

### **CUENTAS ANUALES 2019**



### INFORME DE INTERVENCIÓN

En relación con el expediente que se tramita para la aprobación de la Cuenta General correspondiente al ejercicio 2019 y en cumplimiento de lo establecido en el artículo 212.2 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 (TRLHL, en adelante), se informa lo siguiente

PRIMERO: El artículo 208 del TRLHL, determina que las Entidades Locales, a la terminación del ejercicio presupuestario, formarán la cuenta general que pondrá de manifiesto la gestión realizada en los aspectos económico, financiero, patrimonial y presupuestario.

SEGUNDO: Conforme al artículo 209 del TRLHL, la Cuenta General estará integrada por:

- a) La cuenta de la propia Entidad.
- b) La cuenta de los organismos autónomos.
- c) Las cuentas de las sociedades mercantiles de capital íntegramente propiedad de la entidad local.

TERCERO: De acuerdo con lo establecido en el Título IV de la ORDEN EHA/4041/2004, de 23 de noviembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo Normal de Contabilidad Local, las cuentas anuales comprenden:

- a) El Balance.
- b) Cuenta del Resultado económico-patrimonial.
- c) El Estado de la Liquidación del presupuesto.
- d) La Memoria.

Las cuentas de la propia entidad deberán elaborarse siguiendo las normas y ajustándose a los modelos que se establecen en la Cuarta parte del Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración local anexo a la citada Instrucción. A las cuentas anuales deberá unirse la siguiente documentación:

- a) Actas de arqueo de las existencias en Caja referidas a fin de ejercicio.
- b) Notas o certificaciones de cada entidad bancaria de los saldos existentes en las mismas a favor de la entidad local o del organismo autónomo, referidos a fin de ejercicio y agrupados por nombre o razón social de la entidad bancaria. En caso de discrepancia entre los saldos contables y los bancarios, se aportará el oportuno estado conciliatorio, autorizado por el Interventor u órgano de la entidad local que tenga atribuida la función de contabilidad.





Las cuentas anuales que deberán formar las sociedades mercantiles en cuyo capital social tenga participación total o mayoritaria la entidad local serán, en todo caso, las previstas en el Plan General de Contabilidad de la empresa española.

CUARTO: De acuerdo con lo indicado en el artículo 212 del TRLHL los estados y las cuentas de la entidad local serán rendidas por su presidente. También serán remitidas, una vez rendidas y propuestas inicialmente por los órganos competentes, en el mismo plazo, las de los organismos autónomos y las sociedades mercantiles, cuyo capital pertenezca íntegramente a la entidad local (en este caso de la sociedad GESTION INTEGRAL DEL AGUA DE HUELVA, S.A. GIAHSA).

La cuenta general formada por la intervención será sometida a Informe de la Comisión Permanente de la Mancomunidad.

La Cuenta General y el informe de la Comisión se expondrá al público por plazo de 15 días, durante los cuales y ocho más los interesados podrán presentar reclamaciones, reparos u observaciones que serán, en su caso, nuevamente informados por la Comisión Especial de Cuentas.

Acompañada del Informe o de los Informes de la citada Comisión y de las reclamaciones, y reparos formulados, la Cuenta General se someterá al Pleno de la Corporación para su aprobación.

La aprobación de la Cuenta General es un acto esencial para la fiscalización de ésta por órganos de control externo, que no requiere la conformidad con las actuaciones reflejadas en ella, ni genera responsabilidad por razón de las mismas.

QUINTO: Una vez aprobada la Cuenta General se rendirá por el Presidente de la entidad local a la Cámara de Cuentas de Andalucía.

Por lo que respecta a la Cuenta General del ejercicio a que este informe se refiere, su formación se ha hecho siguiendo la normativa aplicable procediendo que se tramite como antes se ha indicado.

Se emite el presente informe sin perjuicio de otro de mejor criterio fundado en derecho en Aljaraque a fecha de firma electrónica.

**EL SECRETARIO - INTERVENTOR,** Fdo.. Camilo Jose Dominguez Delgado





### Memoria del ejercicio 2019

1) Memoria que se formula por esta Presidencia en cumplimiento de lo dispuesto en el 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.

La Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva se constituyó en sesión plenaria celebrada el día 5 de octubre de 2009. Ello ha tuvo lugar una vez que se publicaron los Estatutos de la misma, por Resolución de 4 de agosto de 2009 de la Dirección General de Administración Local de la Consejería de Gobernación de la Junta de Andalucía, en el B.O.J.A. Nº 179, de 11 de septiembre de 2009.

Los municipios que formaron inicialmente la Mancomunidad fueron los siguientes quese relacionan a continuación:

Aljaraque.

Almonte.

Ayamonte.

Beas.

Bonares.

Cartaya.

Chucena.

Escacena del Campo.

Gibraleón.

Isla Cristina.

Manzanilla.

Niebla.

Paterna del Campo.

Punta Umbría.

Rociana del Condado.

San Juan del Puerto.

San Silvestre de Guzmán.

Trigueros.

Valverde del Camino.

Villablanca.

Villalba del Alcor.

Villarrasa.

Si bien en la sesión plenaria celebrada el día 29 de octubre de 2009 se aceptó la petición de incorporación a la entidad supramunicipal de los 42 municipios siguientes,





Alajar.

Almonaster la Real.

Alosno.

Aracena.

Aroche.

Berrocal.

Cabezas Rubias.

Cala.

Calañas.

Campofrio.

Cañaveral de León.

Castaño del Robledo.

Cortelazor.

Cumbres de Enmedio.

Cumbres Mayores.

Cumbres de San Bartolomé.

El Almendro.

El Campillo.

El Cerro de Andévalo.

El Granado.

Fuenteheridos.

Galaroza.

Higuera de la Sierra.

Hinojales.

Jabugo.

La Granada de Riotinto.

La Nava.

Linares de la Sierra.

Los Marines.

Minas de Riotinto.

Paymogo.

Puebla de Guzmán.

Puerto Moral.

San Bartolomé de la Torre.

Sanlucar de Guadiana.

San Ana la Real.

Santa Barbara de Casa.

Santa Olalla del Cala.

Villanueva de las Cruces.

Villanueva de los Castillejos.

Zalamea la Real.

Zufre.





Posteriormente, en la sesión plenaria celebrada el día 10 de noviembre de 2009, se ha aceptó la petición de incorporación a la entidad supramunicipal del municipio de Cortegana.

En la sesión plenaria celebrada el día 22 de diciembre de 2009 se aceptó la petición de incorporación a la entidad supramunicipal de los 4 municipios siguientes,

Encinasola. Nerva. Rosal de la Frontera. Valdelarco.

Por último, en la sesión plenaria celebrada el día 29 de julio de 2010 se ha aceptado la petición de incorporación a la entidad supramunicipal del municipio de Lucena del Puerto, al igual que en fecha posterior el municipio de Gibraleon.

Conforme a lo dispuesto en la Disposición Adicional Tercera de los Estatutos de la Mancomunidad, la misma ha sucedido a la Mancomunidad de Aguas Costa de Huelva en la titularidad del capital de GESTION INTEGRAL DEL AGUA DE HUELVA (G.I.A.H.S.A), habiéndose encomendado a la citada sociedad, por acuerdos plenarios de la Mancomunidad de 29 de julio de 2010, la gestión de los servicios del ciclo integral del agua y la de los residuos. En consecuencia, y como vino sucediendo durante los veinte años de existencia de la Mancomunidad de Aguas de la Costa de Huelva, la inmensa mayoría de los efectivos materiales necesarios para desempeñar las funciones que tiene encomendada la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva, se soportarán directamente por la empresa G.I.A.H.S.A., cuyo capital social le pertenece íntegramente a aquella.

Como consecuencia de ello, la Mancomunidad tan sólo prevé en su Presupuesto los más elementales gastos que permiten el correcto funcionamiento de la misma como la Entidad Local que es.

En ese sentido se dotan las cantidades necesarias para atender las retribuciones que la Mancomunidad tiene acordadas para los distintos órganos de gobierno y para las plaza de Secretaría - Intervención, y personal funcionario que comprenden la plantilla.

Ello hace que, sin desmerecer en absoluto su Presupuesto, por las diferencias numéricas tan abismales que existen, la atención se centre irremediablemente en los Estados de Previsión de Gastos e Ingresos de





G.I.A.H.S.A. como instrumento gestor de todos los servicios que se prestan a los ciudadanos.

Para su comprensión a ellos me remito, limitando esta Memoria a lo exclusivo de la Entidad Local.

### 2. Organización

La Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva- MAS presta el servicio a una serie de abonados de la provincia de Huelva en número medio de 145.347, conforme a los datos de facturación obtenidos a finales del año, siendo su ámbito de aplicación en 66 municipios de la provincia de Huelva.

La creación de la MAS se realizó conforme a la voluntad municipal reflejada en sesión plenaria.

Si bien su ámbito de actividad es el término municipal de los Ayuntamientos integrantes de la MAS, su sede central está en Aljaraque.

La MAS es titular y se presta los servicios públicos propios del Ciclo Integral del Agua y del Ciclo de los Residuos Urbanos, siendos gestionado de forma indirecta por la sociedada GIAHSA, atendiendo al acuerdo de encomienda de gestión.

Las principales fuentes de ingresos de la MAS son, conforme se aprobó en su Presupuesto:

- las trasferencias desde Giahsa para financiación de los gastos corrientes
- Otros Ingresos por intereses y recargos sobre la recaudación.
- Recursos eventuales que se puedan producir.
- Ingresos Patrimoniales por Intereses a favor de depósitos y otras cuentas

De los ingresos ordinarios obtenidos se ha destinado el XX,XX % a satisfacer los gastos ordinarios No financieros, mientras que el xx,xx % se ha deestinado a satisfacer las obligaciones derivadas de los gastos financieros.

Con respecto a consideraciones fiscales a tener en cuenta que afectan a la gestión de la MAS, la actividad administrativa o de dirección que efectivamente ejerce la Mancomunidad no considera desglose y declaración de Impuesto de Sociedades, ni IVA, no siendo necesario aplicación de porcentaje de prorrata.





Los órganos de gobierno y administración de la MAS se ejerce, conforme establece el título II de sus estatutos desde El Pleno, la Presidencia, la vicepresidencia en su caso y de la comisión permanente.

Pudiéndose designar un director general, y reconociéndose en los mencionados estatutos la funcion de secretaría, no existiendo ningún personal laboral contratado durante el ejercicio 2.019.

La MAS dispone de una sociedad Mercantil dependiente, participada por la Mancomunidad en el 100 % de su capital social,no suponiendo aportación ninguna de fondos o dividendos por tal concepto durante el actual ejercicio, como es Giahsa.

La MAS no forma parte de un grupo empresarial, mercantil u otro tipo de entidades, pero si tiene vocación de participar en el desarrollo socio-económico de la provincia en los municipios integrantes en le MAS y con ello en las asociaciones existentes para tal efecfo.

El sistema contable utilizado para el registro de los hechos económicos propios de su actividad es el adaptado a la Instrucción de Contabilidad para la Administración Local (ICAL) en el modelo NORMAL.

### 3. Gestión indirecta de servicios públicos

Las competencias y los servicios que presta la MAS vienen recogidos en el artículo 5 de sus estatutos sobre Fines y competencias, destacando los servicios propios del ciclo Integral del Agua y los del ciclo de los Residuos Urbanos.

Lo cual se desarrolla siguiendo un modelo de gestión indirecta de servicios públicos, a través de la empresa de gestión Giahsa, participada al 100 % de su capital social por la MAS.

### 4. Bases de presentación de las cuentas

Los Principios Contables utilizados para la elaboración de estas cuentas anuales son los recogidos en la Instrucción de Contabilidad Local SICAL:

Orden HAP/1781/2013 en el caso de Modelo Normal

Orden HAP/1781/2013 en el caso de Modelo Normal
Orden HAP/1782/2013 en el caso que se aplicara un Modelo
Simplificado y Básico





Atendiendo a la Disposición transitoria segunda en la que se recoge la Información a incluir en las cuentas anuales del ejercicio 2018, Las cuentas anuale se elaborarán teniendo presente lo siguiente:

- 1. Se reflejarán en el balance, en la cuenta del resultado económico patrimonial y algunos otros estados que incluyan información comparativa, las cifras relativas al ejercicio actual y el ejercicio anterior.
- 2. En la memoria se incluirá una nota adicional con el siguiente contenido:
  - «29. Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables.

Con el objetivo de clarificar el proceso de transición de la contabilidad del ejercicio 2018, se aporta la siguiente información:

- Un estado de conciliación que pone de manifiesto la correspondencia existente entre los saldos recogidos en el asiento de apertura de la contabilidad del ejercicio 2019 y los que hubiesen figurado en el de cierre de la contabilidad del ejercicio 2019.
- No siendo necesario tal estado de conciliación en el caso de que el criterio de contabilización de los movimientos de cobros y pagos sea el de su registro el mismo día en que se produzca, no siendo con ello necesario conciliar movimientos bancarios dado que no existe diferencia de lo registrado con lo sucedido.
- El balance, la cuenta del resultado económico-patrimonial y el Remanente de Tesorería incluidos en la cuentas del ejercicio 2019.
- Una descripción de los ajustes realizados, en caso que existan, en cumplimiento de lo previsto en el apartado 2 de la disposición transitoria anterior, indicando para cada uno de ellos:
  - o Identificación del asiento.
  - Motivo de su realización.
  - Criterios contables aplicados para el ejercicio contable 2019 y diferencias con los que se aplicaron en el ejercicio anterior.
  - Cuantificación del impacto que produce en el patrimonio neto de la entidad el cambio de criterios contables.
  - Cualquier otra circunstancia que se considere relevante para clarificar la realización del asiento.»





### 5. Normas de valoración

Los criterios de valoración de los nuevos activos de inmovilizado,en el caso de que existan, son exclusivamente los de coste de adquisición por los bienes adquiridos ya elaborados.

Por las construcciones en curso, en el caso de que existan, estarían valoradas al coste de las obligaciones reconocidas hasta a 31 de diciembre.

A las obras finalizadas,en el caso de que existan, se han incorporado el coste de redacción de proyecto y dirección de obra, que en algunos casos se habían satisfecho como a un gasto ordinario.

En ningún caso se incorporarían a los valores del inmovilizado los costes financieros.

No ha sido necesario dotar provisiones de ningún tipo en este ejercicio.

En el apartado de existencias, hay que decir que no existen.

No se han dotado provisiones por insolvencias en el pendiente de cobro, ya que corresponde a deuda de Ayuntamientos, por lo que se entiende que no es necesario dotar por insolvencias dada la naturaleza pública mencionada

### 6. Hechos posteriores al cierre

No ha acontecido ningún hecho con posterioridad al cierre que sea de utilidad para la lectura de las cuentas anuales de la MAS.

La Presidenta, Fdo: Laura Pichardo Romero



BALANCE DE SITUACION

RESULTADO ECONOMICO-PATRIMONIAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN	EJ. 2019	EJ. 2018	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	EJ. 2019	EJ. 2018
	A) Activo no corriente     I) Inmovilizado intangible		166.439.369,44	166.439.369,44		A) Patrimonio neto		189.534.486,71	189.169.787,40
200,201,(2800),(2801)	<ol> <li>Inversión en investigación y desarrollo</li> </ol>				100,101	1. Patrimonio		167.161.064,79	166,387,933,69
203,(2803),(2903)	Propiedad industrial e intelectual     Aplicaciones informáticas					II) Patrimonio generado		22.473.421,92	22.781.853,71
207,(2807),(2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en				120	Resultados de ejercicios anteriores		21.970.314,41	22.008.722.61
208 209 (2809) (2909)	regimen de arrendamiento o cedidos				129	2. Resultado del ejercicio		503.107,51	773.131,10
F00, F00, (F000), (F000)	II) Inmovilizado material		254,514,73	254.514,73		B) Pasivo no corriente		2.813.990,83	3.406.409,95
210.(2810).(2910).(2990)	1. Terrenos				170 177	Deudas con entidades de crédito		2.813.990.83	3,406,409,95
211,(2811),(2911),(2991)	2. Construcciones		36.764,35	36.764.35				10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 10 1	0.400,400,00
212,(2812),(2912),(2992)	3. Inraestructuras					C) Pasivo corriente		18,711,14	19.900,69
214,215,216,217	5. Otro inmovilizado material		217.750,38	217.750,38	4003,4013,41313,4183	3 4. Otras deudas		11.757.50	11.757,50
,218,219,(2814),(2815) ,(2816),(2817),(2818),(2819)					,523,524,528,529 ,560,561			and the contract on	
,(2914),(2915),(2916),(2917) ,(2918),(2919),(2999)			e garaga			IV) Acreedores y otras cuentas a pagar a		6.953,64	8.143,19
2300,2310,232,233 ,234,235,237,238	6. Inmovilizado material en curso y anticipos				4000,4010,4130,41310 ,416,4180,522			1.779,20	2.895,88
	III) Inversiones inmobiliarias				400,400,400	Contraction of the property of		4	0.644.70
220,(2820),(2920)	1. Terrenos							where set a	
221,(2821),(2921)	2. Construcciones								
1607'1107'1007	3. inversiones inmonitarias en curso y anticipos  (V) Patrimonito público del sueto								
240,(2840),(2930)	1. Terrenos								
241,(2841),(2931)	2. Construcciones								
243,244,248	3. En construcción y anticipos								
249,(2849),(2939)	Otro patrimonio público del suelo     No inversiones financieras a largo plazo en		166.184.854,71	166.184.854,71					
2500,2510,(2940)	Inversiones financieras en patrimonio de								
2501.2511.(259).(2941)	entidades de derecho público  2. Inversiones financieras en patrimonio de		166 184 854 71	166 184 854 71					
2502,2512,(2942)	sociedades  3. Inversiones financieras en patrimonio de	· 41 - 415 - 41 - 41							
252,253,255,(295)	otras entidades  4. Créditos y valores representativos de deuda						******		
.(2960) 257,258,(2961),(2962)	5. Otras inversiones financieras							,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	
250 (250)	VI) Inversiones financieras a largo plazo								
261,2620,2629,264	Créditos y valores representativos de deuda								
,266,267,(297),(2980)									
263 27 (2081) (2082)	Derivados financieros     Tras inversiones financieros								
E00,27, (E00) /(E002)	T. Chao myddollod mai Crei ab								

556,570,571,573	577	480,567		545,548,565,566 ,(5981),(5982)	543	,547,(597),(5980)	4303,4313,4433,(4903)	540,(549)	(zoec)	536,537,538,(5961)	,532,533,535,(595)	4302,4312,4432,(4902)	530,531,(539),(594)			*00,400,400	450,451,454	,550,555,558	,441,442,449,(4901)	.(4900) 4301,4311,4431,440	4300,4310,4430,446		(394),(396)	31,32,33,34	30,35,(390),(395)	Ų	3	38.(398)				2621,(2983)		CUENTAS	
2. Tesorería	equivalentes  1. Otros activos líquidos equivalentes	Ajustes por periodificación     VII) Efectivo y otros activos líquidos	VI) Ajustes por periodificación	4. Otras inversiones financieras	3. Derivados financieros		<ol><li>Créditos y valores representativos de deuda</li></ol>	1. Inversiones financieras en patrimonio	V) Inversiones financieras a corto plazo	3. Otras inversiones		2. Créditos y valores representativos de deuda	<ol> <li>Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas</li> </ol>	entidades del grupo, multigrupo y asociadas	IV) Inversiones financieras a corto plazo en	cuenta de otros entes públicos	Deudores por administración de recureos por	3 4 4 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5		2. Otras cuentas a cobrar	1. Deudores por operaciones de gestión	ill) Deudores y otras cuentas a cobrar		3. Aprovisionamientos y otros	<ol><li>Mercaderías y productos terminados</li></ol>	entidades	i) Existencias	i. Activos en estado de venta	l) Activos en estado de venta	B) Activo corriente	plazo	Deudores y otras cuentas a cobrar a largo	VII) Deudores y otras cuentas a cobrar a largo	АСТІVО	
																						*****												NOTAS EN MEMORIA	
137.824,26		137.824,26														*****					25,889,994,98	25.889,994,98								26.027.819,24				EJ. 2019	
228.325,42		228.325,42																			25.928,403,18	25,928,403,18								26.156.728,60				EJ. 2018	
	••••																			***************************************	the desirence		en e	Maria de Santo	en e					a mail man mail file				CUENTAS	
	••••																																	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	
					······														*********	, e e ; e ; e e e e , e		·	,				/*\***********************************							NOTAS EN MEMORIA	
,								*********************************	etteturia		,																	**********		ett lat atten				EJ. 2019	
																											994							EJ. 2018	

1	
	CUENTAS
To	ACTIVO
TAL ACT	
TOTAL ACTIVO (A+B)	NOTAS EN MEMORIA
192.467.188,68	EJ. 2019
192.596.098,04	EJ. 2018
	CUENTAS
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	PATRIMONIO NETO Y PASIVO
VO (A+B+C)	NOTAS EN
192.467.188,68	EJ. 2019
192.596.098,04	EJ. 2018

				02673400					
CUENTAS	ACTIVO	MEMORIA	EJ. 2019	EJ. 2018	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	MEMORIA	EJ. 2019	EJ. 2018
	A) Activo no corriente		166,439,369,44	166,439,369,44		A) Patrimonio neto		189.634.486,71	189.169.787.40
	I) Inmovilizado intangible					I) Patrimonio		167.161.064,79	166 387 933 60
200,201,(2800),(2801)	<ol> <li>Inversión en investigación y desarrollo</li> </ol>				100,101	1. Patrimonio		167.161.064.79	166,387,933,69
203,(2803),(2903)	Propiedad industrial e intelectual     Aplicaciones informáticas				,	II) Patrimonio generado		22.473.421,92	22.781.853.71
207,(2807),(2907)	<ol> <li>Inversiones sobre activos utilizados en</li> </ol>				120	<ol> <li>Resultados de ejercicios anteriores</li> </ol>		21.970.314,41	22.008.722,61
ומתפכי ומתפכי מתכ פתכ	régimen de arrendamiento o cedidos				129	2. Resultado del ejercicio		503.107,51	773.131,10
zna,zoa/(zooa)/(zooa)	li) inmovilizado material		254,514,73	254.514,73		B) Pasivo no corriente		2.813.990,83	3.406.409,95
210.(2810).(2910).(2990)	1. Terrenos		10,000 at 10 at		470 477	a) Deudas a largo prazo		2.813.990,83	3.406.409,95
211,(2811),(2911),(2991)	2. Construcciones		36.764.35	36.764,35	170,177	2. Deudas con entidades de credito		2.613.990,83	3.406.409,95
212,(2812),(2912),(2992)	3. inraestructuras					C) Pasivo corriente		18.711,14	19.900,69
213,(2813),(2913),(2993)	4. Bienes del patrimonio histórico					II) Deudas a corto plazo		11.757,50	11.757,50
214,215,216,217	5. Otro inmovilizado material		217.750,38	217.750,38	4003,4013,41313,4183 ,523,524,528,529	4. Otras deudas		11.757,50	11.757,50
.(2914).(2915).(2916).(2917) .(2914).(2915).(2916).(2917)		Contrator Sector			,560,561	IV) Acreedores y olras cuentas a pagar a		6.953,64	8.143,19
2300,2310,232,233 ,234,235,237,238 ,239,230	6. Inmovilizado material en curso y anticipos				4000,4010,4130,41310 ,416,4180,522	5		1.779,20	2,895,88
	III) Inversiones inmobiliarias				1,0,7,0,7,7	c. Patrinian describes publicas		3. 174,44	0.247,01
220,(2820),(2920)	1. Terrenos								
221,(2821),(2921) 2301,2311,2391	Construcciones     Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos	2000							
	IV) Patrimonio público del suelo								
240,(2840),(2930)	1. Terrenos								
241.(2841).(2931)	2. Construcciones								
243,244,248	3. En construcción y anticipos								
249.(2849).(2939)	4. Otro patrimonio público del suelo								
	V) Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas		166.184.854,71	166.184.854,71					
2500,2510,(2940)	1. Inversiones financieras en patrimonio de		74						
2501,2511,(259),(2941)	entidades de derecho público  2. Inversiones financieras en patrimonio de		166.184.854.71	166.184.854.71					
2502.2512.(2942)	sociedades  3. Inversiones financieras en patrimonio de								
262 253 255 (205)	otras entidades								
(2960)	5 Ofree marriage francisco								
	VI) Inversiones financieras a largo plazo								
260,(269)	Inversiones financieras en patrimonio								
261,2620,2629,264	<ol><li>Créditos y valores representativos de deuda</li></ol>								
263	3. Derivados financieros								
268,27,(2981),(2982)	Otras inversiones financieras								
	7/3/8-7-1		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·						

CUENTAS	ACTIVO	NOTAS EN	EJ, 2019	EJ. 2018	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN	EJ. 2019
2621,(2983)	VII) Deudores y ofras cuentas a cobrar a largo plazo 1. Deudores y ofras cuentas a cobrar a largo							
	plazo  8) Activo corriente  I) Activos en estado de venta		26.027.819,24	26.156.728,60				
38,(398)	Activos en estado de venta     Existencias							
37	Activos construidos o adquiridos para otras							
30,35,(390),(395)	2. Mercaderias y productos terminados							
31,32,33,34 ,36,(391),(392),(393)	3. Aprovisionamientos y otros							
,(394),(396)	III) Deudores y otras cuentas a cobrar		25.889.994.98	25.928.403.18				
4300,4310,4430,446	1. Deudores por operaciones de gestión		25.889.994,98	25.928.403,18				
.(4900) 4301,4311,4431,440	2. Otras cuentas a cobrar							
,441,442,449,(4901) ,550,555,558							.,	
470,471,472 450 455 456	Administraciones públicas     Deudoras por administración de recursos por				ara ara			
20,000	cuenta de otros entes públicos  IV) Inversiones financieras a corto plazo en							
530,531,(539),(594)	entidades del grupo, munigrupo y asociadas  1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades del pripo multipripo y asociadas							
4302,4312,4432,(4902) ,532,533,535,(595)	Créditos y valores representativos de deuda							
,(5960) 536,537,538,(5961)	3. Otras inversiones						,,.,.,.,.,.,.,.,.,.,.,.,.,.,.,.,.	
.(5962)	V) Inversiones financieras a corto plazo							
540,(549)								
4303,4313,4433,(4903) ,541,542,544,546								
543	3. Derivados financieros							
545,548,565,566 (5981),(5982)	4. Otras inversiones financieras							
480,567	VI) Ajustes por periodificación  1. Ajustes por periodificación							
]	VII) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		137.824,26	228,325,42				
577 556,570,571,573	Otros activos liquidos equivalentes     Tesorería		137.824.26	228.325.42				

	CUENTAS
<b>.</b>	ACTIVO
OTAL A	
TOTAL ACTIVO (A+B)	NOTAS EN MEMORIA
192.467.188,68	EJ. 2019
192.596.098,04	EJ. 2018
	CUENTAS
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+8+C)	PATRIMONIO NETO Y PASIVO
VO (A+8+C)	NOTAS EN
192.467.188,68	EJ. 2019
192.596.098,04	EJ. 2018

### CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL EJERCICIO 2019

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2019	EJ.: 2018
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos			
72 73	a) Impuestos			
·	b) Tasas			
	c) Contribuciones especiales			
	d) Ingresos urbanísticos			
745,740	2. Transferencias y subvenciones recibidas		1.100.346,53	1.292.610,9
	a) Del ejercicio		1.100.346,53	1.292.610,9
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		1.100.010,00	11202.010;
750	a.2) Transferencias		1,100,346,53	1.292.610,9
	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial			
7530	<ul> <li>b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero</li> </ul>			
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras			
	3. Ventas y prestaciones de servicios			
700,701,702,703 704,				
	b) Prestación de servicios			
	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades			
71,7940,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor			
	<ol> <li>Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado</li> </ol>			
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		16.216,68	1.113,2
	7. Excesos de provisiones			
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		1.116.563,21	1.293.724,1
	8. Gastos de personal		-65.888,18	-68.946,2
	a) Sueldos, salarios y asimilados		-49.979,78	-53.001,1
(642),(643),(644),(645)			-15.908,40	-15.945,1
,	9. Transferencias y subvenciones concedidas	:	-554.012,91	-612.640,4
,	10. Aprovisionamientos			
	a) Consumo de mercaderías y otros     aprovisionamientos			
(6941),(6942),(6943),7941	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias     primas y otros aprovisionamientos			
	11. Otros gastos de gestión ordinaria		-59.832,14	-88.389,7
(62)	a) Suministros y servicios exteriores		-59.832,14	-88.389,7
(63)	b) Tributos			
(676)	c) Otros			
(68)	12. Amortización del inmovilizado	And a second		
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-679.733,23	-769.976,5

### CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL EJERCICIO 2019

	EJERCICIO 2019	.,		
CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2019	EJ.: 2018
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		436.829,98	523.747,66
(690),(691),(692),(693) ,(6948),790,791,792 ,793,7948,799				
770,771,772,773 ,774,(670),(671),(672) ,(673),(674)	b) Bajas y enajenaciones		A PARA PARA PARA PARA PARA PARA PARA PA	
/531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	4 4 5		
	14. Otras partidas no ordinarias	797	245,71	65.671,60
775.778	a) Ingresos		245,71	108.620,57
	b) Gastos			-42.948,97
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)		437.075,69	589.419,26
P	15. Ingresos financieros		110.000,00	235.535,74
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio			
	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas			Special Communication
760	a.2) En otras entidades			
7624 7622	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras		110,000,00	235.535,74
7031,7032	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas			,
761,762,769,76454 ,(66454)	b.2) Otros		110.000,00	235.535,74
	16. Gastos financieros		-43.968,18	-51.823,90
(663)	<ul> <li>a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas</li> </ul>			
(660),(661),(662),(669) ,76451,(66451)			-43.968,18	-51.823,90
785,786,787,788 ,789				
	18. Variación del valor razonable en activos y			
7646,(6646),76459,(66459)	pasivos financieros			:
, , ,	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con			
,(6640),(6642),(66452),(664 53)				
Ì	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
1	19. Diferencias de cambio		anno de la companya d	
	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			

### CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL EJERCICIO 2019

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2019	EJ.: 2018
765,7971,7983,7984 ,7985,(665),(6671),6963) ,(6971),(6983),(6984),(6985				
755,756	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras			
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		66.031,82	183.711,84
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)		503.107,51	773.131,10
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			100,00
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)			773.231,10

Fecha Obtención 26/02/2020

Pág.

EJERCICIO

2019

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Operaciones Patrimoniales con la Entidad o Entidades Propietarias

5. (-) Devolución de bienes y derechos 2. Aportación de bienes y derechos 6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias 4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias 3. Asunción y condonación de la entidad o entidades propietarias 1. Aportación patrimonial dineraria TOTAL NOTAS EN 2019 2018

### LIQUIDACION PRESUPUESTARIA

EJERCICIO 2.019



Laura Pichardo Romero, Presidenta de esta Mancomunidad, conforme a la Legislación de Régimen Local de aplicación, y de acuerdo con el artículo 191 del RD 2/2004 de 5 de Marzo, vengo en **DECRETAR**:

Aprobar la Liquidación Presupuestaria correspondiente al ejercicio 2.019, confeccionadas por la Secretaría/Intervención de esta Mancomunidad, y dar cuenta el próximo Pleno que se celebre, según indican los artículos 174.4 de la LRHL.

En Aljaraque a fecha de firma electrónica

LA PRESIDENTA,
Fdo: Laura Pichardo Romero.





De acuerdo con el art. 191.3 del Real Decreto Legislativo 2/2004 Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales y el art. 90.1 del Real Decreto 500/90 que desarrolla la Ley 39/88 reguladora de Haciendas Locales, corresponde al Presidente de la Entidad Local la APROBACIÓN DE LA LIQUIDACIÓN del ejercicio Presupuestario, previo informe de la Intervención.

Se Adjunta la siguiente documentación como justificación de la Aprobación de la Liquidación:

- Resolución de la Presidencia Aprobando la Liquidación Presupuestaria del ejercicio 2.019.
- Estados Contables que se ponen de manifiesto en la citada Liquidación:
  - El Resultado Presupuestario.
  - El Remanente Líquido de Tesorería.
  - Liquidación del Presupuesto de Ingresos.
  - Liquidación del Presupuesto de Gastos.
  - Estados de Ejecución.
  - Balance de Situacion.
  - Cuenta de Resultados Economico-Patrimonial
  - Estado de cambios en el Patrimonio Neto
  - Estados de Tesorería y Extractos bancarios.
  - Evaluacion objetivos estabilidad y regla del gasto

En Aljaraque a fecha firma electrónica.

FDO: CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO -SECRETARIO INTERVENTOR -



### RESULTADO PRESUPUESTARIO.

### ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

### III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

**EJERCICIO 2019** 

-89.557,32				RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)
				II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)
				5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio
				4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio
				3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales
				AJUSTES
-89.557,32		1.316.120,53	1.226.563,21	1. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)
-592,419,12		592.419,12		2. Total operaciones financieras (c+d)
-592,419,12		592.419,12		d) Pasivos financieros
				c) Activos financieros
502.861,80		723.701,41	1,226,563,21	1.Total operaciones no financieras (a+b)
				b) Operaciones de capital
502.861,80		723.701,41	1.226.563,21	a. Operaciones corrientes
RESULTADO PRESUPUESTARIO	AJUSTES	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	CONCEPTOS
TOTAL POLICE				



Fecha Obtención 25/02/2020 Pág. 1

### ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

26.136.827,91		26.009.108,10		IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)	
				III. Exceso de financiación afectada	Z08011080Z
				II. Saldos de dudoso cobro	2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961
26.136.827,91		26.009.108,10		1. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)	
				+ pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	555,5581,5585
				<ul> <li>cobros realizados pendientes de aplicación definitiva</li> </ul>	554,559
				4. Partidas pendientes de aplicación	
	5.247,31		5.174,44	+ de Operaciones no presupuestarias	165,166,180,185,410,414,419,453,456,475,476,477,502,515,516,521,550,560,561
	14.374,70		13.536,70	+ de Presupuestos cerrados	401
	278,68			+ del Presupuesto corriente	400
19.900,69		18.711,14		3. Obligaciones pendientes de pago	
				+ de Operaciones no presupuestarias	257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566
	25.817.867,44	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	25.889.994,98	+ de Presupuestos cerrados	431
	110.535,74			+ del Presupuesto corriente	430
25.928,403,18		25.889.994,98		2. Derechos pendientes de cobro	
228.325,42		137.824,26		1. Fondos ifquidos	57,556
TERIOR	AÑO ANTERIOR	0	AÑO	COMPONENTES	CUENTAS
RIES	IMPORTES	TES	IMPORTES		
EJERCICIO 2019					

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTES

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

# ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

(2019)

Suma 1.393.887,22 1.393.887,22	BANCOS Y CAJAS DE AHORRO  100,01  10  10  10  10  10  10  10  10	46201 Liquidacion Separación Cartaya	44100 DE SOCIEDADES MERCANTILES 1.284.736,39 1.284.736,39	39901 RECURSOS EVENTUALES 100,00 10	393 intereses de demora 108.950,82 108.95	
.887.22 1.410.953,11	100,01		.736,39 1.284.736,43	100,00 16.216,68	108.950,82 110.000,00	•
184,389,90		184.389,90	<b></b>			
1.226.563,21		-184.389,90	1.284.736,43	16.216.68	110.000,00	
1.226.563,21		-184.389,90	1.284.736,43	16.216,68	110.000.00	
						T
-167.324,01	-100,01	-184.389,90	0,04	16.116,68	1.049,18	

Fecha Obtención 10:10:53 25/02/2020

Pág.

Fecha Obtención 10:10:58 25/02/2020

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2019)

Capítulo: 3 TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS

17.165,86		126.216,68	126.218,68			126.216,68	109.050,82		109.050,82	Total Capitulo	
17.165,86		126.216,68	128.216,68			126.216,68	109.050,82		109.050,82	Total Articulo.	
16,116,68		16.216,68	16.216,68			16.216,68	100,00		100,00	Total Concepto	
16.116,68		16.216,68	16.216,68			16.216,66	100,00		100,00	39901 RECURSOS EVENTUALES	
										399 Otros ingresos diversos	
1.049,18		110.000,00	110.000,00			110.000,00	108.950,82		108.950,82	Total Concepto	
1.049,18		110.000,00	110.000,00			110.000,00	108,950,82		108,950,82	393 Intereses de demora	
										393 intereses de demora	
										Otros ingresos	39
PREVISIÓN	NETA DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	NETA	NETOS	CANCELADOS	ANULADOS	RECONOCIDOS	DEFINITIVAS	MODIFICACIONES	INICIALES	SUBCONCEPTO	
EXCESO /	DERECHOS PENDIENTES	RECAUDACIÓN	DERECHOS	DERECHOS	DERECHOS	DERECHOS	TARIAS	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS	PREVIS	CONCEPTO	ARTÍCULO
											A

Fecha Obtención 1

10:10:58 25/02/2020

# ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2019)

### Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

					46					4		ARTÍCULO
Total Capítulo	Total Artículo.	Total Concepto	46201 Liquidacion Separación Cartaya	462 De Ayuntamientos	De Entidades locates	Total Articulo.	Total Concepto	44100 DE SOCIEDADES MERCANTILES	441 De sociedades mercantiles	De Entes Públicos y Sociedades Mercantiles de la Entidad loc	SUBCONCEPTO	CONCEPTO
1.284.736,39						1.284,736,39	1,284,736,39	1.284.736,39			INICIALES	PREVI
											MODIFICACIONES	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS
1.284,736,39						1.284.736,39	1.284.736,39	1.284.736,39			DEFINITIVAS	TARIAS
1.284.736,43						1.284.736,43	1.284.736,43	1.284.736,43			RECONOCIDOS	DERECHOS
184.389,90	184.389,90	184.389,90	184.389,90								ANULADOS	DERECHOS
											CANCELADOS	DERECHOS
1.100.346,53	-184.389,90	-184.369,90	-184.389,90			1.284.736,43	1.284.736,43	1.284,736,43			NETOS	DERECHOS
1.100.346,53	-184.389,90	-184.389,90	-184.389,90			1.284.736,43	1.284.736,43	1.284.736,43			NETA	RECAUDACIÓN
											DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	
-184.389,86	-184.389,90	-184.389,90	-184.389,90			0,04	0,04	0,04			PREVISION	EXCESO/

Fecha Obtención 10

10:10:58 25/02/2020

ω

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2019)

### Capítulo: 5 INGRESOS PATRIMONIALES

-167.324,01	1.226.563,21	1.226.563,21 1.22		184.389,90	1.410.953,11	1.393.887,22		1.393.887,22	[क्रांज]	
-100,01						100,01		100,01	Total Capitulo	
-100.01						100,01		100,01	Total Articulo.	
-100,01						100,01		100,01	Total Concepto	
-100,01						100,01		100,01	52000 INTERESES DE DEPOSITO EN BANCOS Y CAJAS DE AHORRO	
									520 Intereses de depósitos	
									Intereses de depósitos	52
PREVISIÓN	TA DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	NETOS NETA		ANULADOS	RECONOCIDOS		MODIFICACIONES DEFINITIVAS	INICIALES	SUBCONCEPTO	
EXCESO/	RECAUDACIÓN PENDIENTES	DERECHOS RECAU	DERECHOS	DERECHOS	DERECHOS		PREVISIONES PRESUPUESTARIAS	PREVIS	CONCEPTO	ARTÍCULO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS CERRADOS

### **EJERCICIOS CERRADOS**

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

Fecha Obtención 25/02/2020

Pág.

38.408,20		38.408,20		25.928.403,18	TOTAL	
				110.535,74	Intereses de demora	2018.393
				2.296,179,88	Liquidacion Separación Cortegana	2015.46204
38,408,20		38.408,20		3.407.705,80	Liquidacion Separación San Juan Del Puerto	2015.46203
·•••••••••••••••••••••••••••••••••••••				12.062.408,98	Líquidacion Separación Cartaya	2015.46201
				8.051.572,78	LIQUIDACION SEPARACION VALVERDE DEL CAMINO	2012.46200
TOTAL DERECHOS ANULADOS	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PENDIENTE DE COBRO A 1 DE ENERO	DESCRIPCIÓN	APLICACION PRESUPUESTARIA
	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS				 

Ejercicio 2012

# EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

Fecha Obtención 25/02/2020

4.	CAPIULO	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES Total Ejerdolo 2012	DESCRIPCIÓN	
8.051.572,78 8.051.572,78	PENDIENTE DE COBRO A 1 DE ENERO	
	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	
	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	DERECHO
	APLAZAMIENTO Y	DERECHOS ANULADOS
	TOTAL DERECHOS ANULADOS	

2015

### EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)

Fecha Obtención 25/02/2020

Pág.

N

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

Ejercicio CAPITULO 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DESCRIPCIÓN Total Ejercicio 2015 PENDIENTE DE COBRO A 1 DE ENERO 17,766,294,66 17.766.294,66 MODIFICACIONES SALDO INICIAL ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES 38,408,20 38,408,20 DERECHOS ANULADOS APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO TOTAL DERECHOS ANULADOS 38.408,20 38.408,20

Ejercicio

2018

### EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)

Fecha Obtención 25/02/2020

Pág,

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

CAPÍTULO ω TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS DESCRIPCIÓN Total General Total Ejercicio 2018 PENDIENTE DE COBRO A 1 DE ENERO 25.928.403,18 110,535,74 110.535,74 MODIFICACIONES SALDO INICIAL ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES 38,408,20 **DERECHOS ANULADOS** APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO TOTAL DERECHOS ANULADOS 38,408,20

### PRESIDIFICATOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR EJERCICIO)

Fecha Obtención 25/02/2020

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

38.408,20		38.408,20		25.928.403,18	TOTAL
				110.535,74	2018
38.408,20		38.408,20		17.766.294,66	2015
	A PARAMANA.			8.051.572,78	2012
TOTAL DERECHOS ANULADOS	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	ENERO ENERO	PENDIENIE DE COBRO A 1 DE ENERO	EJE XCCC
	LADOS	DERECHOS ANULADOS			

#### Fecha Obtención Pág.

25/02/2020

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 **EJERCICIOS CERRADOS** HASTA 31/12/2019

			1				TOTAL	
110.535,74							Intereses de demora	2018.393
2.296.179,88							Liquidacion Separación Cortegana	2015.46204
3.369.297,60				46		· ·	Liquidacion Separación San Juan Del Puerto	2015.46203
12.062.408,98		•					Liquidacion Separación Cartaya	2015,46201
8.051.572,78							LIQUIDACION SEPARACION VALVERDE DEL CAMINO	2012.46200
COBRO	RECAUDACION	CANCELADOS	OTRAS CAUSAS	PRESCRIPCIONES	INSOLVENCIAS	COBROS EN ESPECIE	C COLUMN CICAR	PRESUPUESIAKIA
PENDIENTE DE	The second secon	TOTAL		ANCELADOS	DERECHOS CANCELADOS			APLICACIÓN

Ejercicio 2012

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)

Fecha Obtención

25/02/2020

Pág.

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

CAPÍTULO 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DESCRIPCIÓN Total Ejercicio 2012 COBROS EN ESPECIE INSOLVENCIAS DERECHOS CANCELADOS PRESCRIPCIONES OTRAS CAUSAS TOTAL DERECHOS CANCELADOS RECAUDACIÓN PENDIENTE DE COBRO 8.051.572,78 8.051.572,78

Ejercicio 2015

Fecha Obtención

25/02/2020

Pág.

N

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS) 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

17.727.886,46			:				Total Ejerciclo 2015	
17.727.886,46			4444				TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4 TF
COBRO	RECAUDACION	CANCELADOS	OTRAS CAUSAS	PRESCRIPCIONES	INSOLVENCIAS	COBROS EN ESPECIE		
PENDIENTE DE		TOTAL		ANCELADOS	DERECHOS CANCELADOS			CAPÍTULO

Ejercicio 2018

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS)

Fecha Obtención

25/02/2020

Pag.

EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

CAPITULO دِي TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS DESCRIPCIÓN Total Ejercicio Total General 2018 COBROS EN **INSOLVENCIAS** DERECHOS CANCELADOS PRESCRIPCIONES OTRAS CAUSAS TOTAL DERECHOS CANCELADOS RECAUDACIÓN PENDIENTE DE COBRO 110.535,74 25.889.994,98 110.535,74

Pág.

#### EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR EJERCICIO) EJECUCIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/ HASTA 31/12/2019

25.889.994,98							TOTAL
110.535,74							2018
17.727.886,46							2015
8.051.572,78							2012
COBRO	RECACOACION	CANCELADOS	OTRAS CAUSAS	PRESCRIPCIONES	INSOLVENCIAS	COBROS EN ESPECIE	7//////
PENDIENTE DE		TOTAL		DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS	- AMMANAPA	EJERCICIO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS. CORRIENTE

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

(2019) ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Fecha Obtención

25/02/2020

10:10:54

Pág.

77.766.69		1.316.120,53	1.316.120,53	1.316.120,53	1.393.887,22		1,393,887,22	Suma		
							-			
						-			_	_
							_			
										- 4
										,
			,			0				
			a de la companya de l							
			A							
					*****					
										******
									,	
	. *******			—00 IFW						<u>-</u>
13.946,00	~~~	23.412,48	23,412,46	23.412,48	37.358,48	8.050,00	29,308,48	JURIDICOS, CONTENCIOSOS Y OTROS	22604	920
	· · p · · · p · · p · · p · · p · · p · · p · · p · · p · · p · · · p · · · p · · · p · · · p · · · p · · · p · · · p · · · p · · · · p · · · · p · · · · p ·	35.691,83	35.691,83	35.691,83	35.691,83	10.020,32	25.671,51	FAMP-AEOPAS-GDR Y OTROS	22601	920
								PUBLICACIONES.		
272,17		727,83	727,83	727,83	1.000,00		1,000,00	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS	22001	920
	****			œw».		-5.900,00	5.900,00	Complemento de destino	12100	920
						-17.880,00	17.880,00	Sueldos del Grupo A1	12000	920
58.590,51		543.409,48	241,409,49	34 .409,49	00,000,000		000.000,00		0000	
		1	10001	1000			200 000 00	DOTACIONES A COLORS DOS MICOS	49000	9
76281		19 603 49	12,603,42	12,603,42	13,366.23	9.166.23	4.200,00	A AYUNTAMIENTOS	462	912
20,22		49,979,78	49.979,78	49,979,78	50,000,00		50.000,00	RETRIBUCIONES BÁSICAS.	10000	912
2.518,87		15,908,40	15,908,40	15.908,40	18.427,27	70,200,0-	23,990,04	OT COLUMN	10000	
							22	STOP DO O COM	18000	32
		592_419,12	592.419,12	592,419,12	592,419,12		592,419,12	entes del sector	9	9
000		1100000			200		500 440 40	Americanión de préctamos o lama plato de	91	21
7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7 7		1 650 91	1 850 91	1.650.91	3.307.02	2.107.02	1.200,00	OTROS GASTOS FINANCIEROS	35900	011
		42,317,27	42.317,27	42.317,27	42.317,27		42.317,27	INTERESES PMO PAGO PROVEEDORES	31000	011
	DICIEMBRE									
DE CRÉDITO	PAGO A 31 DE		NETAS	COMPROMET.	DEFINITIVAS	MODIFICACIONES	INICIALES			
REMANENTES	PENDIENTES DE	PAGOS	RECONOCIDAS	GASTOS		T		DESCRIPCION	Ų.	PRESUP.
	OBLIGACIONES		OSINCIONES ISO		ARIOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	CREDIT		S S S	APLICACIÓN
							1	7		

25/02/2020

10:11:00

# (2019) ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capitulo: 1 GASTOS DE PERSONAL

2 530 00		65,888,18	65.888,18	65.888,18	68.427,27	-29.343,57	97.770.84	Total Capitulo	
2.518,87		15.908,40	15,908,40	15.908,40	18.427,27	-5.563,57	23,990,84	Total Articulo.	
2.518,87		15.908,40	15.908,40	15.908,40	18.427,27	-5.563,57	23.990,84	Total Concepto	
2.518,87		15.908,40	15.908,40	15.908,40	18.427,27	-5.563,57	23.990,84	16000 Seguridad Social	
								160 Cuotas sociales	
								Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador	16
						-23.780,00	23.780,00	Total Artículo.	
				Į		-5.900,00	5.900,00	Total Concepto	
						-5.900,00	5.900,00	12100 Complemento de destino	
								121 Retribuciones complementarias	
						-17.880,00	17.880,00	Total Concepto	
			****			-17.880,00	17.880,00	\$2000 Sueldos del Grupo A1	
								120 Retribuciones básicas	
								Personal Funcionario	12
20,22		49.979,78	49,979,78	49.978,78	50.000,00		50.000.00	Total Artículo.	
20,22		49,979,78	49.979,78	49.979,78	50.000,00		50,000,00	Total Concepto	
20,22		49.979,78	49.979,78	49.979,78	50.000,00		50,000,00	10000 Retribuciones básicas	
								100 Retribuciones básicas y otras remuneraciones de los miembros	
								Órganos de gobierno y personal directivo	10
DE CRÉDITO	PAGO A 31 DE	8	NETAS	COMPROMET.	DEFINITIVAS	MODIFICACIONES	INICIALES	SUBCONCEPTO	
SELNENTES		PAGOS	OBLIGACIONES	GASTOS	RIOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	CRÉDITO	CONCEPTO	ARTÍCULO

25/02/2020

Pág.

N

10:11:00

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2019)

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO	CRÉDIT	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	ARIOS	)	OBLIGACIONES		OBLIGACIONES	!
	SUBCONCEPTO	NICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS	COMPROMET.	RECONOCIDAS NETAS	PAGUS	PAGO A 31 DE	DE CRÉDITO
22	Material, suministros y otros							Control	
	220 Material de oficina	,							
	22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	1.000,00		1.000,00	727,83	727,83	727,83		272,17
	Total Concepto	1.000,00		1.000,00	727,83	727,83	727,83		272,17
	226 Gastos diversos								
	22601 Atenciones protocolarias y representativas	25.671,51	10.020,32	35.691,83	35,691,83	35,691,83	35.691,83		
	22604 Jurídicos, contenclosos y otros	29.308,48	8.050,00	37.358,48	23.412,48	23,412,46	23,412,48		13.946,00
	Total Concepto	54.979,99	18.070,32	73.050,31	59,104,31	59.104,31	59.104,31		13.946,00
	Total Artículo.	55.979,99	18.070,32	74.050,31	59.832,14	59.832,14	59,832,14		14.218,17
:	Total Capítulo	55.979,99	18.070,32	74.050,31	59.832,14	59.832,14	59.832,14	77	14.218,17

10:11:00

25/02/2020

Pág.

٤

(2019) ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 3 GASTOS FINANCIEROS

1.656,11		43,968,18	43,968,18	43,968,18	45.624,29	2.107,02	43.517,27	Total Capitulo	
1.656,11		1.650,91	1.650,91	1.650,91	3.307,02	2.107,02	1.200,00	Total Artículo.	
1.656,11		1.650,91	1,650,91	1.650,91	3.307.02	2.107,02	1.200,00	Total Concepto	
1.656,11		1.650,91	1.650.91	1.650,91	3,307,02	2.107,02	1.200,00	35900 OTROS GASTOS FINANCIEROS	5.0
								359 Otros gastos financieros	
			:					Intereses de demora y otros gastos financieros	35
	:	42.317.27	42.317,27	42.317,27	42.317,27		42.317,27	Total Artículo.	
		42.317,27	42.317,27	42.317,27	42.317,27		42.317,27	Total Concepto	
		42.317,27	42.317,27	42.317,27	42.317,27		42.317,27	31000 INTERESES PMO PAGO PROVEEDORES	63
								310 Intereses	
								De préstamos y otras operaciones financieras en euros	31
DE CRÉDITO	PAGO A 31 DE DICIEMBRE		NETAS	COMPROMET	DEFINITIVAS	MODIFICACIONES DEFINITIVAS	INICIALES	SUBCONCEPTO	
DEMANENTES	OBLIGACIONES PENDIENTES DE	PAGOS	OBLIGACIONES	GASTOS	ARIOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	CRÉDITO	CONCEPTO	ARTÍCULO

Fecha Obtención

25/02/2020

Pág.

4

10:11:00

# (2019) ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

#### Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

59.353,32		554.012,91	554.012,91	554.012,91	613,366,23	9,166,23	604.200,00	Total Capítulo	
58.590,51		541.409,49	541,409,49	541.409,49	00,000,00		600.000,00	Total Artículo.	
58.590,51		541,409,49	541,409,49	541.409,49	90,000,000		600,000,00	Total Concepto	
58.590,51		541.409,49	541.409,49	541.409,49	600.000,00		600,000,00	48000 DOTACIONES A GRUPOS POLITICOS	
								480 A Familias e instituciones sin fines de lucro	
								A Familias e instituciones sin fines de lucro	48
762,81		12.603,42	12.603,42	12.603,42	13.366,23	9.166,23	4.200,00	Total Articulo.	
762,81		12.603,42	12.603,42	12.603,42	13.366,23	9.166,23	4,200,00	Total Concepto	
762,81		12.603,42	12.603,42	12.603,42	13.366,23	9.166,23	4.200,00	462 A Ayuntamientos	
								462 A Ayuntamientos	
								A Entidades Locales	\$
REMANENTES DE CRÉDITO	PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	PAGOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	GASTOS COMPROMET.	DEFINITIVAS	LES MODIFICACIONES DEFI	INICIALES	SUBCONCEPTO	ARTÍCULO
	201 200 200				3	5	2000	>>:>	

25/02/2020

Pág. 10:11:00

Ċī

(2019) ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 9 PASIVOS FINANCIEROS

77.766,69	, w	1.316,120,53	1.316.120,53	1.316.120,53	1.393.887,22		1.393.867,22	Total	
	14	592,419,12	592,419,12	592.419.12	592.419,12		592.419,12	Total Capitulo	
		592.419,12	592.419,12	592,419,12	592,419,12		592.419,12	Total Articulo.	
	10	592,419,12	592.419.12	592.419,12	592,419,12		592,419,12	Total Concepto	
	. 10	592.419,12	592.419,12	592,419,12	592,419,12	:	592.418,12	911 Amortización de préstamos a targo plazo de entes del sector	99
								911 Amortización de préstamos a largo plazo de entes del sector	91
	0.000							Amortización de préstamos y de	91 A
DE CRÉDITO	PAGO A 31 DE	7,000	RECONOCIDAS NETAS	COMPROMET	DEFINITIVAS	MODIFICACIONES	INICIALES	SUBCONCEPTO	
REMANENTES	OBLIGACIONES	PAGOS	OBLIGACIONES	GASTOS	ARIOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	CRÉDIT	CONCEPTO	ARTÍCULO

10:11:03

Pág.

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA (2019)

Área de Gasto : 0 DEUDA PÚBLICAL

1.656,11		636,367,30	636,387,30	636.387,30	638.043,41	2.107,02	635.936,39	Total Área de Gasto	
1.656,11		636.387,30	636.387,30	636.387,30	638.043,41	2.107,02	635,936,39	Total Politica	
1.656,11				636.387,30	638.043,41	2.107,02	635.936,39	Total Gr. Progra	
1.656,11		636.387,30		636.387,30	638.043,41	2.107,02	635,936,39	011 DEUDA PÚBLICA.	0
				:				011 DEUDA PÚBLICA.	0
								DEUDA PÚBLICA.	01
DE CRÉDITO	PAGO A 31 DE		NETAS	COMPROMET.	DEFINITIVAS	MODIFICACIONES DEFINITIVAS	INICIALES	SUBPROGRAMA	
	OBLIGACIONES PENDIENTES DE	PAGOS	OBLIGACIONES	GASTOS	ARIOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	CRÉDIT	GRUPO PROG.	POLÍTICA

Pág.

2

25/02/2020

## ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA

Área de Gasto: 2 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.

2,518,87	8	15.908,40	15.908,40	15.908,40	18.427,27	-5.563,57	23.990,84	Total Área de Gasto	
2.518,87	. <del>t</del> 5	15.908,40	15,908,40	15.908,40	18.427,27	-5.563,57	23.990,84	Total Politica	
2.516,87	<b>.</b>	15.908,40	15,908,40	15.908,40	18,427,27	-5.563,57	23.990,84	Total Gr. Progra	
2.518,87	.40	15,908,40	15.908.40	15 908,40	18.427,27	-5.563,57	23.990,84	231 ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA	
	:							231 ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA	
		;						SERVICIOS SOCIALES Y PROMOCIÓN SOCIAL	ß
	PAGO A 31 DE DICIEMBRE		NETAS	COMPROMET.	DEFINITIVAS	MODIFICACIONES	INICIALES	SUBPROGRAMA	
	OBLIGACIONES PENDIENTES DE	RAGOS	OBLIGACIONES	GASTOS	ARIOS	CREDITOS PRESUPUESTARIOS	CRÉDIT	GRUPO PROG.	POLÍTICA

10:11:03

25/02/2020

دع

Pág.

## (2019) ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA

Área de Gasto: 9 ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.

77.766,69		1.316.120,53	1.316.120,53	1.316.120.53	1.393.887.22		1.393.887,22	Total		
73.591,71	*****	663.824,83	663.824,83	663,824,83	737.416,54	3.456,55	733.959,99	Total Área de Gasto		
14.218,17		59.832,14	59.832,14	59.832,14	74.050,31	-5.709,68	79.759.99	Total Politica		
14.218.17		59.832,14	59.832.14	59,832,14	74,050,31	-5.709,68	79.759,99	Total Gr. Progra		
14,218,17		59.832,14	59.832.14	59,832,14	74,050,31	-5.709,68	79.759,99	ADMINISTRACIÓN GENERAL	920 ADMINIST	
								ADMINISTRACIÓN GENERAL .	920 ADMINIST	
								SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL.	SERVICIOS DE CA	92
59.373,54		603.992,69	603.992,69	603.992,69	663.366,23	9.166,23	654.200,00	Total Politica		
59,373,54		603.992,69	603_992,69	603,992,69	663.366,23	9.166,23	654,200,00	Total Gr. Progra		
59.373,54		603.992,69	603.992,69	603.992,69	663.366,23	9.166,23	654.200,00	ÓRGANOS DE GOBIERNO.	912 ÓRGANO	
								ÓRGANOS DE GOBIERNO.	912 ÓRGANO	
						***		BIERNO.	ÓRGANOS DE GOBIERNO.	97
DE CRÉDITO	PAGO A 31 DE DICIEMBRE	000	NETAS	COMPROMET.	DEFINITIVAS	MODIFICACIONES	NICIALES	SUBPROGRAMA		
DRIMANICATION	OBLIGACIONES	PAGOS	OBLIGACIONES	GASTOS	ARIOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	CRÉDIT	GRUPO PROG.		POLÍTICA

Pág.

#### ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO (2019)

Politica Grup, Prog. Àrea de Gasto : 0 DEUDA PUBLICA.
01 DEUDA PUBLICA.

911
DEUDA PÚBLICA.

1.656,11		636.387,30	636.387,30	636.387,30	638,043,41	2.107,02	635.936,39	TOTAL GR. PROGRA. 011			
		592.419,12	592.419,12	592.419,12	592.419,12		592,419,12	CAP. 9 PASIVOS FINANCIEROS			
		592.419,12	592,419,12	592,419,12	592.419,12		592,419,12	ART, 91 Amortización de préstamos y de			
		592.419,12	592,419,12	592,419,12	592.419,12		592,419,12	CTO 911 Amortización de préstamos a largo plazo de entes del sector	**********		
		592.419,12	592,419,12	592,419,12	592.419,12		592,419,12	Amortización de préstamos a largo plazo de entes del sector	911 911	911	2
1.656,11		43.968,18	43.968,18	43.968,18	45.624,29	2.107,02	43.517,27	CAP. 3 GASTOS FINANCIEROS	<u> </u>		
1.656,11		1.650,91	1.650,91	1.650,91	3.307,02	2.107,02	1.200,00	ART. 35 Intereses de demora y otros gastos financieros			
1.656,11		1.650,91	1.650,91	1.650,91	3.307,02	2,107,02	1.200,00	CTO 359 Otros gastos financieros			
1,656,11	* *******	1,650,91	1.650,91	1.650,91	3.307,02	2.107,02	1.200,00	OTROS GASTOS FINANCIEROS	35900	359	2
		42.317,27	42.317,27	42,317,27	42,317,27		42.317,27	ART. 31 De préstamos y otras operaciones financieras en euros			**** * * * * * * * * * * * * * * * * * *
		42.317,27	42,317,27	42.317,27	42,317,27		42.317,27	CTO 310 intereses			
		42.317,27	42.317,27	42.317.27	42.317,27		42,317,27	INTERESES PMO PAGO PROVEEDORES	310 31000	310	011
	DICIEMBRE				DEFINITIONS	MODE ICACIONES	5 Fr		Cto. Subcto.	.;	G. Prog.
DE CRÉDITO	PENDIENTES DE	FAGOS	RECONOCIDAS	COMPROMET.	1	100000000000000000000000000000000000000	BAICANI CO	DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CL.Económica	ama CI	CL Programa
DEMANDA	OBLIGACIONES	PAGOS	OBLIGACIONES	GASTOS	ARIOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	CRÉDIT		S.	APLIC	

Pág.

Ю

## ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto: 2 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.

23 SERVICIOS SOCIALES Y PROMOCIÓN SOCIAL.

231 ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA

Grup. Prog. Politica

	15.908,40	15,908,40	15,908,40	18.427,27	-5.563,57	23.990,84	TOTAL GR. PROGRA. 231		
2.518,87	15.908,40	15.908,40	15.908,40	18.427.27	-5.563,57	23,990,84	CAP. 1 GASTOS DE PERSONAL		
2.518,87	15,908,40	15.908,40	15.908,40	18.427,27	-5.563,57	23,990,84	ART. 15 Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador		
2.518,87	15.908,40	15.908,40	15,908,40	18.427,27	-5.563,57	23.990,84	CTO 160 Cuotas sociales		
2.518.87	15.908,40	15.908,40	15,908,40	18.427,27	-5.563,57	23.990,84	Seguridad Social	160 16000	231
DICHEMBRE	oia							G Prog. Clo. Subcto.	G Prog. C
		NETAS	COMPROMET.		MODERO DEE	PROJECT ES	DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CL. Económica	CL.Programa CL.Económica
OBLIGACIONES REMANENTES	PAGOS	OBLIGACIONES	GASTOS	ARIOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	CRÉDIT		C	APLIC

10:11:09

Pág.

Ç

25/02/2020

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

(2019)

Área de Gasto : ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.

912 ÓRGANOS DE GOBIERNO. 91 ÓRGANOS DE GOBIERNO.

Grup, Prog.

59.373,54		603.992,69	603.992,69	603.992,69	663.366,23	9.166.23	654,200,00	TOTAL GR. PROGRA. 912		ļ
59.353,32		554.012,91	554,012,91	554.012,91	613,366,23	9.166,23	604.200,00	CAP. 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
58,590,51		541.409,49	541.409,49	541.409,49	600.000,00		600.000,00	ART. 48 A Familias e instituciones sin fines de lucro		
58.590,51		541,409,49	541,409,49	541,409,49	600.000,00		600.000,00	CTO 480 A Familias e instituciones sin fines de lucro		
58.590,51		541.409,49	541.409,49	541,409,49	600,000,00		800.000,00	DOTACIONES A GRUPOS POLITICOS	480 48000	912 48
762,81		12.803,42	12.603,42	12.603,42	13.366,23	9.166,23	4.200,00	ART, 46 A Enildades Locales		
762,81		12.603,42	12.603,42	12.603.42	13,366,23	9, 186,23	4.200,00	CTO 462 A Ayuntamientos		
762,81		12.603,42	12.603,42	12.603,42	13.366,23	9, 186,23	4.200,00	A Ayuntamlentos	462 462	912 46
20,22		49.979,78	49.979,78	49.979,78	50.000,00		50.000,00	CAP. 1 GASTOS DE PERSONAL		
20,22		49.979,78	49.979,78	49.979.78	50.000,00		50.000,00	ART. 10 Órganos de gobierno y personal directivo		
20,22		49.979,78	49.979,78	49.979,78	50.000,00		50.000,00	CTO 100 Retribuciones básicas y otras remuneraciones de fos miembros		
20,22		49.979,78	49.979,78	49.979,78	50.000,00		50.000,00	Retribuciones básicas	100 10000	912 10
	DICHEMBRE				CETTIVETERA		E W C PARTE C		Cto. Subcto.	G. Prog. Ct
DE CRÉDITO	PAGO A 31 DE	TA GO	RECONOCIDAS	COMPROMET.	DECINITALAC	SOURCE ACTIONS	NIC IN TO	DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	L.Económica	CL.Programa CL.Económica
	OBLIGACIONES	DACOS.	OBLIGACIONES	GASTOS	ARIOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	CRÉDIT		ic.	APLIC.

Pág.

42

#### ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO (2019)

Área de Gasto: 9 ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.

92 SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL. 920 ADMINISTRACIÓN GENERAL.

Política Grup. Prog.

	APLIC.		CRÉDIT	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS	ARIOS	) } !	OBLIGACIONES		OBLIGACIONES	
CL.Programa	CL.Económica	DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	20 A C C	TOO	DE EINE FILL OF	COMPROMET.	RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	PENDIENTES DE	DE CRÉDITO
G. Prog.	Cto. Subcto.	5		MODELICACIONES	SWAINING		į		DICIEMBRE	
920	120 12000	Sueidos def Grupo A1	17.880,00	-17.880,00						
		CTO 120 Retribuciones básicas	17.880,00	-17.880,00						
920	121 12100	Complemento de destino	5.900,00	-5.900,00						
		CTO 121 Retribuciones complementarias	5,900,00	-5.900,00						
		ART. 12 Personal Funcionario	23.780,00	-23.780,00						
		CAP. 1 GASTOS DE PERSONAL	23.780,00	-23.780,00						
920	220 22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	1.000,00		\$.000,00	727,83	727,83	727,83		272,17
		CTO 220 Material de oficina	1.000,00		3,000,00	727,83	727,83	727,83		272,17
920	226 22601	Atenciones protocolarias y representativas	25.671,51	10.020,32	35,691,83	35,691,83	35.691,83	35.691,83		
920	226 22604	Juridicos, contenciosos y otros	29.308,48	8.050,00	37.358,48	23,412,48	23,412,48	23,412,48		13,946,00
		CTO 226 Gastos diversos	54,979,99	18.070,32	73.050,31	59,104,31	59,104,31	59,104,31		13.946,00
		ART. 22 Material, suministros y otros	55.979,99	18.070,32	74.050,31	59.832,14	59.832,14	59.832,14		14.218,17
		CAP. 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	55.979,99	18.070,32	74.050,31	59.832,14	59.832,14	59.832,14		14.218,17
		TOTAL GR. PROGRA, 920	79.759,99	-5.709,68	74.050,31	59.832,14	59.832,14	59.832,14		14,218,17

25/02/2020

10:15:15

Pág,

## (2019) RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA Y CAPÍTULO

1.316.120,53	592,419,12					554.012,91	43.968,18	59.832,14	65,688,18	Total
663.824,83						554.012,91		59.832,14	49.979,78	Total Área de Gasto
59.832,14								59.832,14		Total Politica
59.832,14								59.832,14		920 ADMINISTRACIÓN GENERAL.
603,992,69						554.012,91			49.979,78	
603.992,69			~		<del>-</del>	554.012.91			49.979,78	ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL. 91 ÓRGANOS DE GOBIERNO. 912 ÓRGANOS DE GOBIERNO.
15.908,40							: : !		15.908,40	Total Área de Gasto
15.908,40									15.908,40	Total Politica
15.908,40									15.908,40	ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL. 23 SERVICIOS SOCIALES Y PROMOCIÓN SOCIAL. 231 ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA
636.387,30	592,419,12						43.968,18			Total Área de Gasto
636.387,30	592,419,12						43.968,18			Total Politica
636.387,30	592.419,12		μ.,	~			43.968,18			DEUDA PÚBLICA. 011 DEUDA PÚBLICA.
TOTAL	9	8	7		6	4	ယ	2		GRUPO PROG.
					CAPITULO	ÇŞ.				ÁREA DE GASTO

25/02/2020

Pág.

10:15:19

## (2019) RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA Y CAPÍTULO

Total	Total Área de Gasto	Total Politica	920 ADMINISTRACIÓN GENERAL.	92 SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL.	Total Politica	912 ÓRGANOS DE GOBIERNO.	9 ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL. 91 ÓRGANOS DE GOBIERNO.	Total Área de Gasto	Total Política	231 ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA	23 SERVICIOS SOCIALES Y PROMOCIÓN SOCIAL.	2 ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN	Total Área de Gasto	Total Politica	011 DEUDA PÚBLICA.	01 DEUDA PÚBLICA.	O DEUDA PÚBLICA.	GRUPO PROG.	POLITICA
65.888,18	49,979,78				49,979,78	49,979,78		15.908,40	15.908,40	15.908,40						<u>-</u>		-	
59.832,14	59.832,14	59.832,14	59.832,14															63	
43.968,18													43.968,18	43,968,16	43.968,18			ω	
554.012,91	554.012,91				554.012,91	554.012,81												+	CAPÍTULO
																		ø	LO LO
																		7	
													:					œ	
592,419,12										-			592,419,12	592,419,12	592.419,12			ø	
1.316.120,53	663.824,83	59.832,14	59.832,14		603.992,69	603.992,69		15.908,40	15.908,40	15.908,40			636.387,30	636,387,30	636.387,30			TOJAL	1

10:15:26

Pág.

# (2019) RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y PROGRAMA

			7-17-17-17-17-17-17-17-17-17-17-17-17-17		1,000 (1,0)(1,000 (1,0)(1,000 (1,000 (1,0)(1,0)(1,0)(1,0)(1,0)(1,0)(1,0)(1,0)	
49,979,78		100				
49.979,78			10			
49.979,78					ÓRGANOS DE GOBIERNO.	912
15.908,40					TOTAL PROGRAMA 231	
15,908,40	16000					
15,908,40		160				
<b>15.908,40</b>			16			
15.908,40					ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA	231
636.387,30					TOTAL PROGRAMA 011	
592.419,12	911					
592.419,12		911				
592.419,12			91			
592.419,12				9		
1.650,91	35900					
1.650,91		359				
1.650,91			35			
42,317,27	31000					
42.317,27		310				
42.317,27			31			
43.968,18				ω	DEUDA PÚBLICA.	011
OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	SUBCONCEPTO	CONCEPTO	ARTÍCULO	CAPÍTULO	PROGRAMA	

Pág.

N

# (2019) RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y PROGRAMA

1.316.120,53					TOTAL GENERAL	
59.832,14					TOTAL PROGRAMA 920	
23.412,48	22604					
35.691,83	22601					
59.104,31		226				
727,83	22001					
727,83		220				
59.832,14			22			
59.832,14				2	ADMINISTRACIÓN GENERAL.	920
603.992,69					TOTAL PROGRAMA 912	
541.409,49	48000					
541.409,49		480				
541.409,49			48			
12.603,42	462					
12.603,42		462				
12.603,42			46			
554.012,91				4		
49.979,78	10000			,,		
OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	SUBCONCEPTO	CONCEPTO	ARTÍCULO	CAPÍTULO	PROGRAMA	

#### LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS. CORRIENTE

BOLSA DE VINCULACION

10:11:12

Pág.

700

#### (2019) ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO POR BOLSA DE VINCULACIÓN

ILIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR BOLSAS DE VINCULACIÓN

77.766,69	1.316.120,53	1.316.120,53	1.316.120,53	1.393.887,22		1.393.887,22	Suma	
		V-d-ma Abdraha						
762,81	12.603,42	12.603,42	12.603,42	13.366,23	9.166.23	4.200,00	4	
13.946,00	23.412,48	23.412,48	23.412,48	37.358,48	8.050,00	29.308,48	Ğ	
272,17	727.83	727.83	727,83	1.000,00		1.000,00		
	35.691.83	35.691,83	35.691,83	35.691,83	10.020.32	25.671,51	9	
58.590,51	541.409,49	541,409,49	541.409,49	600.000,00		600.000,00	912 48000	
20,22	49.979.78	49,979,78	49.979,78	50.000.00	-23.780.00	73.780,00		
2.518,87	15.908,40	15,908,40	15.908,40	18.427,27	-5.563,57	23.990.84	N	
	592.419.12	592,419,12	592,419,12	592,419,12		592,419,12	9	
	42.317,27	42.317.27	42.317,27	42.317.27		42,317.27	0	
1.656,11	1.650.91	1.650.91	1.650,91	3.307,02	2.107,02	1.200.00		
CKEDITO	A 31 DE DICHEMBRE	RECONOCIUNG NEI AS	COMPROMET.	DEFINITIVAS	MODIFICACIONES	INICIALES	VINCULACIÓN	≦
REMANENTES DE	PAGOS DENDIENTES DE BACO	OBLIGACIONES	GASTOS	RIOS	CREDITOS PRESUPUESTARIOS	CR	OLSA DE	/·
					***************************************			

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS. CERRADO

EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

13.536,70	1.116,68		14.653,38		14.653,38		
	62,68		62,68		62,68	JURÍDICOS, CONTENCIOSOS Y OTROS	2018.920.22604
216,00			216.00		216,00	POLITICOS	2018.912.48000
	532,00		532,00		532,00	POLITICOS	2017.912.48000
	522,00		522,00		522,00	POLITICOS	2016.912.48000
1.563,20			1.563,20		1.563,20	DOTACIONES A GRUPOS POLITICOS	2015.912.48000
866,97			866,97		866,97	OTROS GASTOS FINANCIEROS	2014.011.35900
10.890,53		7,77,77,77,77,77,77,77,77,77,77,77,77,7	10.890,53		10.890,53	PROVEEDORES	2014.011.31000
Obligaciones Pendientes de Pago	Pagos realizados	Prescripciones	Total Obligaciones	Modificaciones saldo Inicial y anulaciones	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Descripción	Aplic. Presupuestaria
EJERCICIO 2019						The state of the s	

Fecha Obtención 25/02/2020 Pág. 1

## EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN POR ÁREAS DE GASTO) OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

Ejercicio: 2014

11.757,50			11.757,50		11.757,50	Total Ejercicio 2014	
11.757,50			11.757,50		11.757,50	DEUDA PÚBLICA.	0
Obligaciones Pendientes de Pago	Pagos realizados	Prescripciones	Total Obligaciones	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Obligaciones Modificaciones saldo pendientes de pago a inicial y anulaciones 1 de Enero	Descripción	Área de Gasto

Ejercicio: 2015

## EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN POR ÁREAS DE GASTO) OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

1.563,20			1.563,20		1.563,20	Total Ejercicio 2015	
1.563,20		The production of the state of	1.563,20		1.563,20	GENERAL.	9
Obligaciones Pendientes de Pago	Pagos realizados	Prescripciones	Total Obligaciones	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Descripción	Area de Gasto

Ejercicio: 2016

Área de Gasto

ထ

ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.

522,00

522,00

522,00

522,00

522,00

522,00

Pagos realizados

Obligaciones Pendientes de Pago

Total Ejercicio 2016

Pág. 3

### EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN POR ÁREAS DE GASTO) OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12

Descripción Chigaciones Modificaciones saldo pendientes de pago a inicial y anulaciones	OBLIGACIONES DE PRESOPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019
Modificaciones saldo inicial y anulaciones	CERRADOS DESDE
Total Obligaciones	
Prescripciones	HASTA 31/12/2019

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN POR ÁREAS DE GASTO)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

Į	Į	Į
9	P	
1	0	
1	5	
1	Į.	)
	٩	į
	Ξ,	į

	532,00		532,00		532,00	Total Ejercicio 2017	
	532,00		532,00		532,00	ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL	€
Obligaciones Pendientes de Pago	Pagos realizados	Prescripciones	Total Obligaciones	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Descripción	Área de Gasto

Fecha Obtención 25/02/2020 Pág. 5

## EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN POR ÁREAS DE GASTO) OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

Ejercicio: 2018

216,00	62,68		278,68		278,68	Total Ejercicio 2018	
216,00	62,68		278,68		278,68	ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.	φ
Obligaciones Pendientes de Pago	Pagos realizados	Prescripciones	Total Obligaciones	Modificaciones saido Inicial y anulaciones	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Descripción	Área de Gasto

Fecha Obtención 25/02/2020 Pág. 1

## EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS) OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

Ejercicio: 2014

1 de Enero  1 1 de Enero  11.757,50  10.12		8 8	I	
pendientes de pago a inicial y anulaciones	_	Total Obligaciones	Total Obligaciones Prescripciones	
_	2			-

Fecha Obtención 25/02/2020 Pág. 2

# EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS) OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

1.563,20			1.563,20		1.563,20	Total Ejercicio 2015	
1.563,20			1.563,20		1.563,20	TRANSFERENCIAS CORRIENTE	4
Obligaciones Pendientes de Pago	Pagos realizados	Prescripciones	Total Obligaciones	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Descripción	Capítulo

Fecha Obtención 25/02/2020 Pág. 3

# EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS) OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

Capitulo	Descripción	pendientes de pago a inicial y anutaciones 1 de Enero	ínicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Pendientes de Pago
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTE	522,00	3 3 3 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4	522,00		522,00	787444
	Total Ejercicio 2016	522,00		522,00		522,00	

Fecha Obtención 25/02/2020 Pág. 4

# EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS) OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

	4	Capítulo
Total Ejercicio 2017	TRANSFERENCIAS CORRIENTE	Descripción
532,00	532,00	Obligaciones Modificaciones saldo pendientes de pago a inicial y anulaciones 1 de Enero
		Modificaciones saldo inicial y anulaciones
532,00	532,00	Total Obligaciones
		Prescripciones
532,00	532,00	Pagos realizados
		Obligaciones Pendientes de Pago

Fecha Obtención 25/02/2020 Pág. 5

# EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS) OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

13,536,70	1.116,68		14,000,00		.4.000,00		
			- C		*4 653 3B	Total General	
216,00	62,68		278,68		278,68	Total Ejercicio 2018	
216,00			216,00		216,00	TRANSFERENCIAS CORRIENTE	4
	62,68		62,68		62,68	GASTOS CORRIENTES EN BIE	N
Obligaciones Pendientes de Pago	Pagos realizados	Prescripciones	Total Obligaciones	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Obligaciones pendientes de pago a de Enero	Descripción	Capítulo

Fecha Obtención 25/02/2020 Pág. 1

EJERCICIOS CERRADOS (RESUMEN GENERAL POR EJERCICIO)
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

13.536,70	1.116,68		14.653,38		14.653,38	TOTAL
216,00	62,68		278,68		278,68	2018
	532,00		532,00		532,00	2017
	522,00		522,00		522,00	2016
1.563,20			1.563,20		1.563,20	2015
11.757,50		7 77 78 78 78 78 78 78 78 78 78 78 78 78	11.757,50		11.757,50	2014
Obligaciones Pendientes de Pago	Pagos realizados	Prescripciones	Total Obligaciones	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Ejercicio

#### ESTADO DE EJECUCION.

Fecha Obtención 25/02/2020 10:06:49

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2019

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE

1/1/2019 HASTA

STA 31/12/2019

Pág.

-167.324.01		1.226.563.21	184.389,90	1.226.563,21 1.410.963,11		1.393.887,22		1,393,887,22	Suma Total Ingresos.	
-100.01						100,01	7	100,c	5 INGRESUS PATRIMONIALES 100,01	
-184,389,86		1.100.346,53	184.389,90	3.284.736,43	1.100,346,53	1.284.736,39	<u> </u>	1.284.736,3	TRANSFERENCIAS CORRENTES	4 1
17.165,86	17.	126.216,68		126.216,68	126.216,68	109.050,82	N2	109.050,8	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	. <b>ເ</b> ນ
Estado de Ejecución	Pendiente de Cobro	Recaudación Liquida	Devoluciones de ingresos	Ingresos Realizados	Derechos Netos	Previsiones Definitivas	Modficaciones	Previsiones Iniciales	PITULO PITULO	Clasificació CAPÍTULO

### PRESUPUESTO DE GASTOS 2019

77.766,69		1.316.120,53		1.316.120,53	1.316.120,53	1.393.887.22	. :	1.393.887,22	Suma Fotal Gastos.	
		592,419,12		592.419,12	592,419,12	592,419,12		592,419,12	PASIVOS FINANCIEROS	9
59.353,32		554.012,91		554.012.91	554,012,91	613,366,23	9.166,23	604.200,00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	۵
1.656,11		43.968,18	<u></u>	43.968.18	43,968,18	45.624,29	2.107,02	43.517,27	GASTOS FINANCIEROS	ယ
14.218,17		59,832,14		59.832.14	59.832,14	74.050,31	18.070,32	55.979,99	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	N
2.539,09		65.888,18		65.888,18	65.888,18	68.427,27	-29.343,57	97,770,84	GASTOS DE PERSONAL	
Estado de Ejecución	Pendiente de Pago	Pagos Líquidos	Reintegros de Gastos	Pagos Realizados	Obligaciones Reconocidas	Créditos Totales	Modificaciones	Créditos Iniciales	DENOMINACION DE LOS CAPITOLOS	CAP/TULO

Diferencia...

-89.557,32

94.832,58

184.389,90

-89.557,32

-89.557.32

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2019

Fecha Obtención 25/02/2020

10:06:38

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

-167.324,01		100,00	1.226.563,21	184.389.90	1.410.953,11	88,00	1.226.563,21	1.393,887,22		1.393.887,22	Suma		
-167.324,01		109,26	1,226,563,21	184,389,90	1,410,953,11	84,80	1.226.563,21	1.393.887,22		1.393.887,22	Total de operaciones confentes:		
-100,01								100,01		100,01	INTERESES DE DEPOSITO EN BANCOS Y CAJAS DE AHORRO		52000
-184.389,90		100,00		184.389,90			-184.389,90	***************************************			Liquidacion Separación Cartaya		46201
0,04		100,00	1.284.736,43		1.2	100,00	1.284.736,43	1.284.736,39		1.284.736.39	DE SOCIEDADES MERCANTILES		44100
16.116,68		100,00	16.216.68		16.216,68	6.216,68	16.216,68 16.216,68	100,00		100,00	RECURSOS EVENTUALES		39901
1.049.18		100,00	110.000,00		110.000,00	100,96	110.000,00	108.950,82		108.950,82	intereses de demara		393
Estado de Ejecución	Pendiente de Cobro	Rec/Der	Recaudación Líquida	Devoluciones de ingresos	Ingresos Realizados	Der/Prev	Derechos Netos	Previsiones Definitivas	Modificaciones	Previsiones iniciales	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Clasificación on. Org.	Econ, Cia

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2019

Facha Obtención 25/02/2020 Pág.

10:06:40

1/1/2019 HASTA 31/12/2019
ين س
1

-167.324,01		100,00	1.226.563,21 100,00	184.389,90	1,410.953,11	88,00	1.226.563,21	1.393.887,22		1.393.887,22	Suma	
-100,01								100,01		100,01	intereses de depósitos	520
-164.389,90		100,00	+184.389,90	184,389,90			-184.389,90				De Ayuntamientos	462
0.04		100,00	1.284.736,43		1.284.736,43	100,00	1.284.736,43	1.284.736,39		1.284.736.39	De sociedades mercantiles	4
16.116,68		100,00	16.216,68 100,00		16.216,68	16.216,68	16.215.68 16.216,68	100,00		100,00	Otros ingresos diversos	399
1.049,18		100,00	110,000,00 100,00		110.000,00	100,96	110.000,00	108.950,82		108.950,82	intereses de demora	393
Estado de Ejecución	Pendiente de Cobro	Rec/Der	Recaudación Líquida	Devoluciones de Ingresos	Ingresos Realizados	Der/Prev	Derechos Netos	Previsiones Definitivas	Modificaciones	Previsiones Iniciales	DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	Clasificación CONCEPTO
						;	:					

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2019

CR FS

Intereses de depósitos

Total Capitulo 5

100,01 100,01

Suma

1.393.887,22

1.393.887,22

1.226.563,21

88,00

1\_410.953,11

184.389,90

1.226.563,21 100,00

-167.324,01

Total Capitulo 4

1.284,736,39

1,284,736,39

-184,369,90 1.100.346,53

85,65

1.284.736,43

184.389,90 184.389,90

-184.389,90 100,00 1.100.348,53 100,00

-184.389,90 -184.389,86

-100,01

100,01

De Entidades locales

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2019

19 HASTA 31/12/2019

Fecha Obtención 25/02/2020

10:06:42

ARTÍCULO  ARTÍCULO	ION DE LOS ARTICULOS	Previsiones Iniciales	Modificaciones Previsiones  Definitivas	Previsiones Definitivas	Derectos Netos	Der/Prev	Ingresos Realizados	Devoluciones de Ingresos	Recaudación Rec/Der Pendiente de Líquida Cobro	Rec/Der	Pendiente de Cobro	Estado de Ejecución
39 Otros ingresos	109,050,82	109.050,82		109.050,82	9.050,82 126.216,68 1	ūπ .	74 126.216,68		126.216,68 100,00	100,00	0,00	17.165,86
	Total Capítulo 3	109.050,82		109.050,82	128,216,68	115,74	126.216,68		126.216,68 100,00	100,00	100,00	17.165.8
44 De Entes Públi Entidad loc	De Entes Públicos y Sociedades Mercantiles de la Entidad loc	1.284.736,39		1.284.736,39	1.284.736,43 100	8	1.284.736,43			100,00	284.736,43 100,00	0,0

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2019

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2019

HASTA

31/12/2019

Fecha Obtención

25/02/2020

10:06:43

-167.324,01	0,00	21 100	1.226.563,21 100,00	184.389,90	1.410.953,11	88,00	1.226.563,21	1.393.887,22		1.383.887,22	Suma	
-167.324,01	0.00	1,21 100	1.226.663,21 100,00	184.389,90	1,410,953,11	88,00	1.226.563,21	1.393.867.22		1.393.887,22	Total de operaciones corrientes:	
-100,01		<b></b> - · · ·				0,00		100,01		100,01	INGRESOS PATRIMONIALES	Ú.
-184,389,86	0,00	S.53 10	1.100,346,53 100,00	184,389,90	1.284.736,43	85,65	1.100.346,53	1.284.736,39		1.284.736,39	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4
17.165,86	00,00	126.216,68 100,00	126.21		126.216,68	115,74	126.216,68	109.050,82		109.050,82	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	ω
Pendiente de Estado de Cobro Ejecución	Rec/Der Pendie Co		Recaudación Líquida	Devoluciones de Ingresos	Ingresos Realizados	Denver	Netos	Definitivas	Prodincaciones	niciales	CAPÍTULO:	%PĺTULO:

#### PRESUPUESTO DE INGRESOS MANCOMUNIDAD SERVICIOS PROVINCIA HUELVA 2019

Fecha Obtención 25/02/2020

10:06:45

#### ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

Pág.

					ရုံ ပို
	52000	44100	39901	393	Clasificación g. Econ.
Suma	BANCOS Y CAJAS DE AHORRO		·	Intereses de demora	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES
1.393,887,22	100,01	1.284.736,39	100,00	108.950,82	Previsiones Iniciales
					Modificaciones
1.393.887,22	100,01	1.284.736,39	100,00	108,950,82	Previsiones Definitivas
1.226.563,21	-10-101 W. M. B. C. L.	1.284.736,43	16.216,68 16.216,68	\$10.000,00	Derechos Netos
88,00		00,00	6.216,68	100,96	Der/Prev
1.410.953,11		1.284.736,43	16.216,68	110.000,00	Ingresos Realizados
184.389,90	184 389 <u>99</u>				Devoluciones de ingresos
1.226.563,21 100,00	-1 24 -2 24 -2 25 -2 25 -2 -2 -2 -2 -2 -2 -2 -2 -2 -2 -2 -2 -2	1.284.736,43	16.216,68	110.000,00	Recaudación Liquida
100,00	000000000000000000000000000000000000000	100,00	100,00	100,00	Rec/Der
			·		Pendiente de Cobro
-167.324,01	-184,389,90 -100,01	0,04	16.116.68	1.049,18	Estado de Ejecución

PRESUPUESTO DE GASTOS 2019

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE

1/1/2019

HASTA 31/12/2019

77.766,69		1.316.120,53 100,00	94,42 1.31	1.316.120,53	94,42	1.316.120,53	1.316.120,53	1.393.887,22		1.393.887,22	Suma		ļ	
					· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·									
	0	592.419,12 100,00	100,00 59	592,419,12 1	100,00	592,419,12	592,419,12	592.419,12		592,419,12	Total de operaciones de capital:			
	o	592.419,12100,00		592.419,12 100,00	100,00	592.419.12	592.419.12	592.419,12		592,419,12	Amortización de préstamos a largo plazo de entes del sector	911	<u> </u>	
77.766,69	0	723.701,41 100,00	90,30 72	723.701,41	90,30	723.701,41	723,701,41	801.468,10		801.468,10	Total de operaciones corrientes:	ļ	<u></u>	Ĭ
58.590.51	0	541,409,49100,00	l	541.409.49 90,23	90,23	541,409,49	541.409,49	600.000,00		600.000.00	POLITICOS	48000	912	
762,81	<u>o</u>	12.603.42100,00		12.603,42 94,29	94,29	12.603.42	12.603,42	13.366,23	9.166,23	4.200.00	A AYUNTAMIENTOS.	462	912	
1.656,11	<u> </u>	1.650.91100,00		1.650.91 49,92	49,92	1.650.91	1.650,91	3.307,02	2.107,02	1.200,00	OTROS GASTOS	35900	011	
	<u>o</u>	42.317,27100,00		42.317,27 100,00	100,00	42.317.27	42.317.27	42.317.27		42.317.27	INTERESES PMO PAGO	31000	110	
13.946,00		23.412,48100,00		23.412,48 62,67	62,67	23.412,48	23,412,48	37.358,48	8.050.00	29.308,48	JURÍDICOS, CONTENCIOSOS Y	22604	920	
		35.691.83100,00	••••••	35.691,83 100,00	100,00	35.691,83	35.691.83	35,691,83	10.020.32	25.671.51	PUBLICACIONES. FAMP-AEOPAS-GDR Y	22601	920	
272.17	<u> </u>	727.83100,00	72,78	727.83 72,78	72,78	727,83	727.83	1.000,00		1.000,00	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS	22001	920	
2.518,87	0	15.908,40100,00		15.908.40 86,33	86,33	15.908.40	15.908,40	18.427.27	-5.563,57	23.990,84	SEGURIDAD SOCIAL.	16000	231	
		<b></b>							-5.900,00	5,900,00	Complemento de destino	12100	920	
							*****		-17.880,00	17.880,00	Sueldos del Grupo A1	12000	920	
20,22	0	49.979,78100,00		49.979,78 99,96	99,96	49.979.78	49,979,78	50.000,00		50.000,00	RETRIBUCIONES	100001	912	
e Estado de Ejecución	b) Pendiente de Pago	Pagos Pag/Obj Líquidos		Obligaciones Obl/Ctos Reconocidas	Camp/Ctos	Gastos C Comprometidos	Gastos Autorizados	Créditos Totales	Modificaciones	Créditos Iniciales	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	ación 3. Econ.	Clasificación g. Prog. Ec	Oğ.
			٥	0102771110										

Fecha Obtención 25/02/2020

PRESUPUESTO DE GASTOS 2019

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2019 HASTA 31/12/2019

Fecha Obtención 25/02/2020

1.316.120.53 94,42 1.316.120,53 94,42 1.316.120.53
592.419,12 100,00 592.419,12
90,23
12.603,42 94,29 12.603,42
1.650,91 49,92 1.650,91
42.317.27 100,00: 42.317,27
59.104,31 80,91 59.104,31
727,83 72,78
15.908,40 86,33 15.908,40
49.979.78 99.96 49.979,78
Confunda Cagascines Concas ragos Equidos ragioni Reconocidas

# MANCOMUNIDAD SERVICIOS PROVINCIA HUELVA PRESUPUESTO DE GASTOS 2019

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE

1/1/2019 HASTA

31/12/2019

Fecha Obtención 25/02/2020

77.766,69		100,00	1.316.120,53 100,00	94,42	1.316,120,53	94,42	1.316.120,53	1.316.120,53	1.393.887,22		1.393.887,22	Suma	
		100,00	592.419,12 100,00	100,06	592.419,12	100,00	592.419,12	592.419,12	592.419,12	······································	592.419,12	Amortización de préstamos y de	2
58.590,51		100,00	541.409,49 100,00	90,23	541,409,49	90,23	541,409,49	541.409,49	800.000,00		600.000,00	A Familias e Instituciones sin fines de lucro	
762,81		100,00	12.603,42 100,00	94,29	12.603,42	94,29	12.603,42	12.603,42	13.366,23	9.166,23	4.200,00	A Entidades Locales	
1.656,11		100,00	1.650,91 100,00	49,92	1.650,91	49,92	1.650,91	1.650,91	3,307,02	2.107,02	1.200,00	Intereses de demora y otros gastos financieros	ပ
•••	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	100,00	42.317,27: 100,00	100,E0	42.317,27	טטנטטר	42.317,27	42.317,27	42.377,27	·····	42.317,27	De préstamos y otras operaciones financieras en euros	
14.218,17		100,00	59,832,14 100,00		59.832,14	80,80	59.832,14	59,832,14	74.050,31	18,070,32	55.979,99	Material, suministros y otros	
2.518,87		100,00	15.908,40 100,00	86,33	15.908,40	86,33	15,908,40	15.908,40	18.427,27	-5.563,57	23.990,84	Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador	
										-23.780,00	23.780,00	Personal Funcionario	
20,22		100.00	49.979,78 100,00	96,66	49.979,78	96,96	49.979,78	49.979,78	50.000,00		50.000,00	Órganos de gobierno y personal directivo	5
Estado de Ejecución	Pendiente de Pago	Pag/Obl	Pagos Líquidos	Oblicios	Obligaciones Reconocidas	Comp/Ctos	Comprometidos	Autorizados	Totales	Modificaciones	iniciales	ARTÍCULOS	ARTICULO

PRESUPUESTO DE GASTOS 2019

#### ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE

1/1/2019 HASTA 31/12/2019

Fecha Obtención 25/02/2020

10:07:15

Pág.

		ro G		4	ţ	N		Clasificació Capflutos
	Total de operaciones de capital;	PASIVOS FINANCIEROS	Total de operaciones comernes:	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	GASTOS FINANCIEROS	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	GASTOS DE PERSONAL	Clasificación DENOMINACIÓN DE LOS CAPÍTULOS Capítulos
	592.419,12	592.419,12	801.468,10	604.200,00	43.517,27	55.979,99	97,770,84	Créditos Iniciales
				9.166,23	2.107,02	18.070,32	-29,343,57	Modificaciones
	592.419,12	592.419,12	801.468,10	613.366,23	45.624,29	74.050,31	66.427,27	Créditos Totales
	592,419,12	592.419,12	723.701,41	554.012.91	43.968,18	59.832,14	65.888,18	Gastos Autorizados
	592.419,12	592.419,12	723,701,41	554,012,91	43.968,18	59,832,14	65.888,18	Gastos Comprometidos
	100,00	100,00	90,30	90,32	96,37	80,80	96,29	Comp/Ctos
	592,419,12 100,00	592.419,12 100,00	723.701,41	554.012,91	43.968,18	59.832,14	65.888,18	Obligaciones Reconocidas
	100,00	100,00	90,30	90,32	96,37	90,80	96,29	Obl/Ctos
TO THE PARTY OF TH	592.419,12	592.419,12	723.701,41	554.012,91	43.966,18	59.832,14	65.888,18	Pagos Liquidos
	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	Pag/Obi
			333				}	Pendiente de Pago
			77.766,69	59 353,32	1.656,11	14.218,17	2.639,09	Estado de Ejecución

1.393.887,22

1,393,867,22 1,316,120,53

1.316.120,53

94,42

1.316.120,53

94,42

1.316.120,53

100,00

77.766,69

PRESUPUESTO DE GASTOS 2019

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE 1/1/2019

Fecha Obtención 25/02/2020

10:07:17

HASTA 31/12/2019 Pág.

	60	N	0	Clasificación Área Gio
Suma	ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL	ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL.	DEUDA PÚBLICA.	DENOMINACIÓN DE LAS ÁREAS DE GASTO
1.393.887,22	733.959,99	23.990,84	635.936,39	Créditos Iniciales
	3.456,55	-5.563,57	2.107,02	Modificaciones
1.393.887,22	737.416,54	18.427,27	638.043,41	Créditos Totales
1.316.120,53	663.824,83	15.908,40	636.387,30	Gastos Autorizados
1.316.120.53	663,824,83	15.908,40	636.387,30	Gastos ( Comprometidos
94,42	90,02	86,33	99,74	Comp/Ctos
1.316.120,53	663.824,83	15.908,40	636.387,30	Obligaciones Reconocidas
94,42	90,02	86,33	99,74	Obl/Ctos
1.316.120,53	663.824,83	15,908,40	636,387,30	Pagos Liquidos
100,00	100,00	100,00	100,00	Pag/Obl
				Pendiente de Pago
77.766,69	73.591,71	2.518,87	1.656.11	Estado de Ejecución

PRESUPUESTO DE GASTOS 2019

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE

1/1/2019

HASTA 31/12/2019

Fecha Obtención 25/02/2020

Pág.

Suma	911 Amortización de préstamos a largo plazo de entes del sector	48000 DOTACIONES A GRUPOS POLITICOS	462 A Ayuntamientos		31000 INTERESES PMO PAGO PROVEEDORES	22604 Jurídicos, contenciosos y otros	22601 Atenciones protocolarias y representativas	22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	16000 Seguridad Social	12100 Complemento de destino	12000 Sueldos del Grupo A1	
1.393.887,22	592.419, 12:	600.000,00	4.200,00	1.200,00	42.317,27	29.308,48	25.671,51	1.000,00	23.990,84	5.900,00	\$7.880.00	00.000,00
			9.166,23	2.107,02		8.050,00	10.020,32		-5.583,57	-5.900,00	-17.880,00	
1.393.887,22	592,419,12	600.000,00	13,366,23	3.307,02	42.317,27	37.358,48	35.691,83	1,000,00	18,427,27			00,000,00
1.316.120,53	592.419.12 10.11	541.409,49	12.603,42	1.650,91	42.317,27	23.412,48	35,691,83	727,83	15,908,40			49.979,78
1.316.120,53	592.419,12	541,409,49	12,603,42	1.650,91	42.317.27	23,412,48	35.691.B3	727,83	15,908,40			49.979,78
84,42	100,00	90,23	94,29	49,92	100,00	62,67	100,00	72,78	86,33			96,86
1.316.120,53	592.419,12 100,00	541,409,49	12.603,42	1.650,91	42.317,27 100,00	23,412,48	35.691,83 100,00	727,83	15.908,40			49.979,78
94,42	100.00	90,23	94,29	49,92	100,00	62,67	100,00	72,78	86,33			99,96
1.316.120,53 100,00	592,419,12 100,00	541,409,49 100,00	12.603,42 100,00	1.650,91 100,00	42.317,27 100,00	23.412,48 100.00	35.691,83 100,00	727,83 100,00	15.908,40 100,00			49.979,78 100,00
100,00	00,00	100.00	100,00	100,00	100,90	100.00	100,00	\$00,00	100,00			100,00
77.766,69		58,590,51	762,81	1.656,31		13.946.00		272.17	2.518,87			20,22

PRESUPUESTO DE GASTOS 2019

ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE

1/1/2019

HASTA

31/12/2019

Fecha Obtención 25/02/2020

				1 240 420 53	2	4 9 4 9 4 9 9 6 9	\$ 316 120 <b>5</b> 3	1 393 887 79		1.393.887,22	Suma			
					,							,,	and and have a second and an arrangement	
77.766,69	100,00	1.316.120,53100,00	94,42	1.316.120,53	3 94,42	1.316.120,53	1.316.120,53	1.393.887,22		1.393.887,22	Total Orgánica			
14.218,17	100,00	59.832,14100,00	80,80	59.832,14	80,80	59.832,14	59.832,14	74.050,31	-5,709,68	79.759,99	Total Programa 920		········-	
13.946,00	100,00	23.412,48100,00	62,67	23.412,48 62,67	8 62,67	23,412,48	23,412,48	37.358,48	8.050,00	29.308,48	JURÍDICOS, CONTENCIOSOS Y OTROS	22604	920	
	100,00	35.691,83100,00	100,00	35.691,83 100,00	3 100,00	35.691,83 100,00	35.691,83	35.691,83	10.020,32	25.671,51	FAMP-AEOPAS-GDR Y OTROS	22601	920	
272,17	100,00	727,83100,00	727.83 72.78	727,83	3 72,78	727,83	727,83	1.000,00		1.000,00	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES.	22001	920	
••									-5,900,00	5.900,00	Complemento de destino	12100	920	
									-17.880,00	17.880,00	Sueldos del Grupo A1	12000	920	
59.373,54	100,00	603,992,69100,00	91,05	603.992,69	91,05	603.992,69	603.992,69	663,366,23	9.166,23	654.200,00	Total Programa 912			
58.590,51	100,00	541,409,49100,00	90,23	541.409,49	9 90,23	541.409,49	541.409,49	600,000,00		600.000,00	DOTACIONES A GRUPOS POLITICOS	48000	912	
762,81	100,00	12.603,42100,00	94,29	12.603,42	2 94,29	12.603,42	12.603,42	13.386,23	9.166,23	4.200,00	A AYUNTAMIENTOS.	462	912	
20,22	100,00	49.979,78100,00	99,96	49.979,78	8 99,96	49.979,78	49.979,78	50.000,00		50.000,00	RETRIBUCIONES BÁSICAS.	10000	912	
2.518,87	100,00	15.908,40.100,00	86,33	15.908,40	0 86,33	15.908,40	15.908,40	18.427,27	-5.563,57	23.990,84	Total Programa 231			
2.518,87	100,00	15.908,40300,00	86,33	15,908,40	0 86,33	15.908,40	15.908,40	18.427.27	-5.563,57	23.990,84	SEGURIDAD SOCIAL.	16000	231	
1.656,11	100,00	636.387,30100,00	99,74	636.387,30	0 99,74	636,387,30	636.387,30	638.043,41	2.107,02	635.936,39	Total Programa 011		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
	100.00	592,419,12,100,00	100,00	592.419,12 100,00	2 100,00	592,419,12 100,00	592,419,12	592,419,12		592,419,12	Amortización de préstamos a	116	011	
1,656,11	100,00	1.650,91,100,00	49,92	1.650,91 49,92	1.650,91 49,92		1.650,91	3.307,02	2.107,02	1.200,00	OTROS GASTOS FINANCIEROS	35900	011	
	100,00	42.317,27,000,00	100,00	42.317.27 100.00	7 100,00	42.317,27 100,00	42,317,27	42,317,27		42.317,27	INTERESES PMO PAGO PROVEEDORES	31000	110	
ndlente de Estado de Pago Ejecución	Pag/Obl Pendlente de Pago	Pagos Líquidos	Obl/Ctos	Obligaciones Reconocidas	Comp/Cto	Gastos Comprometidos	Gastos Autorizados	Créditos Totales	Modificaciones	Créditos Iniciales	DENOMINACION DE LAS APLICACIONES	Econ.	Clasificación Prog. Ec	Org.

#### PRESUPUESTO DE GASTOS 2019 MANCOMUNIDAD SERVICIOS PROVINCIA HUELVA

Fecha Obtención 25/02/2020

10:07:22

#### ESTADO DE EJECUCIÓN DESDE

1/1/2019 HASTA

31/12/2019

	Org.
	Clasificación Prog. Econ.
	ión Econ.
St	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES
Suma	
	Créditos Totales
	Informado
	Disponible
	Adjudicado
	Comp/Ctos
	Obligaciones
	Pagado
	Pendiente de Pago

BALANCE DE SITUACION

RESULTADO ECONOMICO-PATRIMONIAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

		NOTAC EN							
CUENTAS	ACTIVO	MEMORIA	EJ. 2019	EJ. 2018	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	MEMORIA	EJ. 2019	EJ. 2018
	A) Activo no corriente     I) Inmovilizado intengible		156.439.369,44	186,439,369,44		A) Patrimonio neto I) Patrimonio		189.634.486,71 167.161.064,79	189.169.787,40 166.387.933.69
200,201,(2800),(2801)	<ol> <li>Inversión en investigación y desarrollo</li> <li>Propledad industrial e intelectual</li> </ol>				100,101	1. Patrimonio		167.161.064,79	166.387.933,69
206,(2806),(2906)	3. Aplicaciones informáticas				3	II) Patrimonio generado		22,473,421,92	22.781.853,71
207,(2807),(2907)	<ol> <li>Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos</li> </ol>				129	Resultado del ejercicio		503,107,51	773.131,10
208,209,(2809),(2909)	5. Otro inmovilizado intangible		) } !			B) Pasivo no corriente		2.813.990,83	3,406,409,95
210 (2810) (2910) (2990)	ii) inflovilizado materiali 1 Terrenos		254.514,73	254.514,73		II) Deudas a largo plazo		2.813.990,83	3.406.409,95
211,(2811),(2911),(2991)	2. Construcciones		36,764,35	36.764,35	170,177	2. Deudas con entidades de crédito		2.813.990,83	3.406.409,95
212,(2812),(2912),(2992)	A Rienas del catrimonio histórico					C) Pasivo corriente		18.711,14	19.900,69
214,215,216,217	5. Otro inmovilizado material		217.750,38	217.750,38	4003,4013,41313,4188	4. Otras deudas		11.757,50	11.757,50
.(2816),(2817),(2818),(2818) .(2914),(2915),(2916),(2917)			***********		,560,561	IV) Acreedores y otras cuentas a pagar a		6.953,64	8.143,19
2300,2310,232,233,234,235,237,238	<ol><li>6. hmovilizado material en curso y anticipos</li></ol>				4000,4010.4130,41310 ,416,4180,522	9		1.779,20	2.895,88
ומכחכו ותכפכו חכר	III) Inversiones inmobiliarias				1			4	; ;
221,(2821),(2921)	2. Construcciones								
2301,2311,2391	<ol> <li>Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos</li> <li>Patrimonio público del suelo</li> </ol>								
240.(2840).(2930)	1. Terrenos								
243,(2841),(2933)	Construcción y articipos								
249,(2849),(2939)	4. Otro patrimonio público del suelo								
) ) ) ) ) )	v) inversiones mancieras a largo piazo an entidades del grupo, multigrupo y asociadas	*, *, *  ***	166.184.854,71	166.184.854,71					
***************************************	entidades de derecho público								
2501,2511,(259),(2941)	<ol><li>Inversiones financieras en patrimonio de sociedades</li></ol>		166.184.854,71	166.184.854,71					
2502,2512,(2942)	Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades								
252,253,255,(295)	4. Créditos y valores representativos de deuda								
257,258,(2961),(2962)	5. Otras inversiones financieras								
260,(269)	Vi) inversiones financieras a largo plazo  1. Inversiones financieras en patrimonio	••••							
261,2620,2629,264 266,267 (297) (2980)	<ol><li>Créditos y valores representativos de deuda</li></ol>								
263	3. Derivados financieros								
268,27,(2861),(2982)	4. Otras inversiones financieras								

## 1   Prince										. IVI		470,471,472 3. Adm		4301,4311,4431,440 Z Oba		4300,4310,4430,446 1. Deux		93)		30.35 (390) (395) 2. Mercad	37 1. Activ		38,(398) 1. Activ	I) Activ	B) Activ	2621,(2983) 1. Deur	plazo plazo	CUENTAS ACTIVO	
VI) Ajustes por periodificación  1. Ajustes por periodificación  VII) Efectivo y otros activos liquidos acuitoslantes		4. Otras inversiones financiaras	3. Derivados financieros	Créditos y valores representativos de deuda	Inversiones financieras a corto plazo     Inversiones financieras en patrimonio	3. Otras inversiones		2. Créditos y valores representativos de deuda	<ol> <li>Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multiorupo y asociadas</li> </ol>	entidades del grupo, mutúgrupo y asociadas	cuenta de otros entes públicos	<ol> <li>Administraciones publicas</li> <li>Desciones por administración de recursos por</li> </ol>	2	2. Otras cuentas a cobrar	5	1. Deudores por operaciones de gestión			3. Aprovisionamientos v otros	2. Mercaderias y productos terminados	Activos construidos o adquiridos para otras	encias	Activos en estado de venta	) Activos en estado de venta	B) Activo corriente	Deudores y otras cuentas a cobrar a largo clavo	VII) Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo		NOTAS EN
137.824,26	137.824,26															25,889,994,98	2F 000 201 00								26.027.819.24			RIA EJ. 2019	1
228.325,42	228.325,42															25.928.403.18	200000000000000000000000000000000000000							,	26.156.728.60			EJ. 2018	
																		V-*								***********	W 4 m 4 m m m	CUENTAS	
																												PATRIMONIO NETO Y PASIVO	
							,							*********								-/						MEMORIA	NOTAS EN
																												EJ. 2019	
			·············		•••••						••••			,								· ·						EJ. 2018	

192.596.098,04	192,467.188,68	llvO (A+B+C)	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	04	192.596.098,04	192,467,188,68	VO (A+B)	TOTAL ACTIVO (A+B)	
EJ. 2018	EJ. 2019	NEMORIA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	CUENTAS	EJ. 2018	EJ. 2019	NOTAS EN MEMORIA	ACTIVO	CUENTAS

							: : : : : : : : : : : : : : : : : : : :	İ
CUENTAS	ACTIVO NEW	MEMORIA EJ. 2019	EJ. 2018	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	MEMORIA	EJ. 2019	EJ. 2018
	A) Activo no corriente     I) Inmovilizado intangible	186,439,369,44	186,439,369,44		A) Patrimonio neto  I) Patrimonio		189.634.486,71 167.151.064.79	189,169,787,40
200,201,(2800),(2801)	Inversión en investigación y desarrollo			100,101	1. Patrimonio		167.161.064,79	186,387,933,69
205,(2803),(2903)	Propiedad industrial e intelectual     Aplicaciones informáticas				II) Patrimonio generado		22.473.421,92	22.781.853.71
207,(2807),(2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en			120	<ol> <li>Resultados de ejercicios anteriores</li> </ol>		21.970.314,41	22.008.722,81
208 200 (2006) (2006)	régimen de arrendamiento o cedidos			129	2. Resultado del ejercicio		503.107,51	773.131,10
	II) inmovilizado material	254,514,73	254.514.73		B) Pasivo no corriente		2.813.990,83	3.406.409,95
210,(2810),(2910),(2990)	1. Terrenos				II) Deudas a largo plazo		2.813.990,83	3.406.409,95
211,(2811),(2911),(2991)	2. Construcciones	38.764,35	36.764,35	170,177	<ol><li>Daudas con entidades de crédito</li></ol>		2.813,990,83	3,406,409,95
212,(2812),(2912),(2992)	3. Inraestructuras				C) Pasivo corriente		18,711,14	19.900,69
213,(2813),(2913),(2993)	4. Bienes del patrimonio histórico				II) Deudas a corto plazo		11.757,50	11 757 50
214,215,216,217	5. Otro inmovilizado material	217.750,38	217.750,38	4003,4013,41313,4183			11.757,50	11.757,50
(2816),(2817),(2818),(2819)		c -1-A		,560,561				
(2918),(2919),(2999)					corto piezo		0,300,04	8.143,19
2300,2310,232,233 ,234,235,237,238	6. Inmovilizado material en curso y anticipos			4000,4010,4130,41310 ,416,4180,522			1,779,20	2.895,88
	fl) Inversiones immobiliarias	<u></u>		4/5,4/6,4//	3. Administraciones publicas		5.174,44	5.247,31
220,(2820),(2920)	1. Terrenos							
221,(2821),(2921)	2. Construcciones				at an accept			
2301,2311,2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos	ner us rie rur						
	(V) Patrimonio publico del suelo							
241 (2841) (2921)	o Construcciones							
243.244.248	3. En construcción y anticinos							
249.(2849).(2939)	4. Otro patrimonio público del suelo							
	V) Inversiones financieras a targo plazo en	166.184.854,71	166,184,854,71					
2500.2510.(2940)	entidades del grupo, multigrupo y asociadas	***************************************						
	entidades de derecho público							
2501,2511,(259),(2941)	2. Inversiones financieras en patrimonio de	166.184.854,71	166.184.854,71					
2502,2512,(2942)	sociedades  3. Inversiones financieras en patrimonio de							
	otras entidades							
252,253,255,(295)	Créditos y valores representativos de deuda							
257,258,(2961),(2962)	5. Otras inversiones financieras							
	VI) Inversiones financieras a largo plazo							
260,(269)	Inversiones financieras en patrimonio							
261,2620,2629,264	Créditos y valores representativos de deuda							
263	3. Derivados financieros							
268,27,(2981),(2982)	4. Otras inversiones financieras							

577 556,570,571,573 ,574,675	480,567	545,548,565,566 (5981)(5982)	,547,(597),(5980) 543	4303,4313,4433,(4903) .541.542.544.546	540 (549)	536,537,538,(5961) ,(5962)	.532,533,535,(595)	(CUDIV CENY CLEY CUEY	530,531,(539),(594)		450,455,456	470,471,472	,441,442,449,(4901)	,(4900) 4301,4311,4431,440	4300,4310,4430,446	(966)(266);	.36.(391).(392).(393)	31.32.33.34	90 35 (909) /305)	37		38,(398)			2621.(2983)		CUENTAS
Otros activos líquidos equivalentes     Tesorería	VI) Ajustes por periodificación     1. Ajustes por periodificación     VII) Efectivo y otros activos liquidos prolivalentes	4. Otas inversiones financieras	3. Derivados financieros	2. Créditos y valores representativos de deuda	Inversiones financieras a corto plazo     Inversiones financieras en natrimoxio	3. Otras inversiones	7. Maninos ) valintas tabrasa iranvos de decina	entidades del grupo, multigrupo y asociadas	entidades dei grupo, multigrupo y asociadas  1. Inversiones financieras en patrimonio de	EV) inversiones financieras a corto plazo en	4. Deudores por administración de recursos por	3. Administraciones públicas		2. Otras cuentas a cobrar	Deudores por operaciones de gestión	III) Daudoras v otras cuentas a cohrar	de la	3. Aprovisionamientos viotros	entidades	1. Activos construidos o adquiridos para otras	II) Existencias	Activos en estado de venta	l) Activos en estado de venta	B) Activo corriente	Deudores y otras cuentas a cobrar a largo	VII) Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo	ACTIVO
																											MEMORIA
137.824,26	137.824,26			<u>.</u>											25.889.994,98	25,889,994 98					** No manu			26 027 810 24			EJ. 2019
228.325,42	228.325,42														25,928,403,18	25 928 403 18							and the same of th	36 156 738 AD			EJ. 2018
	u unang Pantanan na										********	4 ma 4 a a a a a a a a a a a a a a a a a								·					*******		CUENTAS
														<u></u>													PATRIMONIO NETO Y PASIVO
							->													-,,					\-\		MEMORIA
																									**	7.7.	EJ. 2019
				•																	A						EJ. 2018

V	CUENTAS
7.	ACTIVO
TOTAL ACTIVO (A+B)	MEMORIA
192.467.188,68	EJ. 2019
192,596,098,04	EJ. 2018
	CUENTAS
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+8+C)	PATRIMONIO NETO Y PASIVO
IVO (A+8+C)	NOTAS EN MENORIA
192.467.188,68	EJ. 2019
192.596.098,04	EJ. 2018

#### CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL EJERCICIO 2019

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2019	EJ.: 2018
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos			
	a) Impuestos			
· .	b) Tasas			
	c) Contribuciones especiales			
	d) Ingresos urbanísticos			
	2. Transferencias y subvenciones recibidas		1.100.346,53	1.292.610,9
	a) Del ejercicio		1.100.346,53	1.292.610,9
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio			
750	a.2) Transferencias		1.100.346,53	1.292.610,9
	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación especifica de un elemento patrimonial			
7530	<ul> <li>b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero</li> </ul>			
	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras			
	3. Ventas y prestaciones de servicios			
700,701,702,703 704,				
- :	b) Prestación de servicios			
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades			
71,7940,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor			
	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado			
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		16.216,68	1.113,2
795	7. Excesos de provisiones			
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		1.116.563,21	1.293.724,1
	8. Gastos de personal		-65.888,18	-68.946,2
· ·	a) Sueldos, salarios y asimilados		-49.979,78	-53.001,1
(642),(643),(644),(645)	-		-15.908,40	-15.945,1
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas		-554.012,91	-612.640,4
	10. Aprovisionamientos			
(600),(601),(602),(605)	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos			
(6941),(6942),(6943),7941	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos			
	11. Otros gastos de gestión ordinaria		-59.832,14	-88.389,7
(62)	a) Suministros y servicios exteriores		-59.832,14	-88.389,79
(63)	b) Tributos	<u> </u>		
(676)	c) Otros			
(68)	12. Amortización del inmovilizado	The state of the s		
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-679.733,23	-769.976,5

#### CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL EJERCICIO 2019

	EJERCICIO 2019	.,		
CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2019	EJ.: 2018
	i. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		436.829,98	523.747,66
	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				
770,771,772,773 ,774,(670),(671),(672) ,(673),(674)				
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		:	
	14. Otras partidas no ordinarias		245,71	65.671,60
1	a) Ingresos b) Gastos		245,71	108.620,57 -42.948,97
(070)	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)		437.075,69	589.419,26
	15. Ingresos financieros		110.000,00	235.535,74
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio			
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas			
760	a.2) En otras entidades			
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras		110.000,00	235.535,74
7631,7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas			
761,762,769,76454 ,(66454)			110.000,00	235.535,74
	16. Gastos financieros		-43.968,18	-51.823,90
	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas			
(660),(661),(662),(669) ,76451,(66451)		.	-43.968,18	-51.823,90
785,786,787,788 ,789	17. Gastos financieros imputados al activo		:	
	18. Variación del valor razonable en activos y			
	pasivos financieros		ļ	!
7646,(6646),76459,(66459)	i '			
7640,7642,76452,76453 ,(6640),(6642),(66452),(664 53)	<ul> <li>b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados</li> </ul>			
7641,(6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
768,(668)	19. Diferencias de camblo		with the second	:
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros			
796,7970,766,(6960) ,(6961),(6962),(6970),(666) ,7980,7981,7982,(6980)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas			
,(6981),(6982),(6670)		j		

#### CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL EJERCICIO 2019

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2019	EJ.: 2018
765,7971,7983,7984 ,7985,(665),(6671),6963) ,(6971),(6983),(6984),(6985	i 🐔			
755,756	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras			
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		66.031,82	183.711,84
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (il+ ili)		503.107,51	773.131,10
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			100,00
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)			773.231,10

Fecha Obtención 26/02/2020 Pág. 1

EJERCICIO

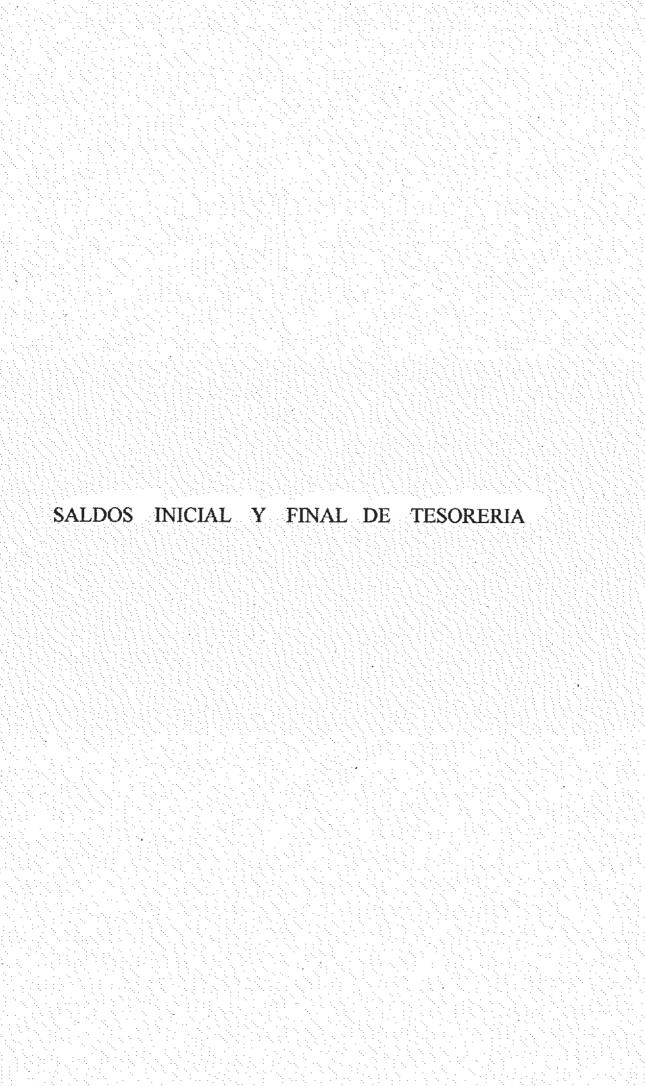
2019

### Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Operaciones Patrimoniales con la Entidad o Entidades Propietarias

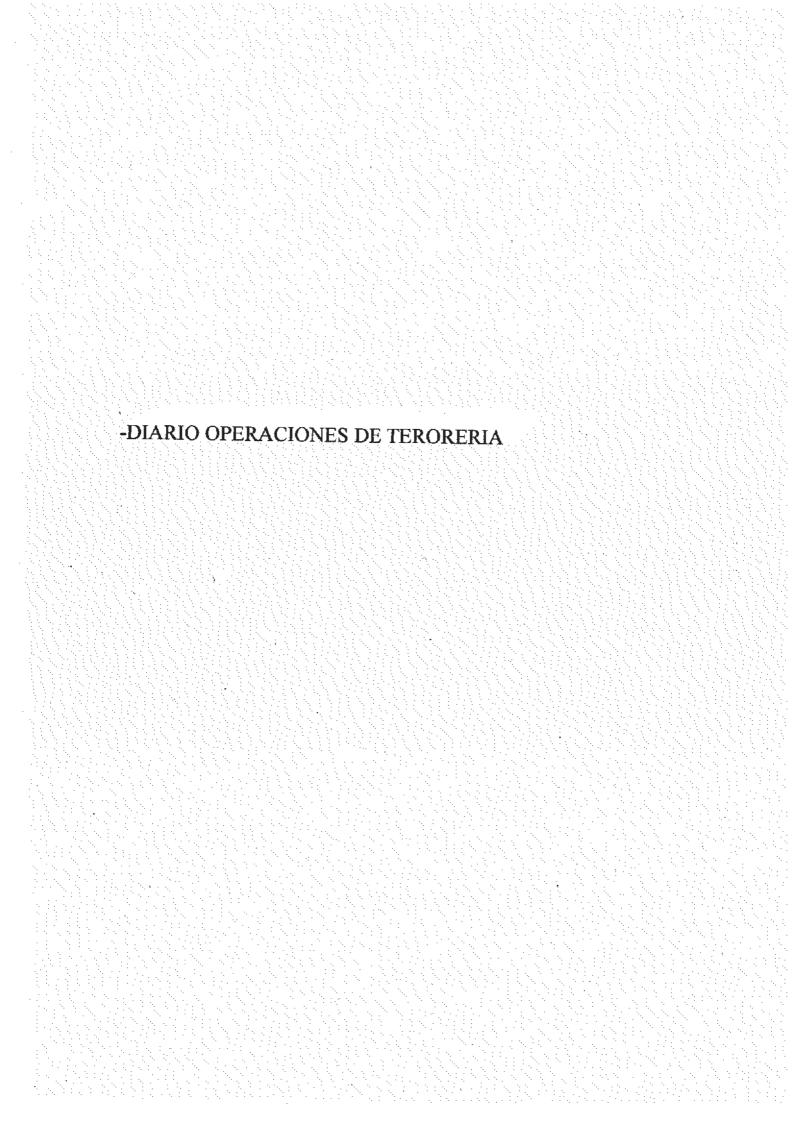
			TOTAL
			6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias
			5. (-) Devolución de bienes y derechos
			4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias
			3. Asunción y condonación de la entidad o entidades propietarias
			2. Aportación de bienes y derechos
			1. Aportación patrimonial dineraria
2018	2019	NOTAS EN MEMORIA	

# ESTADOS DE TESORERIA



Pagina 1

Ordina	Sdo. 1 Enero	Sdo. Ant. Periodo	Ingresos	Pagos	Saldo final	Cta. PGCP
001 300	0,00 228.225,42	0,00 228.225,42	0,00 775.100,04	0,00 865.601,20	0,00 137.724,26	5700 5710
302 901 TOT.	100,00° 0,00	100,00 0,00 228,325,42	634.736,39 0,00 1,409.836,43	634.736,39 0,00 1,500,337,59	100,00 0,00 137,824,26	5710 5570



#### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Pág.

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

		6.689,05	10.000,00	6.	Suma y sigue:			
·								
-								
							٠.	
				253,30	£.0.22			
		200,30		~	000	220190000023 2 00 600	N	
					-	SERVICIO CONSULI ORIA PRE	. A.	
						CERTIFIC CONSCIENT ONES OF C.	20190000006	3
						PREVING CONSIL TOPES ST.		31/01/2019
				154980	2.019 920 22604	220190000022 2 00 600 R	Ŋ	
		···		-187,50	Importe Descuento	//		
		1.512,50					T	
					RANTE EL MES DE ENERD	ASESORAMIENTOS DIVERSOS DURANTE EL MES		300
					The state of the s	JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO	20190000005	31/01/2019
				10 000 00	2.019 393	120190000001 1 00 824	=1	
			10.000.00		EL SGIH	COURT OF CHOOSE OF SELECTION DESCRIPTION OF SELECTION OF	·	
						A CHENTA BECALIDACION DESCRI	*0.0000000	300
					ARIA HUELVA	SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUEL VA	PULLULAR SPECE	28/01/2019
				4.758,17	20001	220 19000000   0 00 000		
		4.758,17		•		מייייייייייייייייייייייייייייייייייייי	<u>ب</u> :	
					IONES IRPF	PAGO 4 TRIMESTRE 2018 RETENCIONES IRPF		300
						Unche ACION DE HACIENDA	20190000002	
								21/01/2019
							****	~~
				0,00	611			
					1	220190000019 2 00 600 R	h.3	
		153.09					;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;	
						GASTOS TRANSCERSONAS	***************************************	300
						CAIXABANK, S.A.	304000000	03/01/2019
				12,00				<del></del>
		14,00			2.019	220190000018 2 00 600 R		
					>	GAST OS MANTENIMIENTO CUENTA	- <del>1</del>	6
							20190000003	3
				1		CAIXABANK S.A		01/01/2019
PAGOS	COBROS	PAGOS	COBROS		- Palisació I do			Ciuliai.
DRES	VALORES	METALICO	MI	Importe	Anlinations	Número de Cód On Essa	Tesorería	Ordinal.
	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,					Tercero / Texto explicativo	Número	Pecha
31/12/2019	elseu Atoz	and reade 01/01/						1
		Periodo desde 01/01/2010	Derin	JEEDIV	DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA	₽		

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

Pág.

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

31/01/2019 300 31/01/2019 31/01/2019 31/01/2019 300 300	Fecha Operación Ordinal: 31/01/2019 300 31/01/2019 300 31/01/2019 300
20190000010 20190000011 20190000012 20190000012	Número de Tesorería 20190000007 201900000008
220190000029 2 00 600  GRUPO IZQUIERDA UNIDA GRUPO IZQUIERDA UNIDA 220190000032 2 00 600  GRUPO POLITICO ESPACIO GRUPO MIXTO EN LA MAS GRUPO MIXTO EN LA MAS 220190000038 2 00 600  GRUPO MIXTO EN LA MAS GRUPO MIXTO EN LA MAS 220190000038 2 00 600	Tercero / Texto explicativo  Número de Operación Cód. Op. Fase  LUIS CARLOS ZARAGOZA DE PAGO PROCURADOR VARIAS  320190000007 3 00 600 GRUPO SOCIALISTA- EN LA M  220190000026 2 00 600 R  GRUPO POPULAR MAS HUELY GRUPO POPULAR EN LA MAS GRUPO POPULAR EN LA MAS
GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN LA I 0190000032 2 00 600 R  GRUPO POLITICO ESPACIO PLURA GRUPO P.A. ESPACIO PLURA GRUPO MIXTO EN LA MAS - EULOG 0190000038 2 00 600 R  GRUPO MIXTO EN LA MAS - EULOG 0190000038 2 00 600 R  GRUPO MIXTO EN LA MAS - MONTS	Fase FOZA DE LL VARIAS FOR LA MAS HUELVA
GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS   GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS ASIGNACION ENERO   O190000032   2 00 600   R   2.019   912   48000   O190000032   2 00 600   R   2.019   912   48000   O190000035   2 00 600   R   2.019   912   48000   O190000035   2 00 600   R   2.019   912   48000   O190000038   2 00 600   R   2.019   912   48000   O190000041   2 00 600   OR   2.019   912   48000   O1900000041   2 00 600   OR   2.019   912   48000   O1900000041   2 00 600   OR   2.019   O1900000041   2 00 600   OR   2.019   O1900000041   O19000000000000000000000000000000000000	Aplicaciones Imparation Imparatio
48000 48000 48000 48000 48000 Suma y sigue:	ES DE TESOR  48000
9.804,67 7.539,08 3.007.83 162,00	ERIA   Importe   1.184,23   22.500,00
10.000,00	META COBROS
7.539,08 3.007.83 1.415,58 52.302,44	METALICO  METALICO  22.500,00  9.804,67
	OBRO ha
	valores sta 31/12/2019 VALORES PAGOS

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

Pág.

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

		31/01/2019 300		300	31/01/2018	31/01/2019	:	31/01/2019		31/01/2019 300			31/01/2019 300		31/01/2019	Ordinal:	Fecha Operación
		20190000020		SLODODORLOZ		20190000018	1	201900000017		20190000016	11 (21 )		20190000015		201900000014	Tesorería	Número de
	220190000056 2 00 600	CAIXABANK, .S.A. GASTOS TRANSFERENCIAS	220190000053 2 00 600	CUOTA PATRONAL SEGURIDAD SOCIAL PAGO EN ENERO	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL CUOTA TRABAJADORES PAGO ENERO A LA SEGURIDAD SOCIAL	220190000050 2 00 600	Maria Dolores Muñoz Mena SECRETARIA- INTERVENCION ASIGNACION ENERO	320190000011 3 00 600	LAURA PICHARDO ROMERO PAGO POR ERRATA EN SUMA EN NOMINA PRESIDENCIA, A DESCONTA	220190000047 2 00 600	E	LAURA PICHARDO ROMERO ASIGNACION PRESIDENCIA ENERO	220190000044 2 00 600	GRUPO ICXH Independientes Huelva en la MAS GRUPO INDEPENDIENTES POR HUELVA EN LA MAS- ASIGNACION ENE	Operación Cód. Op.	Tercero / Texto explicativo
	נג	ENCIAS	70	EGURIDAD SO	L DE LA SEG	LE DE LA SEGI	Z	Mena VENCION ASI		OMERO EN SUMA EN I	73	100	OMERO )ENCIA ENER(	æ	Idientes Huelv	Fase	cativo
	2.019		2.019	DCIAL PAGO EN EN	URIDAD SOCIAL	URIDAD SOCIAL ERO A LA SEGURII		GNACION ENERO	40001	NOMINA PRESIDEN	2.019			2.019	73 en 13 MAS JELVA EN LA MAS-	Aplicaciones	
Suma y sigue:	011 35900		231 16000	ERO		DAD SOCIAL	912 462			ICIA, A DESCONTA	912 10000	mporte Descuento		912 48000	ASIGNACION ENE		Trimer (American Andreas Andre
ue:	0,73		5,73		243,43		900,00		17,05		3,571,43	-1.117,62		73,42		Importe	
10.000,00																COBROS	MET
63.554,23		0.73		1.245,73		243,43		900,00		17,05			3.571,43		5.273,42	PAGOS	METALICO
																COBROS	VALO
																PAGOS	VALORES

### Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 4

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

	27/02/2019	13.5 13.5 13.5 13.5	27/02/2019 300	300	23/02/2019	23/02/2019		18/02/2019 302		12/02/2019		05/02/2019 300	Ordinal:	Fecha Operación	
	20180000023		201900000022		20190000004	20190000003		201900000002		201900000001		20190000021	ļ	Número de	
	LAURA PICHARDO ROMERO PRESIDENCIA – ASIGNACION FEBRERO	220190000080 2 00 600	JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO ASESORAMIENTOS DIVERSOS DURANTE EL MES	INGRESOS A CUENTA RECAUDACION DEL SGTH 120190000007   1 00 824   1   2.019	SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA	G.I.A.H.S.A. TRANSFER	1201800000002   1 00 824	G.I.A.H.S.A. Transferenci	2201900000009 2 00 600	TSJA TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DE ANDALUCIA PAGO TASACION EN COSTAS PROCEDIMIENTO 487 / 201	220190000061 2 00 600	CAIXABANK, S.A. gastos transferencias	Operación	Tercero / Texto explicativo	
	IARDO ROI	2 00 600	LIO YUSTA	1 00 824	ICIO GESI	NCIAS FIN	1 00 824	a para pago	2 00 600	CION EN C	2 00 600	S.A ferencias	Cód. Op.	exto explica	
	MERO JACION FEE	æ	FIGUEREC	RECAUDAC	TON TRIBU	ANCIAR G/	_	cuota del pi	73	ERIOR DE J COSTAS PRI	20		Fase	ativo	
	RERO	2.019	RANTE EL	2.019	TARIA HUE	ASTO CORR	2.019	roximo venci	2.019	USTICIA DE OCEDIMIEN	2.019		Aplicaciones		
		920		3TH 393	44100 VA	RRIENTE MAS	44100	miento del p	920	ANDALUCI TO 487 / 20	<b>0</b> 11		nes		
Suma y sigue:		Importe Descuento 920 22604	DE FEBRERO		00	G.I.A.H.S.A. TRANSFERENCIAS FINANCIAR GASTO CORRIENTE MAS MESES DE EN	8	G.I.A.H.S.A Transferencia para pago cuota del proximo vencimiento del prestamo pago a r	22604	TSJA TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA DE ANDALUCIA PAGO TASACION EN COSTAS PROCEDIMIENTO 487 / 2015 FRENTE A C.	35900				
ідие:	:	-187,50 1,512,50		10.000,00	108.333,34		159.269,29		873,45		136,11		Importe		
287.602,63				10,000,00		108.333,34		159.269,29					COBROS	MET	
69.647,72	3.571,43		1,512,50							873,45		136,11	PAGOS	METALICO	
	- 1												COBROS	VAL	
													PAGOS	VALORES	( ) ( ) ( ) ( ) ( ) ( )
						4, 4, 4, 4	. 1								

## EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019

hasta

31/12/2019

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

Pág,

		27/02/2019		300		27/02/2019 300		27/02/2019 300		27/02/2019		27/02/2019 300		Ordinal:	Fecha Operación
		20190000029		20190000028		20190000027		20190000026		201900000025		201900000024		resoreria	Número de
V	220190000087 2 00 600	GRUPO MIXTO EN LA MAS GRUPO MIXTO - ASIGNACI	220190000086	GRUPO PA	220190000085	GRUPO IZQ	220190000084 2 00 600	GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO POPULAR- ASIGNACION	220190000083	GRUPO SO	220190000082	Maria Dolores Muñoz Mena SECRETARIA- TESORERIA	220190000081	i	Tercero / Texto explicativo
	2 00 600	TO EN LA	2 00 600	JTICO ESI	2 00 600	JIERDA U ASIGNAC	2 00 600	ULAR MA	2 00 600	CIALISTA:	2 00 600	A- TESOR	2 00 600	Cód. Op.	exto explic
	70	GRUPO MIXTO EN LA MAS GRUPO MIXTO - ASIGNACION FEBRERO- EULOGIO BURRERO	נק	GRUPO POLITICO ESPACIO PLURAL ANDALUZ MAS HUELVA. GRUPO PA ESPACIO PLURAL ANDALUZ - ASIGNACION FEBRERO	מג	GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS GRUPO IU - ASIGNACION FEBRERO	Z	GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO POPULAR- ASIGNACION FEBRERO	Ø	GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA GRUPO SOCIALISTA- ASIGNACION FEBRERO	20	Maria Doloras Muñoz Mena SECRETARIA- TESORERIA—ASIGNACIO FEBRERO	χ,	Fase	cativo
	2.019	RERO- EULO	2.019	ALUZ - ASIG	2.019	0	2.019	EBRERO	2.019	FEBRERO	2.019	NACIO FEBR	2.019	Aplicaciones	
	912	GIO BURF	912	NACION F	912		912		912		912	ERO	912		
	48000	ŒRO	48000	EBRERO	48000		48000		48000		462		912 10000		
, oc., oc.	162 00		3.007,83		7.539,08		9.804,67		22.500,00		900,000		-1.134,67 3.571,43	mpona	
														COBROS	MET
		162.00		3.007,83		7.539,08		9.804,67		22.500,00		900,00		PAGOS	METALICO
														COBROS	VAL
														PAGOS	VALORES

Suma y sigue:

287.602,63

113.561,30

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta

31/12/2019

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

Pág. 6

		28/02/2019		28/02/2019 302		27/02/2019		27/02/2019	Ŷ.	27/02/2019	114444	27/02/2019 300	Ordinal:	Fecha Operación
		20190000035		20190000034		20190000033		20190000032		201900000031		201900000030	Tesorería	Número de
	220190000101 2 00 600 R 2.019	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL CUOTA patronal seguridad social PAGO FEBRERO	220190000096 2 00 600 R 2.019 2.019	BANKINTER S.A. cuota numero 22 dei programa pago a proveedores que finaliza el 31-8-2024	220190000090 2 00 600 R 2,019	ADR CUENCA MINERA DE RIOTINTO cuota anual 2019 adhesion a ADR Cuenca	120190000005   1 00 800     2.019	G.I.A.H.S.A.  Devolucion de cantidad envargada en proceso de Cartaya	220190000089 2 00 600 R 2.019	GRUPO ICXH Independientes Huelva en la MAS GRUPO INDEPENDIENTE - ASIGNACION FEBRERO	220190000088 2 00 600 R 2.0	GRUPO MIXTO EN LA MAS. GRUPO MIXTO - ASIGNACION FEBRERO- MONTSE- ISLA CRISTINA	Operación Cód. Op. Fase Apli	Tercero / Texto explicativo
Suma y sigue:	19 231 16000	ID SOCIAL	19 011 911 19 011 31000	eedores que finaliza el 31-8-2024	19 820 22601	NTO Cuenca Minera y Riotinto	9 46201	sso de Cartaya	912 48000	a MAS	2.019 912 48000	- MONTSE- ISLA CRISTINA	Aplicaciones	or the state of th
	1.332,97		148.104,78 11.164,51		1.500,00		184,389,90		5.273,42		1.415,58		Importe	
287.602,63												TO VO	COBROS	META
466.742,46		1.332,97		159.269,29		1.500,00		184 389 90		5.273,42		1.415,58	PAGOS	METALICO
													COBROS	VALC
													PAGOS	VALORES

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARK	
) OPERACI	
ONES DE	
TESORERIA	

TESORERIA Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

		23/03/2019		15/03/2019 300		06/03/2019 300		02/03/2019 300		02/03/2019		28/02/2019		28/02/2019	Ordinal:	Fecha Operación
		201900000006		20190000040		20190000005		20190000039		201900000038		20190000037		20190000036	Tesorería	Número de
	120190000009 1 00 824	9GTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA ANTICIPO RECAUDACION DESDE EL SGTH	220190000135 2 00 600 R	CONSEJERIA MEDIO AMBIENTE.  Canon correspondiente al segudo semestre de 2018 de concesion emisario s	120190000008 1 00 824	G.I.A.H.S.A. TRANSFERENCIAS PARA GASTO CORRIENTE DE LA MAS	220190000110 2 00 600 R	CAIXABANK, .S.A. COSTE SERVICIO TRANSFERENCIAS CAIXA	220190000107 2 00 600 R	CAIXABANK, .S.A. COSTE SERVICIO TRANSFERENCIAS CAIXA	220190000104 2 00 600 R	COSTE TRANSFERENCIAS CAIXA	320190000019 3 00 600	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL CUOTA TRABAJADORES SEGURIDAD SOCIAL PAGO FEBRERO	Operación Cód. Op. Fase	Tercero / Texto explicativo
	2.019	ARIA HUELVA	2.019	iestre de 2018 de	2.019	ORRIENTE DE LA	2.019	AS CAIXA	2.019	AS CAIXA	2.019		20030	JRIDAD SOCIAL AD SOCIAL PAGO	Aplicaciones	
Suma y sigue:	393		920 22604	concesion emisario s	44100	MAS	011 35900		011 35900		011 35900			FEBRERO		
Æ.	10.000,00		104,39		54.166,67		104,48		130,56		1,45		260,48		Importe	
351.769,30		10.000,00				54,166,67									COBROS	METALICO
467.343,82				104,39				104,48		130,56		1,45		260,48	PAGOS	Tico
															COBROS	VALC
															PAGOS	VALORES

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta

31/12/2019

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 8

	03/04/2019 300	01/04/2019 300	31/03/2019 300	29/03/2019 300	29/03/2019 300	27/03/2019 300	Operación Ordinal:
	20190000042	20190000062	20190000061	20190000060	20190000059	20190000063	Número de Tesorería
Suma y sigue:	FEDERACION ANDALUZA DE MUNICIPIOS Y PROVINCIAS           cuota anual 219 de adhesion           220190000136 2 00 600         R         2.019         920         22601	CAIXABANK, .S.A.  CUOTA MANTENIMIENTO CUENTA BANCARIA  220190000163   2.00 600   R   2.019   011   35900	CAXABANK, .S.A.           CUOTA TARIFA TRANSFERENCIAS           220190000160         2 00 600         R         2.019         011         35900	PAGADOS EN MARZO, R 2.019	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL SEGUROS SOCIALES PAGADOS EN MARZO, CUOTA TRABAJADORES 320190000030   3 00 600   20030	CONSEJERIA PRESIDENCIA E IGUALDAD PAGO ANUNCIO MODIFICACION CONCESION AGUAS PUBLICAS SUPER 220190000166 2 00 600 R 2.019 920 22601	Tercero / Texto explicativo  Número de Cód. Op. Fase Aplicaciones
Je:	13.921,42	12.00	0,73	1.332,97	) ) ) ) ( ) ( ) ( )	58.05	Importe
351.769,30							MET
482.929,47	13,921,42	12,00	0,73	1.332,97	260,48	58,05	METALICO S PAGOS
Total Control							COBROS
							VALORES  PAGOS

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 9

	03/04/2019 300	: : : : :	03/04/2019 300		03/04/2019 300	-	03/04/2019 300		03/04/2019	: : : : :	03/04/2019	14.	03/04/2019 300	Ordinal:	Fecha	
	20190000049		20190000048		20190000047		20190000046	: - 1	20190000045		20190000044	**.	201900000043	Tesorería	Plinnan A	
Suma y sigue:	GRUPO ICXH Independientes Huelva en la MAS GRUPO INDEPENCIENTES POR HUELVA EN LA MAS- ASIGNACION MAR	220190000142 2 00 600 R 2.019 912 48000	GRUPO MIXTO EN LA MAS-ASIGNACION MARZO 2019, MONTSE MARQ	220190000141 2 00 600 R 2.019 912 48000	GRUPO MIXTO EN LA MAS- GRUPO MIXTO EN LA MAS-ASIGNACION MARZO 2019, EULOGIO BURR	220190000140 2 00 600 R 2.019 912 48000	GRUPO P.A. ESPACIO PLURAL ANDALUZ MAS HUELVA GRUPO P.A. ESPACIO PLURAL ANDALUZ EN LA MAS- ASIGNACION MA	220190000139 2 00 600 R 2.019 912 48000	EN LA MAS	220190000138 2 00 600 R 2.019 912 48000	GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO POPULAR EN LA MAS- ASIGNACION MARZO 2019	220190000137 2 00 600 R 2.019 912 48000	GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA GRUPO SOCIALISTA EN LA MAS- ASIGNACION MARZO 2019	Operación Cód. Op. Fase Aplicaciones	Tercero / Texto explicativo	DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
sigue:	70	1.415,58		162,00	70	3.007,83		7,539,08		9,804,67		22.500,00		Importe		SORERIA
351.769,30													Type of an analysis of the second	COBROS	METALICO	Period
532.632,05	5.273,42		1.415.58		162,00		3.007,83		7.539,08		9.804,67		22.500,00	PAGOS	Lico	Periodo desde 01/01/2019
														COBROS	VAL	2019 hasta
														PAGOS	VALORES	31/12/2019
				* . * <del>.</del> * .		: ,							:		<u> </u>	· · · ·

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

## Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

### Pág. 10

## **DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA**

		03/04/2019 901		03/04/2019			03/04/2019		03/04/2019 300		03/04/2019 300		1.	03/04/2019 300		Ordinal:	Fecha Operación	
		201900000055	: :	20190000054			20190000053		20190000052		20190000051			20190000050		Tesorería	Número de	
		LUIS CARLOS ZARAGOZA DE LUNA PROCURADOR PROCEDIMIENTO 69	220190000148 2 00 600	AULOCE GESTIONA PUBLICO SERVICIO DE ALMACENAMIENTO Y CUSTODIA	220190000147 2 00 600		JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO ASESORAMIENTO DIVERSOS MES	220190000146	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO ASIGNACION MARZO- PARTE PROPORCIONAL	220190000145 2 00 600	Maria Dolores Muñoz Mena ASIGNACION MARZO- PARTE PROPORCIONAL	220190000144 2 00 600		LAURA PICHARDO ROMERO PRESIDENCIA- ASIGNACION MARZO	220190000143	Operación (	Tercero / Texto explicativo	
		S ZARAGO DR PROCI	2 00 600	STIONA P	2 00 600		AIG OLNE	2 00 600	E DOMIN	2 00 600	Muñoz MARZO-	2 00 600		ARDO RO A- ASIGN	2 00 600	Cód, Op.	do explic	
		OZA DE LUN	Д	ENAMIENTO	70		A FIGUEREC	70	GUEZ DELG PARTE PRO	ָּת	Mena PARTE PRO	20		MERO ACION MAR	χo	Fase	ativo	0
		LUIS CARLOS ZARAGOZA DE LUNA PROCURADOR PROCEDIMIENTO 697 / 2016 FRENTE A AYTOS DE BOL	2.019	Y CUSTODIA	2.019		DE MARZO	2.019	ADO )PORCIONAL	2.019	PORCIONAL	2.019		<b>ZO</b>	2.019	Aplicaciones		DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
	Importe	NTE A AYTO	920		920	Importe		912		912		912	Importe		912			ACIONES
Suma y sigue:	importe Descuento	S DE BOL	22001		22604	Importe Descuento		462		462		10000	Importe Descuento		48000	;		DE TESO
ne;	-872,82		86,41		1.512,50	-187,50		610,00		290,00		3.571,43	-1.117,62		5.273,42	Importe		RERIA
351.769,30																COBROS	MET.	Perio
539.575,21		872,82		86,41			1,512,50		610,00		290,00			3.571,43	Parameters and the second seco	PAGOS	METALICO	Periodo desde 01/01/2019
																COBROS	VALC	/2019 hasta
															The state of the s	PAGOS	VALORES	31/12/2019

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

## DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

	30/04/2 <b>0</b> 19 300		20/04/2019 300		09/04/2019		06/04/2019 300			03/04/2019 300		300	03/04/2019	:	Ordinal:	Fecha
	201900000008		20190000041		20190000058		20190000007			20190000057			20190000056		Tesorería	
	SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA ANTICIPO MENSUAL DE RECAUDACION DESDE 6 120190000011   1 00 824	320190000022 3 00 600	AGENCIA ESTATAL TRIBUTARIA DEL ESTADO pago retencones IRPF 1T-2019	220190000154 2 00 600	CAIXABANK, .S.A. COMISIONES BANCARIA	120190000010   1 00 824	G.I.A.H.S.A. TRANSFERENCIAS PARA	220190000151 2 00 600		LUIS CARLOS ZARAGOZA DE LUNA PROCURADOR PROCEDIMIENTO 6	220190000150 2 00 600	PROCORADOR PROCED	LUIS CARLOS ZARAGOZA DE LUNA	220190000149 2 00 600	Número de Operación Cód. Op.	Tercero / Texto explicativo
	SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA ANTICIPO MENSUAL DE RECAUDACION DESDE EL SGTH 190000011   1 00 824       2.019 393	20001	UTARIA DEL ESTADO -2019	R. 2.019	CAIXABANK, .S.A. COMISIONES BANCARIAS POR TRANSFERENCIAS REALIZADAS	2.019	G.I.A.H.S.A. TRANSFERENCIAS PARA GASTO CORRIENTE DE LA MAS	R 2.019		LUIS CARLOS ZARAGOZA DE LUNA PROCURADOR PROCEDIMIENTO 670/18 FRENTE A AYUNTAMIENTO D	R 2.019	FROCORADOR PROCEDIMIENTO 2777 2010 FRENTE A CONSEJERIA III	A DE LUNA	R 2.019	Fase Aplicaciones	0
Suma y sigue:	SGTH 393			011 35900	REALIZADAS	44100	A MAS	920 22604	importe Descuento	AYUNTAMIENTO D	920 22604	Importe Descuento	A COMOC ICOM M	920 22604		
	10.000,00	3.201,42		134,98		54.166,67		650,45	-80,63		533,76	-485,78		872,82	Importe	
415.935,97	10.000,00						54,166,67								COBROS	METALICO
544.095,84			3.201,42		134,98					650,45		533,78	}		PAGOS	Lico
															COBROS	VALORES
															PAGOS	RES

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

 : : : : : : :
 DIARIO OPERACIONES DE T
CIONES DE TESORERIA
Periodo desde 01/01/2019
hasta
31/12/2019

Fecha Operación 03/05/2019 03/05/2019 03/05/2019 30/04/2019 30/04/2019 30/04/2019 Ordinal: 30 300 300 8 300 300 20190000071 20190000070 20190000067 20190000066 201900000065 20190000064 Número de Tesorería 220190000187 2 00 600 2201900000184 2 00 600 220190000172 2 00 600 320190000033 3 00 600 220190000169 2 00 600 R 220190000175 2 00 600 Número de Operación Cód. Op. PAGO SEDE ELETRONIXA POR 2 AÑOS **JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO** LAURA PICHARDO ROMERO Tercero / Texto explicativo ASESORAMIENTOS DIERSOS MES DE ABRII ASIGNAION ABRIL PRESIDENIA Gastos transferenias CAIXABANK, S.A. CUOTA TRABAJADORES PAGADO EN ABRIL TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL CUOTA PATRONAL PAGADO EN ABRIL TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL AMEFIRMA S.A. Fase 20 D D X 2.019 Aplicaciones 2.019 2.019 2.019 2.019 20030 920 80 912 911 231 mporte Descuento importe Descuento 22604 35900 16000 22601 10000 Importe -1.117,62 -187,50 1.512,50 3.571,43 1,332,97 484,00 260,48 0,73 COBROS METALICO **PAGOS** 1.332,97 3.571.43 1.512,50 484.00 260,48 0,73 COBROS VALORES **PAGOS** 

Suma y sigue:

415.935,97

551.257,95

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 72

Pág.

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

### Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág.

ລີ

03/0		030		03/0		03/0		03/0		03/0		1	03/0	Ord .	Fecha	
03/05/2019 300		300		300		300		03/05/2019		300		:	300	Ordinal:	Fecha Operación	
20190000078		20190000077		201900000076		20190000075		201900000074		20190000073			20190000072	Tesorería	Nimero de	
GRUPO MIXTO EN LA MAS GRUPO MIXTO EN LA MAS	220190000205 2 00 600	GRUPO PAL	220190000202 2 00 600	GRUPO IZQI	220190000199 2 00 600	GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO POPULAR EN LA MAS-A	220190000196 2 00 600	GRUPO SOC	220190000193 2 00 600	ASIGNACIO	220190000190 2 00 600		LUIS CARLO	Operación	Tercero / Texto explicativo	
TO EN LA	2 00 600	ESPACIO	2 00 600	UIERDA U	2 00 600	ULAR MA	2 00 600	CIALISTA	2 00 600	SE DOMIN N ABRIL S	2 00 600		S PROFES	Cód. Op.	explic	
GRUPO MIXTO EN LA MAS- GRUPO MIXTO EN LA MAS- ASIGNACION ABRIL- EULOGIO BURRERO -	<sub>ح</sub>	GRUPO PA ESPACIO PLURAL ANDALUZ MAS HUELVA GRUPO PA ESPACIO PLURAL ANDALUZ EN LA MAS- ASIGNACION ABR	73	GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN LA MAS- ASIGNACION ABRIL	Z	GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO POPULAR EN LA MAS- ASIGNACION ABRIL	ָנג	GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA GRUPO SOCIALISTA EN LA MAS- ASIGNACION ABRIL	ֶּת	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO ASIGNACION ABRIL SECRETARIO INTERVENTOR	נק		LUIS CARLOS ZARAGOZA DE LUNA ONORARIOS PROFESIONALES FRENTE A ORTEGANA	Fase	ativo	0
ACION ABRIL	2.019	ALUZ EN LA I	2.019	MAS ASIGNA	2.019	GNACION AB	2.019	SIGNACION	2.019	ADO INTERVENTO	2.019		A ENTE A ORTI	Aplicaciones	140000000000000000000000000000000000000	ARIO OPE
- EULOGIO	912	MAS-ASIG	912	CION ABRI	912	Ži F	912	ABRIL	912	Ä	920	lmpor	EGANA	S		RACIONE
BURRERO - E	48000	NACION ABR	48000		48000	:	48000		462		22604	Importe Descuento		, s s , s s		DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
	3.007,83		33		9.804,67		22.500,00		900,00		410,41	-50,88		Importe		RERIA
			8											COBROS	MET	Perio
162,00		3.007,83		7.539,08		9.804,67		22.500,00		900,00			410,41	PAGOS	METALICO	Periodo desde 01/01/2019
						4 . j Y								COBROS	VALC	/2019 hasta
													P) ALL LAU	PAGOS	VALORES	31/12/2019

Suma y sigue:

415.935,97

595,581,94

### Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 14

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

	21/05/2019		14/05/2019 300		09/05/2019 300		07/05/2019 300		03/05/2019		03/05/2019		Ordinal:	Fecha Operación
·	20190000084		201900000083		20190000082		20190000010		201900000080		20190000079		Tesorería	Número de
220190000226 2 00 600	ANUNCIO II	220190000223	ANUNCIO II	220190000220 2 00 600 R	CAIXABANK, .S.A. GASTO TRANSFERENCIAS	1201900000013   1 00 824	G.I.A.H.S.A. TRANSFER	220190000214 2 00 600	GRUPO ICX	220190000211 2 00 600	GRUPO MIXTO EN LA MAS	220190000208	Operación	Tercero / Texto explicativo
2 00 600	N PROVIN	2 00 600	N PROVIN	2 00 600	(, S.A.	1 00 824	ENCIA PAI	2 00 600	H Indepen	2 00 600	TO EN LA	2 00 600	Cód. Op.	exto explic
<b>7</b> 0	DIPUTACION PROVINCIAL DE HUELVA ANUNCIO INICIAL ORDENANZAS PPPN	70	DIPUTACION PROVINCIAL DE HUELVA ANUNCIO INICIAL CUENTAS GENERAL	Я	VCIAS	_	RA GASTOS (	7	GRUPO ICXH Independientes Huelva en la MAS GRUPO INDEPENDIENTE EN LA MAS-ASIGNA(	73	MAS- ASIGN	70	Fase	cativo
2.019	DIPUTACION PROVINCIAL DE HUELVA ANUNCIO INICIAL ORDENANZAS PPPNT SUMINISTRO EN ALTA	2.019	DIPUTACION PROVINCIAL DE HUELVA ANUNCIO INICIAL CUENTAS GENERALES 2018 - MAS	2.019		2.019	G.I.A.H.S.A. TRANSFERENCIA PARA GASTOS CORRIENTES DE LA MAS	2.019	GRUPO ICXH Independientes Huelva en la MAS GRUPO INDEPENDIENTE EN LA MAS- ASIGNACION ABRIL	2.019	ACION ABRIL- M	2.019	Aplicaciones	
920 22001	RO EN ALTA	920 22001	As	011: 35900		44,100	LA MAS	912 48000	NABRIL	912 48000	GRUPO MIXTO EN LA MAS- GRUPO MIXTO EN LA MAS- ASIGNACION ABRIL- MONTSE MARQUEZ- I	912 48000		
25,16		25,16		133,90		54.166,67		5.273,42		1.415,58		162,00	Importe	
							54,166,67						COBROS	METALICO
	25.16		25,16		133,90				5.273,42		1.415,58		PAGOS	LICO
													COBROS	VALC
													PAGOS	VALORES

Suma y sigue:

470.102,64

602.455,16

Pág. 15

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

300	31/05/2019		300	31/05/2019			300	31/05/2019					31/05/2019			30/05/2019		2002	R107/c0//7	270500		23/05/2019 300		Ordinal:	Fecha Operación	
201900000090				20190000087		1 1 1		20190000086					201900000081			20190000085			20190000009			20190000011		Tesorería	Número de	
GRUPO SOCIALISTA EN LA MAS- ASIGNACION MAYO	GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA	320190000039 3 00 600	cuota trabajadores pago en mayo	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL		220190000232 2 00 600	cuota patronal pago en mayo	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL			71.2000081.022	_	BANKINTER S.A.  CUOTA NUMERO 23 DEL PRESTAMO PAGO A PROVEEDORES	000 00 7 K27600001027	333333333333333333333333333333333333333	SERVICIO DE PUBLICACIONES Y BOJA  Anuncio BOJA expediente concesion aquas Rosal de la Frontera	120190000012   1 00 824	TO ANOTE TO THAN CACION GAS TO CORNENTE DE LA MASS	G.I.A.H.S.A.		120190000014 1 00824	SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA TRANSFERENCIA ANTICIPO RECAUDACION		Operación (	Tercero / Texto explicativo	
JALISTA E	M ATSLIA	3 00 600	dores pago	GENERAL	4	20690	l pago en m	GENERAL			7 00 00 7	0000	<b>S.A.</b> IERO 23 DI			E PUBLICA A expedient	1 00 824	NCIA TINA			1 00 824	ICIO GEST		Cód. Op. Fase	xto explica	
LA MAS- /	AS HUELV		en mayo	DE LA SEG	:	70	ауо	DE LA SEG			X		EL PRESTA	7	,	CIONES Y I		NCIACION	No.		-	ON TRIBU		Fase	tivo	0
4SIGNACION				URIDAD SO	!	2019	Š.	URIDAD SO		2019	&10.2		MO PAGO A	810.7	2	BOJA I aguas Rosa	2.019	GASTO COR		-	2.019	TARIA HUEL		Aplicaciones		IARIO OP
MAYO		20030		CIAL		231		CIAL	100	011	<b>G</b> I		PROVEED	9Z0	3	l de la Front	44100	מת ביות		,	393	VA		nes		ERACION
						UUUS	:			31000		4	ORES DE GIA	72001		era	ŏ	LA MAG								DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
		260.48				1 220 07				10 016 41	148.104,78			143,90			159.021,19				10.000.00			Importe		
																		59.021,19				10.000,00		COBROS	METALICO	Perioc
22.500,00	*		260,48				1.332,97						159.021,19	1 : A 4 : A 3 : E		143,95								PAGOS	TICO	Periodo desde 01/01/2019
						٠., ٠															1: 1		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	COBROS	VALORES	2019 hasta
									٠, ٠															PAGOS	)RES	31/12/2019

Suma y sigue:

639.123,83

785.713,75

### Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág.

16

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

П		•
	Q	
	5	
	ž	
	=	
	O	
	0	
	T	
	m	
	Ü	
	ð	
	O	
	$\overline{}$	
	$\mathbf{z}$	
	=	
	듔	
	97	
	뮤	
	П	
	$\mathbf{I}$	
	mί	
	S	
	0	
	Ď	
	ím	
	ZÏ.	
	Ë	
	7	
	- 1	

Periodo desde 01/01/2019. hasta 31/12/2019

		31/05/2019 300		31/05/2019 300		31/05/2019 300		31/05/2019 300		31/05/2019 300	:	31/05/2019 300		Ordinal:	Fecha Operación
		201900000096		20190000095	: :: :::	201900000094		20190000093		201900000092		20190000091		Tesorería	Número de
	220190000259 2 00 600	GRUPO ICA	220190000256 2 00 600	GRUPO MIXTO EN LA MAS	220190000253 2 00 600	GRUPO MIXTO EN LA MAS	220190000250 2 00 600	GRUPO PO	220190000247	GRUPO IU I	220190000244 2 00 600	GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO POPULAR EN LA MAS- A	220190000241	Numero de Operación	Tercero / Texto explicativo
	2 00 600	H Indepen	2 00 600	TOENLA	2 00 600	TOENLA	2 00 600	.ITICO ES ESPACIO	2 00 600	UIERDA U ZQUIERD/	2 00 600	ULAR M/	2 00 600	Cód. Op.	explication (
	70	GRUPO ICXH Independientes Huelva en la MAS GRUPO INDEPENDIENTE EN LA MAS-ASIGNA	70	MAS-ASIGN	70	MAS-ASIGN	æ	PACIO PLUR PULRAL AND	æ	GRUPO IU IZQUIERDA UNIDA EN MAS GRUPO IU IZQUIERDA UNIDA EN L	ر عر	<b>IS HUELVA</b>	20	Fase	ativo
	2.019	GRUPO ICXH Independientes Huelva en la MAS GRUPO INDEPENDIENTE EN LA MAS-ASIGNACION MAYO	2.019	GRUPO MIXTO EN LA MAS GRUPO MIXTO EN LA MAS- ASIGNACION MAYO- MONTSE MARQUEZ	2.019	GRUPO MIXTO EN LA MAS GRUPO MIXTO EN LA MAS- ASIGNACION MAYO-EULOGIO BURRERO	2.019	GRUPO PA ESPACIO PULRAL ANDALUZ EN LA MAS- ASIGNACION MAY	2.019	GRUPO IU IZQUIERDA UNIDA EN MAS- ASIGNACION MAYO	2.019	GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO POPULAR EN LA MAS- ASIGNACION MAYO	2.019	Aplicaciones	
	912	ON MAYO	912	MONTSE	912	EULOGIO I	912	WAS-ASIG		IACION MA	912	Ď	912	o,	
Suma y sigue:	48000		48000	WARQUEZ	48000	BURRERO	48000	VA NACION MAY	912 48000	Yo	48000		48000		
jue:	5.273,42		, Cr		162,00		3,007,83		7.539,08		9.804,67	·.	22.500,00	Importe	
639.123,83														COBROS	MET
812.916,33		5.273,42		1.415,58		162,00		3.007,83		7.539,08		9.804,67		PAGOS	METALICO
														COBROS	VALO
														PAGOS	VALORES
			1 1 11 1							· ·			1 1 1 1 1 1	Wag 20	

## Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

Pág. 17

		31/05/2019		31/05/2019			31/05/2019 300		31/05/2019 300	:		31/05/2019 300			31/05/2019 300	Ordinal:	Fecha Operación	
		20190000102		20190000101	3		20190000100		201900000099			201900000098			20190000097	Tesorería	Número de	
	220190000274 2 00 600	CAIXABANK, .S.A GASTOS TRANSF	320190000045 3 00 600	ASIGNACION SE	220190000271 2 00 600		LAURA PICHARDO ROMERO ASIGNACION PRESIDENCIA	220190000268 2 00 600	ADR CUENCA MINERA CUOTA ANUAL 2019 -	220190000265 2 00 600		HONRARIOS PRO	220190000262 2 00 600		ASESORAMIENT	Operación Cód. Op.	Tercero / Texto explicativo	J
	800 R	CAIXABANK, .S.A. GASTOS TRANSFERENCIAS BANCARIAS	600	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO ASIGNACION SECRETARIO INTERVEN	R.		LAURA PICHARDO ROMERO ASIGNACION PRESIDENCIA MES DE MAYO-2019	1600 R	NERA 019 - ADHESION AI	1600 R		LUIS CARLOS ZARAGOZA DE LUNA HONRARIOS PROCESO FRENTE A (	1600 R	**	JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO ASESORAMIENTO DIVERSO MES DE MAYO	. Op. Fase	explicativo	עם
	2.019 011	RIAS	40001	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO ASIGNACION SECRETARIO INTERVENTOR MAYO Y AJUSTE DIFERENC	2.019 912	<b>I</b>	: MAYO-2019	2.019 920	ADR CUENCA MINERA CUOTA ANUAL 2019 - ADHESION ADR CUENCA MINERA	2.019 920		LUIS CARLOS ZARAGOZA DE LUNA HONRARIOS PROCESO FRENTE A COLEGIO PROVINCIAL DE SECRETA	2.019	W.		Aplicaciones		DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
Suma y sigue	1 35900		1 1 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	JSTE DIFERENC	2 10000	Importe Descuento		0 22601	*	0 22601	Importe Descuento	AL DE SECRETA	0 22604	Importe Descuento				NES DE TESOR
0	4.5		639,45		3.571,43	-1.117,62		1.500,00		425,41	-50,88		1.512,50	-187,50		Importe		ERIA
639.123,83																COBROS	METALICO	Period
820.566,57		1,45		639,45			3.571,43		1,500,00			425,41			1.512,50	PAGOS	í.ico	Periodo desde 01/01/2019
																COBROS	VALORES	2019 hasta
																PAGOS	DRES	31/12/2019

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 18

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

27/06/2019 300		25/06/2019 300			21/06/2019 300		21/06/2019 300	:.	19/06/2019 300		06/06/2019 300		05/06/2019 300	Ordinal:	Fecha Operación	
20190000108		20190000106			20190000105		20190000104		20190000013	1. 1. 2.	20190000012		20190000103	Tesorería	Número de	
CAIXABANK, .S.A. Comisiones Bancarias	220190000283 2 00 600 R 2.019 920 22601	ABOGACIA GENERAL DEL ESTADO TASACION COSTAS POR CONDENA EN COSTES EN PROCESO 488 / 20	220190000280 2 00 600 R 2.019 912 10000	mporte Descuento	LAURA PICHARDO ROMERO  Extra Junio Presidecia	320190000048 3 00 600 40001	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO  Extra Junio Secretario Interventor	120190000016   1 00 824       2.019   393	SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA ANTICIPO MENSUAL DE LA RECAUDACION	120190000015   1 00 824   1   2.019 44100	G.I.A.H.S.A. TRANSFERENCIAS PARA FINANCIAR GASTO CORRIENTE	220190000277 2 00 600 R 2.019 011 35900	CAIXABANK, S.A. GASTOS TRANSFERENCIAS	Operación Cód. Op. Fase Aplicaciones	Tercero / Texto explicativo	DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
	1.288,40		3,551,19	-852,29		802,70		10.000,00		54.166,67		135,15	The state of the s	Importe		RERIA
									10.000,00		54.166,67			COBROS	MET	Period
8,28		1,288,40			3.551,19		802,70						135,15	PAGOS	METALICO	Periodo desde 01/01/2019
														COBROS	VALORES	2019 hasta
														PAGOS	RES	31/12/2019

Suma y sigue:

703,290,50

826.352,29

## Fecha Obtención 10

## EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

		28/06/2019		28/06/2019		28/06/2019		28/06/2019		28/06/2019		28/06/2019		Ordinal:	Fecha Operación
		20190000117		20190000116		20190000115		20190000114		20190000110	-	20190000109		Tesorería	Número de
	220190000326 2 00 600	GRUPO PO	220190000325 2 00 600	GRUPO IZO	220190000324 2 00 600	GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO POPULAR EN LA MAS- A	220190000323 2 00 600	GRUPO SO	320190000057 3 00 600	TESORERI cuota trabaj	220190000295 2 00 600	TESORERI cuota empre	220190000292	Operación	Tercero / Texto explicativo
	2 00 600	LITICO ESI A ESPACK	2 00 600	NIERDA U	2 00 600	PULAR MA	2 00 600	CIALISTA E	3 00 600	A GENERAL adores segu	2 00 600	NGENERAI ⊗sa de la se	2 00 600	Cód, Op.	exto explic
	20	PURAL AN	20	GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN LA M	70	GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO POPULAR EN LA MAS- ASIGNACION JUNIO	Я	GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA GRUPO SOCIALISTA EN LA MAS- ASIGNACION JUNIO		TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL cuota trabaladores seguridad social pago en junio	æ	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL cuota empresa de la securidad sociali pago en junio	20	Fase	ativo
	2.019	DALUZ EN I	2.019	S MAS- ASIGN	2.019	IGNACION .	2.019	A ASIGNACIO	,	Pago en junio	2.019	JURIDAD SC	2.019	Aplicaciones	
	912	GRUPO PA ESPACIO PURAL ANDALUZ EN LA MAS-ASIGNA	912	GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS-ASIGNACION JUNIO	912	OIIV	912	OINDEN	20030	CIAL	231	CIAL No	011	nes	
Suma y sigue:	48000	P A ESPACIO PURAL ANDALUZ EN LA MAS-ASIGNACION JU	48000	0	48000		48000				16000		35900	i. :	
igue:	3.007,83		7.539,08		9.804,67		22.500,00		260,48		1.332,97		8,28	Importe	
703.290,50					7		8			: 14 J. 14				COBROS	MET
870.797,32		3.007,8		8		9.804,67		22.500,00		260,48	%.	1.332,97	and the second s	PAGOS	METALICO
														COBROS	VALC
														PAGOS	VALORES

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

28/06/2019 28/06/2019 28/06/2019 28/06/2019 28/06/2019 Ordinal: 28/06/2019 28/06/2019 Operación 8 300 8 300 300 8 20190000121 20190000124 20190000123 20190000119 20190000122 20190000120 20190000118 Número de Tesorería 320190000062 3 00 600 Número de Operación 220180000331 2 00 600 220190000330 2 00 600 220190000329 2 00 600 220190000328 2 00 600 220190000327 2 00 600 ENRIQUE HINOJOSA DE GUZMAN ALONSO CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO GRUPO ICxH Independientes Huelva en la MAS GRUPO MIXTO EN LA MAS Tercero / Texto explicativo **JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO** PRESIDENCIA ASIGNACION JUNIO LAURA PICHARDO ROMERO GRUPO MIXTO EN LA MAS- ASIGNACION JUNIO- MONTSE DOMINGUEZ GRUPO MIXTO EN LA MAS MINUTA PROCURADOR PROCED ABREVIADO 45 / 2019 - A FRENTE A C ASIGNACION SECRETARIO JUNIO-ASISTENCIAS DIVERSAS MENSUALIDAD DE JUNIO GRUPO INDEPENDIENTES HUELVA EN LA MAS- ASIGNACION JUNIO GRUPO MIXTO EN LA MAS- ASIGNACION JUNIO- EULOGIO BURRERO Cód, Op. 70 Fase æ Z 20 D 2.019 **Aplicaciones** 2.019 2.019 2.019 2.019 40001 912 912 912 912 920 Importe Descuento Importe Descuento 48000 48000 10000 48000 22604 enodul -1.117,62 1.512,50 3.571,43 5.273,42 1,415,58 -187,50 965,51 162,00 COBROS METALICO **PAGOS** 3,571,43 5.273,42 1,415,58 1.512,50 965,51 162,00 96,09 COBROS VALORES **PAGOS** 

Suma y sigue:

703,290,50

883.793,85

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

Pág.

24

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

01/07/2019 01/07/2019 Ordinal: Fecha Operación 20/07/2019 06/07/2019 30/06/2019 28/06/2019 300 300 300 300 300 300 20190000107 20190000014 20190000113 20190000112 20190000111 20190000125 Número de Tesorería 220190000333 2 00 600 320190000052 3 00 600 120190000017 1 00 824 220190000304 2 00 600 220190000301 2 00 600 220190000298 2 00 600 220190000332 2 00 600 Número de Operación DELEGACION DE HACIENDA G.I.A.H.S.A. CAIXABANK, .S.A. CAIXABANK, S.A. CAIXABANK, .S.A. Canon 2019 ocupacion momte publico Tercero / Texto explicativo gastos transferencias gastos mantenimiento cuenta MAS Ayto de Moguer SEGUNDO TIRMESTRE IRPF 2019 pago gastos transferencias Transferencias para gasto corriente MAS Cód. Op. 20 Fase 70 20 20 æ 2.019 Aplicaciones 2.019 2.019 2.019 2,019 2.019 20001 2 21 21 920 44100 920 importe Descuento 22604 35900 22601 35900 35900 Suma y sigue: **Emporte** 54,166,67 4.087,97 129,00 -11,91 96,09 50,00 12,00 -1 -25 COBROS 757,457,17 54,166,67 METALICO **PAGOS** 888.074,27 4.087,97 129,00 50,00 12,00 -45 COBROS **VALORES** PAGOS

### Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

Pág. 22

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

	30/07/2019 300		30/07/2019		30/07/2019		30/07/2019 300	:: - - - : : -	27/07/2019 300	26/07/2019 300	23/07/2019 300	Ordinal:	Fecha Operación	
	20190000131	•	20190000130		20190000129		20190000128	4). 11	20190000127	20190000018	20190000126	Tesorería	Número de	
	GRUPO POLITICO ESPACIO PLURAL ANDALUZ NAS HUELVA GRUPO PA ESPACIO PLURAL EN LA MAS-HASTA 16 DE JULIO-19	220190000345 2 00 600 R 2.019	GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN LA MAS-HASTA 16 DE JULIO-19	220190000342 2 00 600 R 2.019	GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO POPULAR EN LA MAS-HASTA 16 DE JULIO-19	220190000339 2 00 600 R 2.019	GRUPOS SOCIALISTA MAS HUELVA GRUPOS SOCIALISTA EN LA MAS-HASTA 16 DE JULIO-19	220190000336 2 00 600 R 2.019	CAIXABANK, .S.A. GASTOS TRANSFERENCIAS	SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA ANTICIPO A CUENTA DE RECAUDACION MENSUAL 120190000021   1 00 824     2.019	CAIXABANK, .S.A. GASTOS TRANSFERENCIAS 320190000066 3 00 600	Operación Cód. Op. Fase Aplica	Tercero / Texto explicativo	DIARIO
Suma y sigue:	ALUZ MAS HUELVA HASTA 16 DE JULIO-19	912 48000	NSTA 16 DE JULIO-19	912 48000		912 48000	16 DE JULIO-19	9 011 35900		393	40001	Aplicaciones	The state of the s	DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
767.457,17		3.891,14		5,060,47		(1.612,90		2.33		10.000,00	107.02	COBROS		Perio
910.300.56	1.552,43		3,891,14		5.060,47		11.612,90		2,33		107,02	PAGOS	METALICO	Periodo desde 01/01/2019
												COBROS	VALORES	2019 hasta
												PAGOS	RES	31/12/2019

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 23

			30/07/2019 300	•	30/07/2019			30/07/2019 300		30/07/2019 300		30/07/2019 300		30/07/2019 300		Ordinal:	Fecha	
			20190000137		20190000136			20190000135	•	20190000134		20190000133		20190000132		Tesorería	Nimero de	
		220190000363	FACTURA	320190000070 3 00 600	ASIGNACIO	2201900000360		LAURA PICHARDO ROMERO PRESIDENCIA ASIGNACION	220190000357 2 00 600	GRUPO INC	220190000354 2 00 600	GRUPO MIXTO EN LA MAS	220190000351 2 00 600	GRUPO MIXTO EN LA MAS	220190000348	Número de Operación	Tercero / Texto explicativo	
		2 00 600	LIO YUST	3 00 600	SE DOMIN	2 00 600		HARDO RO	2 00 600	H Indepen	2 00 600	CTO EN LA	2 00 600	CTO EN LA	2 00 600	Cád. Op.	exto explic	
		R	JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO. FACTURA JULIO ASESORAMIENTO	,	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO ASIGNACION JULIO SECRETARIO	χ,		LAURA PICHARDO ROMERO PRESIDENCIA ASIGNACION JULIO	æ	GRUPO ICXH Independientes Huelva en la MAS GRUPO INDEPENDIENTES POR HUELVA EN L	70	MAS-HASTA	נג	MAS-HAST/	ZD.	Fase	ativo	0
		2.019			ADO	2.019			2.019	Va en la MAS	2.019	16 DE JULI	2.019	TINC 30 91 V	2.019	Aplicaciones		IARIO OPI
	2	importe Descuento 920 22604		40001		912 10000	Importe Descuento		912 48000	GRUPO ICXH Independientes Huelva en la MAS GRUPO INDEPENDIENTES POR HUELVA EN LA MAS-HASTA 16 DE JUL	912 48000	GRUPO MIXTO EN LA MAS-HASTA 16 DE JULIO-19-MONTSERRAT MAR	912 48000	GRUPO MIXTO EN LA MAS GRUPO MIXTO EN LA MAS- HASTA 16 DE JULIO-19- EULOGIO BURRER	912 48000	nes		DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
J organi	Suma v claro.	nto -187,50 1.512,50		965,51		3.571,43	π <del>ω</del> -1.117,62		2.721,72	<b>וו</b> ר	730,62	AR	83,61	S	1.552,43	Importe		ESORERIA
	767 457 17															COBROS	METALICO	Period
	919 885 95		1.512,50		965,51			3.571,43		2.721,72		730,62		83,61		PAGOS	LICO	Periodo desde 01/01/2019
																COBROS	VALC	2019 hasta
										•						PAGOS	VALORES	31/12/2019

Pág. 24

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Período desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

	26/08/2019		23/08/2019	- Antibiotic	06/08/2019 300		03/08/2019		31/07/2019 300		31/07/2019 300		30/07/2019 300	Ordinal:	Fecha	
	20190000020		20190000019		20190000016		20190000141		20190000140		20190000139		20190000138	Tesorería	Nimero de	
1201900000023   1	G.LA.H.S.A. TRANSFEREN	120190000022 1	SGTH SERVE ANTICIPO ME	120190000019 1	G.I.A.H.S.A. TRASNFEREN	220190000369 2	CAIXABANK, GASTOS TRA	320190000077 3	TESORERIA G	220190000366 2	TESORERIA G	320190000074 3	FEDERACION CUOTA ATRA	Número de Operación C	Tercero / Tex	
00 824	ICIAS PAR	00 824	CIO GESTI	00 824	ICIAS OAF	00 800	S.A. NSFEREN	00600	SENERAL I	00 600	SENERAL I	00600	SDA PEND	ód. Op.	to explica	
	A FINANCI		ON TRIBUT	-	A GASTOS	R	CIAS		DE LA SEG	70	DE LA SEG		A DE MUN DENTE 20	Fase	livo	
2.019	AR GASTO	2.019	TARIA HUE	2.019	FUNCION	2.019			URIDAD S	2.019	A PATRON		ICIPIOS Y	Aplicaci	:	
44	S CORRIE	38	LVA		AMIENTO	9		20030	DCIAL DORES		OCIAL IAL	<b>4000</b> 1	PROVINCI ECIA 2015	ones	:	ENGROP
1000	NTES DE LA MA	25		100	MAS	35900		3 7 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8 8		16000			8			MES DE LESONE
158,524,99		10.000,00		54.166,67		77,40		260,48		1.332,97		16.464,55		Importe		XEXIX
	158.524.99		10.000,00		54,166,67									COBROS	MET.	- 0100
							77,40		260,48		1.332,97		16.464,55	PAGOS	LICO	odo deade o lota
														COBROS	VALC	Dicol/2019 Hasta
														PAGOS	)RES	A107/71/10
	44100 158.524,99	2019000020 G.LA.H.S.A.  TRANSFERENCIAS PARA FINANCIAR GASTOS CORRIENTES DE LA MA 120180000023 1 00 824   1 2.019 44100 158	20190000020 G.LA.H.S.A. 20190000020 TRANSFERENCIAS PARA FINANCIAR GASTOS CORRIENTES DE LA MA 120180000023 1 00 824   1   2.019   44100   158.524,99	20190000019   SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA   10.000.00   10.000.00   10.000.00   120190000022   1 00 824   1   2.019   393   10.000.00   120190000020   TRANSFERENCIAS PARA FINANCIAR GASTOS CORRIENTES DE LA MA   158.524,99   158.	20190000019   1 00 824   1   2.019   44100   54.166,67   20190000019   ANTICIPO MENSUAL   1   2.019   393   10.000,00   20190000022   1 00 824   1   2.019   393   10.000,00   20190000020   G.I.A.H.S.A.   1   2.019   393   158.524,99   120180000023   1 00 824   1   2.019   44100   158.524,99	20190000016   C.A.H.S.A.   TRASNFERENCIAS OARA GASTOS FUNCIONAMIENTO MAS   54.166,67     1.00000019   120190000019   1 00 824   1   2.019   44100   54.166,67     1.000.00     120190000022   1 00 824   1   2.019   393   10.000.00     120190000022   1 00 824   1   2.019   393   10.000.00     120190000023   1 00 824   1   2.019   393   158.524,99   158.524,99   1   1   1   1   1   1   1   1   1	220190000368   2.00 800   R   2.019   011   35900   77,40	CAIXABANK, S.A.   GASTOS TRANSFERENCIAS   2.019   011   35800   77.4	20190000141   CAXXABANK, S.A.   20090   20030   260,48     20190000141   GASTOS TRANSFERENCIAS   2019   011   35900   77,40     20190000016   TRASINFERENCIAS OARA GASTOS FUNCIONAMIENTO MAS   70190000016   1 00 824   1   2019   44100     20190000019   SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA   20190   44100     20190000020   TRANSFERENCIAS PARA FINANCIAR GASTOS CORRIENTES DE LA MA   158.524,99     20190000020   TRANSFERENCIAS PARA FINANCIAR GASTOS CORRIENTES DE LA MA   158.524,99   158.524,99	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL	220190000140   TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL   2019   231   16000   1.332.97   22019000017   3 00.600   200.48   2019000007   3 00.600   200.0000   200.0000   200.000   200.000   200.0000   200.000   200.0000   200.0000   2	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL   20190000140   12019000036   2 00 600   R   2.019   231   16000   1.332.97     20190000141   TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL   2019000017   3 00 600   R   2.019   20030   280.48     2019000017   3 00 600   R   2.019   20030   280.48     2019000017   GASTOS TRANSFERENCIAS   2.019   2011   35600   77.40     2019000018   TRASPERENCIAS OARA GASTOS FUNCIONAMIENTO MAS   2.019000000   1.0000000   1.0000000   1.00000000   1.0000000000	20190000139   TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL   1,322,97   1,332,9	20190000139   FEBERACION ANDALLIZA DE MUNICIPIOS Y PROVINCIAS   16.464,55   16.464,55   2019000074   3 06 000	Testerieria   Operación   Cod. Op.   Fase   Aplicaciones   Importe   COBROS   PAGOS   COBROS	Numero de   Numero de   Operadon   Codo Op.   Fase   Aplicaciones   Importe   Oceros   Fase   Aplicaciones   Importe   Oceros   PAGOS   COBROS

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

	31/08/2019 300		31/08/2019 300			901	30/08/2019		300	30/08/2019		300	30/08/2019		300	6102/80/06			30/08/2019 300	Ordinal:	Fecha Operación	
	 20190000148		20190000147	:		20.00000100	2010000158			20190000146			20190000145			20190000144			20190000143	Tesorería	Número de	
	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL CUOTA PATRONAL PAGADA EN AGOSTO	220190000378 2 00 600	CAIXABANK, .S.A. GASTOS CORREP. 08/2019	220190000412 2 00 600	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	ASESORAMIENTO JURIDICO AGOSTO	JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO	320190000087 3 00 600	HONORARIOS PROCURADOR PROCED. 669/16-8 CONTRA AYTO VALV	JAVIER OTERO TERRON	320190000086 3 00 600	SECRETARIO-INTERVENTOR -ASIGNACION AGOSTO	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO	320190000085 3 00 600	ASESORAMIENTO JURIDIDO AGOSTO	JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO	220190000375 2 00 600		PRESIDENCIA- ASIGNACION AGOSTO	Operación Cód. Op.	Tercero / Texto explicativo	
	AGADA EN AG	<b>ر</b> تر	8/2019	<b>7</b>		JRIDICO AGOS	A FIGUEREO		URADOR PRO	NON		VENTOR -ASIG	NGUEZ DELGA		JRIDIDO AGOS	A FIGUEREO	70		OMERO NACION AGOS	Fase	cativo	DI.
	 IRIDAD SOCIAI OSTO	2.019		2.019		ō		40001	DED. 668/16-8 (		40001	NACION AGOS	DO	40001	70		2.019		Ö	Aplicaciones		ARIO OPER
Suma y sigue:		011 35900		920 22604	Importe Descuento			7	CONTRA AYTO VALV		3	STO .		)1			912 10000	Importe Descuento				DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
ue:		21		1.512,50	-1.512,50			385,37			965,51			1,325,00			3.571,43	-1.117.62		importe	·	RERIA
990.148,83																				COBROS	MET/	Period
947.116,31	1.332.97		2,18			1.512,50			385,37			965,51			1.325,00				3.571,43	PAGOS	METALICO	Periodo desde 01/01/2019
																				COBROS	VAL	/2019 hasta
																			The second secon	PAGOS	VALORES	31/12/2019

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

Pág.

26

			05/09/2019 901			05/09/2019 901		04/09/2019 300			02/09/2019 302		31/08/2019 300		Ordinal:	Fecha Operación
			20190000153			20190000150		20190000161			20190000142	•	20190000149		Tesorería	Nimero de
	220190000399 2 00 600		EXTRA JUN	220190000390		CANILO JO	220190000427 2 00 600	CAIXABANK, .S.A. GASTOS TRANSFERENCIAS		220190000374 2 00 600	BANKINTER S.A PMO PAGO A PF	320190000090 3 00 600	CUOTA TRA	220190000381	Número de Operación	Tercero / Texto explicativo
	2 00 600		SE DOMIN	2 00 600		SE DOMIN	2 00 600	ANSFERE		2 00 600	S.A. A PROVE	3 00 600	BAJADOF	2 00 600	Cód. Op.	exto expli
	73		CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO EXTRA JUNIO SECRETARIO INTERVETOR	20		CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO DIFERENCIAS SECRETARIA INTERVEN	20	NCIAS		70	EDORES CUC		TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL. CUOTA TRABAJADORES PAGADA EN AGOSTO 2019	70	Fase	cativo
	2.019		ADO VETOR	2.019		ADO VENCION E	2.019		2.019	2.019	OTA NUMER		URIDAD SO EN AGOST	2.019	Aplicaciones	
Suma y sigue:	912 462	Importe Descuento		912 462	Importe Descuento	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO DIFERENCIAS SECRETARIA INTERVENCION EN PENDIENTE DE APLICA	011 35900		0111 31000	011 911	BANKINTER S.A. PMO PAGO A PROVEEDORES CUOTA NUMERO 24. VENCIMIENTO AGO	20030	OCIAL O 2019	231 16000	nes	
Le:	802,70	-802,70		639,45	-639,45		13,47		10.420,21	148.104,78		260,48		1.332,97	importe	
990.148.83															COBROS	MET
1.107.357,40			802,70			639,45		13,47			158.524,99		260,48		PAGOS	METALICO
															COBROS	VALC
															PAGOS	VALORES

### Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 27

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

	05/09/2019 901		05/09/2019 901		05/09/2019 901		05/09/2019 901		05/09/2019 901		05/09/2019 901	Ordinal:	Fecha Operación	
	20190000160		20190000159		20190000157		20190000156		20190000155		20190000154	Tesoreria	Número de	- :
	JAVIER OTERO TERRON FRA PROCURADOR EN PROCED 6	220190000415 2 00 600 R	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO ASIGNACION SECRETARIO INTERVENTOR AGOSTO	220190000411 2 00 600 R	FEDERACION ANDALUZA DE MUNICIPIOS Y PROVINCIAS CUOTA PENDIENTE 20123 Y DIFERENCIAS EN 2015	220190000408 2 00 600 R	CAIXABANK, .S.A. GASTOS TRANSFERENCIAS	220190000405 2 00 600 R	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO ASIGNACION JULIO SECRETARIO INTERVENTOR	220190000402 2 00 600 R	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO ASIGNACION JUNIO SECRETARIO INTERVENTOR	Operación Cód. Op. Fase	Tercero / Texto explicativo	
The state of the s	JAVIER OTERO TERRON FRA PROCURADOR EN PROCED 668/16 CONTRA AYTO VALVERDE DE	2.019 912 462	TOR AGOSTO	.019	IICIPIOS Y PROVINCIAS RENCIAS EN 2015 Importe Descuento	Importe Descuento 2.019 011 35900		2.019 912 462	ADO INTERVENTOR Importe Descuento	2.019 912 462	ERVENTOR	Aplicaciones		DIARIO OPERACIONES DE TESC
		965,51		16.464,55	-16,464,55	-107.02 107.02		965,51	-965-51	-965,51 965,51		Importe		TESORERIA
												COBROS	MET/	Perior
	439,90		965,51		16,464,55		107,02		965,51		965,51	PAGOS	METALICO	Perioda desde 01/01/2019
												COBROS	VALC	2019 hasta
												PAGOS	VALORES	31/12/2019

Suma y sigue:

990.148,83

1.127.265,40

## Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

Pág. 28

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

23/09/2019 300	9	23/09/2019		19/09/2019		19/09/2019		19/09/2019 300		06/09/2019			Ordinal:	Fecha	
20180000166		20190000165		20190000164	:	20190000163		20190000162		20190000021			Tesoreria	N. Company	
CAIXABANK, .S.A. GASTOS BANCARIOS TRANSFERENCIAS	220190000435 2 00 600 R 2.019	GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS. BECOC	220190000430 2 00.600 R 2.019	GRUPO ICxH independientes Huelva en la M GRUPO ICxH independi Huelva en la MAS-AS	220190000429 2 00 600 R 2.019	GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO PP EN LA MAS- ASIGNACION PROP	220190000428 2 00 600 R 2.019	GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA GRUPO PSOE EN LA MAS- ASUGNACION PF	2.019	G.I.A.H.S.A. TRASNSFERENCIA PARA FINANCIAR GASTO	220190000418 2 00 600 R 2.019		Número de Operación Cód. Op. Fase Aplicaci	Tercero / Texto explicativo	DIARIO O
			912 48000	AS IGNACION PROPORCIONAL.	912 48000 1	ORCIONAL JULIO + AGOST	912 48000 5	ROPORCIONAL JULIO + AGO	44100	O CORRIENTE DE LA MAS	920 22604	Importe Descuento			DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
	155,9				899,19		892,47		166,67	54.166,67			COBRO	MET	Perio
20,62	5,155,91			4,487,10		11.899,19		53,892,47					PAGOS	ALICO	Periodo desde 01/01/2019
												The state of the s	COBROS	VAL	2019 hasta
		200											PAGOS	ORES	31/12/2019
	20190000166 CAIXABANK, S.A. GASTOS BANCARIOS TRANSFERENCIAS 20,62	220190000166 CAIXABANK, S.A.  GASTOS BANCARIOS TRANSFERENCIAS  20,62  20,62	20190000165   GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS   PROPORCIONAL JULIO + AGOSTO   5.155,91   5.155,91   2.01900000435   2.00.600   R   2.019   91.2   48000   5.155,91   2.0190000166   CAIXABANK, S.A.   2.020   2.0	220190000165   GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS   2.019   912   48000   4.487,10   2.0190000165   ASIGNACION GRUPO IU EN LA MAS - PROPORCIONAL JULIO + AGOSTO   220190000435   2 00 600   R   2.019   912   48000   5.155,91   2019000166   CAXABANK, S.A.   CAXABANK, S.A.   2.020   20,622	20190000164   GRUPO ICxH independientes Huelva en la MAS   GRUPO ICxH independi Huelva en la MAS-ASIGNACION PROPORCIONAL   4,487,10   2,00190000165   GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS   2,019   912   48000   4,487,10   2,0190000165   ASIGNACION GRUPO IU EN LA MAS - PROPORCIONAL JULIO + AGOSTO   220190000135   2,00190   R   2,019   912   48000   5,155,91   5,155,91   2,0190000166   CAIXABANK, S.A.   2,019   912   48000   5,155,91   2,0190   3,155,91   2,0190   3,155,91   2,0190   3,155,91   3,1	220190000164   GRUPO ICAH Independientes Huelva en la MAS   ASIGNACION PROPORCIONAL   A.487,10   A.487,10	20190000163	20190000163   GRUPO POPULAR MAS HUELVA   2019   912   48000   53.892,47	20190000162 GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA GRUPO PSOE EN LA MAS- ASUGNACION PROPORCIONAL JULIO + AGO 20190000163 GRUPO PSOE EN LA MAS- ASIGNACION PROPORCIONAL JULIO + AGO 20190000163 GRUPO POPULAR MAS HUELVA 20190000164 GRUPO DEP EN LA MAS- ASIGNACION PROPORCIONAL JULIO + AGOST 20190000164 GRUPO ICAH Independientes Huelva en la MAS- 2019000165 GRUPO ICAH Independientes Huelva en la MAS- 2019000165 GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS- 2019000165 ASIGNACION GRUPO IU EN LA MAS- PROPORCIONAL JULIO + AGOSTO 20190000165 ASIGNACION GRUPO IU EN LA MAS- PROPORCIONAL JULIO + AGOSTO 20190000165 GASTOS BANCARIOS TRANSFERENCIAS 20190000166 CASTOS BANCARIOS TRANSFERENCIAS 20190000167 CASTOS BANCARIOS TRANSFERENCIAS 20190000168 CASTOS BANCARIOS TRANSFERENCIAS 20190000169 CASTOS BANCARIOS TRANSFERENCIAS	20190000162   T 00 624   T   2019	20190000125	20190000162   GLAH.S.A.   201900   R   2.019   920   22804   439,90   24166,67   20190000162   20190000162   1 0 824   1   2.019   44100   54.166,67   54.166,67   20190000162   20190	20190000163   GLAH S.A.   2 00 600   R   2 0119   820   22894   439.90   439.90   439.90   20190000022   1 00 624   1   2 0119   41100   54.166.67   54.166.67   20190000162   2 00 600   R   2 0119   912   49000   53.892.47   20190000163   GRUPO POPULAR MAS HUELVA   20119   912   49000   53.892.47   20190000163   GRUPO POPULAR MAS ASIGNACION PROPORCIONAL JULIO + AGOST   201900000163   GRUPO ICAH Independientes Huelva en la MAS- ASIGNACION PROPORCIONAL   2019   912   49000   4497.10   4497.10   4497.10   20190000165   GRUPO ICAH Independientes Huelva en la MAS- ASIGNACION PROPORCIONAL   2019   912   49000   4497.10   4497.10   4597.10   4	Testretian   College   Cold Op.   Fase   Aplicaciones   Importe Decucento   199,90   COBROS   COBROS	Numero de Operación   Cod. Op.   Fase   Aplicaciones   Importe   COBROS   PAGOS   COBROS

## Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

Pág. 29

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

				-	DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA	ESORERIA	Period	Periodo desde 01/01/2019	9 hasta	31/12/2019
Fecha		Tercero / Texto explicativo	exto explica	ativo			METALICO	- CO	VAI ORFS	RES
Operacion	Operación Numero de	Número de			The Accession of the Control of the	droom			47.6	
Ordinal:	Tesorería	Operación Cód. Op. Fase	Cód. Op.	rase	Aplicaciones	Pore	COBROS	PAGOS	COBROS	PAGOS
		220190000436 2 00 600 R 2.019	2 00 600	ת	2.019 011 35900	20.62				

Ordinal:	Operación Ordinal:	Fecha
	Número de Tesorería	
Operación 220190000436	Número de Operación	Tercero / Texto explicativo
2 00 600	Cód. Op.	ayta explic
R	Fase	nyitek
011	Aplicaciones	
	Importe	
	COBROS	
PAGOS	PAGOS	
COBROS	COBROS	_
PAGOS		•
	2.019 011 35900 20.62	ase Aplicaciones Importe COBROS PAGOS COBROS  R 2.019 011 35900 20.62

Suma y sigue:

1.054.315,50

1.208.924,50

EJERCICIO ECONOMICO DE

2019

## DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019 30

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

1. 1. 1.					<b>.</b>				
	38	02/10/2019 300 03/10/2019	01/10/2019 300	30/09/2019 300	30/09/2019 300	30/09/2019 300		Ordinal:	Fecha
	20190000176	20190000023	20190000175	20190000174	20190000173	20190000172		Tesorería	Nimos do
	GASTOS TRASFERENCIAS PAGADOS A CAIXA 220190000463 2 00 600 R 2.019	INGRESO DEL EXPEDIENTE S 120190000026 7 00 824 1	CAIXABANK, .S.A. cuota mantenimiento cuenta bancaria 220190000460 2 00 600 R.	CAIXABANK, .S.A.  Gasto bancario servicio de transferencia 220190000457 2 00 600 R	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL Seguros Sociales pagados em Septiembre- cuota trabaladores 320190000109 3 00 600 20030	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL Securos Sociales pagados en Septiembre cuota patronal 220190000454 2 00 600 R 2.019 2:	220190000451 2 00 600 R	Número de Operación Cód. Op. Fase	Tercero / Texto explicativo
Suma	GADOS A CAIXA 2.019 011 35900	CENTELLES Y BUJ S.L. INGRESO DEL EXPEDIENTE SANCIONADOR 0001 / 2019 ACOGIDO A RE 1900000026   1 00 824   1   2.019 39901	caria 2.019 011 35900	ferencia 2.019 011 35900	SEGURIDAD SOCIAL eptiembre- cuota trabaladores 20030	SEGURIDAD SOCIAL.  sptiembre cuota patronal  2.019 231 16000	2.019 920 22604	Aplicaciones	
Suma y sigue:	11,77		12,00	0,73	260,48	1.332,97	12,67	Importe	
1.057.915,50		3,600,0						COBROS	MET/
1.210.542,45	11.77		12,00	0,73	260,48	1,332,97		PAGOS	METALICO
								COBROS	VALC
								PAGOS	VALORES
		and the second of the second				S. S. A. A. A. A. A. T.			

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

## DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

	30/10/2019		30/10/2019 300		30/10/2019	·		30/10/2019 300	: : :	29/10/2019		24/10/2019		08/10/20 <b>19</b> 300	Ordinal:	Fecha Operación
	20190000183		20190000182		20190000181	- - :		20190000180		20190000177		20190000025		20190000024	Tesorería	Número de
	GRUPO ICxH independientes Huelva en la MAS OCTUBRE- ASIGNACION GRUPO lcxH independ	220190000493 2 00 600	GRUPO POPULAR MAS HUELVA OCTUBRE- ASIGNACION GRUPO	2201900000492	GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA OCTUBRE- ASIGNACION GRUPO F	220190000491 2 00 600		ALFONSO PADILLA DE LA CORTE MINUTA PROCURADOR EN RECUI	220190000478 2 00 600	CONFEDERA Tasa cuota fi	120190000028 1 00 824	SGTH SERV	120190000027   1 00 824	G.I.A.H.S.A. TRANSFERE	Operación (	Tercero / Texto explicativo
	SIGNACIO	2 00 600	ULAR MA	2 00 600	IALISTA N	2 00 600		ADILLA DE	2 00 600	a relativa a	1 00 824	ICIO GES	1 00 824	CIA 'PAR	Cód. Op. Fase	xto explic
	lientes Huelv DN GRUPO k	æ		<i>7</i> 3	IAS HUELVA )N GRUPO F	カ	4444444444	ELA CORTE	70	ROGRAFICA expediente		TION TRIBUT	*****	A PAGO DE O	Fase	ativo
	/a en la NAS oxH independie	2.019	PP EN LA MAS	2.019	GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA OCTUBRE- ASIGNACION GRUPO PSOE EN LA MAS	2.019	E	RSO 448 / 201:	2.019	CONFEDERACION HIDROGRAFICA DEL GUADIANA Tasa cuota fija relativa a expediente VU-006/12-hu	2.019	SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA ANTICIPO RECAUDACION MES DE NOVIEMBRE	2.019	GASTOS COR	Aplicaciones	
Suma y sigue:	GRUPO ICxH independientes Huelva en la MAS OCTUBRE- ASIGNACION GRUPO loxH independientes Huelva EN LA MAS	912 48000	•	912 48000	WAS	920 22604	importe Descuento	ALFONSO PADILLA DE LA CORTE MINUTA PROCURADOR EN RECURSO 448 / 2012 FRENTE A AYTO DE VA	920 22001	NA.	393		44100	G.I.A.H.S.A. TRANSFERECIA 'PARA PAGO DE GASTOS CORRIENTES DE LA MANCO	35	
ue:		9.458,33		6,67		546,46	-104,93		65,94		10,000,00		54.166,67		Importe	
1.122.082,17				19 x 3 1 3								10.000,00		54.166,67	COBROS	METALICO
1.248.046,52	3.566,67		9,458,33		23.866,67			546,46		65,94					PAGOS .	rico
The state of the s	:														COBROS	VALC
	•														PAGOS	VALORES

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 32

	30/10/2019 300		30/10/2019 300		30/10/2019 300		30/10/2019 300			30/10/2019 300		30/10/2019 300		Ordinal:	Fecha Operación
	20190000189		20190000188		20190000187		20190000186			20190000185	:	20190000184		Tesoreria	Número de
	JOSE AURE -	220190000499 2 00 600	GRUPO ADELANTE EN LA MAS OCTUBRE- ASIGNACION GRUP	220190000498 2 00 600	GRUPO ADELANTE EN LA MAS ASIGNACION GRUPO ADELANT	220190000497 2 00 600	CAMILO JO SECRETAR	220190000496 2 00 600		LAURA PICHARDO ROMERO PRESIDENCIA -ASIGNACION	220190000495 2 00 600	GRUPO IZO OCTUBRE-	220190000494	Operación	Tercero / Texto explicativo
	ASISTEN	2 00 600	ELANTE E	2 00 600	ELANTE E	2 00 600	SE DOMIN	2 00 600		HARDORO	2 00 600	ASIGNACI	2 00 600	Cód. Op.	exto expli
	JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO OCTUBRE - ASISTENCIA JURIDICA Y DIVERSA	æ	N LA MAS	70	N LA MAS	70	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO SECRETARIO- ASIGNACION OCTUBRE	70		OMERO NACION MES	ᄁ	GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS OCTUBRE- ASIGNACION GRUPO IU EN LA MAS	R	Fase	cativo
	YDIVERSA	2.019	GRUPO ADELANTE EN LA MAS OCTUBRE- ASIGNACION GRUPO ADELANTE EN LA MAS	2.019	N LA MAS PR	2.019	ADO JBRE	2.019		LAURA PICHARDO ROMERO PRESIDENCIA -ASIGNACION MES DE OCTUBRE	2.019	B EN LA MAS	2.019	Aplicaciones	
lmpo		912	LA MAS	912	OPORCIO	912		912	lodui		912		912	S)	
Importe Descuento		48000		48000	GRUPO ADELANTE EN LA MAS ASIGNACION GRUPO ADELANTE EN LA MAS PROPORCIONAL JUL+AGO	462		10000	mporte Descuento		48000		48000		
-187,50		4.675,00		10.556,45		965,51		3.571,43	-1.117,62		2.283,33		3,566,67	ımpone	
														COBROS	MET
	1.512,50		4.675,00		10.556,45		965,51			3.571,43		2.283,33		PAGOS	METALICO
														COBROS	VAL
														PAGOS	VALORES

Suma y sigue:

1.122.082,17 1.271.610,74

## Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 33

Pág.

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

## DIARIO OPERACIONES DE TE

ESORERIA	
Periodo desde 01/01/2019	
01/01/2019	
hasta	
31/12/2019	

06/11/2019 300		300	06/11/2019		300	06/11/2019		300	04/11/2019		···		300	31/10/2019		300	31/10/2019		60	31/10/2019			Ordinal:	Fecha Operación	
20190000194		200000000	20,000,000		CR. I POODRI 07	2010000102			20190000026				20190000192	2010000100	•	20190000191	201000000101		); ; ; ;	20190000190			Tesorería	Número de	
CAIXABANI GASTOS TE	120190000030	TRANSFER	GLAHSA	320190000124	PAGO TERO	DELEGACIO	120190000029	INGRESO C	ADR CUENC		2201900000504		COMISIONE	CAIXABAN	320190000121	PAGO OCT	TESORERIA	220190000501	OFGOROO	TESORERIA		220190000500	Operación	Tercero / To	
C.S.A.	1 00 824	ENCIA PAR		3 00 600	DER TRIME	ON DE HACI	1 00 824	UOTA ANU.	A MINERA	_	2 00 600		SGASTOS	C, S.A.	3 00 600	BRE SEGU	GENERAL	2 00 600	CHARLES	GENERAL		2 00 600	Cód. Op.	exto explica	
ICIAS	-	A GASTOS			STRE IRPF	ENDA	_	2			7		TRASFERE			DAD SOCIA	DE LA SEG	: 20	אַכּיד וּינושמאַ	DE LA SEG		<b>7</b> 0	Fase	ativo	
	2.019	CORRIENTE		63			2.019				2.019		NCIAS		***************************************	L CUOTA TI	URIDAD SO	2.019	E-COOLA F	URIDAD SO		2.019	Aplicacion		
	4410	DE LA MAS		0001			3990	•,			011				0030	RABAJADOF	CIAL	231	AIKONAL	CIAL		920	ies		
	0			4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4							35900				1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	SES		16000				22604			
	166,6			2.571,42			1.500.00				0,73				260,48			1.332,97				1.512,50	Importe		
		54,166,67						1.500,00										~~~					COBROS	META	
 144,60					2.571,42								0.73			260,48			1.332,97				PAGOS	LICO	
																							COBROS	VALC	
																							PAGOS	ORES	
	20190000194 CAIXABANK, S.A. GASTOS TRANSFERENCIAS	120190000030   1 00 824   1 2.019 44100 54.168,67  20190000194	TRANSFERENCIA PARA GASTOS CORRIENTE DE LA MAS  120190000030   1 00 824     2.019	2019000027 TRANSFERENCIA PARA GASTOS CORRIENTE DE LA MAS 120190000030   1 00 824     2 019 44100 54,166,67  20190000194 CAIXABANK, S.A. GASTOS TRANSFERENCIAS 144,60	20190000124   3 00 600   20001   2.571,42     20190000027   TRANSFERENCIA PARA GASTOS CORRIENTE DE LA MAS   54.166,67   120190000030   1 00 824   1 2.019   44100   54.166,67     20190000194   CAIXABANK, S.A.   CAIXABANK, S.A.   GASTOS TRANSFERENCIAS   GASTOS TRANSFERENCIAS   144,60	PAGO TERCER TRIMESTRE IRPF    200190000124   3 00600   20001   2.571,42	20190000193   DELEGACION DE HACIENDA   2,571,42   2,5	20190000193   DELEGACION DÉ HACIENDA   2.019 39801   1.500,00	INGRESO CUCITA ANUAL   1,500,00	20180000026   ADR CUENCA MINERA   1   2.019   38901   1.500,00	20190000026   ADR CUENCA MINERA   1.500,00   1.500,00   1.500,00   1.500,00   1.500,000	2019000026   ADR CUENCA MINERA   100 900   K   2.019   39901   1.500,00   1.500,00   1.500,00   1.500,000   1.500,	2019000025   ADR CUENCA MINERA   2019   011   35900   0,73   1.500,00   1.500,00   1.500,000   1.500	COMISIONES GASTOS TRASFERENCIAS 0,73  2019000028	20190000192   CANAABANK, S.A.   2019   35900   0,73   20190000026   COMISIONES CASTOS TRASFERENCIAS   0,11   35900   0,73   20190000026   2 00 600   R   2 019   39901   1,500,00   1,500,00   1,500,000   2,019   39901   1,500,00	20190000192   3 00 600   2 00 600   3 20000   2 00.48   2 0011   30900   2 0.73   2 0000000000000000000000000000000000	PAGO OCTIBRE SEGUIDAD SOCIAL CUOTA TRABAJADORES   280,48   220190000121   3 00 500   20030   20030   20048   20190000121   3 00 500   R   20030   20190000504   2 00 600   R   2019   20190000504   2 00 600   R   2019   39901   1,500,00   20190000029   1 00 824   1   2,019   39901   1,500,00   201900000124   3 00 600   R   20090   20190000124   3 00 600   R   20190   39901   1,500,00   2,571,42   201900000124   3 00 600   R   20090   2,571,42   2,	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL   20030   200.48   200.0000121   30.000   20030   200.000   200.0000121   30.000   20030   200.000   200.0000122   200.000   200.000   200.000   200.0000122   200.000   200.000   200.0000122   200.000   200.00000000   200.0000000000	20190000191   TESORERIA GENERAL DE LA SEGUIDAD SOCIAL   2019   231   15000   1.332,371   20190000191   TESORERIA GENERAL DE LA SEGUIDAD SOCIAL   20030   2009000121   3 00900   2009000121   3 00900   200900   2009000121   3 00900   R   2019   20190   20090   20190000026   20190000026   20190000026   1.00 824         2.019   38901   1.500,000   2.20190000026   1.00 824         2.019   38901   1.500,000   2.20190000026   1.00 824         2.019   38901   1.500,000   2.20190000027   1.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   2.201900000121   3 00900   3 00000   3 00000000   3 00000000   3 00000000	20190000191   TESCHERIA GENERAL DE LA SEGUIDAD SOCIAL   2019   231   16000   1,32,97	TESOPERIA GENERAL DE LA SECURIDAD SOCIAL   19000   1,332,97   1,	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL   1,322,97	20190000190   TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL   2019   520   22604   1.512.50	Tesoreria   Courte   Courte	Tecororia   Code   Co

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

Pág. 34

## EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

	27/11/2019 300	21/11/2019 300	21/11/2019 300	21/11/2019 300	21/11/2019 300	21/11/2019 302		Ordinal:	Fecha	
	20190000029	20190000198	20190000197	20190000196	20190000195	20190000028		Tesorería	N A	:
	SGTH SERVICIO GESTION TRIB ANTICIPO MENSUAL DE RECAU 120190000032   1 00 824   1	DELEGACION HUELV SANCION PROTECCIO 220190000535 2 00 600	BOLETIN OFICIAL DE A CUENTA DE PROXI 220190000532 2 00 600	BOLETIN OFICIAL DE A CUENTA DE PROXI 220190000529 2 00 600	<b>BOLETIN O</b> I ANUNCIO D 220190000526	G.I.A.H.S.A. TRANSFERENCIA PA 120190000031   1 00 824	220190000507 2 00 600	Número de Operación	Tercero / Texto explicativo	
	ICIO GES IENSUAL I	ROTECCIO 2 00 600	FICIAL DE DE PROXIN 2 00 600	PROXII	FICIAL DE )E APROBA 2 00 600	NCIA PAP	2 00 600	Cód. Op.	explic	
	TION TRIBUT DE RECAUDA	A CONSEJER ON AMBIENTA R	BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA. A CUENTA DE PROXIMO ANUNCIO AP 0190000532 2 00 600 R	A CUENTA DE PROXIMO ANUNCIO AP	BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA. ANUNCIO DE APROBACION INICIAL D 0190000526 2 00 600 R	RA PAGO PRI	Z)	Fase	ativo	<u></u>
	SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA ANTICIPO MENSUAL DE RECAUDACION DESDE EL SGTH 1190000032   1 00 824   1   2.019   39901	DELEGACION HUELVA CONSEJERIA AGRIC PESCA DESARROLLO SOS SANCION PROTECCION AMBIENTAL SUPERAR LIMITES DE EMISION VE 0190000535   2 00 600   R   2.019 920 22604	BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA.  A CUENTA DE PROXIMO ANUNCIO APROBACION DEFINITIVA PPTO 3190000532 2 00 600 R 2.019 920 22001	BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA A CUENTA DE PROXIMO ANUNCIO APROBACION DEFINITIVA PPTO 0190000529 2 00 600 R 2.019 920 22001	BOLETIN OFICIAL DE LA PROVINCIA           ANUNCIO DE APROBACION INICIAL DEL PPTO 2020           0190000526         2 00 600         R         2.019         920	G.I.A.H.S.A.  TRANSFERENCIA PARA PAGO PRESTAMO PROGRAMA PAGO A PROVE 190000031   1 00 824   1   2.019 44100	2.019 011	Aplicaciones		DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
	2 1	DE EMISION VE	1TIVA PPTO 22001	ПІVA РРТО 22001	22001	PAGO A PROVE	011 35900			NES DE TESOF
	8	600,00	क	25,16	25,16	157.920,92	144,60	Importe		ERIA
	10,000,00					157,920,92		COBROS	METALICO	Period
		600,00	25,16	25,16	25,16			PAGOS	Lico	Periodo desde 01/01/2019
								COBROS	VALC	2019 hasta
Š.							The state of the s	PAGOS	VALORES	31/12/2019

Suma y sigue:

1.345.669,76

1.276.596,42

### Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 35

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

		28/11/2019		28/11/2019 300	:	28/11/2019	:		28/11/2019		28/11/2019			28/11/2019 300	Ordinal:	Fecha Operación
		20190000204		20190000203		20190000202			20190000201		20190000200			20190000199	Tesorería	Número de
	220190000541	ASIGNACIO	220190000540 2 00 600	GRUPO POPULAR MAS HUELVA ASIGNACION NOVIEMBRE GRUF	220190000639 2 00 600	GRUPO SOI ASIGNACIO	220190000538 2 00 600	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	JOSE AURELI NOVIEMBRE-	220190000537	CAMILO JO SECRETAR	220190000536 2 00 600	1	LAURA PICHARDO ROMERO PRESIDENCIA- ASIGNACION	Operación	Tercero / Texto explicativo
	2 00 600	H Indepen	2 00 600	PULAR NA N NOVIEM	2 00 600	CIALISTA I	2 00 600		LIO YUST.	2 00 600	SE DOMIN IO-ASIGNI	2 00 600		HARDO RO	Cód. Op.	exto explic
	7	GRUPO ICxH Independientes Huelva en la MAS ASIGNACION NOVIEMBRE GRUPO Ic x H inder	70	S HUELVA BRE GRUPO	20	GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA ASIGNACION NOVIEMBRE GRUPO	Z.	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO NOVIEMBRE- ASISTENCIA VARIOS JURIDICA	70	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO SECRETARIO- ASIGNACION NOVIEMBRE	R		LAURA PICHARDO ROMERO PRESIDENCIA- ASIGNACION NOVIEMBRE	Fase	ativo
	2.019	on la MAS	2.019	GRUPO POPULAR MAS HUELVA ASIGNACION NOVIEMBRE GRUPO PP EN LA MAS	2.019	GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA ASIGNACION NOVIEMBRE GRUPO PSOE EN LA MAS	2.019		SJURIDICA	2.019	ADO MBRE	2.019		EMBRE	Aplicaciones	
Suma y sigue:	912 48000	MAS independientes huelva EN LA M	912 48000	8	912 48000	MAS	920 22604	importe Descuento		912 462		912 10000	Importe Descuento		8	
Le:	3.566,67		9.458,33		23.866,67		1.512,50	-187,50		965,51		3.571.43	-1.117,62		Importe	
1.345.669,76															COBROS	MET/
1.319.537,53		3.566,67		9.458,33		23.866,67			1.512,50		965,51			3.571,43	PAGOS	METALICO
															COBROS	VALC
															PAGOS	VALORES

## EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

Pág. 36

		30/11/2019		30/11/2019 300		29/11/2019		29/11/2019 300		28/11/2019		28/11/2019 300	Ordinal:	Fecha Operación
	20190000210		20190000209		20190000208		20190000207		20190000206		20180000205		Número de Tesorería	
	220190000556 2 00 600	BANKINTER S.A. CUOTA NUM 25	220190000553 2 00 600	CAIXABANK, .S.A. gasto corriente cuo	320190000129 3 00 600	TESORERIA GEN	220190000550 2 00 600	TESORERIA GEN	220190000543 2 00 600	GRUPO ADELANTE EN LA MAS ASIGNACION NOVIEMBRE GRU	220190000542 2 00 600	GRUPO IZQUIER ASIGNACION NO	Operación Cód	Tercero / Texto explicativo
	7	BANKINTER S.A. CUOTA NUM 25 PRESTAMO PAGO PROVEEDORES NOVIEMBRE 2019	70	CAIXABANK, .S.A. gasto corriente cuota tarifa nacional correo	)600	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL cuota trabajdores pagado en noviembre 2019	) 600 R	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL cuota patronal seguridad social pagado en noviembre	) 600 R	GRUPO ADELANTE EN LA MAS ASIGNACION NOVIEMBRE GRUPO ADELANTE EN LA MAS	) 600 R	GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS ASIGNACION NOVIEMBRE GRUPO IU EN LA MAS	Cód. Op. Fase	explicativo
	2.019 011 2.019 011	ROVEEDORES NOV	2.019 920	reo	20030	RIDAD SOCIAL • 2019	2.019 231	RIDAD SOCIAL.	2.019 912	ADELANTE EN LA M	2.019 912	J EN LA MAS	Aplicaciones	TANK TANK TANK TANK TANK TANK TANK TANK
Suma y sigue:	31000	IEMBRE 2019	22001				16000		2 48000	AS.	2 48000			
Q.	148.104,78 9.816,14		145		260,48		1.332,97		4.675.00		2.283,33	TO POPULATION OF THE POPULATIO	Importe	
1.345.669,76						. 4.5							COBROS	METALICO
1.486.011,68		157.920,92		1.45		260,48		1,332,97		4.675,00		2.283,33	PAGOS	LICO
													COBROS	VALORES
A A A A A A A A A A A A A A A A A A A													PAGOS	)RES

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

		27/12/2019	·	18/12/2019		13/12/2019	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		13/12/2019 300		06/12/2019 300		04/12/2019 300	Ordinal:	Fecha Operación		
	: ::::::::::::::::::::::::::::::::::::	20190000215		20190000214		20190000213			20190000212		20 \$90000030		20190000211	Tesorería	Número de		
220190000581	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	JOSE AURE	220190000580 2 00 600	CAIXABANK, .S.A. Comisiones bancar	220190000561	CAMILO JOS SECRETARI	220190000560		LAURA PICHARDO ROMERO PRESIDENCIA EXTRA ASIG	120190000033   1 00 824	G.I.A.H.S.A. TRANSFERE	220190000559 2 00 600	CAIXABANK, .S.A. GASTOS TRANSFERENCIAS	Operación	Tercero / Texto explicativo		
2 00 600		LIO YUST	2 00 600	, .8.A. pancarias	2 00 600	O- ASIGN	2 00 600			1 00 824	NCIAS P	2 00 600	ANSFERE	Cód. Op.	xto explic		
æ		JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO DICIEMBRE- PRESTACION SERVICIOS JURIDICOS DIVERSOS	70	por transferen	æ	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO SECRETARIO- ASIGNACION EXTRA DI	73)		A ASIGNACIO		NRA FINANCI	æ	NCIAS	Fase	cativo	_	
2.019			COS JURIDICOS	IOS JURIDICOS	2.019	CAIXABANK, .S.A. Comisiones bancarias por transferencias realizadas	2.019	CAMILO JOSE DOMINGUEZ DELGADO SECRETARIO- ASIGNACION EXTRA DICIEMBRE	2.019	***************************************	IDO ROMERO EXTRA ASIGNACION DICIEMBRE	2.019	G.I.A.H.S.A TRANSFERENCIAS PARA FINANCIAR GASTO CORRIENTE DE LA MAS	2.019		Aplicaciones	Total Post Control of the Control of
920	Importe	DIVERSO	91		912		912	Importe		44100	VIENTE DE	920				CIONES	
22604	mporte Descuento	<b>S</b>	35900	; ; ;	462		10000	Importe Descuento		1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	LA MAS	22604				טב ו בצנ	
1.512,50	-187,50		8,28		802,70		3.551,19	-852,29		54.166,67		120,61	-	importe	<del>                                      </del>	XIIXIA	
											54.166,67			COBROS	MET	reno	
		1.512,50		8,28		802,70			3.551,19				120,61	PAGOS	METALICO	renodo desde o no izona	
														COBROS	VAL	IZOTA HASIA	
														PAGOS	VALORES	31/12/2019	

1.399.836,43

1.492.006,96

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

	į
DIARIO OP	
DIARIO OPERACIONES DE TESORERI	
Š.	
Periodo desde 01/01/2019	
hasta	
31/12/2019	

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37

Pág.

38

27/12/2019 27/12/2019 27/12/2019 27/12/2019 27/12/2019 Fecha 27/12/2019 Operación 27/12/2018 Ordinal: 300 300 8 300 8 8 8 20190000222 20190000221 20190000220 20190000219 20190000218 20190000217 20190000216 Número de Tesorería 220190000586 2 00 600 220190000585 2 00 600 220190000584 2 00 600 220190000583 2 00 600 220190000587 2 00 600 220190000582 2 00 600 Número de Operación GRUPO IZQUIERDA UNIDA EN MAS ASIGNACION DICIEMBRE- SECRETARIO INTERVENTOR CAMILO JOSE DOMINGUEZ DEL GADO ASIGNACION PRESIDENCIA- DICIEMBRE LAURA PICHARDO ROMERO GRUPO ADELANTE EN LA MAS- ASIGNACION DICIEMBRE GRUPO ADELANTE EN LA MAS GRUPO IU EN LA MAS- ASIGNACION DICIEMBRE GRUPO icxH Independ EN LA MAS- ASIGNACION DICIEMBRE GRUPO ICxH Independientes Huelva en la MAS GRUPO PP EN LA MAS- ASIGNACION DICIEMBRE GRUPO POPULAR MAS HUELVA GRUPO SOCIALISTA EN LA MAS- ASIGNACION DICIEMBRE **GRUPO SOCIALISTA MAS HUELVA** Tercero / Texto explicativo Cód. Op. Fase Z æ 70 73 æ 70 2.019 2.019 2.018 **Aplicaciones** 2.019 2.019 2.019 912 912 912 912 912 912 Importe Descuento 10000 48000 48000 48000 48000 48000 Importe 23,866,67 -1.122,47 3,591,67 4.675,00 3.566,67 2.283,33 9,458,33 COBROS METALICO **PAGOS** 23.866,67 3,566,67 3.591,67 4.675,00 2.283,33 9,458,33 965,51 COBROS VALORES **PAGOS** 

Suma y sigue:

1.399.836,43

1.540.414,14

### Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 39

Pág.

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA			
RACIONES DE TESOI	DIARIO		
DE TESOI	RACI		
RERIA	DE TES		
	RERIA		

		30/12/2019			901	2000		901			901	30/12/2019		300	30/12/2019	) (1) (2)	300	27142/2040	Ordinal:	Fecha Operación	
		20190000227	THE PROPERTY AND ADDRESS OF THE PROPERTY A		20190000226			20190000225				20190000224			20190000031		20190000223		Tesorería	Número de	
		GRUPO MIXTO EN LA MAS CORRECCCION ERRORES	220191000003 2 0		CORRECCION OPERACION	220191000002 2 0		CORRECCION OPERACION	220191000001 2 0		CORRECCION F	ALFONSO PADII	120190000034 1 00 824	Anticipo sobre re	SGTH SERVICE	220190000589 2 0	RESTO ANUNCI	220190000588 2 0	Operación Cóc	Tercero / Texto explicativo	
		GRUPO MIXTO EN LA MAS CORRECCCION ERRORES AÑO ANTERIORES	2 01 600 R		CORRECCION OPERACIONES AÑOS ANTERIORES	2 01 600 R	L	GRUPO MIXTO EN LA MAS CORRECCION OPERACION ERRONEA ANTERIOR	2 01 600 R		CORRECCION POR ERROR EN OPERACIONES PENDIENTES	ALFONSO PADILLA DE LA CORTE	0824	Anticipo sobre recudacion desde el soth	SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA	2 00 600 R	RESTO ANUNCIO DEFINITIVO PRESUPUESTO MAS 2020	2 00 600 R	Cód. Op. Fase	explicativo	-
		NTERIORES	2.017		IOS ANTERIORES	2.017	*	ONEA ANTERIOR	2.018		PERACIONES PE	m	2.019	sath	JTARIA HUELVA	2.019	ESUPUESTO MA	2.019	Aplicaciones		DIARIO OPERA
Suma y sigue:	Importe Descuento		912 48000	Importe Descuento		912 48000	Importe Descuento		920 22604	Importe Descuento	NDIENTES		393			920 22001	S 2020	912 462			DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA
sigue:	-90,00		178,00			96,00	-96,00		62,68	-62,68			10.000,00			5,8		965,51	Importe		ORERIA
1.409.836,43														10.000,00					COBROS	MET	Perio
1,540,891,80		90,00			178,00			96,00			62,68						50,98		PAGOS	METALICO	Periodo desde 01/01/2019
																		A CANADA	COBROS	VAL	2019 hasta
																			PAGOS	VALORES	31/12/2019
: 1		1. 3. 7.1.	% <u>%</u>		771	1. 1.			. 13 : 15.	1. 7			-, -					:::		- <u> </u>	

### EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde: 01/01/2019

hasta

31/12/2019

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 6

	300	31/12/2019	300	31/12/2019	1 1	300	31/12/2019			901	20000			<u>86</u>	30/12/2019			30/12/2019 901		Ordinal:	Fecha Operación
	20190000233	20100000	20190000232		:	15200006102	201000000			20190000230		: : : : : : : : : : : : : : : : : : : :		2220000102	DCCUMUD1UC		· :	20190000228		Tesorería	Nimero de
	gastos transferencias	320190000135 3 00 600 CAIXABANK, .S.A.	cuota trabajad	TESORERIA	220190000592 2 00 600	Cuota empres	TESORERIA	10 Z 7000001181027		CORRECCCION ERRORES		220191000006 2		CORRECCION ERRORES AÑOS ANTERIORES	GRUPO MIXTO EN LA MAS	220191000005 2		GRUPO MIXTO EN LA MAS CORRECCION ERRORES AÑOS ANTERIORES	2201910000004 2	Número de Operación C	Tercero / Texto explicativo
	rencias	S.A.	aores seg	GENERAL	00 600	a segurida	GENERAL	0100		O EN LA		2 01 600		NERROR	OENLA	2 01 600	411111111111111111111111111111111111111	O EN LA I	2 01 600	Cód. Op.	do explica
			undad socia	DE LA SEC	R	d social pag	DE LA SEC	z	)			æ		ES AÑOS A	MAS	æ		MAS ES AÑOS A	æ	Fase	ativo
		20030	cuota trabajadaores segundad social pagada en diciembre	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL	2.019	Cuota empresa seguridad social pagada en diciembre	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL	2.016		AÑOS ANTERIORES		2.016		NTERIORES		2.017		NTERIORES	2.017	Aplicaciones	
Suma y sigue:			bre		231 16000			91Z 48000	3		William Commence of the Commen	912 48000	Importe Descuento			912 48000	importe Descuento		912 48000		
re:		260,48			1.332,97			339,00	-339,00			183,00	-183,00			168,00	-168,00		90,00	Importe	
1.409.836,43											*.	5.50								COBROS	MET
1.543.176,70	1,46		260,48			1.332,97				339,00				183,00				168,00	The state of the s	PAGOS	METALICO
																				COBROS	VALC
																				PAGOS	VALORES
								A A A			:	· : :	11 11		: 3	11.11		i, i s, s,	: 4		·

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 41

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta

Fecha Operación Operación Operación       Número de Operación Insorería       Tercero / Texto explicativo       Aplicaciones       Aplicaciones       Importe         Ordinal:       2201900000595       2 00 600       R       2.019       920       22604       1,45	1		-	:	D	DIARIO OPERACIONES DE TESORERI	CIONES D	E TESOR	ERIA	Period	Periodo desde 01/01/2019	1/01/2	1/01/2019 hasta
Tesorería Operación Cód. Op. Fase Aplicaciones Importe 2201900000595 2 00 600 R 2.019 920 22604 1,45	Fecha			exto explic	ativo						META	METALICO	METALICO VALORES
R 2.019 920 22604	Ordinal:	Tesorería		Cód. Op.	Fase	Aplicaciones			Importe	CO	COBROS	BROS PAGOS	PAGOS COBRO
		TTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTTT	220190000595	2 00 600	20	2.019	920 2	2604	1,45				

٠.		- 14	
	ŀ	11	
:	19	- 4	
	12	-	
:	TOTAL PERIODO:		
٠.	-		
ì	m	1 1	
	15		
	ŏ	-	
	0		
į	:	- 1	
	i.		
:		- 1	
:	ĺ		
:		- 1	
	<del> </del>		
-			
	١.		
:	<u>.</u>		
	8		
	<u>φ</u>		
-	<u>س</u> ا	- 1	
- 4	95	- 1	
• [	5,43		
	5,43	_	
	5,43		
	5,43		
	5,43 1.5		
	5,43 1.543		
	5,43 1.543.17		
	5,43 1.543.176,		
	6,43 1.543.176,70		
The second secon	6,43 1.543.176,70		
	6,43 1.543,176,70		
	6,43 1.543.176,70		
	5,43 1.543.176,70		
	5,43 1.543.176,70		
	5,43 1.543.176,70		
	6,43 1.543.176,70		
	5,43 1.543.176,70		
	5,43 1.543,176,70		
	5,43 1.543.176,70		
	5,43 1.543.176,70		
	5,43 1.543.176,70		
	5,43 1.543.176,70		
	5,43 1.543.176,70		
	5,43 1.543.176,70		

Fecha Obtención 10/03/2020 11:08:37 Pág. 42

EJERCICIO ECONOMICO DE 2019

DIARIO OPERACIONES DE TESORERIA

Periodo desde 01/01/2019 hasta 31/12/2019

RESUMEN

METALICO VALORES TOTAL

Saldo Anterior . . . . :

ingresos Período . . . :

Pacos Período . . . . :

1.409.836,43

1.543.176,70

1.409.836,43

1,543,176,70

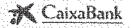
Saldo Actual .....

-133,340,27

-133,340,27

### **TESORERIA:**

- EXTRACTOS
- ACTA DE ARQUEO
- CERTIFICADOS CUENTAS
- ESTADO FLUJOS DE EFECTIVO
- RESUMEN RECAUDADORES AÑO Y APLICACION



Fecha impresión: 14/02/2020

IBAN.

ES47 2100 7215 6622 0023 1388

Saldo actual

+ 89.386,38 euros

Cuenta:

2100 7215 66 2200231388

Movimientos desde: 01/01/2019 y hasta: 31/12/2019

Concepto	Fecha	Más datos	1 ma m m +4 -	
			Importe	
MANTENIMIENTO	01/01/2019		- 12,00	+ 228.213,42
PRECIO SERVIC.PAGOS	03/01/2019		- 153,08	+ 228.060,34
I.R.P.F. MOD.111	21/01/2019	Q2826000H111	- 4.758,17	+ 223.302,17
TRANSF. A SU FAVOR	26/01/2019	31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00	+ 233.302,17
SERVICIO DE PAGOS	30/01/2019	7215-55-0000014-48 004013 000012	- 55.835,97	+ 177.466,20
TGSS.COTIZACION 0	31/01/2019	Q2827003A001	- 1.489,16	+ 175.977,04
CORRESP. 01/2019	31/01/2019		- 0,73	+ 175.976,31
PRECIO SERVIC.PAGOS	05/02/2019		- 136,11	+ 175.840,20
PAG IMPUESTO AEAT	12/02/2019		- 873,45	+ 174.966,75
TRANSF. A SU FAVOR	23/02/2019	00496772-GESTION INTEGRAL DEL AG	+ 108.333,34	+ 283.300,09
TRANSF. A SU FAVOR	23/02/2019	31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00	+ 293.300,09
SERVICIO DE PAGOS	26/02/2019	7215-55-0000014-48 004014 000010	- 54.364,34	+ 238.935,75
SERVICIO DE PAGOS	27/02/2019	7215-55-0000014-48 004015 000002	- 185.889,90	+ 53.045,85
TGSS.COTIZACION D	28/02/2019	Q2827003A001	- 1.593,45	+ 51.452,40
CORRESP. 02/2019	28/02/2019		- 1,45	+ 51.450,95
PRECIO SERVIC.PAGOS	02/03/2019		- 130,56	+ 51.320,39
PRECIO SERVIC.PAGOS	05/03/2019		- 104,48	+ 51.215,91
TRANSF, A SU FAVOR		00496772-GESTION INTEGRAL DEL AG	+ 54.166,67	+ 105.382,58
IMP.AEAT-MOD:990	15/03/2019		- 104,39	+ 105.278,19
TRANSF. A SU FAVOR		31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00	+ 115.278,19
JUNTA ANDALUCIA	27/03/2019		- 58,05	+ 115.220,14
TGSS.COTIZACION 0	29/03/2019	Q2827003A001	- 1.593,45	+ 113.626,69
CORRESP. 03/2019	31/03/2019		- 0,73	+ 113.625,96
MANTENIMIENTO	01/04/2019		- 12,00	+ 113.613,96
SERVICIO DE PAGOS	03/04/2019	7215-55-0000014-48 004016 000014	化多类电影 化二氯甲酚 经货币	+ 44.606,92
TRANSF. A SU FAVOR	are a de la Sala de Maria de la Cal	00496772-GESTION INTEGRAL DEL AG	and fighter responsibilities and p	+ 98.773,59

Concepto	Fecha	Más datos	Importe	Saldo
PRECIO SERVIC.PAGOS				
I.R.P.F. MOD.111	22/04/2019	Q2826000H111	- 3.201,42	+ 95.437,19
TRANSF. A SU FAVOR	30/04/2019	31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00	+ 105.437,19
TGSS.COTIZACION 0	30/04/2019	Q2827003A001	- 1.593,45	+ 103.843,74
CORRESP. 04/2019	30/04/2019		- 0,73	+ 103.843,01
SERVICIO DE PAGOS	03/05/2019	7215-55-0000014-48 004017 000012	- 55.224,92	+ 48.618,09
TRANSF. A SU FAVOR	07/05/2019	00496772-GESTION INTEGRAL DEL AG	+ 54.166,67	+ 102.784,76
PRECIO SERVIC.PAGOS	09/05/2019		- 133,90	+ 102,650,86
MASPAGO ANUNCI	14/05/2019	MANCOMUNIDAD DE SERVICIOS DE LA	- 25,16	+ 102.625,70
ANUNCIO ORDENZAS	21/05/2019	MANCOMUNIDAD DE SERVICIOS DE LA	- 25,16	+ 102.600,54
TRANSF. A SU FAVOR	23/05/2019	31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00	+ 112,600,54
JUNTA ANDALUCIA	30/05/2019		- 143,95	+ 112.456,59
TGSS.COTIZACION 0	31/05/2019	Q2827003A001	- 1.593,45	+ 110,863,14
SERVICIO DE PAGOS	31/05/2019	7215-55-0000014-48 004018 000012	- 55,995,37	+ 54.867,77
CORRESP. 05/2019	31/05/2019		- 1,45	+ 54.866,32
TRANSF. A SU FAVOR	06/06/2019	00496772-GESTION INTEGRAL DEL AG	+ 54.166,67	+ 109.032,99
PRECIO SERVIC.PAGOS	06/06/2019		- 135,15	+ 108.897,84
TRANSF, A SU FAVOR	19/06/2019	31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00	+ 118.897,84
SERVICIO DE PAGOS	21/06/2019	7215-55-0000014-48 004019 000002	- 3.501,60	+ 115.396,24
PAG IMPUESTO AEAT	25/06/2019		- 1,288,40	+ 114.107,84
PRECIO SERVIC.PAGOS	27/06/2019		+ 8,28	+ 114.099,56
TGSS.COTIZACION 0	28/06/2019	Q2827003A001	- 1.593,45	+ 112.506,11
SERVICIO DE PAGOS	28/06/2019	7215-55-0000014-48 004020 000012	- 54.581,08	+ 57.925,03
CORRESP, 06/2019	30/06/2019		-1,45	+ 57.923,58
MANTENIMIENTO	01/07/2019		- 12,00	+ 57.911,58
PRECIO SERVIC.PAGOS	04/07/2019		- 129,00	+ 57.782,58
TRANSF, A SU FAVOR		00496772-GESTION INTEGRAL DEL AG	+ 54.166,67	+ 111.949,25
I.R.P.F. MOD.111	22/07/2019	Q2826000H111	- 4.087,97	+ 107.861,28
SERVICIO DE PAGOS	23/07/2019	7215-55-0000014-48 004021 000002	- 107,02 •	+ 107.754,26
TRANSF. A SU FAVOR		31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00	+ 117.754,26
	27/07/2019		-2,33	+ 117.751,93
电子电极电线 化二氯化镁矿 化基子法		医大维性乳腺 医乳腺管 医电影 医二氏病		i varkarik. M

Concepto	Fecha	Más datos	Importe	Saldo
PRECIO SERVIC.PAGOS				
SERVICIO DE PAGOS	30/07/2019	7215-55-0000014-48 004022 000011	- 46.861,76	+ 70.890,17
TGSS.COTIZACION 0	31/07/2019	Q2827003A001	- 1.593,45	+ 69,296,72
PRECIO SERVIC.PAGOS	03/08/2019		- 77,40	+ 69.219,32
TRANSF. A SU FAVOR	06/08/2019	00496772-GESTION INTEGRAL DEL AG	+ 54.166,67	+ 123.385,99
TRANSF. A SU FAVOR	23/08/2019	31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00	+ 133.385,99
TGSS.COTIZACION 0	30/08/2019	Q2827003A001	- 1.593,45	+ 131,792,54
SERVICIO DE PAGOS	30/08/2019	7215-55-0000014-48 004023 000004	- 5.129,69	+ 126.662,85
CORRESP. 08/2019	31/08/2019		- 2,18	+ 126.660,67
PRECIO SERVIC.PAGOS	05/09/2019		- 13,47	+ 126.647,20
TRANSF, A SU FAVOR	06/09/2019	00496772-GESTION INTEGRAL DEL AG	+ 54.166,67	+ 180.813,87
SERVICIO DE PAGOS	19/09/2019	7215-55-0000014-48 004024 000003	- 70.278,76	+ 110.535,11
ASUGNAC PROPORC J	23/09/2019	MANCOMUNIDAD DE SERVICIOS DE LA	- 5.155,91	+ 105.379,20
P.SERV. TRF. AJENA	23/09/2019		- 20,62	+ 105.358,58
TRANSF. A SU FAVOR	25/09/2019	31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00	+ 115.358,58
PRECIO SERVIC.PAGOS	25/09/2019		- <b>14</b> 1,70	+ 115.216,88
SERVICIO DE PAGOS	27/09/2019	7215-55-0000014-48 004025 000004	- 4.755,46	+ 110.461,42
TGSS.COTIZACION 0	30/09/2019	Q2827003A001	- 1.593,45	+ 108.867,97
CORRESP. 09/2019	30/09/2019		- 0,73	+ 108.867,24
MANTENIMIENTO	01/10/2019		- 12,00	+ 108.855,24
TRANSF. A SU FAVOR	02/10/2019	01822743-CENTELLES Y BUJ S.L.	+ 3.600,00	+ 112,455,24
PRECIO SERVIC.PAGOS	03/10/2019		- 11,77	+ 112.443,47
TRANSF. A SU FAVOR	08/10/2019	00496772-GESTION INTEGRAL DEL AG	+ 54.166,67	+ 166.610,14
TRANSF. A SU FAVOR	24/10/2019	31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00	+ 176.610,14
IMP.AEAT-MOD:991	29/10/2019		- 65,94	+ 176.544,20
SERVICIO DE PAGOS	30/10/2019	7215-55-0000014-48 004026 000010	- 59.592,30	+ 116.951,90
TGSS.COTIZACION 0	31/10/2019	Q2827003A001	- 1.593,45	+ 115,358,45
CORRESP. 10/2019	31/10/2019		- 0,73	+ 115.357,72
TRANSFER INMEDIATA	and a contract of the second contract of	ASOCIACION DESARROLLO RURAL CUEN	glang aga da katalatan bahar	+ 116.857,72
TRANSF. A SU FAVOR		00496772-GESTION INTEGRAL DEL AG	+ 54.166,67	+ 171.024,39
	06/11/2019		- 144,60	+ 170.879,79

Concepto	Fecha	Más datos	Importe	Saldo
PRECIO SERVIC.PAGOS				
PAG IMPUESTO AEAT	06/11/2019		- 2.571,42 +	168.308,37
ANUNCIO PPTO 2020	21/11/2019	MANCOMUNIDAD DE SERVICIOS DE LA	-25,16 →	168.283,21
ANUNCIO INICIAL P	21/11/2019	MANCOMUNIDAD DE SERVICIOS DE LA	-25,16 •	168.258,05
ANUNCIO PPTO 2020	21/11/2019	MANCOMUNIDAD DE SERVICIOS DE LA	- 25,16 +	168.232,89
JUNTA ANDALUCIA	21/11/2019		-600,00 +	167.632,89
TRANSF, A SU FAVOR	27/11/2019	31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00 +	177.632,89
SERVICIO DE PAGOS	28/11/2019	7215-55-0000014-48 004027 000008	-48.594,32 •	129.038,57
TGSS.COTIZACION 0	29/11/2019	Q2827003A001	- 1.593,45 +	127.445,12
CORRESP. 11/2019	30/11/2019		-1,45 +	127.443,67
PRECIO SERVIC.PAGOS	04/12/2019		- 120,61 +	127,323,06
TRANSF. A SU FAVOR	06/12/2019	00496772-GESTION INTEGRAL DEL AG	+ 54.166,67 +	181.489,73
SERVICIO DE PAGOS	13/12/2019	7215-55-0000014-48 004028 000002	- 3.501,60 +	177.988,13
PRECIO SERVIC.PAGOS	19/12/2019		- 8,28 +	177.979,85
SERVICIO DE PAGOS	27/12/2019	7215-55-0000014-48 004029 000009	- 48.660,69 +	129.319,16
TRANSF, A SU FAVOR	28/12/2019	31870001-SERVICIO GESTION TRIBUT	+ 10.000,00 +	139,319,16
TGSS.COTIZACION 0	31/12/2019	Q2827003A001	- 1.593,45 +	137.725,71
CORRESP. 12/2019	31/12/2019		- 1,45 +	137.724,26

### MC. SERVICIOS DE LA PROVINCIA

### **Cuentas: Movimientos**

Nº de cuenta: 0128/7725/51.0001363

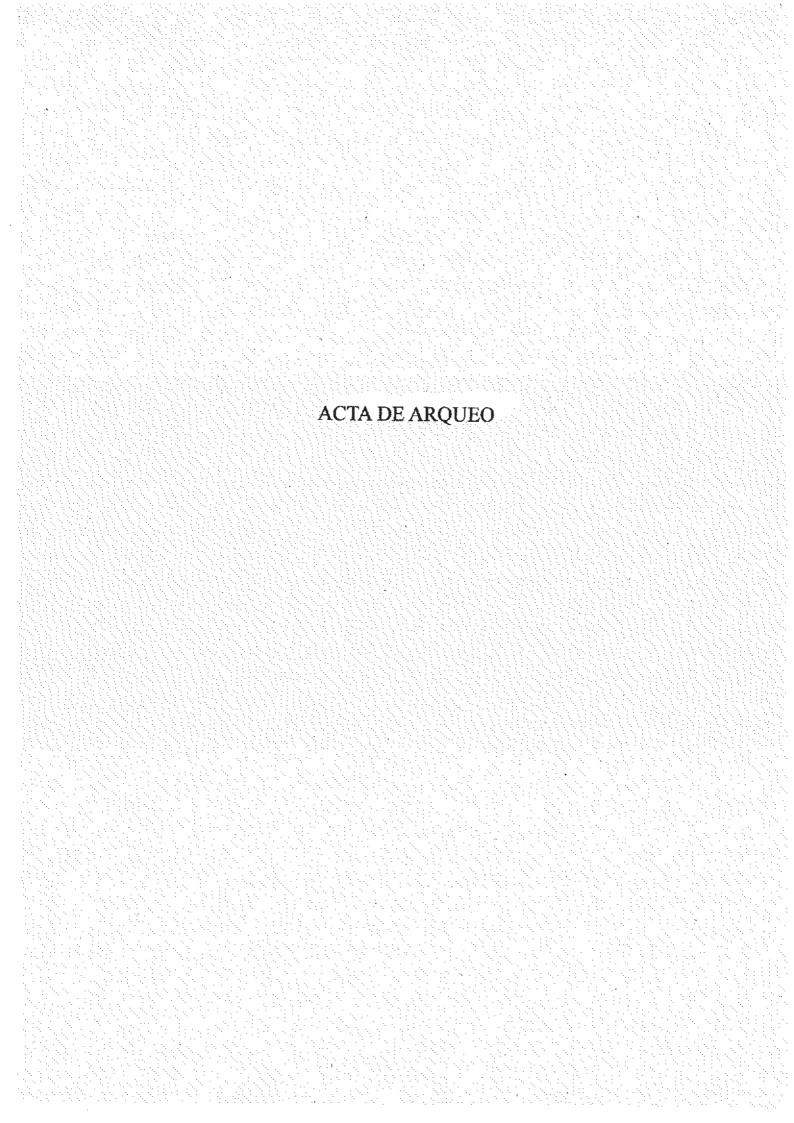
Periodo de consulta: Desde el 01/01/19 hasta el

31/12/19

Tipo de información: Con descripción

Tipo de Movimiento: Todos

F.Cuota	Importe	Amortizacion	Intereses	Cap.Pendiente	Situación Moneda
28/02/19	159.269	29 148.104.7	8 11.164,51	3.258.305,17	그러움이 되면 뭐죠? 이 얼마요? 그
31/05/19	159.021				
				3.110.200,39	Pagada EUROS
31/08/19	158.524,	99 148.104,7	8 10.420,21	2.962.095,61	Pagada EUROS
30/11/19	157.920,	92 148.104,7	9.816,14	2,813.990,83	Pagada EUROS



**ACTA DE ARQUEO** 

PRESUPUESTO 2019

Periodo desde

171

a 31/12

137.824,26	Existencias a fin del periodo
1.543.176,70	TOTAL PAGOS
0,00	Por diferencias de redondeo del Euro
0,00	De Operaciones Comerciales
0,00	Por Movimientos Internos
0,00	De Recursos de Otros Entes.
184.389,90	Por Devolución de Ingresos.
41.549,59	Por operaciones no Presup.
1.317.237,21	De Presupuesto.
	PAGOS
1.681.000,96	Suman Existencias + Ingresos
1.452.675,54	TOTAL INGRESOS
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
0.00	De Operaciones Comerciales
0,00	Por Movimientos Internos.
0,00	De Recursos de Otros Entes.
0,00	Por Reintegros de Pago.
41.722,43	Por operaciones no Presup.
1.410.953,11	De Presupuesto.
<b>100</b> - 20 - 20 - 20 - 20 - 20 - 20 - 20 -	INGRESOS
228.325,42	Existencia anterior al periodo

		ACTA I	ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO 2019	2019 Periodo desde	de 1/1	a 31/12
ORD.	Descripción del Ordinal ORD. Nº Cuenta	SALDO INICIAL	ANTI	ANTERIOR PAGOS	E. INICIAL	PERIODO	PAGOS
001	001 CAJA DE LA CORPORAC						
300	AVDA MARTIN ALONSO ES-47-21007215662200231388	228.225,42			228.225,42	775.100,04	865.601,20
302 901	REPUBLICA ARGENTIN ES-68-01287725740100001514 FORMALIZACION	100,00			100,00	634.736,39	634.736,39
	Totales	228.325,42			228.325,42	1.409.836,43	1.500.337,59

EXISTENCIAS

137.724,26

100,00

137.824,26

i	<u> </u>	_
	ACTA DE ARQUEO	
	PRESUPUESTO	
	2019	
	Periodo desde	
	1/1	
	a 31/12	

# ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

1.638.161,85		1.681.000,96	Suman Existencias más INGRESOS
1.409.836,43	-42.839,11	1.452.675,54	TOTAL INGRESOS
0,00	0,00	Descuentos en Reintegros	
0,00		0,00	De Operaciones Comerciales
0,00		0,00	Por Movimientos Internos de Tesorería
0,00 0,00	0,00	0,00	De Recursos de Otros Entes Públicos, directos en Tesorería Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes
0,00 00,0 00,0	0,00	0,00 0,00	Por Reintegros de Pagos, directos en Tesorería Descontados en Pagos a Reintegros de Gastos Aplicaciones Definitivas a Reintegros de Gastos
0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	Aplicaciones Provisionales de Ingresos Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios Aplicaciones Definitivas de IVA Repercutido Deducible
00,0	00,0	0,00	Descontados en Pagos por Dev. Ingresos  Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes  Ingresos de IVA Repercutido Daducible
0,00	-41.722,43	0,00 41.722,43	De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería  Descontados en Pagos de Pto. Gastos  Descontados en Pagos No Presupuestarios
0,00 0,00 0,00	0,00	00,0	Descontados en Pagos por Dev. Ingresos Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios
1.409.836,43 0,00 0,00	-1.116,68 0,00	1.409.836,43 1.116,68 0,00	De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería Descontados en Pagos de Pto. Gastos Descontados en Pagos No Presupuestarios
228.325,42		228.325,42	Existencia anterior al periodo
<b>INGRESOS LIQUIDOS</b>	AJUSTES	INGRESOS BRUTOS	

137.824,26		137.824,26		EXISTERICIAS A fin del periodo
1.500.337,59	-42.839,11	1.543.176,70		
42.839,11	-42.839,11	Descuentos en Pagos	Descu	TOTAL BACOS
0,00		0,00		De Operaciones Comerciales
0,00		0,00		Por Movimientos Internos de Tesorería
0,00		0,00		De Recursos de Otros Entes Públicos
184.389,90 0,00 0,00	0,00	184.389,90 0,00 0,00	Entes	Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería Descontados en Reintegros de Pagos de Pto. de Gastos Descontados en Reintegros de Pagos de Recursos Otros Entes
1.317.237,21 41.549,59 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	1.317.237,21 41.549,59 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	.m os	De Presupuesto, directos de Tesorería  De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería  Pagos de IVA Soportado Deducible en Gastos  Pagos de IVA Soportado en Oper. No Presupuestarias  Pagos de IVA Soportado en Dev. de Ingresos  Pagos de IVA Soportado en Dev. de Ingresos  Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de Gastos  Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de R.O.E.  Por Aplicaciones Definitivas de Ingresos
PAGOS LÍQUIDOS	ARQUEO AJUSTES	RATIVO DEL ACITA DE PAGOS BRUTOS	ESTADIO DEMOSTRATIVO DEL A PAGOS BRUTOS	PAGOS
a 31/12	1/1	2019 Periodo desde	PRESUPUESTO	ACTA DE ARQUEO

ACTA DE ARQUEO

PRESUPUESTO 2019 Periodo desde

#

a 31/12

137.824,26	Existencias a fin del periodo
1.543.176,70	TOTAL PAGOS
0,00	Por diferencias de redondeo del Euro
0,00	De Operaciones Comerciales
0,00	Por Movimientos Internos
0,00	De Recursos de Otros Entes.
184,389,90	Por Devolución de Ingresos.
41.549,59	Por operaciones no Presup.
1.317.237,21	De Presupuesto.
	PAGOS
1.681.000,96	Suman Existencias + Ingresos
1.452.675,54	TOTAL INGRESOS
0,00	De Operaciones Comerciales
0,00	Par Movimientos Internos.
0,00	De Recursos de Otros Entes.
0,00	Por Reintegros de Pago.
1.410.953,11 41.722,43	De Presupuesto. Por operaciones no Presup.
	INGRESOS
228.325,42	Cystelicia atterior al periodo

Fecha Obtención 26/02/2020 13:05:00

Pág. 2

		ACTA	ACTA DE ARQUEO	PRESUPUESTO	2019 F	Periodo desde		a 31/12	
<u>-</u> <u>-</u>	Descripción del Ordinal		ANT	ANTERIOR			PERIODO		
ORD	ORD. N° Cuenta	SALDO INICIAL	INGRESOS	PAGOS	E. INICIAL	CIAL	NGRESOS	PAGOS	EXICTEVIOLVO
001	001 CAJA DE LA CORPORAC								CVSTCNCVS
300	AVDA MARTIN ALONSO ES-47-21007215862200231389	228.225,42			N	228.225,42	775.100,04	865.601,20	137.724,2
302 901	REPUBLICA ARGENTIN ES-68-01287725740100001514 FORMALIZACION	100,00				100,00	634.736,39	634.736,39	100,0
	Totales	228.325,42			N	228,325,42	1.409.836,43	1.500.337,59	137.824,2

228.325,42

1.409.836,43

1,500,337,59

137.824,26

137.724,26

100,00

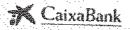
ACTA DE ARQUEO	
PRESUPUESTO 2	
019	
Periodo desde	
1/1	
a 31/12	

# ESTADO DEMOSTRATIVO DEL ACTA DE ARQUEO

1.638 161 85	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	1.681.000,96	Suman Existencias más INGRESOS
1.409.836,43	-42.839,11	1.452.675,54	TOTAL INGRESOS
0,00	0,00	Descuentos en Reintegros	
0,00		0,00	re Operaciones Comerciales
0,00		0,00	Por Movimientos Internos de Tesorería
0,00	0,00 0,00	0,00	De Recursos de Otros Entes Públicos, directos en Tesorería Aplicaciones Definitivas de Recursos de Otros Entes
0,00	0,00	0,00	Por Reintegros de Pagos, directos en Tesorería Descontados en Pagos a Reintegros de Gastos Aplicaciones Definitivas a Reintegros de Gastos
0,00 0,00 0,00	0,00	0,00,0000	Aplicaciones Provisionales de Ingresos  Aplicaciones Definitivas de Ingresos No Presupuestarios  Aplicaciones Definitivas de IVA Repercutido Deducible
0,00	0,00	0,00	Descontados en Pagos por Dev. Ingresos  Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes Ingresos de IVA Repermitido Deduciblo
0,00	-41.722,43	0,00 41.722,43 0.00	De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería Descontados en Pagos de Pto. Gastos Descontados en Pagos No Presupuestarios
0,00 00,0 0,00	0,00	0,00	Descontados en Pagos por Dev. Ingresos Descontados en Pagos de Recursos Otros Entes Aplicaciones Definitivas de Ingresos Presupuestarios
1.409.836,43 0,00	-1.116,68 0.00	1.409.836,43 1.116,68 0.00	De Presupuesto de Ingresos, directos en Tesorería Descontados en Pagos de Pto. Gastos Descontados en Pagos No Presupuestarios
228.325,42		228.325,42	Existencia anterior al periodo
INGRESOS LIQUIDOS	AJUSTES	INGRESOS BRUTOS	INGRESOS

ř		
	ACTA DE ARQUEO	
THE STATE OF THE S	PRESUPUESTO	
	2019	
	Periodo desde	
	1/1	2000
	a 31/12	

137.824.26		137.824,26	Existencias a fin del periodo
1.500.337,59	-42.839,11	1.543.176,70	TOTAL PAGOS
-42.839,11	-42.839,11	Descuentos en Pagos	
0,00		0,00	De Operaciones Comerciales
0,00		0,00	Por Movimientos Internos de Tesorería
0,00		0,00	De Recursos de Otros Entes Públicos
184.389,90 0,00 0,00	0,00	184.389,90 0,00 0,00	Por Devolución de Ingresos, directos de Tesorería Descontados en Reintegros de Pagos de Pto. de Gastos Descontados en Reintegros de Pagos de Recursos Otros Entes
1.317.237,21 41.549,59 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	1.317.237,21 41.549,59 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	De Presupuesto, directos de Tesorería  De Operaciones No Presupuestarias, directos en Tesorería  Pagos de IVA Soportado Deducible en Gastos  Pagos de IVA Soportado en Oper. No Presupuestarias  Pagos de IVA Soportado en Dev. de Ingresos  Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de Gastos  Por descuentos No Presupuestarios en Reintegros de R.O.E.  Por Aplicaciones Definitivas de Ingresos
PAGOS LIQUIDOS	AJUSTES	PAGOS BRUTOS	
		ESTADO DE MOSTRATINO DE ACTADE ARQUEO	



Fecha impresión: 14/02/2020

### Saldo y movimientos - Titulares del contrato

Cuenta: 2100 7215 66 2200231388 IBAN: ES47 2100 7215 6622 0023 1388

Titulares del contrato

Nombre  NIF/CIF Forma de intervención  MANCOMUNIDAD DE SERVICIOS DE LA PROVINCIA DE HUELV P2100031.J Titular	
, cima de intervencior	<u>.</u>
, cima de intervencior	`.·.
, cima de intervencior	`.·.
, cima de intervencior	,
, cima de intervencior	,
, cima de intervencior	
, cima de intervencior	,
, cima de intervencior	
MANCON INDAD OF SERVICES	
MANCONI INDAD OF OFDIVIOUS	
Titular	
on a finite for the first of the first for the first transfer where the first for the	

Total: 1 titular

### bankinter.

Nombre de la empresa: MC, SERVICIOS DE LA PROVINCIA Nombre del usuario: JOSE AURELIO YUSTA FIGUEREO

Fecha generación: 26/02/2020 Hora generación: 12:27

### Cuentas

•	Cuentas corrientes				Saldo disponib	le	
	0128/7725/74/010000	1514					157.530.11 EUR
•	Total saldo disponible						157,530,11 EUR
٠.							
	Control of the contro	Management Company of the Company of	Complete March and a company of the contract o	Charles and the country of the count			

	Présiamos y créditos Fecha Tipo interès Saldo disponible Sald	io dispuesto
:	0128/7725/78/0510001363 31/08/2024 1,31% -2.813.990,83 EUR	-2.813,990,83 EUR
٠.		2.813.990.83 EUR
٠.		mental and a part

RT0009

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS

### MANCOMUNIDAD SERVICIOS PROVINCIA HUELVA **ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

EJERCICIO: 2019

Fecha Obtención 25/02/2020

Pág.

1

	NOTAS EN MEMORIA	2019	2018
I. Flujos de Efectivo de las actividades de Gestión		501.917,96	596.817,33
A) Cobros:		1.244.463,74	1.437.472,56
2. Transferencias y subvenciones recibidas		1.100.346,53	1.292.610,91
3. Ventas y prestaciones de servicios		126.216,68	126.113,27
6. Otros Cobros		17.900,53	18.748,38
B) Pagos:		742.545,78	840.655,23
7. Gastos de personal		65.888,18	68.946,29
8. Transferencias y subvenciones concedidas	:	555.066,91	612.424,44
10. Otros gastos de gestión		59.894,82	89.496,56
12. Intereses pagados	:	43.968,18	51.823,90
13. Otros pagos		17.727,69	17.964,04
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		501.917,96	596.817,33
III. Flujos de Efectivo de las actividades de Financiación		-592.419,12	-592.419,12
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:		592.419,12	592.419,12
7.Préstamos recibidos		592.419,12	592.419,12
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		-592.419,12	-592.419,12
f) Cobros pendientes de aplicación		23.821,90	39.765,71
J) Pagos pendientes de Aplicación		23.821,90	39.765,71
VI. Incremento/Disminución Neta del Efectivo y Activos Líquidos equivalentes al efectivo (I+II+III+IV+V)		-90.501,16	4.398,21
Efectivo y activos fiquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		228.325,42	223.927,21
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		137.824,26	228.325,42



## RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC.

TERCERO:

29752334V ALFONSO PADILLA DE LA CORTE

	62,68				62,68			101.00			
	00,00						MEE	707823AV	TOTAL TERCERO:	TOTAL T	
	AS CA				62,68			1010			
	62,68							3040	Š	TOTAL AÑO	
					62.68		39901	81.07	TO THE APPLICATION:	1017	
	•								المارية ما الم	TOTAL	
	62,68				02,50						<u> </u>
							RECURSOS EVENTUALES	RECUR	4	39901	61.07
SALDO	INGRESO	POSITIVAS NEGATIVAS	POSITIVAS	BAJAS	CARGOS	ANTERIOR	DESCRIPCION	-	EXACCIÓN	THE CHANGE	
Soconfirm on organization	o conduction .					200			I PO DE	API STATISTA	5

### RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC.

A21143656 G.I.A.H.S.A.

TERCERO:

	1.284.736,43				1.284.736,43		A21143656	ERCERO:	TOTAL TERCERO:	
	1.284.736,43				1.284.736,43		2019	ÑO:	TOTAL AÑO:	
	1.284.736,43				1.284.736,43		2019 44100	TOTAL APLICACIÓN:	TOTAL A	
	1.284.736,43				1.284.736,43		DE SOCIEDADES MERCANTILES	4	44100	2019
SALDO	INGRESO	POSITIVAS NEGATIVAS	TRANS. DE DR POSITIVAS	BAJAS	CARGOS	SALDO ANTERIOR	DESCRIPCIÓN	TIPO DE EXACCIÓN	AÑO APLICACIÓN	AÑO
Presupuesto de Ingresos	Presupuesto									

ω

### RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC.

B46297586 CENTELLES Y BUJ S.L.

TERCERO:

	3.600,00				3,600,00		/280	080787040	EXCENC.		ſ
	3.600,00				3.600,00		¥800		TOTAL TERCERO.	TOTAL	
	2.000,00							2019	NO.	TOTAL AÑO:	
	3 600 00				3.600,00		39901	2019	FORE APPLICACION:	W TWICE	
									710101	TOTAL	
	3.600,00				3.600,00						
							RECHROOS EVENTI IAI ES	RECLIRS	4	39901	2019
SALDO	INGRESO	TRANS. DE DR TRANS. DE DR POSITIVAS NEGATIVAS	TRANS. DE DR POSITIVAS	BAJAS	CARGOS	ANTERIOR	DESCRIPCIÓN		m	APLICACION	ANC
sosalbin an meandread	Ocenamen .										5

### RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC.

TERCERO: G21302757 ADR CUENCA MINERA

Presupuesto de Ingresos

	1.500,00				1.500,00		757	G21302757	TOTAL TERCERO:	TOTAL TI	
	1.500,00				1.500,00			2019	ÑO:	TOTAL AÑO:	
	1.500,00				1.500,00		39901	2019	TOTAL APLICACIÓN:	TOTAL A	
	1.500,00				1.500,00		RECURSOS EVENTUALES	RECURSO	4	39901	2019
SALDO	INGRESO	POSITIVAS REGATIVAS	TRANS. DE DR POSITIVAS	BAJAS	CARGOS	SALDO ANTERIOR	DESCRIPCIÓN		TIPO DE EXACCIÓN	APLICACIÓN	AÑO
	Action of the second second										

Fecha Obtanción 25/02/2020 10:10:28

Pág. 5

TERCERO:

GRUPO MIX GRUPO MIXTO EN LA MAS RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC.

	1.054,00				1.054,00		GRUPO MIXTO	KCEKO:	TOTAL INCOME.	
	1.054,00				1.054,00		**************************************			
	1.054,00						2040	Ş	TOTAL AÑO	
					1 054 00		2019 39901	TOTAL APLICACIÓN:	TOTAL A	
7										
	1.054.00				1.054,00		SECOSSOS EVENTOALES	4	6	
									30001	2019
SALDO	INGRESO	TRANS. DE DR TRANS. DE DR POSITIVAS NEGATIVAS	POSITIVAS	BAJAS	CARGOS	ANTERIOR	DESCRIPCIÓN	EXACCIÓN	ANO APLICACION	ANO
Presupuesto de ingresos	Presupuest							TIPO DE		

Pág,

6

### RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC.

TERCERO: P2102100A AYUNTAMIENTO DE CARTAYA

Presupuesto de ingresos

12.062.408,98						12.062.408,98	10A	P2102100A	TOTAL TERCERO:	TOTAL T	
12.062.408,98						12.062.408,98		2015	ÑO:	TOTAL AÑO:	<b></b>
12.062.408,98						12.062.408,98	46201	2015	TOTAL APLICACIÓN:	TOTAL A	
12.062.408,98						12.062.408,98	Liquidacion Separación Cartaya	Liquidacio		46201	2015
SALDO	INGRESO	POSITIVAS REGATIVAS	TRANS. DE DR POSITIVAS	BAJAS	CARGOS	SALDO ANTERIOR	DESCRIPCIÓN		TIPO DE EXACCIÓN	AÑO APLICACIÓN	AÑO

# RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC.

TERCERO:

AÑO

APLICACIÓN

TIPO DE EXACCIÓN

2015

46204

TOTAL TERCERO:

P2102500B

2.298,179,88

2.296.179,88

TOTAL AÑO:

2015

TOTAL APLICACIÓN:

2015

P2102500B AYUNTAMIENTO DE CORTEGANA

Liquidacion Separación Cortegana DESCRIPCIÓN 46204 SALDO ANTERIOR 2.296,179,88 2.296.179,88 2.296.179,88 CARGOS BAJAS POSITIVAS TRANS. DE DR INGRESO Presupuesto de Ingresos 2.296.179,88 2.296,179,88 2.296.179,88 SALDO

8

### RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC.

P2106300C AYUNTAMIENTO DE SAN JUAN DEL PUERTO

TERCERO:

Presupuesto de Ingresos

3.369.297,60				38,408,20		3.407.705,80	00C	P2106300C	TOTAL TERCERO:	TOTAL T	
3.369.297,60				38.408,20		3.407.705,80		2015	ÑO:	TOTAL AÑO:	
3.369.297,60				38.408,20		3.407.705,80	46203	2015	TOTAL APLICACIÓN:	TOTAL A	
3.369.297,60				38,408,20		3.407.705,80	Liquidacion Separación San Juan Del Puerto	Liquidacior Del Puerto		46203	2015
SALDO	INGRESO	POSITIVAS NEGATIVAS	TRANS. DE DR POSITIVAS	BAJAS	CARGOS	SALDO ANTERIOR	DESCRIPCIÓN		TIPO DE EXACCIÓN	APLICACIÓN	AÑO

### RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC

P2107100F AYUNTAMIENTO DE VALVERDE DEL CAMINO

TERCERO:

8.051.572,78				٠.		8.051.572,78	P2107100F	RCERO:	TOTAL TERCERO:	
8.051.572,78						8.051.572,78	2012	, i	TOTAL AND:	
8.051.572,78						8.051.572,78	2012 46200	TOTAL APLICACION:	TOTAL A	
8.051.572,78	:					8.051.572,78	VALVERDE DEL CAMINO	-	74800	,
97.00		NEGATIVAS	POSITIVAS			Zi I I			ASONO	2013
SE 100	NGRESO	TRANS. DE DR TRANS. DE DR	TRANS. DE DR	BAJAS	CARGOS	SALDO	DESCRIPCIÓN	EXACCIÓN	AÑO APLICACIÓN	AÑO
Presupuesto de Ingresos	Presupuest							200		·

10

### RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC.

P7100001B SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA

TERCERO:

Presupuesto de ingresos

110.535,74		,				110.535,74		2018	ÑO	TOTAL AÑO:	
110.535,74						110.535,74	393	2018	TOTAL APLICACIÓN:	TOTAL /	
110.535,74						110.535,74	Intereses de demora	Interese		393	2018
SALDO	INGRESO	TRANS. DE DR TRANS. DE DR POSITIVAS NEGATIVAS	TRANS. DE DR POSITIVAS	BAJAS	CARGOS	SALDO ANTERIOR	DESCRIPCIÓN		TIPO DE EXACCIÓN	AÑO APLICACIÓN	AÑO

77

### RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC.

TERCERO: P7100001B SGTH SERVICIO GESTION TRIBUTARIA HUELVA

Presupuesto de Ingresos

120.000,00 110.535,74	120.000,00				120.000,00	110.535,74	P7100001B	TOTAL TERCERO:	TOTAL T	
	120.000,00				120.000,00		2019	NO:	TOTAL AÑO:	
	10.000,00				10.000,00		2019 39901	TOTAL APLICACIÓN:	TOTAL A	
	10.000,00				10.000, <b>00</b>		RECURSOS EVENTUALES	4	39901	2019
	110.000,00				110.000,00		2019 393	TOTAL APLICACIÓN:	FOTAL A	
	110.000,00				110.000,00		Intereses de demora	4	393	2019
SALDO	INGRESO	TRANS, DE DR NEGATIVAS	TRANS. DE DR TRANS. DE DR POSITIVAS NEGATIVAS	BAJAS	CARGOS	SALDO ANTERIOR	DESCRIPCIÓN	TIPO DE EXACCIÓN	APLICACIÓN	AÑO

Fecha Obtención 25/02/2020 10:10:30

Pág.

# RESUMEN RECAUDADORES POR AÑO Y APLIC.

TERCERO:

ENTE ALIAS

TOTAL TERCERO:

ŏ.	7	<u> </u>	S	
TOTAL ENTE:	TOTAL APLICACION:		APLICACIÓN TIPO DE EXACCIÓN	- mm-4-8-8-4-4-4-4-4-4-4-4-4-4-4-4-4-4-4-4
	¥		TIPO DE EXACCIÓN	
		The statement of the st	DESCRIPCIÓN	STOCKET
			SALDO ANTERIOR	NESOMEN NECADDADORES FOR AND Y APLIC.
			CARGOS	FOR AN
			BAJAS	OT APLIC.
			TRANS. DE DR POSITIVAS	
			TRANS. DE DR TRANS. DE DR INGRESO	
			INGRESO	

SALDO

R.O.E.

Fecha Obtención 25/02/2020 Pág. 1

EJERCICIO 2019

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Operaciones Patrimoniales con la Entidad o Entidades Propietarias

			TOTAL
			6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias
			5. (-) Devolución de bienes y derechas
			4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias
			3. Asunción y condonación de la entidad o entidades propietarias
			2. Aportación de bienes y derechos
			1. Aportación patrimonial dineraria
2018	2019	NOTAS EN MEMORIA	

### EVALUACION OBJETIVOS ESTABILIDAD

Y

**REGLA DEL GASTO** 



LIRA PREMATED MOMERAD (1 do 1) Sefections in Memorymental club finne, 24f8/12018 SH: ASPERSALT PROSECTION 0873331165 María Dolores Muñoz Mena, Secretaria-Interventora de esta Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva - MAS, CERTIFICO que:

En referenca al cumplimiento de las obligaciones derivadas del artículo 23 del Real Decreto-Ley 24 / 2018, de 21 de Diciembre, publicado en el BOE número 312 del 27 de Diciembre de 2.018, por el que se aprueban medidas urgentes en materia de retribuciones en el ámbito del sector público referente al Restablecimiento de las retribuciones minoradas en cuantias no previstas en las normas basicas de Estado, el Presupuesto para el ejercicio 2.019 de la MAS y de GIAHSA han sido aprobados y son de cumplimiento legal desde el 1 de enero del ejercicio corriente cumpliendo los objetivos de déficit y deuda, así como regla del gasto, en los términos que resultan del artículo 17 apartados 3 y 4 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de Abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, así como artículo 27 que instrumenta el Principio de transparencia de aplicación.

Lo cual CERTIFICO, a los efectos que procedan, en aras del cumplimiento de la legalidad vigente.

Aljaraque, a fecha de firma electrónica.

V°B°

La Presidenta,

Laura Pichardo Romero

La Secretaria, María Dolores Muñoz Mena





### Ejecuciones trimestrales de las Entidades Locales. Trimestre 4 - Ejercicio 2019

Entida	d Local:	01-21-023-MM-000	Mc. Servicios de la Provincia de Huelva	(/34PES)
2012/1975	5,75.57		The state of the s	1270337 (.1.0.15
	** · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			

F.4.0 - Cierre de comunicación de obligaciones trimestrales de suministro de información

Comunico la actualización y datos de ejecución del Presupuesto y/o de los estados financieros de las entidades que forman parte del Sector Administraciones Públicas de esta Corporación Local correspondientes al 4º trimestre del ejercicio 2019.

Así mismo comunico los datos correspondientes al Informe de Evaluación de cumplimiento de objetivos que contemplala Ley Organica 2/2012, y que suponen que el Presupuesto en ejecución de las Entidades que forman parte del sector Administraciones Públicas de esta Corporación:

Cumple el objetivo de Estabilidad Presupuestaria. La Corporación cumple con el objetivo de la Regla del Gasto de acuerdo con LO 2/2012. Nivel de deuda viva es 2.813.990,83

Observaciones de la Intervención a la información que se comunica:	

Por favor, asegúrese de que les importado correctamente los datos de Presupuastos pulsando "Actualizar datos" en el resumen de la cinalificación económica de cada uno de sus entes.



### Gestión Integral del Agua de Huelva, S.A. (Sociedad Unipersonal)

Informe de auditoría Cuentas anuales al 31 de diciembre de 2019 Informe de gestión



### Informe de auditoría de cuentas anuales emitido por un auditor independiente

Al Accionista Único de Gestión Integral del Agua de Huelva, S.A. (Sociedad Unipersonal):

### Opinión con salvedades

Hemos auditado las cuentas anuales de Gestión Integral del Agua de Huelva, S.A. (la Sociedad), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2019, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, excepto por los efectos sobre las cifras comparativas del ejercicio anterior de la cuestión descrita en la sección *Fundamento de la opinión con salvedades* de nuestro informe, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2019, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la Nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

### Fundamento de la opinión con salvedades

Tal y como se indica en la Nota 7.1.b) de la memoria adjunta, el contrato de préstamo sindicado requiere el cumplimiento de un EBITDA mínimo, el cual se encontraba incumplido al 31 de diciembre de 2018. Basado en la dispensa obtenida el 28 de junio de 2019 por parte de las entidades financieras sobre el cumplimiento de esta condición, la Sociedad presentó al cierre del ejercicio 2018 dentro del epígrafe de pasivos no corrientes un importe de 71.310.218 euros correspondiente al préstamo sindicado, debiéndose haber presentado dentro de los pasivos corrientes. Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2018, consecuentemente, fue una opinión con salvedades. En las presentes cuentas anuales del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, las cifras comparativas correspondientes al ejercicio 2018 mantienen esta clasificación y, en consecuencia, los epígrafes de "Deuda financiera a largo plazo" y "Deuda financiera a corto plazo" de las cifras comparativas se muestran en exceso y en defecto en 71.310.218 euros, respectivamente. Nuestra opinión sobre las cuentas anuales del periodo actual también es una opinión con salvedades debido al efecto de esta cuestión sobre la comparabilidad entre los datos del periodo actual y los del anterior.

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.



Gestión Integral del Agua de Huelva, S.A.

Somos independientes de la Sociedad de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión con salvedades.

### Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Además de la cuestión descrita en la sección *Fundamento de la opinión con salvedades*, hemos determinado que los riesgos que se describen a continuación son los riesgos más significativos considerados en la auditoría que se deben comunicar en nuestro informe.

### Aspectos más relevantes de la auditoría

Modo en el que se han tratado en la auditoria

Evaluación de la evolución previsible de la Sociedad de cara al cumplimiento del "covenant EBITDA" en 2020.

De acuerdo a la cláusula 20.6 "Obligaciones financieras y relativas al cumplimiento de ratios" de contrato de préstamo principal, la Sociedad tiene la obligación de cumplir un "covenant EBITDA" mínimo a 31 de diciembre de cada ejercicio calculado en base a los doce meses anteriores.

Tal y como se indica en la Nota 4.1.c) de la memoria adjunta, las proyecciones futuras que maneja la Sociedad para el ejercicio 2020 pronostican el posible incumplimiento de la obligación de cumplir el "covenant EBITDA" mínimo a 31 de diciembre 2020, calculado en base a los doce meses anteriores. Esto supone, una de las causas de vencimiento anticipado de la principal fuente de financiación de la Sociedad, cuyo saldo pendiente al cierre del ejercicio asciende a 12.718.428 euros y 56.870.767 euros, registrados bajo los epigrafes de Deuda financiera a corto plazo y Deuda financiera a largo plazo, respectivamente.

Nuestros procedimientos de auditoría han incluido el entendimiento de la evaluación realizada por los administradores de la Sociedad sobre el efecto que los riesgos financieros futuros pudieran tener sobre las cuentas anuales del ejercicio 2020 y su valoración sobre la capacidad de esta para continuar con su actividad.

En este sentido, como parte de nuestros procedimientos de auditoría, hemos analizado las causas que han motivado el previsible incumplimiento del "covenant EBITDA" para el ejercicio 2020. Para ello, hemos evaluado la razonabilidad de las principales hipótesis empleadas en las proyecciones realizadas por la Sociedad, corroborando dicha información en base a nuestra comprensión del negocio y las explicaciones, evidencias y datos aportados por la dirección de la Sociedad, empleados para soportar las estimaciones sobre los impactos de los riesgos financieros en los estados financieros del ejercicio 2020.





### Aspectos más relevantes de la auditoria

## Los administradores de la Sociedad son responsables de la valoración de la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. En consecuencia, los administradores han analizado la evolución de las actividades de la Sociedad durante los primeros seis meses de 2020, junto con las proyecciones de ingresos y gastos hasta 31 de diciembre de 2020, concluyendo que no existe riesgo de liquidez en su evaluación de la capacidad de la Sociedad para continuar su actividad, según exponen en la Nota 4.1.c) de la memoria adjunta.

Consideramos este asunto como un aspecto relevante de nuestra auditoría debido a que incide en la evaluación, por parte de los miembros del Consejo de Administración de la Sociedad, de la aplicación del principio de empresa en funcionamiento en la formulación de las cuentas anuales adjuntas, que incluye la utilización de estimaciones, juicios e hipótesis significativas.

### Modo en el que se han tratado en la auditoria

Además, analizamos las acciones a llevar a cabo por los administradores de la Sociedad, tales como previsiones de liquidez para los próximos meses, posibles alternativas adicionales de financiación, en su caso, y solicitud de dispensa de cumplimiento de "covenant EBITDA" para el ejercicio 2020, encaminadas a garantizar la capacidad de la entidad para continuar con su actividad.

Por último, evaluamos que la información incluida en las cuentas anuales adjuntas en relación con estos aspectos es la adecuada para un correcto entendimiento de la situación.

El resultado de nuestro trabajo pone de manifiesto que la evaluación efectuada por la entidad, basada en la información disponible, ha sido realizada en base a juicios razonables.

### Reconocimiento del importe neto de la cifra de negocio

La Sociedad genera sus ingresos principalmente a través de la gestión del ciclo integral del agua y del ciclo de residuos, tal y como se indica en la Nota 1 de la memoria adjunta.

Según se detalla en la Nota 18.a) de la memoria de las cuentas anuales adjuntas, en el ejercicio 2019 la Sociedad ha registrado en la cuenta de pérdidas y ganancias un importe de 74.018.349 euros procedentes fundamentalmente de los ingresos generados por el abastecimiento, saneamiento y depuración de agua y la prestación de servicios de recogida de residuos sólidos urbanos.

En la Nota 3.13 de la memoria adjunta, la Sociedad recoge las normas de registro y valoración empleadas en relación al reconocimiento de ingresos.

Nuestros procedimientos de auditoría incluyeron el entendimiento del proceso seguido por la Sociedad para el adecuado reconocimiento de los ingresos registrados.

Para ello, hemos evaluado los controles claves del ciclo de ventas y prestación de servicios a abonados y efectuado pruebas sobre los sistemas de información que soportan la gestión del suministro a abonados y la emisión de sus facturas correspondientes. Entre las pruebas realizadas se incluye el testeo de controles relacionados con la asignación de rutas de lectura, los registros de las lecturas, los cálculos de importes de los recibos, la generación de las facturas y el esquema de segregación de funciones diseñado en la aplicación.

Adicionalmente, hemos seleccionado una muestra aleatoria de las facturas de venta y prestación de servicios, no incluidas en las pruebas de controles realizadas, comprobando la emisión de la factura y su cobro a través de extractos bancarios. Además,





### Aspectos más relevantes de la auditoria

### Centramos nuestro análisis en el adecuado reconocimiento de los ingresos del ejercicio debido principalmente a la importancia de dicho componente dentro del conjunto de las cuentas anuales adjuntas y, en consecuencia, a la mayor concentración en el mismo del riesgo inherente de incorrección material.

### Modo en el que se han tratado en la auditoria

hemos realizado procedimientos de comprobación encaminados a identificar partidas inusuales que pudieran estar registradas en la cifra de ingresos de la Sociedad.

Hemos evaluado la política contable para el registro de los ingresos que se describe en la Nota 3.13, así como la información incluida relativa a los ingresos en las cuentas anuales adjuntas de conformidad con la normativa vigente.

Como resultado de nuestros procedimientos no se observaron aspectos significativos a destacar.

### Párrafos de énfasis

Llamamos la atención sobre la Nota 7.1 de la memoria adjunta, en la que se indica que los administradores de la Sociedad han realizado las estimaciones de los importes a recuperar a los Ayuntamientos por las indemnizaciones a percibir derivadas de la separación efectiva de la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva de determinados municipios, cuyo importe al 31 de diciembre de 2019 asciende a 25.170.572 euros y se encuentran reconocidos dentro del epígrafe "Otros activos financieros" de las "Inversiones financieras a largo plazo" del balance. A la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, los juicios que se mantienen con diferentes Ayuntamientos por las indemnizaciones reclamadas no han finalizado, por lo que es posible que se produzcan variaciones con respecto a los importes definitivamente percibidos. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

Llamamos la atención sobre la Nota 26 de la memoria de las cuentas anuales adjuntas que describen las circunstancias excepcionales acaecidas con posterioridad a la fecha de cierre del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019, con la publicación del Real Decreto 463/2020 en fecha 14 de marzo de 2020, por el que se declara el estado de alarma para la gestión de la situación de crisis sanitaria generada por el coronavirus (Covid-19). En dicha nota la Sociedad ha realizado su evaluación sobre la mencionada coyuntura, las medidas llevadas a cabo para la mitigación de potenciales impactos y su conclusión al respecto. Las presentes cuentas anuales deben ser leídas considerando dicha evaluación y desglose. Nuestra opinión no ha sido modificada en relación con esta cuestión.

### Otra información: Informe de gestión

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2019, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la Sociedad y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión. Nuestra responsabilidad sobre la información contenida en el informe de gestión se encuentra definida en la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, que establece dos niveles diferenciados sobre la misma:

 un nivel específico que resulta de aplicación al estado de la información no financiera, que consiste en comprobar únicamente que la citada información se ha facilitado en el informe de gestión, o en su caso, que se ha incorporado en éste la referencia correspondiente al informe



Gestión Integral del Agua de Huelva, S.A.

- a) Un nivel específico que resulta de aplicación al estado de la información no financiera, que consiste en comprobar únicamente que la citada información se ha facilitado en el informe de gestión, o en su caso, que se ha incorporado en éste la referencia correspondiente al informe separado sobre la información no financiera en la forma prevista en la normativa, y en caso contrario, a informar sobre ello.
- b) Un nivel general aplicable al resto de la información incluida en el informe de gestión, que consiste en evaluar e informar sobre la concordancia de la citada información con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas y sin incluir información distinta de la obtenida como evidencia durante la misma, así como evaluar e informar de si el contenido y presentación de esta parte del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito anteriormente, hemos comprobado que la información mencionada en el apartado a) anterior se presenta en el informe separado, "Estado de Información No Financiera" al cual se incluye referencia en el informe de gestión, y que el resto de la información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2019 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

### Responsabilidad de los administradores en relación con las cuentas anuales

Los administradores son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores son responsables de la valoración de la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los administradores tienen intención de liquidar la Sociedad o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

### Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:



Gestión Integral del Agua de Huelva, S.A.

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad de la Sociedad para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que la Sociedad deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la entidad, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L. (S0242)

Luis Fernández Prieto (17857)

8 de julio de 2020



### Gestión Integral del Agua de Huelva, S.A. (GIAHSA) (Sociedad Unipersonal)

Cuentas anuales e informe de gestión al 31 de diciembre de 2019



### BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 (Expresado en euros)

ACTIVO CORREENTE   278.172.823   284.886.288   Profit   Profit   Property   179.371.700   186	ACTIVO	Notas de la Memoria	31,12,2019	31.12.2018	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Notas de la Memoria	31.12.2019	31,12,2018
Namovilizade Intangible   5   227,138,1829   237,8773-848   76 nordoa Propios   94,216,791   94		1		284,666,266	PATRIMONIO NETO			166,414,601
Concesionee	Inmovilizado Intangible	5	227.138.829	237.873.468	Fondos Propios			86,006,639
Applicaciones Informáticas   1.811,702   1.666,729   Capital escriturado   75.00,217   77.005   Applicaciones informáticas   75.00,217   77.0051,723   Total Circ humovifizacio trategial   75.00,217   77.0051,723   Total Circ humovifizacion enterial   75.00,217   77.0051,723   Total Circ humovifizacion enterial   75.00,217   77.0051,723   Total Circ humovifizacion enterial   75.00,200   75.00,217   77.0051,720			73.419.121	76.983.685	Capital	12		76,080,217
Dereches obter actives ecicios en uno   81.844.520   89.1713.28   Legal y estatuturias   2.257.191   2.257.191   2.257.191   2.257.191   2.257.191   2.257.191   2.257.191   2.257.191   2.257.191   2.257.191   2.257.191   2.257.191   2.257.191   2.257.190	Aplicaciones Informáticas		1.811.702	1.666.729	Capital escriturado			75.080.217
Descriptos sobre activos cedidos en uso   81,844,520   89,171,328   Legal y estatufuturias   2,287,191   3	Otre Inmovilizado tritangible		70.063.486	70,051,723	Reserves	13		(1.066.128)
Particul Residence on substrail   5   19.279.206   18.484.813   Otras reserves   9.420.581   (3. Terrenos y constructions   2.257.180   2.257.180   0.257.180	Derechos sobre activos cedidos en uso		81.644,520	89.171.328	Legal y estatuturius			2,287,191
Terrence y construcciones	Immovilizacio meterial	6	19.379.206	16,846,421	Otras reservas		9,420,581	(3,352,318)
Introduction   Internation    Terrence y construcciones		2,257,180	2,376,170	Otros instrumentos de astrimonio neto		/1.028 95E)	(815,676)	
Imprestorate   328,935	Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		16.793.090	14.270.251				(815.576)
Instrumentos de patrimonio   368,780   29,882,169   28,953,261   380,984   360,980	Inmovilizado en curso		325,936		Resultado del elercicio	14		12,807,220
Instrumentos de patrimonito   368,780   380,894   29.183.376   29.183.376   29.572.287   PASIVO NO CORRIENTE   116,683,437   126	Inversiones financieras a largo plazo	7,a)	29.562.169	29,953,261	Subvenciones, donaciones y legados recibidos			80,407,962
Activos por Impasestos diferidos   \$2,325   \$3,116   Provisiones a largo plazo   465,203	Instrumentos de patrimonio		368,780	380,994			1-4,101,100	201401500
Section   Sect	Otros activos financieros		29.193.379	29,572,267	PASIVO NO CORRIENTE		116 683 437	125.357.341
Detries provisiones   Detries provisiones   Detries a largo plazo   7.b) y 16   118.032.243   124	Activos por impuestos diferidos		92,329	93,119	Provisiones a largo plazo			465.203
Detides a large plazo   7.b) y 16   116.032.243   124					Otras provisiones			465.203
Deudes con entidades de crédito   62,672,443   76	<u> </u>				Detidas a largo plazo	7.b) v 16		124,590,461
ACTANCIO CORRIENTE					Deudas con entidades de crédito	7.077.10		76,198,323
Circe psakos \$nancieros   48.720.664   45					Acresdores por errendamiento financiero			1,643,657
Derivados   Deri					Otros pasivos financieros			46,146,132
ASTIVO CORRIENTE   48,822,784   49,821,847   Pasivos por Impuesto diferido   188,991					Derivados			702,356
Existraçidas   10   688,717   477,246   Materias primes y otros aprovisionamientos.   10   688,717   477,246   PASIVO CORRIENTE   38,640,170   42	ACTIVO CORRIENTE		49,522,784	49,621,647	Pasivos por impuesto diferido			201.670
Deutdores comerciales y otras cuerries a cobrar   7.a) y 9   10.249.815   13.207.831   Deutdes a corto plazo   7.b) y 16   16.498.855   21     Clientes por versites y prestaciones de servicios   9.794.750   12.823.157   Deudes con emitidades de crédito   15.591.929   18     Deudores varies   188.147   184.341   Acreadores per errondemiento financiero   1.097.643     Deudores varies   47.070   52.22   Otro pasivos financiero   1.688.764   1     Otros créditos con las Administraciones Públicas   17   219.045   147.314   Derivados   113.319     Interesiones financieras a corto plazo   1.854.220   1.888.849   Acreadores comerciales y otras cuertas a pagar   20.160.815   21     Otro activos financieros   1.854.220   1.088.849   Acreadores comerciales y otras cuertas a pagar   20.160.815   21     Parfodificaciones a corto plazo   223.314   185.977   Otras deudas con las Administraciones Públicas   17   4.306.389   3     Efectivo y otros activos financieros   1.364.230   3.270   3	Existencias	10	583,717	477,245			120,000	2011030
Deutores comerciales y otras cuertes e cobrar   7.a) y 8   10.248,815   13.207,833   Deutores controlles y otras cuertes e cobrar   7.b) y 16   16,489,4655   21	Materias primes y otros aprovisionamientos,		553.717	477,246	PASIVO CORRIENTE		38,640,170	42,515,971
Clientes por ventes prestaciones de servicios   9.794.790   12.823.157   Deudes con entidades de crédito   15.591.929   18		7.a) y 9	10.249,815	13,207,633	Deudas a corto plazo	7.b) v 18	18,489,655	21,281,096
Deudores varios   188.147   184.341   Acreedores por errendamiento financiero   1.097.643	Clientes por ventes y prestaciones de servicios		9.794.750	12,823,157	Deudes con entidades de crédito	12/11/		18,797,340
Personal	Deudorea varios		186.147	184.341	Acreedores por errendemiento financiero		1,097,643	416.448
Obtros préditos con las Administraciones Públicas         17         219,048         147,314         Derivados         113,319           Intrassiones financieras a corto plazo         1,854,220         1,888,849         Acresdores comerciales y otras cuentas a pagar         20,160,815         21           Civos activos financieras         1,854,220         1,088,849         Acresdores verios         7,b) y 18         5,640,851         10           Perfodificaciones a corte plazo         223,314         188,977         Otras deudas con las Administraciones Públicas         17         4,306,394         3           Efectivo y otros activos liquisios equivalentes         11         36,841,718         34,883,942         Remuneraciones pendientes de pago         3,270			47.870	52,821				1.933.988
Inversiones financieras a corto plazo   1,854,220   1,888,449   Acreedores comerciales y otras cuentas a pager   20,150,815   21.   Otros activos financieras a corto plazo   1,854,220   1,088,649   Acreedores verios   7,5) y 16   8,840,851   10.   Pariodificaciones a corto plazo   232,314   18877   Otras deudas con las Administraciones Públicas   17   4,306,394   3.   Efectivo y otros activos liquidos equivalentes   11   38,841,718   34,888,942   Remuneraciones pendientes de pago   3,270	Otros créditos con las Administraciones Públicas	17	219.048	147.314	Derivados			113,319
Otros activos financieros         1.854.220         1.088.849         Acreedores verios         7,b) y 16         8.840.851         10           Periodificaciones a corte plazo         223.314         188.977         Otras deudas con las Administraciones Públicas         17         4.308.394         3           Efectivo y otros activos líquislos equivalentes         11         38.841.718         34.883.942         Ramuneraciones pendientes de pago         3.270	Inversiones financieras a corto plazo		1,854,220	1,088,849	Acreedores comerciales y otres cuentas a pagar			21.384.876
Periodificaciones a corte plazo 223.314 188.977 Otras deudas con las Administraciones Públicas 17 4.308.384 3.  Efectivo y otros activos liquisios equivalentes 11 38.841,718 34,883,942 Remanaraciones pendientes de pago 3.270			1.854.220	1.088.849		7.b) v 16		10.651.658
Efectivo y otros activos liquidos equivalentes 11 38.841,718 34,888,942 Remuneraciones pendientes de pago 3.270						3,701,307		
	Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	11	36.641,718	34,888,942	Remuneraciones pendientes de pago			1,911
11 1100.000 }						11		7,000,000
						<u> </u>		1.000,000
TOTAL ACTIVO 328.695.307 334.367.913 TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO 325.695.307 334	TOTAL ACTIVO		325,695,307	334.387.913	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		325,695,307	334,387,913

1





### CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2019 Y 2018 (Expresada en euros)

	Notas de la Memoria	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
OPERACIONES CONTINUADAS			
Importe neto de la cifra de negocios	18,a)	74.018.349	77,190,431
Ventas	10.07	53.369.942	55.345.724
Prestaciones de servicios		20.648.407	21.844.707
Trabajos realizados por la empresa para su activo		689.788	181.062
Aprovisionamientos	18.b)	(13,242,697)	(19.406,335)
Consumo de mercaderías	10.5,	(2.340.470)	(2.338.482)
Consumo de materias primas y otras materias consumibles	1 1	(6.572.483)	(4.528.838)
Trabajos realizados por otras empresas	i I	(4.329,744)	(12.539.015)
Otros ingresos de explotación		861.063	602.954
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		503.451	583.922
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del	1	357.612	19.032
elercicio		307.012	19.032
Gastos de personal	18.c)	(22.065.267)	(18.508.948)
Sueldos, salarios y asimilados	10.0,	(16.057,787)	(13.528.489)
Cargas sociales		(6.007.480)	(4.980.459)
Otros gastos de explotación	1	(14.459.476)	(12.831,295)
Servicios exteriores	18.d}	(12.901.127)	(11.011.739)
Tributos	.0.0,	(524.520)	(580.952)
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones		315.382	(526,061)
comerciales	9	010.002	(020.001)
Otros gastos de gestión corriente		(706.291)	(671.179)
Gastos excepcionales		(642.920)	(239.573)
Exceso de provisión		(012.020)	198.209
Amortización del inmovilizado	5 y 6	(14.344.193)	(13.804.359)
Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y	","	6.271.732	6.271.732
otras	15	0.2. (1) 02	0.211.132
Otros resultados	18.e)	144.824	1.943.734
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		17.874.123	21.638.976
Gastos financieros			
Por deudas con terceros	19	(7.379.080)	(7.757.491)
Variación de valor razonable en instrumentos financieros		(7.379.080)	(7.757.491)
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos		(8.877)	8.379
financieros		•	(1.050.277)
Resultado por enajenaciones y otras			
Resultado por enajeriaciones y otras	25	- {	(1.050.277)
RESULTADO FINANCIERO	19	(7.387.957)	(8.799,389)
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		10.486.166	12,839,587
Impuestos sobre beneficios	17	(25,409)	(32.361)
RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE		10.460.757	12.807.226
OPERACIONES CONTINUADAS	14		.2.007.1220
RESULTADO DEL EJERCICIO	14	10.460.757	12.807.226

ausa



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE 2019 Y 2018 (Expresado en euros)

### A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

	Notas de la Memoria	Ejerciclo 2019	Ejercicio 2018
RESULTADO DE LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (I)	14	10.460.757	12,807.226
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			<u> </u>
- Por coberturas de flujo de efectivo		(213,279)	(103.637)
TOTAL INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO NETO (II)	15	(213.279)	(103.637)
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
- Subvenciones, donaciones y legados recibidos		(6.271.732)	(6.271,732)
- Efecto impositivo		15.679	31.267
TOTAL TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS (III)	15	(6.256.053)	(6.240.465)
TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS (I+II+III)		3.991,425	6.463,124



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 (Expresado en euros)

### B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

	Capital	Reservas	Resultado del Ejercicio	Otras Instrumentos de Patrimonio neto (Derivados)	Subvenciones Donaciones y Legados	Patrimonio Nato
Saldo al Inicio del ejercicio 2018	75.080.217	(11,478,707)	10.413,579	(712,039)	66.648.427	159,851,477
Total ingresos y gastos reconocidos	-	_	12.807.226	(103.637)	(6.240.465)	6.463,124
Otras variaciones del patrimonio neto	-	10.413.579	(10.413.579)	_		
Saldo final del ejercicio 2018	75,080,217	(1,065,128)	12,807,226	(815,676)	80,407,962	166,414,601
Ajustes por errores		(34.326)	_	-	-	(34.326)
Seldo al inicio del ejercicio 2019	75.080.217	(1.099.454)	12.807.226	(815.676)	80,407,962	166,380,275
Total ingresos y gastos reconocidos			10.460.757	(213.279)	(6.256.053)	3,991,425
Otras variaciones del patrimonio neto	-	12.807.226	(12.807.226)			_
Saldo final del ejercicio 2019	75,080,217	11.707.772	10,460,757	(1.028.955)	74,151,909	170,371,700

ausa



### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE A LOS EJERCICIOS ANUALES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 (Expresado en euros)

	Notas	Ejercicio 2019	Ejercicio 2018
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (I)		23.311.075	28.554.283
Resultado del ejercicio antes de Impuestos		10.486.166	12.839.587
Ajustes al resultado:		15.107.431	15.655,597
- Amortización del inmovilizado	5 y 6	14.344.193	13,804,360
- Correcciones valorativas por deterioro	9	(315.382)	263.046
- Variación de provisiones		(37.605)	(272.725)
- Imputación de subvenciones	15	(6.271.732)	(6.271.732)
- Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros		-	1.050.277
- Gastos financieros	19	7.387.957	7.757.491
- Otros ingresos y gastos	19	-	(778.756)
- Variación de valor razonable en instrumentos financieros		-	103.636
Cambios en el capital corriente		1.646.366	4,795,402
- Existencias	10	(76.471)	8.296
- Deudores y otras cuentas a cobrar	7 y 9	3.124.950	4,439,177
- Otros activos corrientes	7 y 16	(64.337)	_
- Acreedores y otras cuentas a pagar	7 y 16	(1.337.776)	(116.273)
- Otros pasivos corrientes		-	81.451
- Otros activos y pasivos no corrientes		-	382,751
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		(3.928.888)	(4.736.303)
- Pagos de intereses	19	(3.928.420)	(4.699,435)
- Pagos por impuesto sobre beneficios		(468)	(36.868)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (II)		(2.494.848)	2.342.067
Pagos por inversiones		(2.811.164)	(2.496.368)
- Inmovilizado Intangible	5	(894.672)	(1.311,942)
- Inmovilizado material	6	(1.916.492)	(1.184.426)
Cobros por desinversiones		316.316	4.838.435
- Inmovilizado intangible		-	4.598.878
- Otros activos financieros		316.316	239.558
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (III)		(19.063.451)	(19.147.209)
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		(19.063.451)	(19.147.209)
- Emisión de deuda con entidades de crédito	7 y 16	-	5.243.214
- Devolución y amortización de deudas con entidades de crédito		(16.857.530)	(17.605.668)
- Devolución y amortización de otras deudas	7	(2.205.921)	(6.784.755)
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES ([+  +  +  +  v )	11	1.752.776	11.749.141
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	11	34.888.942	23,139.801
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	11	36.641.718	34.888.942

ause



MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

### 1. <u>Información general</u>

Gestión Integral del Agua de Huelva, S.A. (GIAHSA) fue constituida en Huelva el 19 de febrero de 1991 con la denominación de Gestión Integral de Agua Costa de Huelva, S.A. GIAHSA es una sociedad anónima de capital público perteneciente en su totalidad a la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva (MAS).

Posteriormente, la Sociedad cambió su denominación por la actual, en virtud de escritura de elevación a público de acuerdos sociales formalizada con fecha 29 de octubre de 2010 con el número 1012 de su protocolo. Dicho cambio de denominación fue inscrito en el Registro Mercantil de Huelva con fecha 18 de enero de 2011.

En sesión del Pleno Extraordinario de la Mancomunidad de Aguas Costa de Huelva (MAS) de fecha 22 de mayo de 2009 se acordó la integración de los servicios prestados por esta Mancomunidad y la Mancomunidad Aguas del Condado (MAC), mediante acuerdo para promover la fusión de ambas Mancomunidades, dando lugar a la creación de la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva (MAS), siendo gestionada por la sociedad "Gestión Integral del Agua Costa de Huelva, S.A.".

La integración de la Mancomunidad Aguas del Condado y la Mancomunidad Aguas Costa de Huelva se produce mediante la incorporación de su patrimonio íntegro a titulo universal en la nueva Mancomunidad, la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva (MAS).

La Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva es una entidad local, constituida el 5 de octubre de 2009, mediante la asociación voluntaria de las extinguidas Mancomunidad de Aguas Costa de Huelva y la Mancomunidad Aguas del Condado, formada por los siguientes Municipios: Aljaraque, Almonte, Ayamonte, Beas, Bonares, Chucena, Escacena del Campo, Gibraleón, Isla Cristina, Manzanilla, Niebla, Paterna del Campo, Punta Umbría, Rociana del Condado, San Juan del Puerto, San Silvestre de Guzmán, Trigueros, Valverde del Camino, Villablanca, Villalba del Alcor, Cartaya y Villarrasa.

Una vez constituida la nueva Mancomunidad se incorporan los Municipios que pertenecían a las Mancomunidades del Andévalo, la Cuenca Minera y la Sierra, por tanto también GIAHSA gestiona las siguientes localidades: El Almendro, Alosno, Puebla de Guzmán, Cabezas Rubias, Calañas, Cerro del Andévalo, Paymogo, San Bartolomé, Santa Bárbara de las Casas, Villanueva de las Cruces, Villanueva de los Castillejos; Berrocal, El Campillo, Campofrío, Granada de Rio Tinto, Minas de Rio Tinto, Nerva y Zalamea; Alajar, Almonaster la Real, Aracena, Aroche, Cañaveral de León, Cala, Castaño del Robledo, Costelazor, Cumbres de Enmedio, Cumbres de San Bartolomé, Encinasola, Fuenteheridos, Higuera de la Sierra, Hinojales, Jabugo, La Nava, Linares de la Sierra, Puerto Moral, Santa Ana la Real, Santa Olalla de Cala, Valdelarco y Zufre.

ausa



### MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

Con fecha 15 de marzo de 2012, el Ayuntamiento de Valverde del Camino se separó de un modo efectivo de la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva. Desde dicha fecha, la Sociedad, conjuntamente con la Mancomunidad, inició los trámites administrativos, así como el ejercicio de acciones legales en orden, entre otras cuestiones, a reclamar el abono de la indemnización que procede como se identifica y detalla más adelante (Ver Nota 7.1).

Durante el ejercicio 2013, fueron cuatro los municipios que acordaron la separación unilateral de la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva, quebrantando de este modo los Acuerdos y Convenios suscritos en su día con la Mancomunidad, e infringiendo lo dispuesto tanto en los propios Estatutos de la MAS como en el art. 76 de la Ley Autonomía Local de Andalucía. Estos municipios fueron Cartaya, San Juan del Puerto, Cortegana y Gibraleón. Las fechas en que los respectivos ayuntamientos acordaron la separación voluntaria y unilateral de la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva fueron: 25 de enero, 1 de marzo, 11 de junio y 1 de diciembre, respectivamente. En el caso de San Juan del Puerto la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva dejó de prestar los servicios del ciclo de RSU a partir del 28 de febrero 2013.

Al cierre del ejercicio 2019 la Mancomunidad está formada por un total de 67 municipios (67 en 2018) en los cuales GIAHSA gestiona los servicios asociados al ciclo integral del agua (excepto en los núcleos del Rocío y Matalascañas, y el servicio de saneamiento de Almonte), así como la recogida de residuos sólidos urbanos de todos los municipios (excepto Almonte y Gibraleón). Este último municipio se volvió a incorporar a la Mancomunidad, como miembro de pleno derecho desde comienzos del ejercicio 2017, con el ciclo integral del agua.

### Constituye el objeto social de GIAHSA:

- 1. La gestión del ciclo integral del agua, en particular, el abastecimiento de agua potable, alcantarillado saneamiento y depuración de aguas residuales.
- 2. La gestión del ciclo de residuos, en particular, la recogida y tratamiento de residuos sólidos urbanos.
- 3. La gestión y desarrollo de otras actividades que se encuentren en el ámbito de las competencias municipales, especialmente en materia de protección del medio ambiente, limpieza, formación, mejora de procedimientos de gestión, aplicación de nuevas tecnologías, telecomunicaciones y energías alternativas.
- 4. En general, la gestión de los fines y prestación y explotación de los servicios que le encomiende la Mancomunidad Titular u otras Administraciones Públicas, de acuerdo con las normas y principios que rigen las relaciones interadministrativas.

gufa



### **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

Dentro de este objeto se entienden comprendidos todos los servicios auxiliares y todas las actividades que sean necesarias o que posibiliten su cumplimiento y resulten ajustadas a Derecho y, en particular, a las normas que en cada momento regulen su actividad.

Se reconoce expresamente a la Sociedad la condición de medio propio y servicio técnico de la Mancomunidad Titular y de los municipios en ella integrados, a los efectos previstos en el artículo 4.1.n) y 24.6 de la Ley 30/2007, de 30 de octubre, de Contratos del Sector Público.

A estos efectos, la Mancomunidad Titular y los municipios en ella integrados podrán conferirle encomiendas de gestión que serán de ejecución obligatoria para la Sociedad de acuerdo con instrucciones fijadas unilateralmente por el encomendante y mediante la retribución que se fije por referencia a tarifas aprobadas por Mancomunidad.

El Pleno de la MAS, en sesión de 29 de julio de 2010 encomendó a GIAHSA por un plazo de 30 años:

- a. La prestación de los servicios mancomunados relacionados con la gestión del ciclo integral de agua de los Municipios de la Mancomunidad, comprendiendo concretamente:
- El abastecimiento de agua en alta.
- El abastecimiento del agua en baja.
- El saneamiento o recogida de las aguas residuales urbanas y pluviales de los núcleos de población.
- La depuración de las aguas residuales urbanas.
- La reutilización, en su caso, del agua residual depurada en los términos de la legislación básica.
- El control sanitario oficial de la calidad del agua de consumo humano.
- b. La prestación de los servicios mancomunados relacionados con la gestión de residuos comprendiendo concretamente:
- La recogida y tratamiento de residuos sólidos urbanos o municipales y especialmente la recogida selectiva y su posterior clasificación, así como recogida de aceite.
- La planificación, programación y disciplina de la reducción de la producción de residuos urbanos o municipales.

aula



**MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

### 2. Bases de presentación

### a) Imagen fiel

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Sociedad al 31 de diciembre de 2019 y se presentan de acuerdo con la legislación mercantil vigente y con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad aprobado mediante Real Decreto 1514/2007 y las modificaciones incorporadas a éste mediante RD 1159/2010 y RD 602/2016, con las normas de Adaptación del Plan General de Contabilidad a las empresas concesionarias de infraestructuras públicas, según Orden EHA/3362/2010 de 23 de diciembre, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Sociedad, así como la veracidad de los flujos de efectivo incorporados en el estado de flujos de efectivo.

No existen razones excepcionales por las que, para mostrar la imagen fiel, no se hayan aplicado disposiciones legales en materia contable.

Las cifras contenidas en las presentes cuentas anuales están expresadas en euros.

### b) Formulación y aprobación de las Cuentas Anuales

Los Administradores han formulado estas cuentas anuales de acuerdo al principio de empresa en funcionamiento al considerar la capacidad de la Sociedad de generar flujos de efectivos futuros y de flujos de caja operativos, que aseguren el desarrollo normal de las operaciones y el cumplimiento de los compromisos.

Las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2019 son formuladas por el Consejo de Administración el 11 de junio de 2020 y se someterán a la aprobación de la Junta General del Accionista Único. Los Administradores de la Sociedad estiman serán aprobadas sin ninguna modificación.

Las cuentas anuales del ejercicio 2018 fueron aprobadas por la Junta General del Accionista Único con fecha 12 de julio de 2019.

### c) Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

La preparación de las cuentas anuales exige el uso por parte de la Sociedad de ciertas estimaciones y juicios en relación con el futuro que se evalúan continuamente y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluidas las expectativas de sucesos futuros que se consideran razonables bajo las circunstancias. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

• La vida útil de los activos materiales e intangibles (Ver Notas 3.1. y 3.2).

• La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos (Ver Notas 3.1.,3.2 y 3.4).

ausz



### **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

- Evaluación de la recuperabilidad de los saldos a cobrar a los Ayuntamientos por las indemnizaciones a percibir derivadas de la separación efectiva de la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva (7.1).
- El cálculo de provisiones (Ver Nota 3.12).
- Valor razonable de derivados u otros instrumentos financieros (véase Nota 3.5).

A pesar de que estas estimaciones se han realizado sobre la base de la mejor información disponible al cierre del ejercicio 2019, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se realizaría, en su caso, de forma prospectiva.

### d) Principios contables no obligatorios aplicados

Para la elaboración de estas cuentas anuales se han seguido los principios contables y las normas de valoración generalmente aceptadas en España que se describen en la Nota 3. No existe ningún principio contable de aplicación obligatoria que, teniendo un efecto significativo en las cuentas anuales, se haya dejado de aplicar.

### e) Comparación de la información

De acuerdo con la legislación mercantil, que así lo exige, se presentan junto con cada una de las partidas integrantes del balance de situación al 31 de diciembre de 2019, de la cuenta de pérdidas y ganancias y el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha, las cifras correspondientes al ejercicio anterior.

La información en ambos periodos se presenta con los mismos principios contables, criterios y normas de valoración.

### f) Agrupación de partidas

A efectos de facilitar la comprensión del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios en el patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo, estos estados se presentan de forma agrupada, recogiéndose los análisis requeridos en las notas correspondientes de la memoria.

### g) Corrección de errores

Durante el ejercicio 2019 se ha llevado a cabo correcciones de errores contra el patrimonio inicial del ejercicio motivada por la regularización de diferentes saldos por importe neto de 34.326 euros. Los administradores de la Sociedad consideran que dicho importe no es significativo para requerir la reexpresión de las cuentas anuales aprobadas en el ejercicio anterior, motivo por el que únicamente se incluye en el movimiento de patrimonio neto.

aura



MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

### 3. Criterios contables

### 3.1 Inmovilizado intangible

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

Los activos intangibles se amortizan sistemáticamente en función de la vida útil estimada de los mismos y de su valor residual. Los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados en cada cierre de ejercicio y si procede, ajustados de forma prospectiva. Al menos al cierre del ejercicio o siempre que existan indicios de pérdidas de valor, la Sociedad revisa los importes en libros de sus activos intangibles para determinar si existen indicios de que dichos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor, en cuyo caso se estiman los importes recuperables, efectuándose las correcciones valorativas que procedan.

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

### a) Gastos de investigación y desarrollo

Los gastos de investigación se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos, mientras que los gastos de desarrollo incurridos en un proyecto se reconocen como inmovilizado intangible si éste es viable desde una perspectiva técnica y comercial, se dispone de recursos técnicos y financieros suficientes para completarlo, los costes incurridos pueden determinarse de forma fiable y la generación de beneficios es probable.

Los costes de desarrollo previamente reconocidos como un gasto no se reconocen como un activo en un ejercicio posterior. Los costes de desarrollo que se activan se amortizan de manera lineal durante su vida útil estimada para cada proyecto, sin superar los 5 años.

Cuando el valor contable de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

En caso de que varíen las circunstancias favorables del proyecto que permitieron capitalizar los gastos de desarrollo, la parte pendiente de amortizar se lleva a resultados en el ejercicio en que cambian dichas circunstancias.

aure



**MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

### Concesiones

Las concesiones administrativas figuran en el activo por su coste menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas.

Las concesiones se amortizan linealmente durante el período concesional.

Para garantizar la estabilidad del sistema de prestación de los servicios mancomunados encomendados a GIAHSA relacionados con el ciclo integral del agua (CIA) (Ver Nota 1), la MAS y GIAHSA han suscrito convenios con cada uno de los Ayuntamientos de los Municipios integrantes de la Mancomunidad, conforme a los cuales las partes adquirieron los siguientes compromisos:

- Compromiso de la MAS de prestar en los Municipios de la MAS, los servicios relacionados con el ciclo integral del agua, encomendándose dicha prestación a GIAHSA, como entidad instrumental de la MAS.
- Los ayuntamientos de los Municipios de la MAS se han comprometido a permanecer en la MAS durante al menos 30 años.
- Los ayuntamientos de los Municipios de la MAS se han comprometido a ceder mediante concesión demanial a GIAHSA las infraestructuras de titularidad municipal afectas a los servicios relacionados con el ciclo integral del agua por un periodo de 30 años.
- Los Ayuntamientos de los Municipios de la MAS se han comprometido a mantener la efectividad y estabilidad del capital de GIAHSA, de manera indefinida en el tiempo, respetando la aportación de los derechos de explotación del servicio realizado por la MAS, con independencia de que la encomienda de gestión de servicios haga referencia a un periodo de menos 30 años.
- Los Ayuntamientos de los Municipios de la MAS se han comprometido a satisfacer las aportaciones extraordinarias acordadas para el caso de separación anticipada o de insuficiencia de las tasas por prestación de los servicios relacionados con el ciclo integral del agua.
- Los Ayuntamientos de los Municipios de la MAS se comprometen a ratificar las cesiones o pignoraciones de los derechos de crédito que se deriven de la prestación de los servicios de abastecimiento de agua en baja, saneamiento y depuración en los Municipios de la MAS.

En cumplimiento de estos convenios, y para el ejercicio de los servicios encomendados a GIAHSA en relación al ciclo integral del agua, cada uno de los municipios encomendantes ha otorgado a GIAHSA una concesión demanial sobre los bienes de dominio público afectos a la prestación de dicho servicio público, por plazo de 30 años. Como consecuencia de ello, GIAHSA debe abonar a cada uno de estos municipios un canon concesional como precio por el uso de las infraestructuras, por el total de la duración de la concesión, 30 años, y se abonará por GIAHSA anualmente en 30 pagos iguales que se actualizarán anualmente en base al IPC.

aula



### **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

El valor actualizado de la totalidad de las cuotas se corresponde con el valor de la concesión demanial, siendo su contrapartida la deuda a pagar. De ellas, las quince primeras anualidades fueron capitalizadas total o parcialmente el primer año aplicando una tasa de descuento que se estimó en el 9 por ciento, hasta un máximo establecido para cada municipio. El resto no capitalizado del canon correspondiente a estos primeros quince años se abonará en pagos anuales. El resto del canon se abonará a partir del año decimosexto.

Los Municipios podrán recuperar las concesiones demaniales otorgadas (sobre las redes municipales de abastecimiento y saneamiento). Para ello deberán preavisar con un plazo mínimo de 6 meses, indicando los servicios que se desean recuperar (CIA, RSU o ambos).

La recuperación del servicio relativo al CIA implicará la separación del Ayuntamiento de la MAS, y éste deberá abonar una indemnización por daños y perjuicios integrada por diferentes conceptos que se exponen a continuación:

En este sentido conviene recordar en esta Memoria las siguientes normas y acuerdos que son aplicables y de obligado cumplimiento cuando un municipio se separa:

- Art. 76, entre otros, de la Ley 5/2010, de 11 de junio, de Autonomía Local de Andalucía (LAULA).
- Estatutos de la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva: art. 31, entre otros.
- Acuerdos y compromisos adoptados por los municipios en relación con la ampliación de capital de GIAHSA, relacionados necesariamente con los acuerdos de los Plenos de la Mancomunidad de fechas de 24 de septiembre y 26 de noviembre de 2010.

En este contexto, legal y estatutario, los conceptos a que se incluyen en el cálculo de la indemnización por daños y perjuicios anteriormente mencionada son:

- 1.- De conformidad con lo acordado por el Pleno de la MAS de 12 de noviembre de 2010, las siguientes cantidades en concepto de indemnización:
- a) Indemnización fija en concepto de indemnización por daños y perjuicios correspondientes al valor del derecho de presentación de los servicios públicos relativos al ciclo integral del agua y la gestión de los residuos sólidos urbanos, aportados a GIAHSA por parte de la Mancomunidad, mediante aportación no dineraria al capital social (Ver Nota 3.1.c))
- b) Indemnización de gastos derivados de la recuperación del servicio. En concreto:
- Cantidad por extinción de los contratos de trabajo.

ause



### **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

ii. Cantidad correspondiente a la parte proporcional del pasivo de la Mancomunidad que le corresponda a cada municipio en cuestión.

iii. Cantidad por extinción de la financiación. Este importe se determinará aplicando, el coste total por comisiones de cancelación o similares que representaría la extinción anticipada el porcentaje de capital que correspondiente a cada municipio.

iv. Cantidad por extinción de otros contratos.

v. Cantidad por otros gastos de separación como consecuencia de la recuperación de los Servicios.

- 2.- De conformidad con lo acordado por el Pleno de la MAS de 29 de julio de 2010, la revocación de la concesión demanial, antes del vencimiento del plazo de 30 años por la que fue concedida, requiere la previa puesta a disposición de GIAHSA, como entidad concesionaria, de los importes anticipados por ésta en concepto de canon concesional correspondientes a ejercicios no vencidos; así como la cantidad equivalente al 15% anual de los cánones pendientes de cobro en concepto de daños y perjuicios.
- 3.- Asimismo, de conformidad con los preceptos antes identificados, deberán ser objeto de liquidación aquéllas otras deudas vencidas y no satisfechas que a fecha de cada salida de un Ayuntamiento estén a favor de GIAHSA por la prestación de servicios mancomunados.

Como ya se ha detallado, cinco municipios decidieron, entre 2012 (1) y 2013 (4), abandonar de un modo unilateral e injustificado tanto la MAS como GIAHSA, tomando, en algunos casos, la recuperación de los activos y concesiones por la fuerza. En todos estos supuestos, los municipios han incumplido no sólo el plazo de preaviso sino que no han puesto a disposición de la MAS las indemnizaciones que previamente se habían pactado.

De este modo, en la medida que la separación efectiva se ha consumado, la MAS, conjuntamente con GIAHSA, ha iniciado los procedimientos administrativos y legales para reclamar las indemnizaciones previstas al amparo de las normas, estatutos y acuerdos antes identificados (Ver Nota 7.1.a)). Estas indemnizaciones son reconocidas como un derecho de cobro por parte de la Sociedad y su contrapartida como ingreso en el momento de su reconocimiento.

La valoración de las concesiones demaniales se ha realizado en base a los descuentos de los flujos de pago a realizar por GIAHSA en concepto de canon concesional a los distintos Ayuntamientos de los Municipios, como precio por el uso de las infraestructuras, por el total de la duración de la concesión, 30 años, y que se abonarán por GIAHSA anualmente en 30 pagos iguales.

Las concesiones se amortizan linealmente durante el período concesional, es decir, 30 años.

aus



**MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

### b) Aplicaciones informáticas

Las licencias para programas informáticos adquiridas a terceros se capitalizan sobre la base de los costes en que se ha incurrido para adquirirlas y prepararlas para usar el programa específico. Estos costes se amortizan durante sus vidas útiles estimadas en 4 años.

Los gastos relacionados con el mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos.

Los costes directamente relacionados con la producción de programas informáticos únicos e identificables controlados por la Sociedad, y que sea probable que vayan a generar beneficios económicos superiores a los costes durante más de un año, se reconocen como activos intangibles. Los costes directos incluyen los gastos del personal que desarrolla los programas informáticos y un porcentaje adecuado de gastos generales.

Los costes de desarrollo de programas informáticos reconocidos como activos se amortizan durante sus vidas útiles estimadas que no superan los 4 años.

### Otro inmovilizado intangible

Derechos de prestación de los servicios públicos relativos al ciclo integral del agua y la gestión de residuos sólidos urbanos

Este epígrafe recoge los derechos de prestación de los servicios públicos relativos al ciclo integral del agua y la gestión de residuos sólidos urbanos, aportados a GIAHSA por parte de la Mancomunidad, mediante aportación no dineraria de capital.

La valoración se ha realizado al valor razonable de los derechos aportados, al que se ha llegado utilizando el criterio de descuento de flujos de efectivo futuros. En este sentido, y a pesar de que dichos derechos se aportan por plazo indefinido y que, por consiguiente, son capaces de generar flujos de efectivo de manera indefinida, en aplicación del principio de prudencia valorativa, se ha tomado como base la valoración de los flujos de efectivo durante un periodo de 30 años, coincidiendo con el plazo de las concesiones demaniales recogidas en el epígrafe "Concesiones", que en su caso, procede otorgar para realización de los derechos objeto de aportación. Al ser la aportación por plazo indefinido, la eventual concesión no agotaría los derechos de explotación aportados, que volverían a ser explotables y realizables mediante nuevas concesiones, una vez terminada la primera.

Si algún Municipio quisiera separarse, éste deberá satisfacer a la MAS, para que esta a su vez lo integre a GIAHSA, una indemnización fija correspondiente al capital social aportado. Con el fin de garantizar la realidad de la aportación de capital social, en la parte del mismo correspondiente a la explotación de los servicios en el Municipio que recupera

aus E



### MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

un servicio capitalizado, el Municipio pagará a la MAS en concepto de indemnización por daños y perjuicios correspondientes al capital social, el valor de los derechos en el momento en el que fueron aportados por el Municipio. Adicional, deberá pagar los gastos derivados de la recuperabilidad de los servicios (extinción de contratos de trabajo, extinción de financiación, extinción de otros contratos y otros gastos de separación).

En base a carácter indefinido de la aportación de los derechos de prestación de los servicios públicos relativos al ciclo integral del agua y la gestión de residuos sólidos urbanos hasta 31 de diciembre de 2015, dicho activo no ha estado sujeto a amortización, sino a test de deterioro cada ejercicio contable.

Tras los cambios de políticas contables como consecuencia del Real Decreto 602/2016, a partir del 1 de enero de 2016 estos derechos de prestación del servicio, se amortizan linealmente durante su vida útil estimada, valorándose por su precio de adquisición menos la amortización acumulada, y en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro reconocidas. En la medida en la que la vida útil de estos activos no ha podido ser estimada de manera fiable, se amortizan de forma lineal en un plazo de diez años.

La amortización habrá de establecerse de manera sistemática y racional en función de la vida útil de los bienes y de su valor residual.

Esta regla sólo puede excepcionarse cuando el activo no está sometido a desgaste de funcionamiento, uso, obsolescencia o disfrute.

El cálculo de la cuota anual de amortización se obtendrá del valor amortizable, el cual se obtendrá como el precio de adquisición o coste de producción menos el valor residual. El valor residual de un activo es el importe que la empresa estima que podría obtener en el momento actual por su venta u otra forma de disposición, una vez deducidos los costes de venta, tomando en consideración que el activo hubiese alcanzado la antigüedad y demás condiciones que se espera que tenga al final de su vida útil.

Dicho lo anterior y aun cuando la Resolución de 28 mayo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por la que se dictan normas de registro, valoración e información a incluir en la memoria del inmovilizado intangible, en la que se establece que el valor residual de un activo intangible se presumirá nulo a menos que se presente cualquiera de las siguientes circunstancias:

- a) Exista un compromiso, por parte de un tercero, para comprar el activo al final de su vida útil.
- b) Exista un mercado activo para el activo intangible, y además:
- i) Pueda determinarse el valor residual con referencia a este mercado; y
- ii) Sea probable que ese mercado subsista al final de la vida útil del mismo.

ause



### **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

Según esto, dado que el derecho indemnizatorio sobre estos derechos de explotación de servicios públicos esenciales, como son el CIA y el RSU, es un derecho perpetuo en el tiempo, con independencia de que la encomienda de gestión de servicios haga referencia a un periodo de 30 años, el valor residual de los mismos por analogía a un "derecho de compra" es el valor de esta indemnización fija por daños y perjuicios correspondientes al capital social, que cualquier ayuntamiento tendría que pagar en caso de separación de la MAS o recuperación del servicio.

Este hecho ha quedado claramente expuesto en el acuerdo del Pleno de la MAS de 12 de noviembre de 2010 se dejó constancia de que la eventual concesión no agotaría los derechos anteriores de explotación, por lo que, extinguida las concesiones, GIAHSA continuaría titulando los derechos aportados, que serían por tanto susceptibles de explotación y, en su caso, realización mediante una nueva concesión, si ello resultase nuevamente necesario. Esto es así, acorde a lo establecido en la escritura de ampliación de Capital de GIAHSA de 5 de noviembre de 2010 y la cual se modificó los estatutos sociales, donde se estable que sin menos cabo del principio de autonomía local y de los derechos a recuperar la gestión de los servicios que constituyen sus plenas competencias, existe este derecho indemnizatorio.

Este derecho indemnizatorio está fundamentado en la reciproca lealtad que se deben los municipios voluntariamente integrados en la MAS, lo que obligó a la adopción de medidas que garantizarán la estabilidad del sistema con garantía de indemnidad para GIAHSA y para los demás municipios en caso de separación o recuperación del servicio por uno de sus miembros.

Igualmente la obligación de indemnización está expresamente recogida en la escritura de ampliación de capital, donde se indica en el apartado "Procedimiento y obligaciones de pago" que, el municipio en cuestión que se quisieran separarse y recuperar el servicio aportado tendrán que satisfacer unas cantidades indemnizatorias entre las que se encuentra el capital social, correspondiente al servicio capitalizado, el cual deberá satisfacer a la MAS, para que ésta a su vez obligatoriamente lo integre a GIAHSA.

En idéntico sentido debe señalarse que el Acuerdo del Pleno de la Mancomunidad de 12 de noviembre de 2010 preceptúa: "Con el fin de garantizar la realidad de la aportación del capital social, en la parte del mismo correspondiente a la explotación de los servicios en el Municipio que recupera un servicio capitalizado, el Municipio pagará a la MAS en concepto de indemnización por daños y perjuicios correspondientes al capital social la cantidad que queda fijado en el cuadro que se une como Anexo I del Informe-propuesta de los administradores de GIAHSA". Dicho Anexo I se remite al porcentaje del Capital Social que corresponde a cada municipio. Y debe llamarse la atención que este concepto indemnizatorio no decae por el paso del tiempo, se mantiene indemne, por lo que se estima que equivale, de facto, a un valor de mercado para el supuesto de que se ejerza la hipotética recuperación de un servicio.

\_\_\_\_\_



### MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

Así pues, este derecho indemnizatorio, se considera por analogía a un "derecho de compra" y por ende el valor residual de estos derechos no sujetos a amortización, el cual asciende a 62.680.606 euros.

Cesión del derecho a la gestión de la explotación de la actuación "Mejora del Abastecimiento de agua de la Ciudad de Huelva y a su área de influencia 2ª Fase: Ramales de conexión".

Se corresponde con la cesión del derecho a la gestión de la explotación sobre las obras ejecutadas en el marco del convenio entre Aguas de las Cuencas de España, S.A. (ACUAES) y la MAS firmado el 8 de octubre de 2014. Este convenio tenía por objeto fijar las condiciones de la ejecución y explotación de la actuación "Mejora del Abastecimiento de agua de la Ciudad de Huelva y a su área de influencia 2ª Fase: Ramales de conexión".

La MAS se constituyó como usuario asumiendo todos los derechos y obligaciones derivados de dicho convenio Regulador del régimen de financiación y participación en la construcción y explotación de las obras referidas.

GIAHSA como ente instrumental de la MAS y de acuerdo a los estatutos de ambas entidades, así como a la encomienda de gestión a la misma, se constituye como usuario final de estas estas obras y responde ante ACUAES en el mismo lugar que la MAS.

ACUAES percibiría de la MAS/GIAHSA una tarifa por la utilización y uso de las obras construidas, hasta el periodo máximo de 25 años desde la entrada en explotación, y en todo caso, hasta que se produzca la recuperación total tanto de los fondos propios invertidos por ACUAES así como de los recursos ajenos captados en los mercados financieros. Una vez llegado a este término, las partes decidirán de mutuo acuerdo sobre el futuro de las obras.

Como garantía de pago de las tarifas de la MAS, GIAHSA figura como garante. Así, la Sociedad tiene pignorado un importe en tesorería que asciende a 545.690 euros como aval (Ver Nota 11).

Con fecha 2 de agosto de 2016 se recepcionaron las obras por parte de ACUAES. Desde ese momento, la MAS/GIAHSA asumieron la gestión de la explotación siendo a su cargo todos los costes y gastos que supongan las tareas de operación y mantenimiento, obligándose a mantener a ACUAES libre de cualquier responsabilidad o perjuicio derivada de las mismas.

El coste total asciende a 5.076.084 euros, los cuales han sido financiados de la siguiente manera: 3.340.588 euros subvencionada por Fondos Europeos, 135.496 euros financiados con fondos propios de ACUAES y 1.600.000 euros correspondiente a la parte a financiación propia o acudiendo a recursos ajenos. Estos dos últimos importes son incluidos dentro de la tarifa por la utilización y uso de las obras construidas, como componente destinado a atender la amortización de la operación formalizada para financiar el coste de la inversión y los costes financieros de la misma, junto con una parte

aus



### MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

de contribución a los gastos generales de ACUAES, todo ello a cargo del usuario (MAS/GIAHSA), tal y como ha quedado definido en las cláusulas 4 y 5.

GIAHSA se registrado una deuda con ACUAES por este importe pendiente de devolver de acuerdo al calendario de pagos acordado.

### d) Derechos sobre activos cedidos en uso

Los derechos de uso adquiridos sin contraprestación de manera irrevocable e incondicional se contabilizarán, en la fecha de su incorporación a la empresa, como un inmovilizado intangible por su valor razonable. La Sociedad recoge bajo este epígrafe, los derechos de uso sobre la infraestructura de abastecimiento y saneamiento cedidos para su uso por la MAS a GIAHSA.

Los derechos de uso se amortizarán atendiendo a su depreciación efectiva durante el plazo de adscripción (30 años). Si dicho plazo de adscripción fuera superior a la vida útil de los bienes sobre los que se ostentan los derechos, estos se amortizarán durante el plazo de vida útil. La contrapartida de estos derechos sobre activos cedidos en uso se corresponde por la subvención no monetaria (subvenciones de capital recibidas) reconocida en el momento de la cesión (ver Nota 15).

### e) Canon de mejora

En el año 1992 se implantó el canon de mejora en el ámbito de la Mancomunidad de la Costa de Huelva, concebido inicialmente como una financiación parcial de importantes obras de infraestructuras convenidas con la Junta de Andalucía para la creación de modernas instalaciones de abastecimiento y saneamiento a compartir por los municipios de su ámbito de actuación. Al sistema tarifario vigente, se le añadió, como recargo transitorio, el nuevo concepto de canon de mejora.

En el año 2008, a solicitud de la Sociedad, se produjo la supresión del mencionado canon de mejora, acordando un nuevo sistema tarifario aplicable en sus tres ámbitos de actuación, Mancomunidad Costera, y Mancomunidades del Andévalo y Cuenca Minera (actualmente Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva). En esta nueva tarifa se reparte el anterior canon de mejora, en partes proporcionales, en los conceptos de abastecimiento, saneamiento y depuración. Asimismo, este nuevo sistema tarifario tiene como fin la financiación de la gestión de los servicios del agua en la Mancomunidad.

El importe total en concepto de canon de mejora recaudado por GIAHSA hasta que se creó el nuevo sistema tarifario ascendió a 37.789 miles de euros. El tratamiento contable que procede otorgar a la construcción, mejora o adquisición de la infraestructura en estos casos será el previsto para el modelo del activo financiero de la Orden EHA/3362/2010, de 23 de diciembre, por la que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las empresas concesionarias de infraestructuras públicas. Todo este importe ha sido invertido en ejercicios anteriores en su totalidad.

quir



### MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

### 3.2 Inmovilizado material

Los elementos del inmovilizado material se reconocen por su precio de adquisición o coste de producción menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las pérdidas reconocidas.

El importe de los trabajos realizados por la empresa para su propio inmovilizado material se calcula sumando al precio de adquisición de las materias consumibles, los costes directos o indirectos imputables a dichos bienes.

Los costes de ampliación, modernización o mejora de los bienes del inmovilizado material se incorporan al activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de su vida útil, y siempre que sea posible conocer o estimar el valor contable de los elementos que resultan dados de baja del inventario por haber sido sustituidos.

Los costes de reparaciones importantes se activan y se amortizan durante la vida útil estimada de los mismos, mientras que los gastos de mantenimiento recurrentes se cargan en la cuenta de pérdidas y ganancias durante el ejercicio en que se incurre en ellos.

La amortización del inmovilizado material, con excepción de los terrenos que no se amortizan, se calcula sistemáticamente por el método lineal en función de su vida útil estimada, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute. Los coeficientes de amortización estimados son:

	Coeficiente de amortización
Construcciones	3%
Maguinaria	6%
Útiles y herramientas	12,5%
Elementos de transporte	16%
Mobiliario y otros enseres	5%
Equipo para el proceso de información	12,5%
Instalaciones	5,6%
Parque de contadores	12,5%
Emisoras	5,6%
Instalaciones de filtraje	4%
Equipos electromecánicos	5%
Equipos de medida	12%
Instalaciones complementarias	10%

El valor residual y la vida útil-de los activos se revisa, ajustándose si fuese necesario, en la fecha de cada balance.

aufe



### **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

Cuando el valor contable de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de inmovilizado material se calculan comparando los ingresos obtenidos por la venta con el valor contable y se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias.

### 3.3 Costes por intereses

Los gastos financieros directamente atribuibles a la adquisición o construcción de elementos del inmovilizado que necesiten un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso se incorporan a su coste hasta que se encuentran en condiciones de funcionamiento.

### 3.4 Activos financieros

### a) Préstamos y partidas a cobrar

Los préstamos y partidas a cobrar son activos financieros no derivados con cobros fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde de la fecha del balance que se clasifican como activos no corrientes. Los préstamos y partidas a cobrar se incluyen en "Créditos a empresas" y "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" en el balance.

Estos activos financieros se valoran inicialmente por su valor razonable, incluidos los costes de transacción que les sean directamente imputables, y posteriormente a coste amortizado reconociendo los intereses devengados en función de su tipo de interés efectivo, entendido como el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la totalidad de sus flujos de efectivo estimados hasta su vencimiento. No obstante lo anterior, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año se valoran, tanto en el momento de reconocimiento inicial como posteriormente, por su valor nominal siempre que el efecto de no actualizar los flujos no sea significativo.

Al menos al cierre del ejercicio, se efectúan las correcciones valorativas necesarias por deterioro de valor si existe evidencia objetiva de que no se cobrarán todos los importes que se adeudan.

El importe de la pérdida por deterioro del valor es la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados al tipo de interés efectivo en el momento de reconocimiento inicial. Las correcciones de valor, así como en su caso su reversión, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias (ver nota 7.1).

aure



### **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

### b) Inversiones mantenidas hasta el vencimiento

Los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento son valores representativos de deuda con cobros fijos o determinables y vencimiento fijo, que se negocien en un mercado activo y que la Dirección de la Sociedad tiene la intención efectiva y la capacidad de mantener hasta su vencimiento. Si la Sociedad vendiese un importe que no fuese insignificante de los activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, la categoría completa se reclasificaría como disponible para la venta. Estos activos financieros se incluyen en activos no corrientes, excepto aquellos con vencimiento inferior a 12 meses a partir de la fecha del balance que se clasifican como activos corrientes.

Los criterios de valoración de estas inversiones son los mismos que para los préstamos y partidas a cobrar.

### c) <u>Activos financieros mantenidos para negociar y otros activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias</u>

Tienen la consideración de activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias todos aquellos activos mantenidos para negociar que se adquieren con el propósito de venderse en el corto plazo o forman parte de una cartera de instrumentos identificados y gestionados conjuntamente para obtener ganancias a corto plazo, así como los activos financieros que designa la Sociedad en el momento del reconocimiento inicial para su inclusión en esta categoría por resultar en una información más relevante. Los derivados también se clasifican como mantenidos para negociar siempre que no sean un contrato de garantía financiera ni se hayan designado como instrumentos de cobertura.

Estos activos financieros se valoran, tanto en el momento inicial como en valoraciones posteriores, por su valor razonable, imputando los cambios que se produzcan en dicho valor en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio. Los costes de transacción directamente atribuibles a la adquisición se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

### d) <u>Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas</u>

Se valoran por su coste menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones por deterioro del valor. No obstante, cuando existe una inversión anterior a su calificación como empresa del grupo, multigrupo o asociada, se considera como coste de la inversión su valor contable antes de tener esa calificación. Los ajustes valorativos previos contabilizados directamente en el patrimonio neto se mantienen en éste hasta que se dan de baja.

Si existe evidencia objetiva de que el valor en libros no es recuperable, se efectúan las oportunas correcciones valorativas por la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los

\_\_\_aufa\_\_\_



### MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

costes de venta y el valor actual de los flujos de efectivo derivados de la inversión. Salvo mejor evidencia del importe recuperable, en la estimación del deterioro de estas inversiones se toma en consideración el patrimonio neto de la Sociedad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de la valoración. La corrección de valor y, en su caso, su reversión se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se produce.

### 3.5 Derivados financieros y cobertura contable

Los derivados financieros se valoran, tanto en el momento inicial como en valoraciones posteriores, por su valor razonable. El método para reconocer las pérdidas o ganancias resultantes depende de si el derivado se ha designado como instrumento de cobertura o no y, en su caso, del tipo de cobertura. La Sociedad designa determinados derivados como:

### a) Cobertura del valor razonable

Los cambios en el valor razonable de los derivados que se designan y califican como coberturas del valor razonable se registran en la cuenta de pérdidas y ganancias, junto con cualquier cambio en el valor razonable del activo o pasivo cubierto que sea atribuible al riesgo cubierto.

### b) Cobertura de los flujos de efectivo

La parte efectiva de cambios en el valor razonable de los derivados que se designan y califican como coberturas de flujos de efectivo se reconocen transitoriamente en el patrimonio neto. Su imputación a la cuenta de pérdidas y ganancias se realiza en los ejercicios en los que la operación cubierta prevista afecte al resultado, salvo que la cobertura corresponda a una transacción prevista que termine en el reconocimiento de un activo o pasivo no financiero, en cuyo caso los importes registrados en el patrimonio neto se incluyen en el coste del activo cuando se adquiere o del pasivo cuando se asume.

La pérdida o ganancia relativa a la parte no efectiva se reconoce inmediatamente en la cuenta de pérdidas y ganancias.

### 3.6 Existencias

Las existencias se valoran a su coste o a su valor neto realizable, el menor de los dos. Cuando el valor neto realizable de las existencias sea inferior a su coste, se efectuarán las oportunas correcciones valorativas, reconociéndolas como un gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias. Si las circunstancias que causan la corrección de valor dejan de existir, el importe de la corrección es objeto de reversión y se reconoce como ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias.

El coste se determina por el coste medio ponderado. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costes estimados

sula



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

necesarios para llevarla a cabo, así como en el caso de las materias primas y de los productos en curso, los costes estimados necesarios para completar su producción.

#### 3.7 Patrimonio neto

El capital social está representado por acciones ordinarias.

Los costes de emisión de nuevas acciones u opciones se presentan directamente contra el patrimonio neto, como menores reservas.

En el caso de adquisición de acciones propias de la Sociedad, la contraprestación pagada, incluido cualquier coste incremental directamente atribuible, se deduce del patrimonio neto hasta su cancelación, emisión de nuevo o enajenación. Cuando estas acciones se venden o se vuelven a emitir posteriormente, cualquier importe recibido, neto de cualquier coste incremental de la transacción directamente atribuible, se incluye en el patrimonio neto.

#### 3.8 Pasivos financieros

#### Débitos y partidas a pagar

Esta categoría incluye débitos por operaciones comerciales y débitos por operaciones no comerciales. Estos recursos ajenos se clasifican como pasivos corrientes, a menos que la Sociedad tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación durante al menos 12 meses después de la fecha del balance.

Estas deudas se reconocen inicialmente a su valor razonable ajustado por los costes de transacción directamente imputables, registrándose posteriormente por su coste amortizado según el método del tipo de interés efectivo. Dicho interés efectivo es el tipo de actualización que iguala el valor en libros del instrumento con la corriente esperada de pagos futuros previstos hasta el vencimiento del pasivo.

No obstante lo anterior, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tienen un tipo de interés contractual se valoran, tanto en el momento inicial como posteriormente, por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

En el caso de producirse renegociación de deudas existentes, se considera que no existen modificaciones sustanciales del pasivo financiero cuando el prestamista del nuevo préstamo es el mismo que el que otorgó el préstamo inicial y el valor actual de los flujos de efectivo, incluyendo las comisiones netas, no difiere en más de un 10% del valor actual de los flujos de efectivo pendientes de pagar del pasivo original calculado bajo ese mismo método.

ause



**MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

#### 3.9 Subvenciones recibidas

Las subvenciones que tengan carácter de reintegrables se registran como pasivos hasta cumplir las condiciones para considerarse no reintegrables, mientras que las subvenciones no reintegrables se registran como ingresos directamente imputados al patrimonio neto y se reconocen como ingresos sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención. Las subvenciones no reintegrables recibidas de los socios se registran directamente en fondos propios.

A estos efectos, una subvención se considera no reintegrable cuando existe un acuerdo individualizado de concesión de la subvención, se han cumplido todas las condiciones establecidas para su concesión y no existen dudas razonables de que se cobrará.

Las subvenciones de carácter monetario se valoran por el valor razonable del importe concedido y las subvenciones no monetarias por el valor razonable del bien recibido, referidos ambos valores al momento de su reconocimiento.

Las subvenciones no reintegrables relacionadas con la adquisición de inmovilizado intangible, material e inversiones inmobiliarias se imputan como ingresos del ejercicio en proporción a la amortización de los correspondientes activos o, en su caso, cuando se produzca su enajenación, corrección valorativa por deterioro o baja en balance. Por su parte, las subvenciones no reintegrables relacionadas con gastos específicos se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias en el mismo ejercicio en que se devengan los correspondientes gastos y las concedidas para compensar déficit de explotación en el ejercicio en que se conceden, salvo cuando se destinan a compensar déficit de explotación de ejercicios futuros, en cuyo caso se imputan en dichos ejercicios.

#### 3.10 Impuestos corrientes y diferidos

El gasto (ingreso) por impuesto sobre beneficios es el importe que, por este concepto, se devenga en el ejercicio y que comprende tanto el gasto (ingreso) por impuesto corriente como por impuesto diferido.

La Sociedad goza de una bonificación por prestación de servicios públicos locales del 99% de la cuota íntegra en virtud del artículo 34.2 del Texto Refundido de la ley del Impuesto sobre Sociedades, aprobado por Real Decreto Legislativo 4/2004 de 5 de marzo.

Tanto el gasto (ingreso) por impuesto corriente como diferido se registra en la cuenta de pérdidas y ganancias. No obstante, se reconoce en el patrimonio neto el efecto impositivo relacionado con partidas que se registran directamente en el patrimonio neto.

Los activos y pasivos por impuesto corriente se valorarán por las cantidades que se espera pagar o recuperar de las autoridades fiscales, de acuerdo con la normativa vigente o aprobada y pendiente de publicación en la fecha de cierre del ejercicio.

ausa



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivos y sus valores en libros. Sin embargo, si los impuestos diferidos surgen del reconocimiento inicial de un activo o un pasivo en una transacción distinta de una combinación de negocios que en el momento de la transacción no afecta ni al resultado contable ni a la base imponible del impuesto no se reconocen. El impuesto diferido se determina aplicando la normativa y los tipos impositivos aprobados o a punto de aprobarse en la fecha del balance y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que resulte probable que se vaya a disponer de ganancias fiscales futuras con las que poder compensar las diferencias temporarias.

### 3.11 Prestaciones a los empleados

### a) Planes de pensiones de aportaciones definidas

Un plan de aportaciones definidas es aquel bajo el cual la Sociedad realiza contribuciones fijas a una entidad separada y no tiene ninguna obligación legal, contractual o implícita de realizar contribuciones adicionales si la entidad separada no dispusiese de activos suficientes para atender los compromisos asumidos.

Para los planes de aportaciones definidas, la Sociedad paga aportaciones a planes de seguros de pensiones gestionados de forma pública o privada sobre una base obligatoria, contractual o voluntaria. Una vez que se han pagado las aportaciones, la Sociedad no tiene obligación de pagos adicionales. Las contribuciones se reconocen como prestaciones a los empleados cuando se devengan. Las contribuciones pagadas por anticipado se reconocen como un activo en la medida en que una devolución de efectivo o una reducción de los pagos futuros se encuentren disponibles.

La Sociedad reconoce un pasivo por las contribuciones a realizar cuando, al cierre del ejercicio, figuren contribuciones devengadas no satisfechas.

GIAHSA tiene establecido desde el ejercicio 2003 un Reglamento de Plan de Jubilación de aportación definida a los empleados adscritos al mismo mediante el cual, realiza ciertas aportaciones fijas ya establecidas de manera mensual. Dichas aportaciones tendrán el carácter de irrevocable desde el momento de su devengo, aunque no se hayan hecho efectivas. Las aportaciones realizadas por GIAHSA tendrán como límite máximo la edad de 65 años del trabajador.

En el ejercicio 2019 la aportación realizada asciende a 117.575 euros (96.293 euros en 2018).

our



MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

#### b) Indemnizaciones por cese

Las indemnizaciones por cese se pagan a los empleados como consecuencia de la decisión de la Sociedad de rescindir su contrato de trabajo antes de la edad normal de jubilación o cuando el empleado acepta renunciar voluntariamente a cambio de esas prestaciones. La Sociedad reconoce estas prestaciones cuando se ha comprometido de forma demostrable a cesar en su empleo a los trabajadores de acuerdo con un plan formal detallado sin posibilidad de retirada o a proporcionar indemnizaciones por cese como consecuencia de una oferta para animar a una renuncia voluntaria. Las prestaciones que no se van a pagar en los doce meses siguientes a la fecha del balance se descuentan a su valor actual.

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, existe dotada una provisión por importe 465.203 euros correspondientes al riesgo asumido por la no integración del personal en los Municipios que han decidido no formar parte en la nueva Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva y la no integración de determinado personal de la Mancomunidad del Condado, en la misma.

#### 3.12Provisiones y pasivos contingentes

Las provisiones para restauración medioambiental, costes de reestructuración y litigios se reconocen cuando la Sociedad tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos pasados, es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación y el importe se puede estimar de forma fiable. Las provisiones por reestructuración incluyen sanciones por cancelación del arrendamiento y pagos por despido a los empleados. No se reconocen provisiones para pérdidas de explotación futuras.

Las provisiones se valoran por el valor actual de los desembolsos que se espera serán necesarios para liquidar la obligación usando un tipo antes de impuestos que refleje las evaluaciones del mercado actual del valor temporal del dinero y los riesgos específicos de la obligación. Los ajustes en la provisión con motivo de su actualización se reconocen como un gasto financiero conforme se van devengando.

Las provisiones con vencimiento inferior o igual a un año, con un efecto financiero no significativo no se descuentan.

Cuando se espera que parte del desembolso necesario para liquidar la provisión sea reembolsado por un tercero, el reembolso se reconoce como un activo independiente, siempre que sea prácticamente segura su recepción.

Por su parte, se consideran pasivos contingentes aquellas posibles obligaciones surgidas como consecuencia de sucesos pasados, cuya materialización está condicionada a que ocurra o no uno o más eventos futuros independientes de la voluntad de la Sociedad.

aus



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

### 3.13Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se registran por el valor razonable de la contraprestación a recibir y representan los importes a cobrar por los bienes entregados y los servicios prestados en el curso ordinario de las actividades de la Sociedad, menos devoluciones, rebajas, descuentos y el impuesto sobre el valor añadido.

La Sociedad reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la Sociedad y se cumplen las condiciones específicas para cada una de las actividades tal y como se detalla a continuación. No se considera que se pueda valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta. La Sociedad basa sus estimaciones en resultados históricos, teniendo en cuenta el tipo de cliente, el tipo de transacción y los términos concretos de cada acuerdo.

Las ordenanzas fiscales reguladoras de la tasa por distribución de agua, incluido los derechos de enganche y colocación y utilización de contadores e instalaciones análogas, de la tasa por servicios de alcantarillado, depuración y vertidos y de la tasa por recogida de residuos sólidos urbanos de la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva, se encuentra públicada en el Boletín Oficial de la Provincia de Huelva nº 59 del año 2014, afecta de la Ordenanza Fiscal Reguladora de la Tasa por Distribución de Agua, incluido los Derechos de enganche y colocación y utilización de contadores e instalaciones análogas publicada en el Boletín Oficial de la Provincia de Huelva nº 134 del año 2013.

#### a) Ventas

Recogen los ingresos por el servicio del Ciclo Integral del Agua (CIA) y agua en alta, se registran por el tipo de servicio y los consumos efectivos facturados. Al cierre se realizan las provisiones necesarias para reconocer los ingresos por los servicios de abastecimiento y saneamiento prestados, pendientes de facturación.

#### b) Prestación de servicios

Este epígrafe recoge los ingresos derivados del servicio de la Gestión Integral de Residuos Sólidos Urbanos (RSU).

#### c) <u>Ingresos por intereses</u>

Los ingresos por intereses se reconocen usando el método del tipo de interés efectivo. Cuando una cuenta a cobrar sufre pérdida por deterioro del valor, la Sociedad reduce el valor contable a su importe recuperable, descontando los flujos futuros de efectivo estimados al tipo de interés efectivo original del instrumento, y continúa llevando el descuento como menos ingreso por intereses. Los ingresos por intereses de préstamos que hayan sufrido pérdidas por deterioro del valor se reconocen utilizando el método del tipo de interés efectivo.

auk\_



MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

#### 3.14 Arrendamientos

#### a) Cuando la Sociedad es el arrendatario - Arrendamiento financiero

La Sociedad arrienda determinado inmovilizado material. Los arrendamientos de inmovilizado material en los que la Sociedad tiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios derivados de la propiedad se clasifican como arrendamientos financieros. Los arrendamientos financieros se capitalizan al inicio del arrendamiento al valor razonable de la propiedad arrendada o al valor actual de los pagos mínimos acordados por el arrendamiento, el menor de los dos. Para el cálculo del valor actual se utiliza el tipo de interés implícito del contrato y si éste no se puede determinar, el tipo de interés de la Sociedad para operaciones similares.

Cada pago por arrendamiento se distribuye entre el pasivo y las cargas financieras. La carga financiera total se distribuye a lo largo del plazo de arrendamiento y se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devenga, aplicando el método del tipo de interés efectivo. Las cuotas contingentes son gasto del ejercicio en que se incurre en ellas. Las correspondientes obligaciones por arrendamiento, netas de cargas financieras, se incluyen en "Acreedores por arrendamiento financiero". El inmovilizado adquirido en régimen de arrendamiento financiero se deprecia durante su vida útil.

#### b) Cuando la Sociedad es el arrendatario - Arrendamiento operativo

Los arrendamientos en los que el arrendador conserva una parte importante de los riesgos y beneficios derivados de la titularidad se clasifican como arrendamientos operativos. Los pagos en concepto de arrendamiento operativo (netos de cualquier incentivo recibido del arrendador) se cargan en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que se devengan sobre una base lineal durante el período de arrendamiento.

3.15 Transacciones en moneda extranjera

### Moneda funcional y de presentación

Las cuentas anuales de la Sociedad se presentan en euros, que es la moneda de presentación y funcional de la Sociedad.

#### Transacciones y saldos

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes en la fecha de las transacciones. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias, excepto si se difieren en patrimonio neto como las coberturas de flujos de efectivo cualificadas y las coberturas de inversión neta cualificadas.

aufa\_



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

#### 3.16 Transacciones con vinculadas

Con carácter general, las operaciones entre empresas del grupo se contabilizan en el momento inicial por su valor razonable. En su caso, si el precio acordado difiere de su valor razonable, la diferencia se registra atendiendo a la realidad económica de la operación. La valoración posterior se realiza conforme con lo previsto en las correspondientes normas.

## 3.17 Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental

Los gastos derivados de las actuaciones empresariales encaminados a la protección y mejora del medioambiente se contabilizan como gasto del ejercicio en que se incurren. Cuando dichos gastos supongan incorporaciones al inmovilizado material, cuyo fin sea la minimización del impacto medioambiental y la protección y mejora del medioambiente se contabilizan como mayor valor del inmovilizado.

### 4. Gestión del riesgo financiero

## 4.1 Factores de riesgo financiero

Las actividades de la Sociedad están expuestas a diversos riesgos financieros como consecuencia de su negocio ordinario, la deuda tomada para financiar su negocio y otros instrumentos financieros: riesgo de mercado, riesgo de crédito y riesgo de liquidez. El programa de gestión del riesgo global de la Sociedad se centra en la incertidumbre de los mercados financieros y trata de minimizar los efectos potenciales adversos sobre su rentabilidad financiera.

La gestión de los riesgos financieros de la Sociedad está centralizada en la Dirección Financiera, la cual tiene establecidos los mecanismos necesarios para controlar la exposición a las variaciones en los tipos de interés y tipos de cambio, así como a los riesgos de crédito y liquidez. A continuación, se indican los principales riesgos financieros que impactan a la Sociedad:

## a) Riesgo de mercado (incluye tipo de interés, tipo de cambio y otros riesgos de precio)

Tanto la tesorería como la deuda financiera de la Sociedad están expuestas al riesgo de tipo de interés, el cual podría tener un efecto adverso en los resultados financieros y en los flujos de caja.

Respecto al riesgo de tipo de cambio, éste no es muy significativo ya que la compañía utiliza habitualmente como moneda funcional en su facturación a clientes extranjeros el euro.

quse\_



**MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

### b) Riesgo de crédito

Con carácter general la Sociedad mantiene su tesorería y activos líquidos equivalentes en entidades financieras de elevado nivel crediticio.

Durante los ejercicios para los que se presenta información no se excedieron los límites de crédito, y la Dirección no espera que se produzcan pérdidas por incumplimiento de ninguna de las contrapartes indicadas.

#### c) Riesgo de liquidez

Con el fin de asegurar la liquidez y poder atender todos los compromisos de pago que se derivan de su actividad, la Sociedad dispone de la tesorería que muestra su balance, así como de las líneas crediticias y de financiación que se detallan en la Nota 16.

En este sentido, la principal fuente de financiación de la Sociedad, constituida por los tramos A, B y C del préstamo sindicado que mantiene con diferentes entidades financieras, están sujetos a cláusulas de cumplimiento de ratios, por lo que la Sociedad está obligada a alcanzar ciertos indicadores de rendimiento claves. En concreto de acuerdo con la cláusula 20.1 "Obligaciones relativas al suministro de información" la sociedad está obligada a suministrar determinada información a las entidades financieras. De igual modo, de acuerdo con la cláusula 20.6 "Obligaciones financieras y relativas al cumplimiento de ratios" de contrato de préstamo principal, la Sociedad tiene la obligación de cumplir un "covenant EBITDA" y "covenant de Ratio de Cobertura del Servicio de la Deuda (en adelante RCSD)" mínimo a 31 de diciembre de cada ejercicio calculado en base a los doce meses anteriores, así como un limite referente a las inversiones de mantenimiento y reposición de activos necesarios para el correcto desarrollo de la actividad de la Sociedad.

El incumplimiento de los ratios establecidos en la cláusula 20.6 "Obligaciones financieras y relativas al cumplimiento de ratios", potestaría a las entidades financieras a reclamar el pago anticipado del importe pendiente, que a 31.de diciembre de 2019 asciende a 12.718.428 euros y 56.870.767 euros, registrados bajo los epígrafes de Deuda financiera a corto plazo y Deuda financiera a largo plazo, respectivamente



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

Como se ha detallado en la nota 26 de esta memoria, aunque los diferentes escenarios de las proyecciones futuras que maneja la Sociedad para el ejercicio 2020 a la fecha de formulación, pronostican un probable incumplimiento de las obligaciones financieras relativas al cumplimiento de ratios del Contrato de Préstamo establecidas en la tercera novación no extintiva firmada el día 1 de abril 2019, los administradores consideran que dicho incumplimiento del "Covenant EBITDA" mínimo fijado para el 31 de diciembre de 2020 estaría motivado sólo y exclusivamente por la situación actual y extraordinaria derivada del estado de alarma por la crisis sanitaria del COVID-19.

Dado que la Sociedad ya se encuentra en la actualidad en negociaciones con las entidades financieras para obtener la necesaria dispensa del cumplimiento de dicho "Covenant EBITDA" al cierre del ejercicio 2020, como consecuencia de dicha pandemia, unido a otras opciones existentes, como una nueva novación del préstamo o incluso llegar a una nueva refinanciación total de la deuda con nuevas condiciones, hacen que los administradores consideren que la Sociedad tiene la capacidad de generar flujos de efectivos futuros y de flujos de caja operativos y o financieros, que aseguren el desarrollo normal de las operaciones y el cumplimiento de los compromisos a corto y largo plazo en el curso normal de sus operaciones.

### 4.2 Estimación del valor razonable

El valor razonable de los instrumentos financieros que se comercializan en mercados activos (tales como los títulos mantenidos para negociar y los disponibles para la venta) se basa en los precios de mercado a la fecha del balance. El precio de cotización de mercado que se utiliza para los activos financieros es el precio corriente comprador.

El valor razonable de los instrumentos financieros que no cotizan en un mercado activo se determina usando técnicas de valoración. La Sociedad utiliza una variedad de métodos y realiza hipótesis que se basan en las condiciones del mercado existentes en cada una de las fechas del balance.

Se asume que el valor en libros de los créditos y débitos por operaciones comerciales se aproxima a su valor razonable. El valor razonable de los pasivos financieros a efectos de la presentación de información financiera se estima descontando los flujos contractuales futuros de efectivo al tipo de interés corriente del mercado del que puede disponer la Sociedad para instrumentos financieros similares.

Respecto al valor razonable de los activos intangibles nos remitimos a la Nota 3.1.



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

## 5. <u>Inmovilizado intangible</u>

El detalle y movimiento de las partidas incluidas en este epígrafe del balance en los ejercicios 2019 y 2018 ha sido el siguiente:

### Ejercicio 2019

	Euros						
Coste	31/12/2018	Entradas	Bajas	Traspasos/Ajustes	31/12/2019		
Gastos de I+D	601.810	11.765	_	_	613.575		
Concesiones	103.149.985	25.838	-	-	103.175.823		
Propiedad industrial	1.653	-	-	_	1.653		
Otro inmovilizado intangible	70.085.563	-	-	-	70.085.563		
Aplicaciones informáticas	7.549.257	857.070	-	_	8.406.327		
Derecho sobre activos cedidos en uso	190.498.478	-	-	-	190.498.478		
Total coste	371.886.746	894,673	_	-	372,781,419		

			Euros		
Amortizaciones	31/12/2018	Dotaciones	Bajas	Traspasos/Ajustes	31/12/2019
Gastos de I+D	(601.810)	-	-	_	(601.810)
Concesiones Propiedad industrial	(26.166.299) (1.653)	(3.589.052)	-	(1.354)	(29.756.705) (1.653)
Otro inmovilizado intangible	(33.840)	-	-	-	(33.840)
Aplicaciones informáticas	(5.882.529)	(712.095)	-	-	(6.594.624)
Derechos sobre activos cedidos en uso	(101.327.150)	(7.326.808)	-	-	(108.653.958)
Total amortización	(134.013.281)	(11.627.955)		(1.354)	(145.642.590)

	Eur	os	
Total inmovilizado intangible	31/12/2019	31/12/2018	
Gastos de I+D	11.765	_	
Concesiones	73.419.118	76,983,686	
Propiedad industrial	-1		
Otro inmovilizado intangible	70.051.723	70.051.723	
Aplicaciones informáticas	1.811.703	1.666.728	
Derechos sobre activos cedidos en uso	81.844.520	89.171.328	
Total neto	227.138.829	237.873.465	

oute



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

### Ejercicio 2018

Coste	31/12/2017	Entradas	Bajas	Traspasos/Ajustes	31/12/2018
Gastos de I+D	601.810	-	_		601.810
Concesiones	107.443.770	305.093	(4.598.878)	<u>-</u>	103.149.985
Propiedad industrial	1.653	-		-	1.653
Otro inmovilizado intangible	70.080.986	4.577	-	-	70.085,563
Aplicaciones informáticas	6.546.985	1.002.272	_	_	7.549.257
Derecho sobre activos cedidos en uso	190.498.478		-		190.498.478
Total coste	375.173.682	1.311.942	(4.598,878)		371.886.746

			Euros		
Amortizaciones	31/12/2017	Dotaciones	Bajas	Traspasos/Ajustes	31/12/2018
Gastos de I+D Concesiones Propiedad industrial	(601.810) (23.356.004) (1.653)	(3.589.051)	778. <b>7</b> 56		(601.810) (26.166.299) (1.653)
Otro inmovilizado intangible	(33.840)	-:	-		(33.840)
Aplicaciones informáticas	(5.366.291)	(516.238)	-	-	(5.882.529)
Derechos sobre activos cedidos en uso	(93.998.989)	(7.328.161)	-		(101.327.150)
Total amortización	(123.358,587)	(11.433.450)	778.756		(134.013.281)

	Euros			
Total inmovilizado Intangible	31/12/2018	31/12/2017		
Gastos de I+D		_		
Concesiones	76.983,686	84.087.766		
Propiedad industrial	-	-		
Otro inmovilizado intangible	70.051.723	70.047.146		
Aplicaciones informáticas	1.666.728	1.180.694		
Derechos sobre activos cedidos en uso	89.171.328	96.499.489		
Total neto	237.873.465	251.815,095		

Los principales movimientos del ejercicio 2019 y 2018 se corresponden con altas de aplicaciones informáticas que la compañía está implementando para aumentar la utilidad y el nivel de seguridad de su software.

Las concesiones demaniales se amortizan linealmente durante el período concesional de 30 años, habiendo ascendido el importe de dicha amortización en el ejercicio 2019 a 3.589.051 euros (2018: 3,589.051 euros).

oufe



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

## 6. <u>Inmovilizado material</u>

El detalle y movimiento de las partidas incluidas en este epígrafe del balance en los ejercicios 2019 y 2018, han sido los siguientes:

## Ejercicio 2019

			Euros		
Coste	31/12/2018	Entradas	Bajas	Traspasos	31/12/2019
Terrenos y construcciones	4.385.296				4.385.296
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	51.679.458	5.447.670	-	-	57.127.128
Total coste	56.064.754	5.447.670		-	61.512.424

	Euros				
Amortizaciones	31/12/2018	Dotaciones	Bajas	Traspasos/Ajustes	31/12/2019
Terrenos y construcciones	(2.009.126)	(118.991)		1.353	(2.126.764)
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	(37.409.207)	(2.597.247)	-	-	(40.006.454)
Total amortización	(39.418.333)	(2.716.238)	**	1.353	(42.133.218)

	Euros	
Total inmovilizado material	31/12/2019	31/12/2018
Terrenos y construcciones	2.258.532	2.376.170
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	17.120.674	14.270.251
Total neto	19.379.206	16.646.421

### Ejercicio 2018

			Euros	<u>~</u> _	
Coste	31/12/2017	<u>Entradas</u>	Bajas	Traspasos	31/12/2018
Terrenos y construcciones	4.385.296	_			4.385.296
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	48.434.927	3.244.531	-	-	51.679.458
Total coste	52.820.223	3.244.531		-	56.064.754

	Euros				<u> </u>
Amortizaciones	31/12/2017	Dotaciones	Bajas	Traspasos	31/12/2018
Terrenos y construcciones	(1.882.686)	(126.440)	-	-	(2.009.126)
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	(35.164.738)		-	-	(37.409.207)
Total amortización	(37.047.424)	(2.370.909)	-	_	(39.418.333)

aufa



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

	Euros	3
Total Inmovilizado material	31/12/2018	31/12/2017
Terrenos y construcciones	2.376.170	2.502.610
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	14.270.251	13.270.189
Total neto	16.646.421	15.772.799

Las instalaciones técnicas y otro inmovilizado material recogen las plantas de Trigueros y Punta Umbría. Estas plantas han sido financiadas en su mayoría vía subvención (ver Nota 15).

La Sociedad no dispone de inversiones en elementos del inmovilizado material fuera del territorio nacional.

Todos los elementos del inmovilizado material de la Sociedad se encuentran afectos directamente a la explotación.

No existen, al cierre del ejercicio, compromisos firmes de venta de ningún elemento del inmovilizado material.

Al cierre del ejercicio 2019 la Sociedad tenía compromisos firmes de compra de inmovilizado por un importe de 1.336.603 euros (2018: 1.048.212 euros), correspondientes principalmente a las inversiones a realizar en infraestructuras y equipamiento para la recogida de residuos sólidos urbanos.

La Sociedad no se encuentra incursa, al cierre del ejercicio, en litigios que puedan afectar a los elementos del inmovilizado material, ni existe elemento alguno del inmovilizado que se encuentre embargado; siendo política de la Sociedad contratar todas las pólizas de seguros que se estimen necesarias para dar cobertura a los posibles riesgos que puedan afectar a los elementos de este inmovilizado.

Durante el ejercicio 2019 las principales altas corresponden con la adquisición de nuevos contenedores, contadores y camiones adquiridos por importe de 4.244.604 euros.

Durante el ejercicio 2018 las principales altas se correspondían con la adquisición de nuevos contenedores, contadores y camiones adquiridos por importe de 2.192.055 euros.





MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

Al cierre del ejercicio 2019 y 2018 la Sociedad tenía elementos del inmovilizado material totalmente amortizados que seguían en uso, conforme al siguiente detalle:

Descripción	Euros	
	2019	2018
Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	19.212.879	18.251.588
Total	19.212.879	

## 7. Análisis de instrumentos financieros

### 7.1 Análisis por categorías

#### a) Activos financieros

El valor en libros de cada una de las categorías de instrumentos financieros establecidas en la norma de registro y valoración de "Instrumentos financieros", es el siguiente:

	Euros								
Clases Categorías		Ac	tivos financ	leros a large	plazo				
	Instrumentos de patrimonio		Otros activos financieros		Total				
	2019	2018	2019	2018	2019	2018			
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	93.372	105.586	29.193.379	29.572.267	29.286.751	29.677.853			
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	275.408	275.408		_	275.408				
Total	368.780	380.994	29.193.379	29.572.267					

El saldo del epígrafe "Instrumentos de patrimonio" incluye la participación de la Sociedad en la Comunidad de Regantes Piedra-Guadiana por importe de 275.408 euros (2018: 275.408 euros), sin representar dicho importe influencia significativa, y acciones en Caixabank que a 31 de diciembre de 2019 arrojan una valoración de 93.372 euros (2018: 105.586 euros).

El saldo del epígrafe "Otros activos financieros" a largo plazo recoge fundamentalmente los saldos con Ayuntamientos como consecuencia de las indemnizaciones que se han devengado y liquidado administrativamente en favor de la Sociedad por su salida sin preaviso de la MAS y otros acuerdos alcanzados con los diferentes Ayuntamientos para el cobro de deudas históricas, por importe total de 27.485.840 euros (2018: 27.925.129 euros). El resto del importe se corresponde con fianzas constituidas a largo plazo por importe de 1.707.539 euros (2018: 1.647.138 euros).

Han sido cinco municipios los que decidieron en 2012 (1) y 2013 (4) abandonar de un modo unilateral e injustificado tanto la MAS como GIAHSA, tomando, en algunos casos,

37



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

la recuperación de los activos y concesiones por la fuerza. En todos estos supuestos, los municipios han incumplido no sólo el plazo de preaviso sino que no han puesto a disposición de la MAS las indemnizaciones que previamente se habían pactado. En la actualidad tan sólo 4 de ellos siguen siendo reclamados, tras producirse la reincorporación de Gibraleón en el año 2017.

De este modo, en la medida que la separación efectiva se ha consumado, la MAS, conjuntamente con GIAHSA, ha iniciado los procedimientos administrativos y legales para reclamar e instar administrativamente las indemnizaciones previstas al amparo de las normas, estatutos y acuerdos antes identificados en esta Memoria.

De este modo, se ha procedido a reclamar y exigir, por medio de las correspondientes liquidaciones administrativas, los importes que se detallan a continuación, en base al siguiente tenor:

Municipio	Importe	Año
Valverde del Camino	7.258.295	2012
Cartaya	12.246.799	2013
San Juan del Puerto	3.369.298	2013
Cortegana	2.296.180	2013
TOTAL	25.170.572	

Este mismo epígrafe contiene otras saldos pendientes de cobro con ayuntamientos por otros conceptos, según de detallan a continuación:

Bollulios del Condado	768.653	2013
Hinojos	29.948	2013
La Palma del Condado	1.516.667	2013
TOTAL	2.315.268	

En estos momentos el estado de las liquidaciones es el siguiente:

En lo que se refiere a la liquidación girada al Ayuntamiento de Valverde del Camino, existe sentencia firme que anula la misma, si bien y dado que no lo hace por razones de fondo y de alguna manera valida los conceptos indemnizatorios utilizados, se espera que la MAS inicie en breve nuevo procedimiento administrativo de liquidación, con resultados sensiblemente similares a los de la anterior liquidación.

En el caso de San Juan del Puerto ha recaído sentencia en apelación que en estos momentos es firme y que anula la liquidación girada por la Mancomunidad. Actualmente, y dado que la indicada Sentencia no cuestiona ni la posibilidad de la Mancomunidad de realizar una nueva liquidación ni los conceptos liquidatorios utilizados en la liquidación anulada, el Pleno de la Mancomunidad ha formulado una nueva liquidación que recoge las indicaciones de la Sentencia de apelación. Dicha nueva liquidación ha sido ya aprobada por la MAS y recurrida en reposición por el Ayuntamiento. La nueva liquidación arroja un saldo a favor de la Mancomunidad de 3.369.297,66 euros.

ana



MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

En relación con este mismo Ayuntamiento, es de resaltar que, en 2016 en procedimiento de declaración de lesividad instado por el mismo, se dictó sentencia desestimatoria.

Así, dicha sentencia pone de manifiesto que el convenio con la Mancomunidad no es lesivo y que las imposiciones de permanencia en la misma quedan descritas en dicho convenio siendo firmadas por los Ayuntamientos voluntariamente, por lo que queda rechazada la alegación del Ayuntamiento de lesivo en cuanto a " impone la asunción de una cláusula penal por la salida anticipada de la Mancomunidad que resulta no solo desproporcionada sin no de carente fundamento legal" razonando que esa "obligación" por la separación de la Mancomunidad y el "rescate de las concesiones" también tiene la obligación de liquidar los derechos y obligaciones tal y como se recogen en los estatutos y normativa autonómica local a la Mancomunidad y entidad pública que gestionaba el servicio público de dicho ciclo integral del agua, en relación con el pago anticipado del canon concesional y otros gestos que se hubieran producido.

En los casos de Cartaya y Cortegana, se han producidos sentencias en primera instancia anulando las liquidaciones giradas por la Mancomunidad, si bien las mismas se encuentran apeladas pendientes de sentencia.

Los Administradores, siguiendo un criterio de prudencia, ha decidido reclasificar este crédito como "Otros activos financieros", a largo plazo; y ello, a pesar de que la naturaleza jurídica de esas partidas (deudas de derecho público acordadas mediante un acto administrativo de carácter ejecutivo), como se detalla a continuación, determina que conceptualmente esas deudas hubieran de considerarse como exigibles a corto plazo.

A este respecto, los Administradores entienden que es preciso matizar respecto de los saldos deudores con los Ayuntamientos, lo que sigue: detalle y naturaleza jurídica y consecuencias de esta situación procesal:

#### i.- Detalle:

Los saldos deudores con los Ayuntamientos están compuestos principalmente por las indemnizaciones requeridas por la salida de los ayuntamientos por un importe total de 25.170.572 euros (2018: 25.170.572 euro), realizado de acuerdo a las estimaciones de las indemnizaciones a percibir por la separación efectiva de la MAS). Estos créditos, se materializan en liquidaciones administrativas que son inmediatamente exigibles por su propia naturaleza. Ello, no obstante, se precisa en esta Memoria la dificultad de una realización inmediata de los mismos, habida cuenta de la complejidad de la vía de apremio frente a los Ayuntamientos, al tener éstos afectados al Servicio Público la mayoría de sus bienes, ingresos, créditos y otros derechos.

Adicionalmente, los saldos deudores con los Ayuntamientos incluyen indemnizaciones y otras deudas aprobadas por diferentes conceptos.

ause



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

Así pues, el importe conjunto de todas las indemnizaciones y las otras deudas aprobadas por convenios de colaboración ascienden a 28.496.863 euros (2018: 28.813.314 euros).

A continuación se resume brevemente la situación de Bollullos par del Condado y La Palma del Condado:

#### 1.- Bollullos par del Condado.

Tiene abierta dos líneas de reclamaciones:

Una, (recursos 85/2013 y 126/2015) derivada de la liquidación practicada originariamente por su salida de la antigua Mancomunidad de aguas del Condado (en adelante MAC) y que asciende a 1.082.134,57 euros. Actualmente se ha llegado a un acuerdo de pago en mensualidades durante 12 años

Otra, (recursos 460/2015, 600/2015 y 454/2016), derivada de una segunda liquidación complementaria, por las indemnizaciones que GIAHSA tuvo que abonar como consecuencia de los despidos que se realizaron al negarse el Ayuntamiento de Bollullos a subrogarse en la parte de los contratos de trabajo que le fue asignada en las operaciones de liquidación de la antigua Mancomunidad de aguas del Condado (MAC), y que asciende a 652.979,050 euros. Su situación es la siguiente:

El recurso 460/2015 fue retirado en su día por el Ayuntamiento. Respecto de los recursos 600/2015, y 454/2016 existen ya sentencias firmes favorable a la MAS, y se está en fase recaudatoria de la liquidación impugnada.

En estos momentos, el Ayuntamiento de Bollullos se ha acogido a una línea especial de financiación oficial, con objeto de abonar la deuda en su integridad.

#### 2.- La Palma del Condado.

Su situación en cuanto a líneas de reclamaciones y estado de los litigios derivados de la misma, es muy similar a la de Bollullos, con el añadido de que en este caso existían además liquidaciones impagadas por suministro de agua en alta por importe de 187.984,44€ sobre las que existe sentencia firme (recurso 801/2011) favorable a la MAS.

Liquidación originaria por disolución de la antigua Mancomunidad de aguas del Condado (recursos 823/2013 315/2010) por importe de 694.912,29 €. Existen pronunciamientos judiciales firmes sobre el fondo del asunto confirmando íntegramente las resoluciones de la MAS, por lo que estas cantidades son exigibles y ejecutivas.

Liquidación complementaria, derivada de las indemnizaciones que GIAHSA tuvo que abonar como consecuencia de los despidos que se realizaron al negarse el Ayuntamiento de La Palma del Condado a subrogarse en la parte de los contratos de trabajo que le fue asignada en las operaciones de liquidación de la antigua Mancomunidad de aguas del Condado, y que asciende a 272.771,08 €.

ause



MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

Se ha llegado a un acuerdo con el Ayuntamiento para el pago de estas cantidades.

#### ii.- Naturaleza jurídica.

Los Estatutos de la MAS, aprobados por Resolución de 04 de agosto de 2009 de la D. General de la Administración Local (BOJA de 11.09.2009) establecen en su artículo 23 una enumeración de los Recursos de la MAS. Entre otros, cita las Tasas, los Precios Públicos, las Contribuciones Especiales y las Aportaciones de los Municipios.

Respecto del supuesto de hecho que nos ocupa, la separación de la MAS, Esto ha generado las deudas antes detalladas de los municipios, en base a las Liquidaciones Practicadas por la MAS; las cuales tienen su sustento jurídico tanto en el art. 31.1 de los citados Estatutos como en el art. 76.1 de la LAULA, como ya se ha recogido anteriormente en esta Memoria, Nota 3.1.c).

De conformidad con el ordenamiento jurídico, estas Liquidaciones participan de la Naturaleza de los Ingresos Públicos, se trata de ingresos públicos de naturaleza corriente, en la medida que tratan de resarcir a la MAS de las aportaciones, deudas y pasivos que corresponden a los municipios por abandonar la MAS. Estamos ante Contribuciones Especiales liquidadas por la MAS.

El régimen jurídico que resulta de aplicación a estas Liquidaciones son la propia Ley 8/89, la Ley General Tributaria y la Ley General Presupuestaria, en cuanto no preceptúen lo contrario; el 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 la Ley 8/1989, de 13 de abril, de Tasas y Precios Públicos que se aplicará supletoriamente respecto de la legislación que regula las tasas de las Comunidades Autónomas y las Haciendas Locales.

Por todo ello, se predica el carácter exigible de las citada Liquidaciones administrativas practicadas, que deben abonarse bien en período voluntario o ejecutivo, incurriendo en apremio, dependiendo de los plazos en los que proceda su abono de conformidad, entre otros, con el Reglamento General de Recaudación.

#### iii.- Consecuencias del retraso procesal:

Los Administradores se ven en la necesidad de comentar el impacto negativo que sufren estos Estados Contables en 2019 como consecuencia de la clasificación del activo no corriente motivadas por el retraso procesal.

El retraso en el cobro de las liquidaciones administrativas giradas por la MAS, y recurridas por los distintos municipios, ha propiciado un perjuicio adicional a la MAS como Administración competente en la gestión del CIA y de RSU. Si ya de por sí los abandonos de los municipios motivaron un daño grave a la sostenibilidad de la MAS y de la Sociedad, causandole un grave perjuicio, cuya indemnización se reclama precisamente

gusa



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

por estas liquidaciones; su retraso, perjudica el perfil crediticio de la Sociedad, dificultando y encareciendo la financiación futura, a corto y a largo plazo de la MAS y de la Sociedad.

		Euros						
	Act	ivos financie:	ros a corto pla	ZO				
Clases Categorías	Créditos,	derivados						
	y ot	ros	Total					
	2019	2018	2019	2018				
Activos a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias	1.854.220	1.088,848	1.854.220	1.088.848				
Préstamos y otras partidas a cobrar	10.030.767	13.060.319	10.030,767	13.060,319				
Total	11.884.987	14.149.168	11.884.987	14.149.168				

El descenso experimentado por el epígrafe "Préstamos y otras partidas cobrar" viene explicado por el descenso de saldos pendientes de cobros por abonados.

### b) Pasivos financieros

Clases Categorias	Deudas co	Pasivos n entidades		financieros a largo plazo en euros  Derivados y otros				
	de crédito (Nota 16)			a 16)	Total			
	2019	2018	2019	2018	2019	2018		
Débitos y partidas a pagar	62.672.443	76.198.323	53.359.800	48.492.145	116.032.243	124.690.468		
Total	62.672.443	76.198.323	53.359.800	48.492.145	116.032.243	124.690.468		

	Pasivos financieros a corto plazo en Euros									
Clases Categorías	Deudas con entidades de crédito (Nota 16)		Derivado			-				
			(Nota	ı 16)	Total					
	2019	2018	2019	2018	2019	2018				
Débitos y partidas a	15.591.929	18,797,340	18.741.847	20 117 224	34.333.776	38.914.664				
pagar		10.797.340	10.741.047	20.117.324	34.333.770	30.314.664				
Total	15.591.929	18.797.340	18.741.847	20.117.324	34.333.776	38.914.664				

En el epígrafe "Otros pasivos financieros a largo y corto plazo" del balance adjunto se incluyen las cuotas a largo y corto plazo, por importe de 42.720.999 y 578.863 euros respectivamente (2018: 39.387.717 y 661.175 euros), a satisfacer a los municipios integrantes de la Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva en concepto de concesiones demaniales de las canalizaciones y redes de distribución en baja de abastecimiento y alcantarillado (Notas 3.1 y 5). El efecto de la actualización del importe de las mencionadas concesiones demaniales ha supuesto un gasto financiero incluido en el epígrafe "Gastos financieros por deudas con terceros" por importe de 3.333.282 euros (2018: 3.058.057 euros).

aute



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

Dentro del epígrafe "Otros pasivos financieros a largo plazo" del Balance adjunto se incluyen asimismo fianzas recibidas por la Sociedad por importe de 1.370.548 euros (2018: 1.337.912 euros).

El 25 de octubre de 2013, la Sociedad firmó contrato de préstamo con tres fondos de capital, TCA Event Investment, TCA Opportunity Investments y Talos Capital Limited por importe de 85 millones de euros. Este préstamo era amortizable en 13 años. El tipo de interés aplicable a dicho préstamo es de un 11,85%.

La Sociedad se verá obligada devolver dicho préstamo anticipadamente siempre y cuando no se cumplan una serie de condiciones entre las que se encuentran el cumplimiento del Plan de Negocio, el mantenimiento de un determinado EBITDA, el cumplimiento del Ratio de Cobertura al Servicio de la Deuda y un importe límite a las inversiones de mantenimiento y reposición de activos necesarios para el adecuado desarrollo de la actividad de la Sociedad. Adicionalmente cuentan con unas obligaciones de suministro de determinada información a los prestamistas.

En garantía del cumplimiento de las obligaciones de dicho préstamo, la Sociedad otorgó e inscribió (con fecha 12 de noviembre de 2013), una escritura de Préstamo Hipotecario sobre las Concesiones Administrativas (demaniales) a favor de los citados fondos de capital.

Con fecha 24 de octubre de 2016, la Sociedad firma un contrato de renegociación de dicha deuda con diferentes entidades bancarias (Banco Santander Central Hispano, S.A., Banco Bilbao Vizcaya Argentaria, S.A., Banco Sabadell, S.A., Caja Rural del Sur, S.C.C., Caja Rural de Navarra, S.C.C., Banco Popular Español, S.A. y Bankinter, S.A.) con el que se obtiene una reducción de los costes financieros asociados al mismo.

Esta operación de refinanciación se estructuró en dos tramos. Un primer tramo (Tramo A) el cual corresponde con el importe pendiente de pago con los anteriores prestamistas (fondos de capital), por un importe de 85.537.042 euros. (destinados entre otros, al pago neto de la cuota capitalizada del canon concesional mencionado anteriormente). Y un segundo tramo (Tramo B) el cual constituyó obligación distinta e independiente por un importe total de 28.962.958 euros cuyo fin principal era la finalización de los costes de cancelación asociados con la deuda con dichos fondos y comisiones generadas por la financiación de ambos tramos. El total de la operación de refinanciación ascendió a un importe de 114.500.000 euros.

El día 31 de julio de 2018, mediante una segunda novación modificativa del contrato de préstamo, se ha incluido un nuevo tramo C por importe de 2.540.545 euros destinado al pago neto de la cuota capitalizada del canon concesional correspondiente al municipio de Gibraleón, reincorporado el año anterior. El tramo C tiene un tipo de interés igualmente variable (Euribor + 2 % anual), con fecha de vencimiento final de 31 de octubre de 2025.

Por otra parte, las condiciones del tramo A, se mantienen prácticamente sin modificaciones significativas respecto a lo establecido en el anterior contrato de préstamo

ause



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

con los Fondos prestamistas, destaca entre las modificaciones el tipo de interés que pasa a ser variables (Euribor + 2,75 anual). El tramo B tiene un tipo interés igualmente variable (Euribor + 3 % anual), con un plazo de amortización de 4 años.

Con posterioridad, el 1 de abril de 2019, se produce una tercera novación modificativa del contrato de préstamo que supone una amortización anticipada parcial del tramo B por importe de 3.500.000 euros y una reestructuración del resto de cuotas de dicho tramo, así como una modificación de los covenants establecidos.

Con fecha 31 de diciembre de 2019, la Sociedad tiene registrado en "Deudas con entidades de crédito a largo plazo" y "Deudas con entidades de crédito a corto plazo" correspondientes a la deuda con las entidades financieras, tramos A, B y C conjuntamente, por un importe total de 52.787.042 euros al largo y 9.250.000 euros al corto plazo, 4.069.390 euros al largo y 3.129.688 euros al corto plazo, y 1.693.697 euros al largo y 338.740 euros al corto plazo, respectivamente (62.037.042 euros y 8.500.000 euros, 7.240.740 y 7.240.740 euros; y 2.032.436 y 338.739 euros respectivamente en 2018). Este importe se encuentra minorado en el balance por la capitalización de los gastos de formalización de dicho préstamo por importe de 1.679.362 euros en el momento de la operación (2.397.360 euros en 2018).

A continuación, se expone el detalle de la participación en el préstamo sindicado para cada una de las entidades:

	TRAMO A	TRAMO B	TRAMO C	TOTAL	Participación
Santander	26.271.451	8.895.549	780.291	35.947.291	30,71%
BBVA	26,271,451	8.895.549	780,291	35.947.291	30,71%
Banco Popular	7.594.494	2.571.506	225.565	10.391.565	8,88%
Bankinter	4.482.290	1.517.710	133.129	6.133.129	5,24%
Caja Rural del Sur	5.976,387	2.023.613	177.505	8.177.505	6,99%
Caja Rural de Navarra	3.735.242	1.264.758	110.941	5.110.941	4,37%
Banco Sabadell	11.205.726	3.794.274	332.822	15.332.822	13,10%

117.040.544 100,00%

Así mismo, la Sociedad ha contratado un total de 9 derivados de cobertura de tipo flujo de efectivo, con el fin de obtener una estabilidad en las fluctuaciones que se puedan producir en el Euribor (Ver Nota 8).



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

#### 7.2 Análisis por vencimientos

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, los importes de los instrumentos financieros con un vencimiento determinado o determinable clasificados por año de vencimiento son los siguientes:

#### Ejercicio 2019

	Activos financieros (Euros)							
	2020	2021	2022	2023	2024 y sig.	Total		
Otras Inversiones financieras Instrumentos de patrimonio Otros activos financieros Préstamos y partidas a cobrar Total	1,854,220 10,030,767 11,884,987			-	368,780 29,193,379 -	368.780 31,047,599 10,030,767		

		Pasivos financieros (Euros)								
	2020	2021	2022	2023	2024 y sig.	Total				
Deudas con entidades de crédito:										
Préstamos	14,241,788	10.999.540	11,483,570	11.751.123	28,438,210	76,914,229				
Pólizas de crédito	976.000	-1		-		976,000				
Intereses	374.143		-	-		374,143				
Acresdores por arrendamiento financiero	1.097.643	1.120.923	1.146,003	1.060,896	395.478					
Otras deudes	1.686.764	662.008	662.008	662.00B	46.734.840	50.407.628				
Derivados	113.319	915.636	-	-	-	1.028,955				
Débitos y partidas a pagar	8.844.121	-	-	-	_	8,844,121				
Anticipos de clientes	7,000,000	-	-	-	-	7,000,000				
Total	34,333,776	13,698,107	13,291,581	13,474,027	75,568,528	150.366.019				





# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

### Ejercicio 2018

		Activos financieros (Euros)							
	2019	2020	2021	2022	2023	2024 y sig.	Total		
Otras inversiones financieras	1 :								
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	380.994	380,994		
Otros activos financieros	1,088,849		-	-		29.572,267	30.661,116		
Préstamos y partidas a cobrar	13.060.319		-		-	_	13.060.319		
Total	14.149.168	-			-	29.953.261	44.102.429		

		Pasivos financieros (Euros)							
	2019	2020	2021	2022	2023	2024 y sig.	Total		
Deudes con entidades de crédito:	1					,			
Préstamos	17.581,114	18,612,754	10.999.540	11.483.570	11.751.123	23.351.336	93,779,438		
Pólizas de crédito	715.843	-	-		-		715.843		
Intereses	500.382	-	-	-	_	_ i	500,382		
Acreedores por arrendamiento financiero	416.448	606.793	362,135,30	381,480,94	273.247	_i	2.060.105		
Otras deudas	1.933,988	662.008	662.008	662.008	682.008	43,498,100	48.080,120		
Derivados	113,319	702,356		_			815,676		
Débitos y partidas a pagar	10.653,569	-	-	-1	-1		10.653.569		
Anticipos de clientes	7.000.000		-	-1	-!	_	7,000,000		
Total	38.914,664	20.583.911	12.043.883	12.527.059	12,688,378	66,849,436	163,605,132		





# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

#### 7.3 Calidad crediticia de los activos financieros

La calidad crediticia de los activos financieros que todavía no han vencido y que tampoco han sufrido pérdidas por deterioro se puede evaluar en función de la clasificación crediticia otorgada internamente en función de análisis históricos de créditos fallidos.

Los saldos pendientes de cobro y no vencidos al cierre del ejercicio se corresponden con clientes solventes y que no tienen historia de impagos.

Ninguno de los activos financieros pendientes de vencimiento ha sido objeto de renegociación durante el ejercicio.

### 8. Instrumentos financieros derivados

Con motivo de la refinanciación bancaria, acontecida el 24 de octubre de 2016 (Véase Nota 7.1), la entidad efectuó la contratación de un total de siete derivados de cobertura IRS combinados con Floor para cada una de las entidades participantes en el préstamo sindicado.

Los contratos de los derivados de cobertura cubren el tipo de interés sobre un importe del setenta y cinco por ciento (75%), salvo para Banco Santander, S.A., del noventa por ciento (90%) del Importe Total del Préstamo y por toda la vida del Préstamo.

La finalidad de la contratación de los derivados de cobertura es cubrir el riesgo del tipo de interés variable de los tramos A y B del préstamo para cada una de las entidades. Para ello se contratan coberturas del tipo "Flujos de Efectivo" transformando los diferentes flujos variables pagados semestralmente en flujos a tipo fijo, mediante los instrumentos de cobertura IRS+Floor.

Derivado de tipo de interés – coberturas de flujos de efectivo Total Parte no corriente

2019 sivos 28.955	Activos	2018 Pasivos
28.955		
	-	815.676
28.955		815.676
15.636	-	702.357
13.319	-	113.319
	15.636	15.636 -

El valor razonable total de un derivado de cobertura se clasifica como un activo o pasivo no corriente si el vencimiento restante de la partida cubierta es superior a 12 meses y como un activo o pasivo corriente si el vencimiento restante de la partida cubierta es inferior a 12 meses.

ausa

Parte corriente



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

La parte efectiva de cambios en el valor razonable de los derivados que se designan y califican como coberturas de flujos de efectivo se reconocen transitoriamente en el patrimonio neto. Su imputación a la cuenta de pérdidas y ganancias se realiza en los ejercicios en los que la operación cubierta prevista afecte al resultado, salvo que la cobertura corresponda a una transacción prevista que termine en el reconocimiento de un activo o pasivo no financiero, en cuyo caso los importes registrados en el patrimonio neto se incluyen en el coste del activo cuando se adquiere o del pasivo cuando se asume.

La parte ineficaz de la cobertura de flujos de efectivo es reconocida inmediatamente en la cuenta de pérdidas y ganancias, si bien no se han producido ineficiencias que deban reconocerse.

Se adjunta un breve resumen de los principales datos de los contratos de derivados de tipo de interés pendientes a 31 de diciembre de 2019:

Entidad	Fecha contratación	Fecha vencimiento	Tipo Tramo A	Tipo Tramo B	Tipo Tramo C	Nominal inicial	Valor razonable a 31.12.19
Santander	24/10/2016	31/10/2025	0,69%	Máximo [Euribor 12M, 0%]	Euribor 6M, 020%	31.650.300	342.554
BBVA	24/10/2016	31/10/2025	0,69%	Máximo [Euribor 12M, 0%]	Euribor 6M, 020%	26.375,250	288,764
Banco Popular	24/10/2016	31/10/2025	0,69%	Máximo (Euribor 12M, 0%]	Euribor 6M, 020%	7.624.500	82.544
Bankinter	24/10/2016	31/10/2025	0,69%	Máximo [Euribor 12M, 0%]	Euribor 6M, 020%	4.500.000	49.115
Caja Rural del Sur	24/10/2016	31/10/2025	0,69%	Máximo [Euribor 12M, 0%]	Euribor 6M, 020%	6.000.000	65,539
Caja Rural de Navarra	24/10/2016	31/10/2025	0,69%	Máximo (Euribor 12M, 0%)	Euribor 6M, 020%	3.750.000	40.962
Banco Sabadell	24/10/2016	31/10/2025	0,69%	Máximo [Euribor 12M, 0%]	Euribor 6M, 020%	11,250,000	124,586
Santande <i>r</i>	30/07/2018	31/10/2025	0,69%	Máximo [Euribor 12M, 0%]	Euribor 6M, 020%	1,320,190	24,074
BBVA	30/07/2018	31/10/2025	0,69%	Máximo [Euribor 12M, 0%]	Euribor 6M, 020%	585.219	10.817
				-		93.055.459	1.028.955

### 9. Préstamos y partidas a cobrar

	Euros		
	2019	2018	
Préstamos y partidas a cobrar a corto plazo:			
Clientes por ventas y prestaciones de servicios: Abonados y otros. (ver Nota 7.1)			
ottos. (Vei Nota 1.1)	5.409.862	8,005,214	
Clientes por ventas y prestaciones de servicios:			
Ayuntamientos (ver Nota 7.1)	4.384.888	4.817.943	
Deudores varios (ver Nota 7.1)	188.147	184.341	
Personal (ver Nota 7.1)	47.870	52.821	
Administraciones Públicas (ver Nota 17.1)	219.048	147.314	
Total	10.249,815	13.207.633	

ause



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

Se estima que los valores razonables de los préstamos y partidas a cobrar equivalen al importe contabilizado.

El movimiento de la provisión por pérdidas por deterioro de valor de las cuentas a cobrar a clientes el siguiente:

	Euros	Euros		
	2019	2018		
Saldo inicial	16.191.484	15.756.010		
Dotación provisión por deterioro de valor	-	601.757		
Cuentas a cobrar dadas de baja por incobrables	(76.629)	(90.587)		
Reversión de importes no utilizados	(315.382)	(75.696)		
Saldo final	15.799.473	16.191.484		

El criterio de provisión de las Sociedad en lo referente a los saldos a cobrar vencidas (Clientes por ventas y prestaciones de servicios) es el siguiente:

- Los saldos comerciales con los ayuntamientos y con el Servicio de Gestión de Tributaria de Huelva no son objeto de provisión, por su propia naturaleza de ente público y no existir riesgo en su cobrabilidad.
- Los saldos de abonados, cuya recaudación gestiona el servicio de Gestión tributaria de Huelva, se provisionan cuando estos alcanzan una antigüedad de dos años.
- El resto de saldos deudores por motivos comerciales se provisionan cuando alcanzan una antigüedad superior a un año.

El criterio de la Sociedad, cumple, al ser más restrictivo, con límites mínimos fijados en la normativa aplicable a derechos que se encuentren en situación de difícil o imposible recaudación, establecidos por la ley de Haciendas Locales, que le es de aplicación al ente recaudador.

El resto de las cuentas incluidas en "Préstamos y cuentas a cobrar" no han sufrido deterioro del valor, entendiendo que en base al histórico de cobrabilidad de la Sociedad, dichos importes no presentan riesgos de recuperabilidad.

La exposición máxima al riesgo de crédito a la fecha de presentación de la información es el valor razonable de cada una de las categorías de cuentas a cobrar indicadas anteriormente.



**MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

### 10. Existencias

El detalle de las existencias al cierre del ejercicio 2019 y 2018 es el siguiente:

	Euros		
	2019	2018	
Materias primas y otros aprovisionamientos	553.717	477.246	
	553.717	477.246	

En los almacenes de la Sociedad se dispone de material destinado fundamentalmente para atender tanto las averías, reparaciones en las redes de transporte y distribución, así como obras menores, al objeto de poder contar con una garantía adicional en el normal funcionamiento del servicio y optimizar los costes en las intervenciones.

En opinión de los Administradores de la Sociedad las existencias a 31 de diciembre de 2019 y 2018 se encuentran registradas a su valor de coste o realización, el menor, no considerando necesario la realización de correcciones valorativas por deterioro de las existencias deterioros sobre el valor de las existencias al cierre del ejercicio.

La Sociedad tiene contratadas varias pólizas de seguro para cubrir los riesgos a que están sujetos las existencias. La cobertura de estas pólizas se considera suficiente.

### 11. <u>Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</u>

El efectivo y otros líquidos equivalentes a 31 de diciembre de 2019 de la Sociedad se componen únicamente por el saldo de caja y bancos por un total de 36.641.718 euros (34.888.942 euros en 2018).

La Sociedad cuenta con diferentes importes incluidos en el epígrafe "Efectivo y otros activos líquidos equivalentes" como tesorería restringida:

- 8.777.000 euros (8.777.000 euros en 2018) en concepto de depósito de "Reserva del Servicio de la Deuda" asociado al préstamo sindicado con los bancos prestamistas (ver Nota 7.1.b) y 23).
- 545.690 euros (545.690 euros en 2018) correspondientes con el importe pignorado por GIAHSA como garantía en prenda de las tarifas a pagar a ACUAES (ver Nota 3.1.c)).
- 5.531.520 euros (5.531.520 euros en 2018) correspondientes al importe recibido de la Administración Pública en concepto de rectificación de las autoliquidaciones del Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales realizadas por GIAHSA en el año 2012.

ausa



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

• 2.600.000 euros (2018: 2.500.000 euros) en concepto de reserva como consecuencia de la operación de refinanciación con los bancos prestamistas (ver Nota 7.1.b).

La tesorería al cierre del ejercicio incluye el anticipo recurrente que recibe la Sociedad mensualmente por parte del Servicio de Gestión de Tributaria de Huelva, por importe de 7 millones de euros a cuenta de la recaudación de cada mes.

## 12. Capital social y prima de emisión

### Capital social

Al cierre del ejercicio 2019 y 2018 el capital social de la Sociedad asciende a 75.080.217 euros, representado por una única acción nominativa de 75.080.217 euros de valor nominal, totalmente suscrita y desembolsada.

Su transmisión está sujeta a lo estipulado en los Estatutos Sociales de la Sociedad.

Al cierre del ejercicio 2019 y 2018, el accionista único de la Sociedad es el siguiente:

Accionista	%	
	2019	2018
Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva	100,00 %	100,00 %
Total	100,00 %	100,00 %

La Sociedad no cotiza en Bolsa.

GIAHSA adquirió el carácter de unipersonal en virtud de escritura pública otorgada ante el Notario de Huelva D. Bartolomé Martín Vázquez con fecha 29 de octubre de 2010 con el número 1.013 de su protocolo. La declaración de unipersonalidad de GIAHSA ha sido inscrita en el Registro Mercantil de Huelva con fecha 20 de diciembre de 2010.



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

## 13. Reservas y resultados de ejercicios anteriores

#### Reservas

El detalle de las reservas es el siguiente:

	2019	2018
Reserva legal	2.287.191	2.287.191
Otras reservas	9.420.581	(3.352.319)
Total	11.707.772	(1.065.128)

La reserva legal ha sido dotada de conformidad con el artículo 274 de la Ley de Sociedades de Capital, que establece que, en todo caso, una cifra igual al 10 por 100 del beneficio del ejercicio se destinará a ésta hasta que alcance, al menos, el 20 por 100 del capital social.

No puede ser distribuida y si es usada para compensar pérdidas, en el caso de que no existan otras reservas disponibles suficientes para tal fin, debe ser repuesta con beneficios futuros.

Al cierre del ejercicio 2019 la reserva legal no se encuentra plenamente dotada por lo que la Sociedad no dispone de libre distribución de los beneficios.

### 14. Resultado del ejercicio

De acuerdo con lo previsto en los artículos 253, 273 y 279 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, se formula la siguiente propuesta de aplicación de los resultados del ejercicio 2019 y 2018, a la Junta General Ordinaria:

	2019	2018
Base de Reparto		
Resultado del ejercicio (Beneficio)	10.460.757	12.807.226
Total	10.460.757	12,807,226
Aplicación		
Reserva legal y estatutaria	10.460.757	-
A otras reservas		12.807.226
Total	10.460.757	12,807,226





MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

## 15. Subvenciones de capital recibidas

El detalle de las subvenciones de capital no reintegrables que aparecen en el balance bajo el epígrafe "Subvenciones, donaciones y legados recibidos" es el siguiente:

#### Ejercicio 2019

		Euros			
Organismo	Ámbito	Saldo inicial	Efecto impositivo	Traspaso a resultados	Saldo final
Consejería de					
Medioambiente y					
Ordenación del Territorio	Autonómico	76.914.362	15.097	(4.999.730)	71.929.729
Ministerio de Hacienda (*)	Estatal	383.573	254	(101.221)	282.606
Otros Organismos	Estatal	3.110.027	328	(1.170.781)	1.939.574
Total bruto		80.407.962	15.679	(6.271.732)	74.151.909

#### Ejercicio 2018

	Euros				
Organismo	Ámbito	Saldo inicial	Efecto impositivo	Traspaso a resultados	Saldo final
Consejería de		<u>-</u>			
Medioambiente y					
Ordenación del Territorio	Autonómico	82.958,612	31.267	(6.075.517)	76.914.362
Ministerio de Hacienda (*)	Estatal	485.241	-	(101.668)	383,573
Otros Organismos	Estatal	3.204.574		(94.547)	3.110.027
Total bruto		86.648.427	31.267	(6.271.732)	80.407.962

Las subvenciones de capital de la Consejería de Medioambiente y Ordenación del Territorio Diputación Provincial de Huelva, así como las concedidas por otros organismos están asociada a los bienes cedidos en uso por parte de la Junta de Andalucía u los otros organismos que cedieron estos bienes.

### (\*) Fondos de Cohesión

Dentro de este epígrafe se recoge la subvención proveniente de Fondos de Cohesión aprobada por la Comisión de las Comunidades Europeas en relación el "Sistema integrado de gestión de residuos sólidos urbanos en la mancomunidad de la costa de Huelva", correspondiendo a GIAHSA 1.815.511 euros. Dicho importe está cobrado en su totalidad. El inmovilizado subvencionado corresponde a la planta clasificadora RSU de Trigueros, planta de transferencia de Punta Umbría y contenedores de envases.

En opinión de los Administradores, al cierre del ejercicio 2019 y 2018 la Sociedad había cumplido con todos los requisitos necesarios para la percepción de las subvenciones detalladas anteriormente.

aufa



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

### 16. Débitos y partidas a pagar

	Débitos y partidas a pagar a largo plazo  Euros		
	2019 2018		
Deudas con entidades de crédito	62.672.443	76.198.323	
Préstamos	62.672.443	76,198,323	
Acreedores por arrendamiento financiero	3.723.300	1,643,657	
Otros pasivos financieros	48.720.864	46,146,132	
Derivados	915.636	702.356	
Total	116.032,243	124.690.468	

	Débitos y partidas a pag	ar a corto plazo
	Euros	
	2019	2018
Deudas con entidades de crédito (Nota 7.2)	15.591.929	18.797.340
Préstamos	14.241.786	17.581.114
Pólizas de crédito	976.000	715.843
Intereses	374.143	500.382
Acreedores por arrendamiento financiero	1.097.643	416.448
Otras deudas a corto plazo	1.686.764	1.933.988
Derivados	113.319	113.319
Acreedores varios	8.840.851	10.651.658
Anticipos de clientes	7.000.000	7.000.000
Remuneraciones pendientes de pago	3.270	1.911
Otras deudas con Administraciones Públicas (Nota 17.1)	4.306.394	3.701.307
Total	38.640.170	42,615.971

El epígrafe "Acreedores varios" recoge un importe de 876.722 euros correspondientes a saldos con ayuntamientos motivados por la cesión a GIAHSA de la gestión de cobros individuales que se encontraban pendientes en el momento de la integración de los ayuntamientos en la MAS (2018: 1.073.488 euros). Adicionalmente también se recoge la deuda con la Consejería de Medio Ambiente por diferentes conceptos por importe de 3.763.945 euros (2018: 5.583.227 euros). El resto del saldo son acreedores varios vinculados a la actividad normal de la Sociedad.

Los valores contables y los valores razonables de las deudas a largo plazo no tienen diferencias significativas.

El valor contable de la deuda a corto plazo se aproxima a su valor razonable dado que el efecto del descuento no es significativo, por lo que no se han descontado.

54



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

### a) Deudas con entidades de crédito

El detalle de estos epígrafes tanto a corto como a largo plazo, del pasivo del balance de situación al 31 de diciembre de 2019 y 2018 adjunto, es el siguiente:

### **Ejercicio 2019**

		Euros				T -	Ĭ
			Dispuesto			1	
Entidad financiera	Tipo de Operación	Limite/	Corto Plazo	Largo	Total	Fecha vencimiento	Garantía
	0:	Concedido		Plazo			
Varios	Sindicado Tramo A	85.537.042	9.250,000	52.787.042	62.037.042	31/10/2025	
Varios	Sindicado Tramo B	28.962.958	3.129.688	4.069.390	7.199.078	31/12/2020	
Varios	Sindicado Tramo C	2.545.000	338.740	1.693.697	2.032.437	30/10/2025	
Santander	Préstamo	2.308.341	116.571	1.063.261	1.179.832	15/07/2028	Pignoraticia (a)
Santander	Préstamo	1.875.667	94,721	863.964	958.685	15/07/2028	Pignoraticia (b)
Santander	Póliza	1.000,000	976.000	-	976.000	25/02/2019	Personal
Santander	Préstamo	572.649	81.807	395.400	477.207	19/10/2025	Personal
Caja Rural	Préstamo	3.005.061	98.376	1.019.102	1.117.479	04/11/2028	Personal
Caja Rural	Préstamo	1.200.000	114.567	19	114.567	27/09/2020	Personal
Caja Rural	Préstamo	131.035	18.719	93.597	112.316	31/10/2025	Personal
Caja Rural	Préstamo	78.390	10.787	55.287	66.074	31/10/2025	Personal
Sabadell	Préstamo	228.542	32.649	149.641	182.290	31/07/2025	Personal
BBVA	Préstamo	575.252	79.028	412.374	491.402	25/10/2025	Personal
Popular	Préstamo	166.081	22.898	116.990	139.888	19/10/2025	Personal
Bankinter	Préstamo	105.131	20.646	60.918	81.564	18/10/2023	Personal
La Caixa	Préstamo	564.301	15.186	67.871	83.057	17/07/2026	Personal
La Caixa	Préstamo	272.960	30.759	172.459	203.218	24/05/2025	Personal
La Caixa	Préstamo	4.200.000	426.437	724.922	1.151.359	28/07/2022	Personal
La Caixa	Préstamo	3.300.000	323.480	605.890	929.370	01/07/2022	Personal
	Intereses		410.871		410.871		
	TOTAL	136.628.410	15.591.929	64.351.805 (*)	79.943.734		

<sup>(</sup>a) Cesión de garantía pignoraticia de los derechos de crédito derivados de la recaudación de las tarifas del ciclo integral del agua así como los ingresos de la recaudación de residuos sólidos.

aure

<sup>(</sup>b) Cesión de garantía pignoraticia de los derechos de crédito derivados de la recaudación de las tarifas del ciclo integral del agua así como los ingresos de la recaudación de residuos sólidos

<sup>(\*)</sup> Ver gastos capitalizados a 31 de diciembre de 2019 en nota 7.b) por importe de 1.679.362 euros.



### MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

### Ejercicio 2018

		Euros	-				
			Dispuesto			1	
Entidad financiera	Tipo de Operación	Límite/	Corto Piazo	Largo	Total	Fecha vencimiento	Garantía
		Concedido		Plazo			
Varios	Sindicado Tramo A	85.537.042	8.500.000	62.037.042	70.537.042	31/10/2025	
Varios	Sindicado Tramo B	28.962.958	7.240.740	7.240.740	14.481.479	31/12/2020	
Varios	Sindicado Tramo C	2.545.000	338.739	2.032.436	2.371.175	30/10/2025	
Santander	Préstamo	2.308.341	111.168	1.179.904	1.291.072	15/07/2028	Pignoraticia (a)
Santander	Préstamo	1.875.667	90.331	958.744	1.049.075	15/07/2028	Pignoraticia (b)
Santander	Póliza	1.000,000	715.843		715.843	25/02/2019	Personal
Santander	Préstamo	572.649	81.807	477.208	559.015	19/10/2025	Personal
Caja Rural	Préstamo	3.005.061	92.799	1.117,479	1.210.278	04/11/2028	Personal
Caja Rural	Préstamo	1.200.000	145.602	114.567	260,170	27/09/2020	Personal
Caja Rural	Préstamo	131.035	21.839	109.196	131.036	31/10/2025	Personal
Caja Rural	Préstamo	78.390	10.574	66.074	76.648	31/10/2025	Personal
Sabadell	Préstamo	228.542	32.649	182.290	214.939	31/07/2025	Personal
BBVA	Préstamo	575.252	77.464	491.402	568.866	25/10/2025	Personal
Popular	Préstamo	166.081	22.467	139.910	162.377	19/10/2025	Personal
Bankinter	Préstamo	105.131	20.236	81.563	101.799	18/10/2023	Personal
La Caixa	Préstamo	564.301	30.719	203.238	233.957	17/07/2026	Personal
La Caixa	Préstamo	272.960	15.110	83.161	98.271	24/05/2025	Personal
La Caixa	Préstamo	4.200.000	403.667	1.151.359	1.555.025	28/07/2022	Personal
La Caixa	Préstamo	3.300.000	345.203	929.370	1.274.573	01/07/2022	Personal
	Intereses		500.383		500.383		
	TOTAL	136,628,410	18.797,340	78.595.683 (*)	97.393.023		

 <sup>(</sup>a) Cesión de garantia pignoraticia de los derechos de crédito derivados de la recaudación de las tarifas del ciclo integral del agua así como los Ingresos de la recaudación de residuos sólidos.
 (b) Cesión de garantía pignoraticia de los derechos de crédito derivados de la recaudación de las tarifas del ciclo integral del agua así como los ingresos de la recaudación de residuos sólidos

<sup>(\*)</sup> Ver gastos capitalizados a 31 de diciembre de 2018 en nota 7.b) por importe de 2.397.360 euros.





# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

Los intereses devengados y pendiente de pago al cierre del ejercicio, por las deudas con entidades de crédito anteriormente expuestas, ascienden a 374.143 euros (2018: 500.382 euros).

b) <u>Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores.</u>

<u>Disposición Adicional Tercera. "Deber de información" de la Ley 15/2010, de 5 de julio.</u>

El detalle de los pagos por operaciones comerciales realizadas durante el ejercicio y pendientes de pago al cierre, en relación con los plazos máximos legales previstos en la Ley 15/2010 es el siguiente:

	2019	2018
	Días	Dias
Periodo medio de pago a proveedores	38	41
Ratio de operaciones pagadas	40	44
Ratio de operaciones pendientes de pago	21	11
	Miles de Euros	Miles de Euros
Total pagos realizados	30.489.949	37.634.894
Total pagos pendientes	3.584.575	3.522.176

La Ley 31/2014, de 3 de diciembre, modificó la Ley 15/2010 en relación con la información a incluir en memoria para solicitar el periodo medio de pago a proveedores.

Posteriormente, la Resolución del ICAC de 29 de enero de 2016 desarrolla la metodología para su cálculo y los requerimientos de información en memoria al respecto. Esta Resolución entró en vigor el 05/02/2016 para las cuentas anuales de ejercicios iniciados a partir del 1 de enero de 2015.

El plazo máximo legal de pago aplicable a la Sociedad en el ejercicio 2019 según la Ley 3/2004, de 29 de diciembre, por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales, es de 60 días. Con independencia de que se acoja a la posibilidad de plazo de pago ampliados mediante pacto entre las partes con algunos proveedores.





**MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

## 17. Impuesto de Sociedades y situación fiscal

#### 17.1 Saldos corrientes con las Administraciones Públicas

La composición de los saldos corrientes con las Administraciones Públicas al 31 de diciembre de 2019 y 2018 es la siguiente:

### Saldos deudores

	Euros	
		2018
Administraciones Públicas deudoras por subvenciones	85.716	85.716
Hacienda Pública deudora por IVA	-	23.423
Hacienda Pública deudora por otros conceptos	133.332	38.175
Total	219.048	147.314

#### Saldos acreedores

	Euros	
		2018
Hacienda Pública acreedora por IVA	148.390	
Hacienda Pública acreedora por I.R.P.F	391.946	329.654
Canon autonómico Junta de Andalucía	2.304.708	2.202.498
Organismos de la Seguridad Social acreedores	486.615	377,110
Otros	974.735	792.045
Total	4.306.394	3.701.307

Con fecha 9 de agosto de 2010 se presenta en el Parlamento de Andalucía la Ley de Aguas para Andalucía, publicada en BOJA número 155 de 9 de agosto de 2010. En él, se establece un tributo de canon de mejora para la financiación de las estructuras hidráulicas correspondientes al ciclo integral del agua en Andalucía. Este tributo está formado por una cuota fija de 1 euro al mes por usuario más una cuota variable que, según la disposición transitoria séptima del BOJA 155, será aplicable en un 30% durante el primer año, un 45% durante el segundo año, un 60% durante el tercer año, un 80% en el cuarto un año y por completo a partir del quinto año. GIAHSA actúa como Sociedad recaudadora de dicho tributo, generándose un saldo acreedor con la Junta de Andalucía por este concepto a 31 de diciembre de 2019 por importe de 2.304.708 euros (2018: 2.202.498 euros).



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

### 17.2 Impuesto sobre beneficios y situación fiscal

La conciliación entre el importe neto de ingresos y gastos del ejercicio 2019 y la base imponible del impuesto sobre beneficios es la siguiente:

	Aumentos	Disminuciones	Saldo
Resultado del ejercicio antes de impuestos			10.486.166
Diferencias permanentes	321.979	(831.705)	(509.766)
Diferencias temporales	-	(316.083)	(316.083)
Base imponible ajustada			9.660.317
Cuota Integra			2.415.079
Bonificación			2.390.928
Cuota del ejercicio			24.151

El Impuesto sobre Sociedades corriente resulta de aplicar un tipo impositivo del 25% sobre la base imponible. La cuota resultante del Impuesto de Sociedades aplicable a la Sociedad goza de un 99% de bonificación sobre la base imponible calculado conforme a la Nota 3.10, en base a lo dispuesto por el artículo 34.2 del Texto Refundido de la Ley del Impuesto sobre Sociedades, aprobado por Real Decreto Legislativo 4/2004 de 5 de marzo.

Los componentes principales del gasto por impuesto sobre Sociedades del ejercicio son los siguientes:

	2019
Impuesto corriente	24.151
Impuesto diferido	790
Ajustes a cuotas anteriores	468
Total	25,409

#### Ejercicios abiertos a inspección:

La Sociedad tiene pendientes de inspección por las autoridades fiscales los 4 últimos ejercicios de los principales impuestos que le son aplicables.

Como consecuencia, entre otras, de las diferentes posibles interpretaciones de la legislación fiscal vigente, podrían surgir pasivos adicionales como consecuencia de una inspección. En todo caso, los Administradores consideramos que dichos pasivos, caso de producirse, no afectarán significativamente a las cuentas anuales.



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

### Impuestos diferidos

El detalle de los impuestos diferidos es el siguiente:

	2019	2018
Activos por impuestos diferidos: - Diferencias temporarias	92.329	93.119
	92.329	93.119
Pasivos por Impuestos diferidos:		
- Diferencias temporarias	(185.991)	(201.670)
	(185.991)	(201.670)

Los activos y pasivos por impuestos se compensan si en ese momento la Sociedad tiene el derecho exigible de compensar los importes reconocidos y tiene la intención de liquidar las cantidades por el neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente. Los activos y pasivos por impuestos diferidos compensados son los siguientes:

	2019	2018
Activos por impuestos diferidos:		
- No corrientes	(790)	(2.800)
	(790)	(2.800)
Pasivos por impuestos diferidos:		
- No corrientes	15.679	31.267
	15.679	31,267



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

La variación del impuesto diferido de activo y de pasivo durante los ejercicios 2019 y 2018 ha sido la siguiente:

	Variación del Impuesto diferido de activo	Variación del impuesto diferido de pasivo	Total
	Diferencias temporarias	Diferencias temporarias	
Ejercicio 2019			
Imputación a pérdidas y ganancias:			
- A operaciones continuadas	(790)	- 2	(790)
	(790)	74	(790)
Imputación a patrimonio neto:			
- Por subvenciones, donaciones y legados recibidos	*:	15.679	15.679
	*2	15.679	15.679
Ejercicio 2018			
Imputación a pérdidas y ganancias:			
- A operaciones continuadas	(2.800)	-	(2.800)
	(2.800)	*	(2.800)
Imputación a patrimonio neto:	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	<u> </u>	
- Por subvenciones, donaciones y legados recibidos	-	31.267	31,267
	-	31.267	31.267

## 18. <u>Ingresos y gastos</u>

### a) Importe neto de la cifra de negocio

La distribución del importe neto de la cifra de negocios correspondiente a los ejercicios 2019 y 2018 distribuida por categorías de actividades es la siguiente:

Actividades	2019	2018
Abastecimiento	31.431.317	32,107,186
Saneamiento	7.003.038	7.540.803
Depuración	14.397.731	15.457.583
Otros ingresos	537.856	240.152
Ventas	53.369.942	55.345.724
Prestación de servicios	20.648.407	21.844.707
Total	74.018.349	77.190.431

## b) Consumo de mercaderías, materias primas y otras materias consumibles

El saldo de la cuenta "Aprovisionamientos" de los ejercicios 2019 y 2018 presenta la siguiente composición:

61



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

	Euros	
	2019	2018
Compras de mercaderías	2.340.470	2.338.482
Compras otros aprovisionamientos	1.620.444	789.717
Compras proceso productivo	3.876.603	3.022,591
Otras compras	1.151.907	708.234
Trabajos realizados por otras empresas	4.329.744	12.539.015
Variación de existencias (Nota 10)	(76.471)	8.296
Total	13.242.697	19.406.335

El descenso de los "Trabajos realizados por otras empresas" esta provocado por la finalización del contrato que la sociedad mantenía con un tercero para la realización de determinados servicios relacionados con su actividad principal, que en este ejercicio 2019 han sido asumidos de forma interna por la Sociedad, con el consecuente aumento del gasto de personal y servicios exteriores asociados (Ver notas 18.c) y 18 d).).

La totalidad de las compras efectuadas por la Sociedad durante los ejercicios 2019 y 2018, han sido realizadas en el mercado nacional.

#### c) Gastos de personal

El epígrafe "Gastos de personal" de la cuenta de pérdidas y ganancias de los ejercicios 2019 y 2018 presenta la siguiente composición:

	Euros	
	2019	2018
Sueldos, salarios y asimilados	16.057.787	13.528.489
Seguridad Social a cargo de la empresa	5.633.615	4.728.267
Otras cargas sociales	373.865	252.192
Total	22.065.267	18.508.948

El número medio de personas empleadas durante los ejercicios 2019 y 2018, detallado por categorías, es el siguiente:

Categorías	2019	2018
Técnicos superiores	16	16
Técnicos medios	6	6
Encargados	19	15
Capataces	32	30
Jefes de negociado	21	21
Oficiales administrativos	46	46
Oficiales oficios	187	167
Auxiliares administrativos	12	6
Ayudantes	204	166
Total	544	473

aufa



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

Asimismo, la distribución por sexos al cierre de los ejercicios 2019 y 2018, detallado por categorías y sexos, es el siguiente:

2019		201	8
Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
1 44	4	44	
14	, ,	14	1
18	3	13	1
32	0	29	_
16	5	15	5
		16	29
	~ [	158	5
	111	3	2
			53
	Hombres 14 7 18 32	Hombres   Mujeres	Hombres         Mujeres         Hombres           14         1         14           7         0         5           18         3         13           32         0         29           16         5         15           17         29         16           181         5         158           10         11         3           195         11         164

El número medio de personas empleadas en el curso del ejercicio con discapacidad mayor o igual al 33%, indicando las categorías a que pertenecen en el ejercicio 2019 y 2018 es el siguiente:

	2019 2018	2019		18
Categorías	Hombres	Mujeres	Hombres	Mujeres
Técnicos superiores Técnicos medios	-	-	-	_
Encargados Capataces	1	_	1	_
Jefes de negociado Oficiales administrativos	2	Ī	2	-
Oficiales oficios	3	] ]	1 4	1 -
Auxiliares administrativos Ayudantes	1 2	1	1 2	
Total	12	2	11	1

#### d) Otros gastos de explotación

El detalle de Gastos por servicios Exteriores correspondientes a los ejercicios 2019 y 2018 son los siguientes:

	Euros	
	2019	2018
Arrendamientos y cánones	1.808.896	1.539.691
Reparaciones y conservación	2.560.596	2.157,976
Servicios de profesionales independientes	444.599	409.760
Transportes	308.343	31,384
Seguros	241.867	249,155
Servicios bancarios y similares	1.759.407	1.921.261
Publicidad	101.656	92.888
Suministros	1.438.565	1.237.027
Otros servicios	4.237.197	3.372.597
Total	12.901.126	11.011.739

quesc



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

El incremento de los gastos en "Arrendamientos y cánones" se debe principalmente al alquiler de vehículos destinados a la recogida del residuo sólido urbano.

Por otro lado, el aumento de los gastos en "Transportes" y "Otros servicios" responde al incremento del gasto en servicios que actualmente realiza la Sociedad, pero que hasta el ejercicio anterior se encontraban externalizados en terceros y se registraban dentro del epígrafe de "Aprovisionamiento – Trabajos realizados por otras empresas" principalmente transporte de agua potable, servicio de laboratorios y limpieza y tratamiento de fangos.

#### e) Otros resultados

En el ejercicio 2018 el Tribunal Económico Administrativo Central (TEAC) resolvió favorablemente para la sociedad el recurso de alzada planteado por GIAHSA, en relación solicitud de rectificación planteado por la sociedad sobre las autoliquidaciones por la modalidad de TPO del ITP realizadas en 2011 como consecuencia del otorgamiento se las concesiones demaniales de las infraestructuras municipales necesarias para la prestación del servicio público de Gestión del Ciclo Integral del Agua. Así se ha recibido el cobro de un importe de 5.531.520 euros correspondientes a la devolución de importes pagados en el ejercicio 2012 en concepto de Impuesto sobre Transmisiones Patrimoniales más intereses, lo que supuso en 2018 la baja de los gastos activados y su amortización asociada y el reconocimiento en 2018 de un ingreso extraordinario de 1.848.950 euros.

#### 19. Resultado financiero

	Euro	Euros		
	2019	2018		
Gastos financieros	(7.379.080)	(7.757.491)		
Por deudas con terceros	(7.379.080)	(7.757.491)		
Variación de valor razonable en instrumentos	(8.877)			
financiero	(0.077)	8.379		
Imputación al resultado activos financieros	(8.877)	8.379		
Deterioro y resultado por enajenaciones de		(1.050.277)		
instrumentos financieros	-	(1.050.277)		
Resultado por enajenaciones y otras	-	(1.050.277)		
Total	(7.387.957)	(8.799.389)		

El descenso de los gastos financieros está motivado principalmente por la disminución en de la deuda con entidades de crédito, la cual ha descendido por las devoluciones realizadas acorde al calendario de amortización de las mismas (ver Nota 7.1.b)).

auti



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

El epígrafe de "deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros" a 31 de diciembre de 2018 recoge gastos por deterioro motivados por la reducción del saldo a cobrar de los ayuntamientos que salieron de la MAS, reconocidos en el ejercicio anterior como resultado de sentencias recibidas en los pleitos vigentes. Durante 2019 no se han producido acontecimientos que alteren la situación de los litigios abiertos.

## 20. Órgano de Administración y Alta Dirección

### a) Retribución a los miembros del Órgano de Administración

Durante el ejercicio 2019, el importe devengado por los miembros del órgano de administración ha ascendido a 64.800 euros (78.964 euros en 2018) y se compone de los siguientes conceptos e importes:

		Euros
	2019_	2018
Sueldos, dietas y otras remuneraciones.	64.800	78.964
	64.800	78.964

### b) Anticipos y créditos a los miembros del Órgano de Administración

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 los miembros del Consejo de Administración no eran titulares de anticipos o créditos concedidos o avalados. Asimismo, tampoco se habían contraído por la Sociedad compromisos en materia de seguros de vida, ni de complementos de pensiones.

#### c) Retribución y préstamos al personal de Alta Dirección

La remuneración total pagada en el ejercicio 2019 al personal de Alta Dirección asciende, en su conjunto, a un importe de 165.629 euros (155.164 euros en 2018). Durante el ejercicio 2019 y 2018, la Sociedad no concedió préstamos al personal de Alta Dirección.

### d) <u>Situaciones de conflictos de interés de los Administradores</u>

En el deber de evitar situaciones de conflicto con el interés de la Sociedad, durante el ejercicio los Administradores que han ocupado cargos en el Consejo de Administración han cumplido con las obligaciones previstas en el artículo 228 del texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital. Asimismo, tanto ellos como las personas a ellos vinculadas, se han abstenido de incurrir en los supuestos de conflicto de interés previstos en el artículo 229 de dicha ley, excepto en los casos en que haya sido obtenida la correspondiente autorización.

Asimismo, no han realizado ni realizan actividades por cuenta propia o ajena del mismo, análogo o complementario género de actividad del que constituye el objeto social de la Sociedad. Los miembros del Consejo de Administración que lo han sido

ausc



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

durante el ejercicio 2018, no ostentan cargos en empresas de análogo o complementario género de actividad del que constituye el objeto social de la Sociedad.

### 21. <u>Información sobre medio ambiente</u>

Por resolución del 25.03.02 del ICAC se aprueban normas para el reconocimiento, valoración e información de los aspectos medioambientales en las cuentas anuales. En la norma tercera de dicha resolución se considera actividad medioambiental, cualquier operación cuyo propósito principal sea prevenir reducir o reparar el daño sobre el entorno físico natural, incluido el agua. Dado el objeto social de la Sociedad, descrito en la Nota 1, los Administradores entendemos que toda la actividad de GIAHSA estaría sometida a dicha normativa.

En este sentido, y en opinión de los Administradores de la Sociedad todos los gastos se realizan bajo la premisa de la protección y mejora de dicho ámbito, y en la misma medida todos los elementos incluidos en el inmovilizado están afectos del fin de ayudar a minimizar el impacto medioambiental y la protección y mejora del medio ambiente.

La Sociedad no tiene registrada provisión alguna por posibles riesgos medioambientales, dado que estima que no existen contingencias significativas relacionadas con posibles litigios, indemnizaciones y otros conceptos medioambientales. Adicionalmente, la Sociedad dispone de pólizas de seguros así como de planes de seguridad que permiten asegurar razonablemente la cobertura de cualquier posible contingencia que se pudiera derivar de su actuación medioambiental.

En base a todo lo anterior, en opinión de los Administradores de la Sociedad no existen contingencias en materia de medioambiente en relación a las cuales resulte necesario constituir provisión alguna.

## 22. <u>Uniones Temporales de Empresas (UTEs)</u>

La Sociedad constituyó en el ejercicio 2012 una UTE denominada "Gestión Integral del Agua de Huelva, S.A. Unión Temporal de Empresas", abreviadamente "UTE GIAHSA Chalupas" con una participación en la misma de un 51%, acordando entre los socios que GIAHSA ostentará un derecho económico del 2%. El objeto exclusivo de la Unión era la prestación de los servicios de consultoría para elaborar el "Estudio del proyecto multipropósito Chalupas del Sistema Cordillera Central", así como todos los trabajos auxiliares, accesorios o complementarios del objeto principal, incluyendo aquellas ampliaciones y demás variaciones que pudieran producirse, adjudicado por el Instituto Nacional de Preinversión de la República de Ecuador.

La Sociedad nunca ha llevado a cabo la integración de la parte proporcional del balance y la cuenta de pérdidas y ganancias de la UTE correspondiente a su participación en la misma ya que dichos importes no eran significativos y que por tanto

aus



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

no alterarían la imagen fiel de las cuentas anuales. Por tanto, no existían pasivos contingentes ni compromisos de inversión de capital correspondientes a la participación de la Sociedad en la UTE.

Con fecha 8 de mayo de 2020 el Consejo de Administración de la Sociedad ha Autorizado al Gerente de GIHASA para la firma de la escritura de disolución y liquidación de la "UTE GIAHSA CHALUPAS", ya suscrita por el otro socio de la UTE, la empresa "Ayesa Ingeniería y Arquitectura, S.A.U.", al haber terminado ya los trabajos objeto del contrato para el que se constituyó, aprobándose por tanto la disolución de esta.

## 23. Saldos y Transacciones con empresas vinculadas

GIAHSA mantiene una deuda con la MAS por importe de 2.813.991 euros (3.406.410 euros en 2018) que se corresponde con el importe de devolución del préstamo solicitado por la MAS con la finalidad de abonar importes pendientes a proveedores. Adicionalmente GIAHSA presenta saldos pendientes de cobro por parte de la MAS por importe de 154.632 euros (154.632 euros en 2018).

El importe total de las transacciones realizadas entre GIAHSA y la MAS durante el ejercicio 2019 ha ascendido a 692.317 euros (715.300 euros en 2018) que se corresponden con las transferencias realizadas a la MAS para sufragar sus gastos corrientes de funcionamiento para su representación institucional y de titular-accionista único de la empresa y el pago de los intereses de la deuda anteriormente referida.

#### 24. Honorarios de auditores de cuentas

Los honorarios devengados durante el ejercicio por PricewaterhouseCoopers Auditores S.L. por los servicios de auditoría de cuentas ascendieron a 43.000 euros (43.000 euros en 2018) y por otros servicios de verificación ascendieron a 30.900 euros (33.600 en 2018).

Asimismo, otras Sociedades de la red PwC han devengado honorarios por importe de 15.000 euros en 2019 (15.000 euros en 2018) como consecuencia de otros servicios prestados a la Sociedad.

#### 25. Hechos relevantes acaecidos en 2019

#### Diligencias de Investigación nº61/2019 de la Fiscalía Provincial de Huelva

Con fecha 26 de junio de 2019 ha tenido entrada escrito dirigido a la Presidenta de la MAS, abiertas a raíz de denuncia de un representante de la Confederación General del Trabajo de Huelva dirigida contra la Presidenta de la MAS y de GIAHSA, el Consejo de Administración de GIAHSA, el Director Ejecutivo y el Gerente de GIAHSA, en relación con los precios fijados para la "gestión del ciclo combinado del agua y servicios asociados".

aufa



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

Esencialmente lo que se denuncia es que el proceso de aprobación de las prestaciones patrimoniales de carácter público no tributario (PPCPNT) que se perciben por la prestación de los servicios indicados, no sería el legalmente previsto, y que eso podría constituir delitos de prevaricación, del artículo 404 del Código Penal, y de maquinación para alterar el precio de las cosas, del artículo 284, 1º del mismo Código, fundamentándose para ello en la consideración de que no se ha interesado autorización de la Administración competente en materia de control de precios.

Adicionalmente se denuncia también que durante varios años los ingresos por cuota fija del suministro de agua han rebasado los límites establecidos por el Reglamento de Suministro Domiciliario de Agua de Andalucía (el 30 por ciento).

La información que se interesa por la Fiscalía:

- Constitución y régimen de funcionamiento de la MAS y de GIAHSA, miembros que la integran.
- Forma y procedimiento por el que se fijaron las prestaciones patrimoniales de carácter público no tributario por los servicios de distribución del agua, alcantarillado, depuración y vertidos.
- Extensión de esta información a los últimos cinco años.
- Cantidades percibidas por estos conceptos.

Con fecha 25 de octubre de 2019, la Fiscalía comunica el archivo de las actuaciones al considerar que los hechos denunciados no son constitutivos de delito.

Con independencia del resultado final de dichas diligencias, procede señalar que ninguna de las imputaciones que se relacionan en la denuncia son predicables respecto de las personas que integran los órganos de GIAHSA ni de la propia entidad, toda vez que ni a la misma le corresponde tomar, ni ha tomado, decisiones respecto del contenido de las Ordenanzas reguladoras de las distintas exacciones ni, hasta donde es razonable esperar, existe la posibilidad de que en el supuesto más pesimista de que terminase incoándose un procedimiento penal, se produzca algún tipo de anulación de la regulación actual que pudiera cristalizar en una reducción de ingresos.

#### Sentencia del TSJ de 22 de mayo de 2019, sobre Valverde del Camino

Con fecha 4 de junio de 2019 ha sido notificada la Sentencia del Tribunal Superior de Justicia de Andalucía dictada el 22 de mayo de 2019, en la que el Fallo de la Sentencia recoge la desestimación del recurso contencioso administrativo (de apelación) interpuesto por la MAS, confirmando la Sentencia dictada por el Juzgado número 2 de lo Contencioso de 18 de abril de 2016, por la que fue estimado El recurso contencioso administrativo interpuesto por el Ayuntamiento de Valverde del Camino

ause



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

frente a la resolución desestimatoria de la MAS del recurso de reposición interpuesto frente al acuerdo del Pleno de la Mas de 14 de junio de 2012, que aprobó la separación definitiva del referido municipio y la liquidación de las deudas pendientes.

Esta sentencia está en línea con la anterior sentencia del Tribunal Superior de Justicia de Andalucía de 18 de octubre de 2018 sobre San Juan de Puerto.

Los Fundamentos de Derecho Tercero de ambas Sentencias recogen la fundamentación jurídica del Fallo que tiene una relación más directa con la liquidación que se acompañaba a los acuerdos de separación definitiva de la MAS, básicamente por entender que no procedía la separación de la MAS por una resolución de esta última entidad, cuando los dos Ayuntamientos se habían separado de forma voluntaria y con carácter previo por sendos Acuerdos de Pleno de cada Ayuntamiento, se recoge que la liquidación que se acompaña y basada en esta resolución de separación tampoco procede. Ahora bien, ambos pronunciamientos lo son, tal y como en ellas consta, sin perjuicio de la liquidación que proceda derivada de la causa de la separación voluntaria a la que se acogió cada Ayuntamiento.

Así a criterio de los administradores de la Sociedad, la liquidación que debe practicarse tras el fallo de esta sentencia sobre Valverde del Camino deben recoger los mismos conceptos expuestos más arriba en relación con la Sentencia de San Juan del Puerto sin que los pronunciamientos judiciales que se han producido con posterioridad a la fecha de los informes en que se sustenta la resolución que se anula.

En conclusión, las nuevas liquidaciones que hay que dictar, en el momento procesal oportuno para cada Ayuntamiento, son liquidaciones que, con independencia de la fecha de efectos que debe ser determinada para cada uno, responderán a los mismos conceptos para los cuatro Ayuntamientos dado que resultaran de aplicación las disposiciones normativas, estatutarias, convenios y actos administrativos equivalentes en los cuatro casos.

Y como consecuencia de lo anterior, estas liquidaciones no tendrán variación significativa con respecto a las liquidaciones practicadas en los Acuerdos de la MAS de separación que fueron recurridos.

Como consecuencias de ambas sentencias se ha producido un ajuste en los importes a cobrar a los ayuntamientos de San Juan de Puerto y Valverde del Camino por diferentes conceptos, pero no vinculados a los conceptos liquidativos, como los intereses, por importe de 1.050.277 euros, que han sido registrados en el epígrafe de Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros en el ejercicio 2018.

#### Entrada en vigor de las nuevas tarifas

A comienzo del ejercicio, tuvo entrada en vigor el día 1 de enero de 2019, las nuevas tarifas publicada en el BOP n.º 250 de 31 de diciembre de 2018, las cuales suponen

auk



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

una importante reducción tarifaria del 9%, trasladando el fruto de la disminución de los costes financieros tras la novación del préstamo con las entidades financieras sindicadas a los usuarios, sin comprometer el equilibrio presupuestario a largo plazo. Para la reducción de tarifas realizada, en el último trimestre de 2018 se solicitó y se obtuvo del sindicado bancario la correspondiente autorización.

Durante el primer trimestre de 2019, se elevaron a escritura pública los títulos y abonaron los derechos correspondientes a las Concesión Demanial de Linares.

Asimismo, también se formalizan leasing operativos correspondientes a la ampliación de la flota EASY, de recogida de residuos sólidos, en la Sierra de Huelva.

### 26. <u>Hechos posteriores</u>

La crisis del COVID-19 se ha convertido a nivel mundial en una emergencia sanitaria afectando a los ciudadanos, a las empresas y la economía en general, hasta el punto de que la Organización Mundial de la Salud (OMS) lo ha declarado una pandemia tanto por su rápida expansión como por sus efectos.

Habiendo sido reconocido inicialmente el pasado mes de diciembre de 2019 en China, a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, el estallido de la pandemia vírica por este coronavirus se ha expandido por la mayoría de los territorios del mundo, incluido España. Tal situación de gravedad no sólo está dañando la salud de las personas, sino que extiende sus efectos sobre la economía y particularmente sobre las empresas, cuyos impactos todavía son difíciles de cuantificar.

Ante esta situación, a finales del primer trimestre del año 2020, el gobierno español, al igual que en otros países del mundo, ha llevado a cabo medidas drásticas, con la intención de limitar la expansión del virus. Entre ellas destaca la entrada en vigor, el pasado 14 de marzo de 2020, del Real Decreto 463/2020, de 14 de marzo, por el que se declara el estado de alarma para la gestión de la situación de crisis sanitaria ocasionada por el COVID-19, lo que ha llevado a diversas políticas de restricciones a la libre circulación de personas o vehículos o permanencia en lugares determinados. reducciones en el transporte público y suspensión de plazos procesales, administrativos, de prescripción y de caducidad. Incluso se ha tomado la medida de un confinamiento obligatorio de las personas en sus hogares, con la excepción de unas determinadas situaciones tipificadas y la obligatoriedad de que ciertos locales y establecimientos comerciales que prestan atención al público, como bares, restaurantes, comercio al por menor (con ciertas excepciones para el caso de alimentos de primera necesidad) y alojamientos hoteleros en general tengan que llevar a término un cese temporal de toda su actividad presencial provocando indudablemente cuantiosas pérdidas económicas.

Aunque la sociedad presta servicios que tienen la consideración de esenciales, por tanto no ha paralizado su actividad, y que desde el primer momento se adoptaron las

aufa



# **MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019** (Expresada en euros)

medidas sanitarias, sociales y de seguridad en relación con trabajadores, proveedores y ciudadanos para minimizar el impacto de la enfermedad, de conformidad con la legislación aprobada, a la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, la Sociedad estima estas medidas han tenido y están teniendo un efecto en la cifras de la Sociedad difícil de cuantificar en este momento. No obstante, los diferentes escenarios de las proyecciones futuras que maneja la Sociedad para el ejercicio 2020 (uno con un alto impacto y otro con un impacto moderado) pronostican un probable incumplimiento de las obligaciones financieras relativas al cumplimiento de ratios del Contrato de Préstamo establecidas en la tercera novación no extintiva firmada el día 1 de abril 2019. Los administradores consideran dicho incumplimiento del "Covenant EBITDA" mínimo fijado para el 31 de diciembre de 2020 estaría motivado sólo y exclusivamente por la situación actual y extraordinaria derivada del estado de alarma por la crisis sanitaria del COVID-19.

Estos escenarios proyectan un EBITDA al cierre de 2020 entre 20,2 y 23,3 millones de euros, frente al "Covenant EBITDA" mínimo exigido de 26,2 millones de euros. Si bien, con una alta probabilidad este impacto no se será tan alto, a la vista del progresivo aumento de la actividad empresarial que hemos podido observar en las diferentes fases de la desescalada establecida por el Gobierno en el Plan para la Transición hacia una Nueva Normalidad, por los altos impactos incluidos en las hipótesis establecidas por la dirección en la realización de estas proyecciones, principalmente para el canal HORECA, Comercios y vivienda estacional.

Entre las medidas sociales que ha adoptado la Sociedad en el marco de esta crisis, se encuentra la ampliación en el plazo de pago a usuarios y empresas, y ayudas directas a familias especialmente vulnerables. Si bien los administradores estiman que cualquier incremento en la morosidad sería transitorio, y sin impacto reseñable.

Dada la situación de liquidez de la sociedad al cierre del ejercicio 2019, con un fondo de maniobra positivo de más de 10,8 millones de euros, no se ha previsto una línea transitoria de liquidez en los próximos meses, que de ser necesaria, se podría formalizar a final del ejercicio 2020 o principio del siguiente.

Los resultados societarios del año 2020, estarán, como se ha dicho, afectados por la evolución de la pandemia y parcialmente vinculados a la recuperación de la actividad turística, hotelera y de restauración, así como del uso efectivo de las segundas residencias; si bien en ambos casos por el ámbito geográfico de actuación de la Sociedad, la provincia de Huelva, este factor será más dependiente del turismo familiar español que del extranjero.

En todo caso, las consecuencias derivadas del COVID-19, se consideran un hecho posterior que pone de manifiesto condiciones que no existían al 31 de diciembre de 2019, por lo que no requiere un ajuste de las cifras reflejadas las cuentas anuales del ejercicio 2019, sin perjuicio de que deban ser objeto de reconocimiento, en su caso, en las cuentas anuales del ejercicio 2020.

ausc



# MEMORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2019 (Expresada en euros)

A la vista de todo lo expuesto y dado que la Sociedad ya se encuentra en la actualidad en negociaciones con las entidades financieras para obtener la necesaria dispensa del cumplimiento de dicho "Covenant EBITDA" al cierre del ejercicio 2020, unido a otras opciones existentes, como una nueva novación del préstamo o incluso llegar a una nueva refinanciación total de la deuda con nuevas condiciones, hacen que los administradores consideren que la Sociedad tiene la capacidad de generar flujos de efectivos futuros y de flujos de caja operativos y o financieros, que aseguren el desarrollo normal de las operaciones y el cumplimiento de los compromisos a corto y largo plazo en el curso normal de sus operaciones.

## 27. Garantías comprometidas con terceros

La Sociedad tiene en vigor a 31 de diciembre de 2019 avales concedidos por valor de 140.519 euros (220.051 euros en 2018), todos ellos por motivos comerciales relacionados con la prestación de los servicios de CIA y RSU.

Adicionalmente, la Sociedad dispone de una línea de aval con límite de crédito por importe de 1.000.000 euros con Caja rural del Sur, sin que exista un importe dispuesto al cierre de los ejercicies 2019 y 2018.



INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

## **GESTIÓN INTEGRAL DEL AGUA DE HUELVA, S.A. (GIAHSA)**

De conformidad con la legislación mercantil vigente, el Informe de Gestión ha de contener, los elementos necesarios para la comprensión de la evolución, resultados y situación de la sociedad, un análisis de los indicadores clave financieros y no financieros que sean pertinentes en relación con la actividad desarrollada por la sociedad, incluida información relativa al medio ambiente, los recursos humanos y cumplimiento de las reglas en materia de igualdad, no discriminación y discapacidad.

De acuerdo con lo previsto por la Ley 11/2018 de 28 de diciembre, la sociedad está obligada a incluir en su informe de gestión un estado de información no financiera, habiendo optado por elaborar un Informe separado, denominado Estado de Información no Financiera, que acompaña a las cuentas anuales de la sociedad y, que será depositado, junto con la Cuentas Anuales y el Informe de Gestión, en el correspondiente Registro Mercantil.

El Consejo de Administración somete a la Junta General Ordinaria de Accionistas de Gestión Integral del Agua de Huelva, S.A. (GIAHSA) el siguiente informe de gestión:

## 1. EVOLUCIÓN DE LOS NEGOCIOS Y DE LA SITUACIÓN DE LA SOCIEDAD.

La evolución de los negocios y de la situación de la Sociedad durante el ejercicio 2019 queda reflejada en el balance al 31 de diciembre de 2019, que se somete a la aprobación de la Junta General de la Sociedad.

#### 1.0. Dimensión institucional y territorial para la gestión societaria.

En los informes de gestión de años anteriores, siempre se ha resaltado de manera pormenorizada el hecho diferencial del conjunto Mancomunidad/Giahsa como marco institucional y territorial, en comparación con otros entes (públicos, privados mixtos) que operan en el sector de la prestación de los servicios municipales del ciclo integral del agua y del residuo sólido:

- La Mancomunidad de Servicios de la Provincia de Huelva (MAS), como heredera de anteriores mancomunidades territoriales y de todas las infraestructuras básicas compartidas, es la titular última de la gestión conjunta basada en criterios de solidaridad interterritorial y economía de escala.
- Encomienda por la MAS de la gestión pública de los servicios del ciclo integral del agua y del residuo sólido a Giahsa, cuyo capital posee íntegramente al 100%.
- Concesión demanial de las redes municipales de abastecimiento y saneamiento, a título oneroso, al ente instrumental, Giahsa, para financiar y garantizar las mejoras y ampliaciones de las redes municipales, además de su correcto mantenimiento, en el largo plazo.

auge



INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Estos tres elementos, configuran los elementos patrimoniales de Giahsa, apareciendo perfectamente reflejados en sus balances.

### 1.1. Enfoque y evolución de la gestión en el ejercicio 2019.

#### 1.1.1. Reducción tarifaria del 9% desde comienzos del año 2019.

La gestión de la Sociedad consolida y mantiene su modelo de gestión, expuesto en ejercicios anteriores, destacando la mejora continua en el desarrollo de los servicios prestados y la definitiva extensión y aplicación en todo el ámbito geográfico de actuación, de un único y coherente sistema tarifario, que financia los costes globales de los servicios prestados en el conjunto de todas las poblaciones. Dicho modelo de gestión pretende minimizar los costes de dispersión en el mantenimiento y conservación de toda la infraestructura (en alta y baja) y de atención al cliente, así como los costes derivados de la estacionalidad, que obliga a mantener durante todo el año un sistema dimensionado para cubrir las necesidades estivales, triplicándose la población atendida en poco más de dos meses, especialmente en la zona costa.

Conforme ya disponían la Encomienda de gestión y, en concreto, el artículo 8 de la Ordenanza fiscal reguladora de la tasa por distribución de agua, aprobada por MAS y publicada en el BOP de Huelva núm. 249, de 31 de diciembre de 2010, GIAHSA conserva la atribución de la gestión de cobro de los derechos que abonan los usuarios por la prestación de los servicios de gestión del ciclo integral del agua, con la que, a su vez, GIAHSA realiza la gestión del gasto y de los pagos por la prestación del servicio encomendado.

La actualización más importante del sistema tarifario se realizó en el año 2013 y fue aprobada por MAS y publicado en el BOP nº 195 de 10 de octubre de 2013. Posteriormente, el Sistema Tarifario para los años 2014 y siguientes, fue nuevamente actualizado, reflejándose en el BOP nº 59 de 27 de marzo de 2014.

Sin embargo, es <u>a finales de 2018, cuando las condiciones financieras lo han permitido, que se aprueba una importante reducción tarifaria del 9% en todos los conceptos de contratación y suministro en baja, para su entrada en vigor el día 1 de enero de 2019, publicada en el BOP n.º 250 de 31 de diciembre de 2018.</u>

#### 1.1.2. Hechos más importantes que han marcado el ejercicio 2019.

Las dos características más reseñables que han incidido en los resultados del ejercicio 2019, se pueden resumir en los siguientes hechos:

### a) Recuperación de los consumos de 2019, en relación con el año anterior.

Para todo el sector andaluz, el año 2018 fue anómalo desde el punto de vista climatológico, con gran incidencia en el turismo interior y las segundas residencias. En el año 2019, se recuperaron los consumos habitualmente facturados, en torno al 5%. También ha mostrado parcialmente sus efectos el proceso de renovación masiva del parque de contadores, que concluirá en 2021.

aux



INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

b) <u>Importante descenso del sistema tarifario en un 9%</u> de todos sus conceptos.

La entrada en vigor del nuevo sistema tarifario ha incidido en el cierre de 2019 con un descenso de todos los ingresos periódicos regulados de casi 4 MM€ en relación con el ejercicio anterior.

## 1.1.3. Evolución del resultado del ejercicio 2019.

A continuación, resaltaremos los aspectos más significativos que han determinado el resultado de la sociedad, cuyo resultado neto se ha reducido en casi 2,4 MM€ (18,36%), aunque el resultado operativo (EBITDA) sólo se ha reducido 1 MM€ (3,74%), superando los 26,4 MM€:

### 1.1.3.1. Ingresos del ejercicio 2019.

La recuperación de los metros cúbicos facturados, en relación con el año anterior, ha frenado parcialmente la disminución de los ingresos del nuevo sistema tarifaria, hasta caer sólo un 3% de los ingresos que componen el EBITDA (que son aquellos conceptos operativos que determinan los ingresos habituales ordinarios).

#### 1.1.3.2. Gastos del ejercicio 2019.

Los gastos operativos de la sociedad (que componen el EBITDA) se han reducido durante el ejercicio por debajo de los 49,5 MM€, es decir, una disminución de 1,3 MM€ (2,63%).

La internalización del servicio de mantenimiento de las instalaciones de depuración de aguas residuales, así como un mayor dinamismo y optimización de los sistemas de contratación, han reducido en más de 4 MM€ el conjunto de compras y servicios realizados por otras empresas.

Por contra, los gastos de personal se han visto incrementados en 3,5 MM€ (19%) por la recuperación de los servicios externalizados (y del personal traspasado en su momento) y la recuperación del último tramo de la masa salarial (que originó un descenso importante de la misma como consecuencia de la Gran Recesión y la necesidad de financiación de las concesiones demaniales).

También la sociedad ha incrementado los gastos derivados de la política social desarrollada con los municipios mancomunados para atender a los usuarios más vulnerables y con especiales dificultades económicas, hasta los 706.291 euros (un incremento del 5,23% respecto del año anterior).

Finalmente, resaltar que la sociedad ha optimizado su resultado financiero, con una disminución 2,25 MM€ (24,16%). (Aquí podemos recordar que la mejora de los costes financieros y los importes amortizados, en los últimos años, han permitido trasladar a los usuarios de los servicios públicos gestionados la importante disminución tarifaria del 9%.

aur



INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

### 1.2. Proyectos, Estudios e Informes realizados para las Infraestructuras.

En el año 2019, se ha incrementado enormemente la actividad de las respectivas Subdirecciones de Proyectos y Obras, para dar cobertura a la intensa demanda interna de la propia empresa, así como de sus municipios mancomunados.

Los recursos comprometidos han sido importantes, y tienen como objetivos conocer y programar las necesidades presentes y futuras de las redes municipales y de las infraestructuras compartidas, así como la ejecución y coordinación en su caso, con las administraciones públicas y municipios mancomunados.

Con la finalidad de hacer visible la capacidad de la empresa en relación con las infraestructuras, instalaciones y redes municipales, en un disperso ámbito geográfico provincial, se enumeran de manera descriptiva las actuaciones más importantes ejecutadas en el ejercicio cerrado:

## 1.2.1. Proyectos, Estudios e Informes, finalizados en 2019.

### a) En instalaciones productivas de abastecimiento.

#### Proyectos finalizados.

Producción y dosificación de ozono. Sustituciones de caudalímetros. Casetas de cloración en depósitos. Instalación de válvulas motorizadas. Diversas mejoras en ETAP. Adecuaciones, mejoras y equipamiento de diversas captaciones. Ampliaciones y adecuaciones de potencia de AT y BT para instalaciones. Mejoras en salas de reactivos. Colocación de campana en decantador de ETAP. Reparaciones en filtros de carbón de diversas instalaciones.

#### Estudios finalizados.

Reparación de dolinas en diversos pozos. Acondicionamiento de la plataforma para maniobra de camiones. Adecuación de bombeos. Adecuación de caminos de acceso a instalaciones. Impermeabilización de depósitos. Terminación tubería de transporte a municipio. Reparación de vasos de filtros.

#### Informes finalizados.

Capacidad de regulación de depósitos de cola. Captaciones junto a barranco. Reclamaciones por medidores de agua en alta.

### b) En instalaciones productivas de saneamiento/depuración.

Provectos finalizados.

ausa



# INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Agrupaciones de vertidos. Adecuaciones de pequeñas depuradoras. Rehabilitación, adecuación y puesta en marcha de colectores. Mejoras en estaciones de bombeo de aguas residuales. Instalación de válvulas motorizadas. Instalación de tolvas. Mejoras para eliminación de olores en depuradoras. Adecuaciones para la transferencia de lodos. Sustitución de colectores. Rehabilitación y restauración de equipamiento eléctrico en estación de bombeo. Cubetos, arquetas y aliviaderos.

#### Estudios finalizados

Vaciado, limpieza de lagunas por colonización de lenteja de agua y restitución de elementos deteriorados. Adecuación de caminos de depuradoras. Sobre inundabilidad de diversas depuradoras de la Sierra y Andévalo. Roturas de colectores. Adecuación de colectores.

#### Informes finalizados

Renovaciones de colectores generales. Estaciones de bombeo de aguas residuales. Suficiencia de planta depuradora.

## c) Relacionados con los Residuos Sólidos Urbanos (RSU).

#### Proyectos finalizados.

Automatización de la Planta de Clasificación de Envases. Adecuación de la explanada de la Planta de Clasificación de Envases.

#### Estudios finalizados.

Instalación de contenedores soterrados en calles de diversos municipios. Suministros de cubetos de hormigón y chapa de protección para contenedores soterrados.

## d) Relacionados con las Redes Municipales.

#### Proyectos finalizados.

Se han realizado 14 proyectos de de extensiones y ampliaciones de redes de abastecimiento en diferentes municipios. Sustituciones de redes municipales. Estudios, mejoras y actuaciones en redes municipales (polígonos, suelos urbanizables, etc). Sectorizaciones de diversas redes municipales. Instalación de nueva red de abastecimiento en calles de municipios mancomunados.

#### Estudios finalizados.

Problemas de saneamiento en calles y barriadas de diversos municipios. Sobre vertidos en aldeas y núcleos urbanos separados. Sobre presiones en diversas redes

auk



# INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

municipales. Afectación de servicios por redes municipales. Red de vertidos en parcelas urbanas. Digitalización de redes municipales. Falta de presión en recintos romeros. Toma de datos de redes municipales. Falta de cloro en fincas diseminadas.

Informes finalizados

Reclamaciones de averías de redes municipales que pasa por debajo de las casas.

e) Relacionados con otras actuaciones diversas.

Proyectos finalizados.

Instalación solar fotovoltaica en sede social. Mejoras de acceso a sede social. Reparaciones y mejoras en sede social. Legalizaciones de registros industriales.

Estudios finalizados.

Impacto ambiental para el abastecimiento de la Sierra. Huella de carbono empresarial. Filtraciones en instalaciones deportivas municipales. Instalación de grupo electrógeno para bombeos de comunidades de regantes. Puesta en servicio de la instalación eléctrica de MT de varias balsas. Nueva red de abastecimiento entre Mazagón y Matalascañas. Reposición de terrenos por tubería descubierta.

Informes finalizados.

Hotel rural en urbanización. Innovación y modificaciones de distintos PGOU. Suficiencia de instalaciones de abastecimiento y saneamiento en PGOU. Expropiación de parcelas en polígono de municipio. Implantación uso dotacional en polígonos. Procedimiento sancionador de vertidos en espacio protegido. Tasa por utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público local con ocupaciones varias del subsuelo, suelo y vuelo. Reclamaciones de comunidades. Uso de instalaciones de Giahsa en parcelas municipales. Existencia de hidrantes en zonas de parques de bomberos. Modificaciones catastrales de parcelas de titularidad mancomunada.

### 1.2.2. Proyectos, Estudios e Informes, en curso en 2019.

a) En instalaciones productivas de abastecimiento.

Proyectos en curso.

Asistencia técnica para la redacción del Proyecto de construcción de terminación del abastecimiento al Condado. Demolición de antigua ETAP en desuso. Instalación de caudalímetros en barriadas y aldeas. Adecuaciones de potencia de AT y BT para ETAP. Reparaciones en filtros de carbón de diversas instalaciones.

aux



INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Estudios en curso.

Reforma de arqueta de vaciado en ETAP. Instalación de caudalímetros en sondeos.

b) En instalaciones productivas de saneamiento/depuración.

Proyectos en curso.

Asistencia técnica en 6 agrupaciones de vertidos y adecuaciones de depuradoras. Reutilización de aguas depuradas en municipios. Acondicionamiento de la pasarela de hormigón de arqueta de floculación en EDAR. Adecuación y puesta en marcha de colector de saneamiento (Isla Cristina a EDAR La Antilla). Ampliaciones de varias plantas depuradoras. Prolongación de colector de polígono a EDAR. Puesta en marcha de nuevos sondeos.

Estudios en curso.

Desbordamiento de colector de entrada en EDAR y parcela colindante. Desbordamientos de aguas residuales. Problemas en colectores de entrada a EDAR.

c) Relacionados con los Residuos Sólidos Urbanos (RSU).

Proyectos en curso.

Adecuación de varios centros de trabajo.

Estudios en curso.

Instalación de contenedores soterrados en calles de diversos municipios. Implantación de compostaje para biosólidos en municipios mancomunados.

d) Relacionados con las Redes Municipales.

Proyectos en curso.

Eliminación de vertidos residuales en diversas localidades. Mejoras en la red de saneamiento en la zona de muelles. Terminación de redes de alcantarillado en varias localidades. Red de saneamiento en aldeas.

Estudios en curso.

Paliar malos olores en calles de diversas localidades. Hundimiento de bóveda de red pluvial. Sustitución de redes municipales de fibrocemento. Red de pluviales en barriadas.

ausz



INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Renovación de redes de abastecimiento.

e) Relacionados con otras actuaciones diversas.

Otros Proyectos en curso.

Mejoras eléctricas en diversas instalaciones de la sociedad.

Otros Estudios en curso.

Impacto ambiental para el abastecimiento de la Sierra. Huella de carbono empresarial. Filtraciones en instalaciones deportivas municipales. Instalación de grupo electrógeno para bombeos de comunidades de regantes. Puesta en servicio de la instalación eléctrica de MT de varias balsas. Nueva red de abastecimiento entre Mazagón y Matalascañas. Reposición de terrenos por tubería descubierta.

Otros Informes en curso.

Detecciones de fugas en diferentes municipios. Redacción de proyectos de agrupaciones de vertidos.

### 1.2.3. Legalizaciones en 2019.

- Concesiones de aguas subterráneas y superficiales.
- Expedientes de legalizaciones sanitarias.
- Expedientes sancionadores (depósitos, vertidos, etc.)
- Ocupaciones temporales de vías para descarga de cisternas.
- Desvío de lineas eléctricas y telefónicas.
- Depósitos de hipoclorito en instalaciones potabilizadoras.

#### 1.2.4. Pliegos técnicos para contratación pública en 2019.

- Suministro y distribución de sulfato férrico en cisternas.
- Conservación y mantenimiento de equipos de recogida de RSU.
- Suministros de reactivos en instalaciones.
- Proyectos de ampliaciones de plantas depuradoras de aguas residuales.
- Acuerdos marcos para suministro de materiales de fontanería.
- Contratación de limpieza de depósitos y aliibes.
- Suministros de materiales eléctricos.
- Adquisición y renovación de licencias de software.
- Prestación de servicios para la definición de estrategia, implantación, asesoramiento y consultoría en Inbound Government y generación de contenidos.
- Redacción de proyectos constructivos, reformas y acondicionamiento en instalaciones de Giahsa (sede social y planta de clasificación).
- Contratación de software en Recursos Humanos.
- Suministro de gasóleo.
- Logística y Distribúción de reactivos en baja.

auga



# INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

- Servicios postales.
- Contratación del servicio de soporte IBM y Upgrde Tecnológico de IBM Power.
- Suministro de cuadros y programación de telecontrol.
- Contratación de renting de camiones recolectores RSU de carga trasera.
- Contratación de renting de flota de vehículos ligeros.
- Reparación de contenedores.

## 1.3. Obras realizadas en Redes Municipales e Infraestructuras mancomunadas.

### 1.3.1. Obras en redes e infraestructuras mancomunadas.

Se han ejecutado un total de 32 obras pertenecientes al 2019. Y terminado de ejecutar y liquidar 6 obras del año 2018 y 2 obras del año 2017

### 1.3.2. Obras de extensiones/ampliaciones de red.

Se han ejecutado un total de 13 obras pertenecientes al 2019.

### 1.3.3. Obras Municipales con aportación de material.

Se han seguido y aportado material para la ejecución de las diferentes obras municipales en un total de 50 municipios.

### 1.3.4. Seguimientos de Obras Municipales.

Se ha colaborado en un total de 123 obras municipales, con tipologías muy variadas: Seguimientos de desafecciones, anulaciones de redes, seguimientos de obras municipales, reparaciones de bóvedas, servicios afectados, urbanizaciones, instalación de hidrantes, seguimiento de acometidas de saneamiento y abastecimiento, seguimiento instalaciones imbornales, certificados de idoneidad, puntos de entronque.

#### 1.3.5. Gestión de acometidas.

En el año 2019 se han gestionado:

- Acometidas valoradas y puestas al pago, incluido informe técnico, preparación de documentación para inspecciones, posteriores seguimientos, inclusión en GIS, informes de puntos de entronque y acometidas de saneamiento correspondientes (560 Acometidas).
- Acometidas devueltas a Área de Clientes por falta de documentación u otros requisitos previos (140 Acometidas).
- Acometidas Anuladas (tras estudiar documentación, por innecesariedad, duplicidad, etc) (60 Acometidas).

aux\_



INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

- Acometidas de saneamiento (Control del seguimiento, información a Área de Clientes e inclusión en Gis): 133 Acometidas de saneamiento, de las cuales 35 no han sido paralelas a solicitudes de acometidas de abastecimiento y han requerido informe.
- Atención de consultas técnicas a Área de Clientes, contratación y otros (por e-mail, por teléfono o en persona)... (consultas de normativa, validez de planos y de documentación, reclamaciones, etc): una media de 6 al día, lo que arroja una estimación de: 1440 consultas anuales.

#### 1.3.6. Digitalización en GIS de nuevas redes municipales.

En el año 2019 se han digitalizado en el sistema cartográfico GIS las tuberías de 51 obras (incluyendo obras municipales y extensiones de redes).

#### 1.3.7. Informes técnicos emitidos.

Se han realizado, un total de 387 Informes técnicos, relativos a redes existentes, acometidas de saneamiento y abastecimiento, redes propuestas, puntos de entronque de abastecimiento y saneamiento, denegación de traslados de acometidas, respuestas a reclamaciones, asesoramiento en redes, hidrantes, baremaciones para licitaciones, servicios afectados, afecciones/desafecciones, viabilidad, anulación de red, informe sobre proyecto de urbanización, informe red saneamiento, informe solicitud de materiales, informe documentación municipal, sustitución de redes, etc.

#### 1.4. Otras mejoras de la gestión.

La sociedad está trabajando en la recuperación los antiguos sistemas y procedimientos ya certificados en su día por AENOR, para actualizarlos y hacerlos compatibles con la complejidad actual de la sociedad, inmersa en una renovación y actualización profunda, durante 2019 y 2020 de:

- Procedimientos y Sistemas de Contratación.
- Responsabilidad Social Corporativa.
- Sistemas de Seguridad Informática y comunicaciones.
- Plan Estratégico. Sistema de Seguridad (Esquema Nacional de Seguridad)
- Objetivos de Desarrollo Sostenible.
- Benchmarking.
- Sistema de Seguridad (Esquema Nacional de Seguridad)
- etc.

#### Sistemas de Información y Comunicaciones.

Si en los tres años anteriores, al ejercicio cerrado, se renovaron completamente todos los sistemas informáticos y de comunicaciones, durante el año 2019, se ha culminado la renovación completa de diversos programas informáticos, con el fin de compartir dichas aplicaciones por toda la empresa en entornos web y de movilidad con la

ausc



# INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

máxima seguridad y fiabilidad. El cambio más profundo se ha producido en el entorno denominado Máximo, que relaciona la gestión de pedidos, compras, gestión de contratos, almacenes, etc. no sólo con presupuestos y contabilidad analítica, sino con producción, a nivel de activos y costes incurridos. También se ha escalado a un nuevo sistema cartográfico (GIS) más potente y versátil, gestión integral de recursos humanos, última generación de sistemas de telecontrol, etc. Finalmente, se han mejorado otros sistemas existentes, con nuevas herramientas de movilidad y acceso, como la app de clientes Giahsa, dotada de la máxima accesibilidad.

Podemos concluir que la sociedad ha ultimado un sistema avanzado de digitalización y acceso al teletrabajo.

Actualmente se está trabajando, sobre la base actual de sistemas compartidos e interconectados, en potentes herramientas para avanzar en informes automáticos y dinámicos comparativos con indicadores y ratios (de producción, calidad de gestión, financieros, etc).

#### 1.5. Evolución de la plantilla.

La evolución de la plantilla ha sido ascendente, pasado a un número medio de personas empleadas en el ejercicio a 544, frente a las 473 personas que había en el ejercicio 2018.

El incremento de personal del ejercicio 2019 esta motivado la finalización de contratos con terceros que se encontraban externalizados, y la Sociedad ha tenido que absorber a estos trabajadores.

#### 2. INSTRUMENTOS FINANCIEROS.

Se muestra un esquema resumido de todos los créditos vigentes al cierre del ejercicio 2019, haciendo constar la finalidad, capital inicial contratado, capitales pendientes de amortizar y última anualidad:

#### a) Préstamos a largo plazo de Infraestructuras Básicas Mancomunadas.

Son un conjunto de préstamos que se fueron concertando desde de 1992, para financiar parcialmente infraestructuras básicas conveniadas con diferentes administraciones públicas, en especial con la Junta de Andalucía.

El capital inicial conjunto, ha ascendido a 13,37 MM€ de los cuales quedan pendiente de amortizar 3,55 MM€, que vencerán en 2028.

### b) Préstamos a largo plazo para Circulante de la sociedad.

Son aquellos necesarios para financiar el capital circulante de la empresa y sus necesidades de tesorería a corto y medio plazo.

aute



INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

El capital inicial conjunto, ha ascendido a 8,7 MM€ de los cuales quedan pendiente de amortizar 2,20 MM€, que vencerán en 2020 y 2022.

c) Otros Préstamos a largo plazo específicos.

Son préstamos concertados o subrogados de Mancomunidades o convenios con la administración central para realizar obras de mejora de abastecimiento.

El capital inicial conjunto, ha ascendido a 5,3 MM€, de los cuales quedan pendiente de amortizar 4,5 MM€, que vencerán en 2022.

d) <u>Préstamo sindicado a largo plazo para financiar los anticipos de las concesiones demaniales de las redes municipales.</u>

Son préstamos sindicados para financiar las concesiones municipales, que engloban 3 tramos: un tramo A (principal) para financiar las concesiones de los municipios existentes en el momento del anticipo del canon concesional; un tramo B para financiar los gastos de formalización, tributos y novación de los préstamos; y un tramo C, para financiar el anticipo de la concesión del municipio de Gibraleón incorporado con posterioridad a los municipios del tramo A.

El capital inicial del tramo A, ha ascendido a 85,5 MM€, de los cuales queda pendiente de amortizar 62,04 MM€, que vencerá en 2025.

El capital inicial del tramo B, ha ascendido a 28,96 MM€, de los cuales queda pendiente de amortizar 7,3 MM€, que vencerá en 2022.

El capital inicial del tramo C, ha ascendido a 2,5 MM€, de los cuales queda pendiente de amortizar 2 MM€, que vencerá en 2025.

e) <u>Préstamo sindicado a largo plazo para financiar la automatización de la Planta de Clasificación de Envases</u>.

Es un préstamo sindicado para financiar la modernización y automatización de la Planta de Clasificación de Envases, que actualmente recibe los envases de toda la provincia, salvo Huelva capital.

El capital inicial ha ascendido a 1,86 MM€, de los cuales queda pendiente de amortizar 1,55 MM€, que vencerá en 2025.

f) Operaciones de leasing vigentes.

pulz-

Son diferentes leasings operativos correspondientes a la renovación de la flota de camiones y contenedores EASY (de carga superior) y renovación integral del parque de contadores.

8



INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

El capital inicial conjunto ha ascendido a 5,73 MM€, de los cuales quedan pendiente de amortizar 4,82 MM€, cuyas últimas cuotas vencerán en los años 2023 y 2024.

### 3. PERIODO MEDIO DE PAGO.

Durante el año 2019, el plazo medio de las facturas a proveedores fue de 38 días (inferior a 41 días de 2018)

## 4. INFORMACIÓN MEDIOAMBIENTAL.

Se considera actividad medioambiental cualquier operación cuyo propósito principal sea prevenir reducir o reparar el daño sobre el entorno físico natural.

Teniendo en cuenta el objeto social de la Sociedad, toda su actividad estaría sometida a dicha normativa, realizada bajo la premisa de la protección y mejora de dicho ámbito, y en la misma medida todos los elementos incluidos en el inmovilizado están afectos a la finalidad de ayudar a minimizar el impacto medioambiental y la protección y mejora del medio ambiente.

Un elemento muy importante a destacar es el otorgamiento de las concesiones demaniales de las redes municipales a Giahsa. Mediante el pago de la cuota concesional, se refuerzan y multiplican las relaciones de la sociedad gestora con los municipios mancomunados para la mejora continua de las redes municipales, a través de proyectos y planes acelerados de colaboración para eliminar puntos negros y conseguir unos rendimientos adecuados en toda la geografía provincial.

Podemos resumir las principales actuaciones realizadas en 2019, en el compromiso firme de la empresa con el Plan Estratégico y la Gestión Pública Sostenible en las siguientes estrategias:

- <u>Gobernanza</u>. Dada la premisa del derecho humano al agua, se implementaron políticas de sostenibilidad, con la participación de los servicios sociales de los municipios integrados.
- <u>Garantía y Fiabilidad</u>. Se garantiza la excelencia en operaciones y actividades orientadas a un servicio de calidad. Existen controles internos e instituciones externas que acreditan y avalan.
- <u>Enfoque y Proyección Ambiental</u>. Se prioriza el uso sostenible de los recursos, cambio climático y protección del entorno natural.
- <u>Orientación a las personas</u>. Trabajos orientados a la mejora del concepto de empresa saludable y sostenible. Atendiendo al bienestar del personal de la organización, su formación y desarrollo profesional, y la igualdad de oportunidades).



# INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

- <u>Participación y Comunicación con grupos de interés</u>. Consolidando relaciones de confianza y solidaridad, mejorando la reputación de la sociedad y fundamentando la legitimidad en la toma de decisiones).

## 5. EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA EMPRESA.

Las cuentas del ejercicio manifiestan la solvencia y liquidez de la sociedad, con una sólida estrategia de sostenibilidad, caracterizada por los los siguientes elementos:

- Mantenimiento de estrictos criterios de estabilidad presupuestaria, acorde con los niveles de endeudamiento por la generación de activos.
- Invertir en la mejora continua de las instalaciones propias, del orden del 20% del total facturado por ventas y demás conceptos del ejercicio.
- Mantenimiento de una plantilla ajustada a las necesidades del servicio y de la calidad establecida, con una reorganización del organigrama de recursos humanos de la compañía. Los sindicatos también participan en el Consejo de Administración.
- Máxima transparencia de la actividad de la empresa y de su toma de decisiones, con múltiples canales de información, acordes con las tecnologías modernas.

La solidez institucional de la mancomunidad titular y los planes de desarrollo sostenibles encomendados a su sociedad instrumental están haciendo posible la recuperación y actualización de los procedimientos certificados, ahora enmarcados en el Plan Estratégico y Objetivos de Desarrollo Sostenible.

#### 6. AUTOCARTERA.

La MAS es la única poseedora de la sociedad. Al cierre del ejercicio, la empresa no poseía acciones propias.

#### 7. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

La crisis del COVID-19 se ha convertido a nivel mundial en una emergencia sanitaria afectando a los ciudadanos, a las empresas y la economía en general, hasta el punto de que la Organización Mundial de la Salud (OMS) lo ha declarado una pandemia tanto por su rápida expansión como por sus efectos.

Habiendo sido reconocido inicialmente el pasado mes de diciembre de 2019 en China, a la fecha de formulación de estas cuentas anuales, el estallido de la pandemia vírica por este coronavirus se ha expandido por la mayoría de los territorios del mundo, incluido España. Tal situación de gravedad no sólo está dañando la salud de las personas, sino que extiende sus efectos sobre la economía y particularmente sobre las empresas, cuyos impactos todavía son difíciles de cuantificar.

ausa



# INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Ante esta situación, a finales del primer trimestre del año 2020, el gobierno español, al igual que en otros países del mundo, ha llevado a cabo medidas drásticas, con la intención de limitar la expansión del virus. Entre ellas destaca la entrada en vigor, el pasado 14 de marzo de 2020, del Real Decreto 463/2020, de 14 de marzo, por el que se declara el estado de alarma para la gestión de la situación de crisis sanitaria ocasionada por el COVID-19, lo que ha llevado a diversas políticas de restricciones a la libre circulación de personas o vehículos o permanencia en lugares determinados. reducciones en el transporte público y suspensión de plazos procesales, administrativos, de prescripción y de caducidad. Incluso se ha tomado la medida de un confinamiento obligatorio de las personas en sus hogares, con la excepción de unas determinadas situaciones tipificadas y la obligatoriedad de que ciertos locales y establecimientos comerciales que prestan atención al público, como bares. restaurantes, comercio al por menor (con ciertas excepciones para el caso de alimentos de primera necesidad) y alojamientos hoteleros en general tengan que llevar a término un cese temporal de toda su actividad presencial provocando indudablemente cuantiosas pérdidas económicas.

Aunque la sociedad presta servicios que tienen la consideración de esenciales, por tanto no ha paralizado su actividad, y que desde el primer momento se adoptaron las medidas sanitarias, sociales y de seguridad en relación con trabajadores, proveedores y ciudadanos para minimizar el impacto de la enfermedad, de conformidad con la legislación aprobada, a la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales, la Sociedad estima estas medidas han tenido y están teniendo un efecto en la cifras de la Sociedad difícil de cuantificar en este momento. No obstante, los diferentes escenarios de las proyecciones futuras que maneja la Sociedad para el ejercicio 2020 (uno con un alto impacto y otro con un impacto moderado) pronostican un probable incumplimiento de las obligaciones financieras relativas al cumplimiento de ratios del Contrato de Préstamo establecidas en la tercera novación no extintiva firmada el día 1 de abril 2019. Los administradores consideran dicho incumplimiento del "Covenant EBITDA" mínimo fijado para el 31 de diciembre de 2020 estaría motivado sólo y exclusivamente por la situación actual y extraordinaria derivada del estado de alarma por la crisis sanitaria del COVID-19.

Estos escenarios proyectan un EBITDA al cierre de 2020 entre 20,2 y 23,3 millones de euros, frente al "Covenant EBITDA" mínimo exigido de 26,2 millones de euros. Si bien, con una alta probabilidad este impacto no se será tan alto, a la vista del progresivo aumento de la actividad empresarial que hemos podido observar en las diferentes fases de la desescalada establecida por el Gobierno en el Plan para la Transición hacia una Nueva Normalidad, por los altos impactos incluidos en las hipótesis establecidas por la dirección en la realización de estas proyecciones, principalmente para el canal HORECA, Comercios y vivienda estacional.

Entre las medidas sociales que ha adoptado la Sociedad en el marco de esta crisis, se encuentra la ampliación en el plazo de pago a usuarios y empresas, y ayudas directas a familias especialmente vulnerables. Si bien los administradores estiman que cualquier incremento en la morosidad sería transitorio, y sin impacto reseñable.

ause



# INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Dada la situación de liquidez de la sociedad, con un fondo de maniobra positivo de más de 10,8 millones de euros, no se ha previsto una línea transitoria de liquidez en los próximos meses, que de ser necesaria, se podría formalizar a final del ejercicio 2020 o principio del siguiente.

Los resultados societarios del año 2020, estarán, como se ha dicho, afectados por la evolución de la pandemia y parcialmente vinculados a la recuperación de la actividad turística, hotelera y de restauración, así como del uso efectivo de las segundas residencias; si bien en ambos casos por el ámbito geográfico de actuación de la Sociedad, la provincia de Huelva, este factor será más dependiente del turismo familiar español que del extranjero.

En todo caso, las consecuencias derivadas del COVID-19, se consideran un hecho posterior que pone de manifiesto condiciones que no existían al 31 de diciembre de 2019, por lo que no requiere un ajuste de las cifras reflejadas las cuentas anuales del ejercicio 2019, sin perjuicio de que deban ser objeto de reconocimiento, en su caso, en las cuentas anuales del ejercicio 2020.

A la vista de todo lo expuesto y dado que la Sociedad ya se encuentra en la actualidad en negociaciones con las entidades financieras para obtener la necesaria dispensa del cumplimiento de dicho "Covenant EBITDA" al cierre del ejercicio 2020, unido a otras opciones existentes, como una nueva novación del préstamo o incluso llegar a una nueva refinanciación total de la deuda con nuevas condiciones, hacen que los administradores consideren que la Sociedad tiene la capacidad de generar flujos de efectivos futuros y de flujos de caja operativos y o financieros, que aseguren el desarrollo normal de las operaciones y el cumplimiento de los compromisos a corto y largo plazo en el curso normal de sus operaciones.



FORMULACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Las Cuentas Anuales (Balance, Cuenta de Pérdidas y Ganancias, Estado de cambios en el Patrimonio Neto, Estado de Flujos de Efectivo y Memoria) e Informe de Gestión del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2019 de **Gestión Integral del Agua de Huelva, S.A. (GIAHSA)** que se contienen en el presente documento, han sido formuladas por el Consejo de Administración de la Sociedad en su sesión de 11 junio de 2020 y se firman de conformidad, a continuación, por los Señores Consejeros, en cumplimiento del Artículo 253 de la Ley de Sociedades de Capital.

cargos	<u>nombres</u>	firmas
Presidenta Sra. Dña.	Laura Pichardo Romero	ause
Vocal Sr. D.	Mercedes López Carrión	
Vocal Sr. D.	Rafael Torrenteras Santiago	DJ-4
Vocal Sr. D.	Silvia Durán Romero	Superior
Vocal Sr. D.	Juan Manuel Quilón Gómez	
Vocal Sr. D.	Antonio Ponce Fernández	
Vocal Sr. Dña	Julia Perea Álvarez	



FORMULACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES E INFORME DE GESTIÓN DEL EJERCICIO ANUAL TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Vocal Sr. D.	Javier Mateo Vico	
Vocal Sr. D.	Carlos García de Juana	Gamir typine
Vocal Sr. D.	Manuel Vázquez Segovia	Wall to the same of the same o
Vocal Sr. D.	Luciano Gómez Gómez	A poeut
Vocal Sr. D.	Juan Manuel Fernández de la Cueva	I hung
Vocal Sr. D.	Ángel Méndez Cortegano	
Vocal Sr. D.	Manuel Mora Ruiz	- Last
Secretario (No Consejero) Sr. D.	Jenaro Fernández Fonseca	Anns