto, que a efectos de IVA estamos conceptuados como "Gran Empresa" lo que determina que se deba comunicar y llevar un Libro electrónico de IVA a través de la sede electrónica de la Agencia estatal de la administración tributaria (S.I.I.).



## 1.6- ESTRUCTURA ORGANIZATIVA BÁSICA

### 1.6.A) ESTRUCTURA ORGANIZATIVA A NIVEL POLITICO

#### PARTIDO POPULAR

Nombre / Cargo	Fecha posesión	Observaciones
INFANTE OLARTE, JOSÉ MARÍA (Presidente)	08/07/2023	

#### PSOE

Nombre / Cargo	Fecha posesión	Observaciones
ESTEBAN PÉREZ, RUBÉN (PRESIDENTE)	11/09/2019	



## ORGANOS DE GOBIERNO Y ADMINISTRACIÓN

El Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja, está regido por los siguientes órganos de gobierno y administración, art. 5 del [Decreto 4/1998](#), de 23 de enero, por el que se acuerda la constitución del Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja y la aprobación de sus estatutos (B.O.R. nº 12 de 27 de enero de 1998).

### Asamblea General

La Asamblea General está constituida por un representante de cada una de las entidades consorciadas designado por sus respectivos órganos competentes, con voz y voto ponderado. Igualmente, forman parte de la Asamblea con voz pero sin voto los demás miembros de la Junta de Gobierno, que no lo fueran de la Asamblea.

Los miembros de la Asamblea General serán libremente separados por las respectivas entidades que lo hubieran designado, cesando necesariamente al perder la condición representativa en virtud de la que hubiesen sido designados. Actuará como Secretario de la Asamblea el que lo sea del Consorcio, con voz pero sin voto.

### Junta de Gobierno

Está integrada por el Presidente del Consorcio y dos vocales en representación del Gobierno de La Rioja y cuatro vocales elegidos por el resto de las entidades consorciadas. El Gerente del Consorcio también forma parte de la Junta, con voz pero sin voto. Como Secretario de la Junta actúa el que lo sea del Consorcio, con voz pero sin voto.

**La Junta de Gobierno del Consorcio desde el 29 de octubre de 2019 y hasta el 5 de septiembre de 2021.** (Fecha de celebración de la Asamblea General en la que se eligen los nuevos miembros de la Junta de Gobierno tras las elecciones municipales y autonómicas de 2019) está compuesta por los miembros designados en la Asamblea de 2019 que a continuación se relacionan, además de los miembros en representación del Gobierno de La Rioja que fueron designados por el Consejero de Sostenibilidad y Transición Ecológica del Gobierno de La Rioja, D<sup>a</sup>. Patricina Ilundain Herias, Directora General de Biodiversidad, y D<sup>a</sup>. María Carmen Fernández Gomez, Directora General de Política Local, y que formaron parte de la Junta de Gobierno desde el 3 de octubre de 2019, junto con el nombrado Presidente de Consorcio:

- D. Francisco Javier Ibañez Rodríguez (Alcalde del Ayto.de Badarán).
- D. Jaime Caballero López (Concejal y representante del Ayto.de Logroño).
- D. José Antonio Marín Perurena (Concejal y representante del Ayuntamiento de Alfaro).
- D<sup>a</sup> Noemí Manzanos Martínez.(Alcaldesa de Rodezno).

Por Resolución del Consejero de Sostenibilidad y Transición Ecológica, del Gobierno de La Rioja de fecha 6 de mayo de 2020 se separa a D<sup>a</sup>. Patricina Ilundain Herias, Directora General de Biodiversidad y se designa vocal de la Junta de Gobierno del Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja a D<sup>a</sup> Ana Isabel Leiva Diez, Directora General de Biodiversidad, como miembro en representación del Gobierno de La Rioja, que fue sustituida en el año 2021.

Igualmente, por Resolución del Consejero de Sostenibilidad y Transición Ecológica, del Gobierno de La Rioja de fecha 11 de septiembre de 2020 se separa a D<sup>a</sup>. María Carmen Fernández Gomez, Directora General de Política Local y se designa vocal de la Junta de Gobierno del Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja a D. Ricardo Velasco García, Director General de Política Local, como miembro en representación del Gobierno de La Rioja.

**A partir del 1 de agosto de 2023 forman parte de la Junta de Gobierno del Consorcio** los dos nuevos representantes del Gobierno de La Rioja, D. Oscar León García, Director General de Política Local y Lucha contra la Despoblación y D. Ignacio Sáenz de Urturi Sánchez, Director General de Medio Natural y Paisaje, en sustitución de los anteriores.

**A partir del 5 de septiembre de 2023**, la Junta de Gobierno está compuesta además de los miembros en representación del Gobierno de La Rioja que fueron designados por la Consejera de Agricultura, Ganadería Mundo Rural y Medio Ambiente del Gobierno de La Rioja, junto con el Presidente del Consorcio, por:

D. ROMÁN URRECHU JUNQUERA (Ayuntamiento de Cuzcurrita del río Tirón)

D. JESÚS LÓPEZ ALONSO (Ayuntamiento de Logroño)

D. RICARDO VELASCO GARCÍA (Ayuntamiento de Ventosa)

D<sup>a</sup> GUADALUPE LÓPEZ FERNÁNDEZ (Ayuntamiento de Alfaro)

## Presidencia

**Hasta el 6 de julio de 2023** la presidencia fue ejercida por **Don Rubén Esteban Pérez**, en su calidad de Director General de Calidad Ambiental y Recursos Hídricos, en virtud del Decreto 39/2019, de 10 de septiembre por el que se establece la estructura orgánica de la Consejería de Sostenibilidad : Transición Ecológica y sus funciones en desarrollo de la Ley 3/2003, de 3 de marzo, de Organización de Sector Público de la Comunidad Autónoma de La Rioja. (B.O.R. nº 110 de 11 de septiembre de 2019) modificado por el Decreto 48/2020, de 3 de septiembre, y por el Decreto 55/2021, de 22 de septiembre, por el que se establece la estructura orgánica de la Consejería de Sostenibilidad, Transición Ecológica : Portavocía del Gobierno, y sus funciones en desarrollo de la Ley 3/2003, de 3 de marzo, de Organización de Sector Público de la Comunidad Autónoma de La Rioja, que deroga los anteriores

**Desde el 7 de julio de 2023**, la presidencia es ejercida por **Don José María Infante Olarte**, DNI 16.562.878L en virtud de lo dispuesto en el Decreto 47/2023, de 7 de julio, por el que se nombra Director General de Calidad Ambiental y Recursos Hídricos a don José María Infante Olarte, modificado por Decreto 118/2023, de 14 de julio, de la Consejería de Agricultura, Ganadería, Mundo Rural y Medio Ambiente (BOR nº 2023-145) por el que se nombra Director General de Calidad Ambiental, Cambio Climático y Agua.

## Otros miembros:

- Gerente: D. Juan José Gil Barco.
- Secretaria General: D<sup>a</sup> Victoria Barbi Martínez.
- Tesorera: D<sup>a</sup> Montserrat Ladrón Jiménez

## 1.6.B) ESTRUCTURA ORGANIZATIVA A NIVEL ADMINISTRATIVO

Nombre / Cargo	Fecha posesión	Observaciones
BARBI MARTÍNEZ, VICTORIA (EL SECRETARIO)	16/09/2016	Acumuladas funciones de Intervención
INFANTE OLARTE, JOSÉ MARÍA (EL PRESIDENTE)	07/07/2023	
GIL BARCO, JUAN JOSÉ (EL GERENTE)	25/10/2017	
LADRÓN JIMÉNEZ, MONTSERRAT (EL CAJERO)	01/01/2010	

## 1.7- PLANTILLA MEDIA DE EMPLEADOS

EMPLEADOS PÚBLICOS		Nº MEDIO DE EMPLEADOS DURANTE EL EJERCICIO	Nº DE EMPLEADOS A 31/12
Total personal	Personal Funcionario	17,00	17,00
	Personal Laboral	0,00	0,00
	Personal Eventual	0,00	0,00
Totales		17,00	17,00

## 1.8- IDENTIFICACIÓN DE LA ENTIDAD O ENTIDADES PROPIETARIAS

Ver resto de apartados en los que se hace referencia

## **1.9- IDENTIFICACIÓN DE LAS ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS DE LAS QUE FORMA PARTE LA ENTIDAD CONTABLE**

Ver resto de apartados en los que se hace referencia

Cuenta General del Ejercicio 2023

*2 - GESTIÓN INDIRECTA DE SERVICIOS PÚBLICOS, CONVENIOS Y OTRAS FORMAS DE COLABORACIÓN*



## 2 - GESTION INDIRECTA DE SERVICIOS PUBLICOS, CONVENIOS Y OTRAS FORMAS DE COLABORACION

### COSTE DE LAS ACTIVIDADES

Respecto a **Tratamiento de Residuos** y **Tratamientos de Residuos Selectiva**, así como los correspondientes a **Recogida de Residuos** y **Recogida de Residuos Selectiva** se incluye documento en el que figuran las Toneladas recogidas en el año 2023, -parámetro que se utiliza para designar las actuaciones realizadas y previstas- y los habitantes a los que se presta el servicio

RECOGIDA DE RESIDUOS URBANOS - FRACCIÓN RESTO - EN MUNICIPIOS DE LA RIOJA AÑO 2023								
GESTIÓN CONSORCIADA								
	Nº MUNICIPIOS	Nº HABITANTES	Nº CONTENEDORES	TOTAL Tn. RSU RECOGIDAS	TOTAL Tn. VOLUMINOSOS RECOGIDAS	Kg. Hab/año	Kg. Hab/día	
RECOGIDA CONSORCIADA	RUTA DEL ALHAMA	7	3.864	228	1.847,8	53,7	492	1,35
	RUTA RIOJA BAJA-EBRO	6	45.609	507	13.316,7	260,1	298	0,82
	RUTA IREGUA-LEZA	42	25.934	726	9.388,3	267,7	372	1,02
	RUTA RIOJA ALTA	94	30.281	1.726	13.530,4	686,6	470	1,29
	<b>TOTAL</b>	<b>149</b>	<b>105.688</b>	<b>3.187</b>	<b>38.083,3</b>	<b>1.268,1</b>	<b>372</b>	<b>1,02</b>
	86%	33%		39%	39%			
GESTIÓN NO CONSORCIADA								
	Nº MUNICIPIOS	Nº HABITANTES	Nº CONTENEDORES	TOTAL Tn. RSU RECOGIDAS	TOTAL Tn. VOLUMINOSOS RECOGIDAS	Kg. Hab/año	Kg. Hab/día	
RECOGIDA NO CONSORCIADA	RUTA CIDACOS	16	24.446		6.987,4	0,0	286	0,78
	LOGROÑO	1	150.020		38.062,0	1.375,2	263	0,72
	LARDERO	1	11.094		3.011,0	102,5	281	0,77
	NÁJERA	1	8.069		2.319,8	117,2	302	0,83
	SANTO DOMINGO	1	6.242		2.178,9	84,5	363	0,99
	HARO	1	11.634		4.808,6	190,3	430	1,18
	EZCARAY / CORPORALES	2	2.091		1.327,3	74,5	670	1,84
	ANGUCIANA	1	446		394,1	0,0	884	2,42
	VILLALBA DE RIOJA	1	162		5,0	0,0	31	0,08
	<b>TOTAL</b>	<b>25</b>	<b>214.204</b>		<b>59.094,0</b>	<b>1.944,2</b>	<b>285</b>	<b>0,78</b>
	14%	68%		61%	61%			
<b>TOTAL</b>	<b>174</b>	<b>319.892</b>		<b>97.177,3</b>	<b>3.212,3</b>	<b>314</b>	<b>0,86</b>	
	Municipios	Habitantes		Tn. RSU	Tn Voluminosos	Kg / Hab,año	Kg / Hab.día	

The pie chart illustrates the distribution of waste collection across various municipalities. The largest portion is Logroño, followed by Ruta Rioja Alta, Ruta Rioja Baja-Ebro, Ruta Iregua-Leza, Ruta Ciudadacos, and smaller shares for Lardero, Nájera, Santo Domingo, Villalba de Rioja, Ruta del Alhama, and Haro.



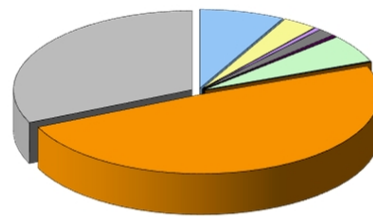
**RECOGIDA DE R.S.U. EN LA RIOJA  
AÑO 2023**

RECOGIDA MUNICIPAL (Tn)	RECOGIDA FRACCIÓN RESTO	RECOGIDAS SELECTIVAS								TOTAL
	RECOGIDA VOLUMIN.	PAPEL-CARTÓN	ENVASES	VIDRIO	PILAS	MATERIA ORGÁNICA	ACEITES	OTROS P. L. M.		
	97.177	3.212	8.652	5.534	6.870	15,08	2.417,09	4,10	23,23	123.904
	78,4%	2,6%	7,0%	4,5%	5,5%	0,01%	1,95%	0,00%	0,02%	

ENTREGAS A VERTEDERO	RECHAZO DE ECOPARQUE EN VERTEDERO DE NÁJERA	RECOGIDA MUNICIPAL DIRECTA A VERTEDERO	MATERIAL BIOESTABILIZADO VALORIZADO COMO CUBRICIÓN	TOTAL
	39.385	0	26.453	65.837

**MATERIALES RECUPERADOS PROCEDENTE DE RECOGIDA MUNICIPAL**

	Fracción resto	Recogidas selectivas	TOTAL	Kg. / Hab.año	%
PAPEL-CARTÓN	841,0	8.719,5	9.560,5	29,72	7,72%
PLÁSTICOS	1.008,0	2.913,6	3.921,6	12,19	3,17%
BRICK	120,4	546,1	666,5	2,07	0,54%
ACERO	1.438,3	521,8	1.960,1	6,09	1,58%
ALUMINIO	308,6	133,6	442,2	1,37	0,36%
VIDRIO	210,1	6.871,7	7.081,8	22,01	5,72%
PILAS	15,1	0,0	15,1	0,05	0,01%
ACEITE VEGETAL	0,0	4,1	4,1	0,01	0,00%
MADERA					
R.A.E.E.	68,1	18,1	86,2	0,27	0,07%
OTROS	0,0	23,2	23,2	0,07	0,019%
<b>TOTAL</b>	4.009,7	19.751,6	23.761,3	73,86	19,18%



<b>MATERIALES RECUPERADOS</b>	<b>23.761</b>	<b>73,86</b>	<b>19,18%</b>
VALORIZACIÓN (Material y/o energética)	60.758	188,87	49,04%
ELIMINACIÓN EN VERTEDERO	39.385	122,43	31,79%
<b>TOTAL</b>	<b>123.904</b>	<b>385,15</b>	

En lo relativo a las actividades de saneamiento y abastecimiento en alta a municipios, se utiliza como parámetro de actuaciones realizadas y previstas los m3 de agua tratada o abastecida.

**COSTE DE LAS ACTIVIDADES**

**Abastecimiento Municipios Consorciados 2023.**

A 31 de diciembre de 2023, estos son los sistemas consorciados, el número de municipios abastecidos en cada uno de ellos y su población de derecho:

Sistema de Abastecimiento	Volumen salida ETAPs 2023	Municipios	Población
	(m3)	(Nº)	(hab)
<b>Valle</b>	<b>1.495.756</b>	<b>16</b>	<b>5.976</b>
<b>Ocón</b>	<b>129.744</b>	<b>4</b>	<b>1143</b>
<b>Alto Leza</b>	<b>46.797</b>	<b>3</b>	<b>161</b>
<b>Bajo Iregua</b>	<b>5.579.663</b>	<b>12</b>	<b>36.232</b>
<b>Oja- Tirón</b>	<b>2.929.281</b>	<b>33</b>	<b>19.361</b>
<b>TOTAL</b>	<b>10.181.241</b>	<b>68</b>	<b>62.873</b>

Indicar que, si bien se reseña sólo el número de municipios abastecidos, en algunos casos también se suministra agua a núcleos de población dependientes del municipio y diferentes del núcleo principal. Así, en el caso del abastecimiento del Valle de Ocón, están incluidos los núcleos de Aldealobos, Pipaona y los Molinos (Ocón); en el caso del abastecimiento del Oja-Tirón, están incluidos Villaseca (Fonzaleche), Castilseco (Galbárruli), Casas Blancas (Cidamón) y Gallinero (Manzanares); en el caso del abastecimiento del Bajo Iregua, está incluido Recajo (Agoncillo) y la urbanización Moncalvillo Green (Sojuela) que además supone el suministro parcial del agua de riego del campo de golf de Sojuela. También se suministra agua al Ecoparque de La Rioja y al complejo de la Comunidad Autónoma situado en La Grajera.

Las tareas de explotación y mantenimiento se realizan mediante contratos de servicios, incluyéndose conjuntamente con los servicios de depuración en las cinco zonas en las que se ha dividido el territorio regional. Estos contratos fueron licitados y adjudicados en agosto del 2022. Las empresas que resultaron adjudicatarias comenzaron la nueva explotación en noviembre y desarrollarán los servicios durante 4 años, con la posibilidad de uno más de prórroga.

En el cuadro siguiente se recoge el coste pagado a estas empresas por la explotación y mantenimiento ordinario de los sistemas de abastecimiento en el año 2023:

<b>Sistema</b>	<b>Volumen suministrado (M3)</b>	<b>Gastos de explotación (€)</b>	<b>Coste unitario explotación (cént. de €/m3)</b>	<b>Personal explotación</b>
<b>Yalde</b>	<b>1.463.805</b>	<b>225.289,87</b>	<b>15,39</b>	<b>4</b>
<b>Ocón</b>	<b>132.150</b>	<b>54.254,15</b>	<b>41,05</b>	<b>1</b>
<b>Alto Leza</b>	<b>44.834</b>	<b>78.384,85</b>	<b>174,83</b>	<b>*</b>
<b>Iregua</b>	<b>5.508.037</b>	<b>588.554,19</b>	<b>10,69</b>	<b>6</b>
<b>Oja</b>	<b>2.744.776</b>	<b>391.462,77</b>	<b>14,26</b>	<b>5</b>
<b>TOTAL</b>	<b>9.893.602</b>	<b>1.337.945,83</b>	<b>13,52</b>	<b>16</b>

(\*) Las labores de explotación y mantenimiento del Subsistema Alto Leza se realizan por el personal del Sistema Iregua.

Y el coste de la tarifa aprobada mediante acuerdo de Junta de Gobierno del Consorcio.

<b>TARIFA (€/M<sup>3</sup>)</b>									
<b>Año</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>€/m<sup>3</sup></b>	<b>0,209</b>	<b>0,209</b>	<b>0,185</b>	<b>0,21</b>	<b>0,223</b>	<b>0,241</b>	<b>0,241</b>	<b>0,248</b>	<b>0,272</b>

En el cuadro adjunto se refleja el volumen suministrado y los ingresos liquidados en cada uno de los sistemas, en el año anterior:

<b>Sistema</b>	<b>Volumen suministrado (M3)</b>	<b>Ingresos (€)</b>
<b>YALDE</b>	1.486.253	368.590,73
<b>OCÓN</b>	168.572	41.805,81
<b>ALTOLEZA</b>	39.798	9.869,92
<b>IREGUA</b>	5.384.116	1.497.790,10
<b>OJA</b>	2.341.587	790.506,94
<b>TOTAL</b>	<b>9.420.326</b>	<b>2.708.563,50</b>

Y, en el año 2023:

<b>Sistema</b>	<b>Volumen suministrado (M<sup>3</sup>)</b>	<b>Ingresos (€)</b>
<b>YALDE</b>	1.463.805	398.154,90
<b>OCÓN</b>	132.150	35.944,80
<b>ALTO LEZA</b>	44.834	12.570,00
<b>IREGUA</b>	5.508.037	1.576.507,01
<b>OJA</b>	2.744.776	1.098.794,69
<b>TOTAL</b>	<b>9.893.602</b>	<b>3.121.971,40</b>

Los volúmenes de agua tratada suministrados y facturados a los distintos municipios desde el sistema Yalde en los 5 últimos años han sido los siguientes:

MUNICIPIO	VOLUMEN (M <sup>3</sup> )				
	2019	2020	2021	2022	2023
ALESÓN	35.129	46.389	49.963	39.971	38.513
A. DE ARRIBA	4.927	5.935	7.699	9.853	11.100
BEZARES	8.039	17.750	11.377	13.394	10.310
CENICERO	376.825	360.316	355.558	391.838	396.976
HORMILLA		22.458	93.327	100.672	131.445
HORMILLEJA	33.245	31.002	40.729	51.566	42.340
HUÉRCANOS	96.092	106.767	110.739	123.593	118.763
MEDRANO	78.114	82.994	74.471	100.048	40.227
MANJARRÉS	34.592	27.799	31.424	37.071	33.472
SAN ASENSIO	305.487	337.238	249.533	218.914	226.389
SOTÉS	58.311	68.451	79.965	75.349	63.216
TORREMONALBO	7.531	7.447	6.199	7.040	13.644
TRICIO-A. ABAJO	132.779	142.200	96.950	87.713	87.747
URUÑUELA	186.182	187.430	180.543	186.752	207.518
VENTOSA	54.783	40.513	33.049	42.479	42.145
<b>TOTAL (m<sup>3</sup>)</b>	<b>1.412.036</b>	<b>1.484.689</b>	<b>1.421.526</b>	<b>1.486.253</b>	<b>1.463.805</b>

Los municipios/núcleos conectados y los volúmenes suministrados en el Sistema Iregua son los que se reflejan en la siguiente tabla:

MUNICIPIO	VOLUMEN (m <sup>3</sup> )				
	2019	2020	2021	2022	2023
ALBELDA DE IREGUA*	4.881			1.618	32.479
ALBERITE	556.762	454.669	493.124	545.371	573.320
ARRÚBAL	64.205	20.484	59.490	51.734	46.580
AGONCILLO	120.280	98.936	111.738	116.696	120.516
Recajo	31.453	30.104	27.424	31.191	29.766
CLAVIJO	64.947	58.906	61.553	69.819	71.783
ENTRENA	268.532	280.895	247.206	245.177	243.368
FUENMAYOR	413.572	409.468	447.955	493.037	430.137
LARDERO	1.473.505	1.393.417	1.403.993	1.506.423	1.654.287
MURILLO DE RÍO LEZA	328.651	353.365	351.854	303.951	297.085
NAVARRETE	533.180	507.832	506.985	595.791	560.209
RIBAFRECHA	130.095	121.126	139.663	175.531	190.956
VILLAMEDIANA DE IREGUA	912.999	920.441	937.346	886.789	984.674
SOJUELA (Mascalvilla Green)		165.998	185.917	256.095	188.178
La Grajera	60.021	51.191	68.552	85.512	65.109
Ecoparque de La Rioja	15.717	21.986	15.804	19.381	19.590
<b>TOTAL (m<sup>3</sup>)</b>	<b>4.978.800</b>	<b>4.888.818</b>	<b>5.058.604</b>	<b>5.384.116</b>	<b>5.508.037</b>

Los municipios/núcleos conectados y los volúmenes suministrados desde que el Consorcio gestiona las instalaciones en el Sistema Oja Tirón, se reflejan en la siguiente tabla:

MUNICIPIO	VOLUMEN (m3)				
	2019	2020	2021	2022	2023
<b>BAÑARES</b>	42.508	51695	43993	45660	55652
<b>BERIÑAS</b>	51.728	44.099	50321	54.566	52.778
<b>BRIONES</b>	150.928	184.686	199316	187.701	185.954
<b>CANILLAS</b>	16.126	20.016	14867	16.338	24.326
<b>CAÑAS</b>	13.770	14.386	14565	12.639	13.045
<b>CASALARREINA</b>	0				
<b>CASTAÑARES</b>	0				
<b>CELLORIGO</b>	1.137	977	1223	1.126	3.342
<b>CIDAMÓN</b>	1.397	1.565	2024	2.387	2.470
Casas Blancas	1.021	1.169	2.798,00	4.122	3.465
<b>CIHURI</b>	73.483	93.067	115093	106.022	141.003
<b>CIRUEÑA</b>	18.405	21.042	25077	57.672	104.414
<b>CORDOVÍN</b>	33.906	24.740	24383	33.762	38.159
<b>CORPORALES</b>	7.011	5.346	3973	6.369	7.498
<b>FONZALECHE</b>	7.713	8.446	11918	11.300	8.929
Villaseca	7.414	7.709	8175	11.697	11.234
<b>GALBARRULI</b>	7.934	6.596	7286	6.543	5.589
Castilseco	14.132	13.592	7188	3.896	2.671
<b>GIMILEO</b>	72.681	78.644	42737	51.356	58.166
<b>GRAÑON</b>	81.917	65.714	74641	87.945	94.942
<b>HARO</b>	624.626	624148	611582	609.250	609.013
<b>HERVIAS</b>				25.006	53.355
<b>MANZANARES</b>	5.548	8.373	6365	8.323	7.296
Gallinero	2.783	2.612	2452	1.756	2.130
<b>OLLAURI</b>	113.128	104.764	98825	105.922	82.324
<b>RODEZNO</b>	65.188	62.904	76793	83.736	93.829
<b>SAJAZARRA</b>	38.773	47.010	41989	36.509	31.176
<b>SAN ASENSIO</b>					
<b>SAN MILLÁN</b>					8.490
<b>SAN TORCUATO</b>	15.088	18.327	23218	45.971	42.472
<b>SAN VICENTE</b>				10.494	31.920
<b>SANTO DOMINGO</b>		27.900	125164	579.783	811.033
<b>TREVIANA</b>					17.516
<b>VILLALOBAR</b>	35.972	27447	33082	36.244	18.994
<b>VILLAR DE TORRE</b>	34.803	41345	47572	48.330	54.940
<b>VILLAREJO</b>	8.180	6.402	5.621	5.684	4.044
<b>ZARRATÓN</b>				43.478	62.607
	<b>1.547.300</b>	<b>1.586.821</b>	<b>1.597.077</b>	<b>2.341.587</b>	<b>2.744.776</b>

En el año 2021 se retomó el Proyecto de abastecimiento de agua potable a diversos municipios de la Comunidad Autónoma de La Rioja” que fue aprobado definitivamente por Resolución 164/2005 de la Excm. Consejera de Turismo, Medio Ambiente y Política Territorial de 11 de abril de 2005.

Dado el tiempo transcurrido desde la redacción del proyecto sin que haya podido ser ejecutado hacía necesario la revisión y actualización del proyecto. En especial era necesaria la búsqueda de una solución alternativa para la E.T.A.P., la inclusión del ramal a Ausejo, la revisión de la relación de bienes y derechos afectados, afecciones a instalaciones y servicios, planeamientos municipales, dominio público, adecuación normativa, adaptación cartográfica o revisión de precios,... La revisión y adecuación del proyecto fue contratada con la U.T.E. Cidacos, formada por AG&BM Ingeniería S.L. y Estudio de Ingeniería Civil, S.L. El nuevo proyecto contempla la captación en el Río Cidacos, la conexión, de 7 Km con la E.T.A.P., constituida por 3 líneas de 850 m<sup>3</sup>/h de capacidad unitaria con la construcción de la obra civil de la cuarta línea y la red de conducciones, de 131 Km, para la distribución de agua potable hasta los depósitos de los 17 núcleos incluidos en el sistema y la conexión con el subsistema de abastecimiento del Valle de Ocón integrada por seis núcleos más. El presupuesto, IVA excluido, asciende a 48.880.579,87 € € y el plazo de ejecución es de 20 meses.

El proyecto ha sido aprobado definitivamente por la Resolución 40/2023, de 18 de enero, de la Consejería de Sostenibilidad, Transición Ecológica y Portavocía del Gobierno, estando previsto que se realicen las expropiaciones y se contrate el proyecto durante 2023



Respecto a otros suministros, los volúmenes suministrados a cada municipio en estos años y en cada uno de los dos subsistemas se reflejan en la tabla adjunta:

<b>MUNICIPIO</b>	<b>VOLUMEN (m<sup>3</sup>)</b>				
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>CORERA</b>	<b>21851</b>	<b>17812</b>	<b>28630</b>	<b>19657</b>	<b>18715</b>
<b>EL REDAL</b>	<b>27.343</b>	<b>34.482</b>	<b>29.524</b>	<b>39.021</b>	<b>28.136</b>
<b>GALILEA</b>	<b>60.661</b>	<b>69.232</b>	<b>77.330</b>	<b>78.837</b>	<b>64.228</b>
<b>OCÓN</b>					
<b>Aldealobos</b>	<b>6.949</b>	<b>6.908</b>	<b>6.548</b>	<b>7.811</b>	<b>5.197</b>
<b>Los Molinos</b>	<b>6.423</b>	<b>5.233</b>	<b>9.937</b>	<b>15.752</b>	<b>7.961</b>
<b>Pipazana</b>	<b>12.181</b>	<b>21.897</b>	<b>5.993</b>	<b>7.494</b>	<b>7.913</b>
<b>TOTAL (m<sup>3</sup>)</b>	<b>135.408</b>	<b>155.564</b>	<b>157.962</b>	<b>168.572</b>	<b>132.150</b>

<b>MUNICIPIO</b>					
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>CABEZÓN DE CAMEROS</b>	<b>1.583</b>	<b>2.845</b>	<b>3.636</b>	<b>4.676</b>	<b>4.762</b>
<b>JALÓN DE CAMEROS</b>	<b>4.506</b>	<b>4.558</b>	<b>3.914</b>	<b>5.714</b>	<b>7.569</b>
<b>LAGUNA DE CAMEROS</b>	<b>21317</b>	<b>20.453</b>	<b>26.416</b>	<b>29.408</b>	<b>32.506</b>
<b>TOTAL (m<sup>3</sup>)</b>	<b>27.406</b>	<b>27.856</b>	<b>33.966</b>	<b>39.798</b>	<b>44.837</b>

## **COSTE DE LAS ACTIVIDADES**

### **Saneamiento 2023. Explotación EDARS**

Sin perjuicio de las obras que se realizan anualmente en cumplimiento del Convenio con el Gobierno de La Rioja, las instalaciones que han sido objeto de explotación en el ejercicio por el Consorcio han sido las siguientes:

Las 83 instalaciones de depuración que han sido objeto de explotación en el ejercicio por el Consorcio han sido las siguientes:

#### Zona Rioja Baja - Alhama (12 plantas):

- EDAR de Alfaro
- EDAR de Aldeanueva de Ebro
- EDAR de Rincón de Soto
- EDAR de Cervera de Río Alhama
- EDAR de Aguilar de Río Alhama
- EDAR de Igea
- EDAR de Rincón de Olivedo
- EDAR Cornago
- EDAR Grávalos
- EDAR Valverde
- EDAR Cabretón
- EDAR Ventas del Baño

#### Zona Rioja Baja – Cidacos (18 depuradoras):

- EDAR Calahorra – Bajo Cidacos
- EDAR Arrúbal
- EDAR Pradejón
- EDAR El Villar de Arnedo
- EDAR Tudelilla
- EDAR de Alcanadre
- EDAR de Ausejo
- EDAR Galilea-Corera-El Redal
- EDAR Las Ruedas de Ocón
- EDAR de Arnedillo
- EDAR de Bergasa
- EDAR Enciso
- EDAR Herce
- EDAR Prejano
- EDAR Munilla
- EDAR Murillo
- EDAR Jubera
- EDAR Santa Engracia
- EDAR

#### Zona Rioja Media (17 Depuradoras):

- EDAR de Logroño - Bajo Iregua
- EDAR El Cortijo (Logroño)

- EDAR de Ortigosa de Cameros - Peñaloscintos
- EDAR de El Rasillo
- EDAR de Torrecilla en Cameros
- EDAR de Villoslada en Cameros
- EDAR Nieva de Cameros
- EDAR Lumbreras
- EDAR de Gallinero
- EDAR de Ribafrecha
- EDAR Laguna de Cameros
- EDAR Cabezón de Cameros
- EDAR Jalón de Cameros
- EDAR Torre en Cameros
- EDAR San Román de Cameros
- EDAR Soto en Cameros
- EDAR Panzares

Zona Rioja Alta - Najerilla (25 Depuradoras)

- EDAR de Nájera – Río Yalde
- EDAR de Fuenmayor
- EDAR de Baños de Río Tobía
- EDAR de Badarán - Cordovín
- EDAR de Berceo - Alto Cárdenas
- EDAR de Cenicero
- EDAR Tricio – Arenzana
- EDAR Castroviejo
- EDAR de Anguiano
- EDAR Canales de la Sierra
- EDAR Villavelayo
- EDAR Ventrosa
- EDAR Brieva
- EDAR Viniegra de Abajo
- EDAR Viniegra de Arriba
- EDAR de Hormilla - Río Tuerto
- EDAR Villar de Torre
- EDAR de Matute
- EDAR de Tobía
- EDAR de Sotés-Ventosa-Hornosde Moncalvillo
- EDAR de Pedroso
- EDAR de Cárdenas
- EDAR Daroca
- EDAR Sojuela Moncalvillo Green
- EDAR Camprovín

Zona Rioja Alta - Oja (14 depuradoras):

- EDAR de Haro - Bajo Oja-Tirón



- EDAR de Briones
- EDAR de Cirueña
- EDAR de Ezcaray
- EDAR de Sajazarra
- EDAR de San Asensio
- EDAR de San Vicente de la Sonsierra
- EDAR de Gimileo – Río Zamaca
- EDAR Grañón
- EDAR Santurde – Santurdejo
- EDAR Ábalos
- EDAR Briñas
- EDAR Leiva
- EDAR Tormantos

Se reflejan a continuación los Datos de explotación conjuntos:

**Datos de explotación conjuntos:**

Variable/ año	2021	2022	2023	Variación 2022/2023
Coste Depuración (€/año)	7.671.394	7.554.172	8.511.760	+12,6 %
M <sup>3</sup> de agua tratada	54.380.959	48.682.545	48.590.026	-0,19 %
Coste unitario (€/m <sup>3</sup> )	0,141	0,155	0,175	+12'9 %
Kg de DBO <sub>5</sub> eliminada	8.742.000	8.258.000	8.626.000	+4'45 %
Kg de SS eliminados	8.278.000	7.494.000	8.108.000	+8'19 %
T materia seca de fangos valorizados en agricultura	5461	5221	4.734	-9'32 %
Habitantes equivalentes tratados	414.850	392.148	409.752	+4'4 %
Coste unitario (€/h-e.año)	18.49	19.27	20.77	+7'7 %

La comparación con años anteriores se recoge en la tabla adjunta:

AÑO	Agua tratada	DBO <sub>5</sub> Entrada	DBO <sub>5</sub> eliminada	Eliminación DBO <sub>5</sub>	SS Entrada	SS eliminados	Eliminación SS
	m <sup>3</sup>	Ton.	Ton.	%	Ton.	Ton.	%
2011	52.475.930	10.710	9.581	89	9.855	9.464	96
2012	50.237.358	9.426	8.365	89	9.266	8.927	96
2013	59.505.985	9.772	8.472	89	10.155	9.794	96
2014	54.039.000	10.330	9.316	90	10.755	10.403	97
2015	55.349.308	9.073	7.904	87	9.809	9.358	95
2016	55.472.664	8.988	7.812	87	10.809	10.303	95
2017	48.466.133	10.232	9.771	95	10.153	9.544	94
2018	58.921.222	10.396	10.027	96	10.163	9629	95
2019	53.173.350	10.379	10.026	97	10.022	9.510	95
2020	56.913.711	8.627	8.288	96	8.556	7.951	93
2021	54.380.959	9085	8742	96	8.887	8.278	93
2022	48.682.545	8.588	8.258	96	8.043	7.494	93
2023	48.590.026	8.974	8.626	96	8.611	8.108	94

\* La totalidad de datos del presente Anexo se han extractado del Informe de Gestión del año 2023 que será

aprobado junto con la aprobación de la Cuenta General por la Asamblea del Consorcio, y al que en todo caso nos remitimos. Igualmente, a los informes y estudios económicos de las tarifas aprobadas y de los costes de los servicios elaborados por los servicios técnicos del Consorcio de las diferentes áreas.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*3 - BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS*

### 3 - BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS

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

##### 3.1. Imagen Fiel:

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

Los requisitos esenciales que han de cumplir los estados contables periódicos son los siguientes: Claridad Relevancia, Fiabilidad y Comparabilidad. En aquellos casos excepcionales en los que la aplicación de un principio contable sea incompatible con la imagen fiel que deben mostrar las cuentas anuales, se considerará improcedente dicha aplicación. Todo lo cual se mencionará en la Memoria, explicando su motivación e indicando su influencia sobre el patrimonio, la situación financiera, la ejecución del Presupuesto y los resultados de la entidad.

Principios, criterios contables aplicados e información complementaria necesaria para alcanzar el objetivo de imagen fiel y ubicación de esta en la memoria. Cuando la aplicación de los principios contables establecido en esta norma no sea suficiente para que las cuentas anuales expresen la imagen fiel mencionada, deberá suministrarse en la Memoria las explicaciones necesarias sobre los principios contables adicionales aplicados.

La contabilidad de la entidad se desarrollará aplicando obligatoriamente los principios contables que se indican a continuación:

**Principio de gestión continuada.** Se presumirá, salvo prueba en contrario, que continúa la actividad por tiempo indefinido. Por tanto, la aplicación de los presentes principios no irá encaminada a determinar el valor liquidativo del patrimonio.

**Principio de devengo.** Las transacciones y otros hechos económicos deberán reconocerse en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, y no en el momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de aquellos. Los elementos reconocidos de acuerdo con este principio son activos, pasivos, patrimonio neto, ingresos y gastos.

Si no puede identificarse claramente la corriente real de bienes y servicios se reconocerán los gastos o los ingresos, o el elemento que corresponda, cuando se produzcan las variaciones de activos o pasivos que les afecten.

**Principio de uniformidad.** Adoptado un criterio contable dentro de las alternativas permitidas, debe mantenerse en el tiempo y aplicarse a todos los elementos patrimoniales que tengan las mismas características en tanto no se alteren los supuestos que motivaron su elección.

Si procede la alteración justificada de los criterios utilizados, dicha circunstancia se hará constar en la memoria, indicando la incidencia cuantitativa y cualitativa de la variación sobre las cuentas anuales.

**Principio de prudencia.** Se deberá mantener cierto grado de precaución en los juicios de los que se derivan estimaciones bajo condiciones de incertidumbre, de tal manera que los activos o los ingresos no se sobrevaloren, y que las obligaciones o los gastos no se infravaloren. Pero, además, el ejercicio de la prudencia no debe suponer la minusvaloración de activos o ingresos ni la sobrevaloración de obligaciones o gastos, realizados de forma intencionada, ya que ello privaría de neutralidad la información, suponiendo un menoscabo a su fiabilidad.

Principio de no compensación. En ningún caso deben compensarse las partidas del activo y del pasivo del Balance, ni las de gastos e ingresos que integran la Cuenta del resultado económico-patrimonial o el estado de cambios en el patrimonio neto, y se valoraran separadamente los elementos integrantes de las cuentas anuales, salvo aquellos casos en que de forma excepcional así se regule.

Principio de importancia relativa. La aplicación de los principios y criterios contables, deberá estar presidida por la consideración de la importancia en términos relativos que los mismos y sus efectos pudieran presentar. Por consiguiente, podrá ser admisible la no aplicación estricta de algunos de ellos, siempre y cuando la importancia relativa en términos cuantitativos o cualitativos de la variación constatada sea escasamente significativa y no altere, por tanto, la imagen fiel de la situación patrimonial y de los resultados del sujeto económico. Las partidas o importes cuya importancia relativa sea escasamente significativa podrán aparecer agrupados con otros de similar naturaleza o función. La aplicación de este principio no podrá implicar en caso alguno la trasgresión de normas legales.

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

También se aplicaran los principios contables de carácter presupuestario recogidos en la normativa presupuestaria aplicable, y en especial los siguientes:

Principio de imputación presupuestaria. La imputación de las operaciones que deban aplicarse a los Presupuestos de gastos e ingresos debe efectuarse de acuerdo con los siguientes criterios:

- Los gastos e ingresos presupuestarios se imputarán de acuerdo con su naturaleza económica y, en el caso de los gastos, además, de acuerdo con la finalidad que con ellos se pretende conseguir. Los gastos e ingresos presupuestarios se clasificarán, en su caso, atendiendo al órgano encargado de su gestión.
- Las obligaciones presupuestarias derivadas de adquisiciones, obras, servicios, prestaciones o gastos en general se imputarán al Presupuesto del ejercicio en que éstos se realicen y con cargo a los respectivos créditos; los derechos se imputarán al Presupuesto del ejercicio en que se reconozcan o liquiden.

Principio de desafectación. Con carácter general, los ingresos de carácter presupuestario se destinan a financiar la totalidad de los gastos de dicha naturaleza, sin que exista relación directa entre unos y otros. En el supuesto de que determinados gastos presupuestarios se financien con ingresos presupuestarios específicos a ellos afectados el sistema contable debe reflejar esta circunstancia y permitir su seguimiento.

### 3.2. Comparación de la información

De acuerdo con la disposición transitoria segunda de la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local, la presente Cuenta General se presenta información comparativa respecto al ejercicio o ejercicios anteriores.

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

Se ha continuado aplicando los criterios de contabilización de ejercicios anteriores, asumiendo los ajustes propuestos por la empresa Auditora externa.

### 3.4. Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos.

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

3.5. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre y juicios relevantes en la aplicación de políticas contables.

El Consorcio ha elaborado las cuentas anuales de ejercicio 2023 bajo el principio de gestión continuada.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*4 - NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN*

## 4 - NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACION

### 4. Normas de registro y valoración

#### 4.1. Inmovilizado intangible.

El inmovilizado intangible se valora inicialmente por su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción. El coste del inmovilizado intangible adquirido mediante combinaciones de negocios es su valor razonable en la fecha de adquisición.

Después del reconocimiento inicial, el inmovilizado intangible se valora por su coste, menos la amortización acumulada y, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro registradas.

Los activos intangibles son activos de vida útil definida y, por lo tanto, se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio, se evalúa la existencia de indicios de deterioro, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan, tal y como se establece en el apartado h de este epígrafe.

La amortización de los elementos del inmovilizado intangibles de forma lineal durante su vida útil estimada en 4 años.

Cuando la vida útil de estos activos no pueda estimarse de manera fiable se amortizarán en un plazo de diez años, sin perjuicio de los plazos establecidos en las normas particulares sobre el inmovilizado intangible.

El Consorcio incluye en el coste del inmovilizado intangible que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción.

#### a) Investigación y desarrollo

Los gastos en investigación se activan desde el momento en que se cumplen las siguientes condiciones (si se optan por activarlos):

1. Estar específicamente individualizados por proyectos y su coste claramente establecido para que pueda ser distribuido en el tiempo. Se puede establecer una relación estricta entre “proyecto” de investigación y objetivos perseguidos y obtenidos. La apreciación de este requisito se realiza genéricamente para cada conjunto de actividades interrelacionadas por la existencia de un objetivo común.
2. Los gastos de desarrollo del ejercicio se activan desde el momento en que se cumplen todas las siguientes condiciones:
3. Existencia de un proyecto específico e individualizado que permita valorar de forma fiable el desembolso atribuible a la realización del proyecto.
4. La asignación, imputación y distribución temporal de los costes de cada proyecto están claramente establecidas.
5. En todo momento existen motivos fundados de éxito técnico en la realización del proyecto, tanto para el caso en que la intención sea la de la explotación directa, como para el de la venta a un tercero del resultado del proyecto una vez concluido, si existe mercado.
6. La rentabilidad económico-comercial del proyecto está razonablemente asegurada.
7. La financiación de los distintos proyectos está razonablemente asegurada para completar la realización de los mismos. Además de estar asegurada la disponibilidad de los adecuados recursos técnicos o de otro tipo para completar el proyecto y para utilizar o vender el activo intangible.
8. Existe una intención de completar el activo intangible en cuestión, para usarlo o venderlo.

El cumplimiento de todas las condiciones anteriores se verifica durante todos los ejercicios en los que se realiza el proyecto, siendo el importe a activar el que se produce a partir del momento en que se cumplen dichas condiciones.

En ningún caso se activan los desembolsos reconocidos inicialmente como gastos del ejercicio y que posteriormente han cumplido las condiciones mencionadas para su activación.



Los proyectos de investigación y desarrollo que se encargan a otras empresas o instituciones se valoran por su precio de adquisición.

Los proyectos que se realizan con medios propios del Consorcio se valoran por su coste de producción, que comprenden todos los costes directamente atribuibles y que son necesarios para crear, producir y preparar el activo para que pueda operar de la forma prevista.

La imputación a resultados de los gastos activados se realiza conforme a los siguientes criterios:

- a) Los gastos de investigación que figuran en el activo se amortizan, desde el momento en que se activan, durante su vida útil, en un plazo máximo de cinco años, salvo que existan dudas razonables sobre el éxito técnico o la rentabilidad económico-comercial del proyecto, en cuyo caso se imputan directamente a pérdidas del ejercicio.
- b) Los gastos de desarrollo que figuran en el activo se amortizan como mucho en cinco años, comenzando la amortización a partir de la fecha de terminación del proyecto.

#### b) Concesiones

Los costes incurridos para obtener la concesión se amortizan linealmente en el periodo de concesión. Si se dieran las circunstancias de incumplimiento de condiciones que hicieran perder los derechos derivados de esta concesión, el valor contabilizado para la misma se sanearía en su totalidad al objeto de anular su valor neto contable.

#### c) Patentes, licencias, marcas y similares

La propiedad industrial se valora por los costes incurridos para la obtención de la propiedad o el derecho a uso o a la concesión del uso de las distintas manifestaciones de la misma, siempre que, por las condiciones económicas que se deriven del contrato deban inventariarse. Se incluyen, entre otras, las patentes de invención, los certificados de protección de modelos de utilidad, el diseño industrial y las patentes de introducción.

Los derechos de la propiedad industrial se valoran por el precio de adquisición o coste de producción. Se contabilizan en este concepto el valor en libros de los gastos de desarrollo activados en el momento en que se obtenga la correspondiente patente o similar, incluido el coste de registro y formalización de la propiedad industrial, siempre que se cumplan las condiciones legales necesarias para su inscripción en el correspondiente registro, y sin perjuicio de los importes que también pudieran contabilizarse por razón de adquisición a terceros de los derechos correspondientes. Los gastos de investigación siguen su ritmo de amortización y no se incorporan al valor contable de la propiedad industrial.

Las patentes se pueden utilizar durante un periodo de 10 años, por lo que se amortizan linealmente en dicho periodo.

Las licencias, dependerán del tipo de licencia. Este periodo inicial se puede renovar a la elección de el Consorcio sin ningún tipo de coste, siempre que se cumplan las condiciones de la licencia, por lo que se estima que tienen una vida útil de 10 años.

#### d) Propiedad Industrial

La propiedad industrial se valora por los costes incurridos para la obtención de la propiedad o el derecho a uso o a la concesión del uso de las distintas manifestaciones de la misma, siempre que, por las condiciones económicas que se derivan del contrato deben inventariarse por la empresa adquirente. Se incluyen, entre otras, las patentes de invención, los certificados de protección de modelos de utilidad, el diseño industrial y las patentes de producción.

Los derechos de la propiedad industrial se valoran por el precio de adquisición o coste de producción, incluyendo el valor en libros de los gastos de desarrollo activados en el momento en que se obtiene la correspondiente patente o similar, incluido el coste de registro y formalización de la propiedad industrial.

Son objeto de amortización y corrección valorativa por deterioro.

e) Fondo de Comercio  
No procede

f) Aplicaciones informáticas

Se valoran al precio de adquisición o coste de producción, incluyéndose en este epígrafe los gastos de desarrollo de las páginas web (siempre que esté prevista su utilización durante varios años). La vida útil de estos elementos se estima en 3 años

Los gastos del personal propio que ha trabajado en el desarrollo de las aplicaciones informáticas se incluyen como mayor coste de las mismas, con abono al epígrafe “Trabajos realizados por la empresa para su activo” de la cuenta de pérdidas y ganancias.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los costes de mantenimiento son cargados en la cuenta de pérdidas y ganancias en el ejercicio en que se producen.

g) Derechos de traspaso  
No procede.

h) Deterioro de valor de inmovilizado intangible

Al cierre del ejercicio o siempre que existan indicios de pérdidas de valor, el Consorcio revisa los importe en libros de sus activos intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existe cualquier indicio, el importe recuperable del activo se calcula con el objeto de determinar el alcance de la pérdida por deterioro de valor (si la hubiera). En caso de que el activo no genere flujos de efectivo por sí mismo que sean independientes de otros activos, el Consorcio calculará el importe recuperable de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

El importe recuperable es el valor superior entre el valor razonable menos el coste de venta y el valor en uso.

Para estimar el valor en uso, el Consorcio prepara las previsiones de flujos de caja futuros antes de impuesto a partir de los presupuestos más recientes aprobados por la Asamblea del Consorcio. Estos presupuestos incorporan las mejores estimaciones disponibles de ingresos y gastos de las unidades generadoras de efectivo utilizando la experiencia del pasado y las expectativas futuras. Estas previsiones cubren los próximos 4 años estimándose los flujos para los años futuros aplicando tasas de crecimiento razonables que, en ningún caso son crecientes ni superan las tasas de crecimiento de los años anteriores.

Al evaluar el valor de uso, los futuros flujos de efectivos estimados se descuentan a su valor actual utilizando un tipo de interés de mercado sin riesgo, ajustados por los riesgos específicos del activo que no se han tenido en cuenta al estimar los futuros flujos de efectivo.

En el ejercicio 2023 el Consorcio no ha registrado pérdidas por deterioro del inmovilizado intangible.

i) Propiedad intelectual

La propiedad intelectual está integrada por derechos de carácter personal y patrimonial, que atribuyen a autor la plena disposición y el derecho exclusivo a la explotación de la obra, sin más limitaciones que las establecidas en la Ley. Son objeto de propiedad intelectual todas las creaciones originales literarias, artísticas o científicas expresadas por cualquier medio o soporte, tangible o intangible, actualmente conocido o que se invente en el futuro. El título de una obra, cuando sea original, queda protegido como parte de ella.

Corresponden al autor de la propiedad intelectual dos clases de derechos: el derecho moral, de carácter irrenunciable e inalienable y, el derecho de explotación de su obra, que abarca los derechos, entre otros, de reproducción y distribución.

Para los elementos de la propiedad intelectual, con carácter general, se utilizarán los mismos principios y criterios de valoración indicados para la propiedad industrial, utilizando para su contabilización una partida específica.

j) Contratos de franquicia

No procede.

4.2. Inmovilizado material.

Se valora a su precio de adquisición o a su coste de producción que incluye, además del importe facturado después de deducir cualquier descuento o rebaja en el precio, todos los gastos adicionales y directamente relacionados que se produzcan hasta su puesta en funcionamiento, como los gastos de explanación y derribo, transporte, seguros, instalación, montaje y otros similares. El Consorcio incluye, en su caso, en el coste del inmovilizado material que necesita un periodo de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, explotación o venta, los gastos financieros relacionados con la financiación específica o genérica, directamente atribuible a la adquisición, construcción o producción. Forma parte, también, del valor del inmovilizado material, la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas al activo, tales como costes de rehabilitación, cuando estas obligaciones dan lugar al registro de provisiones. Así como la mejor estimación del valor actual del importe contingente, no obstante, los pagos contingentes que dependan de magnitudes relacionadas con el desarrollo de la actividad se contabilizan como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias a medida en que se incurran.

Hasta la fecha, no se ha considerado aplicable la activación de grandes reparaciones y costes de retiro y rehabilitación.

Los gastos realizados durante el ejercicio con motivo de las obras y trabajos efectuados por el Consorcio se cargarán en las cuentas de gastos que correspondan. Los costes de ampliación o mejora que dan lugar a un aumento de la capacidad productiva o a un alargamiento de la vida útil de los bienes, son incorporados a activo como mayor valor del mismo. Las cuentas del inmovilizado material en curso se cargan por el importe de dichos gastos, con abono a la partida de ingresos que recoge los trabajos realizados por el Consorcio por sí misma.

Los costes relacionados con grandes reparaciones de los elementos del inmovilizado material se reconocen como sustitución en el momento en que se incurren y se amortizan durante el periodo que medie hasta la siguiente reparación, dando de baja cualquier importe asociado a la reparación que pudiera permanecer en el valor contable del citado inmovilizado

La amortización de los elementos del inmovilizado material se realiza, desde el momento en el que están disponibles para su puesta en funcionamiento, de forma lineal durante su vida útil estimada estimando un valor residual nulo, en función de los siguientes años de vida útil:

TIPO DE BIEN	Nº FICHA	DESCRIPCIÓN	AÑO	COSTE	VIDA ÚTIL
Edificios					50
EDAR					20
Colectores					34
Instalaciones residuos					24
Maquinaria y utillaje					8.33
Mobiliario					10
EPIS					4
Vehículos					10

El Consorcio evalúa al menos al cierre de cada ejercicio si existen indicios de pérdidas por deterioro de valor de su inmovilizado material, que reduzcan el valor recuperable de dichos activos a un importe inferior al de su valor en libros. Si existe cualquier indicio, se estima el valor recuperable del activo con el objeto de

determinar el alcance de la eventual pérdida por deterioro de valor. En caso de que el activo no genere flujos de efectivo que sean independientes de otros activos o grupos de activos, el Consorcio calcula el valor recuperable de la unidad generadora de efectivo (UGE) a la que pertenece el activo.

El valor recuperable de los activos es el mayor entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor en uso. La determinación del valor en uso se realiza en función de los flujos de efectivo futuros esperados que se derivarán de la utilización del activo, las expectativas sobre posibles variaciones en el importe o distribución temporal de los flujos, el valor temporal del dinero, el precio a satisfacer por soportar la incertidumbre relacionada con el activo y otros factores que los partícipes del mercado considerarían en la valoración de los flujos de efectivo futuros relacionados con el activo.

En el caso de que el importe recuperable estimado sea inferior al valor neto en libros del activo, se registra la correspondiente pérdida por deterioro con cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias, reduciendo el valor en libros del activo a su importe recuperable.

Una vez reconocida la corrección valorativa por deterioro o su reversión, se ajustan las amortizaciones de los ejercicios siguientes considerando el nuevo valor contable.

No obstante lo anterior, si de las circunstancias específicas de los activos se pone de manifiesto una pérdida de carácter irreversible, ésta se reconoce directamente en pérdidas procedentes del inmovilizado de la cuenta de pérdidas y ganancias.

En el ejercicio 2023 el Consorcio no ha registrado pérdidas por deterioro de los inmovilizados materiales.

#### 4.3. Inversiones Inmobiliarias.

El Consorcio clasifica como inversiones inmobiliarias aquellos activos no corrientes que sean inmuebles y que posee para obtener rentas, plusvalías o ambas, en lugar de para su uso en la producción o suministros de bienes o servicios, o bien para fines administrativos, o su venta en el curso ordinario de las operaciones. Así como aquellos terrenos y edificios cuyos usos futuros no estén determinados en el momento de su incorporación al patrimonio de el Consorcio. No se han producido en el ejercicio 2023.

#### 4.4. Arrendamientos.

Los activos arrendados a terceros bajo contratos de arrendamiento financiero se presentan de acuerdo con la naturaleza de los mismos, resultando de aplicación los principios contables que se desarrollan en los apartados de inmovilizado material e intangible. Los ingresos procedentes de los arrendamientos operativos netos de los incentivos concedidos, se reconocen como ingresos de forma lineal a lo largo del plazo de arrendamiento, salvo que resulte más representativa otra base sistemática de reparto por reflejar más adecuadamente el patrón temporal de consumo de los beneficios derivados del uso del activo arrendado.

La normativa vigente establece que el coste de los bienes arrendados se contabilizará en el balance de situación según la naturaleza del bien objeto del contrato y, simultáneamente, un pasivo por el mismo importe. Este importe será el menor entre el valor razonable del bien arrendado y el valor actual al inicio de arrendamiento de las cantidades mínimas acordadas, incluida la opción de compra, cuando no existan dudas razonables sobre su ejercicio. No se incluirán en su cálculo las cuotas de carácter contingente, el coste de los servicios y los impuestos repercutibles por el arrendador.

Los activos registrados por este tipo de operaciones se amortizan con criterios similares a los aplicados al conjunto de los activos materiales, atendiendo a su naturaleza.

Los contratos de arrendamiento financiero han sido incorporados directamente como activo de el Consorcio y se hace figurar en el pasivo la deuda existente con el acreedor. Los intereses se incorporan directamente como gastos a medida que se van liquidando las cuotas correspondientes.

No se han producido en el ejercicio 2023, tampoco existen inmovilizados arrendados a el Consorcio.

#### 4.5. Permutas.

No se han producido en 2023.

#### 4.6. Instrumentos financieros.

El Consorcio tiene registrados en el capítulo de instrumentos financieros, aquellos contratos que dan lugar a un activo financiero en una empresa y, simultáneamente, a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra empresa. Por tanto, la presente norma resulta de aplicación a los siguientes instrumentos financieros:

##### a) Activos financieros:

- Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.
- Créditos por operaciones comerciales: clientes y deudores varios;
- Créditos a terceros: tales como los préstamos y créditos financieros concedidos, incluidos los surgidos de la venta de activos no corrientes;
- Valores representativos de deuda de otras empresas adquiridos: tales como las obligaciones, bono y pagarés;
- Instrumentos de patrimonio de otras empresas adquiridos: acciones, participaciones en instituciones de inversión colectiva y otros instrumentos de patrimonio;
- Derivados con valoración favorable para el Consorcio: entre ellos, futuros, opciones, permuta financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo, y
- Otros activos financieros: tales como depósitos en entidades de crédito, anticipos y créditos a personal, fianzas y depósitos constituidos, dividendos a cobrar y desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio propio.

##### b) Pasivos financieros:

- Débitos por operaciones comerciales: proveedores y acreedores varios;
- Deudas con entidades de crédito;
- Obligaciones y otros valores negociables emitidos: tales como bonos y pagarés;
- Derivados con valoración desfavorable para el Consorcio: entre ellos, futuros, opciones, permuta financieras y compraventa de moneda extranjera a plazo;
- Deudas con características especiales, y
- Otros pasivos financieros: deudas con terceros, tales como los préstamos y créditos financieros recibidos de personas o empresas que no sean entidades de crédito incluidos los surgidos en la compra de activos no corrientes, fianzas y depósitos recibidos y desembolsos exigidos por terceros sobre participaciones.

c) Instrumentos de patrimonio propio: todos los instrumentos financieros que se incluyen dentro de los fondos propios, tal como las acciones ordinarias emitidas.

##### 4.6.1. Inversiones financieras a largo y corto plazo

**Préstamos y cuentas por cobrar:** se registran a su coste amortizado, correspondiendo al efectivo entregado menos las devoluciones del principal efectuadas, más los intereses devengados no cobrados en el caso de los préstamos, y al valor actual de la contraprestación realizada en el caso de las cuentas por cobrar. El Consorcio registra los correspondientes deterioros por la diferencia existente entre el importe a recuperar de las cuentas por cobrar y el valor en libros por el que se encuentran registradas.

**Inversiones mantenidas hasta su vencimiento:** aquellos valores representativos de deuda, con una fecha de vencimiento fijada, cobros de cuantía determinada o determinable, que se negocian en un mercado activo y que el Consorcio tiene intención y capacidad de conservar hasta su vencimiento. Se contabilizan a su coste amortizado.

Activos financieros registrados a valor razonable con cambios en resultados

El Consorcio clasifica los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias en el momento de su reconocimiento inicial sólo si:

- con ello se elimina o reduce significativamente la no correlación contable entre activos y pasivos financieros o

- el rendimiento de un grupo de activos financieros, pasivos financieros o de ambos, se gestiona y evalúa según el criterio de valor razonable, de acuerdo con la estrategia documentada de inversión o de gestión del riesgo de el Consorcio.

También se clasifican en esta categoría los activos y pasivos financieros con derivados implícitos, que son tratados como instrumentos financieros híbridos, bien porque han sido designados como tales por el Consorcio o debido a que no se puede valorar el componente del derivado con fiabilidad en la fecha adquisición o en una fecha posterior. Los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias se valoran siguiendo los criterios establecidos para los activos y pasivos financieros mantenidos para negociar.

El Consorcio no reclasifica ningún activo o pasivo financiero de o a esta categoría mientras esté reconocido en el balance de situación, salvo cuando proceda calificar el activo como inversión en empresas del grupo, asociadas o multigrupo.

Las inversiones en empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

Inversiones disponibles para la venta: son el resto de inversiones que no entran dentro de las cuatro categorías anteriores, viniendo a corresponder casi a su totalidad a las inversiones financieras en capital, con una inversión inferior al 20%. Estas inversiones figuran en el balance de situación adjunto por su valor razonable cuando es posible determinarlo de forma fiable. En el caso de participaciones en sociedades no cotizadas, normalmente el valor de mercado no es posible determinarlo de manera fiable por lo que, cuando se da esta circunstancia, se valoran por su coste de adquisición o por un importe inferior si existe evidencia de su deterioro.

Intereses y dividendos recibidos de activos financieros-

Los intereses y dividendos de activos financieros devengados con posterioridad al momento de la adquisición se reconocen como ingresos en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los intereses se reconocen por el método del tipo de interés efectivo y los ingresos por dividendos procedentes de inversiones en instrumentos de patrimonio se reconocen cuando han surgido los derechos para el Consorcio a su percepción.

En la valoración inicial de los activos financieros se registran de forma independiente, atendiendo a su vencimiento, el importe de los intereses explícitos devengados y no vencidos en dicho momento, así como el importe de los dividendos acordados por el órgano competente en el momento de la adquisición.

Baja de activos financieros-

El Consorcio da de baja los activos financieros cuando expiran o se han cedido los derechos sobre los flujos de efectivo del correspondiente activo financiero y se han transferido sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad. En el caso concreto de cuentas a cobrar se entiende que este hecho se produce en general si se han transmitido los riesgos de insolvencia y mora.

Cuando el activo financiero se da de baja la diferencia entre la contraprestación recibida neta de los costes de transacción atribuibles y el valor en libros del activo, más cualquier importe acumulado que se haya reconocido directamente en el patrimonio neto, determina la ganancia o pérdida surgida al dar de baja dicho activo, que forma parte del resultado del ejercicio en que ésta se produce.

Por el contrario, el Consorcio no da de baja los activos financieros, y reconoce un pasivo financiero por un importe igual a la contraprestación recibida, en las cesiones de activos financieros en las que se retiene sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

#### 4.6.2. Efectivo y otros medios líquidos equivalentes

Bajo este epígrafe del balance de situación adjunto se registra el efectivo en caja y bancos, depósitos a la vista y otras inversiones a corto plazo con vencimiento inferior a tres meses de alta liquidez que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

#### 4.6.3. Pasivos financieros

Los préstamos, obligaciones y similares se registran inicialmente por el importe recibido, neto de costes incurridos en la transacción. Los gastos financieros, incluidas las primas pagaderas en la liquidación o el reembolso y los costes de transacción, se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias según el criterio del devengo utilizando el método del interés efectivo. El importe devengado y no liquidado se añade al importe en libros del instrumento en la medida en que no se liquidan en el período en que se producen.

Las cuentas a pagar se registran inicialmente a su coste de mercado y posteriormente son valoradas al coste amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo.

## Fianzas entregadas

Los depósitos o fianzas constituidas en garantía de determinadas obligaciones se valoran por el importe efectivamente satisfecho, que no difiere significativamente de su valor razonable.

### Valor razonable

El valor razonable es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o liquidado un pasivo, entre partes interesadas y debidamente informadas, que realicen una transacción en condiciones de independencia mutua.

Con carácter general, en la valoración de instrumentos financieros valorados a valor razonable, el Consorcio calcula éste por referencia a un valor fiable de mercado, constituyendo el precio cotizado en un mercado activo la mejor referencia de dicho valor razonable. Para aquellos instrumentos respecto de los cuales no exista un mercado activo, el valor razonable se obtiene, en su caso, mediante la aplicación de modelos y técnicas de valoración.

Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable.

#### 4.6.4. Instrumentos financieros derivados y contabilización de coberturas

El Consorcio está expuesta a las fluctuaciones que se produzcan en los tipos de cambio de los diferentes países donde opera. Con objeto de mitigar este riesgo, se sigue la práctica de formalizar, sobre la base de sus previsiones y presupuestos, contratos de cobertura de riesgo en la variación del tipo de cambio cuando las perspectivas de evolución del mercado así lo aconsejan.

Del mismo modo, mantiene una exposición al tipo de cambio por las variaciones potenciales que se puedan producir en las diferentes divisas en que mantiene la deuda con entidades financieras, por lo que realiza coberturas de este tipo de operaciones cuando las perspectivas de evolución del mercado así lo aconsejan.

Por otro lado, se encuentra expuesta a las variaciones en las curvas de tipo de interés al mantener toda su deuda con entidades financieras a interés variable. En este sentido el Consorcio formaliza contratos de cobertura de riesgo de tipos de interés, básicamente a través de contratos con estructuras que aseguran tipo de interés máximos.

Al cierre del ejercicio se han valorado los contratos en vigor comparando, para cada contrato individualmente considerado, el precio pactado con la cotización de cada divisa y, en su caso, con el tipo de interés de referencia a la fecha de cierre, reconociéndose los cambios de valor de los mismos en la cuenta de resultados.

#### 4.7. Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

No obstante, el Consorcio únicamente contabiliza los beneficios realizados a la fecha de cierre del ejercicio en tanto que los riesgos y las pérdidas previsibles, aun siendo eventuales, se contabilizan tan pronto son conocidos.

Los ingresos por la venta de bienes o servicios se reconocen por el valor razonable de la contrapartida recibida o a recibir derivada de los mismos. Los descuentos por pronto pago, por volumen u otro tipo de descuentos, así como los intereses incorporados al nominal de los créditos, se registran como una minoración de los mismos. No obstante el Consorcio incluye los intereses incorporados a los créditos comerciales con vencimiento no superior a un año que no tienen un tipo de interés contractual, cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

Los descuentos concedidos a clientes se reconocen en el momento en que es probable que se van a cumplir las condiciones que determinan su concesión como una reducción de los ingresos por ventas.

Los anticipos a cuenta de ventas futuras figuran valorados por el valor recibido.

#### 4.8. Provisiones y contingencias.

Las obligaciones existentes a la fecha del balance de situación surgidas como consecuencia de sucesos

pasados de los que pueden derivarse perjuicios patrimoniales para el Consorcio cuyo importe y momento de cancelación son indeterminados se registran en el balance de situación como provisiones por el valor actual del importe más probable que se estima que el Consorcio tendrá que desembolsar para cancelar la obligación. La compensación a recibir de un tercero en el momento de liquidar la obligación no supone una minoración del importe de la deuda, sin perjuicio del reconocimiento en el activo de el Consorcio del correspondiente derecho de cobro, siempre que no existan dudas de que dicho reembolso será percibido, registrándose dicho activo por un importe no superior de la obligación registrada contablemente.  
(Descripción general del método de estimación y cálculo de cada uno de los riesgos).

#### 4.9. Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental.

En principio el Consorcio no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados del mismo.

#### 4.10. Criterios empleados para el registro y valoración de los gastos de personal.

Para el caso de las retribuciones por prestación definida las contribuciones a realizar dan lugar a un pasivo por retribuciones a largo plazo al personal cuando, al cierre del ejercicio, figuren contribuciones devengada no satisfechas.

El importe que se reconoce como provisión por retribuciones al personal a largo plazo es la diferencia entre el valor actual de las retribuciones comprometidas y el valor razonable de los eventuales activos afectos a los compromisos con los que se liquidarán las obligaciones.

Excepto en el caso de causa justificada, las entidades vienen obligadas a indemnizar a sus empleados cuando cesan en sus servicios.

Ante la ausencia de cualquier necesidad previsible de terminación anormal del empleo y dado que no recibe indemnizaciones aquellos empleados que se jubilan o cesan voluntariamente en sus servicios, los pagos por indemnizaciones, cuando surgen, se cargan a gastos en el momento en que se toma la decisión de efectuar el despido. No obstante, hay que significar que todo el personal del Consorcio es funcionario y por tanto, se regirá en cuanto a sus obligaciones por la derivada de la normativa de función pública.

#### 4.11. Subvenciones, donaciones y legados.

Las subvenciones de capital no reintegrables se valoran por el importe concedido, reconociéndose inicialmente como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dicha subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputarán al resultado de ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en inventario de los mismos.

Mientras tienen el carácter de subvenciones reintegrables se contabilizan como deudas a largo plazo transformables en subvenciones.

Cuando las subvenciones se concedan para financiar gastos específicos se imputarán como ingresos en el ejercicio en que se devenguen los gastos que están financiando.



Cuenta General del Ejercicio 2023

*5 - INMOVILIZADO MATERIAL*

*5 - INMOVILIZADO MATERIAL*

1. MODELO DEL COSTE

## 5. INMOVILIZADO MATERIAL

### 5.1. MODELO DEL COSTE

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
1. Terrenos	3.057.783,74	48.860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.106.644,54
2. Construcciones	298.052,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.612,43	287.440,28
3. Infraestructuras	90.385.114,00	2.622.168,71	0,00	48.860,80	0,00	0,00	9.642.473,41	83.315.948,50
4. Bienes del patrimonio histórico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Otro inmovilizado material	584.056,99	1.002,50	4.108,20	0,00	0,00	0,00	15.774,02	573.393,67
6. Inmovilizado material en curso y anticipos	3.530.136,92	158.219,43	3.482.227,34	2.672.170,90	262.376,93	0,00	0,00	4.236.035,86
<b>TOTAL</b>	<b>97.855.144,36</b>	<b>2.830.251,44</b>	<b>3.486.335,54</b>	<b>2.721.031,70</b>	<b>262.376,93</b>	<b>0,00</b>	<b>9.668.859,86</b>	<b>91.519.462,88</b>

### 5.1. MODELO DE COSTE

Respecto al cuadro adjunto, debe significarse que se considera que los datos que se incluyen en “entradas” y “salidas” deben reflejarse “aumentos/disminuciones por traspasos de otras partidas”, por un mejor criterio contable. No obstante, el saldo final no varía si se realizan tales modificaciones.

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCION ES POR TRASPASOS AOTRAS PARTIDAS	CORRECC IONESVAL ORATIVAS NETAS POR DETERIO RO DEL EJERCICI O	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
1. Terrenos	3.057.783,74	0,00	48.860,80	0,00	0,00	0,00	0,00	3.106.644,54
2. Construcciones	298.052,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.612,43	287.440,28
3. Infraestructuras	90.385.114,00	0,00	2.622.168,71	0,00	48.860,80	0,00	9.642.473,41	83.315.948,50
4. Bienes del patrimonio histórico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Otro inmovilizado material	584.056,99	4.108,20	1.002,50	0,00	0,00	0,00	15.774,02	573.393,67
6. Inmovilizado material en curso y anticipos	3.530.136,92	3.482.227,34	158.219,43	262.376,93	2.672.170,90	0,00	0,00	4.236.035,86
	<b>97.855.144,36</b>	<b>3.486.335,54</b>	<b>2.830.251,44</b>	<b>262.376,93</b>	<b>2.721.031,70</b>	<b>0,00</b>	<b>9.668.859,86</b>	<b>91.519.462,85</b>

*5 - INMOVILIZADO MATERIAL*

2. MODELO DE LA REVALORIZACIÓN

## 5. INMOVILIZADO MATERIAL

### 5.2. MODELO DE LA REVALORIZACIÓN

No constan datos para este apartado.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*6 - PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO*

*6 - PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO*

1. MODELO DEL COSTE



## 6. PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO

### 6.1. MODELO DEL COSTE

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
1. Terrenos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. En construcción y anticipos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Otro patrimonio público del suelo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*6 - PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO*

2. MODELO DE LA REVALORIZACIÓN

## 6. PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO

### 6.2. MODELO DE LA REVALORIZACIÓN

No constan datos para este apartado.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*7 - INVERSIONES INMOBILIARIAS*

*7 - INVERSIONES INMOBILIARIAS*

1. MODELO DEL COSTE

## 7. INVERSIONES INMOBILIARIAS

### 7.1. MODELO DEL COSTE

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
1. Terrenos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Construcciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*7 - INVERSIONES INMOBILIARIAS*

2. MODELO DE LA REVALORIZACIÓN

## 7. INVERSIONES INMOBILIARIAS

### 7.2. MODELO DE LA REVALORIZACIÓN

No constan datos para este apartado.



Cuenta General del Ejercicio 2023

*8 - INMOVILIZADO INTANGIBLE*

*8 - INMOVILIZADO INTANGIBLE*

1. MODELO DEL COSTE

## 8. INMOVILIZADO INTANGIBLE

### 8.1. MODELO DEL COSTE

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
1. Inversión en investigación y desarrollo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Propiedad industrial e intelectual	12.627,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.627,46
3. Aplicaciones informáticas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inversiones sobre activos utilizados en regimen de arrendamiento o cedidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Otro inmovilizado intangible	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	12.627,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.627,46

*8 - INMOVILIZADO INTANGIBLE*

2. MODELO DE LA REVALORIZACIÓN

## 8. INMOVILIZADO INTANGIBLE

### 8.2. MODELO DE LA REVALORIZACIÓN

No constan datos para este apartado.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*9 - ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA  
SIMILAR*

## 9. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR

No constan datos para este apartado.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*10 - ACTIVOS FINANCIEROS*



*10 - ACTIVOS FINANCIEROS*

1. INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE  
A) ESTADO RESUMEN DE LA CONCILIACIÓN

## 10. ACTIVOS FINANCIEROS

### 10.1. INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE

#### A) ESTADO RESUMEN DE LA CONCILIACIÓN

CATEGORÍAS	ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO						ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO						TOTAL	
	INVERSIONES EN EL PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		OTRAS INVERSIONES		INVERSIONES EN EL PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA		OTRAS INVERSIONES			
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
CRÉDITOS Y PARTIDAS A COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	29.852.922,54	56.352.922,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.852.922,54
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INVERSIONES EN ENTIDADES DE GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	29.852.922,54	56.352.922,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.852.922,54

*10 - ACTIVOS FINANCIEROS*

1. INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE  
B) RECLASIFICACIÓN

## **10. ACTIVOS FINANCIEROS**

### **10.1. INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE**

#### **B) RECLASIFICACIÓN**

No constan datos para este apartado.

*10 - ACTIVOS FINANCIEROS*

1. INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE  
C) ACTIVOS FINANCIEROS ENTREGADOS EN GARANTÍA

## **10. ACTIVOS FINANCIEROS**

### **10.1. INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE**

#### **C) ACTIVOS FINANCIEROS ENTREGADOS EN GARANTÍA**

No constan datos para este apartado.

*10 - ACTIVOS FINANCIEROS*

1. INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE  
D) CORRECCIONES POR DETERIORO DE VALOR

## 10. ACTIVOS FINANCIEROS

### 10.1. INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE

#### D) CORRECCIONES POR DETERIORO DEL VALOR

CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS	SALDO INICIAL	DISMINUCIONES DE VALOR POR DETERIORO CREDITICIO DEL EJERCICIO	REVERSIÓN DEL DETERIORO CREDITICIO EN EL EJERCICIO	SALDO FINAL
<b>Activos financieros a Largo Plazo</b>				
Inversiones en patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores representativos de deuda	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras inversiones	56.352.922,54	0,00	0,00	56.352.922,54
<b>Activos financieros a Corto Plazo</b>				
Inversiones en patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores representativos de deuda	0,00	0,00	0,00	0,00
Otras inversiones	600,00	0,00	0,00	600,00



*10 - ACTIVOS FINANCIEROS*

2. INFORMACIÓN RELACIONADA CON LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

## 10. ACTIVOS FINANCIEROS

### 10.2. INFORMACIÓN RELACIONADA CON LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO - PATRIMONIAL

No constan datos para este apartado.

*10 - ACTIVOS FINANCIEROS*

3. INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS DE TIPO DE CAMBIO Y DE TIPO DE INTERÉS  
A) RIESGO DE TIPO DE CAMBIO

## 10. ACTIVOS FINANCIEROS

### 10.3. INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS DE TIPO DE CAMBIO Y TIPO DE INTERÉS

#### A) RIESGO DE TIPO DE CAMBIO

No constan datos para este apartado.

*10 - ACTIVOS FINANCIEROS*

3. INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS DE TIPO DE CAMBIO Y DE TIPO DE INTERÉS  
B) RIESGO DE TIPO DE INTERÉS

## 10. ACTIVOS FINANCIEROS

### 10.3. INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS DE TIPO DE CAMBIO Y TIPO DE INTERÉS

#### B) RIESGO DE TIPO DE INTERÉS

CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS	A TIPO DE INTERÉS FIJO	A TIPO DE INTERÉS VARIABLE	TOTAL
Valores representativos de la deuda	0,00	0,00	0,00
Otros activos financieros	29.852.922,54	0,00	29.852.922,54
<b>Total importe</b>	29.852.922,54	0,00	29.852.922,54
<b>% de activos financieros a tipo de interés fijo o variables sobre el total</b>	100,00%	0,00%	0,00%

*10 - ACTIVOS FINANCIEROS*

4. OTRA INFORMACIÓN

## 10. ACTIVOS FINANCIEROS

### 10.4. OTRA INFORMACIÓN

No constan datos para este apartado.



Cuenta General del Ejercicio 2023

*11 - PASIVOS FINANCIEROS*

*11 - PASIVOS FINANCIEROS*

1. SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS  
A) DEUDAS AL COSTE AMORTIZADO

## **11. PASIVOS FINANCIEROS**

### **11.1. SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS**

#### **A) DEUDAS AL COSTE AMORTIZADO**

No constan datos para este apartado.

*11 - PASIVOS FINANCIEROS*

1. SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS  
B) DEUDAS A VALOR RAZONABLE

## **11. PASIVOS FINANCIEROS**

### **11.1. SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS**

#### **B) DEUDAS A VALOR RAZONABLE**

No constan datos para este apartado.

*11 - PASIVOS FINANCIEROS*

1. SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS  
C) RESUMEN POR CATEGORÍAS

## 11. PASIVOS FINANCIEROS

### 11.1. SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS

#### C) RESUMEN POR CATEGORÍAS

CATEGORÍAS	LARGO PLAZO						CORTO PLAZO						TOTAL	
	OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS		OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS		2023	2022
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022		
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEUDAS A VALOR RAZONABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*11 - PASIVOS FINANCIEROS*

2. LÍNEAS DE CRÉDITO



## 11. PASIVOS FINANCIEROS

### 11.2. LÍNEAS DE CRÉDITO

No constan datos para este apartado.

*11 - PASIVOS FINANCIEROS*

3. INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS  
A) RIESGO DE TIPO DE CAMBIO

## 11. PASIVOS FINANCIEROS

### 11.3. INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS DE TIPO DE CAMBIO Y DE TIPO DE INTERÉS

#### A) RIESGO DE TIPO DE CAMBIO

No constan datos para este apartado.

*11 - PASIVOS FINANCIEROS*

3. INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS  
B) RIESGO DE TIPO DE INTERÉS

## 11. PASIVOS FINANCIEROS

### 11.3. INFORMACIÓN SOBRE LOS RIESGOS DE TIPO DE CAMBIO Y DE TIPO DE INTERÉS

#### B) RIESGO DE TIPO DE INTERÉS

CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS	A TIPO DE INTERÉS FIJO	A TIPO DE INTERÉS VARIABLE	TOTAL
OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES	0,00	0,00	0,00
DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00
OTRAS DEUDAS	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL IMPORTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*11 - PASIVOS FINANCIEROS*

4. AVALES Y OTRAS GARANTÍAS CONCEDIDAS  
A) AVALES CONCEDIDOS

## **11. PASIVOS FINANCIEROS**

### **11.4. AVALES Y OTRAS GARANTÍAS CONCEDIDAS**

#### **A) AVALES CONCEDIDOS**

No constan datos para este apartado.

*11 - PASIVOS FINANCIEROS*

4. AVALES Y OTRAS GARANTÍAS CONCEDIDAS  
B) AVALES EJECUTADOS



## **11. PASIVOS FINANCIEROS**

### **11.4. AVALES Y OTRAS GARANTÍAS CONCEDIDAS**

#### **B) AVALES EJECUTADOS**

No constan datos para este apartado.

*11 - PASIVOS FINANCIEROS*

4. AVALES Y OTRAS GARANTÍAS CONCEDIDAS  
C) AVALES REINTEGRADOS

## **11. PASIVOS FINANCIEROS**

### **11.4. AVALES Y OTRAS GARANTÍAS CONCEDIDAS**

#### **C) AVALES REINTEGRADOS**

No constan datos para este apartado.

*11 - PASIVOS FINANCIEROS*

5. OTRA INFORMACIÓN

## 11. PASIVOS FINANCIEROS

### 11.5. OTRA INFORMACIÓN

No constan datos para este apartado.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*12 - COBERTURAS CONTABLES*

## 12 - COBERTURAS CONTABLES

No constan datos para este apartado.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*13 - ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES Y OTRAS  
EXISTENCIAS*



### 13. ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES Y OTRAS EXISTENCIAS

No constan datos para este apartado.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*14 - MONEDA EXTRANJERA*

*14 - MONEDA EXTRANJERA*

1. TRANSACCIONES LIQUIDADAS A LO LARGO DEL EJERCICIO

## 14. MONEDA EXTRANJERA

### 14.1. TRANSACCIONES LIQUIDADAS A LO LARGO DEL EJERCICIO

No constan datos para este apartado.

*14 - MONEDA EXTRANJERA*

2. TRANSACCIONES VIVAS O PENDIENTES DE VENCIMIENTO A FIN DEL EJERCICIO

## 14. MONEDA EXTRANJERA

### 14.2. TRANSACCIONES VIVASO PENDIENTES DE VENCIMIENTO A FIN DE EJERCICIO

No constan datos para este apartado.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*15 - TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS*

*15 - TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS*

1. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS



## 15. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS

### 15.1 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

CARACTERÍSTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2023	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2023	EJERCICIOS ANTERIORES
Transferencias Canon de Saneamiento	10.000.000,00	2.240.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	2.240.000,00
FONDOS MRR Otras transferencias de la Administración General de la Comunidad Autónoma FONDOS MRR RESIDUOS PLANTA BIORRESIDUOS Y ENVASES	815.618,08	0,00	0,00	0,00	815.618,08	0,00
Abastecimiento	1.000.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	1.800.000,00
Saneamiento y Depuración	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00	1.150.000,00	0,00
Otras subvenciones corrientes de la Administración General de la Comunidad Autónoma	0,00	622.650,44	0,00	0,00	0,00	622.650,44
<b>TOTAL</b>	<b>12.965.618,08</b>	<b>4.662.650,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.965.618,08</b>	<b>4.662.650,44</b>

## 15. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS

### 15.1 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

2021

CARACTERISTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTABLE A RDOS	
	EJERCICIO 2021	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2021	EJERCICIOS ANTERIORES
TRANSFERENCIA CANON SANEAMIENTO	9.400.000,00	0,00	0,00	0,00	9.400.000,00	0,00
ABASTECIMIENTO	3.200.000,00	7.497.584,28	6.237.331,18	3.934.070,48	213.197,05	312.985,57
SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN	865.064,00	6.850.100,00	1.848.863,06	5.677.741,13	105.836,00	82.723,81
	13.465.064,00	14.347.684,28	8.086.194,24	9.611.811,61	9.719.033,05	395.709,38

2022

CARACTERISTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTABLE A RDOS	
	EJERCICIO 2022	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2022	EJERCICIOS ANTERIORES
OTRAS SUBVENCIONES CORRIENTES DE LA CA	1.245.300,88	0,00	1.245.300,88	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIA CANON SANEAMIENTO	9.700.000,00	0,00	0,00	0,00	9.700.000,00	0,00
RESIDUOS	1.999.446,86	0,00	1.999.446,86	0,00	0,00	0,00
ABASTECIMIENTO	3.000.000,00	10.697.584,28	7.243.811,28	5.659.811,21	267.779,17	526.182,62
SANEAMIENTO Y	1.750.000,00	7.715.164,00	2.443.035,19	6.682.105,07	151.463,93	188.559,81

## 15. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS

### 15.1 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

DEPURACIÓN						
	17.694.747,74	18.412.748,28	12.931.594,21	12.341.916,28	10.119.243,10	714.742,43

2023

CARACTERISTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTABLE A RDOS	
	EJERCICIO 2023	EJERCICIOS ANTERIORES			EJERCICIO 2023	EJERCICIOS ANTERIORES
OTRAS SUBVENCIONES CORRIENTES DE LA CA	0,00	1.245.300,88	721.763,64	0,00	523.537,24	0,00
TRANSFERENCIA CANON SANEAMIENTO	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00
RESIDUOS	0,00	1.999.446,86	1.999.446,86	0,00	0,00	0,00
FONDOS MRR RESIDUOS	815.618,08	0,00	815.618,08	0,00	0,00	0,00
ABASTECIMIENTO	1.000.000,00	13.697.584,28	7.918.499,36	5.714.923,87	270.199,26	793.961,79
SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN	1.150.000,00	9.465.164,00	1.529.893,31	8.435.524,25	309.722,70	340.023,74
	12.965.618,08	26.407.496,02	12.985.221,25	14.150.448,12	11.103.459,20	1.133.985,53

*15 - TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS*

2. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS

## 15. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS

### 15.2 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS

CARACTERÍSTICAS	NIF DEL DEUDOR	DENOMINACIÓN DEL PERCEPTOR	IMPORTE	FINALIDAD	REINTEGROS
COLEGIO SAGRADO CORAZÓN SUBVENCIÓN VISITA ECOPARQUE. EXPTE. SUBV/ECO/2/2023	***4762**	COLEGIO SAGRADO CORAZÓN (JESUITAS LOGROÑO)	200,00	Tratamiento de residuos. Otras transferencias	0,00
CEIP SIETE INFANTES DE LARA SUBVENCIÓN VISITA ECOPARQUE. EXPTE. SUBV/ECO/1/2023	***0040**	CEIP SIETE INFANTES DE LARA	200,00	Tratamiento de residuos. Otras transferencias	0,00
IES LA LABORAL SUBVENCIÓN VISITA ECOPARQUE LA RIOJA	***6803**	IES LA LABORAL	165,00	Tratamiento de residuos. Otras transferencias	0,00
IES ESCULTOR DANIEL SUBVENCIÓN VISITA ECOPARQUE DE LA RIOJA	***6813**	IES ESCULTOR DANIEL	255,00	Tratamiento de residuos. Otras transferencias	0,00
<b>TOTAL</b>			820,00		0,00

Cuenta General del Ejercicio 2023

*16 - PROVISIONES Y CONTINGENCIAS*

## 16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

EPÍGRAFE BALANCE	SALDO INICIAL PROVISIONES	AUMENTOS PROVISIONES	DISMINUCIONES PROVISIONES	SALDO FNAL PROVISIONES
I. Provisiones a largo plazo	915.367,01	0,00	4.905,80	910.461,21
I. Provisiones a corto plazo	39.476,68	0,00	0,00	39.476,68

Cuenta General del Ejercicio 2023

*17 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE*



*17 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE*

1. OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO CON CARGO A LA POLÍTICA DE GASTO 17 “MEDIO AMBIENTE”

## 17. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

### 17.1 OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO CON CARGO A LA POLÍTICA DE GASTO 17 "MEDIO AMBIENTE"

Si bien buena parte de las actuaciones que lleva a cabo este Consorcio, y como tal se han realizado en el 2023 están relacionadas con la protección y mejora de medio ambiente, contablemente se han reflejado en la política de gasto 16 Bienestar Comunitario, ya que los servicios que presta el Consorcio son los correspondientes a abastecimiento de agua, saneamiento y, recogida, eliminación y tratamiento de residuos, por lo que no existen ni obligaciones reconocidas ni beneficios fiscales aprobados y especificados por este concepto desde el punto de vista presupuestario.

En materia contractual se han incorporado condiciones especiales de ejecución relacionadas con la protección y mejora del medioambiente, conforme a lo dispuesto en el artículo 202 de la LCSP, que establece la obligatoriedad de exigir el cumplimiento de alguna condición especial de ejecución en el ámbito medioambiental, social o relativas al empleo, por lo que los licitadores deberán acreditar a la finalización del contrato el cumplimiento del al menos dos de las condiciones especiales de ejecución, que se detallan en los Pliegos aprobados al efecto.

*17 - INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE*

2. BENEFICIOS FISCALES POR RAZONES MEDIOAMBIENTALES EN TRIBUTOS PROPIOS

## 17. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE

### 17.2 BENEFICIOS FISCALES POR RAZONES MEDIOAMBIENTALES EN TRIBUTOS PROPIOS

No existen beneficios fiscales por este concepto.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*18 - ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA*

## 18. ACTIVOS EN ESTADO VENTA

No constan datos para este apartado.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*19 - PRESENTACIÓN POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO  
ECONÓMICO PATRIMONIAL*

## **19 - PRESENTACION POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO PATRIMONIAL**

No constan datos para este apartado.



Cuenta General del Ejercicio 2023

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

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

1. OBLIGACIONES DERIVADAS DE LA GESTIÓN

## **20. OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

### **20.1 OBLIGACIONES DERIVADAS DE LA GESTIÓN**

No constan datos para este apartado.

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

2. ENTES PÚBLICOS, CUENTAS CORRIENTES EN EFECTIVO

## **20. OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

### **20.2 ENTES PÚBLICOS, CUENTAS CORRIENTES EN EFECTIVO**

No constan datos para este apartado.

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

3. DESARROLLO DE LA GESTIÓN  
A) RESUMEN

## **20. OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

### **20.3 DESARROLLO DE LA GESTIÓN**

#### **20.3.A RESUMEN**

No constan datos para este apartado.

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

3. DESARROLLO DE LA GESTIÓN  
B) DERECHOS ANULADOS



## **20. OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

### **20.3 DESARROLLO DE LA GESTIÓN**

#### **20.3.B DERECHOS ANULADOS**

No constan datos para este apartado.

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

3. DESARROLLO DE LA GESTIÓN  
C) DERECHOS CANCELADOS

## **20. OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

### **20.3 DESARROLLO DE LA GESTIÓN**

#### **20.3.C DERECHOS CANCELADOS**

No constan datos para este apartado.

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

3. DESARROLLO DE LA GESTIÓN  
D) DEVOLUCIONES DE INGRESOS

## **20. OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

### **20.3 DESARROLLO DE LA GESTIÓN**

#### **20.3.D DEVOLUCIÓN DE INGRESOS**

No constan datos para este apartado.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*21 - OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA*

*21 - OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA*

1. ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

## 21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

### 21.1 ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

CUENTA	CONCEPTO		SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
440	10 042	Deudores por I.V.A	109.082,90	0,00	1.286.270,37	1.395.353,27	1.268.627,40	126.725,87
		<b>TOTAL 440</b>	109.082,90	0,00	1.286.270,37	1.395.353,27	1.268.627,40	126.725,87
449	10 020	Pagos duplicados o excesivos	2.997,37	0,00	3.172,29	6.169,66	1.803,20	4.366,46
	10 500	Otros deudores no presupuestarios	19.192,95	0,00	0,00	19.192,95	0,00	19.192,95
		<b>TOTAL 449</b>	22.190,32	0,00	3.172,29	25.362,61	1.803,20	23.559,41
4700	10 040	Hacienda pública deudora por I.V.A	92.181,72	0,00	319.432,67	411.614,39	207.227,97	204.386,42
		<b>TOTAL 4700</b>	92.181,72	0,00	319.432,67	411.614,39	207.227,97	204.386,42
		<b>TOTAL</b>	223.454,94	0,00	1.608.875,33	1.832.330,27	1.477.658,57	354.671,71



*21 - OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA*

2. ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

## 21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

### 21.2 ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

CUENTA	CONCEPTO		SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	ACREEDORES PENDIENTES DE PAGO A 31 DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
410	20 049	Acreedores por I.V.A.	1.513,31	0,00	1.400.321,83	1.401.835,14	1.391.097,08	10.738,00
		<b>TOTAL 410</b>	1.513,31	0,00	1.400.321,83	1.401.835,14	1.391.097,08	10.738,00
4750	20 040	Hacienda Pública acreedora por I.V.A	0,00	0,00	205.381,21	205.381,21	205.381,21	0,00
		<b>TOTAL 4750</b>	0,00	0,00	205.381,21	205.381,21	205.381,21	0,00
4751	20 001	I.R.P.F retenciones trabajo personal	24.141,25	0,00	158.359,24	182.500,49	161.331,02	21.169,47
	20 004	I.R.P.F. Profesionales	563,32	0,00	1.589,64	2.152,96	1.706,64	446,32
	20 005	I.R.P.F. Asistencia Juntas de Gobierno	530,09	0,00	378,00	908,09	0,00	908,09
		<b>TOTAL 4751</b>	25.234,66	0,00	160.326,88	185.561,54	163.037,66	22.523,88
4759	20 003	I.R.P.F. arrendamientos inmuebles urbanos	308,11	0,00	0,00	308,11	0,00	308,11
		<b>TOTAL 4759</b>	308,11	0,00	0,00	308,11	0,00	308,11
4760	20 030	Cuota del Trabajador a la Seguridad Social	2.607,56	0,00	33.919,51	36.527,07	34.007,84	2.519,23
		<b>TOTAL 4760</b>	2.607,56	0,00	33.919,51	36.527,07	34.007,84	2.519,23
561	20 050	Otras retenciones al personal	0,00	0,00	73,19	73,19	73,19	0,00
	20 060	Retenciones Judiciales de Haberes	0,00	0,00	382,63	382,63	234,27	148,36
	20 080	Fianzas de ejecución de obras	59.235,72	0,00	17.225,80	76.461,52	17.225,80	59.235,72
	20 150	Depositos recibidos de otras empresas privadas	284.933,47	0,00	639.323,95	924.257,42	408.907,97	515.349,45
	20 501	CANON DE SANEAMIENTO	0,00	0,00	13.674,70	13.674,70	0,00	13.674,70
		<b>TOTAL 561</b>	344.169,19	0,00	670.680,27	1.014.849,46	426.441,23	588.408,22
		<b>TOTAL</b>	373.832,83	0,00	2.470.629,70	2.844.462,53	2.219.965,02	624.497,50

*21 - OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA*

3. ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN  
A) COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

## 21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

### 21.3 ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN

#### 21.3.A COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	COBROS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	TOTAL COBROS PENDIENTES APLICACIÓN	COBROS APLICADOS EN EL EJERCICIO	COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN A 31 DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
554	30 002	Ingresos en ctas. Operativas pendientes de aplicación	16.016,96	0,00	2.683.810,29	2.699.827,25	2.692.608,17	7.219,08
		<b>TOTAL 554</b>	16.016,96	0,00	2.683.810,29	2.699.827,25	2.692.608,17	7.219,08
559	30 999	OTRAS PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION	5.098,79	0,00	0,00	5.098,79	0,00	5.098,79
		<b>TOTAL 559</b>	5.098,79	0,00	0,00	5.098,79	0,00	5.098,79
		<b>TOTAL</b>	21.115,75	0,00	2.683.810,29	2.704.926,04	2.692.608,17	12.317,87

*21 - OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA*

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

## 21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

### 21.3 ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN

#### 21.3.B PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PAGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	TOTAL PAGOS PENDIENTES APLICACIÓN	PAGOS APLICADOS EN EL EJERCICIO	PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN A 31 DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
555	31 001	Diferencias de arqueo	715,68	0,00	0,00	715,68	0,00	715,68
	40 001	Pagos pendientes de aplicación	842,59	0,00	0,00	842,59	0,00	842,59
	40 010	Cargos bancarios pendientes de aplicación	1,63	0,00	0,00	1,63	0,00	1,63
	<b>TOTAL 555</b>		1.559,90	0,00	0,00	1.559,90	0,00	1.559,90
5581	10 055	Anticipos de caja fija	0,00	0,00	1.146,91	1.146,91	1.146,91	0,00
	<b>TOTAL 5581</b>		0,00	0,00	1.146,91	1.146,91	1.146,91	0,00
	<b>TOTAL</b>		1.559,90	0,00	1.146,91	2.706,81	1.146,91	1.559,90

Cuenta General del Ejercicio 2023

*22 - CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN*

## 22. Contratación Administrativa. Procedimientos de Adjudicación

TIPO DE CONTRATO	PROCEDIMIENTO ABIERTO			PROCEDIMIENTO RESTRINGIDO			PROCEDIMIENTO NEGOCIADO			DIÁLOGO COMPETITIVO	ADJUDICACIÓN DIRECTA	TOTAL
	MULTIPLIC CRITERIO	UNICO CRITERIO	TOTAL	MULTIPLIC CRITERIO	UNICO CRITERIO	TOTAL	CON PUBLICIDAD	SIN PUBLICIDAD	TOTAL			
De Obras	2.123.249,22	665.078,84	2.788.328,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.788.328,06
De Suministro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrimoniales	523.201,77	0,00	523.201,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523.201,77
De Gestión de Servicios Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De Servicios	4.282.707,01	0,00	4.282.707,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.282.707,01
De Concesión de Obra Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De Colaboración del Sector Público y Sector Privado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De Carácter Administrativo Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	30.500,00	0,00	30.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>6.959.658,00</b>	<b>665.078,84</b>	<b>7.624.736,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.624.736,84</b>





**Hacienda, Gobernanza Pública, Sociedad Digital  
y Portavocía del Gobierno**  
Secretaría General Técnica  
Servicio de Coordinación y Contratación Centralizada

Marqués de Murrieta, 76  
Ala Oeste, Planta 2ª  
26071-Logroño, La Rioja.  
Teléfono: 941 291 550  
Fax: 941 291 554

Fecha: 26/01/2024  
Hora: 09:18:00

**RELACIÓN DE CONTRATOS SUJETOS A LA LCSP**

**Ejercicio: 2.023**

**Departamento Ministerio/Organismo/Entidad Sector Público: COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA RIOJA**

**Órgano de Contratación: Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja**

Nº ord	Número referencia contrato	Lote Nº	Tipo con.	Objeto del contrato	Proc. adj.	Valor estimado (IVA excluido)	Precio de adjudicación (IVA excluido)	S.A.R.A.	Adjudicatario	N.I.F. adjudicatario	Fecha formalización
1	76-7-2.01-0014/2022 - 0710		2	Contratación anticipada por el Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja de los servicios de recogida de biorresiduos y su transporte a la planta de clasificación, reciclaje y valorización de residuos urbanos (Ecoparque de La Rioja) mediante procedi	AM	6.840.000,00	3.044.359,99	S	VALORIZA SERVICIOS MEDIOAMBIENTALES, S.A.	A28760692	30/01/2023
2	76-7-2.01-0016/2022 - 0741		2	Contratación anticipada del servicio de explotación de las instalaciones de los laboratorios centrales de aguas potables y residuales del Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja	AM	600.000,00	519.982,36	S	URIKER S.L	B48473516	24/02/2023
3	76-7-9.01-0019/2022 - 0683		2	Servicio de seguimiento ambiental e hidrológico de la explotación del sistema de abastecimiento Oja-Tirón	AM	55.703,42	22.281,36		TÉCNICA Y PROYECTOS, S.A.	A28171288	23/01/2023
4	76-7-2.01-0021/2022 - 0756		2	Servicio de punto limpio móvil en diversos municipios de La Rioja, mediante procedimiento abierto y sujeto a regulación armonizada y sin división de lote.	AM	421.200,00	116.548,37	S	FCC MEDIO AMBIENTE, S.A.	A28541639	23/03/2023
5	76-7-2.01-0024/2022 - 0801		2	Servicio de asistencia técnica para la realización de una campaña de información y sensibilización para la puesta en marcha de la recogida selectiva de biorresiduos en diversos municipios de La Rioja, mediante tramitación anticipada, procedimiento ab	AM	840.000,00	516.783,39	S	ECOSTUDI SIMA SLP	B64642325	23/05/2023
6	76-7-9.01-0002/2023 - 0045		2	Servicio de mantenimiento informático y de telefonía fija de las dependencias del Consorcio, un único lote.	AM	10.560,00	4.424,04		GRUPO OSABA URK, S.L.	B26231092	20/02/2023
7	76-7-9.01-0003/2023 - 0061		2	Servicio de asistencia técnica para la redacción del "Proyecto de actuaciones para la conexión del municipio de Calahorra al Sistema Cidacos de abastecimiento supramunicipal"	AM	37.253,70	26.350,00		RONINTEC 2009 S.L.	B45708690	08/03/2023
8	76-8-1.01-0005/2023		4	Enajenación de materiales recuperados del Ecoparque por procedimiento abierto y tramitación urgente (segundo trimestre de 2023)	AP	0,00	147.875,61				

LISTADO2

Página: 1 de 5



Hacienda, Gobernanza Pública, Sociedad Digital  
 y Portavocía del Gobierno  
 Secretaría General Técnica  
 Servicio de Coordinación y Contratación Centralizada

Fecha: 26/01/2024  
 Hora: 09:18:00

**RELACIÓN DE CONTRATOS SUJETOS A LA LCSP**

**Ejercicio: 2.023**

**Departamento Ministerio/Organismo/Entidad Sector Público: COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA RIOJA**

**Órgano de Contratación: Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja**

Nº ord	Número referencia contrato	Lote Nº	Tipo con.	Objeto del contrato	Proc. adj.	Valor estimado (IVA excluido)	Precio de adjudicación (IVA excluido)	S.A.R.A.	Adjudicatario	N.I.F. adjudicatario	Fecha formalización
	76-8-1.01-0005/2023 - 0101	7	4	Enajenación de materiales recuperados del Ecoparque por procedimiento abierto y tramitación urgente (segundo trimestre de 2023)	AP	68.724,00	56.304,00		PEDRO SEGURA SL	B30352439	29/03/2023
	76-8-1.01-0005/2023 - 0079	5	4	Enajenación de materiales recuperados del Ecoparque por procedimiento abierto y tramitación urgente (segundo trimestre de 2023)	AP	65.565,00	56.079,00		RECUPERACIONES ALVAREZ TORRES,S.L.	B26293282	21/03/2023
	76-8-1.01-0005/2023 - 0080	1, 3, 6, 9, 11, 12, 14	4	Enajenación de materiales recuperados del Ecoparque por procedimiento abierto y tramitación urgente (segundo trimestre de 2023)	AP	115.662,00	30.122,61		SACYR GREEN, S.L.	B72504640	21/03/2023
	76-8-1.01-0005/2023 - 0078	2	4	Enajenación de materiales recuperados del Ecoparque por procedimiento abierto y tramitación urgente (segundo trimestre de 2023)	AP	14.958,00	4.995,00		ESLAVA PLASTICOS, S.A.	A46212262	21/03/2023
	76-8-1.01-0005/2023 - 0077	8,13	4	Enajenación de materiales recuperados del Ecoparque por procedimiento abierto y tramitación urgente (segundo trimestre de 2023)	AP	771,00	375,00		DERICHEBOURG ESPAÑA SA	A28131084	21/03/2023
9	76-1-9.01-0006/2023 - 0187		1	Ejecución de las obras comprendidas en el "Proyecto constructivo de Saneamiento y Depuración de Trevijano (T.M. de Soto en Cameros) III.	AM	326.536,56	296.845,00		CALIDAD, ORGANIZACIÓN Y VIVIENDA, S.L.	B31838915	01/06/2023
10	76-8-1.01-0011/2023		4	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja procedimiento abierto y tramitación urgente (Tercer trimestre 2.023).	AP	0,00	151.743,66				
	76-8-1.01-0011/2023 - 0234	1, 2, 3, 5, 6, 7, 11, 12	4	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja procedimiento abierto y tramitación urgente (Tercer trimestre 2.023).	AP	187.368,00	145.197,21		SACYR GREEN, S.L.	B72504640	30/06/2023
	76-8-1.01-0011/2023 - 0233	9,14	4	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja procedimiento abierto y tramitación urgente (Tercer trimestre 2.023).	AP	9.960,00	6.237,45		RECUPERACIONES ALVAREZ TORRES,S.L.	B26293282	26/06/2023
	76-8-1.01-0011/2023 - 0232	8,13	4	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja procedimiento abierto y tramitación urgente (Tercer trimestre 2.023).	AP	222,00	309,00		DERICHEBOURG ESPAÑA SA	A28131084	27/06/2023

LISTADO2

Página: 2 de 5



Hacienda, Gobernanza Pública, Sociedad Digital  
y Portavocía del Gobierno  
Secretaría General Técnica  
Servicio de Coordinación y Contratación Centralizada

Fecha: 26/01/2024  
Hora: 09:18:00

**RELACIÓN DE CONTRATOS SUJETOS A LA LCSP**

**Ejercicio: 2.023**

**Departamento Ministerio/Organismo/Entidad Sector Público: COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA RIOJA**

**Órgano de Contratación: Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja**

Nº ord	Número referencia contrato	Lote Nº	Tipo con.	Objeto del contrato	Proc. adj.	Valor estimado (IVA excluido)	Precio de adjudicación (IVA excluido)	S.A.R.A.	Adjudicatario	N.I.F. adjudicatario	Fecha formalización
11	76-1-9.01-0012/2023 - 0307		1	Ejecución de las obras comprendidas en el Proyecto de Saneamiento y Depuración de Villanueva de Cameros (La Rioja) II	AM	1.392.783,77	1.266.167,06		EXCAVACIONES FERMÍN OSÉS, S.L.	B31231319	15/09/2023
12	76-1-9.01-0013/2023 - 0308		1	Ejecución de las obras comprendidas en el Proyecto desglosado del abastecimiento de agua a diversos municipios de La Comunidad Autónoma de La Rioja (Sistema Oja-Tirón). Ramal de San Vicente de la Sonsierra, cofinanciado por la Unión Europea a través	AM	621.254,95	560.237,16		UTE SAN VICENTE EDUARDO ANDRES, S.A Y WATER AUTOMATIC AND DISTRIBUTION SYSTEM, S.L.	6899209261UTE	22/09/2023
13	76-8-9.01-0014/2023 - 0337	1	4	Contratación mediante procedimiento abierto simplificado de pólizas de seguro de responsabilidad civil del Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja y de sus administradores, directivos y personal. Dos lotes.	AM	97.080,00	30.500,00		MAPFRE ESPAÑA, COMPAÑÍA DE SEGUROS Y REASEGUROS, S.A.	A28141935	17/10/2023
14	76-5-1.01-0018/2023		2	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja procedimiento abierto y tramitación urgente. Varios Lotes. (4º trimestre de 2.023).	AP	0,00	107.281,44				
	76-5-1.01-0018/2023 - 0321	1, 2, 3, 6, 7, 9, 11, 12, 14	2	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja procedimiento abierto y tramitación urgente. Varios Lotes. (4º trimestre de 2.023).	AP	69.930,00	57.435,24		SACYR GREEN, S.L.	B72504640	29/09/2023
	76-5-1.01-0018/2023 - 0320	5	2	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja procedimiento abierto y tramitación urgente. Varios Lotes. (4º trimestre de 2.023).	AP	48.048,00	48.919,20		RECUPERACIONES ALVAREZ TORRES, S.L.	B26293282	26/10/2023
	76-5-1.01-0018/2023 - 0319	8, 13	2	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja procedimiento abierto y tramitación urgente. Varios Lotes. (4º trimestre de 2.023).	AP	990,00	927,00		DERICHEBOURG ESPAÑA SA	A28131084	29/09/2023

LISTAD02

Página: 3 de 5



Hacienda, Gobernanza Pública, Sociedad Digital  
y Portavocía del Gobierno

Secretaría General Técnica

Servicio de Coordinación y Contratación Centralizada

Fecha: 26/01/2024

Hora: 09:18:00

**RELACIÓN DE CONTRATOS SUJETOS A LA LCSP**

**Ejercicio: 2.023**

**Departamento Ministerio/Organismo/Entidad Sector Público: COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA RIOJA**

**Órgano de Contratación: Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja**

Nº ord	Número referencia contrato	Lote Nº	Tipo con.	Objeto del contrato	Proc. adj.	Valor estimado (IVA excluido)	Precio de adjudicación (IVA excluido)	S.A.R.A.	Adjudicatario	N.I.F. adjudicatario	Fecha formalización
15	76-1-9.01-0020/2023 - 0423		1	Ejecución de las obras comprendidas en el "Proyecto de saneamiento del vertido municipal de la margen izquierda del río Leza en Murillo de río Leza"	AM	281.059,42	252.239,84		EDUARDO ANDRÉS, S.A.	A26028381	28/11/2023
16	76-1-9.01-0021/2023 - 0424		1	Ejecución de las obras comprendidas en el "Proyecto de Saneamiento en el Barrio de las Cuevas para la eliminación de vertidos directos a cauce en Anguiano" II.	AM	478.361,55	412.839,00		EXCAVACIONES Y CONTRATAS MANZANOS, S.L.	B26358861	28/11/2023
17	76-7-9.01-0023/2023 - 0462		2	Servicios de colaboración con la Intervención del Consorcio en la realización de auditoría y actuaciones de control financiero sobre las cuentas del ejercicio 2023 del Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja.	AM	48.000,00	10.000,00		BETEAN AUDITORIA, S.L.P.	B95097135	13/12/2023
18	76-7-9.01-0024/2023 - 0463		2	Servicio de prevención de riesgos laborales y vigilancia de la salud del Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja.	AM	28.087,00	7.538,60		QUIRON PREVENCIÓN, S.L.U.	B64076482	13/12/2023
19	76-7-9.01-0025/2023 - 0451		2	Servicio de coordinación de seguridad y salud de las obras de saneamiento y depuración de Villanueva de Cameros, Herraméluri y Ochánduri, saneamiento del vertido municipal de la margen izquierda del río Leza en Murillo de río Leza, saneamiento en el	AM	21.780,00	14.439,00		NORVALIA SOLUCIONES MULTISERVICIOS S.L.	B27479476	15/12/2023
20	76-3-7.06-0026/2023 - 0376	1	3	Contrato basado en acuerdo marco de suministro de papel y escritura con destino al sector público de la Comunidad Autónoma de La Rioja	CC	1.000,00	500,00		Kalamazoo PRODUCTOS DE OFICINA S.L.U.	B28279511	13/11/2023
21	76-3-7.06-0027/2023		3	Contrato basado en Acuerdo Marco de suministro de energía eléctrica y gas natural con destino al Sector Público de la CAR	CC	7.900,00	7.900,00				
	76-3-7.06-0027/2023 - 0415	1, 2	3	Contrato basado en Acuerdo Marco de suministro de energía eléctrica y gas natural con destino al Sector Público de la CAR	CC	7.000,00	6.000,00		IBERDROLA CLIENTES, S.A.U.	A95758389	13/11/2023
	76-3-7.06-0027/2023 - 0414	4	3	Contrato basado en Acuerdo Marco de suministro de energía eléctrica y gas natural con destino al Sector Público de la CAR	CC	1.900,00	1.900,00		GAS NATURAL COMERCIALIZADORA SA	A61797536	13/11/2023



Hacienda, Gobernanza Pública, Sociedad Digital  
y Portavocía del Gobierno  
Secretaría General Técnica  
Servicio de Coordinación y Contratación Centralizada

Fecha: 26/01/2024

Hora: 09:18:00

### RELACIÓN DE CONTRATOS SUJETOS A LA LCSP

**Ejercicio: 2.023**

**Departamento Ministerio/Organismo/Entidad Sector Público: COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA RIOJA**

**Órgano de Contratación: Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja**

Nº ord	Número referencia contrato	Lote Nº	Tipo con.	Objeto del contrato	Proc. adj.	Valor estimado (IVA excluido)	Precio de adjudicación (IVA excluido)	S.A.R.A.	Adjudicatario	N.I.F. adjudicatario	Fecha formalización
22	76-5-1.01-0031/2023		2	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja primer trimestre 2.024 tramitación urgente, varios Lotes.	AP	0,00	116.301,06				
	76-5-1.01-0031/2023 - 0513	1, 3, 5, 6, 11, 12	2	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja primer trimestre 2.024 tramitación urgente, varios Lotes.	AP	73.722,00	76.085,79		VALORIZA NEO S.L.U.	B72504640	22/12/2023
	76-5-1.01-0031/2023 - 0514	7	2	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja primer trimestre 2.024 tramitación urgente, varios Lotes.	AP	29.160,00	26.318,16		R3NOVATIO RECYCLING S.L.	B99434656	22/12/2023
	76-5-1.01-0031/2023 - 0512	9, 14	2	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja primer trimestre 2.024 tramitación urgente, varios Lotes.	AP	4.266,00	9.487,11		RECUPERACIONES ALVAREZ TORRES,S.L.	B26293282	22/12/2023
	76-5-1.01-0031/2023 - 0511	2	2	Enajenación de materiales reciclables recuperados en el Ecoparque de La Rioja primer trimestre 2.024 tramitación urgente, varios Lotes.	AP	6.594,00	4.410,00		ESLAVA PLASTICOS, S.A.	A46212262	27/12/2023



Hacienda, Gobernanza Pública, Sociedad Digital  
y Portavocía del Gobierno  
Secretaría General Técnica  
Servicio de Coordinación y Contratación Centralizada

Marqués de Murrieta, 76  
Ala Oeste, Planta 2ª  
26071-Logroño, La Rioja.  
Teléfono: 941 291550  
Fax: 941 291554

Fecha: 05/02/2024  
Hora: 12:57:49

## RELACIÓN DE CONVENIOS

Ejercicio: 2.023

Departamento Ministerio/Organismo/Entidad Sector Público: COMUNIDAD AUTÓNOMA DE LA RIOJA

Órgano: Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja

Nº ord.	Número referencia convenio	Objeto del convenio	Importe del convenio	Participante (razón social)	N.I.F. participante	Fecha formalización
1	76-8-4.01-0015/2023	Convenio de colaboración entre el Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja y el Ayuntamiento de Anguiano en orden a la ejecución y financiación de las actuaciones tendentes a eliminar puntos de vertido directo del alcantarillado municipal en la marg	49.953,52	AYUNTAMIENTO DE ANGUIANO	P2601400A	23/06/2023
2	76-8-4.01-0016/2023	Convenio de colaboración entre el Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja y el Ayuntamiento de Murillo de río Leza en orden a la ejecución de las actuaciones necesarias tendentes a eliminar un punto de vertido del alcantarillado municipal en la mar	30.000,00	AYUNTAMIENTO DE MURILLO	P2610000H	30/06/2023
3	76-8-4.01-0032/2023	Convenio de colaboración entre el Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja y Ecoembalajes España S.A. para regular los compromisos de la Entidad y de Ecoembes en lo que respecta al funcionamiento del SIG gestionado por Ecoembes en el ámbito territor	247.938,29	ECOEMBALAJES ESPAÑA S.A.	A81601700	06/09/2023
4	76-8-4.01-0033/2023	Convenio de colaboración entre el Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja y Ecoembalajes España S.A. para el desarrollo de actuaciones de recuperación de residuos de envases.	3.480.769,47	ECOEMBALAJES ESPAÑA S.A.	A81601700	07/09/2023



Cuenta General del Ejercicio 2023

*23 - VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO*



### 23. Estado de Valores Recibidos en Depósito

CONCEPTO		SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DEPÓSITOS PRECIBIDOS EN EJERCICIO	TOTAL DEPÓSITOS RECIBIDOS	DEPÓSITOS CANCELADOS	DEPÓSITOS PENDIENTES DE DEVOLUCIÓN A 31 DE DICIEMBRE
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
70010	Avales recibidos	2.536.287,67	0,00	489.961,02	3.026.248,69	434.952,36	2.591.296,33
70800	Otros valores en depósito	0,00	0,00	15.081,52	15.081,52	0,00	15.081,52
<b>TOTAL</b>		2.536.287,67	0,00	505.042,54	3.041.330,21	434.952,36	2.606.377,85

Cuenta General del Ejercicio 2023

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

- 1. EJERCICIO CORRIENTE
- 1. PRESUPUESTO DE GASTOS
- A) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.1 EJERCICIO CORRIENTE

#### 1) PRESUPUESTO DE GASTOS

##### A) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAORDINARIOS	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO		INCORPORACIONES DE REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	BAJAS POR ANULACIÓN	AJUSTES POR PRÓRROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
160.22706	Saneamiento Estudios y trabajos técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.811,37	0,00	0,00	0,00	1.811,3
160.22710	Saneamiento Explotación EDARs	0,00	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	169.723,99	0,00	0,00	0,00	1.469.723,99
160.62201	Alcantarillado.PDRS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.983,95	0,00	0,00	0,00	233.983,95
160.62203	Alcantarillado Otras Inversiones Saneamiento y Depuración	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.227,37	79.953,52	300.000,00	0,00	-120.819,1
160.62204	Alcantarillado.Saneamiento y depuración CAR. Tanque de tormentas Logroño	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268.314,72	0,00	0,00	0,00	268.314,72
160.62205	Alcantarillado Asistencias Técnicas EDARs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.545,32	0,00	0,00	0,00	55.545,32
160.6220700	Alcantarillado S.Y.D. CANON SANEAMIENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.097.799,26	2.974.393,06	1.100.000,00	0,00	3.972.192,32
1621.22709	Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. RSU Recogida y Transporte. Resto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.014,74	0,00	0,00	0,00	16.014,74
1621.2270901	Recogida de residuos..CONSORCIADOS RECOGIDA TRANSPORTE RESIDUOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.132,27	0,00	0,00	0,00	212.132,27
1621.22711	Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. Recogidas Selectivas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.918,33	0,00	0,00	0,00	113.918,33
1621.22716	Recogida, eliminación y tratamiento de residuos. Servicio Punto Limpio Móvil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.490,41	0,00	0,00	0,00	7.490,41
1621.22717	Recogida de residuos. R. SELECTIVA FRACCIÓN ORGANICA.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.245.300,88	0,00	0,00	0,00	1.245.300,88
1623.62201	Tratamiento de residuos. PDRS	0,00	815.618,08	0,00	0,00	0,00	1.999.446,86	0,00	0,00	0,00	2.815.064,94
452.621	Recursos Hidráulicos. Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
452.62201	Recursos Hidráulicos.Obras Abastecimiento Supramunicipal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.345.164,59	0,00	650.000,00	0,00	6.695.164,59

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAORDINARIOS	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO		INCORPORACIONES DE REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	BAJAS POR ANULACIÓN	AJUSTES POR PRÓRROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
452.62205	Recursos Hidráulicos. Asistencias Técnicas Abastecimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.505,53	0,00	0,00	0,00	279.505,53
452.623	Recursos Hidráulicos. Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.713,79	0,00	0,00	0,00	5.713,79
452.631	Recursos Hidráulicos. Infraestructuras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.156,21	0,00	0,00	0,00	135.156,21
452.633	Recursos Hidráulicos. Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.289,83	0,00	0,00	0,00	13.289,83
920.216	Administración General. Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248,48	0,00	0,00	0,00	248,48
920.22710	Administración General. Gestoría y Mutua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.581,82	0,00	0,00	0,00	1.581,82
<b>TOTAL</b>		0,00	2.115.618,08	0,00	0,00	0,00	14.501.369,72	3.054.346,58	2.050.000,00	0,00	17.621.334,30

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

1. EJERCICIO CORRIENTE  
1. PRESUPUESTO DE GASTOS  
B) REMANENTE DE CRÉDITO

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.1 EJERCICIO CORRIENTE

#### 1) PRESUPUESTO DE GASTOS

#### B) REMANENTE DE CRÉDITO

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTE COMPROMETIDOS			REMANENTE NO COMPROMETIDOS		
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL
160.210	Alcantarillado.Infraestructuras y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
160.213	Alcantarillado.Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
160.225	Alcantarillado.Tributos	0,00	0,00	0,00	3.823,95	0,00	3.823,95
160.22600	Alcantarillado.Cánones Registro de la Propiedad	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
160.22602	Alcantarillado.Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
160.22699	Alcantarillado.Otros gastos diversos. Material Técnico y Acuaes	0,00	0,00	0,00	18.371,37	0,00	18.371,37
160.22706	Alcantarillado.Estudios y trabajos técnicos	0,00	0,00	0,00	24.079,55	0,00	24.079,55
160.22710	Alcantarillado.TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	729.786,64	0,00	729.786,64	1.333.330,79	0,00	1.333.330,79
160.22711	Alcantarillado.TRABAJOS OTRAS EMPRESAS S.	39,19	0,00	39,19	0,00	-7.378,87	-7.378,87
160.462	Alcantarillado.A Ayuntamientos	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
160.489	Alcantarillado.Otras Inversiones	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
160.62201	Alcantarillado.MRR-FEDER	0,00	0,00	0,00	233.983,95	0,00	233.983,95
160.62203	Alcantarillado.Otras Inversiones Saneamiento y Depuración	698.664,16	0,00	698.664,16	0,00	-319.483,27	-319.483,27
160.62204	Alcantarillado.Saneamiento y depuración CAR. Tanque de tormentas Logroño	0,00	0,00	0,00	268.314,72	0,00	268.314,72
160.62205	Alcantarillado.Asistencias Técnicas	64.681,41	0,00	64.681,41	6.819,54	0,00	6.819,54
160.6220700	Alcantarillado.S.Y.D.CANON SANEAMIENTO	1.643.707,90	0,00	1.643.707,90	2.282.983,28	0,00	2.282.983,28
160.6220701	Alcantarillado.OBRAS Y D DIGITALIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00
160.632	Alcantarillado.Edificios y otras construcciones	0,00	0,00	0,00	25.132,17	0,00	25.132,17
160.633	Alcantarillado.Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	29.657,11	0,00	29.657,11
161.210	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Infraestructuras y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00
161.213	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
161.225	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.307,99	-13.307,99
161.226	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Gastos diversos	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
161.22602	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	9.464,00	0,00	9.464,00
161.22699	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Otros gastos diversos. Material Técnico y Acuaes	0,00	0,00	0,00	8.533,59	0,00	8.533,59
161.22706	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Estudios y trabajos técnicos	0,00	0,00	0,00	8.301,88	0,00	8.301,88
161.22708	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Servicios de recaudación a favor de la entidad	0,00	0,00	0,00	256,49	0,00	256,49
161.22710	Abastecimiento domiciliario de agua potable..TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	121.545,99	0,00	121.545,99	0,00	-18.000,00	-18.000,00
161.22711	Abastecimiento domiciliario de agua potable..TRABAJOS OTRAS EMPRESAS S.	16.330,13	0,00	16.330,13	21.220,60	0,00	21.220,60
161.462	Abastecimiento domiciliario de agua potable..A Ayuntamientos	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTE COMPROMETIDOS			REMANENTE NO COMPROMETIDOS		
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL
161.489	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Otras Inversiones	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1621.213	Recogida de residuos..Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1621.225	Recogida de residuos..Tributos	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
1621.22602	Recogida de residuos..Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	199.409,09	0,00	199.409,09
1621.2260201	Recogida de residuos..Publicidad y propaganda MRR	236.756,15	0,00	236.756,15	0,00	-516.783,39	-516.783,39
1621.22699	Recogida de residuos..Otros gastos diversos. Material Técnico y Acuaes	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
1621.22708	Recogida de residuos..Servicios de recaudación a favor de la entidad	0,00	0,00	0,00	617,40	0,00	617,40
1621.22709	Recogida de residuos..TERCEROS MRECOGIDA TRANSPORTE RESIDUOS	28.184,46	0,00	28.184,46	11.150,27	0,00	11.150,27
1621.2270901	Recogida de residuos..CONSORCIADOS RECOGIDA TRANSPORTE RESIDUOS	322.870,02	0,00	322.870,02	2.044,85	0,00	2.044,85
1621.22711	Recogida de residuos..TRABAJOS OTRAS EMPRESAS S.	147.845,14	0,00	147.845,14	0,00	-19.339,09	-19.339,09
1621.22716	Recogida de residuos..Servicio Punto Limpio Móvil	11.278,04	0,00	11.278,04	0,00	-5.404,76	-5.404,76
1621.22717	Recogida de residuos..R. SELECTIVA FRACCIÓN ORGANICA	114.045,64	0,00	114.045,64	1.525.300,88	0,00	1.525.300,88
1621.2271701	Recogida de residuos..R. SELECTIVA BIORRESIDUOS MRR	243.510,00	0,00	243.510,00	0,00	-487.020,00	-487.020,00
1621.462	Recogida de residuos..A Ayuntamientos	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
1621.479	Recogida de residuos..Otras subvenciones a Empresas privadas	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
1621.62302	Recogida de residuos..Compra de Contenedores	0,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00	800.000,00
1621.633	Recogida de residuos..Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
1623.213	Tratamiento de residuos..Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1623.22100	Tratamiento de residuos..Energía eléctrica	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
1623.225	Tratamiento de residuos..Tributos	0,00	0,00	0,00	343.449,40	0,00	343.449,40
1623.22602	Tratamiento de residuos..Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
1623.22699	Tratamiento de residuos..Otros gastos diversos. Material Técnico y Acuaes	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
1623.22706	Tratamiento de residuos..Estudios y trabajos técnicos	0,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00
1623.22708	Tratamiento de residuos..Servicios de recaudación a favor de la entidad	0,00	0,00	0,00	0,00	-58,63	-58,63
1623.22710	Tratamiento de residuos..TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	40.790,16	0,00	40.790,16	0,00	-273.625,84	-273.625,84
1623.2271001	Tratamiento de residuos..TRATAMIENTO CONSORCIADOS	6.664,39	0,00	6.664,39	403.252,61	0,00	403.252,61
1623.22711	Tratamiento de residuos..TRABAJOS OTRAS EMPRESAS S.	102.885,61	0,00	102.885,61	168.402,39	0,00	168.402,39
1623.2271117	Tratamiento de residuos..T. BIORRESIDUOS CONSORCIADOS	20.448,89	0,00	20.448,89	0,00	-45.000,00	-45.000,00
1623.22712	Tratamiento de residuos..Tratamiento ECOPARQUE Línea Amarilla	28.152,71	0,00	28.152,71	142.406,88	0,00	142.406,88
1623.22715	Tratamiento de residuos..Otros Tratamientos Recogida Selectiva	0,00	0,00	0,00	1.507,20	0,00	1.507,20
1623.22718	Tratamiento de residuos..EXPLOTACIÓN BIOGAS VERTEDERO DE CALAHORRA	549,72	0,00	549,72	3.487,67	0,00	3.487,67
1623.481	Tratamiento de residuos..Becas	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
1623.489	Tratamiento de residuos..Otras Inversiones	0,00	0,00	0,00	9.180,00	0,00	9.180,00
1623.62201	Tratamiento de residuos..MRR-FEDER	0,00	0,00	0,00	4.815.064,94	0,00	4.815.064,94
1623.62205	Tratamiento de residuos..Asistencias Técnicas	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
221.16204	Otras prestaciones económicas a favor de empleados..Acción social	0,00	0,00	0,00	12.068,35	0,00	12.068,35
452.621	Recursos Hidráulicos..Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	160.587,40	0,00	160.587,40
452.62201	Recursos Hidráulicos..MRR-FEDER	391.347,58	0,00	391.347,58	15.290.209,56	0,00	15.290.209,56
452.62203	Recursos Hidráulicos..Otras Inversiones Saneamiento y Depuración	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00
452.62205	Recursos Hidráulicos..Asistencias Técnicas	82.188,85	0,00	82.188,85	466.290,12	0,00	466.290,12
452.623	Recursos Hidráulicos..Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	105.713,79	0,00	105.713,79
452.631	Recursos Hidráulicos..Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	0,00	235.156,21	0,00	235.156,21
452.633	Recursos Hidráulicos..Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	63.289,83	0,00	63.289,83



APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTE COMPROMETIDOS			REMANENTE NO COMPROMETIDOS		
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL
912.22601	Órganos de gobierno..Atenciones protocolarias y representativas	0,00	0,00	0,00	759,96	0,00	759,96
912.23000	Órganos de gobierno..De los miembros de los órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	2.920,00	0,00	2.920,00
920.101	Administración General..Retribuciones básicas y otras remuneraciones del personal directivo	19,66	0,00	19,66	0,00	-400,00	-400,00
920.120	Administración General..Retribuciones básicas	10.535,25	0,00	10.535,25	82.253,65	0,00	82.253,65
920.121	Administración General..Retribuciones complementarias	11.669,21	0,00	11.669,21	0,00	-3.674,34	-3.674,34
920.150	Administración General..Productividad	0,00	0,00	0,00	5.760,00	0,00	5.760,00
920.160	Administración General..Cuotas sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.393,80	-8.393,80
920.212	Administración General..Edificios y otras construcciones	0,00	0,00	0,00	4.494,56	0,00	4.494,56
920.214	Administración General..Elementos de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	-166,00	-166,00
920.215	Administración General..Mobiliario	0,00	0,00	0,00	342,31	0,00	342,31
920.216	Administración General..Equipos para procesos de información	258,64	0,00	258,64	0,00	-1.919,92	-1.919,92
920.22000	Administración General..Ordinario no inventariable	0,00	0,00	0,00	1.292,54	0,00	1.292,54
920.22001	Administración General..Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	0,00	0,00	0,00	1.234,88	0,00	1.234,88
920.22100	Administración General..Energía eléctrica	0,00	0,00	0,00	1.549,64	0,00	1.549,64
920.22101	Administración General..Agua	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
920.22102	Administración General..Gas	0,00	0,00	0,00	3.053,02	0,00	3.053,02
920.22103	Administración General..Combustibles y carburantes	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.075,10	-1.075,10
920.22104	Administración General..Vestuario	0,00	0,00	0,00	249,05	0,00	249,05
920.22110	Administración General..Productos de limpieza y aseo	0,00	0,00	0,00	720,98	0,00	720,98
920.22200	Administración General..Servicios de Telecomunicaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	-390,93	-390,93
920.22201	Administración General..Postales	0,00	0,00	0,00	1.254,51	0,00	1.254,51
920.223	Administración General..Transportes	0,00	0,00	0,00	46,63	0,00	46,63
920.224	Administración General..Primas de seguros	0,00	0,00	0,00	1.877,10	0,00	1.877,10
920.225	Administración General..Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00	-672,03	-672,03
920.22602	Administración General..Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
920.22603	Administración General..Publicación en Diarios Oficiales	0,00	0,00	0,00	432,14	0,00	432,14
920.22606	Administración General..Reuniones, conferencias y cursos	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.409,88	-1.409,88
920.22700	Administración General..Limpieza y Aseo	164,76	0,00	164,76	991,03	0,00	991,03
920.22709	Administración General..TERCEROS MRECOGIDA TRANSPORTE RESIDUOS	308,32	0,00	308,32	2.270,46	0,00	2.270,46
920.22710	Administración General..TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	482,52	0,00	482,52	4.681,41	0,00	4.681,41
920.23001	Administración General..Dietas del Personal	0,00	0,00	0,00	1.818,20	0,00	1.818,20
920.231	Administración General..Locomoción	0,00	0,00	0,00	916,13	0,00	916,13
920.233	Administración General..Otras indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
920.622	Administración General..Edificios y otras construcciones	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
920.625	Administración General..Mobiliario	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
920.626	Administración General..Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	152,40	0,00	152,40
934.359	Gestión de la deuda y de la tesorería..Otros gastos financieros	0,00	0,00	0,00	19.763,72	0,00	19.763,72
934.84000	Gestión de la deuda y de la tesorería..A corto plazo	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
	<b>TOTAL</b>	5.075.711,14	0,00	5.075.711,14	41.853.696,15	-1.723.503,84	40.130.192,31

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

- 1. EJERCICIO CORRIENTE
- 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS
  - A) PROCESO DE GESTIÓN
    - 1. DERECHOS ANULADOS

## **24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA**

### **24.1 EJERCICIO CORRIENTE**

#### **2) PRESUPUESTO DE INGRESOS**

##### ***A.1) PROCESO DE GESTIÓN. DERECHOS ANULADOS***

No constan datos para este apartado.

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

- 1. EJERCICIO CORRIENTE
- 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS
  - A) PROCESO DE GESTIÓN
  - 2. DERECHOS CANCELADOS

## **24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA**

### **24.1 EJERCICIO CORRIENTE**

#### **2) PRESUPUESTO DE INGRESOS**

##### ***A.2) PROCESO DE GESTIÓN. DERECHOS CANCELADOS***

No constan datos para este apartado.

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

1. EJERCICIO CORRIENTE
2. PRESUPUESTO DE INGRESOS
- A) PROCESO DE GESTIÓN
3. RECAUDACIÓN NETA

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.1 EJERCICIO CORRIENTE

#### 2) PRESUPUESTO DE INGRESOS

##### A.3) PROCESO DE GESTIÓN. RECAUDACIÓN NETA

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	RECAUDACIÓN NETA
31012	Tasa por dirección de obras	84.975,82	0,00	84.975,82
34001	Precio Público instalaciones tratamiento de residuos	4.567.652,76	0,00	4.567.652,76
34002	Canon transporte y vertido ECOPARQUE	1.449.380,48	0,00	1.449.380,48
34004	Precio Público vertido directo cisternas	49.749,36	0,00	49.749,36
360	MAQUINARIA USADA	388.642,42	0,00	388.642,42
389	Otros reintegros de operaciones corrientes	9.352,12	0,00	9.352,12
391	Multas	135.010,49	0,00	135.010,49
396	Ingresos por actuaciones de urbanización	974.393,06	0,00	974.393,06
39905	P.C.Servicios de distribución de agua en ALTA	2.381.231,46	0,00	2.381.231,46
39906	P.C.Servicios RSU	5.767.677,46	0,00	5.767.677,46
39907	Subproductos Recogida Selectiva	14.071,42	0,00	14.071,42
39908	Recogida Selectiva y tratamientos S.I.G.S	3.114.709,06	0,00	3.114.709,06
39909	Campañas Comunicación S.I.G.S	33.182,00	0,00	33.182,00
39910	Aportaciones CAR Recogidas RSU	500.000,00	0,00	500.000,00
39913	P.C.Recogida Biorresiduos	44.118,40	0,00	44.118,40
45500	Transferencias Canon de Saneamiento	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
521	Interese de depósitos	1.135.065,81	0,00	1.135.065,81
75080	Otras transferencias de la Administración General de la Comunidad Autónoma. MRR	815.618,08	0,00	815.618,08
75501	Abastecimiento	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
75503	Saneamiento y Depuración	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00
84000	Devolución de depósitos. Depósitos constituidos a largo plazo.	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00
84001	Devolución de depósitos. Depósitos constituidos a corto plazo.	21.500.000,00	0,00	21.500.000,00
	TOTAL	75.114.830,20	0,00	75.114.830,20

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

- 1. EJERCICIO CORRIENTE
- 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS
- B) DEVOLUCIONES DE INGRESOS



## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.1 EJERCICIO CORRIENTE

#### 2) PRESUPUESTO DE INGRESOS

##### *B) DEVOLUCIÓN DE INGRESOS*

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
39907	Subproductos Recogida Selectiva	1.364,80	0,00	0,00	1.364,80	0,00	0,00	1.364,80
	TOTAL	1.364,80	0,00	0,00	1.364,80	0,00	0,00	1.364,80

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

- 1. EJERCICIO CORRIENTE
- 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS
- C) COMPROMISOS DE INGRESOS

## **24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA**

### **24.1 EJERCICIO CORRIENTE**

#### **2) PRESUPUESTO DE INGRESOS**

##### ***C) COMPROMISOS DE INGRESOS***

No constan datos para este apartado.

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

2. EJERCICIOS CERRADOS
1. PRESUPUESTO DE GASTOS. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.2 EJERCICIOS CERRADOS

#### 1. OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

AÑO PRESUPUESTO	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
1998	161.150	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Productividad	0,24	0,00	0,24	0,00	0,00	0,24
1999	161.22799	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales	3,01	0,00	3,01	0,00	0,00	3,01
1999	161.625	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Mobiliario	0,42	0,00	0,42	0,00	0,00	0,42
2002	161.22100	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Energía eléctrica	2,90	0,00	2,90	0,00	0,00	2,90
2002	161.22710	Abastecimiento domiciliario de agua potable..TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02
2002	161.600	Abastecimiento domiciliario de agua potable..Inversiones en terrenos	0,30	0,00	0,30	0,00	0,00	0,30
2003	452.621	Recursos Hidráulicos..Terrenos y bienes naturales	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,50
2004	162.22711	Recogida, gestión y tratamiento de residuos..TRABAJOS OTRAS EMPRESAS S.	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,01
2005	920.22201	Administración General..Postales	102,58	0,00	102,58	0,00	0,00	102,58
2011	1611.22699	.Otros gastos diversos. Material Técnico y Acuaes	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	10,00
2011	1611.22710	.TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	2,72	0,00	2,72	0,00	0,00	2,72
2011	920.22101	Administración General..Agua	52,41	0,00	52,41	0,00	0,00	52,41
2013	162.22717	Recogida, gestión y tratamiento de residuos..R. SELECTIVA FRACCIÓN ORGANICA	1.542,60	0,00	1.542,60	0,00	0,00	1.542,60
2013	452.62201	Recursos Hidráulicos..MRR-FEDER	310,96	0,00	310,96	0,00	0,00	310,96
2015	920.22100	Administración General..Energía eléctrica	189,98	0,00	189,98	0,00	0,00	189,98
2016	920.22200	Administración General..Servicios de Telecomunicaciones	147,19	0,00	147,19	0,00	0,00	147,19
2017	160.22502	Alcantarillado.Tributos de las Entidades locales	1.652,13	0,00	1.652,13	0,00	0,00	1.652,13
2018	160.22502	Alcantarillado.Tributos de las Entidades locales	49,00	0,00	49,00	0,00	0,00	49,00
2018	920.22100	Administración General..Energía eléctrica	22,95	0,00	22,95	0,00	0,00	22,95
2018	920.22102	Administración General..Gas	605,00	0,00	605,00	0,00	0,00	605,00
2020	1623.22699	Tratamiento de residuos..Otros gastos diversos. Material Técnico y Acuaes	10,50	0,00	10,50	0,00	0,00	10,50
2022	1623.22718	Tratamiento de residuos..EXPLOTACIÓN BIOGAS VERTEDERO DE CALAHORRA	474,61	0,00	474,61	0,00	474,61	0,00
2022	920.22100	Administración General..Energía eléctrica	365,21	0,00	365,21	0,00	365,21	0,00
2022	920.22103	Administración General..Combustibles y carburantes	1.683,74	0,00	1.683,74	0,00	1.683,74	0,00
2022	920.622	Administración General..Edificios y otras construcciones	371,17	0,00	371,17	0,00	371,17	0,00
TOTAL			7.600,15	0,00	7.600,15	0,00	2.894,73	4.705,42

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

2. EJERCICIOS CERRADOS
2. PRESUPUESTO DE INGRESOS. DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS
- A) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.2 EJERCICIOS CERRADOS

#### 2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

##### A) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

AÑO PRESUPUESTO	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
1998	399	Otros ingresos diversos	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000	399	Otros ingresos diversos	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2002	31012	Tasa por dirección de obras	168,42	0,00	0,00	0,00	0,00	168,42
2009	39905	P.C. Servicios de distribución de agua en ALTA	824,17	0,00	0,00	0,00	0,00	824,17
2009	39906	P.C. Servicios RSU	7.821,08	0,00	0,00	0,00	0,00	7.821,08
2009	39908	Recogida Selectiva y tratamientos S.I.G.S	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	39909	Campañas Comunicación S.I.G.S	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
2009	39910	Aportaciones CAR Recogidas RSU	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,18
2011	391	Multas	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
2012	391	Multas	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
2012	392	Recargos del periodo ejecutivo y por declaración extemporánea sin requerimiento previo	337,78	0,00	0,00	0,00	0,00	337,78
2012	393	Intereses de demora	4.614,43	0,00	0,00	0,00	0,00	4.614,43
2012	555	Aprovechamientos especiales con contraprestación	1.688,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1.688,88
2013	34001	Precio Público instalaciones tratamiento de residuos	5.948,51	0,00	0,00	0,00	0,00	5.948,51
2013	521	Interese de depósitos	2.935,13	0,00	0,00	0,00	0,00	2.935,13
2014	34001	Precio Público instalaciones tratamiento de residuos	331,04	0,00	0,00	0,00	0,00	331,04
2014	391	Multas	3.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00
2014	39210	Recargo ejecutivo	910,67	0,00	0,00	0,00	0,00	910,67
2014	39211	Recargo de apremio	112,13	0,00	0,00	0,00	0,00	112,13
2014	393	Intereses de demora	3.004,01	0,00	0,00	0,00	0,00	3.004,01
2014	39906	P.C. Servicios RSU	-148,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-148,39
2015	31012	Tasa por dirección de obras	5.535,30	0,00	0,00	0,00	0,00	5.535,30
2015	34001	Precio Público instalaciones tratamiento de residuos	1.631,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.631,98
2015	39906	P.C. Servicios RSU	7.043,53	0,00	0,00	0,00	0,00	7.043,53
2015	39908	Recogida Selectiva y tratamientos S.I.G.S	5.280,59	0,00	0,00	0,00	0,00	5.280,59
2016	34001	Precio Público instalaciones tratamiento de residuos	1.639,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.639,10
2016	39905	P.C. Servicios de distribución de agua en ALTA	10.021,76	0,00	0,00	0,00	0,00	10.021,76
2016	39906	P.C. Servicios RSU	372,77	0,00	0,00	0,00	0,00	372,77
2016	39908	Recogida Selectiva y tratamientos S.I.G.S	7.509,15	0,00	0,00	0,00	0,00	7.509,15
2017	34001	Precio Público instalaciones tratamiento de residuos	4,33	0,00	0,00	0,00	0,00	4,33
2017	360	MAQUINARIA USADA	13.687,51	0,00	0,00	0,00	0,00	13.687,51
2017	39905	P.C. Servicios de distribución de agua en ALTA	3.887,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3.887,57
2017	39906	P.C. Servicios RSU	326,61	0,00	0,00	0,00	0,00	326,61
2018	34001	Precio Público instalaciones tratamiento de residuos	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30

AÑO PRESUPUESTO	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
2018	360	MAQUINARIA USADA	23.842,98	0,00	0,00	0,00	0,00	23.842,98
2018	391	Multas	9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00
2018	39905	P.C. Servicios de distribución de agua en ALTA	6.443,04	0,00	0,00	0,00	6.381,25	61,79
2018	39906	P.C. Servicios RSU	1.487,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1.487,25
2018	45500	Transferencias Canon de Saneamiento	6.720.000,00	0,00	0,00	0,00	2.240.000,00	4.480.000,00
2019	34001	Precio Público instalaciones tratamiento de residuos	627,40	0,00	0,00	0,00	0,00	627,40
2019	34004	Precio Público vertido directo cisternas	275,81	0,00	0,00	0,00	0,00	275,81
2019	360	MAQUINARIA USADA	1,94	0,00	0,00	0,00	0,00	1,94
2019	391	Multas	45.402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.402,00
2019	39905	P.C. Servicios de distribución de agua en ALTA	924,70	0,00	0,00	0,00	391,81	532,89
2019	39906	P.C. Servicios RSU	3.285,32	0,00	0,00	0,00	0,00	3.285,32
2019	45500	Transferencias Canon de Saneamiento	6.720.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.720.000,00
2020	31012	Tasa por dirección de obras	2.568,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2.568,12
2020	34001	Precio Público instalaciones tratamiento de residuos	525,02	0,00	0,00	0,00	0,00	525,02
2020	391	Multas	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
2020	39905	P.C. Servicios de distribución de agua en ALTA	168,58	0,00	0,00	0,00	0,00	168,58
2020	39906	P.C. Servicios RSU	596,30	0,00	0,00	0,00	0,00	596,30
2020	39910	Aportaciones CAR Recogidas RSU	107.500,00	0,00	0,00	0,00	107.500,00	0,00
2020	45500	Transferencias Canon de Saneamiento	2.325.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.325.000,00
2021	34004	Precio Público vertido directo cisternas	2.114,21	0,00	0,00	0,00	0,00	2.114,21
2021	391	Multas	8.205,05	0,00	0,00	0,00	6,63	8.198,42
2021	39905	P.C. Servicios de distribución de agua en ALTA	74,47	0,00	0,00	0,00	0,00	74,47
2021	39906	P.C. Servicios RSU	890,08	0,00	0,00	0,00	760,56	129,52
2021	45500	Transferencias Canon de Saneamiento	4.700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.700.000,00
2022	34001	Precio Público instalaciones tratamiento de residuos	328.678,54	0,00	0,00	0,00	328.641,97	36,57
2022	34004	Precio Público vertido directo cisternas	6.197,03	0,00	0,00	0,00	6.197,03	0,00
2022	360	MAQUINARIA USADA	87.432,61	0,00	0,00	0,00	82.555,01	4.877,60
2022	391	Multas	10.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.600,00
2022	39900	OTROS INGRESOS DIVERSOS	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
2022	39905	P.C. Servicios de distribución de agua en ALTA	341.117,27	0,00	0,00	0,00	333.819,62	7.297,65
2022	39906	P.C. Servicios RSU	523.975,96	0,00	0,00	0,00	484.115,93	39.860,03
2022	39908	Recogida Selectiva y tratamientos S.I.G.S	294.505,77	0,00	0,00	0,00	294.505,77	0,00
2022	39912	P.C. Fugas y otros servicios abastecimiento	332,62	0,00	0,00	0,00	332,62	0,00
2022	45080	Otras subvenciones corrientes de la Administración General de la Comunidad Autónoma. MRR BIORRESIDUOS	1.245.300,88	0,00	0,00	0,00	622.650,44	622.650,44
2022	521	Interese de depósitos	2,34	0,00	0,00	0,00	0,00	2,34
2022	75501	Abastecimiento	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00
		TOTAL	25.427.863,97	0,00	0,00	0,00	6.317.858,64	19.110.005,33



*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

- 2. EJERCICIOS CERRADOS
- 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS. DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS
- B) DERECHOS ANULADOS

## **24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA**

### **24.2 EJERCICIOS CERRADOS**

#### **2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

##### ***B) DERECHOS ANULADOS***

No constan datos para este apartado.

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

2. EJERCICIOS CERRADOS  
2. PRESUPUESTO DE INGRESOS. DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS  
C) DERECHOS CANCELADOS

## **24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA**

### **24.2 EJERCICIOS CERRADOS**

#### **2) DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

##### ***C) DERECHOS CANCELADOS***

No constan datos para este apartado.

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

- 2. EJERCICIOS CERRADOS
- 3. PRESUPUESTO DE INGRESOS. VARIACIÓN DE RESULTADO SPRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.2 EJERCICIOS CERRADOS

#### 3. VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

	TOTAL VARIACIÓN DERECHOS	TOTAL VARIACIÓN OBLIGACIONES	VARIACIÓN RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
a) Operaciones corrientes	0,00	0,00	0,00
b) Operaciones de capital	0,00	0,00	0,00
<b>1. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (a+b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
c) Activos financieros	0,00	0,00	0,00
d) Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
<b>2. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS (c+d)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

3. EJERCICIOS POSTERIORES  
1. COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS  
POSTERIORES

## **24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA**

### **24.3 EJERCICIOS POSTERIORES**

#### **1. COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES**

No constan datos para este apartado.



*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

3. EJERCICIOS POSTERIORES  
2. COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS  
POSTERIORES

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.3 EJERCICIOS POSTERIORES

#### 2. COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS DE INGRESO CONCERTADOS IMPUTABLES AL EJERCICIO				
		2024	2025	2026	2027	AÑOS SUCESIVOS
75503	Saneamiento y Depuración	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

4. EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE GASTOS  
1. RESUMEN DE EJECUCIÓN

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.4 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE GASTOS

#### 1. RESUMEN DE EJECUCIÓN

CÓDIGO PROYECTO	DENOMINACIÓN	AÑO INICIO	DURACIÓN	GASTO PREVISTO	GASTO COMPROMETIDO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS			GASTO PENDIENTE DE REALIZAR	FINANCIACIÓN AFECTADA
						A 1 DE ENERO	EN EL EJERCICIO	TOTAL		
16CARDEP	PROYECTOS FINANCIACIÓN CAR 2016 NIEVA/VILLANUEVA-	2016	Años: 9 Meses: 11 Días: 30	11.451.727,40	3.041.488,99	8.215.042,36	2.002.142,61	10.217.184,97	1.234.542,43	Si
ABACIDACOS	6. ABASTECIMIENTO SUPRAMUNICIPAL SISTEMA CIDACOS	2021	Años: 36 Días: 30	45.020.962,78	468.183,19	12.236,78	420.365,38	432.602,16	44.588.360,62	Si
ABAS.REDES	5. MEJORA DE REDES ABASTECIMIENTO SUPRAMUNICIPALES	2017	Años: 6 Meses: 11 Días: 30	446.134,28	176.207,93	197.688,24	2.485,39	200.173,63	245.960,65	Si
ABASHERRAM	FEDER PROYECTO DE CANALIZACIÓN DE CONEXIÓN DEL SIS	2022	Años: 2 Meses: 4 Días: 27	1.200.000,00	55.503,32	361.626,55	776.566,07	1.138.192,62	61.807,38	Si
ABAST. OJA	3. ABASTECIMIENTO OJA-TIRÓN. POZO ZORRAQUÍN	2017	Años: 6 Meses: 11 Días: 30	1.400.000,00	21.489,88	21.489,88	0,00	21.489,88	1.378.510,12	Si
ABASYALDEN	4. ABASTECIMIENTO SISTEMA NAJERILLA Y YALDE 90.701	2018	Años: 5 Meses: 11 Días: 30	1.180.000,00	1.072.477,70	1.098.962,84	0,00	1.098.962,84	81.037,16	Si
AMPLIA-OJA	7. RAMALES DE AMPLIACIÓN SISTEMA OJA CIRUEÑA Y SAN	2021	Años: 3 Meses: 8 Días: 4	1.400.000,00	51.597,91	882.160,18	191.417,38	1.073.577,56	326.422,44	Si
BAJOIREGUA	1. ABASTECIMIENTO SISTEMA BAJO IREGUA Y ASISTENCIA	2012	Años: 11 Meses: 2	6.361.812,27	6.236.269,90	6.334.202,32	0,00	6.334.202,32	27.609,95	Si
MRR BIORRE	MRR BIORRESIDUOS PRTR SUBVENCIÓN CAR 2022	2022	Años: 1 Meses: 3 Días: 5	1.245.300,90	0,00	0,00	523.537,24	523.537,24	721.763,66	Si
PROY.ABAST	2. PLAN DE DESARROLLO REDACCIÓN DE PROYECTOS PLAN	2018	Años: 5 Meses: 8 Días: 19	100.000,00	70.606,81	100.749,81	0,00	100.749,81	-749,81	Si
PRTR L.4	PRTR línea 4 Envases del Plan de apoyo a la implem	2023	Años: 2 Meses: 11 Días: 30	815.618,08	0,00	0,00	0,00	0,00	815.618,08	Si
VERTCALA	MRR.PLANTA BIORRESIDUOS ACTUACIONES INCLUIDAS EN P	2022	Años: 1 Meses: 7 Días: 13	1.999.446,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1.999.446,86	Si
VERTMUNICI	ELIMINACIÓN PUNTOS VERTIDO MUNICIPALES	2022	Años: 1 Meses: 7 Días: 29	700.000,00	700.000,00	1.335,84	0,00	1.335,84	698.664,16	Si
YALDEAZOFR	8. Ampliación Sistema Yalde a los municipios de Az	2022	Años: 1 Días: 3	1.600.000,00	23.200,00	0,00	39.984,00	39.984,00	1.560.016,00	Si
TOTAL				74.921.002,57	11.917.025,63	17.225.494,80	3.956.498,07	21.181.992,87	53.739.009,70	

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

4. EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE GASTOS  
2. ANUALIDADES PENDIENTES

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.4 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE GASTOS

#### 2. ANUALIDADES PENDIENTES

CÓDIGO PROYECTO	DENOMINACIÓN	GASTO PENDIENTE DE REALIZAR			
		2024	2025	2026	AÑOS SUCEIVOS
16CARDEP	PROYECTOS FINANCIACIÓN CAR 2016 NIEVA/VILLANUEVA-	1.234.542,43	0,00	0,00	0,00
ABACIDACOS	6. ABASTECIMIENTO SUPRAMUNICIPAL SISTEMA CIDACOS	44.588.360,62	0,00	0,00	0,00
ABAS.REDES	5. MEJORA DE REDES ABASTECIMIENTO SUPRAMUNICIPALES	245.960,65	0,00	0,00	0,00
ABASHERRAM	FEDER PROYECTO DE CANALIZACIÓN DE CONEXIÓN DEL SIS	61.807,38	0,00	0,00	0,00
ABAST.OJA	3. ABASTECIMIENTO OJA-TIRÓN. POZO ZORRAQUÍN	1.378.510,12	0,00	0,00	0,00
ABASYALDEN	4. ABASTECIMIENTO SISTEMA NAJERILLA Y YALDE 90.701	81.037,16	0,00	0,00	0,00
AMPLIA-OJA	7. RAMALES DE AMPLIACIÓN SISTEMA OJA CIRUEÑA Y SAN	326.422,44	0,00	0,00	0,00
BAJOIREGUA	1. ABASTECIMIENTO SISTEMA BAJO IREGUA Y ASISTENCIA	27.609,95	0,00	0,00	0,00
MRR BIORRE	MRR BIORRESIDUOS PRTR SUBVENCIÓN CAR 2022	721.763,66	0,00	0,00	0,00
PROY.ABAST	2. PLAN DE DESARROLLO REDACCIÓN DE PROYECTOS PLAN	-749,81	0,00	0,00	0,00
PRTR L.4	PRTR línea 4 Envases del Plan de apoyo a la implem	815.618,08	0,00	0,00	0,00
VERTCALA	MRR.PLANTA BIORRESIDUOS ACTUACIONES INCLUIDAS EN P	1.999.446,86	0,00	0,00	0,00
VERTMUNICI	ELIMINACIÓN PUNTOS VERTIDO MUNICIPALES	698.664,16	0,00	0,00	0,00
YALDEAZOFR	8. Ampliación Sistema Yalde a los municipios de Az	1.560.016,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	53.739.009,70	0,00	0,00	0,00

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

5. GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.5 Gastos con Financiación Afectada

CÓDIGO DE GASTO IGUAL CÓDIGO PROYECTO	DESCRIPCIÓN	AGENTE FINANCIADOR						COEFICIENTE DE FINANCIACIÓN	DESVIACIONES DEL EJERCICIO		DESVIACIONES ACUMULADAS	
		NIF TERCERO	DESCRIPCIÓN TERCERO	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA					POSITIVAS	NEGATIVAS	POSITIVAS	NEGATIVAS
				CÓDIGO ORGÁNICO	DESCRIP. ORGÁNICO	CÓDIGO ECONÓMICO	DESCRIP. ECONÓMICA					
16CARDEP	PROYECTOS FINANCIACIÓN CAR 2016 NIEVA/VILLANUEVA-ZONA NAJERILLA Y TRATAMIENTOS PRIMARIOS. NUCLEOS SIN EDARS Y EN EDARS EN EL PDRS (2828 Y 2829), ASÍ COMO 1864 COMISIÓN SEGUIMIENTO 2017	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75503	Saneamiento y Depuración	99,48%	0,00	1.041.652,62	1.228.074,19	0,00
16CARDEP	PROYECTOS FINANCIACIÓN CAR 2016 NIEVA/VILLANUEVA-ZONA NAJERILLA Y TRATAMIENTOS PRIMARIOS. NUCLEOS SIN EDARS Y EN EDARS EN EL PDRS (2828 Y 2829), ASÍ COMO 1864 COMISIÓN SEGUIMIENTO 2017	***0030**	AYUNTAMIENTO AGUILAR DE RIO ALHAMA			75503	Saneamiento y Depuración	0,52%	0,00	10.489,99	6.468,24	0,00
ABACIDACOS	6. ABASTECIMIENTO SUPRAMUNICIPAL SISTEMA CIDACOS	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75501	Abastecimiento	16,66%	929.971,73	0,00	5.627.933,21	0,00
ABAS.REDES	5. MEJORA DE REDES ABASTECIMIENTO SUPRAMUNICIPALES PROYECTO 60.001 CAR	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75501	Abastecimiento	100%	0,00	2.485,39	45.960,65	0,00
ABASHERRAM	FEDER PROYECTO DE CANALIZACIÓN DE CONEXIÓN DEL SISTEMA DE ABASTECIMIENTO OJATIRÓN CON EL NUDO PARTIDOR DE HERRAMÉLLURI, (LA RIOJA)", SUSCEPTIBLE DE SER COFINANCIADO POR LA UNIÓN EUROPEA A TRAVÉS DEL FEDER LA RIOJA 2021-2027	***2604**	MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA			75501	Abastecimiento	100%	0,00	776.566,07	0,00	1.138.192,60
ABAST. OJA	3. ABASTECIMIENTO OJA-TIRÓN. POZO ZORRAQUÍN	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75501	Abastecimiento	100%	0,00	0,00	1.378.510,12	0,00
ABASYALDEN	4. ABASTECIMIENTO SISTEMA NAJERILLA Y YALDE 90.701.102	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75501	Abastecimiento	100%	0,00	0,00	81.037,16	0,00
AMPLIA-OJA	7. RAMALES DE AMPLIACIÓN SISTEMA OJA CIRUENA Y SAN VICENTE. FEDER LA RIOJA 2021-2027 OBJETIVO 2.5	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75501	Abastecimiento	100%	0,00	191.417,38	326.422,44	0,00
BAJOIREGUA	1. ABASTECIMIENTO SISTEMA BAJO IREGUA Y ASISTENCIAS TÉCNICAS	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75501	Abastecimiento	100%	0,00	0,00	27.609,95	0,00



CÓDIGO DE GASTO IGUAL CÓDIGO PROYECTO	DESCRIPCIÓN	AGENTE FINANCIADOR						COEFICIENTE DE FINANCIACIÓN	DESVIACIONES DEL EJERCICIO		DESVIACIONES ACUMULADAS	
		NIF TERCERO	DESCRIPCIÓN TERCERO	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA					POSITIVAS	NEGATIVAS	POSITIVAS	NEGATIVAS
				CÓDIGO ORGÁNICO	DESCRIP. ORGÁNICO	CÓDIGO ECONÓMICO	DESCRIP. ECONÓMICA					
MRR BIORRE	MRR BIORRESIDUOS PRTR SUBVENCIÓN CAR 2022	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			45080	Otras subvenciones corrientes de la Administración General de la Comunidad Autónoma. MRR BIORRESIDUOS	100%	0,00	523.537,23	721.763,65	0,00
PROY.ABAST	2. PLAN DE DESARROLLO REDACCIÓN DE PROYECTOS PLAN DIRECTOR ABASTECIMIENTO	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75501	Abastecimiento	100%	0,00	0,00	0,00	749,8
PRTR L.4	PRTR línea 4 Envases del Plan de apoyo a la implementación de la normativa de residuos incluido en el PRTR,	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75080	Otras transferencias de la Administración General de la Comunidad Autónoma. MRR	100%	815.618,08	0,00	815.618,08	0,00
VERTCALA	MRR.PLANTA BIORRESIDUOS ACTUACIONES INCLUIDAS EN PRTR.	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75500	Residuos	100%	0,00	0,00	1.999.446,86	0,00
VERTMUNICI	ELIMINACIÓN PUNTOS VERTIDO MUNICIPALES	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75503	Saneamiento y Depuración	100%	200.000,00	0,00	698.664,16	0,00
YALDEAZOFR	8. Ampliación Sistema Yalde a los municipios de Azofra, Alesanco y Torrecilla sobre A.	***3300**	GOBIERNO DE LA RIOJA			75501	Abastecimiento	100%	0,00	39.984,00	1.560.016,00	0,00
<b>TOTAL</b>									1.945.589,81	2.586.132,68	14.517.524,71	1.138.942,4

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

6. ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.6 Estado del Remanente de Tesorería

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2023		2022	
57, 556	1. (+) Fondos líquidos		46.718.242,87		14.561.446,69
	2. (+) Derechos pendientes de cobro		26.556.944,05		25.651.918,91
430	- (+) del Presupuesto corriente	7.091.667,02		4.648.143,02	
431	- (+) de Presupuestos cerrados	19.110.005,33		20.779.720,95	
257, 258, 270, 275, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566	- (+) de operaciones no presupuestarias	355.271,70		224.054,94	
	3. (-) Obligaciones pendientes de pago		1.555.856,89		381.432,98
400	- (+) del Presupuesto corriente	926.653,96		2.894,73	
401	- (+) de Presupuestos cerrados	4.705,42		4.705,42	
165, 166, 180, 185, 410, 414, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 502, 515, 516, 521, 550, 560, 561	- (+) de operaciones no presupuestarias	624.497,51		373.832,83	
	4. (+) Partidas pendientes de aplicación		-10.757,97		-19.555,85
554, 559	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	12.317,87		21.115,75	
555, 5581, 5585	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	1.559,90		1.559,90	
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 – 3 + 4)		71.708.572,06		39.812.376,77
2961, 2962, 2981, 2982, 4900, 4901, 4902, 1903, 5961, 5962, 5981, 5982	II. Saldos de dudoso cobro		339.876,71		323.302,91
	III. Exceso de financiación afectada		14.517.524,71		14.371.303,25
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I – II – III)		56.851.170,64		25.117.770,61

*24 - INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA*

7. ACREEDORES POR OPERACIONES DEVENGADAS

## 24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

### 24.7 ACREEDORES POR OPERACIONES DEVENGADAS

CUENTA	DENOMINACIÓN	IMPORTE
622	Reparaciones y conservación.	41,91
628	Suministros.	1.713.965,20
120	Resultados de ejercicios anteriores.	247.552,00
629	Comunicaciones y otros servicios.	504,50
630	Tributos de carácter local.	104.991,00
	<b>TOTAL</b>	<b>2.067.054,71</b>

Cuenta General del Ejercicio 2023

*25 - INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS*

*25 - INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS*

1. INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

## 25. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

### 25.1 INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

#### A) LIQUIDEZ INMEDIATA

FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)
46.718.242,87	3.676.071,00	12,71

#### B) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

FONDOS LÍQUIDOS (1)	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO (2)	PASIVO CORRIENTE (3)	LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2)/3)
46.718.242,87	26.556.944,05	3.676.071,00	19,93

#### C) LIQUIDEZ GENERAL

ACTIVO CORRIENTE (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ GENERAL (1/2)
74.661.271,22	3.676.071,00	20,31

#### D) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	NÚMERO DE HABITANTES (3)	ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2)/3)
3.676.071,00	15.317.344,05	319892	59,37

#### E) ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	PATRIMONIO NETO (3)	ENDEUDAMIENTO ((1+2)/(1+2+3))
3.676.071,00	15.317.344,05	177.052.869,02	0,10

#### F) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1/2)
3.676.071,00	15.317.344,05	0,24

#### G) CASH-FLOW

PASIVO NO CORRIENTE (1)	FLUJOS NETOS DE GESTIÓN (2)	PASIVO CORRIENTE (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
15.317.344,05	7.663.019,40	3.676.071,00	2,48

#### H) PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES

SUMATORIO DE NÚMERO DE DÍAS PERIODO DE PAGO X IMPORTE DE PAGO (1)	SUMATORIO DE IMPORTE DE PAGO (2)	PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES (1/2)
32.985.932,00	3.014.968,08	10,94

#### I) PERIODO MEDIO DE COBRO

SUMATORIO DE NÚMERO DE DÍAS PERIODO DE PAGO X IMPORTE DE COBRO (1)	SUMATORIO DE IMPORTE DE COBRO (2)	PERIODO MEDIO DE COBRO(1/2)
895.590.886,95	21.169.894,51	42,30



J) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS TRIBUTARIOS Y URBANÍSTICOS / (1)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS / (1)	VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS / (1)	RESTO INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (1)
36.591.407,72	0,03	0,41	0,20	0,37

2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	GASTOS DE PERSONAL / (1)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS / (1)	APROVISIONAMIENTOS / (1)	RESTO GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (1)
37.216.393,86	0,02	0,00	0,00	0,98

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (2)	COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1/2)
37.216.393,86	36.591.407,72	1,02

*25 - INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS*

2. INDICADORES PRESUPUESTARIOS

## 25. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

### 25.2 INDICADORES PRESUPUESTARIOS

#### A) DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE

##### 1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (1)	CRÉDITOS DEFINITIVOS (2)	EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (1/2)
50.309.430,93	95.515.334,38	0,53

##### 2) REALIZACIÓN DE PAGOS

PAGOS REALIZADOS (1)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (2)	REALIZACIÓN DE PAGOS (1/2)
49.382.776,97	50.309.430,93	0,98

##### 3) GASTO POR HABITANTE

OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (1)	NÚMERO DE HABITANTES (2)	GASTO POR HABITANTE (1/2)
50.309.430,93	319892	157,27

##### 4) INVERSIÓN POR HABITANTE

OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (CAPÍTULOS 6 Y 7) (1)	NÚMERO DE HABITANTES (2)	INVERSIÓN POR HABITANTE (1/2)
3.523.650,44	319892	11,02

##### 5) ESFUERZO INVERSOR

OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (CAPÍTULOS 6 Y 7) (1)	TOTAL OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (2)	ESFUERZO INVERSOR (1/2)
3.523.650,44	50.309.430,93	0,07

#### B) DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE

##### 1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (1)	PREVISIONES DEFINITIVAS (2)	EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS (1/2)
82.206.497,22	95.515.334,38	0,86

##### 2) REALIZACIÓN DE COBROS

RECAUDACIÓN NETA (1)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2)	REALIZACIÓN DE COBROS (1/2)
75.114.830,20	82.206.497,22	0,91

##### 3) AUTONOMÍA

DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (CAPÍTULOS 1 A 3, 5, 6 Y 8 + TRANSFERENCIAS RECIBIDAS) (1)	TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2)	AUTONOMÍA (1/2)
69.240.879,14	82.206.497,22	0,84

4) AUTONOMÍA FISCAL

DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (DE INGRESOS DE NATURALEZ TRIBUTARIA) (1)	TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2)	AUTONOMÍA FISCAL (1/2)
86.978,65	82.206.497,22	0,00

5) SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE

RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (1)	NÚMERO DE HABITANTES (2)	SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE (1/2)
34.360.530,57	319892	107,41

C) DE PRESUPUESTOS CERRADOS

1) REALIZACIÓN DE PAGOS

PAGOS (1)	SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- MODIFICACIONES Y ANULACIONES) (2)	REALIZACIÓN DE PAGOS (1/2)
2.894,73	7.600,15	0,38

2) REALIZACIÓN DE COBROS

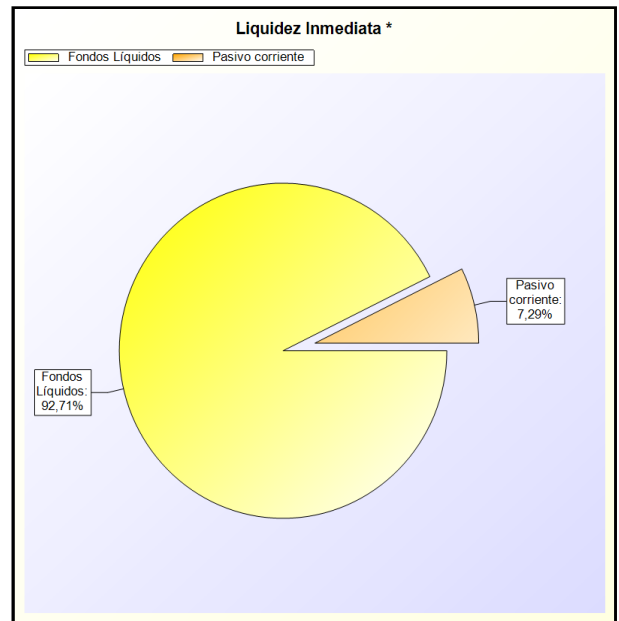
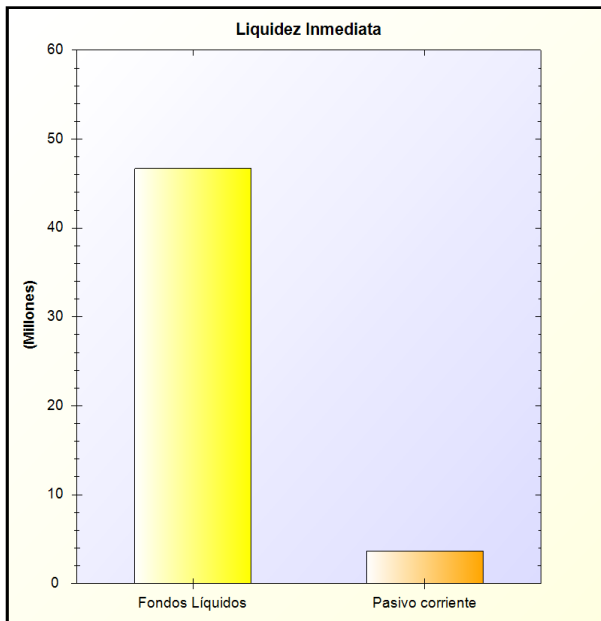
COBROS (1)	SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- MODIFICACIONES Y ANULACIONES) (2)	REALIZACIÓN DE COBROS (1/2)
6.317.858,64	25.427.863,97	0,25

### A) LIQUIDEZ INMEDIATA

LIQUIDEZ INMEDIATA: Refleja el porcentaje de deudas presupuestarias y no presupuestarias que pueden atenderse con la liquidez inmediatamente disponible

FÓRMULA: Fondos líquidos / Pasivo corriente

Fondos Líquidos	Pasivo corriente	Ratio en %
46.718.242,87	3.676.071,00	1.271,00 %



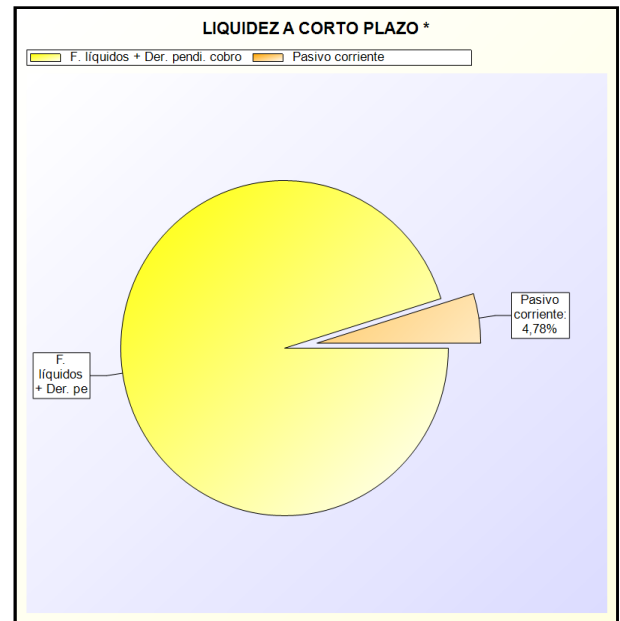
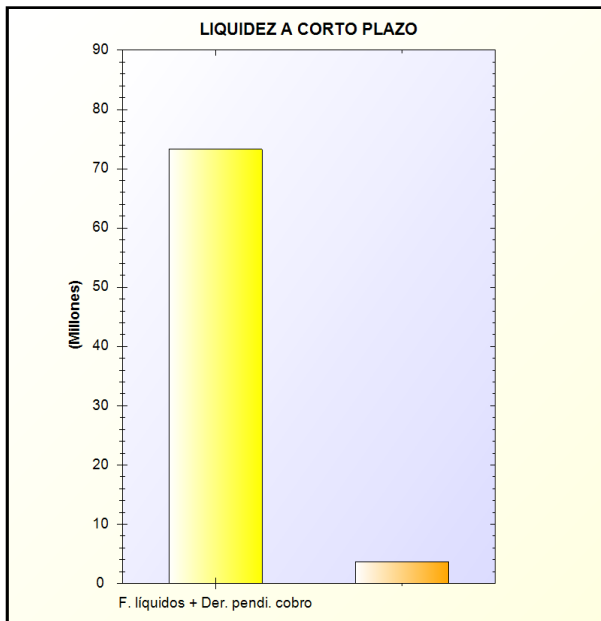
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

## B) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

**LIQUIDEZ A CORTO PLAZO:** Refleja la capacidad que tiene la entidad para atender a corto plazo sus obligaciones pendientes de pago.

**FÓRMULA:** (Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro) / Pasivo corriente

Fondos líquidos + Derechos pendientes	Pasivo corriente	Ratio en %
73.275.186,92	3.676.071,00	1.993,00 %



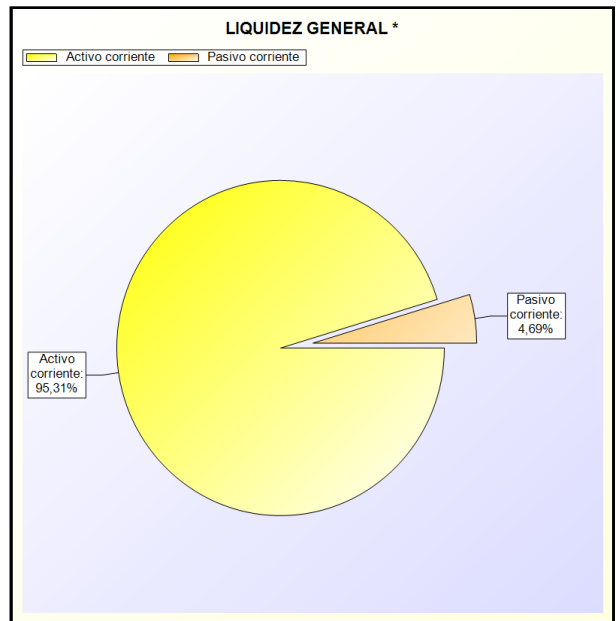
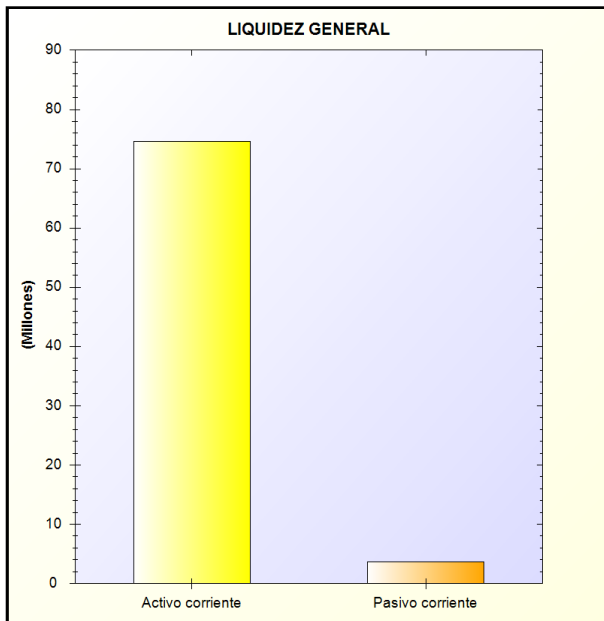
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### C) LIQUIDEZ GENERAL

LIQUIDEZ GENERAL. Refleja en qué medida todos los elementos patrimoniales que componen el activo corriente cubren el pasivo corriente

FÓRMULA: Activo corriente / Pasivo corriente

Activo corriente	Pasivo corriente	Ratio en %
74.661.271,22	3.676.071,00	2.031,00 %



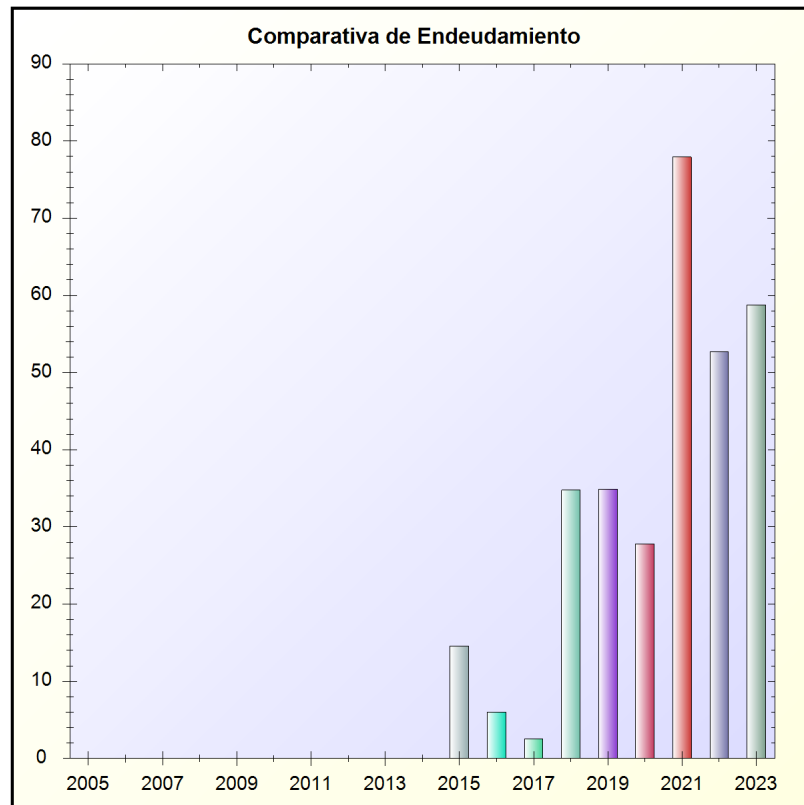
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### D) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

**ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE:** En las entidades territoriales y sus organismos autónomos, este índice distribuye la deuda total de la entidad entre el número de habitantes

**FÓRMULA:** (Pasivo corriente + Pasivo no corriente) / Número de habitantes

Pasivo corriente + Pasivo no corriente	Número de habitantes	Endeudamiento por habitante
18.993.415,05	319892	59,37 €



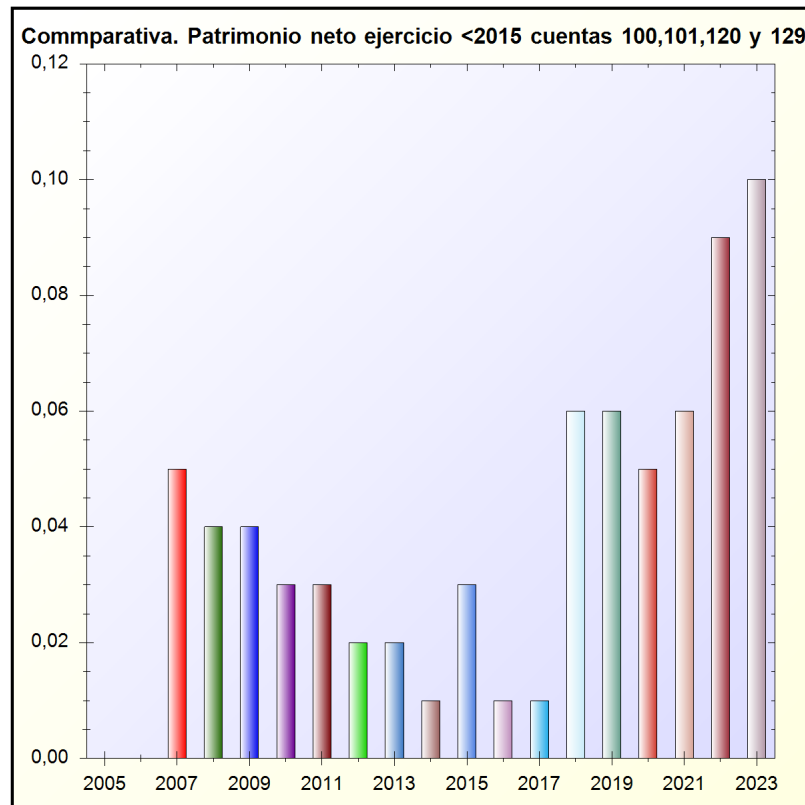


### E) ENDEUDAMIENTO

ENDEUDAMIENTO: Representa la relación entre la totalidad del pasivo exigible (corriente y no corriente) respecto al patrimonio neto más el pasivo total de la entidad

FÓRMULA:  $(\text{Pasivo corriente} + \text{Pasivo no corriente}) / (\text{Pasivo corriente} + \text{Pasivo no corriente} + \text{Patrimonio neto})$

Pasivo corriente + Pasivo no corriente	Pasivo corriente +	Porcentaje
18.993.415,05	196.046.284,07	10,00 %

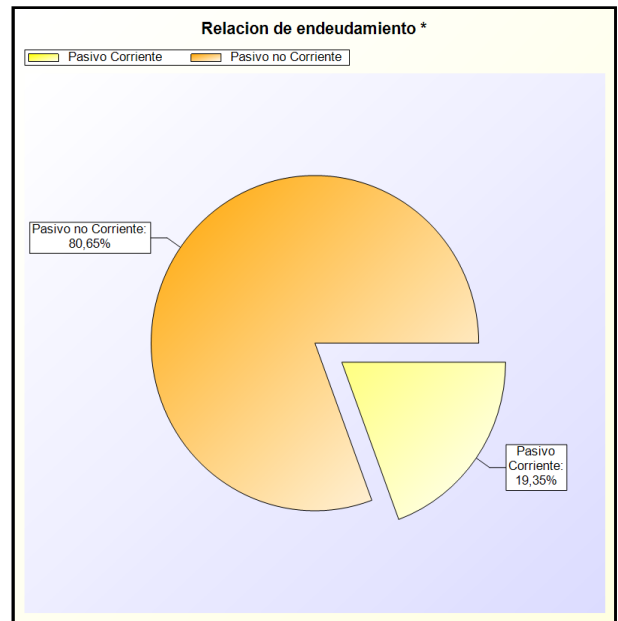
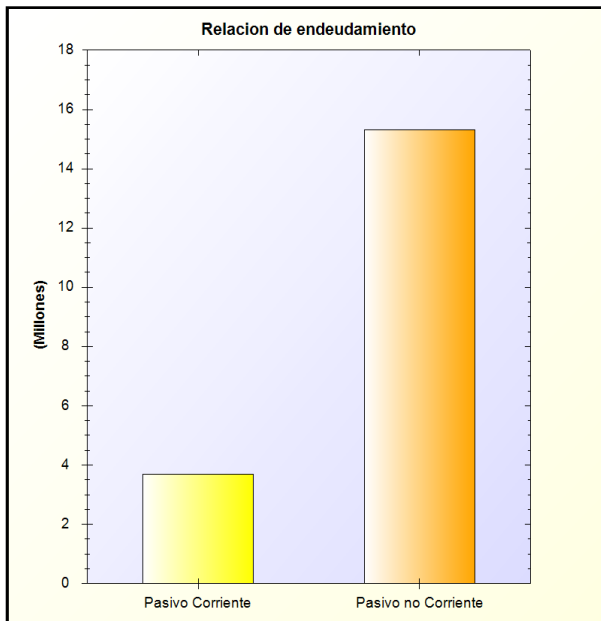


## F) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

**RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO:** Representa la relación existente entre el pasivo corriente y el no corriente

**FÓRMULA:** Pasivo corriente / Pasivo no corriente

Pasivo Corriente	Pasivo no Corriente	Porcentaje
3.676.071,00	15.317.344,05	24,00 %



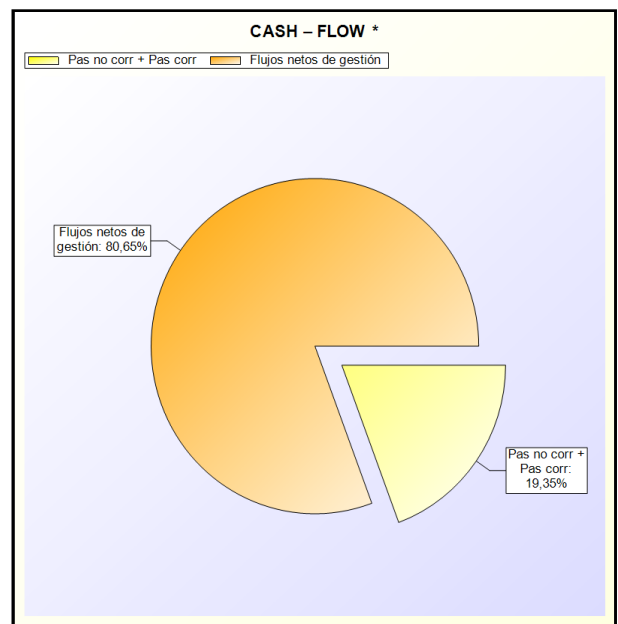
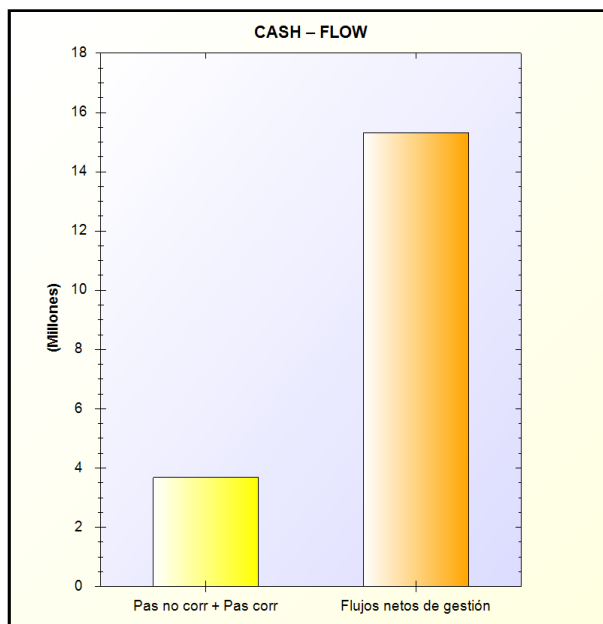
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### G) CASH FLOW

CASH – FLOW: Refleja en que medida los flujos netos de gestión de caja cubren el pasivo de la entidad

FÓRMULA:  $(\text{Pasivo no corriente} + \text{Pasivo corriente}) / \text{Flujos netos de gestión}$

Pasivo no corriente + Pasivo corriente	Flujos netos de gestión	Porcentaje
18.993.415,05	7.663.019,40	248,00 %

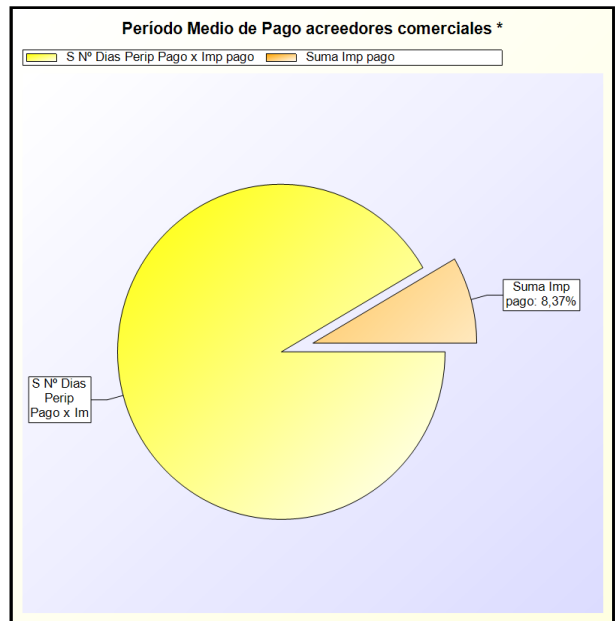
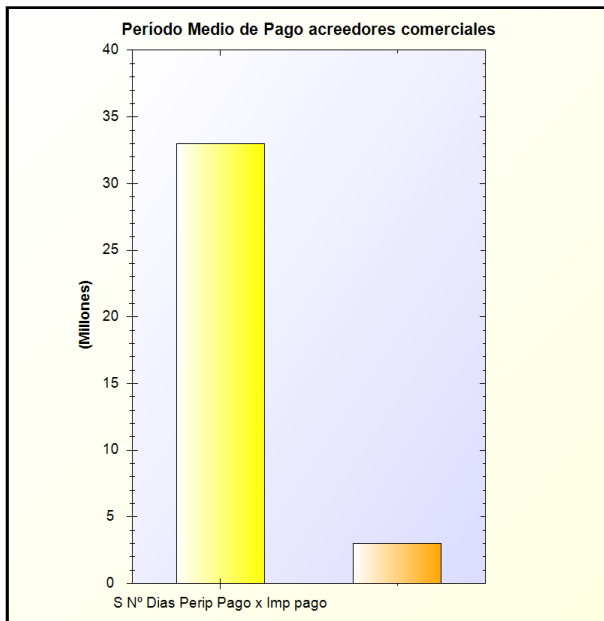


\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### H) PERÍODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES

**PERÍODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES:** Refleja el número de días que por término medio tarda la entidad en pagar a sus acreedores comerciales derivados, en general, de la ejecución de los capítulos 2 y 6 del presupuesto. Este indicador se obtendrá aplicando las reglas establecidas para calcular el “período medio de pago” a efectos del suministro de información sobre el cumplimiento de los plazos de pago de las entidades locales. Se calculará un único indicador referido a todo el ejercicio y al conjunto de las deudas incluidas en su cálculo

Suma N° días periodo pago x Imp pago	Suma Imp pago	Días
32.985.932,00	3.014.968,08	10,94



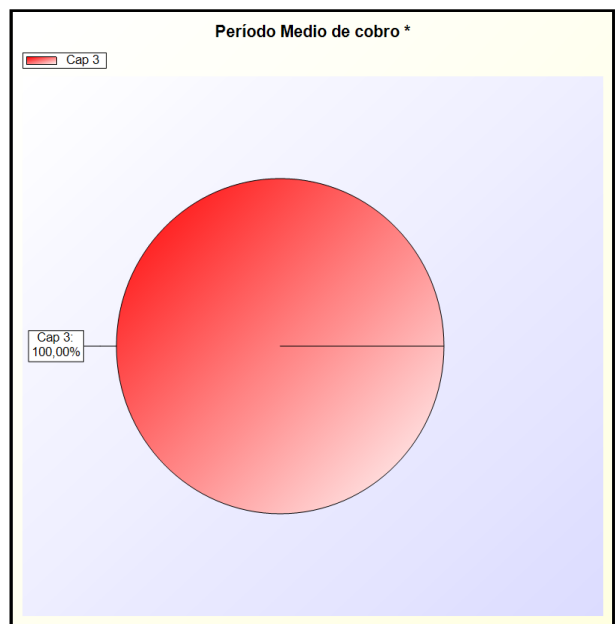
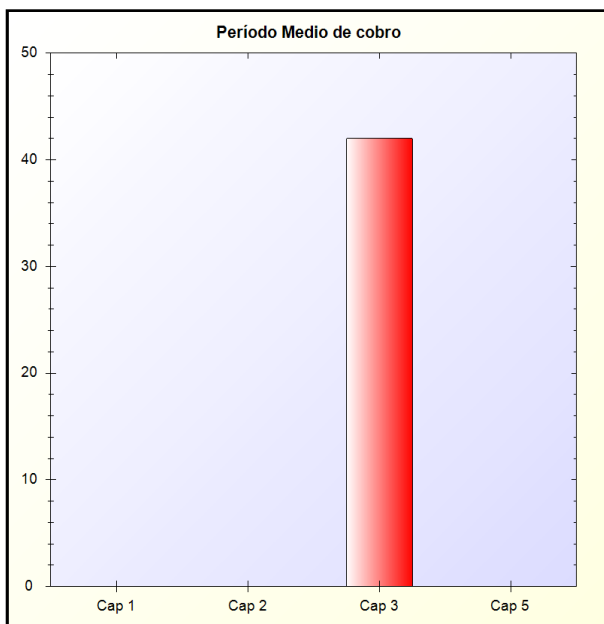
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### I) PERÍODO MEDIO DE COBRO

**PERÍODO MEDIO DE COBRO:** Refleja el número de días que por término medio tarda la entidad en cobrar sus ingresos, es decir, en recaudar sus derechos reconocidos derivados de la ejecución de los capítulos 1 a 3 y 5, excluidos de este último capítulo los ingresos que deriven de operaciones financieras

**FÓRMULA:**  $SUMA(Número\ días\ periodo\ cobro \times Importe\ cobro) / SUMA(Importe\ Pago)$

Capítulo	Nº días periodo cobro x	Sumatorio importe	Periodo medio cobro
1.IMPUESTOS DIRECTOS	0,00	0,00	0
2.IMPUESTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	0
3.TASAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS_INGRESOS	895.590.886,95	21.169.894,51	42
5.INGRESOS PATRIMONIALES artículos 54 y 55 y del	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>895.590.886,95</b>	<b>21.169.894,51</b>	



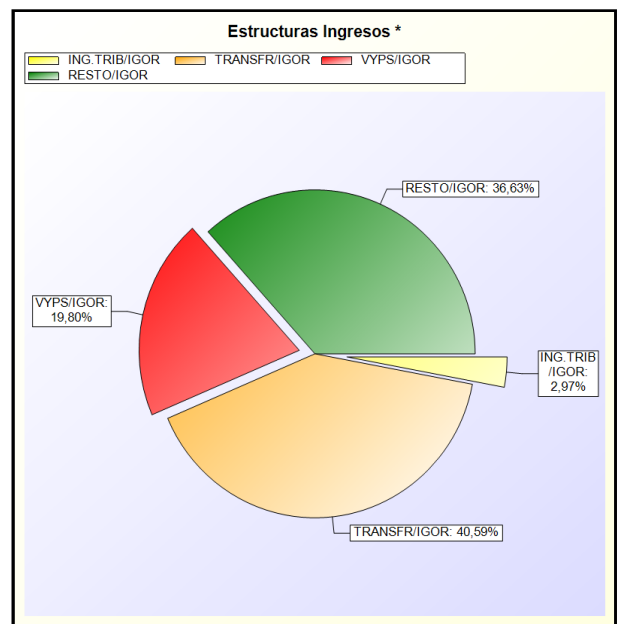
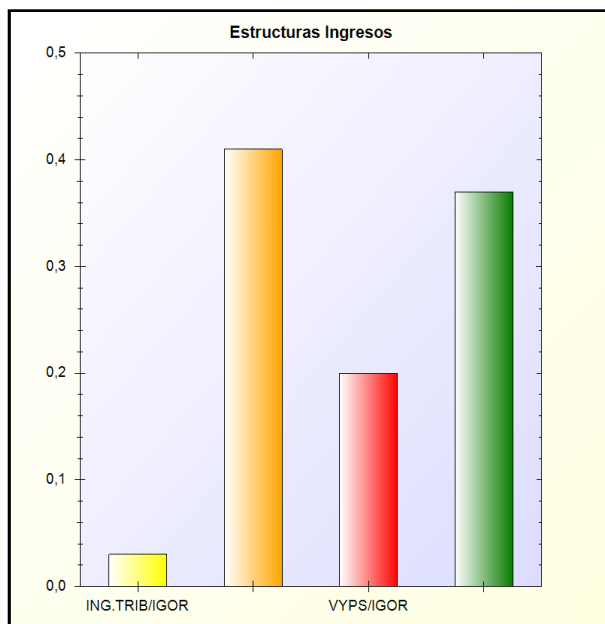
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### J) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS

Todos los valores de la formula referidos a INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA

FÓRMULA: Ingresos tributarios y urbanísticos + Transferencias y subvenciones recibidas + Ventas y prestación de servicios + Resto INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA

Ratios	Ratio
Ingresos Trib y Urb / IGOR	0,03
Transfr y Subv recibidas / IGOR	0,41
Ventas y Prest Sevicios / IGOR	0,20
Resto IGOR / IGOR	0,37



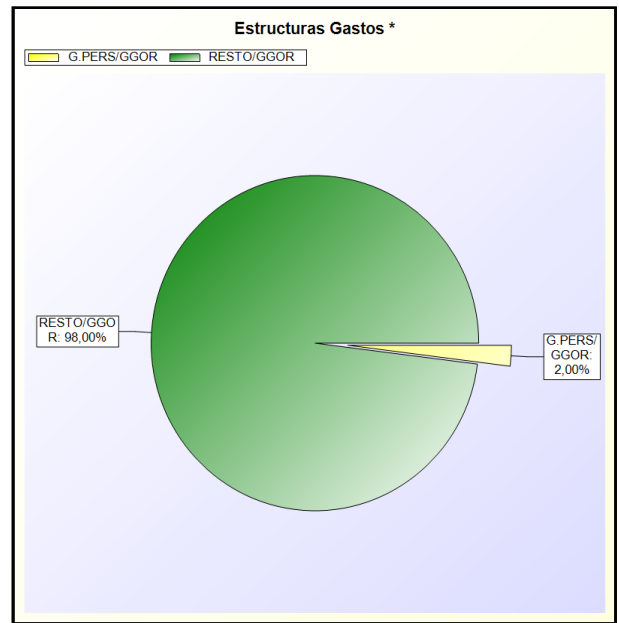
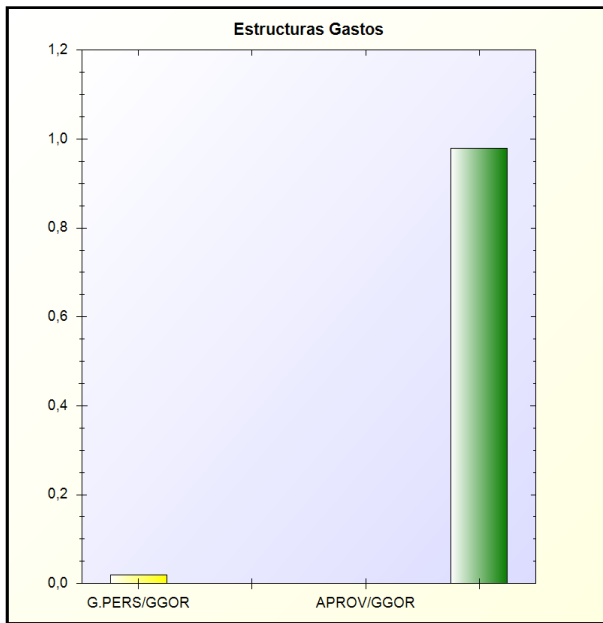
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### K) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

Todos los valores de la formula referidos a GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA

FÓRMULA: Gastos de personal + Transferencias y subvenciones concedidas + Aprovisionamientos + Resto de GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA

Ratios	Importe
Gasto Personal / GGOR	0,02
Transf y Subv Concedidas / GGOR	0,00
Aprovisionamientos / GGOR	0,00
Resto GGOR / GGOR	0,98



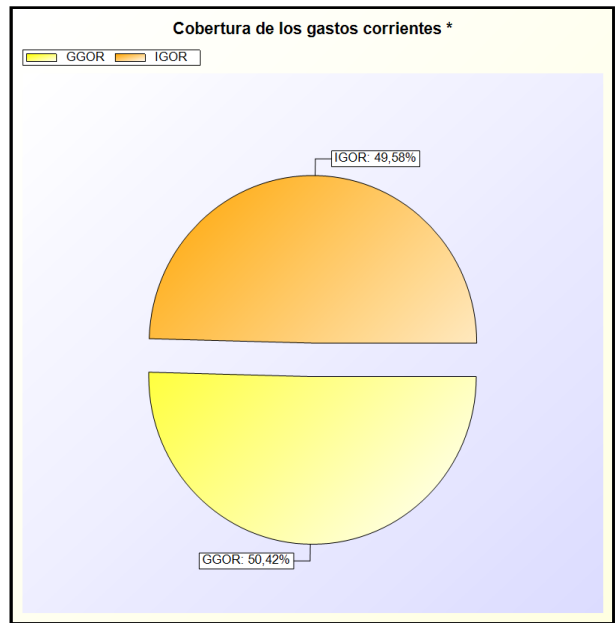
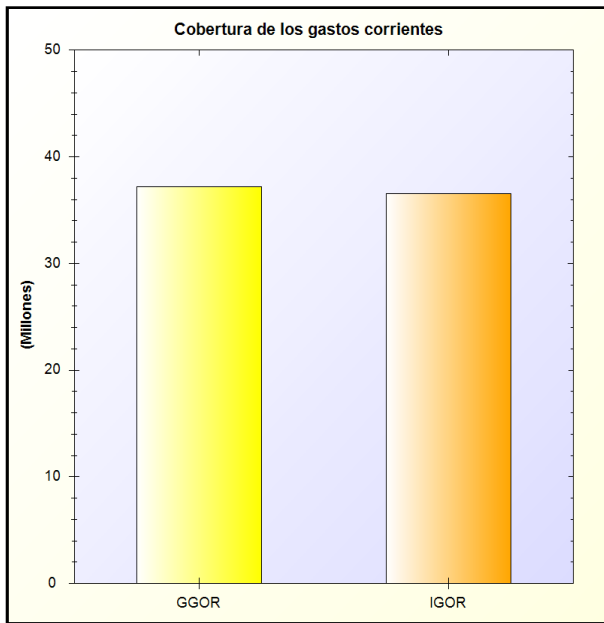
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### L) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

Cobertura de los gastos corrientes: Pone de manifiesto la relación existente entre los gastos de gestión ordinaria y los ingresos de la misma naturaleza

FÓRMULA: Gastos de gestión ordinaria / Ingresos de gestión ordinaria

Gastos Gestión Ordinaria	Ingresos Gestion	Ratio
37.216.393,86	36.591.407,72	1,02



\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

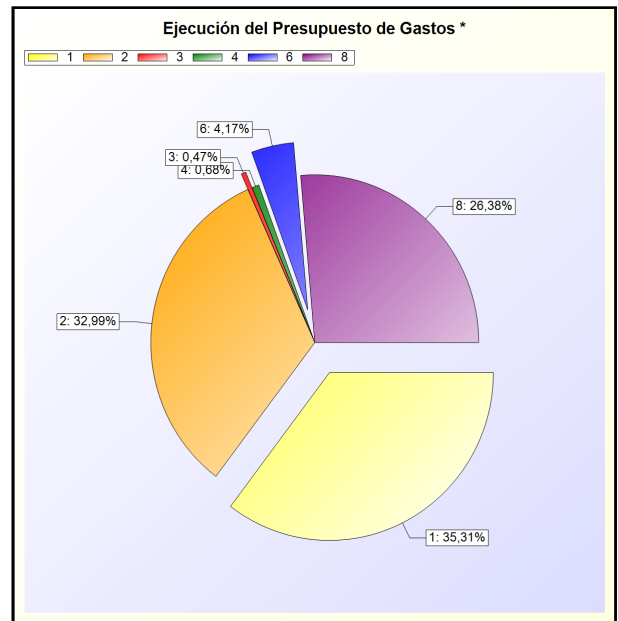
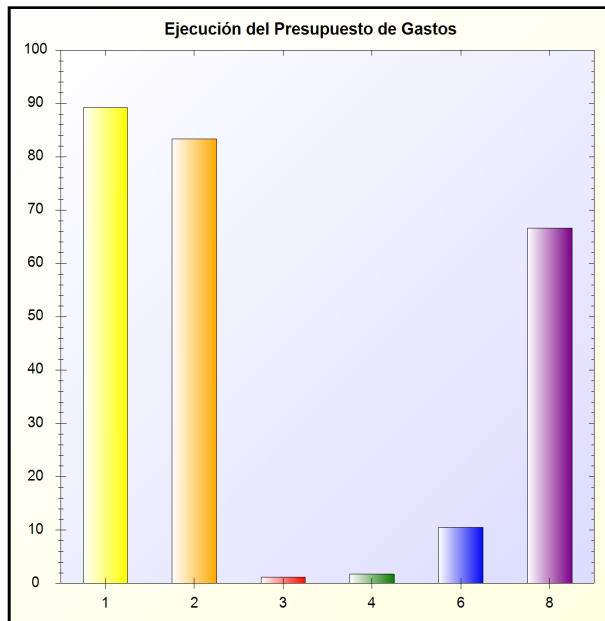


### M) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

**EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS:** Refleja la proporción de los créditos aprobados en el ejercicio que han dado lugar a reconocimiento de obligaciones presupuestarias

**FÓRMULA:** Obligaciones reconocidas netas/Créditos definitivos

Capítulo	Créditos definitivos	Obligaciones Netas	Porcentaje
1 - GASTOS DE PERSONAL.	1.021.000,00	911.162,02	89,24 %
2 - GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	31.032.722,29	25.873.562,19	83,38 %
3 - GASTOS FINANCIEROS	20.000,00	236,28	1,18 %
4 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	47.500,00	820,00	1,7
6 - INVERSIONES REALES	33.394.112,09	3.523.650,44	10,5
8 - ACTIVOS FINANCIEROS	30.000.000,00	20.000.000,00	66,6
<b>TOTAL</b>	<b>95.515.334,38</b>	<b>50.309.430,93</b>	<b>52,6</b>



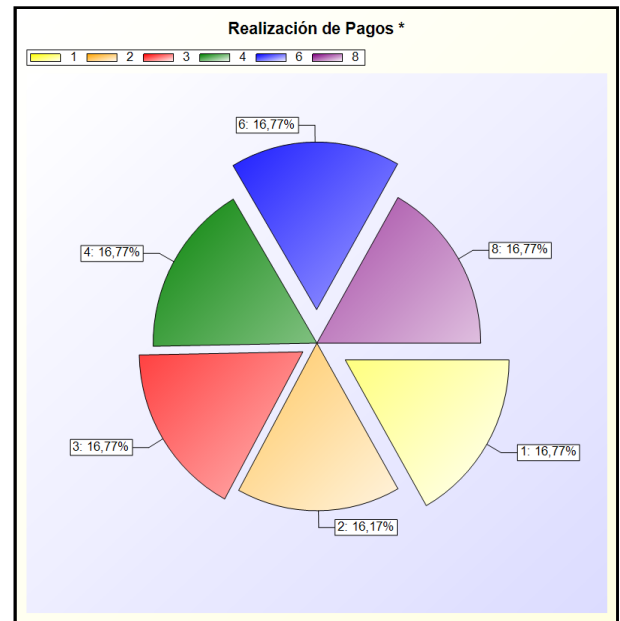
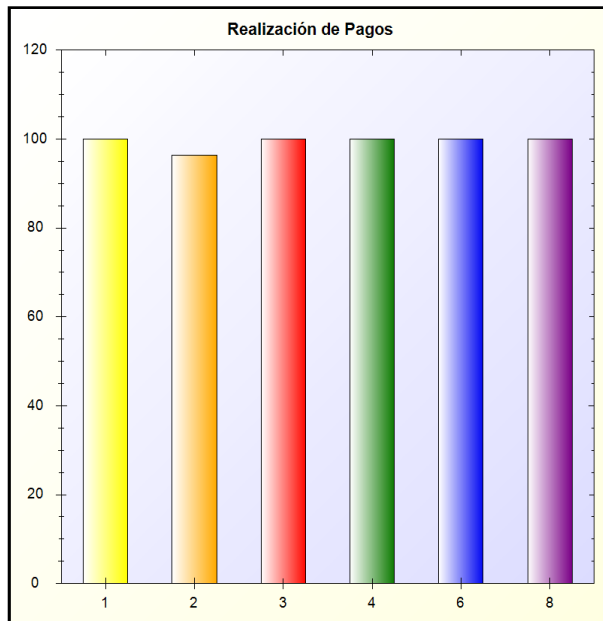
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

## N) REALIZACIÓN DE PAGOS

REALIZACIÓN DE PAGOS: Refleja la proporción de obligaciones reconocidas en el ejercicio cuyo pago ya se ha realizado al finalizar el mismo con respecto al total de obligaciones reconocidas

FÓRMULA: Pagos realizados Obligaciones reconocidas netas

Capítulo	Obligaciones Netas	Pagos Líquidos	Porcentaje
1 - GASTOS DE PERSONAL.	911.162,02	911.162,02	100,00 %
2 - GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	25.873.562,19	24.947.038,38	96,42 %
3 - GASTOS FINANCIEROS	236,28	236,28	100,00 %
4 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	820,00	820,00	100,00 %
6 - INVERSIONES REALES	3.523.650,44	3.523.520,29	100,00 %
8 - ACTIVOS FINANCIEROS	20.000.000,00	20.000.000,00	100,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>50.309.430,93</b>	<b>49.382.776,97</b>	<b>98,16 %</b>



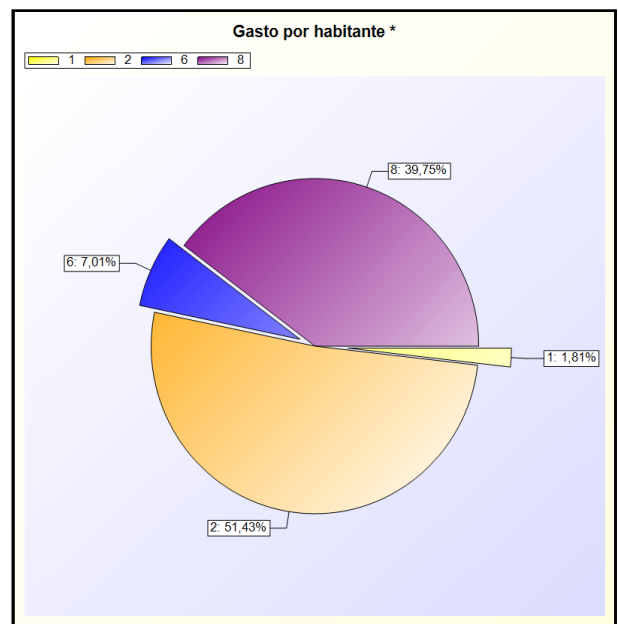
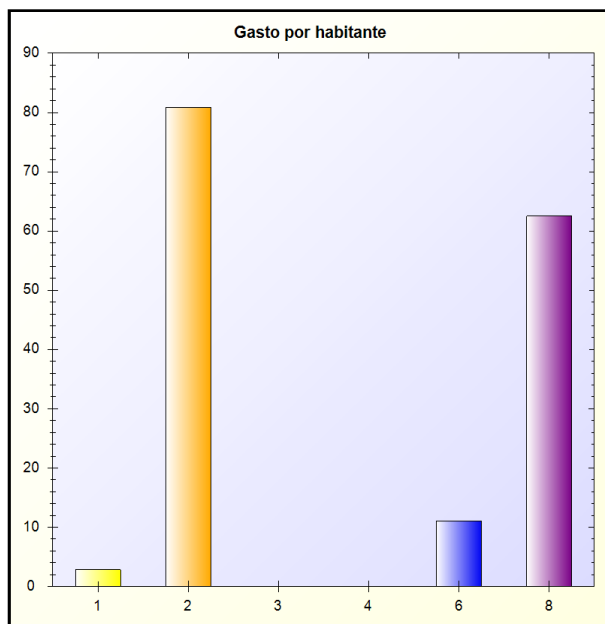
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### O) GASTO POR HABITANTE

**GASTO POR HABITANTE:** Para las entidades territoriales y sus organismos autónomos, este índice distribuye la totalidad del gasto presupuestario realizado en el ejercicio entre los habitantes de la entidad

**FÓRMULA:** Obligaciones reconocidas netas / Número de habitantes

Capítulo	Obligaciones Netas	Habitantes	Gasto por Habitante
1 - GASTOS DE PERSONAL.	911.162,02	319.892	2,85 €
2 - GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	25.873.562,19	319.892	80,88 €
3 - GASTOS FINANCIEROS	236,28	319.892	0,00 €
4 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	820,00	319.892	0,
6 - INVERSIONES REALES	3.523.650,44	319.892	11,
8 - ACTIVOS FINANCIEROS	20.000.000,00	319.892	62,
<b>TOTAL</b>	<b>50.309.430,93</b>	<b>319.892</b>	<b>157,</b>



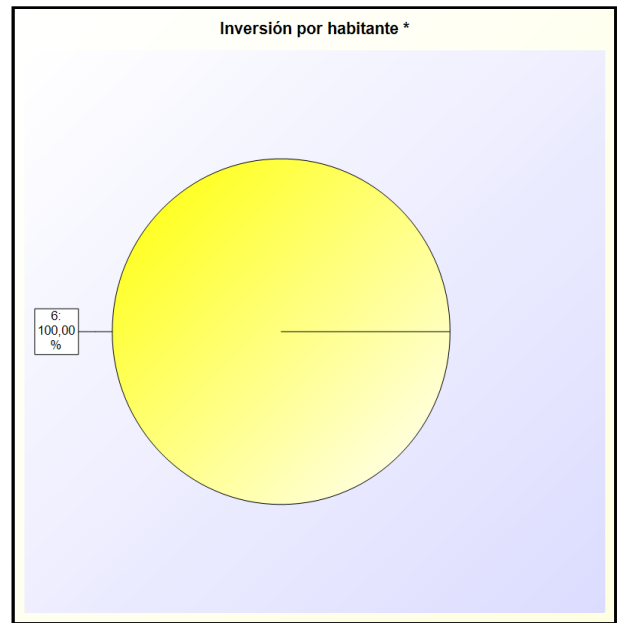
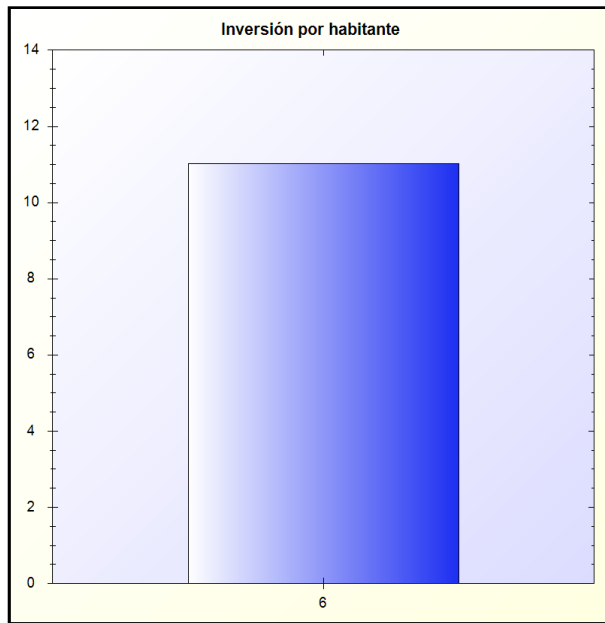
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### P) INVERSIÓN POR HABITANTE

**INVERSIÓN POR HABITANTE:** Para las entidades territoriales y sus organismos autónomos, este índice distribuye la totalidad del gasto presupuestario por operaciones de capital realizado en el ejercicio entre el número de habitantes de la entidad

**FÓRMULA:** Obligaciones reconocidas netas (Capítulos 6 y 7) / Número de habitantes

Capítulo	Obligaciones Netas	Habitantes	Gasto por Habitante
6 - INVERSIONES REALES	3.523.650,44	319.892	11,02 €
<b>TOTAL</b>	<b>3.523.650,44</b>	<b>319.892</b>	<b>11,02 €</b>



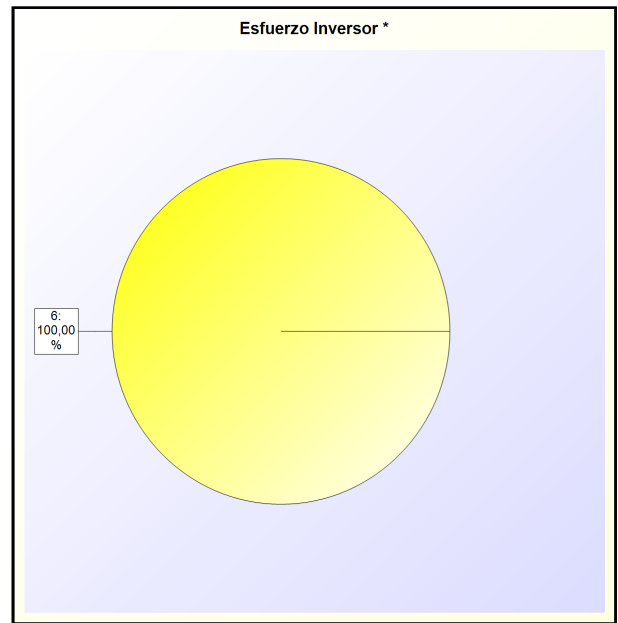
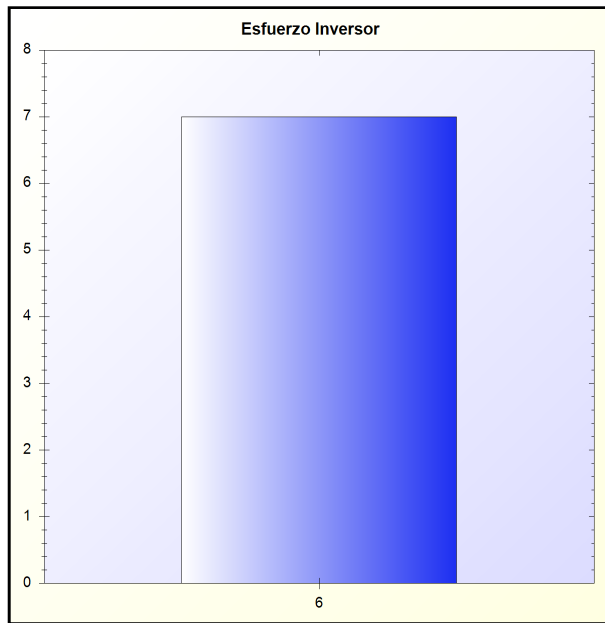
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### Q) ESFUERZO INVERSOR

ESFUERZO INVERSOR: Muestra la proporción que representan las operaciones de capital realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo

FÓRMULA: Obligaciones reconocidas netas (Capítulos 6 y 7) / Total obligaciones reconocidas netas

Capítulo	Obligaciones Rec.	Total Obligaciones Rec.	Porcentaje
6 - INVERSIONES REALES	3.523.650,44	50.309.430,93	7,00 %
TOTAL	3.523.650,44	50.309.430,93	7,00 %



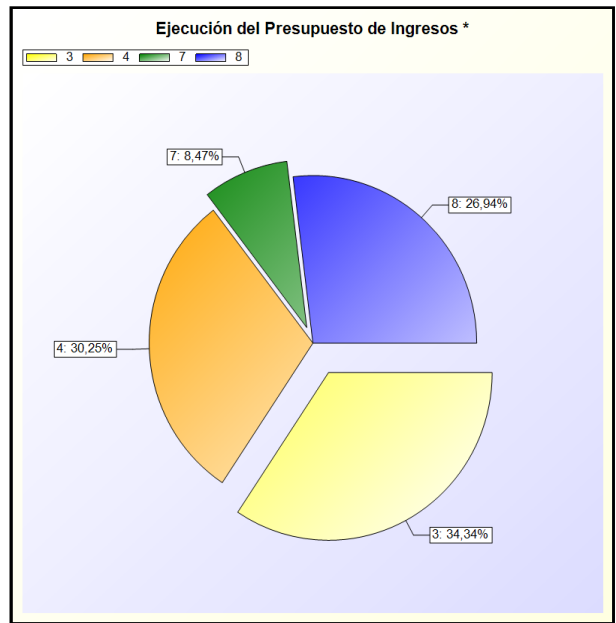
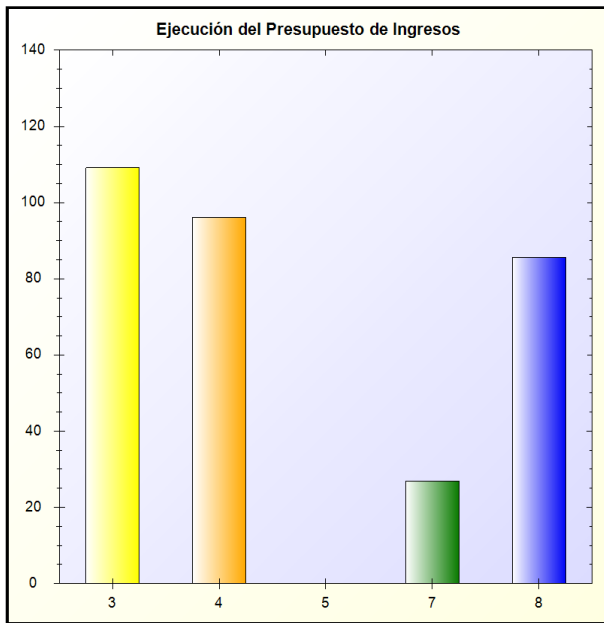
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

## R) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

**EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS:** Refleja la proporción que sobre los ingresos presupuestarios previstos suponen los ingresos presupuestarios netos, esto es, los derechos reconocidos netos

**FÓRMULA:** Derechos reconocidos netos/Previsiones definitivas

Capítulo	Previsiones Definitivas	Derechos Rec. Netos	Porcentaje
3 - Tasas, precios públicos y otros ingresos	19.794.000,00	21.605.813,33	109,15 %
4 - Transferencias corrientes	10.400.000,00	10.000.000,00	96,15 %
5 - Ingresos patrimoniales	0,00	1.135.065,81	0 %
7 - Transferencias de capital	11.019.964,66	2.965.618,08	26,9
8 - Activos financieros	54.301.369,72	46.500.000,00	85,6
<b>TOTAL</b>	<b>95.515.334,38</b>	<b>82.206.497,22</b>	<b>86,0</b>



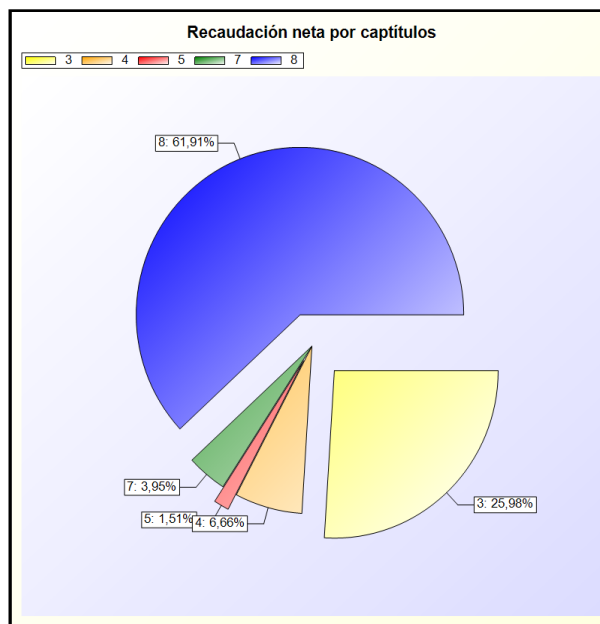
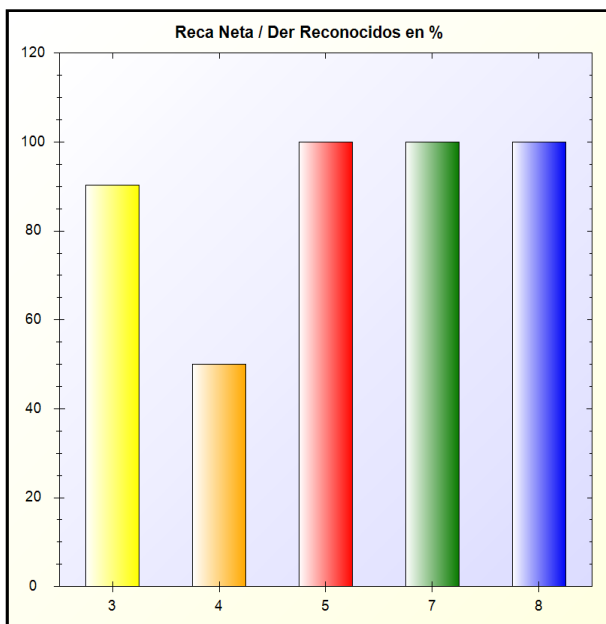
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### S) REALIZACIÓN DE COBROS

**REALIZACIÓN DE COBROS:** Refleja la proporción que suponen los cobros obtenidos en el ejercicio sobre los derechos reconocidos netos

**FÓRMULA:** Recaudación neta / Derechos reconocidos netos

Capítulo	Recaudación Neta (A)	Der. Rec. Netos (B)	Porcentaje (A/B * 100)
3 - Tasas, precios públicos y otros ingresos	19.514.146,31	21.605.813,33	90,32 %
4 - Transferencias corrientes	5.000.000,00	10.000.000,00	50,00 %
5 - Ingresos patrimoniales	1.135.065,81	1.135.065,81	100,00 %
7 - Transferencias de capital	2.965.618,08	2.965.618,08	100,00 %
8 - Activos financieros	46.500.000,00	46.500.000,00	100,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>75.114.830,20</b>	<b>82.206.497,22</b>	<b>91,37 %</b>



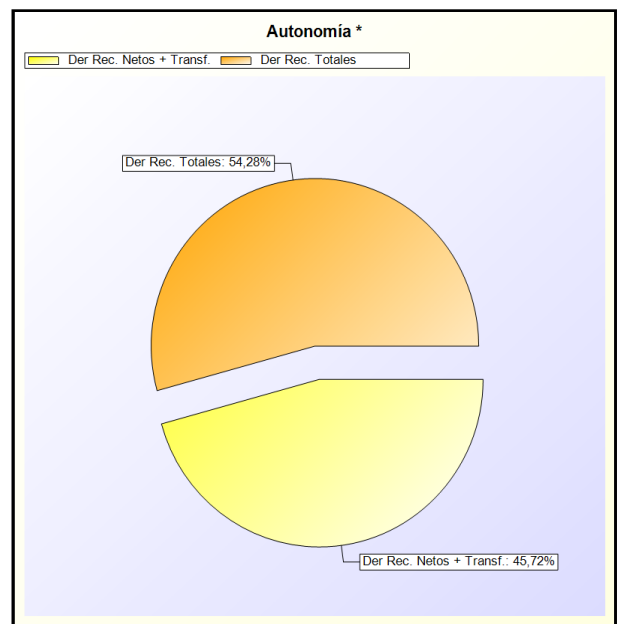
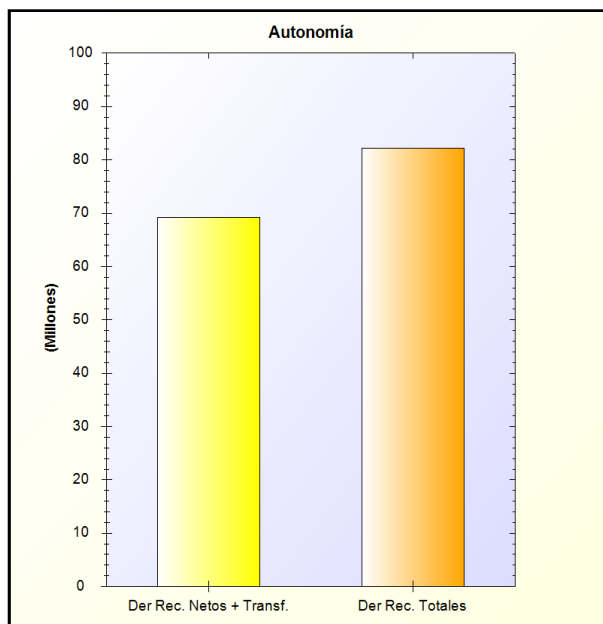
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### T) AUTONOMÍA

**AUTONOMÍA:** Muestra la proporción que representan los ingresos presupuestarios realizados en el ejercicio (excepto los derivados de subvenciones y de pasivos financieros) en relación con la totalidad de los ingresos presupuestarios realizados en el mismo

**FÓRMULA:** Derechos reconocidos netos (Capítulos 1 a 3, 5, 6 y 8 + transferencias recibidas) / Total derechos reconocidos netos

Derechos Rec. Netos + Transf.	Derechos Rec. Totales	Porcentaje
69.240.879,14	82.206.497,22	84,23 %



\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

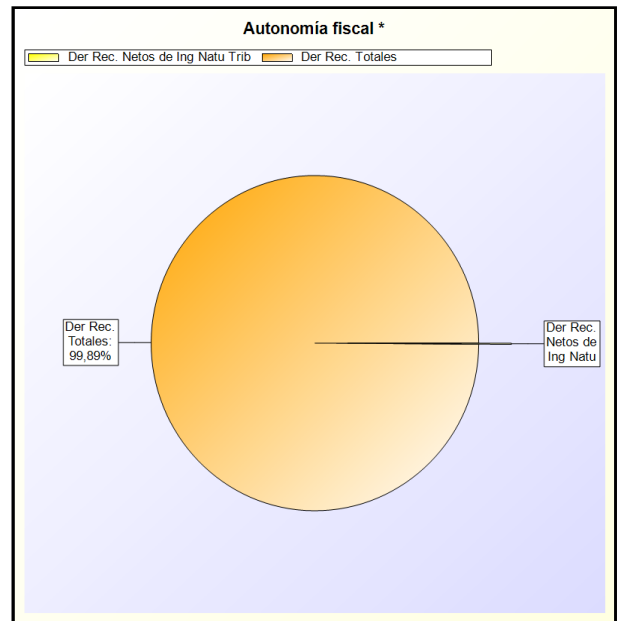
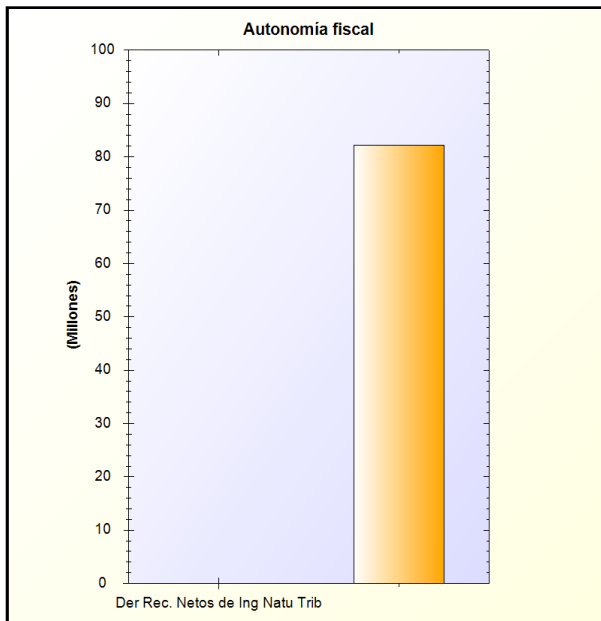


### U) AUTONOMÍA FISCAL

**AUTONOMÍA FISCAL:** Refleja la proporción que representan los ingresos presupuestarios de naturaleza tributaria realizados en el ejercicio en relación con la totalidad de los ingresos presupuestarios realizados en el mismo

**FÓRMULA:** Derechos reconocidos netos (de ingresos de naturaleza tributaria) / Total derechos reconocidos netos

Derechos Rec. Netos + Transf.	Derechos Rec. Totales	Porcentaje
86.978,65	82.206.497,22	0,11 %



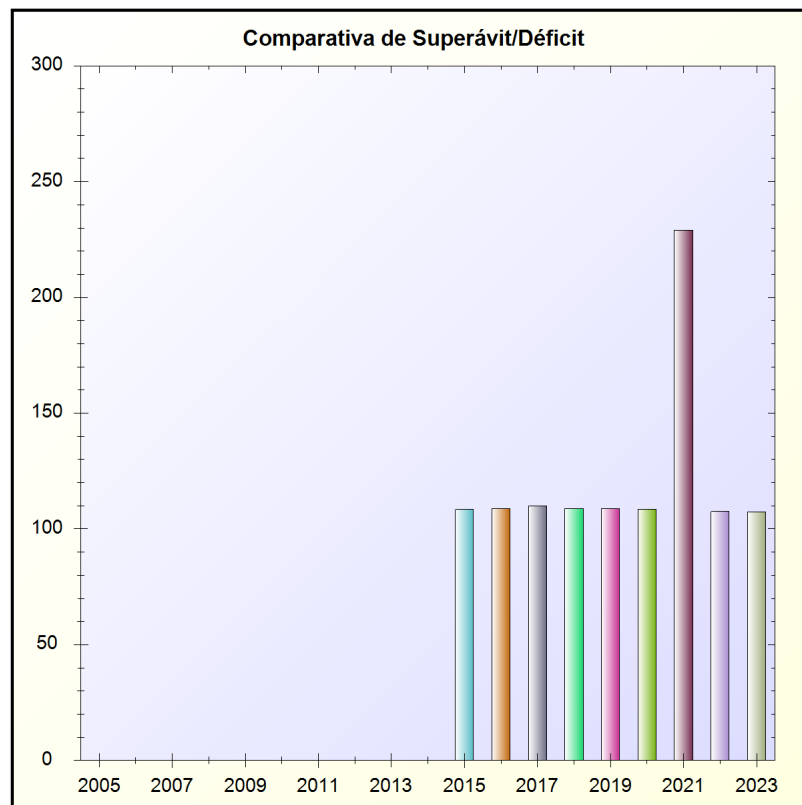
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### V) SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE

SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE en las entidades territoriales y sus organismos autónomos

FÓRMULA: Resultado presupuestario ajustado / Número de habitantes

Resultado Presupuestario Ajustado	Habitantes	Superávit
34.360.530,57	319892	107,41 €

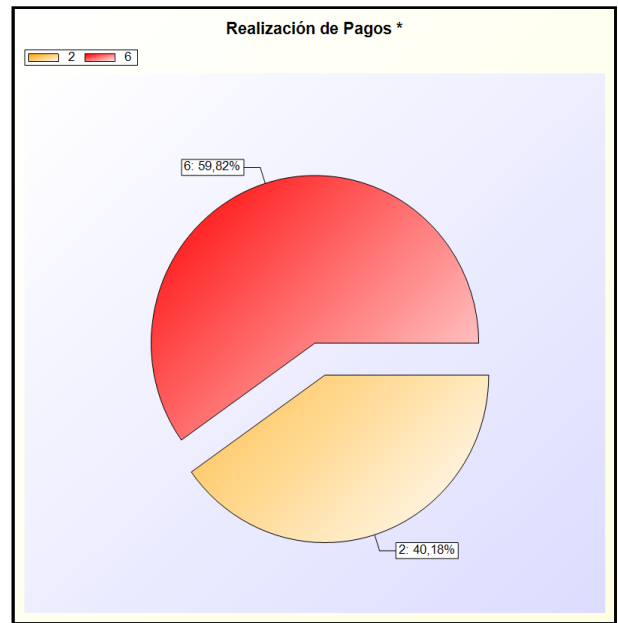
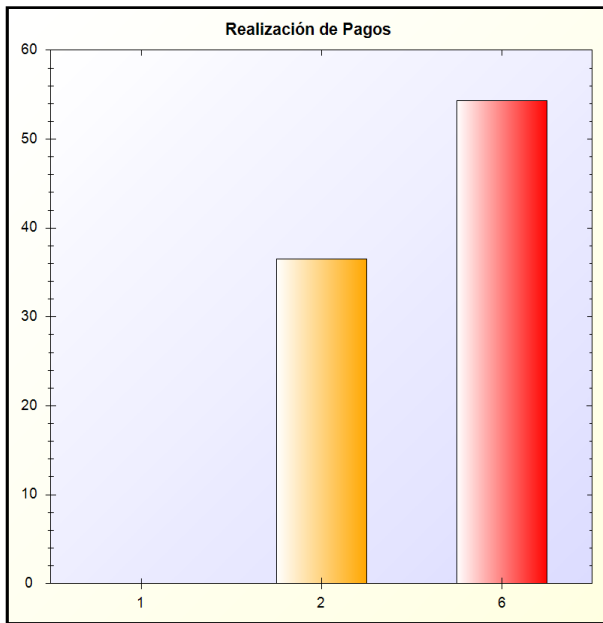


### W) REALIZACIÓN DE PAGOS

REALIZACIÓN DE PAGOS: Pone de manifiesto la proporción de pagos que se han efectuado en el ejercicio de las obligaciones pendientes de pago de presupuestos ya cerrados

FÓRMULA: Pagos / Saldo inicial de obligaciones (+/- modificaciones y anulaciones)

Capítulo	Pagos	Saldo Inicial de	Porcentaje
1 - GASTOS DE PERSONAL.	0,00	0,24	0 %
2 - GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	2.523,56	6.916,56	36,49 %
6 - INVERSIONES REALES	371,17	683,35	54,32 %
TOTAL	2.894,73	7.600,15	38,00 %



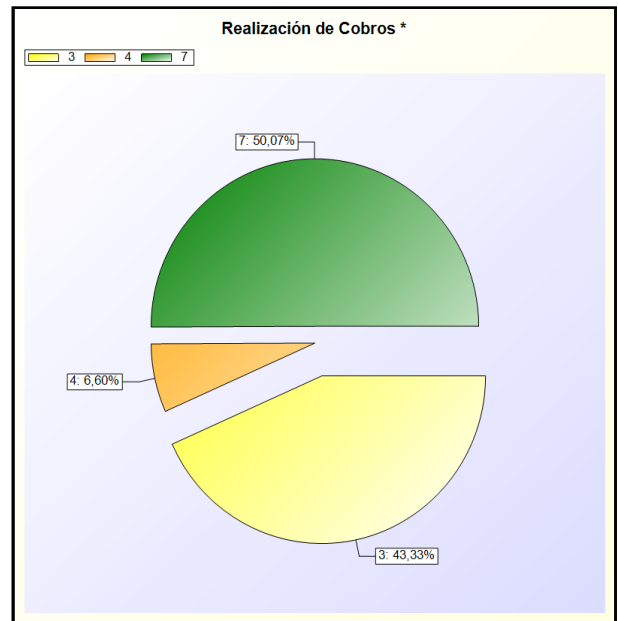
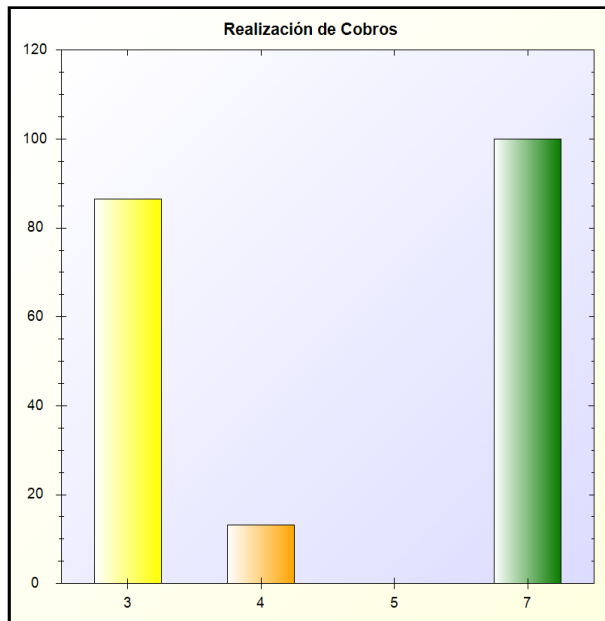
\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

### X) REALIZACIÓN DE COBROS

REALIZACIÓN DE COBROS: Pone de manifiesto la proporción de cobros que se han efectuado en el ejercicio relativos a derechos pendientes de cobro de presupuestos ya cerrados

FÓRMULA: Cobros / Saldo inicial de derechos (+/- modificaciones y anulaciones)

Capítulo	Cobros	Saldo Inicial de	Porcentaje
3 - Tasas, precios públicos y otros ingresos	1.655.208,20	1.912.936,74	86,53 %
4 - Transferencias corrientes	2.862.650,44	21.710.300,88	13,19 %
5 - Ingresos patrimoniales	0,00	4.626,35	0 %
7 - Transferencias de capital	1.800.000,00	1.800.000,00	100,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>6.317.858,64</b>	<b>25.427.863,97</b>	<b>24,84 %</b>



\* -> Aporte relativo de cada detalle al valor total del indicado

Cuenta General del Ejercicio 2023

*26 - INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES*

*26 - INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES*

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

## 26. INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES

### 26.1 RESUMEN GENERAL DE COSTES DE LA ENTIDAD

ELEMENTOS	IMPORTE	%
<b>Costes de personal</b>	903.496,34	3,37 %
Sueldos y salarios	724.836,79	2,71 %
Indenizaciones	0,00	0,00 %
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	178.393,85	0,67 %
Otros costes sociales	0,00	0,00 %
Indenizaciones por razón del servicio	265,70	0,00 %
Transporte de personal	0,00	0,00 %
<b>Adquisición de bienes y servicios</b>	5.974,85	0,02 %
Coste de materiales de reprografía e imprenta	5.472,74	0,02 %
Coste de otros materiales	502,11	0,00 %
Adquisición de bienes de inversión	0,00	0,00 %
Trabajos realizados por otras entidades	0,00	0,00 %
<b>Servicios exteriores</b>	23.795.137,38	88,87 %
Costes de investigación y desarrollo del ejercicio	0,00	0,00 %
Arrendamientos y cánones	0,00	0,00 %
Reparaciones y conservación	24.208,18	0,09 %
Servicios de profesionales independientes	23.376.016,71	87,31 %
Transportes	453,46	0,00 %
Servicios bancarios y similares	34.122,97	0,13 %
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	281.222,03	1,05 %
Suministros	10.472,61	0,04 %
Comunicaciones	13.136,49	0,05 %
Costes diversos	55.504,93	0,21 %
<b>Tributos</b>	2.068.706,67	7,73 %
<b>Costes calculados</b>	0,00	0,00 %
Amortizaciones	0,00	0,00 %
<b>Costes financieros</b>	236,27	0,00 %
<b>Costes transferencias</b>	820,00	0,00 %
<b>Otros costes</b>	0,00	0,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>26.774.371,51</b>	<b>100,00 %</b>

*26 - INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES*

2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES



## 26. INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES

### 26.2 RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES

Actividad	ELEMENTOS	COSTE DIRECTO	COSTE INDIRECTO	TOTAL	%
Recogida de residuos de fracción resto prestados por el Consorcio	Costes de personal	0,00	56.478,57	56.478,57	1,93 %
	Adquisición de bienes y servicios	0,00	572,38	572,38	0,02 %
	Servicios exteriores	2.864.898,16	11.077,28	2.875.975,44	98,05 %
	Tributos	0,00	267,20	267,20	0,01 %
	Costes calculados	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	Costes financieros	23,62	0,00	23,62	0,00 %
	Costes transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	Otros costes	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	<b>TOTAL</b>	<b>2.864.921,78</b>	<b>68.395,43</b>	<b>2.933.317,21</b>	<b>100,00 %</b>
Abastecimiento en alta	Costes de personal	0,00	135.511,07	135.511,07	7,67 %
	Adquisición de bienes y servicios	0,00	600,28	600,28	0,03 %
	Servicios exteriores	1.446.447,32	11.208,72	1.457.656,04	82,48 %
	Tributos	173.307,99	267,20	173.575,19	9,82 %
	Costes calculados	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	Costes financieros	23,62	0,00	23,62	0,00 %
	Costes transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	Otros costes	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	<b>TOTAL</b>	<b>1.619.778,93</b>	<b>147.587,27</b>	<b>1.767.366,20</b>	<b>100,00 %</b>
Depuración	Costes de personal	0,00	542.070,99	542.070,99	5,38 %
	Adquisición de bienes y servicios	0,00	3.001,35	3.001,35	0,03 %
	Servicios exteriores	8.648.306,69	56.043,04	8.704.349,73	86,46 %
	Tributos	816.176,05	1.336,03	817.512,08	8,12 %
	Costes calculados	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	Costes financieros	118,17	0,00	118,17	0,00 %
	Costes transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	Otros costes	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	<b>TOTAL</b>	<b>9.464.600,91</b>	<b>602.451,41</b>	<b>10.067.052,32</b>	<b>100,00 %</b>

Actividad	ELEMENTOS	COSTE DIRECTO	COSTE INDIRECTO	TOTAL	%
Tratamiento de residuos	Costes de personal	0,00	56.478,57	56.478,57	0,63 %
	Adquisición de bienes y servicios	0,00	600,28	600,28	0,01 %
	Servicios exteriores	7.837.839,92	11.208,72	7.849.048,64	87,37 %
	Tributos	1.076.550,60	267,20	1.076.817,80	11,99 %
	Costes calculados	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	Costes financieros	23,62	0,00	23,62	0,00 %
	Costes transferencias	820,00	0,00	820,00	0,01 %
	Otros costes	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	<b>TOTAL</b>		8.915.234,14	68.554,77	8.983.788,91
Recogida Selectiva	Costes de personal	0,00	56.478,57	56.478,57	2,81 %
	Adquisición de bienes y servicios	0,00	600,28	600,28	0,03 %
	Servicios exteriores	1.944.493,77	11.208,72	1.955.702,49	97,15 %
	Tributos	0,00	267,20	267,20	0,01 %
	Costes calculados	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	Costes financieros	23,62	0,00	23,62	0,00 %
	Costes transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	Otros costes	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	<b>TOTAL</b>		1.944.517,39	68.554,77	2.013.072,16
Tratamiento de Residuos Selectiva	Costes de personal	0,00	56.478,57	56.478,57	5,59 %
	Adquisición de bienes y servicios	0,00	600,28	600,28	0,06 %
	Servicios exteriores	941.196,32	11.208,72	952.405,04	94,32 %
	Tributos	0,00	267,20	267,20	0,03 %
	Costes calculados	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	Costes financieros	23,62	0,00	23,62	0,00 %
	Costes transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	Otros costes	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	<b>TOTAL</b>		941.219,94	68.554,77	1.009.774,71

*26 - INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES*

**3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDAD**

## 26. INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES

### 26.3 RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDAD

ACTIVIDADES	IMPORTE	%
Recogida de residuos de fracción resto prestados por el Consorcio	2.933.317,21	10,96 %
Abastecimiento en alta	1.767.366,20	6,60 %
Depuración	10.067.052,32	37,60 %
Tratamiento de residuos	8.983.788,91	33,55 %
Recogida Selectiva	2.013.072,16	7,52 %
Tratamiento de Residuos Selectiva	1.009.774,71	3,77 %
TOTAL	26.774.371,51	100,00 %

*26 - INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES*

4. RESUMEN RELACIONANDO COSTES E INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES

## 26. INFORMACIÓN SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES

### 26.4 RESUMEN RELACIONANDO COSTES E INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES

ACTIVIDADES	COSTES TOTAL ACTIVIDAD	INGRESOS	MARGEN	% COBERTURA
Recogida de residuos de fracción resto prestados por el Consorcio	2.933.317,21	0,00	-2.933.317,21	0,00 %
Abastecimiento en alta	1.767.366,20	0,00	-1.767.366,20	0,00 %
Depuración	10.067.052,32	0,00	-10.067.052,32	0,00 %
Tratamiento de residuos	8.983.788,91	0,00	-8.983.788,91	0,00 %
Recogida Selectiva	2.013.072,16	0,00	-2.013.072,16	0,00 %
Tratamiento de Residuos Selectiva	1.009.774,71	0,00	-1.009.774,71	0,00 %
TOTAL	26.774.371,51	0,00	-26.774.371,51	0,00 %

Cuenta General del Ejercicio 2023

*27 - INDICADORES DE GESTIÓN*

## 27. INDICADORES DE GESTIÓN

### 1) INDICADORES DE EFICACIA

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

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS (1)	NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Recogida de residuos de fracción resto prestados p	380.833,00	380.833,00	1,00
Abastecimiento en alta	9.893.602,00	9.893.602,00	1,00
Depuración	48.590.026,00	48.682.545,00	1,00
Tratamiento de residuos	97.177,00	104.000,00	0,93
Recogida Selectiva	19.857,00	19.857,00	1,00
Tratamiento de Residuos Selectiva	6.414,00	6.400,00	1,00

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

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PLAZO MEDIO
Recogida de residuos de fracción resto prestados p	1 día
Abastecimiento en alta	1 día
Depuración	1 día
Tratamiento de residuos	1 día
Recogida Selectiva	0 días
Tratamiento de Residuos Selectiva	1 día

#### C) PORCENTAJE DE POBLACIÓN CUBIERTA POR UN DETERMINADO SERVICIO PÚBLICO

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PORCENTAJE POBLACIÓN
Recogida de residuos de fracción resto prestados p	33,04 %
Abastecimiento en alta	19,65 %
Depuración	98,63 %
Tratamiento de residuos	100,00 %
Recogida Selectiva	53,10 %
Tratamiento de Residuos Selectiva	98,63 %

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

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS EJERCICIO ACTUAL (1)	NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS EJERCICIO ACTUAL (2)	NUM. MEDIO DE ACTUACIONES REALIZADAS EJERCICIOS ANTERIORES (3)	NUM. MEDIO DE ACTUACIONES PREVISTAS EJERCICIOS ANTERIORES (4)	VALOR INDICADOR (1/2 / (3/4))
Recogida de residuos de fracción resto prestados p	380833	380833	0	0	0,00
Abastecimiento en alta	9893602	9893602	0	0	0,00
Depuración	48590026	48682545	0	0	0,00
Tratamiento de residuos	97177	104000	0	0	0,00
Recogida Selectiva	19857	19857	0	0	0,00
Tratamiento de Residuos Selectiva	6414	6400	0	0	0,00

### 2) INDICADORES DE EFICIENCIA

#### A) COSTE DE ACTIVIDAD / NÚMERO DE USUARIOS

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE LA ACTIVIDAD (1)	NÚMERO DE USUARIOS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Recogida de residuos de fracción resto prestados p	2.933.317,21	105688	27,75
Abastecimiento en alta	1.767.366,20	58310	30,31
Depuración	10.067.052,32	315502	31,91
Tratamiento de residuos	8.983.788,91	319614	28,11
Recogida Selectiva	2.013.072,16	164366	12,25
Tratamiento de Residuos Selectiva	1.009.774,71	315502	3,20

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

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE REAL DE LA ACTIVIDAD (1)	COSTE PREVISTO DE LA ACTIVIDAD (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Recogida de residuos de fracción resto prestados p	2.933.317,21	0,00	0,00



Abastecimiento en alta	1.767.366,20	0,00	0,00
Depuración	10.067.052,32	0,00	0,00
Tratamiento de residuos	8.983.788,91	0,00	0,00
Recogida Selectiva	2.013.072,16	0,00	0,00
Tratamiento de Residuos Selectiva	1.009.774,71	0,00	0,00

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

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE LA ACTIVIDAD (1)	NÚMERO DE UNIDADES EQUIVALENTES PRODUCIDAS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Recogida de residuos de fracción resto prestados p	2.933.317,21	0	0,00
Abastecimiento en alta	1.767.366,20	0	0,00
Depuración	10.067.052,32	0	0,00
Tratamiento de residuos	8.983.788,91	0	0,00
Recogida Selectiva	2.013.072,16	0	0,00
Tratamiento de Residuos Selectiva	1.009.774,71	0	0,00

3) INDICADOR DE ECONOMÍA

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	PRECIO O COSTE DE ADQUISICIÓN DEL FACTOR DE PRODUCCIÓN "X" (1)	PRECIO MEDIO DEL FACTOR DE PRODUCCIÓN "X" EN EL MERCADO (2)	VALOR INDICADOR (1/2)

4) INDICADOR DE MEDIOS DE PRODUCCIÓN

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE PERSONAL (1)	NÚMERO DE PERSONAS EQUIVALENTES (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Recogida de residuos de fracción resto prestados p	56.478,57	2	28.239,29
Abastecimiento en alta	135.511,07	2	67.755,54
Depuración	542.070,99	8	67.758,87
Tratamiento de residuos	56.478,57	1	56.478,57
Recogida Selectiva	56.478,57	1	56.478,57
Tratamiento de Residuos Selectiva	56.478,57	1	56.478,57

Cuenta General del Ejercicio 2023

*28 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE*

## 28 - HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

A fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, no se ha producido ningún hecho con posterioridad al cierre que tenga consecuencias financieras y, de importancia relativa, y que no se hayan reflejado en estas cuentas anuales.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*29 - ASPECTOS DERIVADOS DE LA TRANSICIÓN A LAS NUEVAS NORMAS  
CONTABLES*

*Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables*

1.Estado de conciliación

*Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables*

2.Datos incluidos en la cuentas del ejercicio 2014  
1-Balance

*Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables*

2.Datos incluidos en la cuentas del ejercicio 2014  
2-Cuenta de Resultado

*Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables*

2.Datos incluidos en la cuentas del ejercicio 2014  
3-Remanente de Tesorería



*Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables*

### 3. Ajustes realizados por disposición transitoria

Cuenta General del Ejercicio 2023

*30 - ESTADO DE CONCILIACIÓN BANCARIA*

### 30. ESTADO DE CONCILIACIÓN BANCARIA

No constan datos para este apartado.

Cuenta General del Ejercicio 2023

*31 - BALANCE DE COMPROBACIÓN*

### 31. BALANCE DE COMPROBACIÓN

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL DEUDOR	SALDO INICIAL ACREEDOR	MOVIMIENTOS DEBE	MOVIMIENTOS HABER	SALDO FINAL DEUDOR	SALDO FINAL ACREEDOR
000	Presupuesto ejercicio corriente.	0,00	0,00	95.515.334,38	95.515.334,38	0,00	0,00
001	Presupuesto de gastos.Créditos iniciales.	0,00	0,00	77.894.000,00	77.894.000,00	0,00	0,00
0021	Suplementos de crédito.	0,00	0,00	2.115.618,08	2.115.618,08	0,00	0,00
0024	Incorporaciones de remanentes de crédito.	0,00	0,00	14.501.369,72	14.501.369,72	0,00	0,00
0025	Créditos generados por ingresos.	0,00	0,00	3.054.346,58	3.054.346,58	0,00	0,00
0028	Bajas por anulación.	0,00	0,00	-2.050.000,00	-2.050.000,00	0,00	0,00
0030	Créditos disponibles.	0,00	0,00	57.470.211,57	95.515.334,38	0,00	38.045.122,8
0031	Créditos retenidos para gastar.	0,00	0,00	710.934,04	711.443,73	0,00	509,6
004	Presupuesto de gastos.Gastos autorizados.	0,00	0,00	55.385.142,07	57.469.701,88	0,00	2.084.559,8
005	Presupuesto de gastos.Gastos comprometidos.	0,00	0,00	0,00	55.385.142,07	0,00	55.385.142,0
006	Presupuesto de ingresos.Previsiones iniciales.	0,00	0,00	77.894.000,00	77.894.000,00	0,00	0,00
007	Presupuesto de ingresos.Modificación de prevision	0,00	0,00	17.621.334,38	17.621.334,38	0,00	0,00
008	Presupuesto de ingresos.Previsiones definitivas.	0,00	0,00	95.515.334,38	0,00	95.515.334,38	0,00
100	Patrimonio.	0,00	57.330.034,43	0,00	0,00	0,00	57.330.034,4
120	Resultados de ejercicios anteriores.	0,00	63.108.616,46	0,00	839.401,26	0,00	63.948.017,7
129	Resultado del ejercicio.	0,00	839.401,26	839.401,26	0,00	0,00	0,00
130	Subvenciones para la financiación del inmovilizado	0,00	57.504.902,57	5.280.849,58	82.395,85	0,00	52.306.448,8
143	Provisión a largo plazo por desmantelamiento, reti	0,00	915.367,01	4.905,80	0,00	0,00	910.461,2
172	Deudas a largo plazo transformables en subvencione	0,00	14.080.689,65	82.395,85	408.589,04	0,00	14.406.882,8
203	Propiedad industrial e intelectual.	12.627,46	0,00	0,00	0,00	12.627,46	0,00
209	Otro inmovilizado intangible.	4.928,30	0,00	0,00	0,00	4.928,30	0,00
210	Terrenos y bienes naturales.	3.057.783,74	0,00	48.860,80	0,00	3.106.644,54	0,00
211	Construcciones.	530.621,45	0,00	0,00	0,00	530.621,45	0,00
212	Infraestructuras.	209.250.934,29	0,00	2.622.168,71	48.860,80	211.824.242,20	0,00
214	Maquinaria y utillaje.	111.452,72	0,00	263,10	0,00	111.715,82	0,00
215	Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	3.327,50	0,00	0,00	0,00	3.327,50	0,00
216	Mobiliario.	77.703,83	0,00	0,00	0,00	77.703,83	0,00
217	Equipos para procesos de información.	106.550,28	0,00	4.847,60	0,00	111.397,88	0,00
218	Elementos de transporte.	135.465,47	0,00	0,00	0,00	135.465,47	0,00
219	Otro inmovilizado material.	524.890,54	0,00	0,00	0,00	524.890,54	0,00
2310	Construcciones en curso.Inmovilizado material.	-522,25	0,00	522,25	0,00	0,00	0,00
232	Infraestructuras en curso.	3.530.296,17	0,00	3.594.450,93	2.934.547,83	4.190.199,27	0,00
233	Bienes del patrimonio histórico en curso.	363,00	0,00	38.858,63	0,00	39.221,63	0,00
234	Maquinaria y utillaje en montaje.	0,00	0,00	301,22	0,00	301,22	0,00
238	Otro inmovilizado material en curso.	0,00	0,00	6.313,74	0,00	6.313,74	0,00
268	Imposiciones a largo plazo.	56.352.922,54	0,00	20.000.000,00	46.500.000,00	29.852.922,54	0,00
2809	Amortización acumulada de otro inmovilizado intang	0,00	4.928,30	0,00	0,00	0,00	4.928,30

### 31. BALANCE DE COMPROBACIÓN

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL DEUDOR	SALDO INICIAL ACREEDOR	MOVIMIENTOS DEBE	MOVIMIENTOS HABER	SALDO FINAL DEUDOR	SALDO FINAL ACREEDOR
2811	Amortización acumulada de construcciones.	0,00	232.568,74	0,00	10.612,43	0,00	243.181,17
2812	Amortización acumulada de infraestructuras.	0,00	118.865.820,29	0,00	9.642.473,41	0,00	128.508.293,70
2814	Amortización acumulada de maquinaria y utillaje.	0,00	110.601,00	0,00	788,38	0,00	111.389,38
2816	Amortización acumulada de mobiliario.	0,00	72.667,08	0,00	1.896,25	0,00	74.563,33
2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de	0,00	100.789,56	0,00	4.750,84	0,00	105.540,40
2818	Amortización acumulada de elementos de transporte.	0,00	91.275,71	0,00	8.338,55	0,00	99.614,26
321	Combustibles.	1,80	0,00	0,00	0,00	1,80	0,00
4000	Operaciones de gestión.	0,00	0,00	25.859.020,40	26.785.544,21	0,00	926.523,81
4001	Otras cuentas a pagar.	0,00	0,00	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	0,00
4003	Otras deudas.	0,00	0,00	3.523.756,57	3.523.886,72	0,00	130,15
4010	Operaciones de gestión.	0,00	6.916,80	2.523,56	0,00	0,00	4.393,24
4013	Otras deudas.	0,00	683,35	371,17	0,00	0,00	312,18
410	Acreedores por IVA soportado.	0,00	1.513,31	1.391.097,08	1.400.321,83	0,00	10.738,00
4130	Acreedores por operaciones aplicables a presupuest	0,00	1.296.467,72	1.321.429,48	247.552,00	0,00	222.590,24
4131	Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a	0,00	200.068,58	175.106,82	1.819.502,76	0,00	1.844.464,54
4180	Operaciones de gestión.	0,00	1.364,80	0,00	0,00	0,00	1.364,80
4300	Operaciones de gestión.	0,00	0,00	34.571.431,41	27.479.764,39	7.091.667,02	0,00
4303	Otras inversiones financieras.	0,00	0,00	47.635.065,81	47.635.065,81	0,00	0,00
4310	Operaciones de gestión.	25.424.636,82	0,00	0,00	6.317.858,64	19.106.778,18	0,00
4313	Otras inversiones financieras.	3.227,15	0,00	0,00	0,00	3.227,15	0,00
440	Deudores por IVA repercutido.	109.082,90	0,00	1.286.270,37	1.268.627,40	126.725,87	0,00
441	Deudores por ingresos devengados.	1.606.619,14	0,00	924.815,58	807.035,41	1.724.399,31	0,00
449	Otros deudores no presupuestarios.	22.190,32	0,00	3.172,29	1.803,20	23.559,41	0,00
4700	Hacienda Pública, deudor por IVA.	92.181,72	0,00	319.432,67	207.227,97	204.386,42	0,00
4720	IVA soportado.	0,00	0,00	1.400.321,83	1.400.321,83	0,00	0,00
4750	Hacienda Pública, acreedor por IVA.	0,00	0,00	205.381,21	205.381,21	0,00	0,00
4751	Hacienda Pública, acreedor por retenciones practic	0,00	25.234,66	163.037,66	160.326,88	0,00	22.523,88
4759	Hacienda Pública, acreedor por otros conceptos.	0,00	308,11	0,00	0,00	0,00	308,11
4760	Seguridad Social.	0,00	2.607,56	34.007,84	33.919,51	0,00	2.519,23
4770	IVA repercutido.	0,00	0,00	1.286.270,37	1.286.270,37	0,00	0,00
4900	Operaciones de gestión.	0,00	323.302,91	323.302,91	339.876,71	0,00	339.876,71
554	Cobros pendientes de aplicación.	0,00	16.016,96	2.692.608,17	2.683.810,29	0,00	7.219,08
555	Pagos pendientes de aplicación.	1.559,90	0,00	0,00	0,00	1.559,90	0,00
556	Movimientos internos de tesorería.	0,00	0,00	26.002.346,91	26.002.346,91	0,00	0,00
557	Formalización.	0,00	0,00	2.122.769,20	2.122.769,20	0,00	0,00
5581	Provisiones de fondos para anticipos de caja fija	0,00	0,00	1.146,91	1.146,91	0,00	0,00
5585	Libramientos para la reposición de anticipos de ca	0,00	0,00	1.146,91	1.146,91	0,00	0,00

### 31. BALANCE DE COMPROBACIÓN

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL DEUDOR	SALDO INICIAL ACREEDOR	MOVIMIENTOS DEBE	MOVIMIENTOS HABER	SALDO FINAL DEUDOR	SALDO FINAL ACREEDOR
559	Otras partidas pendientes de aplicación.	0,00	5.098,79	0,00	0,00	0,00	5.098,79
561	Depósitos recibidos a corto plazo.	0,00	344.169,19	426.441,23	670.680,27	0,00	588.408,23
566	Depósitos constituidos a corto plazo.	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00
570	Caja operativa.	130,13	0,00	2.441,99	1.746,91	825,21	0,00
571	Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativ	14.559.757,16	0,00	107.686.685,54	75.530.584,44	46.715.858,26	0,00
573	Bancos e instituciones de crédito. Cuentas restring	1.559,40	0,00	0,00	0,00	1.559,40	0,00
5741	Caja. Anticipos de caja fija.	0,00	0,00	1.746,91	1.746,91	0,00	0,00
583	Provisión a corto plazo por desmantelamiento, reti	0,00	39.476,68	0,00	0,00	0,00	39.476,68
622	Reparaciones y conservación.	0,00	0,00	24.256,64	0,00	24.256,64	0,00
623	Servicios de profesionales independientes.	0,00	0,00	35.193,51	0,00	35.193,51	0,00
624	Transportes.	0,00	0,00	453,37	0,00	453,37	0,00
625	Primas de seguros.	0,00	0,00	34.122,90	0,00	34.122,90	0,00
627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas.	0,00	0,00	356.352,73	0,00	356.352,73	0,00
628	Suministros.	0,00	0,00	24.974.198,64	995.621,41	23.978.577,23	0,00
629	Comunicaciones y otros servicios.	0,00	0,00	85.139,00	0,00	85.139,00	0,00
630	Tributos de carácter local.	0,00	0,00	2.173.827,82	57.293,04	2.116.534,78	0,00
631	Tributos de carácter autonómico.	0,00	0,00	43.944,63	39.022,81	4.921,82	0,00
640	Sueldos y salarios.	0,00	0,00	724.836,57	0,00	724.836,57	0,00
642	Cotizaciones sociales a cargo del empleador.	0,00	0,00	178.393,80	0,00	178.393,80	0,00
644	Otros gastos sociales.	0,00	0,00	7.931,65	0,00	7.931,65	0,00
6511	Al resto de entidades.	0,00	0,00	820,00	0,00	820,00	0,00
669	Otros gastos financieros.	0,00	0,00	108,04	0,00	108,04	0,00
6811	Amortización de construcciones.	0,00	0,00	10.612,43	0,00	10.612,43	0,00
6812	Amortización de infraestructuras.	0,00	0,00	9.642.473,41	0,00	9.642.473,41	0,00
6814	Amortización de maquinaria y utillaje.	0,00	0,00	788,38	0,00	788,38	0,00
6816	Amortización de mobiliario.	0,00	0,00	1.896,25	0,00	1.896,25	0,00
6817	Amortización de equipos para procesos de informaci	0,00	0,00	4.750,84	0,00	4.750,84	0,00
6818	Amortización de elementos de transporte.	0,00	0,00	8.338,55	0,00	8.338,55	0,00
6983	Pérdidas por deterioro de créditos a otras entidad	0,00	0,00	339.876,71	0,00	339.876,71	0,00
703	Ventas de subproductos y residuos.	0,00	0,00	29.728,26	673.768,05	0,00	644.039,79
740	Tasas por prestación de servicios o realización de	0,00	0,00	8.466,86	86.978,65	0,00	78.511,79
741	Precios públicos por prestación de servicios o rea	0,00	0,00	454.631,27	7.028.557,53	0,00	6.573.926,26
7450	Canon de urbanización.	0,00	0,00	0,00	974.393,06	0,00	974.393,06
7501	Del resto de entidades.	0,00	0,00	1.965.618,08	11.965.618,08	0,00	10.000.000,00
7511	Del resto de entidades.	0,00	0,00	0,00	523.537,24	0,00	523.537,24
75301	Del resto de entidades.	0,00	0,00	0,00	4.348.723,30	0,00	4.348.723,30
7550	De la entidad o entidades propietarias.	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00

### 31. BALANCE DE COMPROBACIÓN

CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL DEUDOR	SALDO INICIAL ACREEDOR	MOVIMIENTOS DEBE	MOVIMIENTOS HABER	SALDO FINAL DEUDOR	SALDO FINAL ACREEDOR
769	Otros ingresos financieros.	0,00	0,00	0,00	1.135.065,81	0,00	1.135.065,81
775	Reintegros.	0,00	0,00	0,00	9.352,12	0,00	9.352,12
777	Otros ingresos.	0,00	0,00	314.209,02	13.757.579,50	0,00	13.443.370,48
7953	Exceso de provisión por desmantelamiento, retiro o	0,00	0,00	0,00	4.905,80	0,00	4.905,80
7983	Reversión del deterioro de créditos a otras entida	0,00	0,00	0,00	323.302,91	0,00	323.302,91
8401	Del resto de entidades.	0,00	0,00	4.872.260,54	4.872.260,54	0,00	0,00
9400	De la entidad o entidades propietarias.	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
9401	Del resto de entidades.	0,00	0,00	0,00	1.965.618,08	0,00	1.965.618,08
<b>TOTAL</b>		315.520.891,48	315.520.891,48	854.808.143,37	854.808.143,37	458.605.384,31	458.605.384,31