

**DECRETO**

Examinado el expediente relativo a la Liquidación del Presupuesto para el Ejercicio Económico de 2021.

Considerando: Los informes emitidos por la Sra. Interventora del Consorcio del Agua de Lanzarote, relativos a la aprobación de la referida Liquidación Presupuestaria del ejercicio 2021, Análisis de Estabilidad Presupuestaria y Regla del Gasto, así como, Ahorro Neto y Nivel de deuda y cuyos textos íntegros se adjuntan como Anexo al presente Decreto.

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.

RESUELVO

Primero.- Aprobar la Liquidación del Presupuesto para el ejercicio económico del 2021, según establece el artículo 90.1 del R.D. 500/90, previo informe de la Intervención General y, de acuerdo, con las siguientes magnitudes:

RESULTADO PRESUPUESTARIO 2021	DRN	OR
a.-Operaciones corrientes	2.012.465,30	926.652,56
b.-Operaciones de capital	12.503.859,88	4.946.160,03
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	14.516.325,18	5.872.812,59
2. ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	0,00
3. PASIVOS FINANCIEROS	0,00	446.668,12
RESULTADO PRESUPUESTARIO	14.516.325,18	6.319.480,71
AJUSTES		
3.-DF -		- 20.610,56
4.-DF +		+ 257.978,82
5.-OR FINANCIADAS CON RLT		
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO		7.959.476,21 €



REMANENTE LIQUIDO TESORERIA	2021
Fondos líquidos	19.854.818,12
Derechos pendientes de cobro	16.878.226,62
Obligaciones pendientes de pago	82.686,39
Remanente Tesorería Total	36.597.824,87
Saldo de Dudosos Cobro	707.952,13
Exceso de financiación afectada	6.733.232,92
R Tesorería para Gastos Generales	29.156.639,82

Segundo.- Del presente Decreto deberá darse cuenta a la Asamblea General del Consorcio del Agua de Lanzarote en la primera sesión ordinaria que celebre.

Así lo ordena y firma el Excmo. Sr. Presidente por delegación del Consorcio del Agua de Lanzarote. El Secretario con carácter de excepcionalidad, que suscribe el presente Decreto a los solos efectos de dar fe de su autenticidad.

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE





ANEXO

DECRETO RESOLUCION

Número: 2022-0090 Fecha: 12/05/2022



Cód. Validación: ADPF-J52GWQC443DfJC9EFL22 | Verificación: <https://consorciodelagualanzarote.sedelectronica.es/>
Documento firmado electronicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 3 de 19



Dña. Martina Manteiga Fulgueira Interventora del Consorcio del Agua de Lanzarote, en ejercicio de las funciones de control y financiación internas atribuidas en el artículo 92.3 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, en concordancia con 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 en relación con la documentación correspondiente a la APROBACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA EJERCICIO 2021, se

INFORMA

1. NORMATIVA

Dando cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 192.2 del Texto refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (REAL DECRETO LEGISLATIVO 2/2004, de 5 de marzo,) se emite el preceptivo informe haciendo constar que el expediente de liquidación del Presupuesto del Consorcio para el ejercicio del 2019 se ha efectuado en cumplimiento de lo regulado en las siguientes normas:

- 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)
 - R. Decreto 500/1990, de 20 de abril que desarrolla en materia presupuestaria el Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo,.
 - Orden EHA/4041/2004, de 23 de noviembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de Contabilidad Local (ICAL)
 - Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las Entidades Locales
 - Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (LOEPSF).
 - 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.
 - Real Decreto-ley 8/2010, de 20 de mayo, por el que se adoptan medidas extraordinarias para la reducción del déficit público.
 - Ley 6/2018, de 3 de julio, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2021 prorrogado en el 2022.

En cumplimiento de las normas citadas en el expediente de liquidación se recogen los resultados de la ejecución del presupuesto del ejercicio de 2021, conteniendo la misma:

* Los estados de Gastos e Ingresos en los que se recogen los créditos y previsiones iniciales y definitivas, y la gestión presupuestaria, tanto en lo que hace referencia al Presupuesto del ejercicio como a la gestión de ejercicios anteriores.

* Los derechos pendientes de cobro y las obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre de dicho año.

* El resultado presupuestario.

* Los remanentes de crédito.



* El remanente de Tesorería.

2. ESTUDIO LIQUIDACION PRESUPUESTO EJERCICIO 2021

2.1. PRESUPUESTO EJERCICIO CORRIENTE. ESTADO DE GASTOS.

El Presupuesto inicial del ejercicio de 2021 ascendió a 4.986.000,00 € y durante el mismo se aprobaron modificaciones presupuestarias por un importe total de 11.709.179,25 € por lo que el presupuesto definitivo asciende a un total de créditos definitivos de 16.695.179,25 € tanto en gastos como en ingresos.

En este ejercicio, al igual que en ejercicios anteriores, el volumen a que asciende el total de modificaciones excede considerablemente al importe del presupuesto inicial como consecuencia de la incorporación de remanentes del ejercicio anterior y por transferencias entre capítulos, por lo que se han aprobado los correspondientes expedientes de modificación.

El total de las obligaciones reconocidas netas ha ascendido 6.319.480,71 €, ascendiendo los pagos netos durante el ejercicio a un total de 6.319.337,07 €, siendo el importe de los acreedores pendientes de pago al final del ejercicio de 143,64 € lo que supone que se ha abonado el 100,00 % del total de obligaciones reconocidas que demuestra un importante grado de liquidez y un muy buena gestión de tesorería en la actividad económica del Ente.

Analizando la gestión presupuestaria del Estado de Gastos por Capítulos cabe destacar:

Capítulo 1. Gastos de Personal.

De este capítulo cabe resaltar los siguientes datos:

- Créditos iniciales: 535.250,39 €
 - Créditos definitivos: 535.250,39 €
 - Gastos comprometidos: 292.632,42 €
 - Obligaciones reconocidas: 292.632,42 €
 - Pagos efectuados: 292.632,42 €
 - Grado de ejecución de gastos comprometidos sobre créditos definitivos 54,67 %
 - Grado ejecución de obligaciones reconocidas sobre créditos definitivos 54,67 %
 - Porcentaje de pago sobre obligaciones reconocidas; 100 %

Como en ejercicios anteriores los créditos ejecutados sobre lo presupuestado representan un bajo porcentaje como consecuencia del número de vacantes existentes en el cuadro de puestos de trabajo que no han sido cubiertas.

Capítulo 2. Gastos en bienes corrientes y servicios.

La ejecución presupuestaria en los gastos corrientes dan cifras similares a ejercicios pasados., y se resumen en:

- Créditos iniciales: 431.800,00 €
 - Créditos definitivos: 600.515,18 €
 - Gastos comprometidos 556.132,29 €
 - Obligaciones reconocidas: 356.103,64 €
 - Pagos efectuados: 355.960,00 €

Lo que en términos porcentuales dan los siguientes ratios:



- Grado de ejecución de gastos comprometidos sobre créditos definitivos: 92,61 %
 - Grado ejecución de obligaciones reconocidas sobre créditos definitivos: 59,30 %
 - Porcentaje de pago sobre obligaciones reconocidas: 99,96 %

El total de este capítulo fue incrementado mediante expedientes de modificación de créditos que se consideró necesario aprobar a efectos de hacer frente a los gastos corrientes

Capítulo 3 Gastos financieros.

Los datos que ofrece la liquidación en este capítulo son los siguientes:

- Créditos iniciales: 34.505,17 €.
 - Créditos definitivos: 34.505,17 €
 - Gastos comprometidos: 34.486,59 €.
 - Obligaciones reconocidas: 34.486,59 €
 - Pagos efectuados: 34.486,59 €
 - Grado de ejecución de gastos comprometidos sobre créditos definitivos: 99,95 %
 - Grado ejecución de obligaciones reconocidas sobre créditos definitivos: 99,95 %
 - Porcentaje de pago sobre obligaciones reconocidas: 100 %

En este Capítulo se recogen los gastos derivados de las actividades financieras de la entidad. Dada la situación económica del Consorcio este capítulo tiene escasa importancia relativa en su actividad económica.

Capítulo 4 Transferencias corrientes.

De este capítulo cabe destacar las siguientes cifras:

- Créditos iniciales 150.000,00 €
 - Créditos definitivos 1.976.727,19 €
 - Gastos comprometidos 1.718.684,01 €
 - Obligaciones reconocidas: 243.429,91 €
 - Pagos efectuados: 243.429,91 €
 - Grado de ejecución de gastos comprometidos sobre créditos definitivos: 86,95%
 - Grado ejecución de obligaciones reconocidas sobre créditos definitivos: 12,31 %
 - Porcentaje de pago sobre obligaciones reconocidas: 100,00 %

El bajo porcentaje de las obligaciones reconocidas en relación con los gastos comprometidos se debe a que la ejecución del gasto está en proceso.

Capítulo 5. Fondo de contingencia

No ha sido precisa la utilización de este fondo, por lo que al no existe ningún apunte contable.



Capítulo 6. Inversiones reales.

Las cifras que aporta la liquidación de este capítulo son las siguientes:

- Créditos iniciales: 3.360.000,00 €
 - Créditos definitivos: 13.071.436,88 €
 - Gastos comprometidos 4.951.384,76 €
 - Obligaciones reconocidas: 4.946.160,03 €
 - Pagos efectuados: 4.946.160,03 €

 - Grado de ejecución de gastos comprometidos sobre créditos definitivos: 37,88 %
 - Grado ejecución de obligaciones reconocidas sobre créditos definitivos: 37,84 %
 - Porcentaje de pago sobre obligaciones reconocidas: 100,00%

Capítulo 7. Trasferencias de capital

No se presupuestó cantidad alguna en este capítulo, por lo que no existe ningún apunte contable

Capítulo 8 Activos financieros

No se presupuestó cantidad alguna en este capítulo por la inexistencia de esta clase de operaciones financieras.

Capítulo 9 Pasivos financieros

- Créditos iniciales: 444.444,44 €
 - Créditos definitivos 446.744,44 €
 - Gastos comprometidos 446.668,12 €
 - Obligaciones reconocidas 446.668,12 €.
 - Pagos efectuados 446.668,12 €

 - Grado de ejecución de gastos comprometidos sobre créditos definitivos: 99,98 %
 - Grado ejecución de obligaciones reconocidas sobre créditos definitivos: 99,98 %
 - Porcentaje de pago sobre obligaciones reconocidas: 100,00 %

La cantidad presupuestada ajustada a la cuota de amortización de préstamos en vigor que ha sido abonada en su totalidad.

2.2. PRESUPUESTO EJERCICIO CORRIENTE. ESTADO DE INGRESOS.

En el Estado de Ingresos del presupuesto constan unas previsiones iniciales de 4.986.000,00 €, y unas previsiones definitivas de 16.695.179,25 €, lógicamente en cuantía igual a los créditos iniciales y definitivos del Presupuesto de Gastos.

Los derechos reconocidos netos totales han ascendido a 14.516.325,18 € y los derechos



recaudados a 14.516.325,18 €

El análisis del Estado de Ingresos por Capítulos arroja las siguientes cuantías:

Capítulo 3. Tasas y otros ingresos

Este Capítulo reflejan las siguientes cifras:

- Previsiones iniciales 300.000,00 €
 - Previsiones definitivas 300.000,00 €
 - Derechos reconocidos netos: 317.808,89 €
 - Recaudación líquida: 317.808,89 €
 - Derechos pendientes de cobro: 0,00 €
 - Grado ejecución de ingresos reconocidos netos sobre previsiones definitivas: 105,94%
 - Recaudación líquida sobre derechos reconocidos : 100 %

Capítulo 4. Transferencias corrientes.

Este Capítulo ofrece las cifras siguientes:

- Previsiones iniciales 36.000,00 €
 - Previsiones definitivas 366.862,53 €
 - Derechos reconocidos netos: 293.978,82 €
 - Recaudación líquida: 293.978,82 €
 - Derechos pendientes de cobro: 0,00 €
 - Grado ejecución de ingresos reconocidos netos sobre previsiones definitivas: 80,13 %
 - Recaudación líquida sobre derechos reconocidos : 100,00 %

Capítulo 5. Ingresos patrimoniales.

La liquidación de este Capítulo ofrece los siguientes datos:

- Previsiones iniciales: 1.650.000,00 €
 - Previsiones definitivas 1.650.000,00 €
 - Derechos reconocidos netos 1.400.677,59 €
 - Recaudación líquida 1.400.677,59 €
 - Derechos pendientes de cobro: 0,00 €
 - Grado ejecución de derechos reconocidos netos sobre previsiones definitivas: 84,89 %
 - Recaudación líquida sobre derechos reconocidos : 100,00 %

Capítulo 6 Enajenación de inversiones reales.

No había ninguna previsión en este capítulo, ni se ha efectuado ninguna actuación de las operaciones que en el mismo se contabilizan



Capítulo 7. Trasferencias de capital

Este Capítulo ofrece las cifras siguientes:

- Previsiones iniciales: 3.000.000,00 €
 - Previsiones definitivas 4.503.859,88 €
 - Derechos reconocidos netos: 12.503.859,88 €
 - Recaudación líquida 12.503.859,88 €

Grado ejecución de derechos reconocidos netos sobre previsiones definitivas: 277,63 %

Recaudación líquida sobre derechos reconocidos : 100,00 %

Capítulo 8. Activos financieros.

Este Capítulo ofrece las cifras siguientes:

- Previsiones iniciales: 0,00 €
 - Previsiones definitivas 9.874.456,84 €
 - Derechos reconocidos netos: 0 €
 - Recaudación líquida: 0 €
 - Derechos pendientes de cobro: 0 €

Las cuantías que aparecen en este capítulo corresponden a la utilización del Remanente de Tesorería en los expedientes de modificación de créditos aprobados durante el ejercicio y su contabilidad se ha efectuado de conformidad con lo dispuesto en el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Hacienda Locales y el R. Decreto 500/90 que lo desarrolla en materia presupuestaria.

Capítulo 9. Pasivos financieros.

No había ninguna previsión en este capítulo, ni se ha efectuado ninguna actuación de las operaciones que en el mismo se contabilizan

4. EJERCICIOS CERRADOS.

Los estados de ejecución de ejercicios cerrados, tanto de Gastos como de Ingresos reflejan los resultados de los cobros y pagos de esta naturaleza presentadas por conceptos y ejercicios de procedencia.

5. RESULTADO PRESUPUESTARIO.

De acuerdo con el artículo 96 del Real Decreto 500/1990, el resultado de las operaciones presupuestarias del ejercicio vendrá determinado por la diferencia entre los derechos presupuestarios liquidados durante el ejercicio y las obligaciones presupuestarias reconocidas durante el mismo periodo, tomados ambos por sus valores netos.

Según los estados de liquidación presupuestaria, el resultado del ejercicio es:

- Derechos reconocidos netos..... 14.516.325,18 €



- Obligaciones reconocidas netas..... 6.319.480,71 €
 - **Resultado presupuestario (Sin ajustes)** 8.196.844,47 €

En el artículo 97 del Real Decreto 500/1990 al regular los criterios a tener en cuenta en el cálculo del Resultado Presupuestario establece

El resultado presupuestario deberá, en su caso, ajustarse en función de las obligaciones finanziadas con remanentes de Tesorería y de las diferencias de financiación derivadas de gastos con financiación afectada.

Al aplicarlo al cálculo del Resultado de este ejercicio, seria:

- | | |
|--|----------------------|
| • Resultado presupuestario (sin ajustar) | 8.196.844,47 € |
| • + Créditos gastados correspondientes a modificaciones presupuestarias financiadas con Remanente Líquido de Tesorería | 0,00 € |
| • - Desviaciones de financiación negativas del Ejercicio | 20.610,56 € |
| • + Desviaciones de financiación positivas del Ejercicio | 257.978,82 € |
| TOTAL AJUSTES | -237.368,26 € |

6. REMANENTES DE CREDITO

Como regla general los artículos 175 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y 99 del Real Decreto 500/1990, establecen que al final del ejercicio económico y al cierre del presupuesto queden anulados todos los Remanentes de Crédito resultantes de los créditos que no han sido utilizados.

Sin embargo podrían incorporarse al Presupuesto siguiente aquellos remanentes en los supuestos establecidos en el artículo 182 de dicho Texto Refundido, y con los requisitos que se en el mismo se establecen .



7. REMANENTE LÍQUIDO DE TESORERÍA.

Este resultado es el que refleja la situación económica del Ente referida a 31 de diciembre del ejercicio liquidado, estando integrado por:

Los fondos Líquidos de Tesorería, con la correspondiente justificación de los saldos bancarios.

Los derechos pendientes de cobro, tanto los correspondientes al ejercicio de 2021 como a los ejercicios cerrados, tanto de operaciones presupuestarias como de las no presupuestarias.

Las obligaciones pendientes de pago, también correspondientes a los ejercicios de 2021 y anteriores, igualmente abarcando operaciones presupuestarias y no presupuestarias.

En el ejercicio 2021 el Remanente de Tesorería positivo asciende como resultado de los siguientes datos:

FONDOS LIQUIDOS	19.854.818,12	€
DERECHOS PENDIENTES DE COBRO EN FIN DE EJERCICIO	16.878.226,62	€
• de presupuesto corriente.....	0,00	€
• de presupuestos cerrados	16.855.174,80	€
• de operaciones no presupuestarias.....	23.051,82	€
OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO EN FIN DE EJERCICIO....	82.686,39	€
• de presupuesto corriente.....	143,64	€
• de presupuestos cerrados.....	24.392,53	€
• de operaciones no presupuestarias ...	58.150,22	€
PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN	- 52.533,48	€
• Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	725.180,49	€
• Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	672.647,01	€
REMANENTE DE TESORERIA TOTAL.....	36.597.824,87	€

A deducir:

- Saldos de dudoso cobro, calculados con los criterios establecidos la normativa vigente 707.952,13 €
 - Exceso de financiación afectada..... 6.733.232,92 €

REMANENTE DE TESORERIA PARA GASTOS GENERALES 29.156.639,82 €

8



8. CUMPLIMIENTO DE LA REGLA DE GASTO Y ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA.

En cuanto al cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria y de la Regla de Gasto son objeto de informes separados y complementarios a este, debiendo señalarse que **NO APLICA** para el ejercicio 2021.

Conforme al Acuerdo del Consejo de Ministros, de 11 de febrero de 2020, se mantiene la suspensión del Acuerdo de Consejo de Ministros de 11 de febrero de 2020 por el que se fijan los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública para el conjunto de Administraciones Públicas y de cada uno de sus subsectores para el período 2021-2023 para su remisión a las Cortes Generales, y el límite de gasto no financiero del presupuesto del Estado para 2021

LA INTERVENTORA
DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

DECRETO RESOLUCION
Número: 2022-0090 Fecha: 12/05/2022



Cód. Validación: A2PPV542GMD10003853987124 | Verificación: <https://consorcioaguade lanzarote.es/validacion> | Página 9 de 19
Documento firmado electronicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 9 de 19



LIQUIDACIÓN PRESUPUESTOS 2021

EVALUACIÓN DEL AHORRO NETO Y EL NIVEL DE DEUDA

Martina Mantelga Fulgueira (1 de 1)
Interventora
Fecha Firma: 10/05/2022
HASH: c357bd8b55577374dd73dcb64917266

Como consecuencia de la liquidación del presupuesto del Consorcio del Agua de Lanzarote correspondiente al ejercicio 2021, procede el análisis de dicha liquidación en relación con el importe del ahorro neto y el nivel de deuda.

CÁLCULO DE AHORRO NETO:

De acuerdo con lo establecido en el artículo 53.1 del texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, el criterio a aplicar para el cálculo del ahorro neto es el siguiente:

A estos efectos se entenderá por ahorro neto de las entidades locales y sus organismos autónomos de carácter administrativo la diferencia entre los derechos liquidados por los capítulos uno a cinco, ambos inclusive, del estado de ingresos, y de las obligaciones reconocidas por los capítulos uno, dos y cuatro del estado de gastos, minorada en el importe de una anualidad teórica de amortización de la operación proyectada y de cada uno de los préstamos y empréstitos propios y avalados a terceros pendientes de reembolso.

El importe de la anualidad teórica de amortización, de cada uno de los préstamos a largo plazo concertados y de los avalados por la corporación pendientes de reembolso, así como la de la operación proyectada, se determinará en todo caso, en términos constantes, incluyendo los intereses y la cuota anual de amortización, cualquiera que sea la modalidad y condiciones de cada operación.

El único préstamo concertado pendiente de reembolso a 31/12/2021 es el siguiente:

- Préstamo de 4.000.000,00 euros para la financiación del Parque Eólico:
 - Capital: 4.000.000,00 €
 - Interés: 0,72%
 - Plazo de amortización: 10 años
 - Primer año de carencia
 - Importe pendiente a 31/12/2021: 2.222.222,24 €

Para el cálculo de las anualidades teóricas de amortización por el procedimiento de cuota constante con independencia de la modalidad y condiciones de cada operación, en consecuencia, deberá tenerse en cuenta el importe inicialmente suscrito y el plazo de amortización:

DECRETO RESOLUCION

Número: 2022-0090 Fecha: 12/05/2022

Cód. Validación: ADWPSFZD0RQ43BFRKMEFJ21W | Verificación en https://siape.minedu.gob.pe/validar/ | Sustituya el código de verificación de la plataforma SIS/Documentos firmado electrónicamente desde la plataforma sisPublico Gestión | Página 13 de 19



LIQUIDACIÓN PRESUPUESTOS 2021

EVALUACIÓN DEL AHORRO NETO Y EL NIVEL DE DEUDA

- Fórmula matemática para el cálculo de la cuota constante:

$$\text{Cuota constante de amortización de un préstamo} = C_o \times \frac{i \times (1 + i)^n}{(1 + i)^n - 1}$$

Siendo:

Co = Cantidad nominal del préstamo.

n = Duración de la operación en años.

i = Tipo de interés efectivo correspondiente al período considerado.

De la aplicación de esta fórmula se desprende la siguiente anualidad teórica:

- Préstamo de 4.000.000,00 euros:
 - Anualidad teórica: 416.564,10 euros

La aplicación de los anteriores importes para el cálculo del ahorro neto es la siguiente:

CONCEPTOS	IMPORTE
1. Derechos liquidados capítulos I a V del presupuesto de ingresos:	2.012.465,30 €
2. Obligaciones reconocidas capítulos I, II y IV del presupuesto de gastos:	- 926.652,56€
3. Diferencia:	1.085.812,74 €
3. Anualidad teórica de amortización de los préstamos a largo plazo concertados	416.564,10 €
5. Ahorro neto	669.248,64 €



LIQUIDACIÓN PRESUPUESTOS 2021

EVALUACIÓN DEL AHORRO NETO Y EL NIVEL DE DEUDA

El **Ahorro Neto**, calculado de acuerdo con lo establecido en el artº 53 del TRLHL, resulta, pues, positivo por importe de 669.248,64 €.

CÁLCULO DEL NIVEL DE DEUDA:

De acuerdo con lo establecido en el artículo 53.2 de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, para el cálculo del nivel de deuda se tendrán en cuenta las operaciones de crédito vigentes, tanto a corto como a largo plazo, valoradas con los mismos criterios utilizados para su inclusión en el balance:

2. Precisarán de autorización de los órganos citados en el apartado 1 anterior, las operaciones de crédito a largo plazo de cualquier naturaleza, incluido el riesgo deducido de los avales, cuando el volumen total del capital vivo de las operaciones de crédito vigentes a corto y largo plazo, incluyendo el importe de la operación proyectada, exceda del 110 por ciento de los ingresos corrientes liquidados o devengados en el ejercicio inmediatamente anterior o, en su defecto, en el precedente a este último cuando el cómputo haya de realizarse en el primer semestre del año y no se haya liquidado el presupuesto correspondiente a aquél, según las cifras deducidas de los estados contables consolidados de las entidades citadas en el apartado 1 de este artículo.

El cálculo del porcentaje regulado en el párrafo anterior se realizará considerando las operaciones de crédito vigentes, tanto a corto como a largo plazo, valoradas con los mismos criterios utilizados para su inclusión en el balance.

Los importes de referencia son los siguientes:

CONCEPTOS	IMPORTE
Deudas a largo plazo con entidades de crédito a 31/12/2021:	2.222.222,24
Total deudas con entidades de crédito:	2.222.222,24 €
Ingresos corrientes liquidados en el ejercicio 2021:	2.012.465,30 €
Nivel de deuda:	110,42%



LIQUIDACIÓN PRESUPUESTOS 2021

EVALUACIÓN DEL AHORRO NETO Y EL NIVEL DE DEUDA

El Nivel de deuda, calculado de acuerdo con lo establecido en el artº 53.2 del TRLHL equivale, en consecuencia, al 110,42% de los ingresos corrientes computables.

Debe tenerse en cuenta, sin embargo, que el porcentaje de endeudamiento superior al 110% tan solo afectaría en el caso de que se plantease suscribir una nueva operación de crédito (para lo cual se precisa previamente la autorización de la Secretaría General de Coordinación Autonómica y Local del Ministerio de Hacienda, al no tener la Comunidad Autónoma de Canarias atribuida en su Estatuto la competencia en materia de autorización de operaciones de endeudamiento de las entidades locales).

**LA INTERVENTORA
DOCUMENTO FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE**

DECRETO RESOLUCIÓN
Número: 2022-0090 Fecha: 12/05/2022



Cod. Validación: ADPES352020038048474211 | Verificación: https://consorcioagualanzarote.sedelectronica.es/

Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 4 de 19



CONSORCIO DEL AGUA DE LANZAROTE

ANÁLISIS DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y REGLA DE GASTO

INTRODUCCIÓN

Como consecuencia de la aprobación de la liquidación del presupuesto del Consorcio del Agua de Lanzarote correspondiente al ejercicio 2021, procede el análisis del cumplimiento de la Regla de Gasto y la Estabilidad Presupuestaria establecidos en la Ley Orgánica 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

NORMATIVA DE REFERENCIA:

Son de aplicación al caso las siguientes normas:

- ⇒ Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera (BOE lunes 30 de abril):

Artículo 2. Ámbito de aplicación subjetivo.

A los efectos de la presente Ley, el sector público se considera integrado por las siguientes unidades:

1. El sector Administraciones Públicas, de acuerdo con la definición y delimitación del Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales aprobado por el Reglamento (CE) 2223/96 del Consejo, de 25 de junio de 1996 que incluye los siguientes subsectores, igualmente definidos conforme a dicho Sistema:

- a) Administración central, que comprende el Estado y los organismos de la administración central.*
- b) Comunidades Autónomas.*
- c) Corporaciones Locales.*
- d) Administraciones de Seguridad Social.*

2. El resto de las entidades públicas empresariales, sociedades mercantiles y demás entes de derecho público dependientes de las administraciones públicas, no incluidas en el apartado anterior, tendrán asimismo consideración de sector público y quedarán sujetos a lo dispuesto en las normas de esta Ley que específicamente se refieran a las mismas.

Artículo 3. Principio de estabilidad presupuestaria.

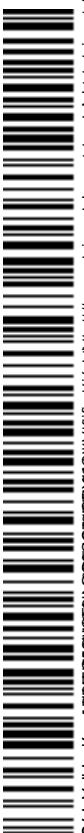
1. La elaboración, aprobación y ejecución de los Presupuestos y demás actuaciones que afecten a los gastos o ingresos de los distintos sujetos comprendidos en el ámbito de aplicación de esta Ley se realizará en un marco de estabilidad presupuestaria, coherente con la normativa europea.

2. Se entenderá por estabilidad presupuestaria de las Administraciones Públicas la situación de equilibrio o superávit estructural.

Artículo 11. Instrumentación del principio de estabilidad presupuestaria.

1. La elaboración, aprobación y ejecución de los Presupuestos y demás actuaciones que afecten a los gastos o ingresos de las Administraciones Públicas y demás entidades que forman parte del sector público se someterá al principio de estabilidad presupuestaria.

DECRETO RESOLUCIÓN
Número: 2022-0090 Fecha: 12/05/2022





CONSORCIO DEL AGUA DE LANZAROTE

ANÁLISIS DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y REGLA DE GASTO

4. Las Corporaciones Locales deberán mantener una posición de equilibrio o superávit presupuestario.
6. Para el cálculo del déficit estructural se aplicará la metodología utilizada por la Comisión Europea en el marco de la normativa de estabilidad presupuestaria.

Artículo 12. Regla de gasto.

1. La variación del gasto computable de la Administración Central, de las Comunidades Autónomas y de las Corporaciones Locales, no podrá superar la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española.

No obstante, cuando exista un desequilibrio estructural en las cuentas públicas o una deuda pública superior al objetivo establecido, el crecimiento del gasto público computable se ajustará a la senda establecida en los respectivos planes económico-financieros y de reequilibrio previstos en los artículos 21 y 22 de esta ley.

2. Se entenderá por gasto computable a los efectos previstos en el apartado anterior, los empleos no financieros definidos en términos del Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales, excluidos los intereses de la deuda, el gasto no discrecional en prestaciones por desempleo, la parte del gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones Públicas y las transferencias a las Comunidades Autónomas y a las Corporaciones Locales vinculadas a los sistemas de financiación.

3. Corresponde al Ministerio de Economía y Competitividad calcular la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española, de acuerdo con la metodología utilizada por la Comisión Europea en aplicación de su normativa. Esta tasa se publicará en el informe de situación de la economía española al que se refiere el artículo 15.5 de esta Ley. Será la referencia a tener en cuenta por la Administración Central y cada una de las Comunidades Autónomas y Corporaciones Locales en la elaboración de sus respectivos Presupuestos.

4. Cuando se aprueben cambios normativos que supongan aumentos permanentes de la recaudación, el nivel de gasto computable resultante de la aplicación de la regla en los años en que se obtengan los aumentos de recaudación podrá aumentar en la cuantía equivalente.

Cuando se aprueben cambios normativos que supongan disminuciones de la recaudación, el nivel de gasto computable resultante de la aplicación de la regla en los años en que se produzcan las disminuciones de recaudación deberá disminuirse en la cuantía equivalente.

5. Los ingresos que se obtengan por encima de lo previsto se destinarán íntegramente a reducir el nivel de deuda pública.

Artículo 21. Plan económico-financiero.

1. En caso de incumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria, del objetivo de deuda pública o de la regla de gasto, la Administración incumplidora formulará un plan económico-financiero que permita en el año en curso y el siguiente el cumplimiento de los objetivos o de la regla de gasto, con el contenido y alcance previstos en este artículo.

2. El plan económico-financiero contendrá como mínimo la siguiente información:

- a) Las causas del incumplimiento del objetivo establecido o, en su caso, del incumplimiento de la regla de gasto.



CONSORCIO DEL AGUA DE LANZAROTE



ANÁLISIS DE ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y REGLA DE GASTO

- b) Las previsiones tendenciales de ingresos y gastos, bajo el supuesto de que no se producen cambios en las políticas fiscales y de gastos.
 - c) La descripción, cuantificación y el calendario de aplicación de las medidas incluidas en el plan, señalando las partidas presupuestarias o registros extrapresupuestarios en los que se contabilizarán.
 - d) Las previsiones de las variables económicas y presupuestarias de las que parte el plan, así como los supuestos sobre los que se basan estas previsiones, en consonancia con lo contemplado en el informe al que se hace referencia en el apartado 5 del artículo 15.
 - e) Un análisis de sensibilidad considerando escenarios económicos alternativos.

a) Cálculo de la estabilidad presupuestaria y la regla de gasto.

El cálculo de la estabilidad presupuestario y la regla del gasto NO APLICA para el ejercicio 2021, conforme al Acuerdo del Consejo de Ministros, de 11 de febrero de 2020, se mantiene la suspensión del Acuerdo de Consejo de Ministros de 11 de febrero de 2020 por el que se fijan los objetivos de estabilidad presupuestaria y de deuda pública para el conjunto de Administraciones Públicas y de cada uno de sus subsectores para el período 2021-2023 para su remisión a las Cortes Generales, y el límite de gasto no financiero del presupuesto del Estado para 2021

En cuanto a los objetivos de estabilidad y de deuda pública, y la regla de gasto, aprobados por el Gobierno el 11 de febrero de 2020 son inaplicables al aprobar éste su suspensión.

**LA INTERVENTORA
DOCUMENTO FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE**

DECRETO RESOLUCION

Número: 2022-0090 Fecha: 12/05/2022

Número: 2022-0090 Fecha: 12/05/2022

Cod. Validación: ADR51328GNVDR04438G0C93E25479 / Verificación en <http://dmsms.gob.mx> para garantizar la estafa telefónica 225/51
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPública Gestión. Página 39 de 19

Consorcio del Agua de Lanzarote

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
	A) Activo no corriente					A) Patrimonio neto				
	I. Inmovilizado intangible					I. Patrimonio				
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo		42.900,00	42.900,00	100, 101	II. Patrimonio generado				
203, (2803), (2903)	2. Propiedad industrial e intelectual		0,00	0,00	120	1. Resultados de ejercicios anteriores		33.299.063,80	32.809.201,77	
206, (2806), (2906)	3. Aplicaciones informáticas		5.134,80	5.134,80	129	2. Resultado del ejercicio		13.472.868,78	490.555,46	
207, (2807), (2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		0,00	0,00	136	III. Ajustes por cambio de valor				
208, 209, (2809), (2909)	5. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00	133	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00	
	II. Inmovilizado material				134	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00	
210, (2810), (2910), (2990)	1. Terrenos		8.387,37	8.387,37	130, 131, 132	3. Operaciones de cobertura		0,00	0,00	
211, (2811), (2911), (2991)	2. Construcciones		4.969.527,78	5.154.232,25	14	IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados		0,00	0,00	
212, (2812), (2912), (2992)	3. Infraestructuras		0,00	0,00	15	B) Pasivo no corriente				
213, (2813), (2913), (2993)	4. Bienes del patrimonio histórico		0,00	0,00	170, 177	I. Provisiones a largo plazo		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		5.453.764,98	513.022,72	176	II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00	
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6. Inmovilizado material en curso y anticipos		9.451,75	4.728,60	179, 180, 185	1. Obligaciones y otros valores negociables		2.222.222,24	2.666.666,68	
	III. Inversiones inmobiliarias				186	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00	
220, (2820), (2920)	1. Terrenos		0,00	0,00	58	3. Derivados financieros		21.481,33	23.705,01	
221, (2821), (2921)	2. Construcciones		0,00	0,00	50	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo		0,00	0,00	
2301, 2311, 2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00	0,00	520, 521, 527	V. Ajustes por periodificación a largo plazo		0,00	0,00	
	IV. Patrimonio público del suelo				526	C) Pasivo corriente				
240, (2840), (2930)	1. Terrenos		0,00	0,00	4003, 4013, 4133,	I. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00	
241, (2841), (2931)	2. Construcciones		0,00	0,00	4183, 523, 524, 528,	II. Deudas a corto plazo		0,00	0,00	
243, 244, 248	3. En construcción y anticipos		0,00	0,00	529, 560, 561	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00	
249, (2849), (2939)	4. Otro patrimonio público del suelo		0,00	0,00	4002, 4012, 4132,	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00	
	V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas				4182, 51	3. Derivados financieros		10.045,99	35.921,35	
2500, 2510, (2940)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público		0,00	0,00	4000, 4010, 411,	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00	
2501, 2511, (259), (2941)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades		0,00	0,00	4130, 416, 4180, 522	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo		22.814,51	294.015,34	
2502, 2512, (2942)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades		0,00	0,00	4001, 4011, 410,	1. Acreedores por operaciones de gestión		725.180,49	721.479,17	
252, 253, 255, (295), (2960)	4. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00	4131, 414, 4181, 419,	2. Otras cuentas a pagar				
257, 258, (2961), (2962)	5. Otras inversiones financieras		0,00	0,00	550, 554, 559	3. Administraciones públicas		28.344,56	20.781,00	
260, (269)	VI. Inversiones financieras a largo plazo				47	4. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00	0,00	
261, 2620, 2629, 264, 266, 267, (297), (2980)	1. Inversiones financieras en patrimonio		2.464.149,63	2.464.149,63	45	V. Ajustes por periodificación a corto plazo		0,00	0,00	
	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00	485, 568					

Consorcio del Agua de Lanzarote

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
263 268, 27, (2981), (2982) 2621, (2983)	3. Derivados financieros 4. Otras inversiones financieras		0,00 0,00	0,00 0,00					
	VII. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo								
	B) Activo corriente								
38, (398)	I. Activos en estado de venta		0,00	0,00					
37 30, 35, (390), (395) 31, 32, 33, 34, 36, (391), (392), (393), (394), (396)	II. Existencias 1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades 2. Mercadería y productos terminados 3. Aprovisionamiento y otros		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00					
4300, 4310, 4430, 446, (4900)	III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo 1. Deudores por operaciones de gestión		15.439.270,54	15.564.315,58					
4301, 4311, 4431, 440, 441, 442, 449, 550, 555, 558, (4901)	2. Otras cuentas a cobrar		695.661,76	695.874,80					
47	3. Administraciones públicas		37,07	37,07					
45	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00	0,00					
530, 531, (539), (594)	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas								
4302, 4312, 4432, 532, 533, 535, (4902), (595), (5960)	1. Inversiones financieras en patrimonios de entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00					
536, 537, 538, (5961), (5962)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00	0,00					
540, (549) 4303, 4313, 4433, 541, 542, 544, 546, 547, (4903), (597), (5980)	3. Otras inversiones		0,00	0,00					
543 545, 548, 565, 566, (5981), (5982)	V. Inversiones financieras a corto plazo 1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00	0,00					
480, 567	2. Créditos y valores representativos de deuda		858.917,90	858.917,90					
577 556, 570, 571, 573, 574, 575	3. Derivados financieros 4. Otras inversiones financieras		0,00 0,00	0,00 0,00					
	VI. Ajustes por periodificación		0,00	0,00					
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes								
	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00					
	2. Tesorería		19.854.818,12	11.750.625,06					
	TOTAL ACTIVO (A+B)		49.802.021,70	37.062.325,78		TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B)		49.802.021,70	37.062.325,78



CONSORCIO DEL AGUA DE LANZAROTE

ACTA DE ARQUEO SALDOS REFERIDOS AL 31 DE DICIEMBRE/2021

SALDO EN BANCOS

CUENTAS OPERATIVAS

BANCO	NÚM. CUENTA	SALDO
LA CAIXA - (antes Bankia / 2038-8746-35-6400002493)	2100-7850-49-1300033240	248.558,65 €
SANTANDER	0049-0255-73-2112154481	12.682.414,17 €
CAJA SIETE	3076-0780-74-2448473328	6.923.845,30 €
SUBTOTAL		19.854.818,12 €

CUENTAS ANTICIPOS DE CAJA FIJA

BANCO	NÚM. CUENTA	SALDO
BANKIA	2038-8746-35-6400003288	0,00 €
SALDO TOTAL EN CAJA FIJA		0,00 €

INTERVENTORA

PRESIDENTE POR DELEGACION

TESORERÍA

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE

Marina Marteiga Fulgueira (1 de 3)
Interventora
Fecha Firma: 25/03/2022
HASH: G357bab1b5577374d473cd649172695

Nuria Esther Cabrera Curbelo (2 de 3)
Tesorería
Fecha Firma: 28/03/2022
HASH: 83a9c459d418865c6ea663cad4d201c

Andrés Sánchez Perdomo (3 de 3)
Presidente delegado
Fecha Firma: 30/03/2022
HASH: 97ecbde49a800d3a1a512a3ad03ch725

Validación: 5Z7Y4L6CLZE7ZSQN7E2GZH24 | Verificación: <https://consorciogualanzarote.sedelectronica.es/>
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 1 de 4



BANCO SANTANDER S.A., Y EN SU NOMBRE Y REPRESENTACIÓN DOÑA CARMEN ESTHER MELIÁN GARCÍA Y DOÑA MARÍA JESÚS PUGA OTERO, APODERADAS DE LA SUCURSAL 0255 DE ARRECIFE DE LANZAROTE:

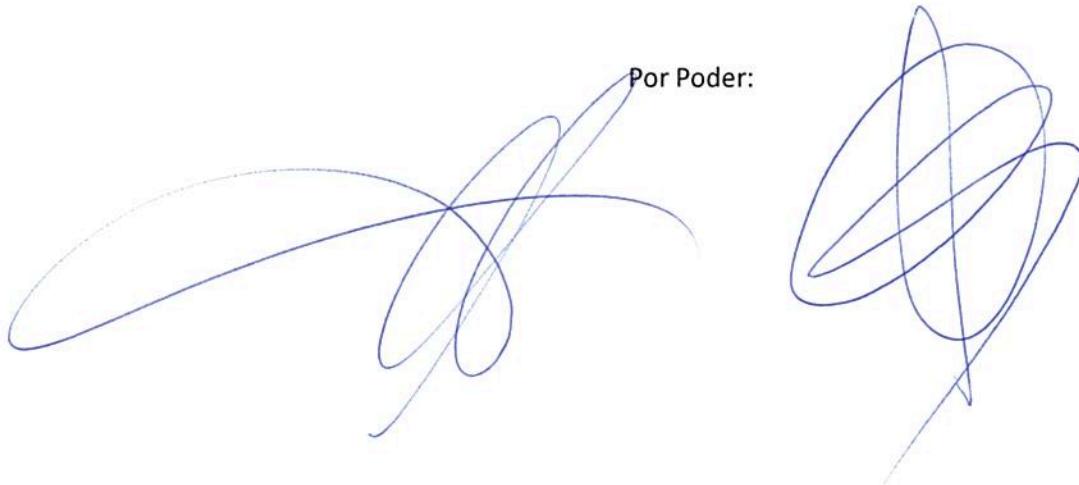
H A C E N C O N S T A R

Que una vez consultados nuestros ficheros, resulta que el saldo existente en la cuenta del Consorcio del Agua de Lanzarote, con CIF P3500027B, a día 31 de Diciembre de 2.021 es:

-CUENTA 0049-0255-73-2112154481 12.682.414,17 EUROS

Y para que conste, y a petición del interesado, se expide el presente documento en Arrecife de Lanzarote, a 17 de Enero de 2.022.

Por Poder:

Two handwritten signatures in blue ink. The signature on the left is a large, flowing cursive script. The signature on the right is a more compact, circular or looped cursive script. Between the two signatures, the text 'Por Poder:' is written in a smaller, printed-style font.



CERTIFICADO SALDO A FECHA PUNTUAL

Sucursal	Nº Página
9554 INTERVENCION	1

D./Dña. JAVIER DOMINGUEZ DELGADO con NIF 43821731S en nombre y representación de CAJASIETE CAJA RURAL S.C.C. y en calidad de empleado de la entidad en la sucursal 9554 / INTERVENCION con domicilio: AV/MANUEL HERMOSO ROJAS,8, SANTA CRUZ DE TENERIFE.

CERTIFICA

Que CONSORCIO DEL AGUA DE LANZAROTE, Titular del Certificado, con identificación oficial P3500027B es cliente de la Entidad y a fecha 31/12/2021 mantiene los siguientes saldos:

Tipo	Número de Cuenta (IBAN)	Saldo	Total Titulares
CUENTA CORRIENTE	ES14 3076 0780 7424 4847 3328	6.923.845,30 EUR	001

Cód. BIC: BCOEESMM076

Para que así conste a los efectos oportunos y a petición del interesado, se expide la presente certificación en SANTA CRUZ DE TENERIFE a 18/01/2022.

Fdo.: JAVIER DOMINGUEZ DELGADO

Firmado digitalmente por: 43821731S JAVIER DOMINGUEZ (R: F38005245)
Fecha y hora: 18.01.2022 15:04:48

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

CERTIFICA

Que la cuenta número 2100-7850-49-1300033240 es titularidad de Consorcio Del Agua De Lanzarote con CIF P3500027B.

Que en fecha 31/12/2021 el saldo del mencionado depósito es de 248.558,65 EUR.

Identificadores internacionales:

BIC/Código SWIFT: CAIXESBBXXX

IBAN: ES23-2100-7850-4913-0003-3240

Y para que así conste y surta efecto ante quien proceda, expide la presente certificación en SANTA CRUZ DE TENERIFE a 18/01/2022.

CAIXABANK, S.A.
09802, CENTRO INSTITUCIONES CANARIAS-I

Firmado digitalmente por
CAIXABANK, S.A.
Fecha: 18-01-2022 22:05:54 UTC

SITUACION CUENTAS DE TESORERIA

Desde Fecha 01/01/2021

Hasta Fecha 31/12/2021

	DATOS DE LA CONTABILIDAD		DATOS DEL AUXILIAR DE TESORERIA		DATOS DE EXTRACTOS BANCARIOS
Existencias en tesoreria a la fecha 01/01/2021 (incluida).....	11.750.625,06		0,00		0,00
Ingresado desde dicho Arqueo	14.688.349,85		0,00		0,00
Pagado desde Arqueo Anterior	6.584.156,79		0,00		0,00
Existencias a 31/12/2021	19.854.818,12		0,00		0,00
Saldo en las Cuentas de Tesorería a 31/12/2021	19.854.818,12		0,00		0,00
(+) (-) Diferencias de Arqueo	0,00		0,00		0,00
Igual a las Existencias Anteriores	19.854.818,12		0,00		0,00

CUENTA	DENOMINACION	DATOS DE LA CONTABILIDAD DE LA ENTIDAD				DATOS DEL FICHERO AUXILIAR DE TESORERIA				DATOS DE EXTRACTOS BANCARIOS			
		SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL	SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL	SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL
571 002003	BANKIA S.A. ES62 2038 8746 35	660.284,76	649.895,41	1.061.621,52	248.558,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571 002005	BANCO SANTANDER S.A. 0049	4.818.428,19	12.817.409,29	4.953.423,31	12.682.414,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571 002006	CAJA SIETE ES14 3076 0780	6.271.912,11	1.219.045,15	567.111,96	6.923.845,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5751 000004	DOMINGO PEREZ CALLERO	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SITUACION CUENTAS DE TESORERIA
DIFERENCIAS CONTABILIDAD - AUXILIAR DE TESORERIA

Desde Fecha 01/01/2021

Hasta Fecha 31/12/2021

	DATOS DE LA CONTABILIDAD		DATOS DEL AUXILIAR DE TESORERIA		DIFERENCIAS
Existencias en tesoreria a la fecha 01/01/2021 (incluida).....	11.750.625,06		0,00		11.750.625,06
Ingresado desde dicho Arqueo	14.688.349,85		0,00		14.688.349,85
Pagado desde Arqueo Anterior	6.584.156,79		0,00		6.584.156,79
Existencias a 31/12/2021	19.854.818,12		0,00		19.854.818,12
Saldo en las Cuentas de Tesorería a 31/12/2021	19.854.818,12		0,00		19.854.818,12
(+) (-) Diferencias de Arqueo	0,00		0,00		0,00
Igual a las Existencias Anteriores	19.854.818,12		0,00		19.854.818,12

CUENTA	DENOMINACION	DATOS DE LA CONTABILIDAD DE LA ENTIDAD				DATOS DEL FICHERO AUXILIAR DE TESORERIA				DIFERENCIAS			
		SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL	SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL	SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL
571 002003	BANKIA S.A. ES62 2038 8746 35	660.284,76	649.895,41	1.061.621,52	248.558,65	0,00	0,00	0,00	0,00	660.284,76	649.895,41	1.061.621,52	248.558,65
571 002005	BANCO SANTANDER S.A. 0049	4.818.428,19	12.817.409,29	4.953.423,31	12.682.414,17	0,00	0,00	0,00	0,00	4.818.428,19	12.817.409,29	4.953.423,31	12.682.414,17
571 002006	CAJA SIETE ES14 3076 0780	6.271.912,11	1.219.045,15	567.111,96	6.923.845,30	0,00	0,00	0,00	0,00	6.271.912,11	1.219.045,15	567.111,96	6.923.845,30
5751 000004	DOMINGO PEREZ CALLERO	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00

SITUACION CUENTAS DE TESORERIA
DIFERENCIAS CONTABILIDAD - EXTRACTOS BANCARIOS

Desde Fecha 01/01/2021

Hasta Fecha 31/12/2021

	DATOS DE LA CONTABILIDAD		DATOS DE EXTRACTOS BANCARIOS		DIFERENCIAS
Existencias en tesoreria a la fecha 01/01/2021 (incluida).....	11.750.625,06		0,00		11.750.625,06
Ingresado desde dicho Arqueo	14.688.349,85		0,00		14.688.349,85
Pagado desde Arqueo Anterior	6.584.156,79		0,00		6.584.156,79
Existencias a 31/12/2021	19.854.818,12		0,00		19.854.818,12
Saldo en las Cuentas de Tesorería a 31/12/2021	19.854.818,12		0,00		19.854.818,12
(+) (-) Diferencias de Arqueo	0,00		0,00		0,00
Igual a las Existencias Anteriores	19.854.818,12		0,00		19.854.818,12

CUENTA	DENOMINACION	DATOS DE LA CONTABILIDAD DE LA ENTIDAD				DATOS DE EXTRACTOS BANCARIOS				DIFERENCIAS			
		SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL	SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL	SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL
571 002003	BANKIA S.A. ES62 2038 8746 35	660.284,76	649.895,41	1.061.621,52	248.558,65	0,00	0,00	0,00	0,00	660.284,76	649.895,41	1.061.621,52	248.558,65
571 002005	BANCO SANTANDER S.A. 0049	4.818.428,19	12.817.409,29	4.953.423,31	12.682.414,17	0,00	0,00	0,00	0,00	4.818.428,19	12.817.409,29	4.953.423,31	12.682.414,17
571 002006	CAJA SIETE ES14 3076 0780	6.271.912,11	1.219.045,15	567.111,96	6.923.845,30	0,00	0,00	0,00	0,00	6.271.912,11	1.219.045,15	567.111,96	6.923.845,30
5751 000004	DOMINGO PEREZ CALLERO	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00

SITUACION CUENTAS DE TESORERIA
DIFERENCIAS AUXILIAR DE TESORERIA - EXTRACTOS BANCARIOS

Desde Fecha 01/01/2021

Hasta Fecha 31/12/2021

	DATOS DEL AUXILIAR DE TESORERIA		DATOS DE EXTRACTOS BANCARIOS		DIFERENCIAS
Existencias en tesoreria a la fecha 01/01/2021 (incluida).....	0,00		0,00		0,00
Ingresado desde dicho Arqueo	0,00		0,00		0,00
Pagado desde Arqueo Anterior	0,00		0,00		0,00
Existencias a 31/12/2021	0,00		0,00		0,00
Saldo en las Cuentas de Tesoreria a 31/12/2021	0,00		0,00		0,00
(+) (-) Diferencias de Arqueo	0,00		0,00		0,00
Igual a las Existencias Anteriores	0,00		0,00		0,00

CUENTA	DENOMINACION	DATOS DEL FICHERO AUXILIAR DE TESORERIA				DATOS DE EXTRACTOS BANCARIOS				DIFERENCIAS			
		SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL	SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL	SALDO A LA FECHA	INGRESADO	PAGADO	SALDO ACTUAL
571 002003	BANKIA S.A. ES62 2038 8746 35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571 002005	BANCO SANTANDER S.A. 0049	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571 002006	CAJA SIETE ES14 3076 0780	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5751 000004	DOMINGO PEREZ CALLERO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Consorcio del Agua de Lanzarote

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERIA

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTES AÑO 2021		IMPORTES AÑO 2020	
57, 556	1. (+) FONDOS LIQUIDOS		19.854.818,12		11.750.625,06
	2. (+) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO		16.878.226,62		17.004.566,50
430	- (+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	0,00		125.045,04	
431	- (+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	16.855.174,80		16.855.174,80	
257,258,270,275,440, 442,449,456,470,471, 472,537,538,550,565, 566	- (+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	23.051,82		24.346,66	
	3. (-) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO		82.686,39		307.885,31
400	- (+) DEL PRESUPUESTO CORRIENTE	143,64		228.624,58	
401	- (+) DE PRESUPUESTOS CERRADOS	24.392,53		24.392,53	
165,166,180,185,410, 414,419,453,456,475, 476,477,502,515,516, 521,550,560,561	- (+) DE OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	58.150,22		54.868,20	
	4. (+) PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION		-52.533,48		-47.856,10
554,559	- (-) COBROS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACION DEFINITIVA	725.180,49		719.421,31	
555,5581,5585	- (+) PAGOS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACION DEFINITIVA	672.647,01		671.565,21	
	I. REMANENTE DE TESORERIA TOTAL (1 + 2 - 3 + 4)		36.597.824,87		28.399.450,15
2961,2962,2981,2982, 4900,4901,4902,4903, 5961,5962,5981,5982	II. SALDOS DE DUDOSO COBRO		707.952,13		707.952,13
	III. EXCESO DE FINANCIACION AFECTADA		6.733.232,92		5.000.000,00
	IV. REMANENTE DE TESORERIA PARA GASTOS GENERALES (I - II - III)		29.156.639,82		22.691.498,02

Consorcio del Agua 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.	2.012.465,30	926.652,56		1.085.812,74
b. Operaciones de capital.	12.503.859,88	4.946.160,03		7.557.699,85
1. Total operaciones no financieras (a+b)	14.516.325,18	5.872.812,59		8.643.512,59
c. Activos financieros	0,00	0,00		0,00
d. Pasivos financieros	0,00	446.668,12		-446.668,12
2. Total operaciones financieras (c+d)	0,00	446.668,12		-446.668,12
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	14.516.325,18	6.319.480,71		8.196.844,47
<u>AJUSTES</u>				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	0,00
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			20.610,56	20.610,56
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			257.978,82	257.978,82
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)			-237.368,26	-237.368,26
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO				7.959.476,21

Consorcio del Agua de Lanzarote

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	300.000,00	0,00	300.000,00	317.808,89	105,94 %	0,00	317.808,89	105,94 %	100,00 %	0,00	0,00
4.- Transferencias corrientes	36.000,00	330.862,53	366.862,53	293.978,82	80,13 %	0,00	293.978,82	816,61 %	100,00 %	0,00	0,00
5.- Ingresos Patrimoniales	1.650.000,00	0,00	1.650.000,00	1.400.677,59	84,89 %	68.596,28	1.400.677,59	84,89 %	100,00 %	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	3.000.000,00	1.503.859,88	4.503.859,88	12.503.859,88	277,63 %	0,00	12.503.859,88	416,80 %	100,00 %	0,00	0,00
8.- Activos Financieros	0,00	9.874.456,84	9.874.456,84	0,00	---	0,00	0,00	---	---	0,00	0,00
9.- Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	---	0,00	0,00	---	---	0,00	0,00
SUMA TOTAL:	4.986.000,00	11.709.179,25	16.695.179,25	14.516.325,18	86,95 %	68.596,28	14.516.325,18	291,14 %	100,00 %	0,00	0,00

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	535.250,39	0,00	0,00	535.250,39	292.632,42	54,67 %	292.632,42	54,67 %	292.632,42	54,67 %	100,00 %	0,00	242.617,97
2.- Gastos en bienes corrientes y servicios	431.800,00	0,00	168.715,18	600.515,18	556.132,29	92,61 %	356.103,64	59,30 %	355.960,00	59,28 %	99,96 %	143,64	244.411,54
3.- Gastos financieros	34.505,17	0,00	0,00	34.505,17	34.486,59	99,95 %	34.486,59	99,95 %	34.486,59	99,95 %	100,00 %	0,00	18,58
4.- Transferencias corrientes	150.000,00	1.495.864,66	330.862,53	1.976.727,19	1.718.684,01	86,95 %	243.429,91	12,31 %	243.429,91	12,31 %	100,00 %	0,00	1.733.297,28
5.- FONDO DE CONTINGENCIA Y	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00	30.000,00
6.- Inversiones Reales	3.360.000,00	8.378.592,18	1.332.844,70	13.071.436,88	4.951.384,76	37,88 %	4.946.160,03	37,84 %	4.946.160,03	37,84 %	100,00 %	0,00	8.125.276,85
7.- Transferencias de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	0,00	---	0,00	---	---	0,00	0,00
8.- Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---	0,00	---	0,00	---	---	0,00	0,00
9.- Pasivos financieros	444.444,44	0,00	2.300,00	446.744,44	446.668,12	99,98 %	446.668,12	99,98 %	446.668,12	99,98 %	100,00 %	0,00	76,32
SUMA TOTAL:	4.986.000,00	9.874.456,84	1.834.722,41	16.695.179,25	7.999.988,19	47,92%	6.319.480,71	37,85 %	6.319.337,07	37,85 %	100,00 %	143,64	10.375.698,54

Consorcio del Agua de Lanzarote

Documento Resutivo Num. 1

Presupuesto de Gastos Ejercicio Corriente Año 2021

Hasta 31/12/2021

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						
011 310	32.004,44	0,00	32.004,44	9.984,90	9.984,90	0,00	0,00	0,00	22.019,54
011 311	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
011 352	0,00	0,00	0,00	2.739,58	2.739,58	0,00	0,00	0,00	-2.739,58
011 359	500,73	0,00	500,73	21.762,11	21.762,11	0,00	0,00	0,00	-21.261,38
161 10100	0,00	0,00	0,00	63.050,76	63.050,76	0,00	0,00	0,00	-63.050,76
161 10101	64.313,27	0,00	64.313,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.313,27
161 12000	80.287,92	0,00	80.287,92	42.857,16	42.857,16	0,00	0,00	0,00	37.430,76
161 12004	19.329,80	0,00	19.329,80	12.098,02	12.098,02	0,00	0,00	0,00	7.231,78
161 12100	161.231,54	0,00	161.231,54	14.856,88	14.856,88	0,00	0,00	0,00	146.374,66
161 12101	0,00	0,00	0,00	2.031,76	2.031,76	0,00	0,00	0,00	-2.031,76
161 12102	0,00	0,00	0,00	1.033,68	1.033,68	0,00	0,00	0,00	-1.033,68
161 13000	56.250,12	0,00	56.250,12	72.608,95	72.608,95	0,00	0,00	0,00	-16.358,83
161 143	6.282,89	0,00	6.282,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.282,89
161 15301	22.001,64	0,00	22.001,64	22.001,64	22.001,64	0,00	0,00	0,00	0,00
161 16000	115.553,21	0,00	115.553,21	53.441,57	53.441,57	0,00	0,00	0,00	62.111,64
161 16205	10.000,00	0,00	10.000,00	8.652,00	8.652,00	0,00	0,00	0,00	1.348,00
161 202	2.500,00	0,00	2.500,00	1.426,16	1.426,16	0,00	0,00	0,00	1.073,84
161 214	0,00	0,00	0,00	264,56	264,56	0,00	0,00	0,00	-264,56
161 22000	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
161 22002	7.000,00	0,00	7.000,00	7.147,68	7.027,98	0,00	119,70	0,00	-147,68
161 22100	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
161 22101	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
161 22103	500,00	0,00	500,00	95,51	95,51	0,00	0,00	0,00	404,49
161 22199	8.500,00	-6.984,82	1.515,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,18
161 22201	1.000,00	0,00	1.000,00	265,68	265,68	0,00	0,00	0,00	734,32
161 22500	0,00	0,00	0,00	82.744,88	82.744,88	0,00	0,00	0,00	-82.744,88
161 22501	0,00	0,00	0,00	12.929,93	12.929,93	0,00	0,00	0,00	-12.929,93
161 22502	0,00	0,00	0,00	88,84	88,84	0,00	0,00	0,00	-88,84
161 22601	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
161 22602	25.000,00	-15.000,00	10.000,00	4.667,85	4.667,85	0,00	0,00	0,00	5.332,15
161 22603	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
161 22604	45.000,00	-17.000,00	28.000,00	60.359,24	60.359,24	0,00	0,00	0,00	-32.359,24
161 22606	7.000,00	0,00	7.000,00	504,93	504,93	0,00	0,00	0,00	6.495,07
161 22706	119.000,00	-20.000,00	99.000,00	91.342,48	91.342,48	0,00	0,00	0,00	7.657,52
161 22799	0,00	227.700,00	227.700,00	33.638,81	33.614,87	0,00	0,00	23,94	194.061,19
161 2279901	200.000,00	0,00	200.000,00	60.543,75	60.543,75	0,00	0,00	0,00	139.456,25
161 23010	2.000,00	0,00	2.000,00	83,34	83,34	0,00	0,00	0,00	1.916,66
161 23020	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
161 23110	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
161 23120	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
161 449	0,00	1.495.864,66	1.495.864,66	20.610,56	20.610,56	0,00	0,00	0,00	1.475.254,10
161 47000	0,00	72.883,71	72.883,71	75.997,02	75.997,02	3.177,67	0,00	0,00	64,36
161 47200	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma y sigue	1.151.555,56	1.737.463,55	2.889.019,11	929.830,23	929.686,59	3.177,67	119,70	23,94	1.962.366,55

Consorcio del Agua de Lanzarote

Documento Resutivo Num. 1

Presupuesto de Gastos Ejercicio Corriente Año 2021

Hasta 31/12/2021

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						
Sumas anteriores	1.151.555,56	1.737.463,55	2.889.019,11	929.830,23	929.686,59	3.177,67	119,70	23,94	1.962.366,55
161 47900	0,00	257.978,82	257.978,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.978,82
161 62100	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
161 62200	200.000,00	-190.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
161 62202	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
161 624	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
161 62702	0,00	4.941.436,88	4.941.436,88	4.941.436,88	4.941.436,88	0,00	0,00	0,00	0,00
161 63201	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00
161 63202	20.000,00	-10.000,00	10.000,00	4.723,15	4.723,15	0,00	0,00	0,00	5.276,85
161 63203	2.000.000,00	4.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000.000,00
161 63301	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
161 64000	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
161 91300	444.444,44	0,00	444.444,44	444.444,44	444.444,44	0,00	0,00	0,00	0,00
161 94100	0,00	2.300,00	2.300,00	2.223,68	2.223,68	0,00	0,00	0,00	76,32
929 500	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Suma Total	4.986.000,00	11.709.179,25	16.695.179,25	6.322.658,38	6.322.514,74	3.177,67	119,70	23,94	10.375.698,54

Consorcio del Agua de Lanzarote

Documento Resutivo Num. 1

Presupuesto de Gastos Ejercicio Corriente Año 2021

Hasta 31/12/2021

A) Por Aplicaciones Presupuestarias

RESUMEN	Créditos Presupuestarios			Obligaciones Reconocidas	Pagos	Reintegros	Ordenes Pago Pendientes	Obligaciones Ptes. Ordenar el Pago	Remanente de Crédito
	Iniciales	Modificaciones	Definitivos						
Capítulo 1	535.250,39	0,00	535.250,39	292.632,42	292.632,42	0,00	0,00	0,00	242.617,97
Capítulo 2	431.800,00	168.715,18	600.515,18	356.103,64	355.960,00	0,00	119,70	23,94	244.411,54
Capítulo 3	34.505,17	0,00	34.505,17	34.486,59	34.486,59	0,00	0,00	0,00	18,58
Capítulo 4	150.000,00	1.826.727,19	1.976.727,19	246.607,58	246.607,58	3.177,67	0,00	0,00	1.733.297,28
Capítulo 5	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Capítulo 6	3.360.000,00	9.711.436,88	13.071.436,88	4.946.160,03	4.946.160,03	0,00	0,00	0,00	8.125.276,85
Capítulo 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 9	444.444,44	2.300,00	446.744,44	446.668,12	446.668,12	0,00	0,00	0,00	76,32
Suma Total	4.986.000,00	11.709.179,25	16.695.179,25	6.322.658,38	6.322.514,74	3.177,67	119,70	23,94	10.375.698,54

Consorcio del Agua de Lanzarote

Documento Resutivo Num. 2

Presupuesto de Gastos Agrupación Presupuestos Cerrados Año 2021

31/12/2021

Página 1

Hasta 31/12/2021

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							
2010 161 225	0,00	0,00	0,00	7,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,94
2013 161 449	170,58	0,00	170,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170,58	0,00
2014 011 359	0,00	0,00	0,00	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00
2015 161 449	21.658,97	0,00	21.658,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.658,97	0,00
2016 161 22604	0,00	0,00	0,00	23,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,38
2017 161 22604	0,00	0,00	0,00	810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00
2018 161 622	1.689,66	0,00	1.689,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.689,66	0,00
2020 161 202	0,00	0,00	0,00	61.849,63	0,00	0,00	61.849,63	0,00	0,00	0,00
2020 161 22002	0,00	0,00	0,00	57,24	0,00	0,00	57,24	0,00	0,00	0,00
2020 161 22199	0,00	0,00	0,00	8.233,91	0,00	0,00	8.233,91	0,00	0,00	0,00
2020 161 22602	0,00	0,00	0,00	256,80	0,00	0,00	256,80	0,00	0,00	0,00
2020 161 22604	0,00	0,00	0,00	5.343,17	0,00	0,00	5.343,17	0,00	0,00	0,00
2020 161 22706	0,00	0,00	0,00	2.029,43	0,00	0,00	2.029,43	0,00	0,00	0,00
2020 161 22799	0,00	0,00	0,00	8.459,00	0,00	0,00	8.459,00	0,00	0,00	0,00
2020 161 2279901	0,00	0,00	0,00	2.140,00	0,00	0,00	2.140,00	0,00	0,00	0,00
2020 161 472	0,00	0,00	0,00	114.380,04	0,00	0,00	114.380,04	0,00	0,00	0,00
2020 161 63202	0,00	0,00	0,00	1.819,00	0,00	0,00	1.819,00	0,00	0,00	0,00
2020 161 63203	0,00	0,00	0,00	18.269,44	0,00	0,00	18.269,44	0,00	0,00	0,00
2020 161 94100	0,00	0,00	0,00	5.786,92	0,00	0,00	5.786,92	0,00	0,00	0,00
Suma Total	23.519,21	0,00	23.519,21	229.497,90	0,00	0,00	228.624,58	0,00	23.519,21	873,32

Consorcio del Agua de Lanzarote

Documento Resutivo Num. 2

Presupuesto de Gastos Agrupación Presupuestos Cerrados Año 2021

Hasta 31/12/2021

31/12/2021

Página 2

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							
Capítulo 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 2	0,00	0,00	0,00	89.210,50	0,00	0,00	88.369,18	0,00	0,00	841,32
Capítulo 3	0,00	0,00	0,00	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00
Capítulo 4	21.829,55	0,00	21.829,55	114.380,04	0,00	0,00	114.380,04	0,00	21.829,55	0,00
Capítulo 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 6	1.689,66	0,00	1.689,66	20.088,44	0,00	0,00	20.088,44	0,00	1.689,66	0,00
Capítulo 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 9	0,00	0,00	0,00	5.786,92	0,00	0,00	5.786,92	0,00	0,00	0,00
Suma Total	23.519,21	0,00	23.519,21	229.497,90	0,00	0,00	228.624,58	0,00	23.519,21	873,32

Consorcio del Agua de Lanzarote

Documento Resutivo Num. 2

Presupuesto de Gastos Agrupación Presupuestos Cerrados Año 2021

Hasta 31/12/2021

31/12/2021

Página 3

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							
2010	0,00	0,00	0,00	7,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,94
2013	170,58	0,00	170,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170,58	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00
2015	21.658,97	0,00	21.658,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.658,97	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	23,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,38
2017	0,00	0,00	0,00	810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810,00
2018	1.689,66	0,00	1.689,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.689,66	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	228.624,58	0,00	0,00	228.624,58	0,00	0,00	0,00
Suma Total	23.519,21	0,00	23.519,21	229.497,90	0,00	0,00	228.624,58	0,00	23.519,21	873,32

Consorcio del Agua de Lanzarote

Documento Resutivo Num. 3

Presupuesto de Ingresos Ejercicio Corriente Año 2021

Hasta 31/12/2021

A) Por Aplicaciones Presupuestarias (Todas las Formas de Exacción)

Código Aplicación	Previsiones Iniciales	Modificación	Previsiones Definitivas	Derechos Reconocidos	Derechos Anulados	Derechos Cancelados	Recaudado a 31-12-2021	Devolución de Ingresos		Dchos. Ptes. Cobro a 31-12-2021
								Reconocidos	Pagados	
389	0,00	0,00	0,00	4.159,48	0,00	0,00	4.159,48	0,00	0,00	0,00
39901	300.000,00	0,00	300.000,00	313.549,41	0,00	0,00	313.549,41	0,00	0,00	0,00
39903	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
441	0,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00
44101	36.000,00	0,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4508071	0,00	72.883,71	72.883,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4508072	0,00	257.978,82	257.978,82	257.978,82	0,00	0,00	257.978,82	0,00	0,00	0,00
550	600.000,00	0,00	600.000,00	269.929,71	0,00	0,00	269.929,71	0,00	0,00	0,00
59901	900.000,00	0,00	900.000,00	1.199.344,16	0,00	0,00	1.199.344,16	1,03	68.596,28	0,00
59902	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76100	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76130	0,00	1.503.859,88	1.503.859,88	1.503.859,88	0,00	0,00	1.503.859,88	0,00	0,00	0,00
76131	0,00	0,00	0,00	11.000.000,00	0,00	0,00	11.000.000,00	0,00	0,00	0,00
87010	0,00	9.874.456,84	9.874.456,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma Total	4.986.000,00	11.709.179,25	16.695.179,25	14.584.921,46	0,00	0,00	14.584.921,46	1,03	68.596,28	0,00

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

31/12/2021

Página 1

Consorcio del Agua de Lanzarote

Documento Resutivo Num. 3

Presupuesto de Ingresos Ejercicio Corriente Año 2021

Hasta 31/12/2021

A) Por Aplicaciones Presupuestarias (Todas las Formas de Exacción)

RESUMEN	Previsiones Iniciales	Modificación	Previsiones Definitivas	Derechos Reconocidos	Derechos Anulados	Derechos Cancelados	Recaudado a 31-12-2021	Devolución de Ingresos		Dchos. Ptes. Cobro a 31-12-2021
								Reconocidos	Pagados	
Capítulo 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 3	300.000,00	0,00	300.000,00	317.808,89	0,00	0,00	317.808,89	0,00	0,00	0,00
Capítulo 4	36.000,00	330.862,53	366.862,53	293.978,82	0,00	0,00	293.978,82	0,00	0,00	0,00
Capítulo 5	1.650.000,00	0,00	1.650.000,00	1.469.273,87	0,00	0,00	1.469.273,87	1,03	68.596,28	0,00
Capítulo 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 7	3.000.000,00	1.503.859,88	4.503.859,88	12.503.859,88	0,00	0,00	12.503.859,88	0,00	0,00	0,00
Capítulo 8	0,00	9.874.456,84	9.874.456,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma Total	4.986.000,00	11.709.179,25	16.695.179,25	14.584.921,46	0,00	0,00	14.584.921,46	1,03	68.596,28	0,00

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

Consorcio del Agua de Lanzarote

Documento Resutivo Num. 4

Presupuesto de Ingresos Agrupación Presupuestos Cerrados Año 2021

31/12/2021

Página 1

Hasta 31/12/2021

Código Aplicación	Saldo Derechos Reconocidos	Rectificación	Derechos Anulados				Derechos Pendientes de Cobro Totales	Recaudado	Derechos Pendientes de Cobro a 31-12-2021	
			Anulación Liquidaciones	Bajas por Insolvencia y Otras Causas	Otros	Total				
10 82090	294.528,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294.528,71	0,00	294.528,71	
11 82090	212.135,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.135,78	0,00	212.135,78	
12 441	3.836.090,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.836.090,75	0,00	3.836.090,75	
12 82090	201.287,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.287,64	0,00	201.287,64	
13 441	11.911.131,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.911.131,92	0,00	11.911.131,92	
16 441	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	
20 44100	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	
20 4508071	72.883,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.883,71	72.883,71	0,00	
20 59901	43.161,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.161,33	43.161,33	0,00	
Suma Total	16.980.219,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.980.219,84	125.045,04	16.855.174,80	

Consorcio del Agua de Lanzarote

Documento Resutivo Num. 4

Presupuesto de Ingresos Agrupación Presupuestos Cerrados Año 2021

31/12/2021

Página 2

Hasta 31/12/2021

RESUMEN	Saldo Derechos Reconocidos	Rectificación	Derechos Anulados				Derechos Pendientes de Cobro Totales	Recaudado	Derechos Pendientes de Cobro a 31-12-2021
			Anulación Liquidaciones	Bajas por Insolvencia y Otras Causas	Otros	Total			
Capítulo 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 4	16.229.106,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.229.106,38	81.883,71	16.147.222,67
Capítulo 5	43.161,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.161,33	43.161,33	0,00
Capítulo 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo 8	707.952,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	707.952,13	0,00	707.952,13
Capítulo 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma Total	16.980.219,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.980.219,84	125.045,04	16.855.174,80

Consorcio del Agua de Lanzarote

Documento Resutivo Num. 4

Presupuesto de Ingresos Agrupación Presupuestos Cerrados Año 2021

31/12/2021

Página 3

Hasta 31/12/2021

RESUMEN	Saldo Derechos Reconocidos	Rectificación	Derechos Anulados				Derechos Pendientes de Cobro Totales	Recaudado	Derechos Pendientes de Cobro a 31-12-2021
			Anulación Liquidaciones	Bajas por Insolvencia y Otras Causas	Otros	Total			
2010	294.528,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294.528,71	0,00	294.528,71
2011	212.135,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.135,78	0,00	212.135,78
2012	4.037.378,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.037.378,39	0,00	4.037.378,39
2013	11.911.131,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.911.131,92	0,00	11.911.131,92
2016	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00
2020	125.045,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.045,04	125.045,04	0,00
Suma Total	16.980.219,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.980.219,84	125.045,04	16.855.174,80

Consorcio del Agua de Lanzarote
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		0,00	0,00
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		257.978,82	0,00
750	a.2) Transferencias		36.000,00	108.883,71
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		12.503.859,88	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		1.782.922,25	1.628.476,93
795	7. Excesos de provisiones		0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		14.580.760,95	1.737.360,64
	8. Gastos de personal			
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-230.538,85	-197.890,29
(642), (643), (644), (645)	b) Cargas sociales		-62.093,57	-51.266,80
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas		-243.429,91	-606.926,78
	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		-260.339,99	-277.780,40
(63)	b) Tributos		-95.763,65	-64.325,48
(676)	c) Otros		0,00	0,00
(68)	12. Amortización del inmovilizado		-185.399,09	-185.399,09
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-1.077.565,06	-1.383.588,84
	I. Resultado (ahorro o deshorro) de la gestión ordinaria (A+B)		13.503.195,89	353.771,80
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta			
(690), (691), (692), (693), (6948), 790, 791, 792, 793, 7948, 799	a) Deterioro de valor		0,00	0,00

Consorcio del Agua de Lanzarote
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		4.159,48 0,00	0,00 0,00
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)		13.507.355,37	353.771,80
7630	15. Ingresos financieros a) De participaciones en instrumentos de patrimonio a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
760	a.2) En otras entidades		0,00	0,00
7631, 7632 761, 762, 769, 76454, (66454)	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas b.2) Otros		0,00 0,00	0,00 0,00
(663) (660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	16. Gastos financieros a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas b) Otros		0,00 -34.486,59	0,00 -30.417,31
785, 786, 787, 788, 789	17. Gastos financieros imputados al activo		0,00	0,00
7646, (6646), 76459, (66459)	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros 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
796, 7970, 766, (6960), (6961), (6962), (6970), (666), 7980, 7981, 7982, (6980), (6981), (6982), (6670)	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	167.200,97
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)		-34.486,59	136.783,66
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)		13.472.868,78	490.555,46
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)			