

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE HACIENDA

12209 *Resolución de 10 de agosto de 2018, del Consorcio de la Ciudad de Toledo, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2017 y el informe de auditoría.*

De conformidad con lo dispuesto en el apartado 3 del artículo 136 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, y lo establecido en el apartado segundo de la Resolución de 28 de mayo de 2012, modificada por la Resolución de 3 de junio de 2013 de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se determina el contenido mínimo de la información a publicar en el «Boletín Oficial del Estado» por las entidades a las que les sea de aplicación la Instrucción de Contabilidad para la Administración Institucional del Estado, cuyo presupuesto de gastos tenga carácter estimativo, se hace público el resumen de las cuentas anuales del Consorcio de la Ciudad de Toledo, correspondiente al ejercicio 2017 y el informe de auditoría.

Toledo, 10 de agosto de 2018.–La Presidenta del Consorcio de la Ciudad de Toledo, Milagros Tolón Jaime.

15363 - CONSORCIO DE LA CIUDAD DE TOLEDO
I. Balance
EJERCICIO 2017

Nº Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1	Nº Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
	A) Activo no corriente		5.537.185,67	5.734.267,80		A) Patrimonio neto		8.292.139,59	8.267.527,63
200, 201, (2800), (2801)	I. Inmovilizado intangible		1.520.326,39	1.637.340,73	100	I. Patrimonio aportado		0,00	0,00
203 (2803) (2903)	1. Inversión en investigación y desarrollo		0,00			II. Patrimonio generado		8.249.244,73	8.123.743,09
206 (2806) (2906)	2. Propiedad industrial e intelectual		8.675,38	11.971,62	120	1. Resultados de ejercicios anteriores		8.123.743,09	8.652.499,60
207 (2807) (2907)	3. Aplicaciones informáticas		8.549,94	415,85	129	2. Resultados de ejercicio		125.501,64	-528.756,51
208, 209 (2809) (2909)	4 Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		1.503.101,07	1.624.953,26	11	3. Reservas		0,00	0,00
	5. Otro inmovilizado intangible		0,00			III. Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
210 (2810) (2910) (2990)	II. Inmovilizado material		4.016.859,28	4.086.927,07	136	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
211 (2811) (2911) (2991)	1. Terrenos		423.865,41	423.865,41	133	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
212 (2812) (2912) (2992)	2. Construcciones		3.444.328,82	3.528.730,37	134	3. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
213 (2813) (2913) (2993)	3. Infraestructuras		0,00		130, 131, 132	IV. Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados		42.894,86	143.784,54
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	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		128.665,05	124.331,29	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) (2920)	1. Terrenos		0,00		170, 177	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
221 (2821) (2921)	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 2017

		(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				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		186	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo		0,00	
241, 242, 245, (294) (295) 246, 247	3. Créditos y valores representativos de deuda		0,00			V. Ajustes por periodificación a largo plazo		0,00	271.969,77
	4. Otras inversiones		0,00		58	C) Pasivo Corriente		526.180,41	
	V. Inversiones financieras a largo plazo		0,00			I. Provisiones a corto plazo		0,00	18.225,22
250, (259) (296)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00		50	II. Deudas a corto plazo		150,10	1.516,43
251, 252, 254, 256, 257 (297) (298)	2. Crédito y valores representativos de deuda		0,00			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		150,10	1.516,43
	B) Activo corriente		3.281.134,33	2.805.229,60	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		506.698,26	252.228,12
37 (397)	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00		420	1. Acreedores por operaciones de gestión		461.920,68	186.555,32
30, 35, (390) (395)	2. Mercaderías y productos terminados		0,00		429, 550, 554, 559, 5586	2. Otras cuentas a pagar		29,75	9.624,75
31, 32, 33, 34, 36, (391) (392) (393) (394) (396)	3. Aprovisionamientos y otros		0,00		47	3. Administraciones públicas		44.747,83	56.048,05
460, (4900)	III. Deudores y otras cuentas a cobrar		134.621,75	177.036,10	485, 568	V. Ajustes por periodificación		19.332,05	
469, (4901), 550, 555, 5580, 5581, 5584, 5585	1. Deudores por operaciones de gestión		128.729,22	173.889,92					
	2. Otras cuentas a cobrar		5.892,53	3.146,18					

I. Balance
EJERCICIO 2017

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	(euros)
47	3. Administraciones públicas		0,00							
	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00							
530, (539) (593)	1. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles		0,00							
531, 532, 535, (594), (595)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00							
536, 537, 538	3. Otras inversiones		0,00							
	V. Inversiones financieras a corto plazo		0,00							
540 (549) (596)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00							
541, 542, 544, 546, 547 (597) (598)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00							
543	3. Derivados financieros		0,00							
545, 548, 565, 566	4. Otras inversiones financieras		0,00							
480, 567	VI. Ajustes por periodificación		5.027,32							
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		3.141.485,26	2.628.193,50						
577	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00							
556, 570, 571, 573, 575, 576	2. Tesorería		3.141.485,26	2.628.193,50						
	TOTAL ACTIVO (A+B)		8.818.320,00	8.539.497,40				8.818.320,00	8.539.497,40	
						TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)				

**II. Cuenta de resultado económico patrimonial
EJERCICIO 2017**

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
				(euros)
	1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales		0,00	
720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 73	a) Impuestos		0,00	
740, 742	b) Tasas		0,00	
744	c) Otros ingresos tributarios		0,00	
729	d) Cotizaciones sociales		0,00	
	2. Transferencias y subvenciones recibidas		3.752.285,42	3.126.557,15
	a) Del ejercicio		3.752.285,42	3.126.557,15
751	a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		907.535,42	281.807,15
750	a.2) transferencias		2.844.750,00	2.844.750,00
752	a.3) subvenciones recibidas para la cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		0,00	
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		0,00	
	3. Ventas netas y prestaciones de servicios		10.354,60	10.364,00
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas netas		0,00	
741, 705	b) Prestación de servicios		10.354,60	10.364,00
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00	
71*, 7930, 7937, (6930), (6937)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		0,00	
780, 781, 782, 783	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		0,00	
776, 777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		33.822,26	29.734,02
795	7. Excesos de provisiones		0,00	
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		3.796.462,28	3.166.655,17
(640), (641)	8. Gastos de personal		-768.381,72	-802.786,87
(642), (643), (644), (645)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-568.998,65	-611.244,80
	b) Cargas sociales		-199.383,07	-191.542,07
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas		-2.232.590,68	-2.289.786,37

**II. Cuenta de resultado económico patrimonial
EJERCICIO 2017**

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. 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		-444.870,69		-359.850,96
(63)	a) Suministros y otros servicios exteriores		-443.054,35		-339.198,39
(676)	b) Tributos		-1.816,34		-20.652,57
(68)	c) Otros		0,00		
	12. Amortización del inmovilizado		-250.285,48		-247.784,52
	B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-3.696.128,57		-3.700.208,72
	I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		100.333,71		-533.553,55
(690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 799, 7938	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		-129,65		-225,80
	a) Deterioro de valor		0,00		
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674)	b) Bajas y enajenaciones		-129,65		-225,80
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00		
773, 778	14. Otras partidas no ordinarias		22.873,81		1.636,35
(678)	a) Ingresos		22.873,81		1.636,35
	b) Gastos		0,00		
	II Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)		123.077,87		-532.143,00
	15. Ingresos financieros		2.514,59		7.471,08
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		0,00		
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00		
760	a.2) En otras entidades		0,00		
	b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado		2.514,59		7.471,08

**II. Cuenta de resultado económico patrimonial
EJERCICIO 2017**

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1	(euros)
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00		
761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Otros		2.514,59		7.471,08
(663)	16. Gastos financieros		-90,82		-4.084,59
(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00		
784, 785, 786, 787	b) Otros		-90,82		-4.084,59
7646, (6646), 76459, (66459)	17. Gastos financieros imputados al activo		0,00		
7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		0,00		
7641, (6641)	a) Derivados financieros		0,00		
768, (668)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		0,00		
7960, 7961, 7965, 766, (6960), (6961), (6965), (666), 7970, (6970), (6670)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		0,00		
765, 7966, 7971, (665), (6671), (6962), (6966), (6971)	19. Diferencias de cambio		0,00		
755, 756	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		0,00		
	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00		
	b) Otros		0,00		
	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		0,00		
	III Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		2.423,77		3.386,49
	IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)		125.501,64		-528.756,51
	(+-) Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior				
	Resultado del ejercicio anterior ajustado				-528.756,51

III. Resumen del estado de cambios en el patrimonio neto
III.1 Estado total de cambios en el patrimonio neto
EJERCICIO 2017

(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	8.123.743,09	0,00	143.784,54	8.267.527,63
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	8.123.743,09	0,00	143.784,54	8.267.527,63
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO N		0,00	125.501,64	0,00	-100.889,68	24.611,96
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	125.501,64	0,00	-100.889,68	24.611,96
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	8.249.244,73	0,00	42.884,86	8.292.139,59

III.2 Estado de ingresos y gastos reconocidos
EJERCICIO 2017

(euros)

Nº Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
129	I. Resultado económico patrimonial		125.501,64	-528.756,51
	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		42.894,86	143.784,54
	Total (1+2+3+4)		42.894,86	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		-143.784,54	
	Total (1+2+3+4)		-143.784,54	
	IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)		24.611,96	-384.971,97

**IV. Estado de flujos de efectivo
EJERCICIO 2017**

(euros)

DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros:		3.959.357,96	3.566.854,44
1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales		0,00	
2. Transferencias y subvenciones recibidas		3.696.556,44	3.331.956,01
3. Ventas netas y prestaciones de servicios		86.382,72	10.364,00
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
5. Intereses y dividendos cobrados		2.514,59	7.471,08
6. Otros Cobros		173.904,21	217.063,35
B) Pagos		3.397.938,01	3.644.782,02
7. Gastos de personal		789.399,94	785.265,07
8. Transferencias y subvenciones concedidas		2.049.834,41	2.337.000,56
9. Aprovisionamientos		0,00	
10. Otros gastos de gestión		359.517,42	348.434,37
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
12. Intereses pagados		90,82	4.084,59
13. Otros pagos		199.095,42	169.997,43
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		561.419,95	-77.927,58
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros:		20,00	114,10
1. Venta de inversiones reales		20,00	114,10
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:		48.331,50	26.305,60
5. Compra de inversiones reales		48.331,50	26.305,60
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)		-48.311,50	-26.191,50
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 2017**

(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		12.043,31	1.753,98
J) Pagos pendientes de aplicación		11.860,00	1.900,00
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		183,31	-146,02
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)		513.291,76	-104.265,10
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		2.628.193,50	2.732.458,60
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		3.141.485,26	2.628.193,50

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 2017 era de 16 trabajadores, de los cuales diez eran Personal Laboral Fijo, cinco eran Personal Laboral Temporal, y un Alto Cargo.

De los 15 trabajadores –excluido el alto cargo– 7 son técnicos superiores y medios; y los otros 8 son administrativos, auxiliares o subalternos.

En cuanto a la distribución por sexo, de los 16 trabajadores, 9 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 Corrientes 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.

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
Dado que la aplicación informática que manejamos no dispone de las cuentas de los grupos 8 y 9 del PGCP, se realizan asientos directos a cuentas del grupo 13 para imputar a Patrimonio Neto.
 - 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	TITULO	UBICACIÓN
BORIS LUGOVSKOY	LITOGRAFÍA ? TOLEDO	CARPETA EXPOSICIONES
JESUS CARMONA GUADALUPE	ESPACIOS III	DESCANSILLO 2ª PLANTA
ÁNGEL RODRÍGUEZ ROBLES	BOCETO PARA PEQUEÑO ARGONAUTA I	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
JOSÉ MANUEL CHAMORRO CHAMORRO	RSR 13 F II	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
JOSÉ MANUEL CHAMORRO CHAMORRO	RSR 13 F III	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ENRIQUE DE LUCAS TORTAJADA	MANO	SALA DE REUNIONES
MARÍA DOMÍNGUEZ ALBA	LIBERTAD DE ELECCIÓN	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ANTONIO ROCA VIDAL	MEZQUITA BAB AL MARDUM	PLANTA BAJA. AT. CIUDADANO . COLGADO
ANTONIO DE ROA ARÉVALO	PUENTE DE SAN MARTÍN.	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ESTRELLA Mª LÓPEZ FLORES	TOTEM (3)	TAHONA
ALFREDO COPEIRO	TOLEDO PINTURA 06	PLANTA SEGUNDA. COLGADO
BEATRIZ DÍAZ LUCIDO	PUERTA DEL CAMBRÓN. SERIE SOMBRA DE LUZ Y REFLEJO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
NOEMÍ SIERRA GOMEZ	TOLEDO ELEGANTE	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
IVAN PANIAGUA MARTIN (MOVER SIN MOVER)	MOMENTOS #1	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
COLECTIVO CUATROCROMO	TRIBUTO AL GRECO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
DORREGO ESCULTURA, S.L.	DAMA ÁNFORA (MARÍA MAGDALENA)	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
PILAR PÉREZ HIDALGO	CUENCA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
PALOMA MUÑOZ (FERRARI)	CÚRCUMA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MANUEL SÁNCHEZ TORÁN	MEZQUITA CRISTO DE LA LUZ	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MIGUEL ANGEL CARRASCO	CELESTINA EMBELES A MELIBEA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ENRIQUE DE LUCAS TORTAJADA	NACIMIENTO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
PEDRO BENAYAS BEVIÁ	LAGO ARAL	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
JULIÁN GARCIA - JULE	SANTOLAYA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6

AUTOR	TÍTULO	UBICACIÓN
MANUEL SERRANO RONCERO	<i>ETERNO RETORNO</i>	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
JAVIER GARRIGOZ	<i>PUENTE ALCÁNTARA Y SAN SERVANDO</i>	PENDIENTE LLEVAR ARCHIVO
DANIEL LÓPEZ	EVANESCENTE Nº 6	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
COLECTIVO PABLO PIZARRO	<i>EXCUSA</i>	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
AGUSTIN PUIG	<i>VISTA DE MELILLA</i>	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ANTONIO GABALDÓN CARRIZO	<i>ACTUALIZABA</i>	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MIGUEL MANSANET	<i>CABEZA 1</i>	DESCANSILLO 1ª PLANTA
MIGUEL MANSANET	<i>CABEZA 2</i>	DESCANSILLO 1ª PLANTA
PABLO PIZARRO MEDINA	<i>VIDRIO DIALÉCTICA Y GRAFIAS</i>	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
PABLO PIZARRO MEDINA	<i>RESURGIR II</i>	SEDE. ESTANTERIAS PASILLO GESTION PATRIMONIAL
VICENTE IGNACIO SÁNCHEZ RODRÍGUEZ (NO ERES DE TOLEDO SI)	<i>TEJADOS Y CONVENTOS</i>	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ANTONIO RUBIO RONCERO (AFT)	<i>REFLEJO</i>	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
CARMEN VALLEJO	INFRAMINCES	EN SU CARPETA
MAR MOLINA RUIZ (FOTOGRAFIANDO TOLEDO)	ERASÉ UNA VEZ	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
CAROLIN KERSTIN BEYER	LOLLIPOP PRINT	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MIGUEL MURO	ESTUDIO 3	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ABDELAHH AZNAGUE	ESCAIOLA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
GERVASIO CABRERA	TRAMAS	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ENRIQUE ORAMAS	PAISAJE DESACTIVADO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
CÉSAR CASANOVA MARTÍNEZ - PARDO (GRUPO TRAZO)	VISTA DEL ALCÁZAR DE TOLEDO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ANTONIO JOSÉ PIZARRO MEDINA	GREEN ANT AND YELLOW SPRING IN BOCCIANI STYLE	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ÁNGEL NÚÑEZ (GRUPO TRAZO)	PAISAJE VOLCÁNICO (VASO CERÁMICO)	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
MANUEL FERNÁNDEZ PACHECO	TEMPESTAD SOBRE EL FARO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
PEDRO CASTRORTEGA	PAREJA	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
JAVIER LÓPEZ CALCERRADA (IMPULSARTE)	SIN TITULO 01. SERIE ESPOLETAS	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
CATALINA BENAVIDES (LOLA RODRÍGUEZ)	PAISAJE DE INVIERNO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
JAVIER UGARTE PAUL. COLECTIVA PIZARRO 2016	RASTRO DESESTIMADO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
FOTOGRAFIANDO TOLEDO	ATARDECER EN EL MOLINILLO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6

AUTOR	TÍTULO	UBICACIÓN
COLECTIVA AGOSTO 2016 PIZARRO JUAN FRANCISCO BASAURE	CARROZAS	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
IRIS BANEGAS (CONCEJALÍA IGUALDAD)	DYLANESKE	PENDIENTE LLEVAR ARCHIVO
WILLIAM ROWAN	HETEROCROMIA	PENDIENTE LLEVAR ARCHIVO
FRANCISCO CHACON (ALBEMTO)	DRAGÓN ROJO	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6
ANDREAS MULLER	CENTER / PIECE, EDITION: 1/1	ARCHIVO SAN ILDEFONSO, 6

V.Resumen de la Memoria
V.4 Inmovilizado Material
EJERCICIO 2017

DESCRIPCIÓN/º 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)	3.528.730,37		0,00		0,00		84.401,55	3.444.328,82
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)	124.331,29	43.570,15	0,00	149,65	0,00		39.086,74	128.665,05
6. Inmovilizaciones en curso y anticipos								
2300,2310,232,233,234,235,237,2390	0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL	4.096.927,07	43.570,15	0,00	149,65	0,00		123.488,29	4.016.859,28

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 128.729,92 € que se corresponde con la aportación del Ministerio de Hacienda correspondiente al último mes del año –diciembre– cuyo cobro no se había realizado al cierre del ejercicio.

Importe	Nombre Tercero	Texto Libre
128.729,92	MINISTERIO DE HACIENDA	APORTACION MINISTERIO DICIEMBRE 2017

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	1.914,33	2.353,10	4.095,84	171,59
201	LIBERBANK CECAESMM105- ES-76-21053036533400034778	1.316.559,00	3.797.629,89	3.283.900,47	1.830.288,42
211	CAJA RURAL BCOEESMM081- ES-26-30810176631102655022	1.142.568,99	1.309,99	62,00	1.143.816,98
242	CAIXABANK CAIXESBBXXX- ES-47-21005354042200931301	5.297,26	93,17	21,78	5.368,65
261	UNICAJA BANCO UCJAES2MXXX- ES-25-21032145810033326174	161.853,92	22,00	36,30	161.839,62
TOT.		2.628.193,50	3.801.408,15	3.288.116,39	3.141.485,26

V.5 Activos financieros. Estado resumen de la conciliación
EJERCICIO 2017

(euros)

CLASES CATEGORIAS	ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO				ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO				TOTAL	
	INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA		OTRAS INVERSIONES		VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA		OTRAS INVERSIONES	
	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	
INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO	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	
INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS	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	
TOTAL	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	

V.6 PASIVOS FINANCIEROS.

En relación con el Pasivo Corriente, al cierre de 2017 quedaron pendientes de pago las obligaciones reconocidas en los últimos días del ejercicio por un importe global de 461.920,68 euros. Se trata de un total de 68 acreedores por operaciones de gestión cuyos importes más significativos son los siguientes:

Tercero	Nombre Tercero	Importe
A45007515	CONSTRUCCIONES ANTOLIN GARCIA LOZOYA, SA	108.094,34 €
B81923831	MONTAJES HORCHE, SL	56.496,33 €
B13546445	ACEROUNO CONSULTORIA Y CONSTRUCCION, SL	41.055,81 €
A13325329	URBACON CRIPTANA, SA	34.430,31 €
B85984474	S.E.R.R.A.N.O. ARQUITECTOS, SL	21.175,00 €
02660967M	ADOLFO DE MINGO LORENTE	18.150,00 €
11716130E	MARIA PURIFICACION MARTIN MARTIN	15.253,16 €
TGSS	TESORERIA GENERAL DE LA SEGURIDAD SOCIAL	15.187,86 €
03550652G	ANTONIO GARCIA-ARANDA ZARZA	11.764,09 €
H45636073	CDAD. PROP. TOLEDO DE OHIO, 10	10.577,31 €

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 44.747,83 euros.

En la Ficha F.10.1 de resumen de situación de deudas aparecen 150,10 euros correspondientes a garantías de ejecución de contratos adjudicados y otros convenios, que han sido depositadas en efectivo:

Tercero	Nombre Tercero	Importe
A78571353	COMPAÑIA INTERNACIONAL DE CONSTRUCCION Y DISEÑO, S.A.U.	0,10 €
03927824E	NATALIA GOMEZ GARCIA	150,00 €

Debemos señalar también, que durante el año 2017 no se pudo abonar, debido a problemas con la aplicación informática, el 1% de incremento de salario correspondiente a los atrasos del primer semestre del año, por lo que la cantidad resultante (2.481,57 euros) es abonada al inicio del ejercicio 2018

**V.6 Pasivos financieros. Situación y movimientos de las deudas. Resumen de Situación de las deudas
EJERCICIO 2017**

(euros)

CLASES CATEGORIAS	LARGO PLAZO				CORTO PLAZO				TOTAL			
	OBLIGACIONES Y BONOS		DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO		OTRAS DEUDAS		OBLIGACIONES Y BONOS		DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO		OTRAS DEUDAS	
	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		150,10	1.516,43
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		150,10	1.516,43

V.7 TRANSFERENCIAS SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS.**1. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS.**

Las **transferencias** recibidas son las aportaciones ordinarias de las administraciones consorciadas al presupuesto anual de nuestra entidad. Durante 2017 se han recibido:

	Tercero	Importe
	MINISTERIO DE HACIENDA	1.544.750,00 €
	JUNTA DE COMUNIDADES DE CASTILLA-LA MANCHA	600.000,00 €
	DIPUTACIÓN DE TOLEDO	400.000,00 €
	AYUNTAMIENTO DE TOLEDO	300.000,00 €

En cuanto a las **subvenciones** recibidas para la cofinanciación de algunas actuaciones, debemos significar que en octubre de 2016 se firmó un convenio para el Área de Regeneración y Renovación Urbana (en adelante ARRU) del Casco Histórico de Toledo con la Junta de Comunidades de Castilla-La Mancha y el Ministerio de Fomento.

Como consecuencia del mismo se han solicitado ayudas para un total de 41 expedientes por importe global de 1.232.090,41 euros; de los cuales se percibieron ayudas durante 2017 en 25 de dichos expedientes por un importe global de 596.069,84 €.

Así pues, se encuentran en ejecución los restantes 16 expedientes cuya ayuda inicial concedida asciende a un importe global de 636.020,57 euros que esperamos recibir entre 2018 y 2019

Junto a estas subvenciones, se recibieron también durante 2017 aportaciones de los propietarios de los inmuebles a rehabilitar por importe global de 210.575,90 euros, siendo las más significativas:

NIF	Tercero	Actuación	Importe
H45581048	Cdad. Prop. BAJADA COLEGIO INFANTES, 6 Y 8	OBRAS EN BAJADA COLEGIO INFANTES, 6 Y 8	40.330,74 €
70304620Z	FRANCISA PATIÑO SAN JUAN	OBRAS EN C/ HOMBRE DE PALO, 5	23.538,08 €
H45395175	Cdad. Prop. C/ BUZONES, 2	OBRA C/ BUZONES, 2 Y MERCED, 3	32.003,26 €
Varios	Vecinos C/ MERCED, 3	OBRA C/ BUZONES, 2 Y MERCED, 3	21.835,61 €
B45430121	HERCHISA, SL	CONVENIO REHABILITACION ALJIBILLOS, 2	24.434,67 €
03824712L	JUAN CARLOS GOMEZ GOMEZ	CONVENIO REHABILITACION ALJIBILLOS, 2	28.972,22 €
03829585Q	ANA MARIA DIAZ-CHIRON SALAMANCA	CONVENIO REHABILITACION ALJIBILLOS, 2	28.972,23 €

En 3 de estas actuaciones que reciben ingresos (Bajada Colegio Infantes 6-8; C/ Hombre de Palo, 5; y C/ Buzones, 2 y Merced, 3), el importe de los gastos realizados durante 2017 ha sido inferior al ingreso recibido en 42.894,86 euros. 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.

2. TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS: SUBVENCIONES DE CAPITAL.

* AYUDAS A LA REHABILITACION DE EDIFICIOS Y VIVIENDAS

Durante 2017 se han concedido subvenciones por importe global de 642.049,03 €; de las cuales mostramos a continuación los beneficiarios que han obtenido un importe superior a los 15.000 €:

NIF	BENEFICIARIO	IMPORTE	INMUEBLE
03768444D	JUAN ANTONIO JIMENEZ NUÑEZ	43.122,53 €	Expedientes S14/0025, S17/0068 y S17/0067
H45636073	CDAD. PROP. TOLEDO DE OHIO, 10	31.109,74 €	Expediente S17/0022
03812642R	SANTIAGO MORA ALONSO	22.066,96 €	Expedientes S13/0061, S13/0062, S13/0063, S13/0064 y S13/0122
03544432V	ALICIA MARTIN SANCHEZ	21.390,28 €	Expedientes S15/0159 y S16/0101
04253208W	EMILIO EDGARDO MARTINEZ CASILLAS	18.308,78 €	Expediente S16/0129
B45671351	DOS GENERACIONES S.L	15.564,68 €	Expediente S16/0088
11716130E	MARIA PURIFICACION MARTIN MARTIN	15.253,16 €	Expediente S17/0026
04855072W	ALBA DEL PUERTO CORROTO	15.026,29 €	Expediente S17/0048

* CONVENIOS EN AREAS DE REHABILITACIÓN PREFERENTE:

Los 104.396,90 euros reflejados en este apartado se corresponden con estas 3 actuaciones:

- Convenio con C.P. Cobertizo Soledad, 1 89.896,19 €
- Redacción Proyecto Callejón Vicario, 17 8.774,85 €
- Mejora Callejón Usillos, 4 5.725,86 €

* OTRAS ACTUACIONES: detallamos empresas o entidades con las que se han reconocido obligaciones en 2017 superiores a los 50.000 €, así como las actuaciones que han realizado:

NIF	EMPRESA ADJUDICATARIA/ ENTIDAD	IMPORTE	ACTUACIÓN / INMUEBLE
A45007515	CONSTRUCCIONES ANTOLIN GARCIA LOZOYA, SA	601.416,38	✓ REHABILITACION C/ ALJIBILLOS, 3 ✓ REHAB. PLAZA BARRIO REY ✓ RESTAURACION C/ ARMAS, 8 ✓ REHABILITACION PZA. SAN LUCAS, 4
B45773074	ARTECTUM, SL	222.077,96	✓ RECUPERACION BOVEDAS ROMANAS C/ NAVARRO LEDESMA
B13546445	ACEROUNO CONSULTORIA Y CONSTRUCCION, SL	179.642,49	✓ RESTAURACION ALFARJES CASA DEL TEMPLE

			✓ RESTAURACION PATIO ACCESO PALACIO CERVATOS SAN CLEMENTE
A13325329	URBACON CRIPTANA SA	137.430,19	✓ REHAB. Y MEJORA ENERGÉTICA EN C/ RETAMA, 12
B84790179	PROIESCON, S.L.	78.519,64	✓ REHABILITACION C/ SILLERÍA, 5 ✓ REHABILITACION C/ SILLERÍA, 8
B82384223	KERKIDE, S.L.	56.123,70	✓ SÓTANOS C/ ALJIBILLOS, 3 ✓ MEJORA CÁMARA BUFA Y CRIPTA CONCEPCIONISTAS

V.7 Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos EJERCICIO 2017

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 MEM 1, 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:

BENEFICIARIO : G45508363 ASOCIACION AMIGOS DE LOS PATIOS DE TOLEDO

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	642.049,03	0,00	
CONVENIOS EN AREA DE REHABILITACION PREFERENTE	REHABILITACION INMUEBLES DEGRADADOS EN CIUDADES DECLARADAS POR LA UNESCO PATRIMONIO DE LA HUMANIDAD	104.396,90	0,00	
OTRAS ACTUACIONES		1.483.144,75	0,00	
TOTAL		2.229.590,68	0,00	

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

ESTA INFORMACION SE PROPORCIONA EN EL DOCUMENTO MEM 1, 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"

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

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

V.8 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

La provisión que quedó grabada en 2016 como consecuencia de 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 € quedó extinguida con el pago de dicha indemnización. Asiento 439 de la contabilidad.

V.8 Provisiones y Contingencias EJERCICIO 2017

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	0,00	0,00	0,00	0,00
14				
A corto plazo	18.225,22	0,00	18.225,22	0,00
58				

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 2017**

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

(euros)

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	3.629.000,00	0,00	3.629.000,00	3.752.285,42	123.285,42	3,40
a) Del ejercicio	3.629.000,00	0,00	3.629.000,00	3.752.285,42	123.285,42	3,40
a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio	784.000,00	0,00	784.000,00	907.535,42	123.535,42	15,76
- 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	784.000,00	0,00	784.000,00	907.535,42	123.535,42	15,76
a.2) transferencias	2.845.000,00	0,00	2.845.000,00	2.844.750,00	-250,00	-0,01
- de la Administración General del Estado	1.545.000,00	0,00	1.545.000,00	1.544.750,00	-250,00	-0,02
- 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	1.300.000,00	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00
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 2017**

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

(euros)

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	10.000,00	0,00	10.000,00	10.354,60	354,60	3,55
a) Ventas netas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Prestación de servicios	10.000,00	0,00	10.000,00	10.354,60	354,60	3,55
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	20.000,00	0,00	20.000,00	33.822,26	13.822,26	69,11
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)	3.659.000,00	0,00	3.659.000,00	3.796.462,28	137.462,28	3,76
8. Gastos de personal	-780.000,00	0,00	-780.000,00	-768.381,72	11.618,28	-1,49
a) Sueldos, salarios y asimilados	-590.000,00	0,00	-590.000,00	-568.998,65	21.001,35	-3,56
b) Cargas sociales	-190.000,00	0,00	-190.000,00	-199.383,07	-9.383,07	4,94
9. Transferencias y subvenciones concedidas	-2.719.000,00	0,00	-2.719.000,00	-2.232.590,68	486.409,32	-17,89
- 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	-2.719.000,00	0,00	-2.719.000,00	-2.232.590,68	486.409,32	-17,89
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	-380.000,00	0,00	-380.000,00	-444.870,69	-64.870,69	17,07
a) Suministros y otros servicios exteriores	-360.000,00	0,00	-360.000,00	-443.054,35	-83.054,35	23,07
b) Tributos	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-1.816,34	18.183,66	-90,92
c) Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Amortización del inmovilizado	-250.000,00	0,00	-250.000,00	-250.285,48	-285,48	0,11
B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-4.129.000,00	0,00	-4.129.000,00	-3.696.128,57	432.871,43	-10,48
I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)	-470.000,00	0,00	-470.000,00	100.333,71	570.333,71	-121,35

**V.9 Información presupuestaria
EJERCICIO 2017**

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

(euros)

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	-129,65	-129,65	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	-129,65	-129,65	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	1.000,00	0,00	1.000,00	22.873,81	21.873,81	2.187,38
a) Ingresos	1.000,00	0,00	1.000,00	22.873,81	21.873,81	2.187,38
b) Gastos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)	-469.000,00	0,00	-469.000,00	123.077,87	592.077,87	-126,24
15. Ingresos financieros	2.000,00	0,00	2.000,00	2.514,59	514,59	25,73
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	2.000,00	0,00	2.000,00	2.514,59	514,59	25,73
b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b.2) Otros	2.000,00	0,00	2.000,00	2.514,59	514,59	25,73
16. Gastos financieros	0,00	0,00	0,00	-90,82	-90,82	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	-90,82	-90,82	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 2017**

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

(euros)

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)	2.000,00	0,00	2.000,00	2.423,77	423,77	21,19
IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)	-467.000,00	0,00	-467.000,00	125.501,64	592.501,64	-126,87

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 un incremento de las subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio. Esto se debe fundamentalmente a la llegada de las subvenciones ARRU de la JCCM que financian la rehabilitación de algunos inmuebles, como se explica con más detalle en el apartado F.14.1 de la Memoria.

También aumentaron de forma importante "Otros ingresos de gestión ordinaria" debido a la firma de un Convenio para difundir los "espacios Cristina Iglesias".

En cuanto al apartado de GASTOS, las Subvenciones concedidas fueron casi un 18% inferiores a las previstas inicialmente. Se han incrementado, por el contrario, los gastos en Otros gastos de gestión ordinaria, debido a una mayor actividad del Consorcio en gastos corrientes y, sobre todo, por actos conmemorativos al 15º Aniversario del Consorcio como la exposición conmemorativa y la edición del libro "Pasión por Toledo"

Por todo ello, el resultado económico-patrimonial ha sido incluso positivo para este año en 125 mil euros en lugar de las pérdidas estimadas inicialmente cercanas al medio millón de euros.

**V.9 Información presupuestaria
EJERCICIO 2017**

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

(euros)

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:	3.813.000,00	0,00	3.813.000,00	3.959.357,96	146.357,96	3,84
1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Transferencias y subvenciones recibidas	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	3.696.556,44	96.556,44	2,68
3. Ventas netas y prestaciones de servicios	10.000,00	0,00	10.000,00	86.382,72	76.382,72	763,83
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	3.000,00	0,00	3.000,00	2.514,59	-485,41	-16,18
6. Otros Cobros	200.000,00	0,00	200.000,00	173.904,21	-26.095,79	-13,05
B) Pagos	4.075.000,00	0,00	4.075.000,00	3.397.938,01	-677.061,99	-16,62
7. Gastos de personal	780.000,00	0,00	780.000,00	789.399,94	9.399,94	1,21
8. Transferencias y subvenciones concedidas	2.705.000,00	0,00	2.705.000,00	2.049.834,41	-655.165,59	-24,22
9. Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión	380.000,00	0,00	380.000,00	359.517,42	-20.482,58	-5,39
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	90,82	90,82	0,00
13. Otros pagos	210.000,00	0,00	210.000,00	199.095,42	-10.904,58	-5,19
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)	-262.000,00	0,00	-262.000,00	561.419,95	823.419,95	-314,28
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN						
C) Cobros:	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	0,00
1. Venta de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	20,00	20,00	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:	50.000,00	0,00	50.000,00	48.331,50	-1.668,50	-3,34
4. Compra de inversiones reales	50.000,00	0,00	50.000,00	48.331,50	-1.668,50	-3,34
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)	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-48.311,50	1.688,50	-3,38
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 2017**

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

(euros)

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	2.000,00	0,00	2.000,00	12.043,31	10.043,31	502,17
J) Pagos pendientes de aplicación	2.000,00	0,00	2.000,00	11.860,00	9.860,00	493,00
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)	0,00	0,00	0,00	183,31	183,31	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)	-312.000,00	0,00	-312.000,00	513.291,76	825.291,76	-264,52
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio	2.628.000,00	0,00	2.628.000,00	2.628.193,50	193,50	0,01
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio	2.316.000,00	0,00	2.316.000,00	3.141.485,26	825.485,26	35,64

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 COBROS, se ha producido un incremento tanto las prestaciones de servicios por un mayor alquiler de espacios y percepción de otros ingresos por convenio o subvenciones ya señalados en el apartado anterior (F23.1) como son las ayudas del ARRU y el Convenio para difusión de los espacios Cristina Iglesias.

Además, se ha producido un importante descenso en los PAGOS por la disminución de las Transferencias y Subvenciones concedidas, dado el retraso sufrido en alguna de las actuaciones que se encuentran en marcha.

Con todo ello, las posiciones al cierre del ejercicio son medio millón superiores a las iniciales del ejercicio.

V.10 Indicadores financieros y patrimoniales
EJERCICIO 2017

(euros)

a) LIQUIDEZ INMEDIATA:	597,04	:	Fondos líquidos	3.141.485,26		
			Pasivo corriente	526.180,41		
			Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro	3.141.485,26	+	134.621,75
b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO	622,62	:	Pasivo corriente	526.180,41		
			Activo Corriente	3.281.134,33		
c) LIQUIDEZ GENERAL	623,58	:	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	526.180,41	+	0,00
			Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto	526.180,41	+	8.292.139,59
d) ENDEUDAMIENTO	5,97	:	Pasivo corriente	526.180,41		
			Pasivo no corriente	0,00		
e) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO	0,00	:	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	526.180,41	+	0,00
			Flujos netos de gestión	561.419,95		
f) CASH-FLOW	93,72	:				

V.10 Indicadores financieros y patrimoniales EJERCICIO 2017

(euros)

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	98,84	0,27	0,89

2) Estructura de los gastos

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)			
G. PERS. / GGOR	TRANFS. / GGOR	APROV. / GGOR	Resto GGOR / GGOR
20,79	60,40	0,00	18,81

3) Cobertura de los gastos corrientes

97,36 : Gastos de gestión ordinaria 3.696.128,57
Ingresos de gestión ordinaria 3.796.462,28

V.11 HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

Con fecha 8 de marzo de 2018, el Juzgado Contencioso Administrativo nº 2 de Toledo admite a trámite el recurso interpuesto por Buena vida Patrimonial SLU contra una resolución de subvención del Consorcio de la Ciudad de Toledo por importe no inferior a 30.000 euros.

**Informe de Auditoría de las Cuentas Anuales
Consortio de la Ciudad de Toledo
Ejercicio 2017
Intervención Delegada Territorial en Toledo**

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 Territorial en Toledo, en uso de las competencias que le atribuye el artículo 168 de la Ley General Presupuestaria ha auditado las cuentas anuales de 2017 que comprenden el balance de situación a 31 de diciembre de 2017, 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 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 18 de julio de 2018 y fueron puestas a disposición de la Intervención Delegada Territorial en esa misma fecha.

El Gerente del Consorcio Ciudad de Toledo inicialmente formuló sus cuentas anuales el 28 de marzo de 2018 y se pusieron a disposición de la Intervención Delegada Territorial ese mismo día. Dichas cuentas fueron modificadas en la fecha indicada en el párrafo anterior.

Con fecha 2 de julio de 2018 se remitió el informe provisional para alegaciones, recibándose las mismas con fecha 18 de julio.

La información relativa a las cuentas anuales queda contenida en el fichero 15363_2017_F_180718_132516_Cuenta.zip cuyo resumen electrónico es 25E4E3607AB5BFB411F29BA2AD96E557791DDBD8E6D6ABD6158217C7CA9D5941

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 2017, 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:

Se mantiene, a juicio de esta Intervención, la situación descrita en el Informe de Auditoría de Cuentas Anuales del ejercicio 2016 respecto a D. Oscar Antonio Reoyos Herrera, adjudicatario de sucesivos contratos concatenados de objeto similar como por ejemplo Sv-0067/16 con plazo de ejecución 19-09-2016 a 18-09-2017 y objeto “Desarrollo de la Web, programación de aplicaciones y administración de sistemas informáticos del Consorcio”, Sv-0040/17 “Restablecimiento informático por caída del sistema en las dependencias del Consorcio por un período de 70 días” (si bien en este contrato se establece la posibilidad de trabajo on-line o presencial y con medios propios del adjudicatario), y Sv-0074/17 “Mantenimiento del sistema informático y de la página web del Consorcio por 6 meses”. Esta situación se podría asimilar 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.

En materia de contratación, se pone de manifiesto la existencia de evidencias que pudieran constituir modificaciones del objeto de determinados contratos (limpieza, conservación y mantenimiento de inmuebles incluidos en las rutas de patrimonio desconocido (contratos Sv-0061/16, Sv-0047/17 y Sv-0051/17); diseño, maquetación e impresión del libro XV aniversario “Pasión por Toledo” (Sv-0002/17, Sv-0014/17 y Sv-0050/17), entre otros), realizadas a los efectos de fragmentar artificiosamente su importe con el fin de cumplir los umbrales que permiten acudir al contrato menor, obviando injustificadamente la aplicación de las reglas sobre publicidad y requisitos para contratar en los contratos de cuantía superior. En el mismo sentido, estas evidencias se extienden a determinadas incoherencias temporales e incumplimientos normativos, que afectan a las fases de adjudicación y ejecución del contrato, cuya exposición detallada se realizará en el Informe de Recomendaciones de Control Interno e Informe Adicional al de Auditoría de Cuentas (IRCIA).

La entidad no tiene explicitados de forma expresa sus sistemas de control interno ni existen documentos descriptivos sobre el análisis de los riesgos que afectan al proceso de confección de la información financiera y contable. Esta situación determina la existencia de debilidades e ineficacias cuya exposición detallada se recogerá en el Informe (IRCIA) mencionado en el párrafo anterior.

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 que 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. No obstante, la entidad cuenta con Informe de Personalización del sistema, validado por la Intervención General de la Administración del Estado el 8 de marzo de 2018, que ha facilitado a esta Intervención.

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 el Interventor Delegado Territorial en Toledo, en Toledo a 19 de julio de 2018.