

## CABILDO INSULAR DE LANZAROTE

### DECRETO

Examinado el expediente relativo a la Liquidación del Presupuesto del Consejo Insular de Aguas de Lanzarote para el ejercicio económico 2021.

**Resultando:** Que consta el informe emitido por la Sr. Interventor acctal. de fecha 4 de abril de 2022 proponiendo la aprobación de la referida Liquidación Presupuestaria.

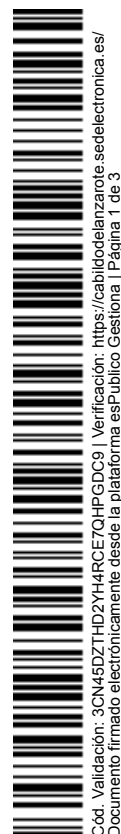
**Considerando:** Que, en virtud de lo dispuesto en el apartado 3º del artículo 191 del R.D.Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, que determina que las entidades locales deberán confeccionar la liquidación de su presupuesto, correspondiendo al Presidente de la Entidad Local, previo informe de la Intervención, la aprobación de tal liquidación.

**Considerando:** Que igualmente, el artículo 90 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, detmrina que corresponde al Presidente de la Entidad Local aprobar la liquidación del presupeusto de sus organismos autónomos.

En uso de las atribuciones que confieren el artículo 124.4 ñ de la Ley 57/2003, de 16 diciembre, de Medidas para la Modernización del Gobierno Local, en relación con el artículo 55 k) del Reglamento Orgánico del Cabildo de Lanzarote; el artículo 185 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, y Real Decreto 500/1990, de 20 de abril.

### RESUELVO:

**PRIMERO.-** Aprobar la Liquidación del Consejo Insular de Aguas de Lanzarote, correspondiente al año 2021, conforme al expediente tramitado, de donde se desprenden las siguientes magnitudes presupuestarias:





## CABILDO INSULAR DE LANZAROTE

EJERCICIO 2021

### ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

#### III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

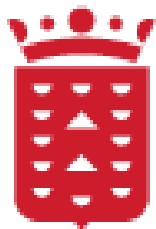
CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes.	621.270,91	284.980,55		336.290,36
b. Operaciones de capital.	773.985,70	256.591,61		517.394,09
1. Total operaciones no financieras (a+b)	1.395.256,61	541.572,16		853.684,45
c. Activos financieros	3.000,00	3.000,00		0,00
d. Pasivos financieros	8.119,20	0,00		8.119,20
2. Total operaciones financieras (c+d)	11.119,20	3.000,00		8.119,20
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	1.406.375,81	544.572,16		861.803,65
<u>AJUSTES</u>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)			0,00	0,00
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO				861.803,65

El resultado presupuestario ajustado es de 881.803,65€

### ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTES AÑO 2021		IMPORTES AÑO 2020	
57, 556	1. (+) FONDOS LIQUIDOS		8.718.469,42		7.850.316,36
	2. (+) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		74.646,79		75.313,47
430	- (+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	3.000,00		4.666,64	
431	- (+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	71.560,25		70.560,29	
257,258,270,275,440, 442,449,456,470,471, 472,537,538,550,565, 566	- (+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	86,54		86,54	
	3. (-) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO		35.166,07		21.364,14
400	- (+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	5.100,00		0,00	
401	- (+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.352,87		7.352,87	
165,166,180,185,410, 414,419,453,456,475, 476,477,502,515,516, 521,550,560,561	- (+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	22.713,20		14.011,27	
	4. (+) PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION		-88,70		-88,70
554,559	- (-) COBROS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACION DEFINITIVA	88,70		88,70	
555,5581,5585	- (+) PAGOS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACION DEFINITIVA	0,00		0,00	
	I. REMANENTE DE TESORERÍA TOTAL (1 + 2 - 3 + 4)		8.757.861,44		7.904.176,99
2961,2962,2981,2982, 4900,4901,4902,4903, 5961,5962,5981,5982	II. SALDOS DE DUDOSO COBRO		70.560,29		70.560,29
	III. EXCESO DE FINANCIACION AFECTADA		0,00		0,00
	IV. REMANENTE DE TESORERÍA PARA GASTOS GENERALES (I - II - III)		8.687.301,15		7.833.616,70





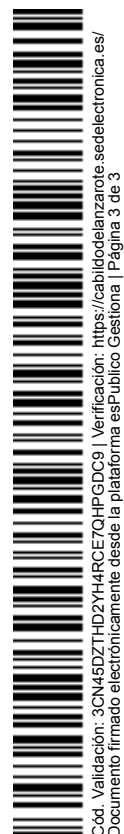
## CABILDO INSULAR DE LANZAROTE

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	2021
Previsiones iniciales	1.401.800,24
Modificaciones	0,00
Previsiones definitivas	1.401.800,24
<b>Derechos reconocidos netos</b>	<b>1.406.375,81</b>
Derechos reconocidos pendientes de cobro	3.000,00
<b>Recaudación Líquida</b>	<b>1.403.375,81</b>

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	2021
Créditos iniciales	1.401.800,24
Modificaciones	0,00
Créditos definitivas	1.401.800,24
<b>Obligaciones reconocidas netas</b>	<b>544.572,16</b>
<b>Obligaciones pendientes de pago</b>	<b>5.1000,00</b>

Así lo ordena y firma la Excma. Sra. Presidenta del Cabildo Insular de Lanzarote, con la intervención asimismo, a los exclusivos efectos de dar fe de su autenticidad, del Titular Accidental del Órgano de Apoyo a la Secretaría del Consejo de Gobierno Insular.

**Documento firmado electrónicamente al margen**



**INFORME DE INTERVENCIÓN A LA LIQUIDACIÓN DEL EJERCICIO 2021 DEL ORGANISMO AUTÓNOMO CONSEJO INSULAR DE AGUAS DE LANZAROTE DEL CABILDO INSULAR DE LANZAROTE**

Formada la liquidación del Presupuesto del Organismo Autónomo Consejo Insular de Aguas de Lanzarote, de conformidad con lo establecido en el artículo 191.3 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y el artículo 90 del Real Decreto 500/1990, de 20 de Abril, por esta Intervención se emite el presente,

**INFORME**

**LEGISLACIÓN APLICABLE**

- Artículos 191 a 193 bis del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (TRLRHL).
- Artículos 89 a 105 del Real Decreto 500/1990, de 20 de Abril, por el que se desarrolla el Capítulo primero del Título sexto de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas Locales, en materia de presupuestos.
- Artículo 6 del Real Decreto 1174/1987, de 18 de septiembre, por el que se regula el régimen jurídico de los funcionarios de Administración Local con habilitación de carácter nacional.
- Según el modelo aplicable a la Entidad, Orden EHA/4040/2004, de 23 de Noviembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo Básico de Contabilidad Local. Orden EHA/4041/2004, de 23 de Noviembre (IBCL) que se aprueba la Instrucción del modelo Normal de Contabilidad Local (INCL). Orden EHA/4042/2004, de 23 de Noviembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo Simplificado de Contabilidad Local (ISCL).

- Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por el que se aprueba la estructura de los presupuestos de las entidades Locales.
- Artículo 5 y 21 Real Decreto Legislativo 2/2007, de 28 de diciembre, por el que se aprueba el texto Refundido de la Ley General de Estabilidad Presupuestaria.
- Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el reglamento de desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las Entidades Locales Artículo 36 de la Ley 2/2011, de 4 de marzo, de Economía Sostenible.
- Bases de Ejecución del Presupuesto 2021 prorrogado.

## ANTECEDENTES

El Presupuesto para el ejercicio 2021 fue aprobado con carácter definitivo por acuerdo del Pleno del Cabildo de Lanzarote el día 29 de enero de 2021 y publicado en el Boletín Oficial de la Provincia Las Palmas de fecha 19 de marzo de 2021.

El cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria, será objeto de informe independiente, y a nivel consolidado al que se refiere el artículo 16 del REAL DECRETO 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el reglamento de desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las entidades locales. Sobre el resultado de las operaciones no financieras del resultado presupuestario que se detalle en el presente informe, se realizarán los ajustes a los efectos de calcular la necesidad o capacidad de financiación en términos de Contabilidad Nacional, según el Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales.

## DEL CONTENIDO DE LA LIQUIDACIÓN

### 1. Ejecución del Presupuesto

Tanto el presupuesto inicial como el definitivo se presentan sin déficit. El porcentaje total de modificaciones representa el 0,00% de los créditos iniciales.

- Del total de las modificaciones, el importe de 0,00€ corresponden a gastos financiados con cargo al remanente de tesorería.
- Durante el ejercicio NO se ha modificado el estado de ingresos.

## 2. Ahorro sobre la ejecución del Presupuesto

Con esta magnitud, sobre la ejecución del presupuesto, se comprueba si se cumple la regla de oro de las finanzas públicas, es decir que los ingresos corrientes son capaces de financiar los gastos corrientes más la amortización de la deuda

A. Ingreso Corriente	621.270,91
B. Gasto Corriente	272.872,75
C. Amortización de la deuda	0,00
(A+B-C) Ahorro	348.398,16
<b>Ajustes</b>	
(+) Gasto corriente financiado con remanente	0,00
(+) Amortización anticipada financiada con bajas, mayores ingresos, ingresos financieros, remanente de tesorería	0,00
(-) Pasivos financieros para financiar gasto corrientes del ejercicio	0,00
Ahorro ejecución presupuesto	348.398,16

## 3. El Resultado Presupuestario.

El cálculo del resultado presupuestario viene regulado en las reglas (según la instrucción contable que se aplique, regla 26.4 de la IBCL; reglas 66 a 68 de la ISCL; reglas 78 a 80 de la INCL) pone de manifiesto la gestión

durante el ejercicio, y detalla en qué medida los Derechos Reconocidos han sido suficientes para cubrir las Obligaciones. En definitiva muestra si los Derechos han sido mayores (Superávit), menores (déficit) o iguales (equilibrio) que las Obligaciones del Ejercicio.

Se ha definido el resultado Presupuestario como la Diferencia entre los derechos reconocidos y las obligaciones reconocidas, sobre el Resultado Presupuestario, así calculado procede realizar los ajustes en cuanto a las obligaciones reconocidas financiadas con remanente líquido de Tesorería para gastos generales, incrementando el resultado presupuestario en dicha cantidad, procede igualmente incrementar el resultado presupuestario en el importe de las obligaciones reconocidas financiadas con recursos afectados, en los que no se ha llegado a reconocer el derecho de cobro (desviaciones de financiación negativas), procede igualmente disminuir el resultado presupuestario con los derechos reconocidos afectados a la realización de gastos en los que no se ha llegado a reconocer la obligación (desviaciones de financiación positivas).

El total de las obligaciones reconocidas netas coincide con la suma del Haber de la cuenta 400 “Acreedores por Obligaciones reconocidas. Presupuesto de Gasto corriente” “El total de los derechos reconocidos netos es igual a la suma del de Debe de la cuenta 430 “Deudores Por derechos reconocidos. Presupuesto de ingreso corriente” menos la suma del Haber de la cuenta 433 “Derechos anulados del presupuesto corriente” y menos la suma del Haber de la cuenta 438 “Derechos cancelados de presupuesto corriente”.

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes.	621.270,91	284.980,55		336.290,36
b. Operaciones de capital.	773.985,70	256.591,61		517.394,09
1. Total operaciones no financieras (a+b)	1.395.256,61	541.572,16		853.684,45
c. Activos financieros	3.000,00	3.000,00		0,00
d. Pasivos financieros	8.119,20	0,00		8.119,20
2. Total operaciones financieras (c+d)	11.119,20	3.000,00		8.119,20
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	1.406.375,81	544.572,16		861.803,65
<u>AJUSTES</u>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4+5)			0,00	0,00
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO				861.803,65

**RESULTADO PRESUPUESTARIO**

El resultado presupuestario ajustado es de 861.803,65€.

**4. Remanente de Tesorería**

El cálculo del remanente de tesorería viene regulado en las reglas (según la instrucción aplicable, 27.7 del IBCL, reglas 81 a 86 de la INCL, reglas 69 a 74 de la ISCL). Con el resultado que se detalla en la tabla 9.

El remanente de Tesorería se obtiene de la suma de los fondos líquidos de tesorería más los derechos pendientes de cobro menos las obligaciones pendientes de pago, indica a 31 de diciembre, si los fondos líquidos de tesorería más los derechos pendientes de cobros son suficientes para pagar las obligaciones pendientes. En relación con los saldos de dudoso cobro, éstos representan un 94,52 % de los derechos pendientes de cobro, siendo el criterio el regulado en el art. 193 bis del Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales, introducido por el número Uno del artículo segundo de la Ley 27/2013, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local. Por el importe de los mismos se ha dotado la correspondiente provisión en la cuenta 490 “Deterioro de valor de créditos”.



ESTADO DE REMANENTE DE TESORERIA

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTES AÑO 2021		IMPORTES AÑO 2020	
57, 556	1. (+) FONDOS LIQUIDOS		8.718.469,42		7.850.316,36
	2. (+) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		74.646,79		75.313,47
430	- (+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	3.000,00		4.666,64	
431	- (+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	71.560,25		70.560,29	
257,258,270,275,440, 442,449,456,470,471, 472,537,538,550,565, 566	- (+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	86,54		86,54	
	3. (-) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO		35.166,07		21.364,14
400	- (+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	5.100,00		0,00	
401	- (+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.352,87		7.352,87	
165,166,180,185,410, 414,419,453,456,475, 476,477,502,515,516, 521,550,560,561	- (+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	22.713,20		14.011,27	
	4. (+) PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION		-88,70		-88,70
554,559	- (-) COBROS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACION DEFINITIVA	88,70		88,70	
555,5581,5585	- (+) PAGOS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACION DEFINITIVA	0,00		0,00	
	I. REMANENTE DE TESORERIA TOTAL (1 + 2 - 3 + 4)		8.757.861,44		7.904.176,99
2961,2962,2981,2982, 4900,4901,4902,4903, 5961,5962,5981,5982	II. SALDOS DE DUDOSO COBRO		70.560,29		70.560,29
	III. EXCESO DE FINANCIACION AFECTADA		0,00		0,00
	IV. REMANENTE DE TESORERIA PARA GASTOS GENERALES (I - II - III)		8.687.301,15		7.833.616,70

## 5. Ejecución de presupuestos cerrados

El total de obligaciones pendientes de pago de ejercicios cerrados ascienden al importe total de 7.352,87 €.

Del total de derechos reconocidos pendientes de cobro de ejercicios cerrados a 01/01/2021 que asciende al importe de 75.226,93€, han sido recaudados 3.666,68€ , con un porcentaje de ejecución del 4,87 %, resultando derechos pendientes de cobro a 31/12/2021 por importe de 71.560,29 €, siendo necesario comentar la necesidad de depurar los derechos pendientes de cobro de ejercicios cerrados.

## 6. Indicadores Año 2021

INDICADORES FINANCIEROS	AÑO 2021
LIQUIDEZ INMEDIATA (ratio en %) Fondos líquidos/Pasivo corriente	32,129%

LIQUIDEZ A CORTO PLAZO Fondos líquidos más derechos pendientes de cobro/ Pasivo corriente	32,404%
LIQUIDEZ GENERAL Activo corriente /Pasivo corriente	32,144%
ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE Pasivo corriente+Pasivo no corriente/número de habitantes	0,23€
ENDEUDAMIENTO Pasivo corriente+Pasivo no corriente/Pasivo corriente+Pasivo no corriente+Patrimonio neto	0,00%
RELACION DE ENDEUDAMIENTO Pasivo corriente/Pasivo no corriente	334,00%
<b>DEL PRESUPUESTO CORRIENTE</b>	
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS Obligaciones reconocidas netas/Créditos definitivos	38,85%
REALIZACION DE PAGOS Pagos realizados/Obligaciones reconocidas netas	99,06%
GASTO POR HABITANTE Obligaciones reconocidas netas/Número de habitantes	3,49€
INVERSION POR HABITANTE Obligaciones reconocidas netas(Cap.6 y 7)/Número de habitantes	1,64€
ESFUERZO INVERSOR Obligaciones reconocidas netas (Cap. 6 y 7)/Total obligaciones reconocidas netas	47,12%
<b>DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTE</b>	
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Derechos reconocidos netos/previsiones definitivas	100,33%
REALIZACION DE COBROS Recaudación neta/Derechos reconocidos netos	99,79%
<b>DE PRESUPUESTOS CERRADOS</b>	
REALIZACION DE PAGOS Pagos /saldo inicial de obligaciones +/- modificaciones y anulaciones	0,00%
REALIZACION DE COBROS	4,87%

Cobros /saldo inicial de derechos +/- modificaciones y anulaciones	
--	--

## 7. Gastos pendientes de aplicar a Presupuesto

Los gastos del ejercicio 2021 y anteriores pendientes de aplicar al presupuesto ascienden al importe de 0,00 €, con el siguiente detalle por capítulos.

No constan operaciones de tesorería a 31 de diciembre.

## ÓRGANO DE APROBACIÓN

De conformidad con lo establecido en el artículo 191.3 del TRLRHL y 90 del RD /1990, la confección de los estados demostrativos de la liquidación del presupuesto deberán realizarse antes del día uno de Marzo, siendo el órgano competente para su aprobación el Presidente de la Entidad.

De conformidad con lo establecido en el artículo 193.4 una vez aprobada la liquidación se dará cuenta al Pleno en la próxima sesión que celebre. De conformidad con lo establecido en el artículo 193.5 se deberá remitir, antes de finalizar el mes de marzo, copia de la liquidación del presupuesto en la forma establecida reglamentariamente a la Administración del Estado y a la Comunidad autónoma. Con la advertencia que el artículo 36 de la Ley 2/2011, de 4 de marzo, de Economía Sostenible sanciona la no remisión de la citada documentación, estableciendo que la Dirección General de Coordinación Financiera con las Comunidades Autónomas y con las Entidades locales procederá a retener a partir del mes de septiembre del ejercicio siguiente al que corresponda aquella liquidación, y hasta que se produzca la citada remisión, el importe de las entregas mensuales a cuenta de la participación en los tributos del Estado que les corresponda.

## CONCLUSIONES.

Vista la liquidación del presupuesto se informa de conformidad al ajustarse su contenido al establecido en la legislación aplicable a la misma, quedando condicionada para su completa elaboración al informe de estabilidad presupuestaria del Cabildo de Lanzarote y sus entes dependientes.

Es todo cuanto tengo a bien informar salvo error u omisión no intencionado.

EL INTERVENTOR ACCIDENTAL

En Arrecife de Lanzarote a la fecha de la firma electrónica

**EXCMA.PRESIDENTA DEL CABILDO INSULAR DE LANZAROTE**

## ACTA DE ARQUEO

### SALDO EN BANCOS A 31 DE DICIEMBRE 2021

### CUENTAS OPERATIVAS

BANCO	NÚMERO CUENTA	SALDO
BANKIA, S.A.	ES46 2038 8746 31 6400001716	0,00 €
BANKIA. S.A.	ES13 2038 8746 36 6400002259	6.718.469,42 €
BANKIA. S.A.	ES07 2038 8746 36 1400007484	2.000.000,00 €
SALDO EN CUENTAS OPERATIVAS...		8.718.469,42 €

## DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

NURIA ESTHER CABRERA CURBELO (1 de 3)  
eScriba Delegada  
Firmado: 04/04/2022  
HASH: f9bbe419f542286a77d0725d0d75330f



Hernán Lorenzo Horniga (2 de 3)  
Interventor Adjunto  
Firmado: 04/04/2022  
HASH: ef804433ac3b45bce785289744fdafcd



Andrés Stinga Perdomo (3 de 3)  
VICEPRESIDENTE  
Firmado: 04/04/2022  
HASH: 10c223149e2c8f696bcb0981e7d947c



## SITUACION CUENTAS DE TESORERIA

De 01/01/2021 a 31/12/2021

Existencias en tesoreria a la fecha .....	7.850.316,36			
Ingresado desde dicho Arqueo .....	6.768.203,99			
Pagado desde Arqueo Anterior .....	5.900.050,93			
Existencias a 31/12/2021.....	8.718.469,42			

CUENTA	DENOMINACION CUENTA DEL P.G.C.P.		SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL
571 000004	BANKIA S.A. ES13 2038 8746 36 6400002259	2038 8746 36 6400002259	5.850.316,36	0,27	5.850.316,63	0,00
571 000006	BANKIA S.A. ES07 2038 8746 3614 0000 7484	2038 8746 36 1400007484	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
571 000007	CAIXABANK S.A. ES 48 2100 7850 4013 00038760		0,00	6.768.203,72	49.734,30	6.718.469,42

Objeto del Certificado:  
Saldo

Letrado que Autoriza: Asesoría Jurídica

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

**CERTIFICA**

Que el Depósito Interés Fijo número 7850 03 021500994 es titularidad de Consejo Ins. de Aguas de Lzte. con CIF Q3500323E.

Que en fecha 31/12/2021 el saldo del mencionado depósito es de 2.000.000 EUR.

Y para que así conste y surta efecto ante quien proceda, expide la presente certificación en SANTA CRUZ DE TENERIFE 01/03/2022.

CAIXABANK, S.A.  
08987, CENTRO INSTITUCIONES CANARIAS

Firmado digitalmente por  
CAIXABANK, S.A.  
Fecha: 01-03-2022 15:22:44 UTC

OFICINA 09802  
CENTRO INSTITUCIONES CANARIAS-I  
C. AUREA DIAZ ESQ. ALVARO RGUEZ.  
38005 SANTA CRUZ DE TENERIFE

1 de enero de 2022

**CONSEJO INS. DE AGUAS DE LZTE.**

**09802/00**

AVDA. FRED OLSEN, CABILDO D  
35500 ARRECIFE (LAS PALMAS)

El apoderado de CaixaBank, S.A., JUAN ANTONIO GARCÍA GALVEZ

CERTIFICA

que la entidad CONSEJO INS. DE AGUAS DE LZTE. con CIF número Q3500323E, es titular de la cuenta corriente a la vista con identificador IBAN ES48 2100 7850 4013 0003 8760 abierta en la oficina 7850, y acredita el día 31.12.2021 un saldo de +6.718.469,42 euros.

CaixaBank, S.A. emite esta certificación el día 01.01.2022, para que así conste a los efectos oportunos y, a petición del interesado.

Para CaixaBank, S. A.

 **CaixaBank**  
CaixaBank, S. A.  
Carrer Pintor Sorolla, 2-4  
46002 VALÈNCIA



Nuria Esther Cabrera Curbelo (1 de 3)  
Firma: 19b0e419f542286a77d0725d0d75330f  
HASH: 19b0e419f542286a77d0725d0d75330f



Hernán Lorenzo Hormiga (2 de 3)  
Firma: e6804433ac3b45bce785289744fda1d  
HASH: e6804433ac3b45bce785289744fda1d



Andrés Stinga Perdomo (3 de 3)  
Firma: 1d2223149e2c8f696b0081e7d947c  
HASH: 1d2223149e2c8f696b0081e7d947c



## ACTA DE ARQUEO DE LAS GARANTÍAS CONSTITUIDAS MEDIANTE AVAL, DEPOSITADAS EN LA TESORERÍA DEL CONSEJO INSULAR DE AGUAS DE LANZAROTE

### ARQUEO Nº 1/2022 EXPEDIENTE ELECTRÓNICO Nº 50/ 2022

En las dependencias de la Tesorería del Consejo Insular de Aguas de Lanzarote, REUNIDOS

De una parte, la Directora acctal del Consejo Insular de Aguas Órgano de Gestión Económico Financiero Dña. Nuria E. Cabrera Curbelo, en el ejercicio de sus funciones, legalmente atribuidas, actuando como responsable del depósito de las garantías constituidas mediante AVALES que se encuentran bajo su custodia en la Tesorería,

De otra, D. Hernán Lorenzo Hormiga, como Interventor acctal. del Consejo Insular de Aguas de Lanzarote, actuando en el ejercicio de sus funciones legalmente atribuidas de fiscalización e intervención.

A los efectos de confeccionar el acta de arqueo sobre la totalidad de los AVALES depositados en la Tesorería de este Consejo a 31 de Diciembre de 2021, mediante su comprobación material y el recuento de los mismos, se hace constar lo siguiente:

1º. Que la Contabilidad arroja a 1 de Enero 2021 en los conceptos no presupuestarios: 70.001 un saldo de 21.454,00€, 70.800 un saldo de 36.882,03€ y 70.010 un saldo de 25.368,92€.

2º. Que durante el ejercicio 2021 **NO** se han devuelto avales.

3ª En el ejercicio 2021 **SI** se constituye aval.

4º. Que el importe total a que ascienden los AVALES constituidos y depositados en esta Tesorería a 31 de Diciembre de 2021, tras el recuento físico y comprobación material de los mismos, asciende a €.

5º.- Que según los datos obrantes en contabilidad, en conceptos no presupuestarios 70.001 arrojan un saldo total de 21.454,00€, 70.800 un saldo de 36.882,03€ y 70.010 un saldo de 31.951,87 € haciendo un total de 90.287,9 €, lo que supone una diferencia de 28.836,03€, correspondientes a ejercicios anteriores al 2005; por lo que procederá en la a su regularización.

**DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE**

# Consejo insular de aguas

## 2021

### BALANCE

Fecha: 31/12/2021

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020	Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
	<b>A) Activo no corriente</b>					<b>A) Patrimonio neto</b>			
	<b>I. Inmovilizado intangible</b>				100, 101	<b>I. Patrimonio</b>		5.520.964,55	5.520.964,55
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		0,00	0,00	129	1. Resultados de ejercicios anteriores		18.190.499,28	17.018.278,50
206, (2806), (2906)	3. Aplicaciones informáticas		35.853,71	31.476,07		2. Resultado del ejercicio		1.110.276,06	1.172.220,78
207, (2807), (2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen 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	0,00
					134	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
					130, 131, 132	3. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
	<b>II. Inmovilizado material</b>					<b>IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados</b>		0,00	0,00
210, (2810), (2910), (2990)	1. Terrenos		63.587,97	63.587,97	14	<b>B) Pasivo no corriente</b>		0,00	0,00
211, (2811), (2911), (2991)	2. Construcciones		36.339,54	36.339,54	15	<b>I. Provisiones a largo plazo</b>			
212, (2812), (2912), (2992)	3. Infraestructuras		705.890,73	457.956,76	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	0,00
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919), (2999)	5. Otro inmovilizado material		1.121.115,05	1.116.835,05	173, 174, 178, 179, 180, 185	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6. Inmovilizado material en curso y anticipos		14.171.651,74	14.171.651,74	16	3. Derivados financieros		0,00	0,00
					172	4. Otras deudas		8.119,20	0,00
					186	<b>III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo</b>		0,00	0,00
220, (2820), (2920)	<b>III. Inversiones inmobiliarias</b>				58	<b>IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo</b>		0,00	0,00
221, (2821), (2921)	1. Terrenos		0,00	0,00	50	<b>V. Ajustes por periodificación a largo plazo</b>		0,00	0,00
2301, 2311, 2391	2. Construcciones		0,00	0,00	520, 521, 527	<b>C) Pasivo corriente</b>			
	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00	0,00	526	<b>I. Provisiones a corto plazo</b>		0,00	0,00
	<b>IV. Patrimonio público del suelo</b>				4003, 4013, 413, 4183, 523, 524, 528, 529, 560, 561	<b>II. Deudas a corto plazo</b>			
240, (2840), (2930)	1. Terrenos		0,00	0,00	4002, 4012, 413, 4182, 51	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
241, (2841), (2931)	2. Construcciones		0,00	0,00		2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
243, 244, 248	3. En construcción y anticipos		0,00	0,00	4000, 4010, 413, 416, 4180, 522	3. Derivados financieros		0,00	0,00
249, (2849), (2939)	4. Otro patrimonio público del suelo		0,00	0,00	4001, 4011, 410, 413, 414, 4181, 419, 550, 554, 559	4. Otras deudas		5.908,75	5.908,75
	<b>V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas</b>				47	<b>III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo</b>		0,00	0,00
2500, 2510, (2940)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público		0,00	0,00	45	<b>IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo</b>			
2501, 2511, (259), (2941)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades		0,00	0,00	485, 568	1. Acreedores por operaciones de gestión		6.589,44	1.489,44
2502, 2512, (2942)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades		0,00	0,00		2. Otras cuentas a pagar		100,13	100,13
252, 253, 255, (295), (2960)	4. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00		3. Administraciones públicas		14.537,25	13.954,52
257, 258, (2961), (2962)	5. Otras inversiones financieras		0,00	0,00		4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00	0,00
	<b>VI. Inversiones financieras a largo plazo</b>					<b>V. Ajustes por periodificación a corto plazo</b>		0,00	0,00
260, (269)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00	0,00					
261, 2620, 2629, 264, 266, 267, (297), (2980)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00					

**Consejo insular de aguas**  
**2021**  
**BALANCE**

Fecha: 31/12/2021

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020	Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS MEMORIA	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
263	3. Derivados financieros		0,00	0,00					
268, 27, (2981), (2982)	4. Otras inversiones financieras		0,00	0,00					
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		0,00	0,00					
	<b>III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo</b>								
4300, 4310, 4430, 446, (4900)	1. Deudores por operaciones de gestion		0,00	-69.725,07					
4301, 4311, 4431, 440, 441, 442, 449, 550, 555, 558, (4901)	2. Otras cuentas a cobrar		86,54	86,54					
47	3. Administraciones públicas		0,00	0,00					
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		3.999,96	74.391,71					
543	3. Derivados financieros		0,00	0,00					
545, 548, 565, 566, (5981), (5982)	4. Otras inversiones financieras		0,00	0,00					
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		8.718.469,42	7.850.316,36					
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>			24.856.994,66	23.732.916,67	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B)</b>			24.856.994,66	23.732.916,67

Consejo insular de aguas  
2021

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL**

Fecha: 31/12/2021

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
72, 73	1. Ingresos tributarios y urbanísticos			
740, 742	a) Impuestos		0,00	0,00
744	b) Tasas		0,00	0,00
745, 746	c) Contribuciones especiales		0,00	0,00
	d) Ingresos urbanísticos		0,00	0,00
	2. Transferencias y subvenciones recibidas			
	a) Del ejercicio			
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		0,00	0,00
750	a.2) Transferencias		1.389.800,24	1.389.800,24
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		0,00	0,00
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		0,00	0,00
	3. Ventas y prestaciones de servicios			
700, 701, 702, 703, 704	a) Ventas		0,00	0,00
741, 705	b) Prestación de servicios		0,00	0,00
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00	0,00
71, 7940, (6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		0,00	0,00
780, 781, 782, 783, 784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		0,00	0,00
776, 777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		5.456,37	91.589,63
795	7. Excesos de provisiones		0,00	0,00
	<b>A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>		<b>1.395.256,61</b>	<b>1.481.389,87</b>
(640), (641)	8. Gastos de personal			
(642), (643), (644), (645)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-129.401,50	-209.523,43
(65)	b) Cargas sociales		-107.808,79	-94.680,82
	9. Transferencias y subvenciones concedidas		0,00	0,00
	10. Aprovisionamientos			
(600), (601), (602), (605), (607), 61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		0,00	0,00
(6941), (6942), (6943), 7941, 7942, 7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		0,00	0,00
	11. Otros gastos de gestión ordinaria			
(62)	a) Suministros y servicios exteriores		-35.573,62	-65.050,68
(63)	b) Tributos		-88,84	-672,29
(676)	c) Otros		0,00	0,00
(68)	12. Amortización del inmovilizado		0,00	0,00
	<b>B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)</b>		<b>-272.872,75</b>	<b>-369.927,22</b>
	<b>I. Resultado (ahorro o deshorro) de la gestión ordinaria (A+B)</b>		<b>1.122.383,86</b>	<b>1.111.462,65</b>
(690), (691), (692), (693), (6948), 790, 791, 792, 793, 7948, 799	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta			
	a) Deterioro de valor		0,00	0,00

Consejo insular de aguas  
2021

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

Fecha: 31/12/2021

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
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
775, 778 (678)	14. Otras partidas no ordinarias a) Ingresos b) Gastos		0,00 0,00	0,00 0,00
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)		1.122.383,86	1.111.462,65
	15. Ingresos financieros			
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) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras			
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Otros		0,00	0,00
	16. Gastos financieros			
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	b) Otros		-12.107,80	-8.966,94
785, 786, 787, 788, 789	17. Gastos financieros imputados al activo		0,00	0,00
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros			
7646, (6646), 76459, (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)	19. Diferencias de cambio		0,00	0,00
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros			
796, 7970, 766, (6960), (6961), (6962), (6970), (666), 7980, 7981, 7982, (6980), (6981), (6982), (6670)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	69.725,07
765, 7971, 7983, 7984, 7985, (665), (6671), (6963), (6971), (6983), (6984), (6985)	b) Otros		0,00	0,00
755, 756	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		0,00	0,00
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		-12.107,80	60.758,13
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)		1.110.276,06	1.172.220,78
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)			

# Consejo insular de aguas

## ESTADO DE REMANENTE DE TESORERIA

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTES AÑO 2021		IMPORTES AÑO 2020	
57, 556	1. (+) FONDOS LIQUIDOS		8.718.469,42		7.850.316,36
	2. (+) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		74.646,79		75.313,47
430	- (+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	3.000,00		4.666,64	
431	- (+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	71.560,25		70.560,29	
257,258,270,275,440, 442,449,456,470,471, 472,537,538,550,565, 566	- (+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	86,54		86,54	
	3. (-) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO		35.166,07		21.364,14
400	- (+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	5.100,00		0,00	
401	- (+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	7.352,87		7.352,87	
165,166,180,185,410, 414,419,453,456,475, 476,477,502,515,516, 521,550,560,561	- (+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	22.713,20		14.011,27	
	4. (+) PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION		-88,70		-88,70
554,559	- (-) COBROS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACION DEFINITIVA	88,70		88,70	
555,5581,5585	- (+) PAGOS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACION DEFINITIVA	0,00		0,00	
	I. REMANENTE DE TESORERIA TOTAL (1 + 2 - 3 + 4)		8.757.861,44		7.904.176,99
2961,2962,2981,2982, 4900,4901,4902,4903, 5961,5962,5981,5982	II. SALDOS DE DUDOSO COBRO		70.560,29		70.560,29
	III. EXCESO DE FINANCIACION AFECTADA		0,00		0,00
	IV. REMANENTE DE TESORERIA PARA GASTOS GENERALES (I - II - III)		8.687.301,15		7.833.616,70

# Consejo insular de aguas

EJERCICIO 2021

## ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

### III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes.	621.270,91	284.980,55		336.290,36
b. Operaciones de capital.	773.985,70	256.591,61		517.394,09
1. Total operaciones no financieras (a+b)	1.395.256,61	541.572,16		853.684,45
c. Activos financieros	3.000,00	3.000,00		0,00
d. Pasivos financieros	8.119,20	0,00		8.119,20
2. Total operaciones financieras (c+d)	11.119,20	3.000,00		8.119,20
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	1.406.375,81	544.572,16		861.803,65
<u>AJUSTES</u>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)			0,00	0,00
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO				861.803,65

# Consejo insular de aguas

## AVANCE DE LA LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO CORRIENTE

Hasta 31/12/2021

### EJECUCION DEL PRESUPUESTO

Folio Núm. 1

#### ESTADO DE INGRESOS

CAPITULOS	PREVISIONES INICIALES	MODIFICACION DE PREVISIONES	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	PORCENTAJE DE LOS DERECHOS SOBRE LAS PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS ANULADOS	RECAUDACION LIQUIDA	PORCENTAJE DE LA RECAUDACION		DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO
								SOBRE LAS PREVISIONES	SOBRE LOS DERECHOS RECONOCIDOS		
1.- Impuestos directos	0,00	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---	0,00	0,00
2.- Impuestos Indirectos	0,00	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---	0,00	0,00
3.- Tasas y otros ingresos	7.000,00	0,00	7.000,00	5.456,37	77,95 %	0,00	5.456,37	77,95 %	100,00 %	0,00	0,00
4.- Transferencias corrientes	615.814,54	0,00	615.814,54	615.814,54	100,00 %	0,00	615.814,54	100,00 %	100,00 %	0,00	0,00
5.- Ingresos Patrimoniales	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00	0,00 %	---	0,00	0,00
6.- Enajenacion de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---	0,00	0,00
7.- Transferencias de Capital	773.985,70	0,00	773.985,70	773.985,70	100,00 %	0,00	773.985,70	100,00 %	100,00 %	0,00	0,00
8.- Activos Financieros	1.000,00	0,00	1.000,00	3.000,00	300,00 %	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00	3.000,00
9.- Pasivos Financieros	2.000,00	0,00	2.000,00	8.119,20	405,96 %	0,00	8.119,20	405,96 %	100,00 %	0,00	0,00
SUMA TOTAL:	1.401.800,24	0,00	1.401.800,24	1.406.375,81	100,33 %	0,00	1.403.375,81	100,11 %	99,79 %	0,00	3.000,00

#### ESTADO DE GASTOS

CAPITULOS	CREDITOS INICIALES	MODIFICACIONES APROBADAS		CREDITOS DEFINITIVOS	GASTOS COMPROMET.	PORCENT. DE GAST. COMPROM. SOBRE CREDIT. DEFINIT.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PORCENT. DE LAS OBLIG. RECON. SOBRE CREDIT. DEFINIT.	PAGOS LIQUIDOS	PORCENTAJE DE LOS PAGOS LIQUIDOS		OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	REMANENTE DE CREDITO
		POR INCORPORACION DE REMANENTES	POR LAS RESTANTES MODALIDADES							SOBRE CREDITOS DEFINITIVOS	SOBRE OBLIGACION. RECONOC.		
1.- Gastos de personal	518.345,70	0,00	-3.000,00	515.345,70	237.210,29	46,03 %	237.210,29	46,03 %	237.210,29	46,03 %	100,00 %	0,00	278.135,41
2.- Gastos en bienes corrientes y servicios	102.468,84	0,00	-13.200,00	89.268,84	75.551,16	84,63 %	35.662,46	39,95 %	30.562,46	34,24 %	85,70 %	5.100,00	53.606,38
3.- Gastos financieros	1.000,00	0,00	13.200,00	14.200,00	12.107,80	85,27 %	12.107,80	85,27 %	12.107,80	85,27 %	100,00 %	0,00	2.092,20
4.- Transferencias corrientes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	0,00	---	0,00	---	---	0,00	0,00
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	---	0,00	3.000,00
6.- Inversiones Reales	749.985,70	0,00	0,00	749.985,70	542.404,13	72,32 %	256.591,61	34,21 %	256.591,61	34,21 %	100,00 %	0,00	493.394,09
7.- Transferencias de capital	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	---	0,00	24.000,00
8.- Activos financieros	1.000,00	0,00	3.000,00	4.000,00	3.000,00	75,00 %	3.000,00	75,00 %	3.000,00	75,00 %	100,00 %	0,00	1.000,00
9.- Pasivos financieros	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	---	0,00	2.000,00
SUMA TOTAL:	1.401.800,24	0,00	0,00	1.401.800,24	870.273,38	62,08 %	544.572,16	38,85 %	539.472,16	38,48 %	99,06 %	5.100,00	857.228,08



**Consejo insular de aguas**  
**Documento Resuntivo Num. 1**  
**Presupuesto de Gastos Ejercicio Corriente Año 2021**  
Hasta 31/12/2021

31/12/2021  
Página 1

**A) Por Aplicaciones Presupuestarias**

Aplicación Presupuestaria	Créditos Presupuestarios			Obligaciones Reconocidas	Pagos	Reintegros	Ordenes Pago Pendientes	Obligaciones Ptes. Ordenar el Pago	Remanente de Crédito
	Iniciales	Modificaciones	Definitivos						
452 10100	60.000,00	0,00	60.000,00	17.626,28	17.626,28	0,00	0,00	0,00	42.373,72
452 12000	67.391,87	-3.000,00	64.391,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.391,87
452 12003	10.636,92	0,00	10.636,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.636,92
452 12004	18.017,81	0,00	18.017,81	6.580,16	6.580,16	0,00	0,00	0,00	11.437,65
452 12006	2.038,94	0,00	2.038,94	2.454,14	2.454,14	0,00	0,00	0,00	-415,20
452 12009	3.617,77	0,00	3.617,77	4.341,64	4.341,64	0,00	0,00	0,00	-723,87
452 12100	47.832,71	0,00	47.832,71	4.807,75	4.807,75	0,00	0,00	0,00	43.024,96
452 12101	97.181,73	0,00	97.181,73	10.805,68	10.805,68	0,00	0,00	0,00	86.376,05
452 12103	0,00	0,00	0,00	2.899,76	2.899,76	0,00	0,00	0,00	-2.899,76
452 13000	39.624,39	0,00	39.624,39	79.886,09	79.886,09	0,00	0,00	0,00	-40.261,70
452 13002	62.153,97	0,00	62.153,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.153,97
452 150	550,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00
452 151	220,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00
452 16000	107.759,59	0,00	107.759,59	57.873,25	57.873,25	0,00	0,00	0,00	49.886,34
452 16103	0,00	0,00	0,00	9.267,08	9.267,08	0,00	0,00	0,00	-9.267,08
452 16204	1.100,00	0,00	1.100,00	40.668,46	40.668,46	0,00	0,00	0,00	-39.568,46
452 16205	220,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00
452 214	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
452 22001	568,84	0,00	568,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568,84
452 22100	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
452 22101	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
452 22103	4.000,00	0,00	4.000,00	2.022,17	2.022,17	0,00	0,00	0,00	1.977,83
452 22104	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
452 22200	1.000,00	0,00	1.000,00	53,06	53,06	0,00	0,00	0,00	946,94
452 22201	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
452 224	1.500,00	0,00	1.500,00	850,41	850,41	0,00	0,00	0,00	649,59
452 225	0,00	0,00	0,00	88,84	88,84	0,00	0,00	0,00	-88,84
452 22500	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00
452 22501	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
452 22502	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
452 22602	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
452 22603	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
452 22604	12.000,00	0,00	12.000,00	3.920,82	3.920,82	0,00	0,00	0,00	8.079,18
452 22606	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
452 22699	0,00	0,00	0,00	358,70	358,70	0,00	0,00	0,00	-358,70
452 22706	59.000,00	-13.200,00	45.800,00	18.211,19	18.211,19	0,00	0,00	0,00	27.588,81
452 22799	12.000,00	0,00	12.000,00	10.157,27	5.057,27	0,00	5.100,00	0,00	1.842,73
452 23000	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
452 23010	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
452 23020	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
452 23100	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
452 23110	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
452 23120	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
Suma y sigue	620.514,54	-16.200,00	604.314,54	272.872,75	267.772,75	0,00	5.100,00	0,00	331.441,79

Página 2

[illegible]

Página 3

[illegible]

# Consejo insular de aguas

## Documento Resuntivo Num. 2

### Presupuesto de Gastos Agrupación Presupuestos Cerrados Año 2021

Hasta 31/12/2021

31/12/2021

Página 1

Aplicación Presupuestaria			Obligaciones Reconocidas			Saldo inicial Pagos ordenados a 1 de enero	Rectific. del Saldo inicial Pagos Ordenados	Pagos Ordenados en el Ejercicio	Pagado	Anulaciones en ejercicio de Obl.Rec./Ord.Pago	Obligac. Ptes. Ordenar el Pago a 31-12-2021	Pagos Ordenados Pendientes a 31-12-2021
			a 1 de enero	Rectificaciones	Total							
2013	161	22101	0,00	0,00	0,00	14,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,98
2013	161	22200	0,00	0,00	0,00	19,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,79
2013	161	23000	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03
2013	161	62000	0,00	0,00	0,00	5.697,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.697,08
2016	452	22799	135,97	0,00	135,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135,97	0,00
2017	452	22706	0,00	0,00	0,00	1.318,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.318,65
2017	452	22799	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02
2017	452	641	0,00	0,00	0,00	55,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,45
2018	452	641	0,00	0,00	0,00	110,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,90
Suma Total			135,97	0,00	135,97	7.216,90	0,00	0,00	0,00	0,00	135,97	7.216,90

## Documento Resuntivo Num. 2

## 31/12/2021

Hasta 31/12/2021

[illegible]

# Consejo insular de aguas

## Documento Resuntivo Num. 2

### Presupuesto de Gastos Agrupación Presupuestos Cerrados Año 2021

31/12/2021

Página 3

Hasta 31/12/2021

RESUMEN	Obligaciones Reconocidas			Saldo inicial Pagos ordenados a 1 de enero	Rectific. del Saldo inicial Pagos Ordenados	Pagos Ordenados en el Ejercicio	Pagado	Anulaciones en ejercicio de Obl.Rec./Ord.Pago	Obligac. Ptes. Ordenar el Pago a 31-12-2021	Pagos Ordenados Pendientes a 31-12-2021
	a 1 de enero	Rectificaciones	Total							
2013	0,00	0,00	0,00	5.731,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.731,88
2016	135,97	0,00	135,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135,97	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1.374,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.374,12
2018	0,00	0,00	0,00	110,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,90
	</									

31/12/2021  
Página 1

\* Aplicaciones presupuestarias de ejercicios anteriores con Devoluciones de Ingresos en el ejercicio corriente.

31/12/2021  
Página 2

[illegible]

\* Aplicaciones presupuestarias de ejercicios anteriores con Devoluciones de Ingresos en el ejercicio corriente.





## Documento Resuntivo Num. 4

## 31/12/2021

Hasta 31/12/2021

[illegible]



## SITUACION CUENTAS DE TESORERIA

De 01/01/2021 a 31/12/2021

Existencias en tesoreria a la fecha .....	7.850.316,36			
Ingresado desde dicho Arqueo .....	6.768.203,99			
Pagado desde Arqueo Anterior .....	5.900.050,93			
Existencias a 31/12/2021.....	8.718.469,42			

CUENTA	DENOMINACION CUENTA DEL P.G.C.P.	SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL	
571 000004	BANKIA S.A. ES13 2038 8746 36 6400002259	2038 8746 36 6400002259	5.850.316,36	0,27	5.850.316,63	0,00
571 000006	BANKIA S.A. ES07 2038 8746 3614 0000 7484	2038 8746 36 1400007484	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
571 000007	CAIXABANK S.A. ES 48 2100 7850 4013 00038760		0,00	6.768.203,72	49.734,30	6.718.469,42