

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE, Y MEDIO RURAL Y MARINO

13808 *Resolución de 27 de julio de 2011, de la Confederación Hidrográfica del Ebro, por la que se publican de las cuentas anuales del ejercicio 2010.*

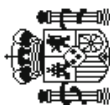
La Orden EHA/777/2005, de 21 de marzo, por la que se regula el procedimiento de obtención, formulación, aprobación y rendición de las cuentas anuales para las entidades estatales de derecho público a las que sea de aplicación la Instrucción de Contabilidad para la Administración Institucional del Estado, en su apartado tercero, establece que las entidades deberán publicar el resumen de sus cuentas anuales, al objeto de que todos los posibles destinatarios de la información contable puedan disponer de datos sobre la actividad desarrollada por dichas entidades.

De conformidad con lo establecido y una vez aprobadas, con fecha 17 de junio de 2011, las cuentas anuales del organismo del ejercicio 2010, se dispone la publicación de las mismas, para general conocimiento.

Zaragoza, 27 de julio de 2011.–El Presidente de la Confederación Hidrográfica del Ebro, Rafael Romero García.

ANEXO
CONFEDERACIÓN HIDROGRÁFICA DEL EBRO
I. BALANCE
EJERCICIO 2010

MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE, MEDIO RURAL Y MARINO



Nº Cuentas	ACTIVO	2010	2009	Nº Cuentas	PASIVO	2010	2009
	A) INMOVILIZADO	181.052.832,38	169.891.585,87		A) FONDOS PROPIOS	216.493.606,48	216.414.677,58
200	1. Inversiones destinadas al uso general	27.976.068,22	12.881.543,14	100	1. Patrimonio	249.718.390,99	260.922.446,82
201	1. Terrenos y bienes naturales	-	-	101	2. Patrimonio recibido en adscripción	127.895.143,17	127.895.143,17
202	2. Infraestructuras y bienes destinados al uso general	27.976.068,22	12.881.543,14	103	3. Patrimonio recibido en cesión	-	-
205	3. Bienes comunales	-	-	105	4. Patrimonio recibido en gestión	-	-
206	4. Inversiones militares en infraestructura y otros bienes	-	-	(107)	5. Patrimonio entregado en adscripción	-	-
208	5. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	(108)	6. Patrimonio entregado en cesión	-	-
	II. Inmovilizaciones inmateriales	22.041.095,97	20.627.202,94	(109)	7. Patrimonio entregado al uso general	-39.432.110,42	-28.228.054,59
210	1. Gastos de investigación y desarrollo	-	-	11	II. Reservas	-	-
212	2. Propiedad industrial	11.658.855,46	11.658.855,46		III. Resultados de ejercicios anteriores	-44.307.769,24	-65.248.993,17
215	3. Aplicaciones informáticas	3.685.141,75	3.223.256,58	120	1. Resultados positivos de ejercicios anteriores	51.934.915,58	31.193.691,65
216	4. Propiedad intelectual	638.916,37	638.916,37	(121)	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	-96.442.684,82	-96.442.684,82
217	5. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	-	-	129	IV. Resultados del ejercicio	11.282.984,73	20.741.223,93
218	6. Inversiones militares de carácter inmaterial	-	-		B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	-	-
219	7. Otro inmovilizado inmaterial	48.272.441,05	42.513.610,18	14	C) ACREEDORES A LARGO PLAZO	419,07	419,07
(281)	8. Amortizaciones	-42.214.258,66	-37.407.435,65		1. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	-	-
(2921)	9. Provisiones	-	-	150	1. Obligaciones y bonos	-	-
220,221	III. Inmovilizaciones materiales	127.811.736,04	135.874.470,73	155	2. Deudas representadas en otros valores negociables	-	-
220,222	1. Terrenos y construcciones	16.775.375,39	15.417.068,81	156	3. Intereses de obligaciones y otros valores	-	-
222,223	2. Instalaciones técnicas y maquinaria	358.083.726,41	353.204.026,67	158,159	4. Deudas en moneda extranjera	-	-
224,226	3. Utillaje y mobiliario	4.236.167,64	4.015.812,03	170,176	II. Otras deudas a largo plazo	419,07	419,07
225	4. Inversiones militares asociadas al funcionamiento de los servicios	-	-	171,173,177	1. Deudas con entidades de crédito	-	-
227,228,229	5. Otro inmovilizado	14.043.170,67	13.044.608,37	178,179	2. Otras deudas	-	-
(282)	6. Amortizaciones	-265.326.704,07	-249.807.045,15	180,185	3. Deudas en moneda extranjera	-	-
(2922)	7. Provisiones	-	-	259	4. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	-	-
230	IV. Inversiones gestionadas para otros entes públicos	2.991.095,45	258.433,53		III. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos	-	-
235,236,237	1. Inversiones gestionadas para otros entes públicos	2.991.095,45	258.433,53		D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	29.835.102,51	31.611.590,53
(2923)	2. Bienes gestionados para otros entes públicos	-	-		1. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	-	-
	3. Provisiones	-	-	500	1. Obligaciones y bonos a corto plazo	-	-
250,251,256	V. Inversiones financieras permanentes	232.836,70	249.935,53	505	2. Deudas representadas en otros valores negociables	-	-
252,253,254,257	1. Cartera de valores a largo plazo	37.464,58	30.378,87	506	3. Intereses de obligaciones y otros valores	-	-
260,265	2. Otras inversiones y créditos a largo plazo	195.372,12	219.556,66	508,509	4. Deudas en moneda extranjera	-	-
(297),(298)	3. Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo	-	-	520	II. Deudas con entidades de crédito	-	-
444	4. Provisiones	-	-	526	1. Préstamos y otras deudas	-	-
27	VI. Deudores no presupuestarios a largo plazo	-	-	40	2. Deudas por intereses	-	-
	B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	65.276.295,68	78.135.101,31	41	III. Acreedores	29.835.102,51	31.611.590,53
	C) ACTIVO CIRCULANTE	65.276.295,68	78.135.101,31	45	1. Acreedores presupuestarios	16.524.666,32	16.524.666,32
30	1. Existencias	-	-	47,476,477	2. Acreedores no presupuestarios	11.405.735,56	14.367.340,87
31,32	2. Materias primas y otros aprovisionamientos	-	-	521,523,527,528,	3. Acreed. por admón. de recursos por cuenta de otros ent. púb.	-	-
33,34	3. Productos en curso y semiterminados	-	-	529,530,534,539	4. Administraciones Públicas	660.203,91	689.448,62
35	4. Productos terminados	-	-	560,561	5. Otros acreedores	33.462,30	30.134,72
36	5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	-	-	485,585	6. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	-	-
(39)	6. Provisiones	-	-	491	IV. Ajustes por periodificación	-	-
43	II. Deudores presupuestarios	42.397.953,62	49.436.471,24		E) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO	-	-
44	1. Deudores no presupuestarios	50.101.180,38	44.613.104,09		1. Provisión para devolución de ingresos	-	-
45	2. Deudores no presupuestarios	21.550,49	23.066,32		TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)	246.329.128,06	248.026.687,18
500,505,508	3. Deud. por admón. de recursos por cuenta de otros ent. púb.	20.458,33	11.679.193,78				
(490)	4. Administraciones Públicas	-7.752.580,67	-6.883.156,88				
	5. Otros deudores	-	-				
	6. Provisiones	-	-				
	III. Inversiones financieras temporales	-	-				
540,541,546,(549)	1. Cartera de valores a corto plazo	-	-				
542,543,544,545, 547,548	2. Otras inversiones y créditos a corto plazo	-	-				
565,566	3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	-	-				
(597),(598)	4. Provisiones	-	-				
57	IV. Tesorería	22.838.002,29	28.670.635,31				
480,580	V. Ajustes por periodificación	40.339,77	27.994,76				
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	246.329.128,06	248.026.687,18				

II. CUENTA DE RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

		(Euros)					
Nº Cuentas	DEBE	2010	2009	Nº Cuentas	HABER	2010	2009
71	A) GASTOS	78.097.776,31	73.717.726,00		B) INGRESOS	89.380.761,04	94.488.996,23
600,(608),(609), 610	1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	-	-	700,701,702,703, 704	1. Ventas y prestaciones de servicios	5.257.845,23	4.343.602,15
601,602,611,612	2. Aprovisionamientos	1.219.998,00	1.416.110,82		a) Ventas	560.139,02	545.267,04
607	a) Consumo de mercaderías	1.191.934,00	-115,76	705	b) Prestaciones de servicios	4.697.686,21	3.798.335,11
	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	28.064,00	1.038.895,32	741	b2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	-	-
	c) Otros gastos externos	30.177.817,54	377.331,26	742	b3) Precios públicos por utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público	4.697.686,21	3.798.335,11
640,641	3. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	76.058.524,89	71.575.731,16	(708),(709)	2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	-	-
642,643,644	a) Gastos de personal:	30.177.817,54	30.606.445,60	71	a) Devoluciones y "rappels" sobre ventas	-	-
645	a.1) Sueldos, salarios y asimilados	23.534.796,61	24.060.050,95		c) Ingresos de gestión ordinaria	49.778.580,75	47.531.375,26
68	a.2) Cargas sociales	6.643.020,93	6.546.394,65	740	a) Ingresos tributarios	49.778.580,75	47.531.375,26
693,(793)	b) Prestaciones sociales	2.107,36	3,676,68		a1) Tasas por prestación de servicios o realización de actividades	49.778.580,75	47.531.375,26
675,694,(794)	c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	20.326.481,93	19.156.143,74	744	a2) Contribuciones especiales	-	-
691,(791)	d) Variación de provisiones de existencias	1.303.382,18	-651.752,24	729	a3) Cotizaciones sociales	-	-
	d.1) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	1.303.382,18	-651.752,24	773	4. Otros ingresos de gestión ordinaria	2.381.901,83	2.519.776,01
	d.2) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	-	-	78	a) Reintegros	547,36	7.784,78
	d.3) Variación de provisión para devolución de ingresos	1.303.382,18	-651.752,24		b) Trabajos realizados por la entidad	-	-
62	e) Otros gastos de gestión	24.239.994,05	22.449.961,44	775,776,777	c) Otros ingresos de gestión	1.700.377,17	1.699.812,29
63	e.1) Servicios externos	20.381.630,85	18.861.893,59	790	c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.700.377,17	1.699.812,29
676	e.2) Tributos	3.858.363,20	3.588.067,85	760	c.2) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	-	-
661,662,663,665, 669	e.3) Otros gastos de gestión corriente	8.741,83	11.275,94	761,762	d) Ingresos de participaciones en capital	-	-
666,667	f) Gastos financieros y asimilables	8.741,83	11.275,94		e) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	-	-
696,697,698,699, (796), (797),(798),(799)	f.1) Por deudas	-	-		f) Otros intereses e ingresos asimilados	680.977,30	812.178,94
	f.2) Pérdidas de inversiones financieras	-	-	763,765,769	f.1) Otros intereses	680.977,30	812.178,94
690	g) Variación de las provisiones de inversiones financieras	-	-	766	f.2) Beneficios en inversiones financieras	-	-
	g.1) Dotación a las provisiones técnicas	-	-	768	g) Diferencias positivas de cambio	31.947.434,70	40.061.456,29
668	g.2) Diferencias negativas de cambio	497.161,01	357.398,69	750	a) Transferencias corrientes	12.054.020,00	10.981.195,48
650	4. Transferencias y subvenciones	93.650,01	76,612,69	751	b) Subvenciones corrientes	17.451.996,64	25.437.360,00
651	a) Transferencias corrientes	403.511,00	280.786,00	756	c) Transferencias de capital	2.441.418,06	3.642.900,81
655	b) Subvenciones corrientes	-	-	757	d) Subvenciones de capital	14.998,53	2.786,82
656	c) Transferencias de capital	322.092,41	368.511,93	770,771	e) Subvenciones de capital derivadas de bienes gestionados	-	-
657	d) Subvenciones de capital	-	-	774	a) Beneficios procedentes del inmovilizado	-	-
670,671	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	-	-	778	b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	-	-
674	a) Pérdidas precedentes de inmovilizado	-	-	779	c) Ingresos extraordinarios	-	-
678	b) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	-	-		d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	14.998,53	649,32
679	c) Gastos extraordinarios	322.092,41	368.511,93		DESAHORRO	-	-
692,(792)	d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	-	-			-	-
	e) Variación de provisión del inmovilizado no financiero	-	-			-	-
	AHORRO	11.282.984,73	20.741.223,93				

III. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III.1. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTO POR PROGRAMAS

(Euros)

PROGRAMAS	CRÉDITO INICIAL	MODIFICACIONES DE CRÉDITO	CRÉDITO TOTAL	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	REMANENTES COMPROMETIDOS	REMANENTES NO COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES PDYTES DE PAGO A 31 DICIEMBRE
000X TRANSFERENCIAS INTERNAS	62.500,00	-	62.500,00	62.500,00	62.500,00	-	-	-
452A GESTIÓN E INFRAESTRUCTURAS DEL AGUA	73.430.940,00	533.414,15	73.964.354,15	61.122.098,07	61.117.043,58	5.054,49	12.842.256,08	11.037.993,87
456A CALIDAD DEL AGUA	10.104.400,00	240.102,45	10.344.502,45	9.566.905,47	9.566.823,27	82,20	777.596,98	1.626.187,07
TOTAL	83.597.840,00	773.516,60	84.371.356,60	70.751.503,54	70.746.366,85	5.136,69	13.619.853,06	12.664.180,94

III.2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR CAPÍTULO

CAPÍTULOS	CRÉDITO INICIAL	MODIFICACIONES DE CRÉDITO	CRÉDITO TOTAL	GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS	REMANENTES COMPROMETIDOS	REMANENTES NO COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES PD'TES DE PAGO A 31 DICIEMBRE	(Euros)
1. GASTOS DE PERSONAL	35.268.250,00	-	35.268.250,00	30.179.924,90	30.179.924,90	-	5.088.325,10	31.647,75	
2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	9.167.500,00	579.727,45	9.747.227,45	8.802.935,66	8.802.588,28	347,38	944.291,79	441.606,22	
3. GASTOS FINANCIEROS	18.500,00	-	18.500,00	8.741,83	8.741,83	-	9.758,17	-	
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	155.510,00	-	155.510,00	93.650,01	93.650,01	-	61.859,99	32.447,99	
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	44.609.760,00	579.727,45	45.189.487,45	39.085.252,40	39.084.905,02	347,38	6.104.235,05	505.701,96	
6. INVERSIONES REALES	38.524.000,00	193.789,15	38.717.789,15	31.215.425,01	31.210.635,70	4.789,31	7.502.364,14	11.888.257,98	
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	416.080,00	-	416.080,00	403.511,00	403.511,00	-	12.569,00	270.221,00	
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	38.940.080,00	193.789,15	39.133.869,15	31.618.936,01	31.614.146,70	4.789,31	7.514.933,14	12.158.478,98	
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	83.549.840,00	773.516,60	84.323.356,60	70.704.188,41	70.699.051,72	5.136,69	13.619.108,19	12.664.180,94	
8. ACTIVOS FINANCIEROS	48.000,00	-	48.000,00	47.315,13	47.315,13	-	684,87	-	
9. PASIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	48.000,00	-	48.000,00	47.315,13	47.315,13	-	684,87	-	
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	83.597.840,00	773.516,60	84.371.356,60	70.751.503,54	70.746.366,85	5.136,69	13.619.853,06	12.664.180,94	

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	15.807.151,51	15.640.086,43	192.978,95	15.447.107,48	12.892.389,55	10.570,56	2.544.147,37
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12.054.020,00	12.054.020,00	-	12.054.020,00	7.476.039,75	-	4.577.980,25
5. INGRESOS PATRIMONIALES	35.461.375,09	31.904,39	-	31.904,39	31.620,75	-	283,64
TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	63.322.546,60	27.726.010,82	192.978,95	27.533.031,87	20.400.050,05	10.570,56	7.122.411,26
6. ENAJENACIONES DE INVERSIONES REALES	-	1.752,60	-	1.752,60	1,752,60	-	-
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	21.012.810,00	19.893.414,70	-	19.893.414,70	9.024.374,82	-	10.869.039,88
TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	21.012.810,00	19.895.167,30	-	19.895.167,30	9.026.127,42	-	10.869.039,88
TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	84.335.356,60	47.621.178,12	192.978,95	47.428.199,17	29.426.177,47	10.570,56	17.991.451,14
8. ACTIVOS FINANCIEROS	36.000,00	40.229,42	-	40.229,42	40,229,42	-	-
9. PASIVOS FINANCIEROS	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	36.000,00	40.229,42	-	40.229,42	40,229,42	-	-
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	84.371.356,60	47.661.407,54	192.978,95	47.468.428,59	29.466.406,89	10.570,56	17.991.451,14

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	480.000,00	560.159,02
. Mercaderías	-	-	. Mercaderías	-	-
. Materias primas	-	-	. Productos semiterminados	-	-
. Otros aprovisionamientos	-	-	. Productos terminados	480.000,00	560.159,02
- COMPRAS NETAS:	1.409.000,00	1.219.998,00	. Subproductos y residuos	-	-
. Mercaderías	-	-	. Prestaciones de servicios	-	-
. Materias primas	105.000,00	113.003,19	. Menos: "Rappels" sobre ventas	-	-
. Otros aprovisionamientos	1.304.000,00	1.106.994,81			
. Menos: "Rappels" por compra	-	-			
- VARIACIÓN DE PROVISIONES DE EXISTENCIAS	-	-			
- GASTOS COMERCIALES NETOS	14.270.600,00	15.449.750,78	- INGRESOS COMERCIALES NETOS	37.544.450,00	41.277.640,58
RESULTADO POSITIVO DE OPERACIONES COMERCIALES	22.344.850,00	25.168.050,82	RESULTADO NEGATIVO DE OPERACIONES	-	-
TOTAL	38.024.450,00	41.837.799,60	TOTAL	38.024.450,00	41.837.799,60

(Euros)

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	IMPORTE
1. (+) Operaciones no financieras	47.417.628,61	70.699.051,72	-23.281.423,11
2. (+) Operaciones con activos financieros	40.229,42	47.315,13	-7.085,71
3. (+) Operaciones comerciales	41.864.369,81	16.696.318,99	25.168.050,82
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2+3)	89.322.227,84	87.442.685,84	1.879.542,00
II. VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS	-	-	-
III. SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I+II)	-	-	1.879.542,00

III.6. BALANCE DE RESULTADOS E INFORME DE GESTIÓN

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: 23 226
 CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 452A GESTIÓN E INFRAESTRUCTURA DEL AGUA
 A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

(Euros)

OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
					ABSOLUTAS	%
1. EXPLOTACIÓN		Hm ³	3.957,57	4.099,98	-142,41	-4%
2. S.A.I.H.		1 Sistema	1	1	0,00	0%
3. PROYECTOS Y DIRECCIÓN DE OBRAS		Millones de obra	140,00	130	10,00	7%
4. PLANIFICACIÓN		1 Plan	1	1	0	0%
5. GESTIÓN DOMINIO PÚBLICO		Nº expedientes	15.000	15.600	-600	-4%
6. HIDROLOGÍA Y ACTUACIONES ESPECIALES		Nº actuaciones	50	45	5	10%
7. FINCAS AGRICOLAS		Nº explotaciones	1	1	0	0%

B) COSTE DE LOS OBJETIVOS REALIZADOS

OBJETIVO	ACTIVIDADES	COSTE PREVISTO (CRÉDITOS DEFINITIVOS)	COSTE REALIZADO (OBLIGACIONES RECONOCIDAS)	DESVIACIONES	
				ABSOLUTAS	%
1. EXPLOTACIÓN		43.912.440,00	45.469.610,00	-1.557.170,00	-3,55%
2. S.A.I.H.		1.650.000,00	1.450.910,00	199.090,00	-
3. PROYECTOS Y DIRECCIÓN DE OBRAS		18.011.514,15	11.539.130,00	6.472.384,15	35,93%
4. PLANIFICACIÓN		1.780.000,00	1.757.870,00	22.130,00	1,24%
5. GESTIÓN DEL DOMINIO PÚBLICO		2.820.000,00	2.188.170,00	631.830,00	22,41%
6. HIDROLOGÍA Y ACTUACIONES ESPECIALES		20.840.000,00	14.648.332,56	6.191.667,44	29,71%
7. FINCAS AGRICOLAS		630.000,00	732.770,00	-102.770,00	-16,31%

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: 23 226
 CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS:
 A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

(Euros)

OBJETIVO	ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
					ABSOLUTAS	%
1. VIGILANCIA DE CAUCES		Km.	12.000	12.000	0,00	0,00%
2. INVENTARIO DE VERTIDOS Y AUTORIZACIONES		Puntos de vertido	2.800	2.700	100,00	3,57%
3. ANALISIS DE AGUAS		Actuaciones	350	370	-20,00	-5,71%
4. GESTION MEDIOAMBIENTAL		Actuaciones	200	150	50,00	25,00%

B) COSTE DE LOS OBJETIVOS REALIZADOS

OBJETIVO	ACTIVIDADES	COSTE PREVISTO (CRÉDITOS DEFINITIVOS)	COSTE REALIZADO (OBLIGACIONES RECONOCIDAS)	DESVIACIONES	
				ABSOLUTAS	%
1. VIGILANCIA DE CAUCES		3.290.000,00	2.995.913,27	294.086,73	8,94%
2. INVENTARIO DE VERTIDOS Y AUTORIZACIONES		2.000.000,00	1.792.200,00	207.800,00	10,39%
3. ANALISIS DE AGUAS		3.240.000,00	3.441.080,00	-201.080,00	-6,21%
4. GESTION MEDIOAMBIENTAL		1.814.502,45	1.337.630,00	476.872,45	26,28%

IV. MEMORIA

1. *Organización y actividad del Organismo.*—La Confederación Hidrográfica del Ebro es un organismo autónomo de los definidos en el artículo 43, 10.a) de la Ley 6/1997, de 14 de abril, de Organización y Funcionamiento de la Administración General del Estado, adscrito a efectos administrativos al Ministerio de Medio Ambiente, y Medio Rural y Marino. Mediante Real Decreto 928/1989, de 21 de julio, se crearon los organismos de cuenca como entidades de derecho público, con personalidad jurídica propia y distinta de la del Estado, de acuerdo con el artículo 22.1 del Real Decreto Legislativo 1/2001, de 20 de julio, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Aguas.

La estructura y funciones, así como su régimen económico y patrimonial los define el citado Real Decreto Legislativo, cuyas funciones básicas son las siguientes:

- a) La elaboración del plan hidrológico de cuenca, así como su seguimiento y revisión.
- b) La administración y control del dominio público hidráulico.
- c) La administración y control de los aprovechamientos de interés general o que afecten a más de una comunidad autónoma.
- d) El proyecto, la construcción y explotación de las obras realizadas con cargo a los fondos propios del organismo, y las que le sean encomendadas por el Estado.
- e) Las que se deriven de los convenios con comunidades autónomas, corporaciones locales y otras entidades públicas o privadas, o de los suscritos con los particulares.

Las fuentes de financiación del organismo son de dos tipos básicamente:

Las derivadas de la propia actividad del organismo, es decir la recaudación de las tasas cuya gestión tiene encomendadas. Las más significativas, definidas por el Texto Refundido de la Ley de Aguas, son: El canon de vertido, canon de aprovechamientos, canon de regulación, tarifa de utilización de aguas.

Las transferencias corrientes y de capital recibidas del Estado para financiar determinados gastos corrientes y de capital.

Estructura organizativa:

Unidades / Responsables	Áreas y/o Servicios
Presidencia Don Rafael Romeo García.	Gabinete
Dirección Técnica Don Francisco José Hijós Bitrian	Proyectos y Obras 1 (5 servicios) Proyectos y Obras 2 (5servicios) Explotación (6 servicios) Gestión de Recursos en explotación
Comisaría de Aguas Don Ángel Núñez Maestro.	Gestión del DPH (policía de cauces) Calidad de aguas (vertidos) Gestión medioambiental Hidrología y cauces Régimen de usuarios
Oficina de Planificación Don Manuel Omedas Margelí.	Servicio de ordenación e informes
Secretaría General Doña María Teresa Santos Ruiz de Eguílaz.	Área Jurídica y patrimonial Área RR.HH. y Servicios Asuntos económicos (Servicio de Contabilidad)

El número medio de empleados durante el ejercicio al que se refieren las cuentas es de 360 funcionarios y 670 laborales. Al 31 de diciembre el número de efectivos reales

son: 1.025 (366 funcionarios y 659 personal laboral) con la siguiente clasificación por grupos:

Personal funcionario		Personal laboral	
Grupo A-1	79	Grupo 1	1
Grupo A-2	64	Grupo 2	6
Grupo C-1	143	Grupo 3	279
Grupo C-2	80	Grupo 4	263
		Grupo 5	110
Total	366	Total	659

2. *Gestión indirecta de servicios públicos y convenios.*—En relación con los servicios públicos gestionados de forma indirecta, no existen convenios, conciertos ni concesiones que tengan un importe significativo sobre el que informar.

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 artículo 128 de la Ley General Presupuestaria y en el Plan General de Contabilidad Pública, con el 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. No se han producido modificaciones en la estructura ni el contenido de la información con respecto a los ejercicios anteriores.

c) Razones e incidencia en las cuentas anuales de los cambios de criterios de contabilización. La forma de cálculo del remanente de tesorería ya se modificó en ejercicios anteriores, como consecuencia de lo establecido en el artículo primero de la Orden EHA/405/2006, de 10 de febrero. La nueva forma de cálculo no ha representado una variación significativa en el importe obtenido con respecto al obtenido según el criterio anterior.

4. *Normas de valoración.*

a) Inmovilizado inmaterial. Las inmovilizaciones inmateriales figuran contabilizadas por su precio de adquisición o por su coste de producción. La amortización de las mismas se realiza determinando las cuotas de acuerdo con el método lineal. Se toma como vida útil el período establecido en las tablas de amortizaciones previstas en el anexo de la Resolución de 14 de diciembre de 1999, de la IGAE por la que se regulan determinadas operaciones contables a realizar a fin de ejercicio.

b) Inmovilizado material, inversiones destinadas al uso general e inversiones gestionadas. Las inversiones materiales se registran al coste de adquisición más, en su caso, las actuaciones practicadas según las disposiciones legales correspondientes. Las cuotas de amortización del inmovilizado material se determinan por el método lineal. Se toma como vida útil el período establecido en las tablas de amortizaciones previstas en el anexo de la Resolución de 14 de diciembre de 1999, de la IGAE por la que se regulan determinadas operaciones contables a realizar a fin de ejercicio.

Las inversiones destinadas al uso general y las inversiones gestionadas se registran al coste de adquisición o coste de producción. Por las especiales características de estos bienes no se amortizan.

Desde el ejercicio pasado, se contabilizan en patrimonio entregado al uso general las inversiones destinadas al uso general, ya terminadas y que están en disposición de ser usadas por los ciudadanos, en cumplimiento de lo establecido en la normativa contable de aplicación y siguiendo las recomendaciones del Tribunal en Cuentas en el Informe sobre la Cuenta General del Estado del ejercicio 2005.

c) Inversiones financieras. Las inmovilizaciones financieras se reflejan al precio de adquisición o al de mercado, si fuera menos. El precio de mercado de las inversiones se determina tomando como base el valor teórico contable resultante de las últimas cuentas anuales disponibles.

Las inversiones financieras temporales se reflejan al precio de adquisición o al mercado, si fuera menor. El precio de mercado se determina utilizando el mismo criterio que las inversiones financieras permanentes.

d) Existencias. Las existencias se valoran al coste de adquisición o coste de producción o al valor del mercado, el menor de los dos.

En el presente ejercicio no hay existencias que valorar.

e) Provisiones y riesgos. Se dotan provisiones para responsabilidades cuando existe una alta probabilidad de incurrir en obligaciones como consecuencia de litigios en curso, etc., con base en cualquier caso en el correspondiente informe del servicio jurídico.

f) Deudas. Las deudas a largo y corto plazo figuran contabilizadas a su valor de reembolso, reflejándose los intereses implícitos incorporados en el valor nominal o reembolso bajo el epígrafe de gastos a distribuir en varios ejercicios

g) Provisión para insolvencias. La entidad dota provisiones por dudoso cobro por el procedimiento de seguimiento individualizado para aquellos créditos en los que se de alguna de estas circunstancias:

Que haya transcurrido el plazo de un año desde el momento en el que se ha iniciado el período ejecutivo.

Que los créditos hayan sido reclamados judicialmente o sean objeto de un litigio judicial o procedimiento arbitral de cuya solución dependa su cobro.

Que el deudor este declarado en quiebra, concurso de acreedores, suspensión de pagos o incurso en un procedimiento de quita y espera.

Que el deudor esté procesado por el delito de alzamiento de bienes.

h) Ingresos y gastos. Los ingresos y gastos se imputan a la cuenta del resultado económico patrimonial siguiendo el 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 reconozcan las obligaciones presupuestarias.

i) Transacciones en moneda distinta del euro. Las cuentas a pagar o a cobrar en moneda distinta del euro se reflejan al tipo de cambio de fin de ejercicio. Las transacciones en moneda distinta del euro se reflejan en la cuenta del resultado económico patrimonial de la entidad al tipo de cambio aplicable en el momento de su realización. Todas las pérdidas y beneficios (realizados o no) se imputan al resultado económico patrimonial del ejercicio en el que se generen.

20. *Acontecimientos posteriores al cierre.*—No se han producido acontecimientos posteriores al cierre del ejercicio que supongan reajustes en la contabilidad del Organismo.

IV.4. INVERSIONES DESTINADAS AL USO GENERAL

(Euros)

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
1. Terrenos y bienes naturales	-	-	-	-
2. Infraestructuras y bienes destinados al uso general	12.881.543,14	26.300.333,51	11.205.808,43	27.976.068,22
3. Bienes comunales	-	-	-	-
4. Inversiones militares en infraestructura y otros bienes	-	-	-	-
5. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	-	-	-	-

Los aumentos por importe de 26.300.333,51 € proceden, por un lado de las obligaciones reconocidas con cargo al capítulo 6 del Presupuesto de Gastos, por importe de 12.300.333,51 €, y por otro lado, de un libramiento a justificar procedente del ejercicio 2008 y aprobado en el ejercicio 2010 por valor de 14.000.000 € (que incluyen 1.752,60 reintegrados) y las disminuciones derivan de obras ya finalizadas y entregadas al uso general, por estar en condiciones de ser utilizadas por los ciudadanos y que corresponden al dominio público, por importe de 11.204.055,83 € además de un ajuste negativo por importe de 1.752,60 € procedente del reintegro del libramiento a justificar.

IV.5. INMOVILIZACIONES INMATERIALES

(Euros)

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
1. Gastos de investigación y desarrollo	-	-	-	-
2. Propiedad industrial	11.658.855,46	-	-	11.658.855,46
3. Aplicaciones informáticas	3.223.256,58	461.885,17	-	3.685.141,75
4. Propiedad intelectual	638.916,37	-	-	638.916,37
5. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero	-	-	-	-
6. Inversiones militares de carácter inmaterial	-	-	-	-
7. Otro inmovilizado inmaterial	42.513.610,18	5.758.830,87	-	48.272.441,05
8. Amortizaciones	37.407.435,65	4.806.823,01	-	42.214.258,66
9. Provisiones	-	-	-	-

No hay bienes en régimen de arrendamiento financiero, y los aumentos en los saldos de estas cuentas se corresponden con suministros y servicios realizados con cargo al presupuesto de inversiones del ejercicio.

IV.6. INMOVILIZACIONES MATERIALES

(Euros)

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
1. Terrenos y construcciones	15.417.068,81	1.358.306,58	-	16.775.375,39
2. Instalaciones técnicas y maquinaria	353.204.026,67	4.879.699,74	-	358.083.726,41
3. Utillaje y mobiliario	4.015.812,03	220.355,61	-	4.236.167,64
4. Inversiones militares asociadas al funcionamiento de los servicios	-	-	-	-
5. Otro inmovilizado	13.044.608,37	998.562,30	-	14.043.170,67
6. Amortizaciones	249.807.045,15	15.519.658,92	-	265.326.704,07
7. Provisiones	-	-	-	-

IV.7. INVERSIONES GESTIONADAS

(Euros)

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
1. Inversiones gestionadas para otros entes públicos	258.433,53	2.732.661,92	-	2.991.095,45
2. Bienes gestionados para otros entes públicos	-	-	-	-
3. Provisiones	-	-	-	-

Los aumentos proceden de obras derivadas de Planes de Restitución Rerritorial a los municipios o entidades afectadas por las grandes obras hidráulicas que serán entregadas a los mismos.

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	30.378,87	47.315,13	40.229,42	37.464,58
4. Provisiones	219.556,66	59.512,75	83.697,29	195.372,12
A CORTO PLAZO				
1. Cartera de valores a corto plazo	-	-	-	-
2. Otras inversiones y créditos a corto plazo	-	-	-	-
3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	-	-	-	-
4. Provisiones	-	-	-	-

El saldo final de "Otras inversiones y créditos a largo plazo" de 37.464,58 € se corresponde con los anticipos de remuneraciones concedidos al personal, tanto laborales como funcionarios.

El saldo final de "Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo" de 195.372,12 € se corresponde con los depósitos consignados en la Caja General de Depósitos, como consecuencia de expropiaciones o indemnizaciones que no se han entregados a sus perceptores directos, por varias causas (por desacuerdo en justiprecio, o por no justificar documentalente la propiedad de los bienes o derechos)

IV.10. FONDOS PROPIOS

(Euros)

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
I. Patrimonio	-	-	-	-
1. Patrimonio	127.895.143,17	-	-	127.895.143,17
2. Patrimonio recibido en adscripción	161.255.358,24	-	-	161.255.358,24
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	28.228.054,59	11.204.055,83	-	39.432.110,42
II. Reservas	-	-	-	-
III. Resultados de ejercicios anteriores	-	-	-	-
1. Resultados positivos de ejercicios anteriores	31.193.691,65	20.741.223,93	-	51.934.915,58
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	96.442.684,82	-	-	96.442.684,82
IV. Resultados del ejercicio	20.741.223,93	89.554.749,34	99.012.988,54	11.282.984,73
A:saldo acreedor	A			A
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	419,07	-	-	419,07
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	-	-	-	-
2. Deudas por intereses	-	-	-	-
III. Acreedores	-	-	-	-
5. Otros acreedores	30.134,72	93.389.955,45	93.386.627,87	33.462,30

IV.13. ESTADO DE TRANSFERENCIAS DE CAPITAL CONCEDIDAS

(Euros)

NORMATIVA	OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO
LEY PRESUPUESTOS PARA 2009	-
LEY PRESUPUESTOS PARA 2010	403.511,00
TOTAL OFICINA :	403.511,00

El importe de 341.011 € corresponde a los siguientes perceptores:

- 62.500 € al Instituto Geológico y Minero.
- 110.000 € a la Universidad de Girona.
- 141.580 € a la Universidad de Zaragoza.
- 89.431 € a la Universidad de Barcelona.

IV.13. ESTADO DE TRANSFERENCIAS CORRIENTES CONCEDIDAS

(Euros)

NORMATIVA	OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO
LEY PRESUPUESTOS PARA 2009	-
LEY PRESUPUESTOS PARA 2010	93.650,01
TOTAL OFICINA :	93.650,01

Detalle del importe total de 93.650,01 €:

- 32.447,99 a la Universidad de León.
- 60.000 € a la universidad de Zaragoza.
- 1.202,02 al Comité Español de Grandes presas.

IV.13 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS

Económica	Dchos. Netos	Recaudación Neta	Procedencia
40000	8.127.100,00	6.772.583,31	Direcc. Gral del Agua(M.M.A.)
40001	3.926.920,00	703.456,44	Direcc. Gral del Agua(M.M.A.)
Total Art.40	12.054.020,00	7.476.039,75	

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS

Económica	Dchos. Netos	Recaudación Neta	Procedencia
70000	8.674.744,19	0	Direcc. Gral del Agua(M.M.A.)
70001	3.632.768,50	2.724.593,83	Direcc. Gral del Agua(M.M.A.)
70002	5.144.483,95	3.858.362,93	Direcc. Gral del Agua(M.M.A.)
Total Art.70	17.451.996,64	6.582.956,76	

SUBVENCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS

Económica	Dchos. Netos	Recaudación Neta	Procedencia
750	189.631,29	189.631,29	Generalitat Valenciana
750	79.637,64	79.637,64	Ayuntamiento de Miranda de Ebro
750	3.079,82	3.079,82	Junta de Castilla y León
Total Art.75	272.348,75	272.348,75	
790	777.428,51	777.428,51	FONDOS FEDER
790	88.836,80	88.836,80	Comarca de Monegros- Anticipo LIFE09
790	1.302.804,00	1.302.804,00	FONDOS EEAGRANTS
Total Art.79	2.169.069,31	2.169.069,31	

**IV.14. CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA: PROCEDIMIENTOS Y FORMAS DE ADJUDICACIÓN.
LEY 30/2007 DE CONTRATOS DEL SECTOR PÚBLICO**

(Euros)

Tipo de contrato	Procedimiento Abierto		Procedimiento Restringido		Procedimiento Negociado		Diálogo competitivo	Adjudicación directa	Total
	Multiplic. criterios	Unico criterio	Multiplic. criterios	Unico criterio	Con Publicidad	Sin Publicidad			
- De obras	7.537.963,95	-	-	-	-	6.165.933,16	-	1.190.475,04	14.894.372,15
- De suministro	-	-	-	-	-	208.676,40	-	217.428,31	426.104,71
- Patrimoniales	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- De gestión de servicios públicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- De servicios	177.857,87	-	-	-	-	4.827.061,82	-	1.205.134,61	6.210.054,30
- De Concesión de Obra Pública	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- De Colaboración entre el Sector Público y el Sector Privado	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- De carácter administrativo especial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL OFICINA :	7.715.821,82	0,00	0,00	0,00	0,00	11.201.671,38	0,00	2.613.037,96	21.530.531,16

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

(Euros)

Sección : 23 Programa : 000X

Código concepto	Concepto	Compromisos de gastos adquiridos con cargo al ejercicio			
		Año 2011	Año 2012	Año 2013	Año 2014
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	31.750,00	12.090,00	-	-
TOTAL PROGRAMA :		31.750,00	12.090,00	-	-

(Euros)

Sección : 23 Programa : 452A

Código concepto	Concepto	Compromisos de gastos adquiridos con cargo al ejercicio			
		Año 2011	Año 2012	Año 2013	Año 2014
1	GASTOS DE PERSONAL	20.971,04	-	-	-
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	53.552,75	-	-	-
6	INVERSIONES REALES	3.381.161,59	-	-	-
TOTAL PROGRAMA :		3.455.685,38	-	-	-

(Euros)

Sección : 23 Programa : 456A

Código concepto	Concepto	Compromisos de gastos adquiridos con cargo al ejercicio			
		Año 2011	Año 2012	Año 2013	Año 2014
6	INVERSIONES REALES	557.080,02	69.789,54	-	-
TOTAL PROGRAMA :		557.080,02	69.789,54	-	-
TOTAL SECCIÓN :		4.044.515,40	81.879,54	-	-
TOTAL OFICINA :		4.044.515,40	81.879,54	-	-

IV.15.2. ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

(Euros)

CONCEPTOS	IMPORTE AÑO		IMPORTE AÑO ANTERIOR
1. (+) Derechos pendientes de cobro	-	50.291.985,78	-
- (+) del Presupuesto corriente	17.991.451,14	-	13.417.674,02
- (+) de Presupuestos cerrados	449.122,72	-	260.313,92
- (+) de operaciones no presupuestarias	224.267,70	-	246.886,91
- (+) de operaciones comerciales	31.660.606,52	-	30.935.116,15
- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	33.462,30	-	30.134,72
2. (-) Obligaciones pendientes de pago	-	29.781.600,95	-
- (+) del Presupuesto corriente	12.664.180,94	-	13.782.626,75
- (+) de Presupuestos cerrados	696.623,69	-	604.673,16
- (+) de operaciones no presupuestarias	12.066.358,54	-	15.057.208,56
- (+) de operaciones comerciales	4.374.896,11	-	2.137.366,41
- (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	20.458,33	-	12.057,15
3. (+) Fondos líquidos	-	20.338.002,29	-
I. Remanente de Tesorería total (1 - 2 + 3)	-	40.848.387,12	-
II. Exceso de financiación afectada	-	-	-
III. Saldos de dudoso cobro	-	7.752.580,67	-
IV. Remanente de Tesorería =(I-II-III)	-	33.095.806,45	-
			44.829.856,28
			31.569.817,73
			26.337.771,94
			39.597.810,49
			6.883.156,88
			32.714.653,61