

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE

20465 *RESOLUCIÓN de 17 de octubre de 2007, de la Confederación Hidrográfica del Júcar, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2006.*

La Orden EHA/777/2005, de 21 de marzo, por la que se regula el procedimiento de obtención, formulación, aprobación y rendición de las cuentas anuales de las Entidades Estatales de derecho público a las que les sea de aplicación la Instrucción de Contabilidad para la Administración

Institucional del Estado, en su apartado Tercero dispone que: en el plazo de un mes, contado desde la fecha en la que la Intervención General del Estado presente las respectivas cuentas ante el Tribunal de Cuentas, dichas Entidades habrán de publicar en el Boletín Oficial del Estado la información contenida en el resumen de las mismas.

De conformidad con lo establecido y una vez presentadas al Tribunal de Cuentas las Cuentas Anuales del Organismo con fecha 21 de septiembre de 2007 se dispone la publicación del resumen de las mismas, para general conocimiento. No se presentan los estados sin contenido.

Valencia, 17 de octubre de 2007.—El Presidente de la Confederación Hidrográfica del Júcar, Juan José Moragues Terrades.

CONFEDERACION HIDROGRAFICA DEL JUCAR
I. BALANCE
EJERCICIO 2006

MEDIO AMBIENTE

		(Euros)					
Nº Cuentas	ACTIVO	2006	2005	Nº Cuentas	PASIVO	2006	2005
	A) INMOVILIZADO	366.372.022,92	359.809.846,62		A) FONDOS PROPIOS	393.264.127,76	390.264.381,34
	I. Inversiones destinadas al uso general	82.510,20	59.945,95		1. Patrimonio	238.325.459,92	278.179.329,76
200	1. Terrenos y bienes naturales	58.655,60		100	2. Patrimonio recibido en adscripción	328.668.710,46	328.668.710,46
201	2. Infraestructuras y bienes destinados al uso general			101	3. Patrimonio recibido en cesión	5.219.536,91	5.220.468,21
202	3. Bienes comunales			103	4. Patrimonio recibido en gestión		
205	4. Inversiones militares en infraestructuras y otros bienes	23.854,60	1.290,35	105	5. Patrimonio entregado en adscripción		
208	5. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	2.508.888,17	2.466,910,17	(107)	6. Patrimonio entregado en cesión		
	II. Inmovilizaciones inmateriales			(108)	7. Patrimonio entregado al uso general		
210	1. Gastos de investigación y desarrollo			(109)	II. Reservas	-95.562.807,45	-55.709.848,91
212	2. Propiedad industrial			11	III. Resultados de ejercicios anteriores	112.085.051,58	79.269.951,64
215	3. Aplicaciones informáticas	89.688,15	89.688,15	120	1. Resultados positivos de ejercicios anteriores	122.600.975,05	89.785.875,11
216	4. Propiedad intelectual			(121)	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-10.515.923,47	-10.515.923,47
217	5. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero			129	IV. Resultados del ejercicio	42.853,616,26	32.815.099,94
218	6. Inversiones militares de carácter inmaterial						
219	7. Otro inmovilizado inmaterial	2.419.200,02	2.377.222,02	14	B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS		
(281)	8. Amortizaciones				C) ACREEDORES A LARGO PLAZO		
(2921)	9. Provisiones				1. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables		
220,221	III. Inmovilizaciones materiales	355.575,810,38	349.520,742,47	150	1. Obligaciones y bonos		
222,223	1. Terrenos y construcciones	8.771.981,03	8.273.233,18	155	2. Deudas representadas en otros valores negociables		
224,226	2. Instalaciones técnicas y maquinaria	339.724,312,61	334.808.347,53	156	3. Intereses de obligaciones y otros valores		
225	3. Utillaje y mobiliario	1.503.964,57	1.349.463,64	158,159	4. Deudas en moneda extranjera		
227,228,229	4. Inversiones militares asociadas al funcionamiento de los servicios	5.575.552,17	5.089.698,12	170,176	II. Otras deudas a largo plazo		
(282)	5. Otro inmovilizado			171,173,177	1. Deudas con entidades de crédito		
(2922)	6. Amortizaciones			178,179	2. Otras deudas		
230	7. Provisiones			180,185	3. Deudas en moneda extranjera		
235,236,237	IV. Inversiones gestionadas para otros entes públicos			259	4. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo		
(2923)	1. Inversiones gestionadas para otros entes públicos				III. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos		
	2. Bienes gestionados para otros entes públicos				D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	77.670.947,42	35.976.546,07
	3. Provisiones				1. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables		
250,251,256	V. Inversiones financieras permanentes			500	1. Obligaciones y bonos a corto plazo		
252,253,257	1. Cartera de valores a largo plazo			505	2. Deudas representadas en otros valores negociables		
260,265	2. Otras inversiones y créditos a largo plazo			506	3. Intereses de obligaciones y otros valores		
(297),(298)	3. Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo	7.204,814,17	7.762.248,03	508,509	4. Deudas en moneda extranjera		
444	4. Provisiones				II. Deudas con entidades de crédito		
27	VI. Deudores no presupuestarios a largo plazo			520	1. Préstamos y otras deudas	8.000.000,00	8.000.000,00
	B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	105.563.052,26	66.431.080,79	526	2. Deudas por intereses	69.670.947,42	35.976.546,07
	C) ACTIVO CIRCULANTE			40	III. Acreedores	16.344.803,79	10.671.356,13
	I. Existencias			41	1. Acreedores presupuestarios	52.973.338,45	24.945.632,62
30	1. Comerciales			45	2. Acreedores no presupuestarios		
31,32	2. Materias primas y otros aprovisionamientos			475,476,477	3. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		
33,34	3. Productos en curso y semiterminados			521,523,527,528,529,	4. Administraciones Públicas	315.568,72	238.236,61
35	4. Productos terminados			550,554,559	5. Otros acreedores	22.821,33	80.279,05
36	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados			560,561	6. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	14.415,14	41.041,66
(39)	6. Provisiones			485,585	IV. Ajustes por periodificación		
43	II. Deudores	40.712.401,22	31.564,274,01		E) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO		
44	1. Deudores presupuestarios	41.795.072,17	34.040,104,72	491	1. Provisión para devolución de ingresos		
45	2. Deudores no presupuestarios	1.027.937,52	1.030.004,27				
	3. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos						
470,471,472	4. Administraciones Públicas	10.391,53	37.623,71				
550,555,558	5. Otros deudores	-2.121.000,00	-3.543.438,69				
(490)	6. Provisiones	84.751,40	43.996,71				
540,541,546,(549)	III. Inversiones financieras temporales						
542,543,544,545,547,548	1. Cartera de valores a corto plazo	11.850,00	18.150,00				
565,566	2. Otras inversiones y créditos a corto plazo	72.901,40	2.584,671				
(597),(598)	3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo						
57	4. Provisiones						
480,580	IV. Tesorería	64.765.899,64	34.822.810,07				
	V. Ajustes por periodificación						
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	470.935.075,18	426.240.927,41		TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)	470.935.075,18	426.240.927,41

II. CUENTA DE RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

		(Euros)					
Nº Cuentas	DEBE	2006	2005	Nº Cuentas	HABER	2006	2005
	A) GASTOS	35.702.851,08	21.655.940,74		B) INGRESOS	78.556.467,34	54.471.040,68
71	1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	-	-	700,701,702,703,704	1. Ventas y prestaciones de servicios	5.530.329,43	5.377.332,94
600,(608),(609),610	2. Aprovisionamientos	651.064,44	875.184,43	705	a) Ventas	6.445.212,14	6.132.912,81
601,602,(608),(609),611,612	a) Consumo de mercaderías	-	-945,40	741	b.1) Prestación de servicios en régimen de derecho privado	5.974.550,69	5.561.635,89
607	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	651.064,44	876.129,83	742	b.2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	-	-
	c) Otros gastos externos	24.213.984,25	20.248.392,70	(708),(709)	b.3) Precios públicos por utilización privada o aprovechamiento especial del dominio público	470.661,45	571.276,92
640,641	3. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	-	-	71	c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	-914.882,71	-755.579,87
642,643,644	a) Gastos de personal	12.097.622,48	10.933.319,55	740	2. Aumentos de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	11.485.909,46	9.377.213,40
645	a.1) Sueldos, salarios y asimilados	9.799.694,64	8.912.863,81	744	a) Ingresos tributarios	11.485.909,46	9.377.213,40
68	a.2) Cargos sociales	2.297.927,84	2.020.455,74	729	a.1) Tasas por prestación de servicios o realización de actividades	-	-
693,(793)	b) Prestaciones sociales	-	-534.203,79	773	a.2) Contribuciones especiales	883.158,07	900.668,83
675,694,(794)	c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	-	-	78	b) Cotizaciones sociales	6.049,59	-
691,(791)	d) Variación de provisiones de existencias	-1.372.392,56	-534.203,79	774	4. Otros ingresos de gestión ordinaria	-	-
	d.1) Variación de provisiones de existencias	-1.372.392,56	-534.203,79	775	a) Rentegros	-	-
	d.2) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	-	-	776	b) Trabajos realizados por la entidad	826.092,21	881.906,32
	d.3) Variación de provisión para devolución de ingresos	-	-	777	c) Otros ingresos de gestión	826.092,21	881.906,32
62	e) Otros gastos de gestión	13.344.648,95	9.728.363,36	790	c.1) Ingresos accesorios y otros ingresos de gestión corriente	-	-
63	e.1) Servicios exteriores	12.718.643,33	9.696.482,47	794	c.2) Exceso de provisiones para riesgos y gastos	51.016,27	18.762,51
676	e.2) Tributos	626.005,62	31.880,89	760	d) Ingresos de participaciones en capital	51.016,27	18.762,51
661,662,663,665,669	e.3) Otros gastos de gestión corriente	144.105,18	120.913,58	761,762	e) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	-	-
666,667	f) Gastos financieros y asimilables	144.105,18	120.913,58	763,765,769	f) Otros intereses e ingresos asimilados	-	-
696,697,698,699,(796)	f.1) Por deudas	-	-	766	f.1) Otros intereses	-	-
(797),(798),(799)	f.2) Pérdidas de inversiones financieras	-	-	768	f.2) Beneficios en inversiones financieras	-	-
690	g) Variación de provisiones de inversiones financieras	-	-	750	g) Diferencias positivas de cambio	50.283.313,77	38.806.543,54
668	g) Donación a las provisiones técnicas	24.522,52	19.762,52	751	5. Transferencias y subvenciones	9.175.088,62	8.257.268,64
650	h) Diferencias negativas de cambio	22.720,00	17.960,00	755	a) Transferencias corrientes	40.659.944,35	30.549.274,90
651	4. Transferencias y subvenciones	1.802,52	1.802,52	756	b) Subvenciones corrientes	448.280,80	-
655	a) Transferencias corrientes	-	-	757	c) Subvenciones de capital	-	-
656	b) Subvenciones corrientes	-	-	770,771	d) Subvenciones de capital derivadas de bienes gestionados	10.373.756,61	9.281,97
657	c) Transferencias de capital	-	-	774	6. Ganancias e ingresos extraordinarios	-	-
670,671	d) Subvenciones de capital derivadas de bienes gestionados	10.813.279,87	512.601,09	778	a) Beneficios procedentes del inmovilizado	-	-
674	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	-	-	779	b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	-	-
678	a) Pérdidas procedentes de inmovilizado	-	-		c) Ingresos extraordinarios	-	-
679	b) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	-	-		d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	-	-
692,(792)	c) Gastos extraordinarios	10.813.279,87	512.601,09		DESAHORRO	10.373.756,61	9.281,97
	d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	-	-				
	e) Variación de provisión del inmovilizado no financiero	-	-				
	AHORRO	42.855.616,26	32.815.099,94				

III. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

PROGRAMAS	CRÉDITO INICIAL	MODIFICACIONES DE CRÉDITO	CRÉDITO TOTAL	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	REMANENTES COMPROMETIDOS	REMANENTES NO COMPROMETIDOS	(Euros)	
								OBLIGACIONES PDES DE PAGO A 31 DICIEMBRE	OBLIGACIONES PDES DE PAGO A 31 DICIEMBRE
452A GESTIÓN E INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA	102.548.000,00	3.397.644,31	105.945.644,31	76.710.199,17	68.288.138,43	8.422.060,74	29.235.445,14	15.110.346,79	
456A CALIDAD DEL AGUA	3.477.500,00	-	3.477.500,00	2.243.832,06	2.243.831,93	0,13	1.233.667,94	364.084,62	
TOTAL	106.025.500,00	3.397.644,31	109.423.144,31	78.954.031,23	70.531.970,36	8.422.060,87	30.469.113,08	15.474.431,41	

III.2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR CAPÍTULO

(Euros)

CAPÍTULOS	CRÉDITO INICIAL	MODIFICACIONES DE CRÉDITO	CRÉDITO TOTAL	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	REMANENTES COMPROMETIDOS	REMANENTES NO COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES PDTES DE PAGO A 31 DICIEMBRE
1. GASTOS DE PERSONAL	13.576.630,00	-	13.576.630,00	12.101.357,94	12.097.622,48	3.735,46	1.475.272,06	139.503,56
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	3.495.850,00	1.497.644,31	4.993.494,31	4.108.863,76	3.962.428,47	146.435,29	884.630,55	642.358,77
3. GASTOS FINANCIEROS	209.100,00	-	209.100,00	144.105,18	144.105,18	-	64.994,82	27.685,00
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	120.410,00	-	120.410,00	24.522,52	24.522,52	-	95.887,48	1.440,00
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	17.401.990,00	1.497.644,31	18.899.634,31	16.378.849,40	16.228.678,65	150.170,75	2.520.784,91	810.987,33
6. INVERSIONES REALES	74.001.870,00	1.900.000,00	75.901.870,00	62.560.081,83	54.288.191,71	8.271.890,12	13.341.788,17	14.663.444,08
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	74.001.870,00	1.900.000,00	75.901.870,00	62.560.081,83	54.288.191,71	8.271.890,12	13.341.788,17	14.663.444,08
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	91.403.860,00	3.397.644,31	94.801.504,31	78.938.931,23	70.516.870,36	8.422.060,87	15.862.573,08	15.474.431,41
8. ACTIVOS FINANCIEROS	21.640,00	-	21.640,00	15.100,00	15.100,00	-	6.540,00	-
9. PASIVOS FINANCIEROS	14.600.000,00	-	14.600.000,00	-	-	-	14.600.000,00	-
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	14.621.640,00	-	14.621.640,00	15.100,00	15.100,00	-	14.606.540,00	-
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	106.025.500,00	3.397.644,31	109.423.144,31	78.954.031,23	70.531.970,36	8.422.060,87	30.469.113,08	15.474.431,41

(Euros)

III.3. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR CAPÍTULO

CAPÍTULOS	PREVISIONES DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS BRUTOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO
1. IMPUESTOS DIRECTOS Y COTIZACIONES SOCIALES	-	-	-	-	-	-	-
2. IMPUESTOS INDIRECTOS	-	-	-	-	-	-	-
3. TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	7.665.000,00	13.505.242,08	1.169.535,99	12.335.706,09	7.478.469,79	11.779,80	4.845.456,50
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.244.360,69	9.175.088,62	-	9.175.088,62	8.096.417,93	-	1.078.670,69
5. INGRESOS PATRIMONIALES	1.642.403,62	637.384,50	320,46	637.064,04	617.237,84	-	19.826,20
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	18.551.764,31	23.317.715,20	1.169.856,45	22.147.858,75	16.193.125,56	11.779,80	5.943.953,39
6. ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	-	9.550,33	-	9.550,33	9.550,33	-	-
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	76.249.380,00	41.575.662,51	47.617,23	41.528.045,28	24.710.996,61	-	16.817.048,67
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	76.249.380,00	41.585.212,84	47.617,23	41.537.595,61	24.720.546,94	-	16.817.048,67
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	94.801.144,31	64.902.928,04	1.217.473,68	63.685.454,36	40.912.672,50	11.779,80	22.761.002,06
8. ACTIVOS FINANCIEROS	22.000,00	21.400,00	-	21.400,00	21.400,00	-	-
9. PASIVOS FINANCIEROS	14.600.000,00	8.000.000,00	-	8.000.000,00	8.000.000,00	-	-
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	14.622.000,00	8.021.400,00	-	8.021.400,00	8.021.400,00	-	-
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	109.423.144,31	72.924.328,04	1.217.473,68	71.706.854,36	48.934.072,50	11.779,80	22.761.002,06

III.4. RESULTADO DE OPERACIONES COMERCIALES

(Euros)

DEBE	IMPORTE		HABER	IMPORTE	
	ESTIMADO	REALIZADO		ESTIMADO	REALIZADO
-REDUCCIÓN DE EXISTENCIAS DE:			-AUMENTO DE EXISTENCIAS DE:		
. Productos en curso			. Productos en curso		
. Productos semiterminados			. Productos semiterminados		
. Productos terminados			. Productos terminados		
. Subproductos, residuos y materiales recuperados			. Subproductos, residuos y materiales recuperados		
-VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE:			-VENTAS NETAS:	5.050.000,00	5.945.847,75
. Mercaderías			. Mercaderías		
. Materias primas			. Productos semiterminados		
. Otros aprovisionamientos			. Productos terminados		
-COMPRAS NETAS:	1.000.000,00	651.064,44	. Subproductos, y residuos		
. Mercaderías			. Prestaciones de servicios	5.050.000,00	5.945.847,75
. Materias primas			. Menos: "Rappels" sobre ventas		
. Otros aprovisionamientos	1.000.000,00	651.064,44			
. Menos: "Rappels" por compras					
-VARIACIÓN DE PROVISIONES DE EXISTENCIAS					
-GASTOS COMERCIALES NETOS		1.105.577,80	-INGRESOS COMERCIALES NETOS:		9.735,31
RESULTADO POSITIVO DE OPERACIONES COMERCIALES	4.050.000,00	4.198.940,82	RESULTADO NEGATIVO DE OPERACIONES COMERCIALES		
TOTAL	5.050.000,00	5.955.583,06	TOTAL	5.050.000,00	5.955.583,06

(Euros)

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	IMPORTE
1. (+) Operaciones no financieras	63.673.674,56	70.516.870,36	-6.843.195,80
2. (+) Operaciones con activos financieros	21.400,00	15.100,00	6.300,00
3. (+) Operaciones comerciales	5.957.293,32	1.758.352,50	4.198.940,82
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2+3)	69.652.367,88	72.290.322,86	-2.637.954,98
II. VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS	8.000.000,00	-	8.000.000,00
III. SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I+II)			5.362.045,02

23. 230. CONFEDERACIÓN HIDROGRÁFICA DEL JÚCAR. OBJETIVOS, ACTIVIDADES E INDICADORES EJERCICIO 2006**III ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO****EJERCICIO 2006****III.6 BALANCE DE RESULTADOS E INFORME DE GESTIÓN****PROGRAMA 452A**

OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADORES	
		PRESUP.	REALIZ. %
1. MODERNIZACIÓN DE INFRAESTRUCTURAS Y ACTUACIONES	LAS NECESARIAS DENTRO DE LOS PRINCIPIOS DE LEGALIDAD Y ECONOMÍA PARA LA CONSECUCCIÓN DEL OBJETIVO	58.745.072,83	37.901.074,51 65%
2. DEFENSA CONTRA INUNDACIONES	LAS NECESARIAS DENTRO DE LOS PRINCIPIOS DE LEGALIDAD Y ECONOMÍA PARA LA CONSECUCCIÓN DEL OBJETIVO	6.761.480,76	17.161.578,99 254%
3. ESTUDIOS, ALTAS TECNOLOGÍAS Y ACTUACIONES COMPLEMENTARIAS	LAS NECESARIAS DENTRO DE LOS PRINCIPIOS DE LEGALIDAD Y ECONOMÍA PARA LA CONSECUCCIÓN DEL OBJETIVO	10.969.735,34	6.035.609,31 55%
4. CUSTODIA Y EXPLOTACIÓN PATRIMONIO HIDRAULICO (1)	LAS NECESARIAS DENTRO DE LOS PRINCIPIOS DE LEGALIDAD Y ECONOMÍA PARA LA CONSECUCCIÓN DEL OBJETIVO	13.071.711,07	8.946.516,15 68%
	TOTAL	89.548.000,00	70.044.778,96 78%

PROGRAMA 456A

OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADORES	
		PRESUP.	REALIZ. %
1. MEJORA DE LA CALIDAD DEL AGUA	LAS NECESARIAS DENTRO DE LOS PRINCIPIOS DE LEGALIDAD Y ECONOMÍA PARA LA CONSECUCCIÓN DEL OBJETIVO	3.477.500,00	2.243.831,93 65%
	TOTAL	3.477.500,00	2.243.831,93 65%

(1) INCLUYE OPERACIONES COMERCIALES: COMPRAS

IV. MEMORIA

D.1 Organización y actividad

El Organismo Autónomo Confederación Hidrográfica del Júcar, adscrito al Ministerio de Medio Ambiente fue creado por R. D. 924/1989, de 21 de julio.

Se ocupa de la Administración del agua de la Cuenca correspondiente a 16 ríos principales que discurren por cuatro comunidades autónomas. Son funciones de este Organismo: la elaboración del Plan Hidrológico de Cuenca; la Administración y Control del Dominio Público Hidráulico; el Proyecto, Construcción y Explotación de las Obras; así como las que se derivan de los Convenios con Comunidades Autónomas, Corporaciones Locales y Otras Entidades Públicas y Privadas.

Para cumplir sus fines, se distribuyen las tareas, según la estructura orgánica definida por el R.D. 1984/1989 y que dependientes de la Presidencia del Organismo establece cuatro unidades administrativas: Comisaría de Aguas, Dirección Técnica, Oficina de Planificación Hidrológica y Secretaría General.

La Comisaría cubre las funciones de policía, calidad de las aguas y control del dominio público hidráulico.

La Dirección Técnica se ocupa de todo lo que relaciona con las obras, tanto las que se financian con presupuesto del Organismo, como las que le encomienda el Departamento.

La Oficina de Planificación Hidrológica, del Plan Hidrológico de la Cuenca.

La Secretaría General, atiende los aspectos económicos, personal, régimen interno y administración general.

Los responsables de la Entidad son:

Presidente.

Comisario.

Director Técnico.

Jefe de la Oficina de Planificación Hidrológica.

Secretario General.

El número medio de empleados durante el ejercicio al que se refieren las cuentas es de 175 funcionarios y 227 laborales. Los empleados a 31 de diciembre de 2006, son 174 funcionarios y 228 laborales.

El Organismo está exento de Impuesto sobre Sociedades y ninguna de sus operaciones se encuentran sujetas al IVA.

D.2 Gestión indirecta de servicios públicos y convenios

La gestión de los servicios del organismo se realiza directamente por este.

Los convenios existentes con otras Entidades son de colaboración técnica.

D. 20 Acontecimientos posteriores al cierre

En estos momentos no existe acontecimiento a reseñar.

D.3 Bases de presentación de las cuentas

a) Principios contables.

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Entidad, se expresan en euros y se presentan de acuerdo

con el contenido establecido en el art. 128 de la Ley General Presupuestaria y en la Instrucción de Contabilidad de Administración Institucional del Estado y con los principios contables públicos establecidos en la Ley General Presupuestaria y en el Plan General de Contabilidad Pública, con objeto de mostrar la imagen fiel del Patrimonio, de la situación financiera, del resultado económico patrimonial y de la ejecución de su presupuesto.

b) Comparación de la Información.

Mediante asiento directo se ha disminuido el importe del «Patrimonio recibido en adscripción» para ajustarlo a la contabilización en la Dirección General de Patrimonio. El ajuste ha sido por importe de -911,30

D.4 Normas de valoración

a) Inmovilizado Inmaterial.

Las inmovilizaciones inmateriales figuran contabilizadas por su precio de adquisición. No se contabilizan amortizaciones por carecer de un inventario.

b) Inmovilizado Material e Inversiones destinadas al uso general.

Se registran al coste de adquisición. En el ejercicio 1994 se realizó una regularización contable valorando el inmovilizado por estimación. No se contabilizan amortizaciones hasta que se disponga de un inventario con el cual calcularlas.

c) Inversiones Financieras.

No existen.

d) Existencias.

No existen.

e) Provisiones para riesgos y gastos.

No se dotan.

f) Deudas.

Existen deudas a corto plazo que figuran contabilizadas a su valor de reembolso.

g) Provisión de dudoso cobro.

La Entidad dota provisiones por dudoso cobro por el procedimiento de antigüedad de los créditos. Este ejercicio la dotación es de 2.121.000,00 €.

h) Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan a la cuenta de resultado económico patrimonial siguiendo en criterio de devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos o se conozcan las obligaciones presupuestarias.

Las subvenciones y transferencias tanto de corriente como de capital tanto entregadas como recibidas, se imputan a la cuenta del resultado económico patrimonial del ejercicio en el que se reconocen los derechos y obligaciones que de ellas se derivan

IV.4. INVERSIONES DESTINADAS AL USO GENERAL

(Euros)

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
1. Terrenos y bienes naturales	58.655,60	-	-	58.655,60
2. Infraestructuras y bienes destinados al uso general	-	43.263.259,80	43.263.259,80	-
3. Bienes comunales	-	-	-	-
4. Inversiones militares en infraestructura y otros bienes	-	-	-	-
5. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	1.290,35	22.564,25	-	23.854,60

EL IMPORTE QUE APARECE EN BALANCE EN LA PARTIDA A) I.7 DEL PASIVO "PATRIMONIO ENTRAGADO AL USO GENERAL" CORRESPONDE A "INFRAESTRUCTURAS Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL" CUENTA 201 EN SU TOTAL IMPORTE DE 95562807,45.

IV.5. INMOVILIZACIONES INMATERIALES

(Euros)

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
1. Gastos de investigación y desarrollo	-	-	-	-
2. Propiedad industrial	-	-	-	-
3. Aplicaciones informáticas	89.688,15	-	-	89.688,15
4. Propiedad intelectual	-	-	-	-
5. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	-	-	-	-
6. Inversiones militares de carácter inmaterial	-	-	-	-
7. Otro inmovilizado inmaterial	2.377.222,02	4.417.370,07	4.375.392,07	2.419.200,02
8. Amortizaciones	-	-	-	-
9. Provisiones	-	-	-	-

IV.6. INMOVILIZACIONES MATERIALES

(Euros)

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
1. Terrenos y construcciones	8.273.233,18	506.794,68	8.046,83	8.771.981,03
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	334.808.347,53	5.435.433,13	519.468,05	339.724.312,61
3. Utillaje y mobiliario	1.349.463,64	154.500,93	-	1.503.964,57
4. Inversiones militares asociadas al funcionamiento de los servicios	-	-	-	-
5. Otro inmovilizado	5.089.698,12	487.357,55	1.503,50	5.575.552,17
6. Amortizaciones	-	-	-	-
7. Provisiones	-	-	-	-

Sin información

IV.8. INVERSIONES FINANCIERAS

(Euros)

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
A LARGO PLAZO				
1. Cartera de valores a largo plazo	-	-	-	-
2. Otras inversiones y créditos a largo plazo	-	-	-	-
3. Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo	-	-	-	-
4. Provisiones	-	-	-	-
A CORTO PLAZO				
1. Cartera de valores a corto plazo	-	-	-	-
2. Otras inversiones y créditos a corto plazo	18.150,00	15.100,00	21.400,00	11.850,00
3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	25.846,71	117.961,49	70.906,80	72.901,40
4. Provisiones	-	-	-	-

LAS QUE FIGURAN EN 2 "OTRAS INVERSIONES Y CRÉDITOS A CORTO PLAZO" SON CRÉDITOS AL PERSONAL DEL ORGANISMO
 LAS DE 3 "FIANZAS Y DEPÓSITOS CONSTITUIDOS A CORTO PLAZO" SON ADELANTOS DE PAGOS A EXPROPIADOS DE LAS EXPROPIACIONES QUE
 CORRESPONDE PAGAR AL ESTADO.

IV.10. FONDOS PROPIOS

(Euros)

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
I. Patrimonio				
1. Patrimonio	A 328.668.710,46	-	-	A 328.668.710,46
2. Patrimonio recibido en adscripción	5.220.468,21	-911,30	-	5.219.556,91
3. Patrimonio recibido en cesión	-	-	-	-
4. Patrimonio recibido en gestión	-	-	-	-
5. Patrimonio entregado en adscripción	-	-	-	-
6. Patrimonio entregado en cesión	-	-	-	-
7. Patrimonio entregado al uso general	55.709.848,91	39.852.958,54	-	95.562.807,45
II. Reservas	-	-	-	-
III. Resultados de ejercicios anteriores	-	-	-	-
1. Resultados positivos de ejercicios anteriores	89.785.875,11	32.815.099,94	-	122.600.975,05
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	10.515.923,47	-	-	10.515.923,47
IV. Resultados del ejercicio	A 32.815.099,94	83.014.808,74	72.976.292,42	A 42.853.616,26

A:saldo acreedor D:saldo deudor

IV.12. ENDEUDAMIENTO

(Euros)

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
A largo plazo				
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables				
1. Obligaciones y bonos				
2. Deudas representadas en otros valores negociables				
3. Intereses de obligaciones y otros valores				
4. Deudas en moneda extranjera				
II. Otras deudas a largo plazo				
1. Deudas con entidades de crédito				
2. Otras deudas				
3. Deudas en moneda extranjera				
4. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo				
A corto plazo				
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables				
1. Obligaciones y bonos a corto plazo				
2. Deudas representadas en otros valores negociables				
3. Intereses de obligaciones y otros valores				
4. Deudas en moneda extranjera				
II. Deudas con entidades de crédito				
1. Préstamos y otras deudas		17.000.000,00		8.000.000,00
2. Deudas por intereses			9.000.000,00	
III. Acreedores				
5. Otros acreedores	80.279,05	150.864.208,24	150.921.665,97	22.821,32

D. 14 INFORMACION SOBRE ENDEUDAMIENTO

SOLO EXISTE ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO DEBIDO A LA POLIZA DE CREDITO SUSCRITA CON BANCAJA CON UN MOVIMIENTO NETO DE 8.000.000,00 QUE ES EL SALDO FINAL DE LA CUENTA 520 "DEUDAS A CORTO PLAZO CON ENTIDADES DE CRÉDITO", SIENDO EL LÍMITE CORRESPONDIENTE DE 14.600.000,00 €.

LO QUE FIGURA COMO ENDEUDAMIENTO A LARGO PLAZO EN 5 "OTROS ACREEDORES" CORRESPONDE A COBROS Y OTRAS PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN.

IV.13. ESTADO DE SUBVENCIONES CORRIENTES CONCEDIDAS

(Euros)

NORMATIVA	FINALIDAD	OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	IMPORTE DE REINTEGROS	CAUSA DE REINTEGROS
BECAS ESTUDIANTES	BECAS A ESTUDIANTES DE INGENIERIA EN PRACTICAS	13.840,00	-	
SUBV. COMITE GRANDES PRESAS	SUBVENCION AL COMITE ESPAÑOL DE GRANDES PRESAS	1.802,52	-	
SUBV. COMITE RIEGOS Y DRENAJES	SUBVENCION AL COMITE ESPAÑOL DE RIEGOS Y DRENAJES	-	-	
TOTAL OFICINA :		15.642,52	0,00	

Sin información

IV.14. CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS Y FORMAS DE ADJUDICACIÓN

(Euros)

Tipo de contrato	Procedimiento Abierto		Procedimiento Restringido		Procedimiento negociado		Total
	Concurso	Subasta	Concurso	Subasta	Con Publicidad	Sin Publicidad	
- De obras	19.992.094,18	705.166,51	-	-	-	14.017.632,10	37.901.645,47
- De suministro	-	-	-	-	-	928.538,43	928.538,43
- De consultoría y asistencia	1.885.182,91	-	-	-	-	4.275.393,08	7.026.709,70
- Patrimoniales	-	-	-	-	-	-	-
- De gestión de servicios públicos	-	-	-	-	-	-	-
- De servicios	-	-	-	-	-	-	-
- Otros	-	-	-	-	-	399.993,20	399.993,20
TOTAL OFICINA	21.877.277,09	705.166,51	0,00	0,00	0,00	19.621.556,81	46.256.886,80

IV.15.1 COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

(Euros)

Sección : 23 Programa : 452A

Código concepto	Concepto	Compromisos de gastos adquiridos con cargo al ejercicio			
		Año 2007	Año 2008	Año 2009	Año 2010
1	GASTOS DE PERSONAL	8.215,62	-	-	-
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	465.337,17	153.863,43	-	-
3	GASTOS FINANCIEROS	-	-	-	-
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	-	-	-	-
6	INVERSIONES REALES	24.923.035,89	6.603.048,74	35.675,61	-
8	ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-
9	PASIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-
	TOTAL PROGRAMA	25.396.588,68	6.756.912,17	35.675,61	-

(Euros)

Sección : 23 Programa : 456A

Código Capítulo	Capítulo	Compromisos de gastos adquiridos con cargo al ejercicio			
		Año 2007	Año 2008	Año 2009	Año 2010
1	GASTOS DE PERSONAL	-	-	-	-
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	92.982,75	7.748,56	-	-
6	INVERSIONES REALES	-	-	-	-
	TOTAL PROGRAMA	92.982,75	7.748,56	-	-
	TOTAL SECCIÓN :	25.489.571,43	6.764.660,73	35.675,61	-
	TOTAL OFICINA :	25.489.571,43	6.764.660,73	35.675,61	-

(Euros)

IV.15.2 ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

CONCEPTOS	IMPORTE AÑO		IMPORTE AÑO ANTERIOR
1. (+) Derechos pendientes de cobro	-	41.887.998,87	34.025.423,02
- (+) del Presupuesto corriente	22.761.002,06	-	20.280.436,93
- (+) de Presupuestos cerrados	11.545.848,56	-	4.961.664,39
- (+) de operaciones no presupuestarias	115.748,02	-	65.597,35
- (+) de operaciones comerciales	7.488.221,55	-	8.798.003,40
- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	22.821,32	-	80.279,05
2. (-) Obligaciones pendientes de pago	-	69.637.734,57	35.858.643,31
- (+) del Presupuesto corriente	15.474.431,41	-	10.218.019,95
- (+) de Presupuestos cerrados	9.866,24	-	9.866,24
- (+) de operaciones no presupuestarias	53.303.322,31	-	25.224.910,89
- (+) de operaciones comerciales	860.506,14	-	443.469,94
- (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	10.391,53	-	37.623,71
3. (+) Fondos líquidos	-	64.765.899,64	34.822.810,07
I. Remanente de Tesorería total (1 - 2 + 3)	-	37.016.163,94	32.989.589,78
II. Exceso de financiación afectada	-	-	-
III. Saldos de dudoso cobro	-	2.121.000,00	3.543.458,69
IV. Remanente de Tesorería =(I-II-III)	-	34.895.163,94	29.446.131,09