

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE HACIENDA Y FUNCIÓN PÚBLICA

- 10132** *Resolución de 10 de agosto de 2017, del Consorcio de la Ciudad de Toledo, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2016 y el informe de auditoría.*

Con base en lo establecido en la Resolución de 28 de mayo de 2012, de la Intervención General del Estado, por la que se determina el contenido mínimo de la información a publicar en el «Boletín Oficial del Estado» por la entidades a las que les sea de aplicación la Instrucción de Contabilidad para la Administración Institucional del Estado, y de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 136.4 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, se hace público el resumen de las cuentas anuales de ejercicio 2016 del Consorcio de la Ciudad de Toledo así como el informe de auditoría de las mismas.

Toledo, 10 de agosto de 2017.—La Presidenta del Consorcio de la Ciudad de Toledo, Milagros Tolón Jaime.

I. Balance

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

Nº Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1	Nº Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
A) 200, 201 (2800), (2801)	A) Activo no corriente		5.734.267,80	5.956.086,62		A) Patrimonio neto		8.267.527,63	8.652.499,60
203 (2803)	I. Inmovilizado intangible		1.637.340,73	1.764.368,46	100	I. Patrimonio aportado		0,00	0,00
206 (2806)	1. Inversión en investigación y desarrollo		0,00			II. Patrimonio generado		8.123.743,09	8.652.499,60
207 (2807)	2. Propiedad industrial e intelectual		11.971,62	16.110,16	120	1. Resultados de ejercicios anteriores		8.652.499,60	9.739.568,23
208, 209 (2809)	3. Aplicaciones informáticas		415,85	1.448,38	129	2. Resultados de ejercicio		-528.756,51	-1.087.068,63
	4 Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		1.624.953,26	1.746.809,92	11	3. Reservas		0,00	0,00
	5. Otro inmovilizado intangible		0,00			III. Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
	II. Inmovilizado material		4.096.927,07	4.191.718,16	136	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
210 (2810)	1. Terrenos		423.865,41	423.865,41	133	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
211 (2811)	2. Construcciones		3.528.730,37	3.613.133,53	134	3. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
212 (2812)	3. Infraestructuras		0,00		130, 131, 132	IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados		143.784,54	
213 (2813)	4. Bienes del patrimonio histórico		20.000,00	20.000,00		B) Pasivo no corriente		0,00	0,00
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	5. Otro inmovilizado material		124.331,29	134.719,22	14	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 2390	6. Inmovilizado en curso y anticipos		0,00			II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
	III. Inversiones inmobiliarias		0,00		15	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
220 (2820)	1. Terrenos		0,00		170, 177	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
221 (2821)	2. Construcciones		0,00		176	3. Derivados financieros		0,00	0,00
2301, 2311, 2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00		171, 172, 173, 178, 180, 185	4. Otras deudas		0,00	0,00

I. Balance

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

Nº Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1	Nº Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
IV. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas			0,00		174	5. Acreedores por arrendamiento financiero a largo plazo		0,00	
2400 (2930)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público		0,00		16	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo		0,00	
2401, 2402, 2403 (248) (2931)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles		0,00			IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo		0,00	
241, 242, 245, (294) (295)	3. Créditos y valores representativos de deuda		0,00		186	V. Ajustes por periodificación a largo plazo		0,00	
246, 247	4. Otras inversiones		0,00			C) Pasivo Corriente		271.969,77	275.112,82
V. Inversiones financieras a largo plazo			0,00		58	I. Provisiones a corto plazo		18.225,22	
250, (259) (296)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00			II. Deudas a corto plazo		1.516,43	4.443,42
251, 252, 254, 256, 257 (297) (298)	2. Crédito y valores representativos de deuda		0,00		50	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
253	3. Derivados financieros		0,00		520, 527	2. Deuda con entidades de crédito		0,00	
258, 26	4. Otras inversiones financieras		0,00		526	3. Derivados financieros		0,00	
2521 (2981)	VI. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo		0,00		521, 522, 523, 528, 560, 561	4. Otras deudas		1.516,43	4.443,42
B) Activo corriente			2.805.229,60	2.971.525,80	524	5. Acreedores por arrendamiento financiero a corto plazo		0,00	
38 (398)	I. Activos en estado de venta		0,00		51	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		0,00	
	II. Existencias		0,00			IV. Acreedores y otras cuentas a pagar		252.228,12	270.669,40
37 (397)	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00		420	1. Acreedores por operaciones de gestión		186.555,32	224.692,69
30, 35, (390) (395)	2. Mercaderías y productos terminados		0,00		429, 550, 554, 559, 5586	2. Otras cuentas a pagar		9.624,75	4,59
31, 32, 33, 34, 36, (391) (392) (393) (394) (396)	3. Aprovisionamientos y otros		0,00		47	3. Administraciones públicas		56.048,05	45.972,12
III. Deudores y otras cuentas a cobrar			177.036,10	239.067,20	485, 568	V. Ajustes por periodificación		0,00	
460, (4900)	1. Deudores por operaciones de gestión		173.889,92	235.504,24					
469, (4901), 550, 555, 5580, 5581, 5584, 5585	2. Otras cuentas a cobrar		3.146,18	3.562,96					

I. Balance

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

Nº Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1	Nº Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
47	3. Administraciones públicas		0,00						
530, (539) (593)	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00						
531, 532, 535, (594), (595)	1. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles		0,00						
536, 537, 538	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00						
	3. Otras inversiones		0,00						
540 (549) (596)	V. Inversiones financieras a corto plazo		0,00						
541, 542, 544, 546, 547 (597) (598)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00						
543	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00						
545, 548, 565, 566	3. Derivados financieros		0,00						
480, 567	4. Otras inversiones financieras		0,00						
	VI. Ajustes por periodificación		0,00						
577	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		2.628.193,50	2.732.458,60					
556, 570, 571, 573, 575, 576	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00						
	2. Tesorería		2.628.193,50	2.732.458,60					
	TOTAL ACTIVO (A+B)		8.539.497,40	8.927.612,42		TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)		8.539.497,40	8.927.612,42

II. Cuenta de resultado económico patrimonial

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 73	1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales		0,00	
740, 742	a) Impuestos		0,00	
744	b) Tasas		0,00	
729	c) Otros ingresos tributarios		0,00	
	d) Cotizaciones sociales		0,00	
751	2. Transferencias y subvenciones recibidas		3.126.557,15	3.024.729,08
	a) Del ejercicio		3.126.557,15	3.024.729,08
750	a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		281.807,15	198.679,08
752	a.2) transferencias		2.844.750,00	2.826.050,00
7530	a.3) subvenciones recibidas para la cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		0,00	
754	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	
	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		0,00	
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	3. Ventas netas y prestaciones de servicios		10.364,00	4.149,05
741, 705	a) Ventas netas		0,00	
707	b) Prestación de servicios		10.364,00	4.149,05
71*, 7930, 7937, (6930), (6937)	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00	
780, 781, 782, 783	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		0,00	
776, 777	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		0,00	
795	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		29.734,02	13.634,72
	7. Excesos de provisiones		0,00	
(640), (641)	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		3.166.655,17	3.042.512,85
(642), (643), (644), (645)	8. Gastos de personal		-802.786,87	-764.085,53
	a) Sueldos, salarios y asimilados		-611.244,80	-586.177,97
	b) Cargas sociales		-191.542,07	-177.907,56
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas		-2.289.786,37	-2.840.494,99

II. Cuenta de resultado económico patrimonial

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
				(euros)
	10. Aprovisionamientos		0,00	
(600), (601), (602), (605), (607), 606, 608, 609, 61*	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		0,00	
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		0,00	
(62)	11. Otros gastos de gestión ordinaria		-359.850,96	-344.908,33
(63)	a) Suministros y otros servicios exteriores		-339.198,39	-322.121,68
(676)	b) Tributos		-20.652,57	-22.786,65
(68)	c) Otros		0,00	
	12. Amortización del inmovilizado		-247.784,52	-237.645,42
	B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-3.700.208,72	-4.187.134,27
	I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		-533.553,55	-1.144.621,42
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		-225,80	-1.891,47
(690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 799, 7938	a) Deterioro de valor		0,00	
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674)	b) Bajas y enajenaciones		-225,80	-1.891,47
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	
773, 778	14. Otras partidas no ordinarias		1.636,35	39.175,57
(678)	a) Ingresos		1.636,35	39.175,57
	b) Gastos		0,00	
	II Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)		-532.143,00	-1.107.337,32
	15. Ingresos financieros		7.471,08	20.306,69
7630	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		0,00	
760	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
	a.2) En otras entidades		0,00	
	b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado		7.471,08	20.306,69

II. Cuenta de resultado económico patrimonial

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Otros		7.471,08	20.306,69
(663)	16. Gastos financieros		-4.084,59	-38,00
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
784, 785, 786, 787	b) Otros		-4.084,59	-38,00
	17. Gastos financieros imputados al activo		0,00	
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		0,00	
7646, (6646), 76459, (66459)	a) Derivados financieros		0,00	
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		0,00	
7641, (6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		0,00	
768, (668)	19. Diferencias de cambio		0,00	
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		0,00	
7960, 7961, 7965, 766, (6960), (6961), (6965), (666), 7970, (6970), (6670)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
765, 7966, 7971, (665), (6671), (6962), (6966), (6971)	b) Otros		0,00	
755, 756	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		0,00	
	III Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		3.386,49	20.268,69
	IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)		-528.756,51	-1.087.068,63
	(+-) Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	Resultado del ejercicio anterior ajustado			-1.087.068,63

(euros)

III. Resumen del estado de cambios en el patrimonio neto

III.1 Estado total de cambios en el patrimonio neto

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

Descripción	Notas en Memoria	I. PATRIMONIO APORTADO	II. PATRIMONIO GENERADO	III. AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	IV. OTROS INCREMENTOS PATRIMONIALES	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO N-1		0,00	8.652.499,60	0,00	0,00	8.652.499,60
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO N (A+B)		0,00	8.652.499,60	0,00	0,00	8.652.499,60
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO N		0,00	-528.756,51	0,00	143.784,54	-384.971,97
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	-528.756,51	0,00	143.784,54	-384.971,97
2. Operaciones con la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO N (C+D)		0,00	8.123.743,09	0,00	143.784,54	8.267.527,63

III.2 Estado de ingresos y gastos reconocidos

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
129	I. Resultado económico patrimonial		-528.756,51	-1.087.068,63
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:			
	1. Inmovilizado no financiero		0,00	
920	1.1 Ingresos		0,00	
(820), (821) (822)	1.2 Gastos		0,00	
	2. Activos y pasivos financieros		0,00	
900, 991	2.1 Ingresos		0,00	
(800), (891)	2.2 Gastos		0,00	
	3. Coberturas contables		0,00	
910	3.1 Ingresos		0,00	
(810)	3.2 Gastos		0,00	
94	4. Otros incrementos patrimoniales		143.784,54	
	Total (1+2+3+4)		143.784,54	
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:			
(823)	1. Inmovilizado no financiero		0,00	
(802), 902, 993	2. Activos y pasivos financieros		0,00	
	3. Coberturas contables		0,00	
(8110) 9110	3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial		0,00	
(8111) 9111	3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta		0,00	
(84)	4. Otros incrementos patrimoniales		0,00	-88.080,87
	Total (1+2+3+4)		0,00	-88.080,87
	IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)		-384.971,97	-1.175.149,50

IV. Estado de flujos de efectivo

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros:		3.566.854,44	3.003.410,00
1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales		0,00	
2. Transferencias y subvenciones recibidas		3.331.956,01	2.923.743,97
3. Ventas netas y prestaciones de servicios		10.364,00	4.149,05
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
5. Intereses y dividendos cobrados		7.471,08	20.306,69
6. Otros Cobros		217.063,35	55.210,29
B) Pagos		3.644.782,02	4.011.061,91
7. Gastos de personal		785.265,07	763.874,29
8. Transferencias y subvenciones concedidas		2.337.000,56	2.914.387,35
9. Aprovisionamientos		0,00	
10. Otros gastos de gestión		348.434,37	332.800,27
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
12. Intereses pagados		4.084,59	
13. Otros pagos		169.997,43	
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		-77.927,58	-1.007.651,91
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros:		114,10	210,32
1. Venta de inversiones reales		114,10	210,32
2. Venta de activos financieros		0,00	
3. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	
4. Unidad de actividad		0,00	
D) Pagos:		26.305,60	65.241,61
5. Compra de inversiones reales		26.305,60	65.241,61
6. Compra de activos financieros		0,00	
7. Otros pagos de las actividades de inversión		0,00	
8. Unidad de actividad		0,00	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-26.191,50	-65.031,29
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
E) Aumentos en el patrimonio:		0,00	
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias		0,00	
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:		0,00	
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
4. Préstamos recibidos		0,00	
5. Otras deudas		0,00	
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:		0,00	

IV. Estado de flujos de efectivo

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
7. Préstamos recibidos		0,00	
8. Otras deudas		0,00	
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		0,00	
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
I) Cobros pendientes de aplicación		1.753,98	192.897,46
J) Pagos pendientes de aplicación		1.900,00	191.176,69
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		-146,02	1.720,77
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V)		-104.265,10	-1.070.962,43
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		2.732.458,60	3.803.421,03
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		2.628.193,50	2.732.458,60

V.Resumen de la Memoria.

V.1. ORGANIZACIÓN y ACTIVIDAD.

Creación. El Real Patronato de la Ciudad de Toledo, que se constituye mediante Real Decreto 1424/1998 de 3 de Julio, funcionará como órgano permanente colegiado, con el fin de promover y coordinar todas aquellas acciones que deben realizar en Toledo las Administraciones y entidades que lo componen, orientadas a la conservación de Toledo, a la difusión de los valores que simboliza, así como al desarrollo y potenciación de las actividades culturales y turísticas vinculadas a la ciudad.

Las Administraciones del Estado, de la Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha, de la Diputación Provincial y del Municipio de Toledo, de común acuerdo, crean el Consorcio de la Ciudad de Toledo, que se constituye el 10 de enero de 2001 y tiene la condición de ente de gestión del Real Patronato de la Ciudad de Toledo.

Fines. Destacan como fines esenciales de este Consorcio, los siguientes:

- Servir de apoyo administrativo y de gestión al Real Patronato de la Ciudad de Toledo para el mejor cumplimiento de sus propios fines.
- Asegurar el mantenimiento y la adecuada gestión de las instalaciones, equipamientos y servicios dotados, consecuencia de acuerdos del Real Patronato.
- Promover y facilitar en Toledo, el ejercicio coordinado de las competencias de las Administraciones Consorciadas.

Así mismo y conforme a lo expuesto en los estatutos del Consorcio, son **funciones** de éste:

- Facilitar al Real Patronato la infraestructura administrativa precisa para su funcionamiento, pudiendo elevar al mismo, iniciativas y propuestas.
- Impulsar, promover y coordinar la ejecución de los acuerdos adoptados por el Real Patronato.
- Asumir, en su caso, la ejecución de los proyectos y la gestión de los servicios que las Administraciones miembros acuerden encomendarle.
- Asumir la titularidad de la gestión de establecimiento y servicios públicos que, sirviendo a los fines del Real Patronato, le sea encomendada por la Administración competente.
- Ejercer aquellas funciones que las Administraciones consorciadas le atribuyan.

Los **órganos de Gobierno y de Administración** del Consorcio son:

- El Consejo de Administración, integrado por el Presidente, dos Vicepresidentes uno en representación del Ministerio de Hacienda y el segundo en representación del Presidente de la Comunidad Autónoma de Castilla-La Mancha y diez vocales.
- El Presidente que es el Alcalde de Toledo.
- La Comisión Ejecutiva, compuesta por El Presidente, los dos Vicepresidentes y el Presidente de la Diputación Provincial.
- El Gerente.

El número de empleados a 31 de diciembre de 2016 era de 17 trabajadores, de los cuales once eran Personal Laboral Fijo, cinco eran Personal Laboral Temporal, y un Alto Cargo.

De los 16 trabajadores –excluido el alto cargo– 8 son técnicos superiores y medios; y los otros 8 son administrativos, auxiliares o subalternos.

En cuanto a la distribución por sexo, de los 17 trabajadores, 10 son hombres y 7 son mujeres.

Para el cumplimiento de sus fines, el Consorcio cuenta con los siguientes **recursos**:

- Transferencias procedentes de las Administraciones Consorciadas.
- Subvenciones y ayudas que se reciban de cualquier entidad pública o privada.
- Los ingresos que pueda obtener por sus actividades, así como los rendimientos de su patrimonio.
- Aquellos otros que legamente se establezcan.

Del total de estas fuentes de financiación, son las Transferencias las más representativas, quedando todo ello reflejado con más detalle en los estados posteriores.

V.2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS.

El presente ejemplar de Cuentas Anuales refleja la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, del resultado económico patrimonial, y de la ejecución del presupuesto del Consorcio de la Ciudad de Toledo.

De acuerdo con lo dispuesto en los artículos 12.2 e) y 20.3 de los Estatutos del Consorcio (BOE 23/12/2015), ha sido elaborado por el Gerente a partir de los datos contenidos en los registros internos del Consorcio.

Se expresan en euros, y se presentan de acuerdo con el contenido establecido en el artículo 128 de la Ley General Presupuestaria y en la adaptación del PGCP a los organismos públicos cuyo presupuesto tiene carácter estimativo, aprobada por la Resolución de la IGAE de 28 de julio de 2011.

En la elaboración de las cuentas anuales se han seguido generalmente los principios contables establecidos en el nuevo Plan General de Contabilidad Pública, aprobado según la Orden EHA/1037/2010.

En relación con las Cuentas Anuales de 2015 se ha procedido una modificación en el criterio a seguir para la consideración de las operaciones no presupuestarias a la hora de formular el Estado de flujos de efectivo. Hasta el año pasado, habíamos venido considerando estos movimientos de tesorería íntegramente en el apartado IV. Flujos de efectivo pendientes de clasificación. En 2016, únicamente se reflejan en este epígrafe los conceptos no presupuestarios pendientes de aplicación. El resto de operaciones no presupuestarias se han considerado como otros cobros y otros pagos (puntos 6 y 13 respectivamente) dentro del apartado I. Flujos de efectivo de las actividades de gestión.

V.3. NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACION.**1 INMOVILIZADO MATERIAL.**

Los elementos registrados dentro del epígrafe inmovilizaciones materiales se encuentran valorados al precio de adquisición. Dicho criterio incluye el precio de compra, así como cualquier coste directamente relacionado con la compra o puesta en condiciones de servicio del activo para el uso al que está destinado.

En el caso de las construcciones, se consideran los bienes por el importe global de todos los gastos ocasionados con motivos de dicha ejecución de obra, incluyendo si los hubiera, los gastos de redacción de proyecto, direcciones facultativas, controles arqueológicos, etcétera.

Las amortizaciones se calculan de forma lineal, en base al número de años de vida útil estimada y sobre el coste de adquisición. En aquellos bienes en los que se produce una adquisición posterior y se incrementa el precio del bien sin aumentar la vida útil estimada, se modifica el tipo e importe de la amortización en el resto de vida útil de dicho bien. Sin embargo, en estos casos, el tipo que aparece en la ficha de cada bien en el programa de inventario no se actualiza, figurando el que se puso inicialmente, aunque la amortización que se realiza es la correcta.

Como normal general, el período de vida útil que consideramos para cada tipo de bien es el siguiente:

- Construcciones: 50 años; 2%
- Equipos para procesos de información: la vida útil para este tipo de bienes está en los 4 ó 5 años, aplicando por tanto un tipo de amortización del 20-25% con alguna excepción de una vida útil ligeramente superior que se consideró en los primeros años de existencia del Consorcio.
- 10 años para la maquinaria y utillaje y para las instalaciones.
- 10 años como norma general para el mobiliario, aunque determinados bienes adquiridos al inicio de la vida del Consorcio se amortizaron en un período inferior.
- En otro inmovilizado material, al incluir bienes de muy distinta naturaleza, el tipo de amortización se aplica de manera individual a cada bien en función de la fecha de adquisición y la vida útil que se estima.

2 INMOVILIZADO INTANGIBLE.

Los bienes comprendidos en el inmovilizado intangible se han valorado al precio de adquisición de los mismos, el cual incluye, además del importe facturado por el vendedor, todos los gastos que se produzcan hasta el momento en que el bien de que se trate, se encuentre en condiciones de funcionamiento

En el caso de las rehabilitaciones en inmuebles cedidos, se consideran los bienes por el importe global de todos los gastos ocasionados con motivos de dicha actuación rehabilitadora, incluyendo si los hubiera, los gastos de redacción de proyecto, direcciones facultativas, controles arqueológicos, etc...

Las amortizaciones de estos bienes se realizan de manera lineal en función de la vida útil estimada del bien. Como normal general para los bienes incluidos en este apartado se considera un período de vida útil de 10 años, excepto en:

- Aplicaciones informáticas: en la mayoría de los casos suele aplicarse 3 años.
- Rehabilitaciones sobre inmuebles cedidos por un período inferior a la vida del bien: se aplica el tiempo restante hasta el plazo final de la cesión, pues es inferior a la vida económica del bien.

En aquellos bienes en los que se produce una adquisición o ampliación posterior y se incrementa el precio del bien sin aumentar la vida útil estimada, se modifica el tipo e importe de la amortización en el resto de vida útil de dicho bien. Sin embargo, en estos casos, el tipo que aparece en la ficha de cada bien en el programa de inventario no se actualiza, figurando el que se puso inicialmente, aunque la amortización que se realiza es la correcta.

3 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES.

En cuanto a las **CONCEDIDAS**, conforme a lo dispuesto en la norma de reconocimiento y valoración 18ª del Plan General de Contabilidad Pública de 2010, la Cuenta del Resultado Económico Patrimonial únicamente refleja gastos por subvenciones, tal como puede verse en el apartado 14 de esta Memoria.

Respecto de las **RECIBIDAS**, el criterio utilizado por el Consorcio para su reflejo e imputación a resultados es el siguiente:

- En las Transferencias (aportaciones de las Administraciones Consorciadas) se reconoce el Derecho en nuestro presupuesto

cuando la entidad propietaria reconoce la obligación en su presupuesto de gastos, siempre que tenga información de dicho acto; o en el momento del ingreso para aquellas entidades (Ayuntamiento de Toledo) para las que no se obtiene.

- En cuanto a las Subvenciones recibidas para la cofinanciación de algunas de las actuaciones distinguimos a su vez dos situaciones:
 - o Las que se formalizan vía convenio suelen exigir el ingreso de las aportaciones con carácter previo al inicio de la actuación por parte del Consorcio. Esto da lugar a situaciones en las que no se han realizado gastos en el ejercicio por importe superior al del ingreso, no procediendo por tanto a su imputación a resultados en esa parte, sino del Patrimonio Neto de la entidad
 - o Las subvenciones del Plan de Vivienda. En este caso, el criterio para reconocer el Derecho es que la resolución de la ayuda sea de Abono y no solo de Concesión, pues la segunda queda pendiente del cumplimiento y realización de las obras en el plazo establecido.

V.4 INMOVILIZADO MATERIAL.

Además de los elementos reflejados en el apartado II del Activo no corriente del Balance, existen en el Consorcio una serie de bienes que se han ido recibiendo mediante donación de los diferentes artistas que han expuesto de manera gratuita en los espacios habilitados para tal fin por el Consorcio.

Dado que no existe una valoración de dichos elementos, se opta por no incluirlos en el Balance, si bien se expone a continuación la relación de dichos bienes y de los autores de los mismos, así como de su ubicación actual.

AUTOR	TÍTULO	UBICACIÓN
BORIS LUGOVSKOY	LITOGRAFÍA ? TOLEDO	CARPETA EXPOSICIONES
JESUS CARMONA GUADALUPE	ESPACIOS III	DESCANSILLO 2ª PLANTA
JOSÉ MANUEL CHAMORRO CHAMORRO	RSR 13 F II	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
JOSÉ MANUEL CHAMORRO CHAMORRO	RSR 13 F III	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MARÍA DOMÍNGUEZ ALBA	LIBERTAD DE ELECCIÓN	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ENRIQUE DE LUCAS TORTAJADA	MANO	SALA DE REUNIONES
ANTONIO ROCA VIDAL	MEZQUITA BAB AL MARDUM	PLANTA BAJA. AT. CIUDADANO (COLGADO)
IVAN PANIAGUA MARTIN (MOVER SIN MOVER)	MOMENTOS #1	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ALFREDO COPEIRO	TOLEDO PINTURA 06	PLANTA SEGUNDA. COLGADO
ÁNGEL RODRÍGUEZ ROBLES	BOCETO PARA PEQUEÑO ARGONAUTA I	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
PALOMA MUÑOZ (FERRARI)	CÚRCUMA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
BEATRIZ DÍAZ LUCIDO	PUERTA DEL CAMBRÓN. SERIE SOMBRAS DE LUZ Y REFLEJO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
NOEMÍ SIERRA GOMEZ	TOLEDO ELEGANTE	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
PABLO PIZARRO MEDINA	VIDRIO DIALÉCTICA Y GRAFIAS	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
DORREGO ESCULTURA, S.L.	DAMA ÁNFORA (Mª MAGDALENA)	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
COLECTIVO CUATROCROMO	TRIBUTO AL GRECO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MIGUEL ANGEL CARRASCO	CELESTINA EMBELESADA A MELIBEA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
PILAR PÉREZ HIDALGO	CUENCA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ANTONIO DE ROA ARÉVALO	PUENTE DE SAN MARTÍN.	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
AGUSTIN PUIG	VISTA DE MELILLA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ESTRELLA Mª LÓPEZ FLORES	TOTEM (3)	PATIO DEL CONSORCIO
ENRIQUE DE LUCAS	NACIMIENTO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
PEDRO BENAYAS BEVIÁ	LAGO ARAL	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6

AUTOR	TÍTULO	UBICACIÓN
ANTONIO GABALDÓN CARRIZO	ACTUALIZABA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MANUEL SÁNCHEZ TORÁN	MEZQUITA CRISTO DE LA LUZ	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MIGUEL MANSANET	CABEZA 1	DESCANSILLO 1ª PLANTA
MIGUEL MANSANET	CABEZA 2	DESCANSILLO 1ª PLANTA
ANTONIO RUBIO RONCERO	REFLEJO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
VICENTE IGNACIO SÁNCHEZ RODRÍGUEZ (NO ERES DE TOLEDO SI)	TEJADOS Y CONVENTOS	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MANUEL SERRANO RONCERO	ETERNO RETORNO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
COLECTIVO PABLO PIZARRO	EXCUSA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
JULIÁN GARCIA - JULE	SANTOLAYA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
DANIEL LÓPEZ	EVANESCENTE Nº 6	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
JAVIER GARRIGOZ	PUENTE ALCÁNTARA Y SAN SERVANDO	PENDIENTE LLEVAR ARCHIVO
CÉSAR CASANOVA MARTÍNEZ – PARDO (GRUPO TRAZO)	VISTA DEL ALCÁZAR DE TOLEDO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ÁNGEL NÚÑEZ (GRUPO TRAZO)	PAISAJE VOLCÁNICO (VASO CERÁMICO)	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ENRIQUE ORAMAS	PAISAJE DESACTIVADO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
GERVASIO CABRERA	TRAMAS	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ANTONIO JOSÉ PIZARRO MEDINA	GREEN ANT AND YELLOW SPRING IN BOCCIANI STYLE	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MANUEL FERNÁNDEZ PACHECO	TEMPESTAD SOBRE EL FARO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
PEDRO CASTRORTEGA	PAREJA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
CAROLIN KERSTIN BEYER	LOLLIPOP PRINT	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MAR MOLINA RUIZ (FOTOGRAFIANDO TOLEDO)	ERASÉ UNA VEZ	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MIGUEL MURO	ESTUDIO 3	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
WILLIAM ROWAN	HETEROCROMIA	PENDIENTE LLEVAR ARCHIVO
IRIS BANEGAS	DYLANESKE	PENDIENTE LLEVAR ARCHIVO
PABLO PIZARRO MEDINA	RESURGIR II	SEDE. ESTANTERIAS PASILLO GESTION PATRIMONIAL
JAVIER UGARTE PAUL. COLECTIVA PIZARRO 2016	RASTRO DESESTIMADO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
CARMEN VALLEJO	INFRAMINCES	EN SU CARPETA
COLECTIVA AGOSTO 2016 PIZARRO	CARROZAS	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
JUAN FRANCISCO BASAURE		
ABDELAHH AZNAGUE	ESCAYOLA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
FRANCISCO CHACON (ALBEMTO)	DRAGÓN ROJO	PENDIENTE LLEVAR ARCHIVO

V.Resumen de la Memoria.

V.4 Inmovilizado Material.

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

DESCRIPCIÓN/Nº DE CUENTAS	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTO	SALIDAS	DISMINUCION	CORRECCIONES	AMORTIZACIONES	SALDO FINAL
1. Terrenos								
210 (2810) (2910) (2990)	423.865,41		0,00		0,00		0,00	423.865,41
2. Construcciones								
211 (2811) (2911) (2991)	3.613.133,53		0,00		0,00		84.403,16	3.528.730,37
3. Infraestructuras								
212 (2812) (2912) (2992)	0,00		0,00		0,00		0,00	
4. Bienes del patrimonio histórico								
213 (2813) (2913) (2993)	20.000,00		0,00		0,00		0,00	20.000,00
5. Otro inmovilizado material								
214,215,216,217,218,219, (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	134.719,22	26.305,60	0,00	339,90	0,00		36.353,63	124.331,29
6. Inmovilizaciones en curso y anticipos								
2300,2310,232,233,234,235,237,2390	0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL	4.191.718,16	26.305,60	0,00	339,90	0,00		120.756,79	4.096.927,07

Se informará sobre lo que se indica en el punto 6 de la memoria.

V.5 ACTIVOS FINANCIEROS.

En relación con el Activo Corriente, existen **Deudores por operaciones de gestión** por importe de 173.889,92 euros que se corresponden con las aportaciones del Ministerio de Hacienda y de la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha correspondientes al último mes del año -diciembre- cuyo cobro no se había realizado al cierre del ejercicio.

Importe	Nombre Tercero	Texto Libre
123.889,92	MINISTERIO DE HACIENDA	APORTACION MINISTERIO, DICIEMBRE 2016
50.000,00	JUNTA COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	APORTACION JCCM - DICIEMBRE 2016

El **acta de arqueo** incluye todas las cuentas operativas en entidades financieras así como la caja de efectivo del Consorcio, detallando para cada una de ellas el saldo inicial así como todas las entradas y salidas de fondos durante el año, obteniendo así las Existencias a fin de ejercicio que quedan reflejadas en la Tesorería del Balance de Situación:

Ord	Descripción Número de Cuenta	Saldo Inicial	Ingresos Periodo	Pagos Periodo	Existencias
001	CAJA DE EFECTIVO	593,47	5.584,10	4.263,24	1.914,33
201	LIBERBANK CECAESMM105-ES-76- 21053036533400034778	1.434.105,34	3.382.710,41	3.500.256,75	1.316.559,00
211	CAJA RURAL BCOEEESMM081-ES-26- 30810176631102655022	1.130.531,22	12.099,77	62,00	1.142.568,99
242	CAIXABANK CAIXESBBXXX-ES-47- 21005354042200931301	5.368,65	0	71,39	5.297,26
261	UNICAJA BANCO UCJAES2MXXX-ES-25- 21032145810033326174	161.859,92	0	6,00	161.853,92
TOT.		2.732.458,60	3.400.394,28	3.504.659,38	2.628.193,50

V.5 Activos financieros. Estado resumen de la conciliación.

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

	ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO						ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO							
CLASES	INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA		OTRAS INVERSIONES		INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA		OTRAS INVERSIONES		TOTAL	
CATEGORIAS	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1
CRÉDITOS Y PARTIDAS A COBRAR	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	

V.6 PASIVOS FINANCIEROS.

En relación con el Pasivo Corriente, al cierre de 2016 quedaron pendientes de pago las obligaciones reconocidas en los últimos días del ejercicio por un importe global de 186.555,32 euros. Se trata de un total de 50 acreedores por operaciones de gestión cuyos importes más significativos son los siguientes:

NIF TERCERO	NOMBRE TERCERO	IMPORTE
TGSS	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL	17.980,86 €
B40176513	RESTAUROGRAMA HISPANIA, S.L	17.937,41 €
B45773074	ARTECTUM, SL	16.834,16 €
B45671351	DOS GENERACIONES S.L	15.564,68 €
B45467347	CONSTRUCCIONES GABINO AGUADO, S.L.	12.629,94 €
B45716669	THE ARTS COMPANY, S.L.	11.999,54 €
B13546445	ACEROUNO CONSULTORIA Y CONSTRUCCION, SL	11.604,15 €
B45537248	JUAN MANUEL ROJAS-ARQUEOLOGIA SL	8.107,00 €
03922663J	ALFREDO NUÑO JIMENEZ	6.346,33 €
03758702L	EMILIA CASTRO SALINERO	5.837,14 €
		124.841,21 €

Además, figuran en Balance las retenciones pendientes de ingreso a la Seguridad Social y a la AEAT en concepto de IRPF por importe conjunto de 56.048,05 euros.

En la Ficha F.10.1 de resumen de situación de deudas aparecen 1.516,43 euros correspondientes a garantías de ejecución de contratos adjudicados depositadas en efectivo:

Tercero	Nombre Tercero	Importe
A78571353	COMPAÑIA INTERNACIONAL DE CONSTRUCCION Y DISEÑO, S.A.U.	0,10 €
B10059640	SERPROMAN, S.L.	724,85 €
B13100870	CONSTRUCCIONES GRACIA CASTEJON, SL	462,45 €
B13100870	CONSTRUCCIONES GRACIA CASTEJON, SL	329,03 €
		1.516,43 €

V.6 Pasivos financieros. Situación y movimientos de las deudas. Resumen de Situación de las deudas

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

	LARGO PLAZO						CORTO PLAZO							
CLASES	OBLIGACIONES Y BONOS		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS		OBLIGACIONES Y BONOS		DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO		OTRAS DEUDAS		TOTAL	
CATEGORIAS	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1	EJ.N	EJ.N-1
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		1.516,43	4.443,42	1.516,43	4.443,42
DEUDAS A VALOR RAZONABLE	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		1.516,43	4.443,42	1.516,43	4.443,42

V.7 TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS.**14.1. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS.**

Las **transferencias** recibidas son las aportaciones ordinarias de las administraciones consorciadas al presupuesto anual de nuestra entidad. Durante 2016 se han recibido las aportaciones presupuestadas por las distintas Administraciones excepto en el caso de la Administración General del Estado, pues el Ministerio de Hacienda declaró créditos no disponibles por un 5% de su compromiso:

Tercero	Compromiso Inicial Presupuesto 2016	Importe Derechos Reconocidos
MINISTERIO DE HACIENDA	1.626.050,00 €	1.544.750,00 €
JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	600.000,00 €	600.000,00 €
DIPUTACIÓN DE TOLEDO	400.000,00 €	400.000,00 €
AYUNTAMIENTO DE TOLEDO	300.000,00 €	300.000,00 €

En cuanto a las **subvenciones** recibidas se perciben ingresos para la cofinanciación de algunas actuaciones por importe global de 425.591,69 euros, siendo las más significativas por su importe las siguientes:

NIF	Tercero	Actuación	Importe
03788877H	LUZ DIVINA SAN JOSE SANTOS	OBRAS C/ RETAMA, 12	145.872,65 €
R4500153D	PARROQUIA DE SANTA JUSTA Y RUFINA	CONVENIO IGLESIA DE SAN LUCAS	75.081,90 €
03858802T	MARIA CAPDEVILLA GUTIERREZ	OBRA CRISTO DE LA LUZ, 9	37.023,29 €
03824712L	JUAN CARLOS GOMEZ GOMEZ	CONVENIO REHABILITACION ALJIBILLOS, 2	28.972,23 €
03829585Q	ANA MARIA DIAZ-CHIRON	CONVENIO REHABILITACION ALJIBILLOS, 2	28.972,22 €
R4500006D	CISTERCIENSES CONVENTO DE SAN CLEMENTE	ACCESO PALACIO CERVATOS - CONVENTO S. CLEMENTE	20.000,00 €
03551204G	PILAR CARDEÑA SANTAMARIA	OBRAS C/BARRIO REY, 1	15.810,91 €
			351.733,20 €

En 3 de estas actuaciones que reciben ingresos (Retama, 12; Sillería, 5 y Sillería 8), el importe de los gastos realizados durante 2016 ha sido inferior al ingreso recibido en 143.784,54 €. En consecuencia, estas subvenciones no han sido imputadas al Resultado Económico-Patrimonial del ejercicio, sino a Patrimonio Neto, de acuerdo con lo descrito en el apartado 4.3 de esta Memoria.

14.2.2. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS: SUBVENCIONES DE CAPITAL.

* AYUDAS A LA REHABILITACION DE EDIFICIOS Y VIVIENDAS

Durante 2016 se han concedido ayudas a la Rehabilitación de Edificios y Viviendas mediante la convocatoria a un total de 118 beneficiarios por importe global de 636.888,58 euros.

A continuación, se relacionan aquellas cuyo importe es más significativo (mayores de 15.000 euros):

NIF	BENEFICIARIO	IMPORTE	INMUEBLE
03768444D	JUAN ANTONIO JIMENEZ NUÑEZ	53.618,18	C/ INSTITUTO, 13
03550652G	ANTONIO GARCIA - ARANDA ZARZA	22.836,19	C/ SAN LORENZO, 2
02180176Y	CRISTINA AZCONA SANZ	20.663,31	C/ SAN JUAN DE DIOS, 8
H45602935	C.P. C/ CIUDAD, 17	19.831,86	C/ CIUDAD 17
H45553476	CDAD PROP PLAZA DE SAN VICENTE 4	16.688,40	PLAZA SAN VICENTE, 4
03920702F	RICARDO SANCHEZ RODRIGUEZ	16.029,60	POZO AMARGO, 20 BAJO
B45671351	DOS GENERACIONES S.L	15.564,68	ARMAS, 6
03921233D	MARIA TERESA RUIZ GONZALEZ	15.394,63	PZA JUEGO DE PELOTA, 3 - BJ B
03956524H	EDGARDO JAVIER COLANGELO PANIEGO	15.072,61	CIUDAD, 13 - 3º
H45466992	C.P. BAJADA POZO AMARGO, 12	15.069,56	BAJADA POZO AMARGO, 12
		210.769,02	

* AYUDAS A LA REHABILITACION DE LOCALES COMERCIALES

Durante 2016 se han reconocido obligaciones en este apartado por importe de 15.500 euros, que se corresponden íntegramente con una subvención concedida para la mejora exterior del local situado en Plaza Amador de los Ríos, 9 (Bar-Restaurante Alex)

* CONVENIOS EN AREAS DE REHABILITACIÓN PREFERENTE:

Los 58.688,67 euros reflejados en este apartado se corresponden con dos actuaciones:

- Finalización obras Callejón de Usillos, 4 28.804,80 €
- Redacción Proyecto Buzones, 2 29.883,87 €

* OTRAS ACTUACIONES: en el resto de proyectos de inversión desarrollados por el Consorcio durante 2016 se han reconocido obligaciones por importe de 1.572.709,14 euros. Detallas a continuación las entidades con importes superiores a los 50.000 €, así como las actuaciones que han realizado:

NIF	EMPRESA ADJUDICATARIA / ENTIDAD	IMPORTE	ACTUACIÓN / INMUEBLE
B84790179	PROIESCON, S.L.	355.416,65	FACHADAS RECOLETOS, 3; CALLE ARMAS, 2, 4 Y 6; Y OTRAS
A47015342	TECNICAS PARA LA RESTAURACION Y CONSTRUCCIONES, S.A.	205.988,69	CALLEJON DE MENORES, 12. FASE III
A45007515	CONSTRUCCIONES ANTOLIN GARCIA LOZOYA, SA	152.349,39	REHABILITACION PZA. SAN LUCAS, 4
A83283861	GESTION Y EJECUCION DE OBRA CIVIL, S.A.	115.243,15	REHABILITACION ALJIBILLOS, 3
B45403987	ANGEL RODRIGUEZ DURANGO CONSTRUCCIONES, S.L.	77.138,24	C/ NUNCIO VIEJO, 19; SANTA LEOCADIA, 4 (CASA DEL MAESTRO)
G28959948	FUNDACION CASA DUCAL MEDINACELI	60.000,00	CONVENIO EJECUCION OBRAS IG. SAN JUAN BAUTISTA
B45562410	CONSTRUCCIONES FABIAN CARROBLES, S.L.	54.997,21	CONSOLIDACION ESTRUCTURAL C/ VIDA POBRE, 15
		1.021.133,33	

V.7 Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

F.14.1. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones recibidas

Se informará sobre:

Importe y características de las transferencias y subvenciones recibidas, cuyo importe sea significativo, así como sobre el cumplimiento o incumplimiento de las condiciones impuestas para la percepción y disfrute de las subvenciones y el criterio de imputación a resultados.

ESTA INFORMACIÓN SE PROPORCIONA EN EL DOCUMENTO MEM1, APARTADO CORRESPONDIENTE

F.14.2.1. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Subvenciones corrientes

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

SE TRATA DE UNA ÚNICA ENTIDAD RECEPTORA CUYO BENEFICIARIO ES:
G45508363 ASOCIACION AMIGOS DE LOS PATIOS DE TOLEDO - CERTAMEN PATIOS CORPUS CHRISTI 2016

F.14.2.2. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Subvenciones de capital

NORMATIVA	FINALIDAD	OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	REINTEGRO	CAUSA DE REINTEGROS
SUBVENCIONES PARA LA REHABILITACION DE EDIFICIOS Y VIVIENDAS EN EL CASCO HISTORICO DE TOLEDO	REHABILITACION DE VIVIENDAS EN EL CASCO HISTORICO	636.888,58	0,00	
SUBVENCIONES PARA LA REHABILITACION DE LOCALES COMERCIALES EN EL CASCO HISTORICO	REHABILITACION DE LOCALES COMERCIALES EN EL CASCO HISTORICO	15.500,00	0,00	
CONVENIOS EN AREAS DE REHABILITACION PREFERENTE	REHABILITACION INMUEBLES DEGRADADOS EN CIUDADES DECLARADAS POR LA UNESCO PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD	58.688,67	0,00	
OTRAS ACTUACIONES		1.572.709,14	0,00	
TOTAL		2.283.786,39	0,00	

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

ESTA INFORMACIÓN SE PROPORCIONA EN EL DOCUMENTO MEM1, APARTADO CORRESPONDIENTE

F.14.2.3. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Transferencias corrientes

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin Información"

F.14.2.4. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Transferencias de capital

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin Información"

V.7 Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

F.14.3. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Otros ingresos y gastos

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin Información"

(euros)

V.8 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

La sentencia 397/2016 del Juzgado de lo Social nº 1 de Toledo condenaba al Consorcio a indemnizar al demandante (D. Alvaro Sánchez Ballesteros) por importe de 18.225,22 €.

Pese a que se interpuso durante el ejercicio un recurso de suplicación ante el Tribunal Superior de Justicia de Albacete, parece oportuno dotar una provisión para responsabilidades, pues es probable la desestimación de dicho recurso.

La provisión se ha realizado mediante asiento 2.586 de la Contabilidad.

V.8 Provisiones y Contingencias

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

F.15.1.a) Provisiones y contingencias: Análisis del movimiento de cada partida del Balance

DESCRIPCIÓN/Nº DE CUENTAS	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
A largo plazo 14	0,00	0,00	0,00	0,00
A corto plazo 58	0,00	18.225,22	0,00	18.225,22

F.15.1 Provisiones y contingencias: apartados b), c), d) y e)

b) Aumento durante el ejercicio, en los saldos actualizados al tipo de descuento por causa del paso del tiempo, así como el efecto que haya podido tener cualquier cambio en el tipo de descuento.

c) Naturaleza de la obligación asumida, así como el calendario previsto para hacer frente a la obligación.

d) Estimaciones y procedimientos de cálculo aplicados para la valoración de los correspondientes importes y las incertidumbres que pudieran aparecer en dichas estimaciones. Se justificarán, en su caso, los ajustes que haya procedido realizar.

e) Importes de cualquier derecho de reembolso, señalando las cantidades que, en su caso, se hayan reconocido en el balance por esos derechos.

"Sin Información"

F.15.2. Provisiones y contingencias: apartado 2

A menos que sea remota la salida de recursos, para cada tipo de pasivo contingente, salvo los relativos a avales y otras garantías concedidas, se indicará:

- a) Una breve descripción de su naturaleza.
- b) Evolución previsible, así como los factores de los que depende.
- c) En el caso excepcional en que una provisión no se haya podido registrar en el balance debido a que no puede ser valorada de forma fiable, adicionalmente, se explicarán los motivos por los que no se puede hacer dicha valoración.

"Sin Información"

F.15.3. Provisiones y contingencias: apartado 3

Para cada tipo de activo contingente se indicará:

- a) Una breve descripción de su naturaleza.
- b) Evolución previsible, así como los factores de los que depende.

"Sin Información"

V.9 Información presupuestaria

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

F.23.1.-Información Presupuestaria. Liquidación del presupuesto de explotación. Cuenta del resultado económico Patrimonial.

DESCRIPCIÓN	IMPORTE				DESVIACIONES	
	INICIALMENTE PREVISTO	DE LOS INCREMENTOS DE DOTACIONES	TOTAL PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Tasas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Otros ingresos tributarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Transferencias y subvenciones recibidas	2.976.000,00	0,00	2.976.000,00	3.126.557,15	150.557,15	5,06
a) Del ejercicio	2.976.000,00	0,00	2.976.000,00	3.126.557,15	150.557,15	5,06
a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	150.000,00	0,00	150.000,00	281.807,15	131.807,15	87,87
- de la Administración General del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de los organismos autónomos de la Administración General del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de otros del sector público estatal de carácter administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de la Unión Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de otros	150.000,00	0,00	150.000,00	281.807,15	131.807,15	87,87
a.2) transferencias	2.826.000,00	0,00	2.826.000,00	2.844.750,00	18.750,00	0,66
- de la Administración General del Estado	1.626.000,00	0,00	1.626.000,00	1.544.750,00	-81.250,00	-5,00
- de los organismos autónomos de la Administración General del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de otros del sector público estatal de carácter administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de la Unión Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de otros	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	1.300.000,00	100.000,00	8,33
a.3) subvenciones recibidas para la cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de la Administración General del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de los organismos autónomos de la Administración General del Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de otros del sector público estatal de carácter administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- del sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de la Unión Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- de otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

V.9 Información presupuestaria

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

F.23.1.-Información Presupuestaria. Liquidación del presupuesto de explotación. Cuenta del resultado económico Patrimonial.

DESCRIPCIÓN	IMPORTE				DESVIACIONES	
	INICIALMENTE PREVISTO	DE LOS INCREMENTOS DE DOTACIONES	TOTAL PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ventas netas y prestaciones de servicios	6.000,00	0,00	6.000,00	10.364,00	4.364,00	72,73
a) Ventas netas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Prestación de servicios	6.000,00	0,00	6.000,00	10.364,00	4.364,00	72,73
c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Otros ingresos de gestión ordinaria	6.000,00	0,00	6.000,00	29.734,02	23.734,02	395,57
7. Excesos de provisiones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	2.988.000,00	0,00	2.988.000,00	3.166.655,17	178.655,17	5,98
8. Gastos de personal	-740.000,00	0,00	-740.000,00	-802.786,87	-62.786,87	8,48
a) Sueldos, salarios y asimilados	-560.000,00	0,00	-560.000,00	-611.244,80	-51.244,80	9,15
b) Cargas sociales	-180.000,00	0,00	-180.000,00	-191.542,07	-11.542,07	6,41
9. Transferencias y subvenciones concedidas	-2.600.000,00	0,00	-2.600.000,00	-2.289.786,37	310.213,63	-11,93
- al sector público estatal de carácter administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- al sector público estatal de carácter empresarial o fundacional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- a otros	-2.600.000,00	0,00	-2.600.000,00	-2.289.786,37	310.213,63	-11,93
10. Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Otros gastos de gestión ordinaria	-303.000,00	0,00	-303.000,00	-359.850,96	-56.850,96	18,76
a) Suministros y otros servicios exteriores	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-339.198,39	-39.198,39	13,07
b) Tributos	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-20.652,57	-17.652,57	588,42
c) Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Amortización del inmovilizado	-235.000,00	0,00	-235.000,00	-247.784,52	-12.784,52	5,44
B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-3.878.000,00	0,00	-3.878.000,00	-3.700.208,72	177.791,28	-4,58
I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	-890.000,00	0,00	-890.000,00	-533.553,55	356.446,45	-40,05

V.9 Información presupuestaria

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

F.23.1.-Información Presupuestaria. Liquidación del presupuesto de explotación. Cuenta del resultado económico Patrimonial.

DESCRIPCIÓN	IMPORTE				DESVIACIONES	
	INICIALMENTE PREVISTO	DE LOS INCREMENTOS DE DOTACIONES	TOTAL PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta	0,00	0,00	0,00	-225,80	-225,80	0,00
a) Deterioro de valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Bajas y enajenaciones	0,00	0,00	0,00	-225,80	-225,80	0,00
c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Otras partidas no ordinarias	0,00	0,00	0,00	1.636,35	1.636,35	0,00
a) Ingresos	0,00	0,00	0,00	1.636,35	1.636,35	0,00
b) Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)	-890.000,00	0,00	-890.000,00	-532.143,00	357.857,00	-40,21
15. Ingresos financieros	25.000,00	0,00	25.000,00	7.471,08	-17.528,92	-70,12
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.2) En otras entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	25.000,00	0,00	25.000,00	7.471,08	-17.528,92	-70,12
b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.2) Otros	25.000,00	0,00	25.000,00	7.471,08	-17.528,92	-70,12
16. Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	-4.084,59	-4.084,59	0,00
a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Otros	0,00	0,00	0,00	-4.084,59	-4.084,59	0,00
17. Gastos financieros imputados al activo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Derivados financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Diferencias de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

V.9 Información presupuestaria

EJERCICIO 2016

(euros)

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

F.23.1.-Información Presupuestaria. Liquidación del presupuesto de explotación. Cuenta del resultado económico Patrimonial.

DESCRIPCIÓN	IMPORTE				DESVIACIONES	
	INICIALMENTE PREVISTO	DE LOS INCREMENTOS DE DOTACIONES	TOTAL PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)	25.000,00	0,00	25.000,00	3.386,49	-21.613,51	-86,45
IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)	-865.000,00	0,00	-865.000,00	-528.756,51	336.243,49	-38,87

Se informará para cada una de las partidas afectadas, sobre la autoridad que hubiese aprobado cada incremento que se hubiese producido, con indicación del importe del mismo. Adicionalmente, se informará cuando existan partidas donde la desviación entre el importe realizado y el total previsto alcance el quince por ciento de este último:

Por el lado de los INGRESOS, dentro de los de gestión ordinaria, se ha producido una ligera desviación al alza de las subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio. Esto se debe a la firma de varios convenios de cofinanciación con los propietarios para la rehabilitación de algunos inmuebles, como puede verse con más detalle en el apartado F.14.1 de la Memoria.

Por el contrario, los ingresos financieros han disminuido de manera muy importante hasta prácticamente desaparecer, como consecuencia de la importante caída en los tipos de interés pactados con las entidades bancarias para la remuneración de los depósitos.

En cuanto al apartado de GASTOS, se han incrementado los gastos en Otros gastos de gestión ordinaria, debido a una mayor actividad del Consorcio en gastos corrientes así como por la aplicación de una nueva ordenanza municipal que obliga a realizar zanjas mediante el pago de una tasa (en lugar de actuar directamente en la realización de la misma), lo que ha incrementado de manera sustancial el apartado de Tributos.

Por todo ello, el resultado económico-patrimonial negativo ha disminuido casi un 40% del previsto inicialmente para este año.

V.9 Información presupuestaria

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

F.23.2.-Información Presupuestaria. Liquidación del presupuesto de capital. Estado de flujos de efectivo.

DESCRIPCIÓN	IMPORTE				DESVIACIONES	
	INICIALMENTE PREVISTO	DE LOS INCREMENTOS DE DOTACIONES	TOTAL PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN						
A) Cobros:	2.937.000,00	0,00	2.937.000,00	3.566.854,44	629.854,44	21,45
1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Transferencias y subvenciones recibidas	2.900.000,00	0,00	2.900.000,00	3.331.956,01	431.956,01	14,90
3. Ventas netas y prestaciones de servicios	6.000,00	0,00	6.000,00	10.364,00	4.364,00	72,73
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Intereses y dividendos cobrados	25.000,00	0,00	25.000,00	7.471,08	-17.528,92	-70,12
6. Otros Cobros	6.000,00	0,00	6.000,00	217.063,35	211.063,35	3.517,72
B) Pagos	3.640.000,00	0,00	3.640.000,00	3.644.782,02	4.782,02	0,13
7. Gastos de personal	740.000,00	0,00	740.000,00	785.265,07	45.265,07	6,12
8. Transferencias y subvenciones concedidas	2.600.000,00	0,00	2.600.000,00	2.337.000,56	-262.999,44	-10,12
9. Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión	300.000,00	0,00	300.000,00	348.434,37	48.434,37	16,14
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Intereses pagados	0,00	0,00	0,00	4.084,59	4.084,59	0,00
13. Otros pagos	0,00	0,00	0,00	169.997,43	169.997,43	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)	-703.000,00	0,00	-703.000,00	-77.927,58	625.072,42	-88,91
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						
C) Cobros:	0,00	0,00	0,00	114,10	114,10	0,00
1. Venta de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	114,10	114,10	0,00
2. Venta de activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otros cobros de las actividades de inversión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Pagos:	70.000,00	0,00	70.000,00	26.305,60	-43.694,40	-62,42
4. Compra de inversiones reales	70.000,00	0,00	70.000,00	26.305,60	-43.694,40	-62,42
5. Compra de activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Otros pagos de las actividades de inversión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)	-70.000,00	0,00	-70.000,00	-26.191,50	43.808,50	-62,58
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN						
E) Aumentos en el patrimonio:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

V.9 Información presupuestaria

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

F.23.2.-Información Presupuestaria. Liquidación del presupuesto de capital. Estado de flujos de efectivo.

DESCRIPCIÓN	IMPORTE				DESVIACIONES	
	INICIALMENTE PREVISTO	DE LOS INCREMENTOS DE DOTACIONES	TOTAL PREVISTO	REALIZADO	ABSOLUTAS	%
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Préstamos recibidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Otras deudas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Préstamos recibidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Otras deudas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN						
I) Cobros pendientes de aplicación	250.000,00	0,00	250.000,00	1.753,98	-248.246,02	-99,30
J) Pagos pendientes de aplicación	250.000,00	0,00	250.000,00	1.900,00	-248.100,00	-99,24
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)	0,00	0,00	0,00	-146,02	-146,02	0,00
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V)	-773.000,00	0,00	-773.000,00	-104.265,10	668.734,90	-86,51
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	3.025.000,00	0,00	3.025.000,00	2.732.458,60	-292.541,40	-9,67
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio	2.252.000,00	0,00	2.252.000,00	2.628.193,50	376.193,50	16,70

V.9 Información presupuestaria

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

Se informará para cada una de las partidas afectadas, sobre la autoridad que hubiese aprobado cada incremento que se hubiese producido, con indicación del importe del mismo. Adicionalmente, se informará cuando existan partidas donde la desviación entre el importe realizado y el total previsto alcance el quince por ciento de este último:

En cuanto a las desviaciones del Estado de flujos de efectivo, conviene en primer lugar resaltar que el cambio en el criterio contables señalado ya en el apartado F2 de esta Memoria, ha provocado un incremento sustancial en los apartados de "Otros cobros" y "Otros pagos" de las actividades de gestión; y el consecuente descenso en los Cobros y Pagos pendientes de clasificación (apartado IV).

Además de esto, las principales desviaciones en relación el Presupuesto aprobado provienen de los mismos apartados ya señalados en la liquidación del Presupuesto de Explotación: incremento de las subvenciones recibidas, descenso en los ingresos financieros, incremento en los pagos por gastos de gestión; así como una disminución en la compra de las inversiones reales por no llevar a cabo íntegramente el amueblamiento del Archivo de San Ildefonso, que se había previsto para 2016 y cuyos trabajos está en ejecución al cierre del ejercicio.

Si además de lo señalado anteriormente, tenemos en cuenta que las posiciones de efectivo con las que se abrió el ejercicio ya eran inferiores un 10% a lo que se preveía en el momento de la aprobación; la consecuencia es que la disminución neta del efectivo es de tan solo 104 mil euros, un 86% inferior a la que se había previsto.

V.10 Indicadores financieros y patrimoniales

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO		(euros)	
a) LIQUIDEZ INMEDIATA:	966,36	Fondos líquidos	2.628.193,50
	:	Pasivo corriente	271.969,77
b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO	1.031,45	Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro	2.628.193,50
	:	Pasivo corriente	271.969,77
c) LIQUIDEZ GENERAL	1.031,45	Activo Corriente	2.805.229,60
	:	Pasivo corriente	271.969,77
d) ENDEUDAMIENTO	3,18	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	271.969,77
	:	Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto	271.969,77
e) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO	0,00	Pasivo corriente	271.969,77
	:	Pasivo no corriente	0,00
			177.036,10
			0,00
			8.267.527,63

V.10 Indicadores financieros y patrimoniales

EJERCICIO 2016

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO

(euros)

0,00

f) CASH-FLOW

-349,00 :

Pasivo corriente + Pasivo no corriente

271.969,77

+

Flujos netos de gestión

-77.927,58

g) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) Estructura de los ingresos

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)			
ING. TRIB. / IGOR	TRANFS / IGOR	VN y PS / IGOR	Resto IGOR / IGOR
0,00	98,73	0,33	0,94

2) Estructura de los gastos

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)			
G. PERS. / GGOR	TRANFS / GGOR	APROV / GGOR	Resto GGOR / GGOR
21,70	61,88	0,00	16,42

3) Cobertura de los gastos corrientes

116,85 :

Gastos de gestión ordinaria

3.700.208,72

Ingresos de gestión ordinaria

3.166.655,17

V.11 HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

Durante 2016 se presentaron solicitudes de ayudas de rehabilitación para el Área de Regeneración y Renovación Urbana (en adelante ARRU) del Casco Histórico de Toledo convocadas mediante Orden 29/12/2015 (DOCM 31/12/15) para un total de 41 expedientes.

Con fecha 13 de Enero de 2017 se recibieron resoluciones de ayuda concedida inicialmente por la Consejería de Fomento para 39 de dichos expedientes.

De ellas, en 22 expedientes la ayuda ya era de Abono por estar finalizada la actuación y justificado el gasto realizado. El importe global de estas ayudas era 540.583,84 € para los expedientes que se relacionan a continuación, procediendo a realizar en el Presupuesto de este año los correspondientes Reconocimientos de Derecho:

INMUEBLE	Nº EXPTE CONSEJERÍA	AYUDA ABONO
C/. PLATA, 10	TO-2016-0001	22.104,27 €
C/. PLATA, 4	TO-2016-0002	22.334,93 €
C/. PLATA, 6	TO-2016-0004	12.732,31 €
C/. PLATA, 8	TO-2016-0005	11.367,14 €
CJ. USILLOS, 4	TO-2016-0003	62.500,00 €
C/. NUNCIO VIEJO, 9	TO-2016-0008	21.813,17 €
URBANIZ. PZA. BAJA AMADOR RIOS	TO-2016-0039	17.943,50 €
REAL DEL ARRABAL, 18, BJ	TO-2016-0009	11.100,77 €
C/. RECOLETOS, 3	TO-2016-0014	35.584,10 €
URBANIZACIÓN ENSANCHE PLATA	TO-2016-0038	23.621,45 €
C/. AVE MARÍA, 9	TO-2016-0037	9.661,85 €
BJDA. COLEGIO INFANTES, 14	TO-2016-0013	19.030,24 €
C/. CIUDAD, 17	TO-2016-0028	14.625,22 €
CJON. MENORES, 12	TO-2016-0029	75.000,00 €
COB. POZO AMARGO, 4	TO-2016-0034	15.903,49 €
C/. CRISTO DE LA LUZ, 9	TO-2016-0012	12.500,00 €
C/. JUAN BAUTISTA MONEGRO, 2	TO-2016-0011	62.284,03 €
C/. SANTA EULALIA, 9, BJ	TO-2016-0026	5.577,77 €
C/. SANTA EULALIA, 9	TO-2016-0027	13.625,93 €
C/. SANTA LEOCADIA, 4	TO-2016-0015	15.273,67 €
C/. VIDA POBRE, 15	TO-2016-0010	12.500,00 €
EQUIPO GESTIÓN	TO-2016-000E	43.500,00 €

540.583,84 €

Informe de Auditoría de las Cuentas Anuales
Consorcio de la Ciudad de Toledo
Ejercicio 2016
Intervención Delegada Regional en Castilla–La Mancha

ÍNDICE

- I. Introducción
- II. Objetivos y alcance del trabajo: Responsabilidad de los auditores
- III. Opinión
- IV. Asuntos que no afectan a la opinión
- V. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

I. Introducción

La Intervención General de la Administración del Estado, a través de la Intervención Delegada Regional del Estado en Castilla - La Mancha, en uso de las competencias que le atribuye el artículo 168 de la Ley General Presupuestaria ha auditado las cuentas anuales de 2016 que comprenden el balance de situación a 31 de diciembre de 2016, la cuenta de resultado económico-patrimonial, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

El Gerente del Consorcio Ciudad de Toledo es responsable de la formulación de las cuentas anuales de la entidad de acuerdo con el marco de información financiera que se detalla en la nota 3 de la memoria adjunta y en particular de acuerdo con los principios y criterios contables; asimismo, es responsable del control interno que considere necesario para permitir que la preparación de las citadas cuentas anuales estén libres de incorrección material.

Las cuentas anuales a las que se refiere el presente informe fueron formuladas por el Gerente del Consorcio Ciudad de Toledo con fecha 27 de julio de 2017 y puestas a disposición de la Intervención Delegada Regional en esa misma fecha.

El Gerente del Consorcio Ciudad de Toledo inicialmente formuló sus cuentas anuales el 3 de abril de 2017 y se pusieron a disposición de la Intervención Delegada Regional ese mismo día. Dichas cuentas fueron modificadas en la fecha indicada en el párrafo anterior.

La información relativa a las cuentas anuales queda contenida en el fichero 15363_2016_F_170725_094845_Cuenta.zip cuyo resumen electrónico se corresponde con D06A8F4C209CFEEFB1C4C280C383E45069CD4B8410164987F38BDE8A09E59C17.

II. Objetivos y alcance del trabajo: responsabilidad de los auditores

Nuestra responsabilidad es emitir una opinión sobre si las cuentas anuales adjuntas expresan la imagen fiel, basada en el trabajo realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría del Sector Público. Dichas normas exigen que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable, aunque no absoluta, de que las cuentas anuales están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia adecuada y suficiente sobre los importes y la información recogida en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte del gestor de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los 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. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de los criterios contables y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por el gestor, así como la evaluación de la presentación global de las cuentas anuales.

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

III . Opinión

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del Consorcio Ciudad de Toledo a 31 de diciembre de 2016, así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

IV. Asuntos que no afectan a la opinión

IV.1 Párrafo de otras cuestiones

Aunque no se trata de asuntos que deban ser reflejados en las cuentas anuales, a efectos de un mejor entendimiento de nuestro trabajo de auditoría y de nuestras responsabilidades como auditores, ponemos de manifiesto lo siguiente:

El contrato de servicios de plazo de ejecución 19/09/2016 a 18/09/2017, expediente Sv-0067/16 y objeto “Desarrollo de la Web, programación de aplicaciones y administración de sistemas informáticos del Consorcio”, tiene como Adjudicatario a Oscar Antonio Reoyos Herrera, que lo ha sido de sucesivos contratos concatenados de objeto similar, como por ejemplo “Programación de Software de aplicación y soporte técnico del sistema informático del Consorcio”, expediente Sv-0049/15 y con plazo de ejecución del 17/09/2015 al 16/09/2016. Esta situación pudiera asimilarse a la que ha dado lugar a la demanda y fallo, en contra del Consorcio, de la sentencia 397/2016 del Juzgado de lo Social nº 1 de Toledo, en la que se estima la existencia de relación laboral con el demandante.

V. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

La entidad auditada está obligada a presentar, en la nota 25 y 26 de la memoria, información referida al coste de las actividades y a los indicadores de gestión de acuerdo con lo previsto en la Orden EHA/1037/2010, de 13 de abril por la que se aprueba el Plan General de Contabilidad Pública, con la Orden EHA/2045/2011, de 14 de julio, por la que se aprueba la Instrucción de Contabilidad para la Administración Institucional del Estado y la Resolución de 28 de julio de 2011, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se regulan los criterios para la elaboración de la información sobre los costes de actividades e indicadores de gestión.

Estas notas no están cumplimentadas, ni la entidad dispone de contabilidad de costes, por lo no nos ha sido posible comprobar que la información a que se refiere el párrafo anterior esté libre de errores u omisiones de acuerdo con lo establecido en la regulación indicada ni que sea razonablemente coherente con la información financiera contable auditada. En particular no hemos dispuesto del Informe de Personalización del sistema, validado por la Intervención General de la Administración del Estado.

El presente Informe de Auditoría ha sido firmado electrónicamente a través de la aplicación Registro Digital de Cuentas Públicas (RED.Coa) de la Intervención General de la Administración del Estado por la Interventora Delegada Regional en Castilla-La Mancha, en Toledo, a 28 de julio de 2017.