

MEMORIA

PATRONATO MUNICIPAL ADOLFO LOZANO SIDRO (2013)

1. Organización

El Patronato Municipal **Adolfo Lozano Sidro** es un Organismo Autónomo de carácter administrativo del Excmo. Ayuntamiento de Priego de Córdoba, cuya actividad económica principal es la realización de actividades formativas y de promoción con el objeto de dar difusión a la obra del pintor Adolfo Lozano Sidro, el fomento de las artes y artesanías entre la población y promover la proyección de los valores artísticos locales fuera del municipio de Priego de Córdoba.

El Patronato está regido por:

Su Consejo General, constituido por el/la Alcalde/sa-Presidente/a del Ayuntamiento de Priego de Córdoba o quien legalmente le sustituya en calidad de Presidente/a del mismo actuando como vocales, un familiar de D. Adolfo Lozano Sidro, designado por y entre ellos; el/la Concejal/a de Cultura del Excmo. Ayuntamiento de Priego de Córdoba que ostentará la Vicepresidencia de este órgano colegiado, asumiendo la presidencia efectiva de las sesiones en el caso de ausencia por cualquier motivo del/la Presidente/a; siete Concejales/as designados por el Pleno de la Corporación a propuesta del/la Alcalde/sa, debiendo estar representados todos los grupos políticos del Ayuntamiento de Priego de Córdoba, siendo para el ejercicio objeto de esta Memoria su número de 7 y su composición la siguiente: 2 pertenecientes a la formación política Partido Popular, 2 a la formación política Partido Andalucista, 2 a la formación política Partido Socialista Obrero Español y 1 a la formación política Izquierda Unida, un máximo de cinco vocales designados por el Consejo General a iniciativa propia, de la Junta Rectora o de la Presidencia, entre personas representativas de las asociaciones o instituciones que trabajan en el campo de las Artes Plásticas y las Artesanías en este municipio o que hayan alcanzado prestigio personal en el ámbito de la cultura local o que estén ligadas a las entidades que gestiona este Patronato (Museo Lozano Sidro, Museo del Paisaje, etc.), integrándose en este grupo de vocales el/la Director/a del Patronato; y tres miembros honoríficos más.

Una Junta Rectora, constituida por el/la Alcalde/sa-Presidente/a del Ayuntamiento de Priego de Córdoba o quien legalmente le sustituya, en calidad de Presidente/a de la misma, actuando como

vocales el/la Concejal/la de Cultura del Ayuntamiento de Priego de Córdoba, que ostentará la Vicepresidencia de este órgano colegiado, asumiendo la presidencia efectiva de las sesiones en el caso de ausencia por cualquier motivo del/la Presidente/a; el familiar de D. Adolfo Lozano Sidro que forme parte del Consejo General; dos vocales elegidos por el Consejo General a propuesta del Presidente entre sus vocales que no sean miembros de la Corporación de Priego de Córdoba y el/la Director/a que haya sido designado por el Consejo General o, en su defecto, el/la Vocal de Gestión.

El/la Presidente/a.

El/la Director/a.

El Patronato no cuenta con plantilla propia. Los trabajos administrativos son realizados por personal del Excmo. Ayuntamiento de Priego de Córdoba adscrito al Área de Cultura procediéndose a contratación de carácter laboral temporal para la impartición de los Cursos de Artes Plásticas que organiza dicho Patronato.

Este Organismo Autónomo depende del Excmo. Ayuntamiento de Priego de Córdoba.

El origen de la financiación municipal obtenida en el ejercicio ha sido la siguiente:

	<u>Importe</u>
Tributos	13.222,70 €
Participación en los Tributos del Estado	0,00 €
Transferencias / subvenciones de Junta de Andalucía.	0,00 €
Transferencias / subvenciones de Diputación.	0,00 €
Transferencias / subvenciones de otros Organismos	44.000,00 €
Rendimientos patrimoniales	0,00 €
Enajenación de inversiones	0,00 €
Pasivos financieros	0,00 €
Total	<u>57.222,70 €</u>

Los recursos obtenidos se clasifican según la siguiente naturaleza:

	<u>Importe</u>	<u>% s/total</u>
Ingresos Corrientes	57.222,70 €	100,00%
Ingresos de Capital	0,00 €	0,00%
Recursos propios	13.222,70 €	23,11%
Recursos ajenos	44.000,00 €	76,89%

2. Gestión indirecta de servicios

El Patronato no gestiona servicios de forma indirecta.

3. Base de presentación de las cuentas

a) Principios contables.

Las cuentas presentadas se adaptan a los principios contables generalmente aceptados.

b) Comparación de la información.

Los estados económicos y financieros contenidos en la Cuenta General del ejercicio 2012, mantienen la estructura normalizada de la Instrucción de contabilidad publicada en la Orden EHA/4042/2004, de 23 de noviembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo Normal de Contabilidad Local, con el objeto de ser comparables con los estados del ejercicio que se cierra.

c) Razones e incidencia en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización.

Los criterios de contabilización aplicados en el presente ejercicio no difieren de los aplicados en años anteriores.

4. Normas de valoración

a) Inmovilizado inmaterial.

En el presente ejercicio no se han realizado compras ni adquisiciones por cualquier otro medio de este tipo de inmovilizado, no existiendo entre el inmovilizado bienes de este tipo.

b) Inmovilizado material.

La amortización de los bienes de naturaleza material se ha realizado aplicando la regla 19 de la Instrucción de Contabilidad y utilizando para su cálculo los coeficientes establecidos en la resolución de 14 de diciembre de 1.999, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se regulan determinadas operaciones contables a realizar a fin de ejercicio: Amortizaciones del inmovilizado, provisiones y periodificación de gastos e ingresos.

A lo largo del ejercicio que se cierra no se han realizado trabajos para el inmovilizado.

c) Inversiones financieras

No se han realizado inversiones en activos financieros.

d) Existencias.

El Patronato no tiene ningún tipo de existencias.

e) Provisiones del grupo 1.

El Patronato no ha realizado provisiones correctivas del valor de elementos del activo.

f) Deudas

No procede al no existir operaciones de este tipo.

g) Provisiones para insolvencias

No se ha dotado provisión para insolvencias ya que la cifra resultante de aplicar los criterios establecidos en el artículo 193.bis del R.D. Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales, introducido por el número Uno del artículo segundo de la Ley 27/2013, 27 diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local («B.O.E.» 30 diciembre), es igual a cero.

5. Inversiones destinadas al uso general

En el epígrafe Inversiones destinadas al uso general, no se han producido movimientos contables.

La cuenta 109 "Patrimonio entregado al uso general" presenta el siguiente estado

Tipo de Bien	Valor del Bien
BIEN	31.102,38
Total	31.102,38

6. Inmovilizaciones inmateriales

No existe.

7. Inmovilizaciones materiales

En el epígrafe Inmovilizaciones materiales, se han producido los siguientes movimientos contables:

Cta	Situación	S. Inicial	Entradas ó Dotaciones	Aum. Trf. ó Traspasos	Sal. Bajas ó Reducc.	Dism. Trf. ó Traspasos	S. Final
2200	Terminadas	403,38	0,00	0,00	0,00	0,00	403,38
2213	Terminadas	19.057,40	0,00	0,00	0,00	0,00	19.057,40
2220	Terminadas	27.825,25	0,00	0,00	0,00	0,00	27.825,25
2229	Terminadas	37.230,16	0,00	0,00	0,00	0,00	37.230,16
2230	Terminadas	15.125,25	0,00	0,00	0,00	0,00	15.125,25
2240	Terminadas	16.037,11	0,00	0,00	0,00	0,00	16.037,11
2260	Terminadas	19.799,65	4.646,40	0,00	0,00	0,00	24.446,05
2262	Terminadas	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
2270	Terminadas	6.432,90	0,00	0,00	0,00	0,00	6.432,90
2290	Terminadas	20.504,58	249,00	0,00	0,00	0,00	20.753,58
Total		168.415,68	4.895,40	0,00	0,00	0,00	173.311,08

Los saldos finales de estas cuentas corresponden a inmobilizaciones ya terminadas y en funcionamiento.

Actualmente, entre los elementos contabilizados no se encuentra ninguno que haya sido recibido en régimen de cesión temporal o de adscripción.

8. Inversiones gestionadas

El Patronato no gestiona inversiones para otros entes públicos.

9. Patrimonio público del suelo

No existen bienes de este tipo.

10. Inversiones financieras

El Patronato no realiza inversiones financieras permanentes ni temporales.

11. Existencias

La actividad del Patronato no genera existencias.

12. Tesorería

El Patronato ha operado con 2 entidades bancarias en las que tiene 2 cuentas operativas y 1 cuenta restringida de anticipos de caja fija.

Disponibles en el fichero [Anexos/nsd0231.pdf](#)

Del anexo anterior aparecen ordinales como el 18, 21, 101, 102 y 201 que realmente no existen pero aún no se ha podido dar de baja en la aplicación informática.

Adjunto a los certificados de saldo a 31/12/2013, se aporta acta de conciliación emitido por el Sr. Tesorero en la que se explican las diferencias entre los saldos que recoge el anexo nsd0231 y los certificados emitidos por las entidades bancarias.

Las cuentas de la entidad BBK-Cajasur han sido canceladas a 31/12/2013.

13. Fondos propios

En el epígrafe "Fondos propios", se han producido los siguientes movimientos contables:

Cta	S. Inicial	Entradas ó Dotaciones	Aum. Trf. ó Traspasos	Sal. Bajas ó Reducc.	Dism. Trf. ó Traspasos	S. Final
1000	207.774,19	0,00	0,00	0,00	0,00	207.774,19
1090	-31.102,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.102,38
1200	-32.238,24	0,00	0,00	0,00	6.403,40	-38.641,64
1290	-6.403,40	57.437,70	6.403,40	62.797,53	0,00	-5.359,83
Total	138.030,17	57.437,70	6.403,40	62.797,53	6.403,40	132.670,34

14. Información sobre el endeudamiento

No procede.

15. Avals Concedidos y reintegrado.

No procede.

16. Información de las operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos

No procede

17. Información de las operaciones no presupuestarias de tesorería

Deudores, ver cuadro M-16.1 (fichero [anexos\NSS2010.pdf](#))

Acreedores, ver cuadro M-16.2 (fichero [anexos\NSS2012.pdf](#))

Partidas pendientes de aplicación. Cobros, ver cuadro M-16.3 (fichero [anexos\NSS2015.pdf](#))

Partidas pendientes de aplicación. Pagos, ver cuadro M-16.4 (fichero [anexos\NSS2017.pdf](#))

18. Ingresos y gastos

Al cierre del ejercicio no quedan subvenciones recibidas que estén pendientes de justificación.

Las transferencias y subvenciones concedidas por el Patronato y que son destacables por su importe, no se dan en el presente ejercicio económico.

19. Información sobre valores recibidos en depósito

No existen.

20. Cuadro de financiación

Ver cuadros M-19.1 y M-19.2 (fichero [anexos\NSS2640.pdf](#))

21. Información presupuestaria**21.1 Ejercicio corriente**

A) Presupuesto de gastos.

A.1) Modificación de crédito.

Ver cuadro M-20.1.A.1 (fichero [anexos\NSS1130.pdf](#))

A.2) Remanentes de crédito.

Disponibles en el fichero [Anexos/nsf0016.pdf](#)

A.3) Ejecución de proyectos de gastos.

Disponibles en el fichero [ANEXOS\inss2645.pdf](#)

A.4) Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a Presupuesto

Cuadro M-20.1.A.4

Descripción	Funcional	Descripción	Económica	Descripción	Importe	Pagado
S/FRA. 2, ACTUACION MUSICAL EN CARNICERIAS REALES EL 28.07.12 HOMENAJE A ANTONIO POVEDANO	33301	MUSEOS Y ARTES PLASTICAS	22606	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS	94,20 €	0,00 €
Total					94,20 €	0,00 €

B) Presupuesto de ingresos

B.1) Proceso de gestión.

Ver cuadro Derechos Anulados M-20.1.B.1.A ([anexos\NSS2560.pdf](#))

Ver cuadro Derechos Cancelados M-20.1.B.1.B ([anexos\NSS2570.pdf](#))

Ver cuadro Recaudación Neta M-20.1.B.1.C ([anexos\NSS2580.pdf](#))

B.2) Devoluciones de ingresos.

Ver cuadro Devolución de Ingresos M-20.1.B.2 ([anexos\NSS0530.pdf](#))

B.3) Compromiso de ingreso.

No procede.

21.2 Ejercicios cerrados

A) Obligaciones de presupuestos cerrados.

Ver cuadro Obligaciones de Presupuestos Cerrados M-20.2.A ([anexos\NSS0670.pdf](#))

B) Derechos a cobrar de presupuestos cerrados.

Ver cuadros Derechos a Cobrar de Presupuestos Cerrados: M-20.2.B.1 y M-20.2.B.2 ([anexos\NSS0780.pdf](#) y [anexos\NSS0850.pdf](#))

C) Variación de resultados presupuestarios de ejercicios anteriores.

Ver cuadro Variación de Resultados Presupuestarios de ejercicios anteriores M-20.2.C ([anexos\NSS2590.pdf](#))

21.3 Ejercicios posteriores

No se han contabilizado operaciones de este tipo.

21.4 Gastos con financiación afectada

En el presente ejercicio no se ha tramitado ningún proyecto de gasto con financiación afectada por lo que no se han producido ningún tipo de información al respecto.

21.5 Remanente de tesorería

Ver cuadro Estado del Remanente de Tesorería M-20.5 ([anexos\NSF0015.pdf](#))

22. Indicadores

22.1 Indicadores financieros y patrimoniales

Disponibles en el fichero [anexos\NSS2620.pdf](#)

22.2 Indicadores presupuestarios

Disponibles en el fichero [anexos\NSS2620.pdf](#)

22.3 Indicadores de gestión

No procede.

23. Acontecimientos posteriores al cierre

No se ha producido ningún hecho relevante después del cierre del presente ejercicio.

Ejercicio 2013

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

1. DEUDORES

Concepto	Saldo a 1 de enero	Modificaciones Saldo Inicial	Cargos Realizados en el ejercicio	Total Deudores	Abonos Realizados en el ejercicio	Deudores pdtes.de cobro a 31 de diciembre
10020 - Pagos Duplicados O Excesivos						
10042 - Deudores Por Iva						
10050 - Anticipos Y Préstamos Concedidos						
10054 - Pagos A Justificar						
10055 - Anticipos De Caja Fija			1.234,70	1.234,70	1.234,70	
90001 - Hacienda Pública Iva Soportado						
Total general	0,00	0,00	1.234,70	1.234,70	1.234,70	0,00

Ejercicio 2013

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

2. ACREEDORES

Concepto	Saldo a 1 de enero	Modificaciones Saldo Inicial	Abonos Realizados en el ejercicio	Total Acreedores	Cargos Realizados en el ejercicio	Acreedores Pdtes. de Pago a 31 de diciembre
20001 - Retenciones Iprf - Innr	200,60		2.309,49	2.510,09	2.510,09	
20030 - Cuotas Del Trabajador A La Seguridad Social			90,55	90,55	90,55	
20049 - Acreedores Por Iva						
20050 - Otras Retenciones Al Personal						
20100 - Fianzas						
20140 - Depósitos De Varios	12,00			12,00		12,00
91001 - Hacienda Pública Iva Repercutido						
Total general	212,60	0,00	2.400,04	2.612,64	2.600,64	12,00

Ejercicio 2013

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA
3. PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN. INGRESOS

Concepto	Cobros Pdtes. de Aplicación a 1 de enero	Modificaciones Saldo Inicial	Cobros Realizados en el ejercicio	Total Cobros Pdtes. Aplicación	Cobros Aplicados en el ejercicio	Cobros Pdtes. de Aplicación a 31 de diciembre
30002 - Pendiente De Aplicación 2	25,00			25,00		25,00
30100 - Ingresos Pendientes De Aplicación Por Reintegros De Paj						
Total general	25,00	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00

Ejercicio 2013

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA
4. PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN. PAGOS

Concepto	Pagos Pdtes de Aplicación a 1 de enero	Modificaciones Saldo Inicial	Pagos Realizados en el ejercicio	Total Pagos Pdtes. Aplicación	Pagos Aplicados en el ejercicio	Pagos Pdtes. de Aplicación a 31 de diciembre
40001 - Pendiente De Aplicacion			2.065,05	2.065,05	2.065,05	
Total general	0,00	0,00	2.065,05	2.065,05	2.065,05	0,00

Ejercicio 2013

**EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE GASTOS
Modificaciones de Crédito**

Aplicación Presupuestaria	Créditos Extraordinarios	Suplementos de Crédito	Ampliaciones de Crédito	Transferencias de Crédito		Incorporaciones de Remanentes de Crédito	Créditos Generados por Ingresos	Bajas por Anulación	Ajustes por Prórroga	Total Modificaciones
				Positivas	Negativas					
33301 13100 Retribuciones Personal Temporal										
33301 16002 Seguridad Social Personal Temporal										
33300 21300 Mantenimiento Ascensor Casa Museo					1.000,00					-1.000,00
33300 21301 Mantenimiento De Fotocopiadoras Y Equipos De Oficina										
33300 21500 Mtto. Y Conservación Mobiliario Museo										
33300 22000 Material De Oficina										
33300 22001 Adquisición Y Suscripción Libros, Prensa Y Revistas										
33300 22200 Comunicaciones Telefónicas										
33300 22201 Comunicaciones Postales										
33300 22203 Comunicaciones Informáticas										
33300 22300 Gastos De Transporte De Obras De Exposiciones										
33300 22400 Primas De Seguros Museo Del Paisaje Y Casa Lozano Sidro					700,00					-700,00
33300 22401 Seguros Exposiciones Y Museo					1.000,00					-1.000,00
33300 22601 Atenciones Protocolarias										
33300 22602 Publicidad Y Propaganda										
33301 22606 Cursos De Artes Plásticas					2.795,40					-2.795,40
33300 22609 Actividades Del Museo Del Paisaje										
33300 22699 Otros Gastos Diversos										
33300 22706 Estudios Y Trabajos Técnicos										
33300 22799 Mantenimiento Aplicación Contable Eprical										
33300 23120 Locomoción Miembros Del Patronato										
93400 35900 Gastos Financieros										
33301 48100 Becas Y Premios Alumnos Cursos De Artes Plásticas										
33300 48900 Cuota Asociación Provincial De Museos										
33300 62500 Adquisición De Mamparas Para Exposiciones Y Mueble-Archivo				4.646,40						4.646,40
33300 63300 Adquisición De Monitor Para Instalación De Vigilancia				249,00						249,00
33300 68400 Adquisición Obra De Lozano Sidro										

Ejercicio 2013

**EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE GASTOS
Modificaciones de Crédito**

Aplicación Presupuestaria	Créditos Extraordinarios	Suplementos de Crédito	Ampliaciones de Crédito	Transferencias de Crédito		Incorporaciones de Remanentes de Crédito	Créditos Generados por Ingresos	Bajas por Anulación	Ajustes por Prórroga	Total Modificaciones
				Positivas	Negativas					
33300 68500 Adquisición Obra De Lozano Sidro										
33300 68900 Adquisición De Libros Para Museo Del Paisaje										
33300 62300 Adquisición De Cámara Fotográfica				600,00						600,00
33300 63200 Inversiones De Reposición En Casa Museo										
Total general	0,00	0,00	0,00	5.495,40	5.495,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ejercicio 2013

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE INGRESOS
Proceso de Gestión: Derechos Anulados

Aplicación Presupuestaria	Anulación de Liquidaciones	Aplazamiento y Devolución de Fraccionamiento	Ingresos	Total Derechos Anulados
36000 Venta De Publicaciones Y Videos				
39902 Inscripciones De Cursos Y Matrículas			485,00	485,00
40000 Transferencias Corrientes Del Ayuntamiento				
45080 Subvención Junta De Andalucía Para E.L.A.P.				
46100 Subvención Fundación Rafael Botí Para E.L.A.P.				
70000 Transferencias De Capital Del Ayuntamiento				
52000 Intereses De Depósitos Bancarios				
Total general	0,00	0,00	485,00	485,00

Ejercicio 2013

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE INGRESOS
Proceso de Gestión: Derechos Cancelados

Aplicación Presupuestaria	Cobros en Especie	Insolvencias	Otras Causas	Total Derechos Cancelados
36000 Venta De Publicaciones Y Videos				
39902 Inscripciones De Cursos Y Matrículas				
40000 Transferencias Corrientes Del Ayuntamiento				
45080 Subvención Junta De Andalucía Para E.L.A.P.				
46100 Subvención Fundación Rafael Botí Para E.L.A.P.				
70000 Transferencias De Capital Del Ayuntamiento				
52000 Intereses De Depósitos Bancarios				
Total general	0,00	0,00	0,00	0,00

Ejercicio 2013

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE INGRESOS
Proceso de Gestión: Recaudación Neta

Aplicación Presupuestaria	Recaudación Total	Devoluciones de Ingreso	Recaudación Neta
36000 Venta De Publicaciones Y Videos	530,20		530,20
39902 Inscripciones De Cursos Y Matrículas	13.177,50	485,00	12.692,50
40000 Transferencias Corrientes Del Ayuntamiento	9.000,00		9.000,00
45080 Subvención Junta De Andalucía Para E.L.A.P.			
46100 Subvención Fundación Rafael Botí Para E.L.A.P.			
70000 Transferencias De Capital Del Ayuntamiento			
52000 Intereses De Depósitos Bancarios			
Total general	22.707,70	485,00	22.222,70

Ejercicio 2013

EJERCICIO CORRIENTE
PRESUPUESTO DE INGRESOS
Devoluciones de Ingresos

Aplicación Presupuestaria	Pdtes. de Pago a 1 de enero	Modific. S. Inicial y Anulaciones	Reconocidas en el Ejercicio	Total Devoluciones Reconocidas	Prescripciones	Pagadas en el Ejercicio	Pdtes. de Pago a 31 de diciembre
36000 Venta De Publicaciones Y Videos							
39902 Inscripciones De Cursos Y Matriculas	325,00		270,00	595,00		485,00	110,00
40000 Transferencias Corrientes Del Ayuntamiento							
45080 Subvención Junta De Andalucía Para E.L.A.P.							
46100 Subvención Fundación Rafael Botí Para E.L.A.P.							
70000 Transferencias De Capital Del Ayuntamiento							
52000 Intereses De Depósitos Bancarios							
Total general	325,00	0,00	270,00	595,00	0,00	485,00	110,00

CUADRO DE FINANCIACIÓN

FONDOS APLICADOS

Ctas PGC	Denominación	Importe
	1. Recursos aplicados en operaciones de gestión	52.317,05
71	a) Reducción de existencias de produc. termin. y en curso de fabric.	
600 601 602 607 610 611 612	b) Aprovisionamientos	
62	c) Servicios exteriores	47.510,81
63	d) Tributos	
64	e) Gastos de personal y prestaciones sociales	1.926,24
65	f) Transferencias y subvenciones	2.880,00
661 662 663 664 669	g) Gastos financieros	
675 676 678 679	h) Otras pérdidas de gestión corriente y gastos excepcionales	
693 694 698 699 798 799	i) Dotación provisiones de activos financieros	
	2. Pagos pendientes de aplicación	
270 271 272 279	3. Gastos amortizables	
	4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado	4.895,40
200 201 202 208	a) Inversiones destinadas al uso general	
210 212 215 216 217 218 219	b) Inversiones inmateriales	
220 221 222 223 224 226 227 228 229	c) Inversiones materiales	4.895,40
230	d) Inversiones gestionadas para otros entes públicos	
240 241 242 249	e) Patrimonio Público del Suelo	
250 251 252 253 254 256 257 259 260 265 444	f) Inversiones financieras y deudores no presupuestarios a L/P	
	5. Disminuciones directas de patrimonio	
101 107	a) En adscripción	
103 108	b) En cesión	
109	c) Entregado al uso general	
	6. Cancelación o traspaso a C/P de deudas a L/P	
150 155 156 158 159	a) Empréstitos y otros pasivos	
170 171 176 177 178 179	b) Por préstamos recibidos	
173 174 180 185	c) Otros conceptos	
	7. Provisiones para riesgos y gastos	
	Total Aplicaciones	57.212,45
	Exceso de Orígenes s/Aplicaciones (Aumento de Capital Circulante)	225,25

FONDOS OBTENIDOS

Ctas PGC	Denominación	Importe
	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión	57.437,70
70 741	a) Ventas y prestaciones de servicios	530,20
71	b) Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	
72 73 740 742 744	c) Ingresos tributarios	
745 746	d) Ingresos urbanísticos	
75	e) Transferencias	44.000,00
760 761 762 763 769	f) Ingresos financieros	
773 774 775 776 777 778 779 78	g) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales	12.907,50
793 794	h) Provisiones aplicadas de activos circulantes	
	2. Cobros pendientes de aplicación	
	3. Incrementos directos de patrimonio	
101 107	a) En adscripción	
103 108	b) En cesión	
	4. Deudas a largo plazo	
150 155 156 158 159	a) Empréstitos y otros pasivos análogos	
170 171 176 177 178 179	b) Préstamos recibidos	
173 174 180 185	c) Otros conceptos	
	5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado	
200 201 202 208	a) Inversiones destinadas al uso general	
210 212 215 216 217 218 219	b) Inversiones inmateriales	
220 221 222 223 224 226 227 228 229	c) Inversiones materiales	
230	d) Inversiones gestionadas para otros entes públicos	
240 241 242 249	e) Patrimonio Público del Suelo	
250 251 252 253 254 256 257 259 260 265 444	f) Inversiones financieras	
	6. Cancelación anticipada o traspaso a C/P de inmovilizados financieros y deudores no presupuestarios a L/P	
	Total Orígenes	57.437,70

CUADRO DE FINANCIACIÓN

VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE

Ctas PGC	Denominación	Aumentos	Disminuciones
30 31 32 33 34 35 36 39	1. Existencias		
	2. Deudores	15.380,37	
43	a) Presupuestarios	15.380,37	
440 441 442 443 449 470 471 472	b) No presupuestarios		
45	c) Por administración de recursos de otros entes		
490 597 598	d) Variación de provisiones		
	3. Acreedores		19.897,27
40	a) Presupuestarios		20.097,87
41 475 476 477	b) No presupuestarios	200,60	
45	c) Por administración de recursos de otros entes		
54 565 566	4. Inversiones financieras temporales		
	5. Empréstitos y otras deudas a corto plazo		
50	a) Empréstitos y otras emisiones		
52 560 561	b) Préstamos recibidos		
554 555 558 559	6. Otras cuentas no bancarias		
	7. Tesorería	4.742,15	
570 574	a) Caja		
571 573 575 577	b) Bancos e instituciones de crédito	4.742,15	
480 485 580 585	8. Ajustes por periodificación		
	Totales	20.122,52	19.897,27
	Variación del Capital Circulante	225,25	

CUADRO DE FINANCIACIÓN

CONCILIACIÓN ENTRE EL RESULTADO CONTABLE Y LOS GASTOS E INGRESOS DEL CUADRO DE FINANCIACIÓN

+ Recursos procedentes de operaciones de gestión (Fondos Obtenidos)	57.437,70
- Recursos aplicados en operaciones de gestión (Fondos Aplicados)	52.317,05
Diferencia entre recursos obtenidos y aplicados	5.120,65
CORRECCIONES	
- Pérdidas del inmovilizado	
666 Pérdidas en valores negociables	
667 Pérdidas de créditos	
668 Diferencias negativas de cambio	
670 Pérdidas procedentes del inmovilizado material	
671 Pérdidas procedentes del inmovilizado inmaterial	
672 Pérdidas procedentes del Patrimonio Público del Suelo	
674 Pérdidas por operaciones de endeudamiento	
Pérdidas de gestión corriente y gastos excepcionales	
+ Beneficios del inmovilizado	
764 Ingresos en operaciones de intercambio financiero	
766 Beneficios en valores negociables	
768 Diferencias positivas de cambio	
770 Beneficios procedentes del inmovilizado material	
771 Beneficios procedentes del inmovilizado inmaterial	
772 Beneficios procedentes del Patrimonio Público del Suelo	
774 Beneficios por operaciones de endeudamiento	
Beneficios de gestión corriente e ingresos excepcionales	
68 - Dotaciones a la amortización	10.480,48
- Dotaciones a las provisiones de activo fijo	
690 Dotación a la provisión del Inmovilizado inmaterial	
691 Dotación a la provisión del Inmovilizado material	
692 Dotación a la provisión del Patrimonio Público del Suelo	
696 Dotación a la provisión para valores negociables a L/P	
697 Dotación a la provisión para insolvencias de créditos a L/P	
+ Excesos y aplicaciones de provisiones de efectivo fijo	
790 Exceso a la provisión para riesgos y gastos	
791 Exceso a la provisión del inmovilizado inmaterial	
792 Exceso a la provisión del inmovilizado material	
795 Exceso a la provisión del Patrimonio Público del Suelo	
796 Exceso a la provisión para valores negociables a L/P	
797 Exceso a la provisión para insolvencias de créditos a L/P	
RESULTADO CONTABLE	-5.359,83

Ejercicio 2013

M-20.1.A.2 REMANENTES DE CRÉDITO

Org.	Descripción	Pol.	Descripción	Eco.	Descripción	No Comprometido		Comprometido	
						Incorporable	No Incorporable	Incorporable	No Incorporable
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	213 00	MAQUINARIA, INSTALACIONES TÉCNICAS Y UTILLAJE.		779,19		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	213 01	MAQUINARIA, INSTALACIONES TÉCNICAS Y UTILLAJE.		-170,50		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	215 00	MOBILIARIO.		34,40		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	220 00	ORDINARIO NO INVENTARIABLE.		81,77		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	220 01	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES.				
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	222 00	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES.		75,16		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	222 01	POSTALES.		50,00		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	222 03	INFORMATICAS.		7,40		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	223 00	TRANSPORTES.		72,87		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	224 00	PRIMAS DE SEGUROS.		848,74		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	224 01	PRIMAS DE SEGUROS.		394,94		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	226 01	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS.		-130,13		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	226 02	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA.		-681,36		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	226 09	ACTIVIDADES CULTURALES Y DEPORTIVAS.		2.343,14		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	226 99	OTROS GASTOS DIVERSOS.		-25,28		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	227 06	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS.		-665,50		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	227 99	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PRO.		884,15		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	231 20	DEL PERSONAL NO DIRECTIVO.		7,46		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	489 00	PROGRAMAS CON ENTIDADES.		20,00		
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	623 00	MAQUINARIAS, INSTALACIONES TÉCNICAS Y UTILLAJE.	600,00			
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	625 00	MOBILIARIO.				
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	632 00	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES.				

Ejercicio 2013

M-20.1.A.2 REMANENTES DE CRÉDITO

Org.	Descripción	Pol.	Descripción	Eco.	Descripción	No Comprometido		Comprometido	
						Incorporable	No Incorporable	Incorporable	No Incorporable
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	633 00	MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE.				
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	684 00	OBRAS DE ARTE.				
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	685 00	MOBILIARIO Y ENSERES.	500,00			
.		33300	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	689 00	OTROS GASTOS EN INVERSIONES DE BIENES PATRIMONIALE.				
.		33301	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	131 00	LABOBAL TEMPORAL.		420,59		
.		33301	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	160 02	SEGURIDAD SOCIAL LABORAL TEMPORAL.		153,17		
.		33301	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	226 06	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS.		5.876,09		
.		33301	MUSEOS Y ARTES PLÁSTICAS.	481 00	PROGRAMAS CON ENTIDADES.		300,00		
.		93400	GESTION DE LA DEUDA Y DE LA TESORERIA.	359 00	OTROS GASTOS FINANCIEROS.		59,25		
Total general						1.100,00	10.735,55		

ACTA DE ARQUEO: SITUACIÓN DE EXISTENCIAS
Período comprendido desde el 01-Ene-2013 hasta el 31-Dic-2013

Ord.	Desc. Ordinal / Nº Cuenta	Saldo Inicial	Período Solicitado		Existencias
			Ingresos	Pagos	
10	PAGOS EN FORMALIZACION	0,00			0,00
18	CAJA METALICO	0,00			0,00
21	CAJA RDA. PAJ. PATRONATO Nº 1	0,00			0,00
101	2024 6005 11 3305505234	0,00			0,00
	Suc. - Banco CAJASUR RIO - CAJASUR				
102	2024 6005 13 3048758197	0,00			0,00
	Suc. - Banco CAJASUR RIO - CAJASUR				
103	0237 6005 20 9165371075	0,00	3.000,00	2.734,70	265,30
	Suc. - Banco CAJASUR RIO - BBK BANK (Cajasur)				
201	0182 1519 78 0011505161	0,00			0,00
	Suc. - Banco URB.PRIEGO DE CORDOBA - BBVA				
202	0237 6005 20 9154162140	253,72	7.550,00	7.803,72	0,00
	Suc. - Banco CAJASUR RIO - BBK BANK (Cajasur)				
225	0182 5909 12 0201505709	192,64	40.245,37	35.514,80	4.923,21
	Suc. - Banco OP.-GRAN CAPITAN - BBVA				
Total general		446,36	50.795,37	46.053,22	5.188,51

Ejercicio 2013

EJERCICIOS CERRADOS

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Aplicación Presupuestaria				Obligaciones Pdtes. de Pago a 1 de enero	Modificaciones Saldo Inicial y Anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos Realizados	Obligaciones Pdtes. de Pago a 31 de diciembre
2000	33300	62500	Mobiliario	896,32		896,32			896,32
	33300	49000	Convenio Diputacion Actividades Culturales Artes Plasticas	276,47		276,47			276,47
<i>Total ejercicio 2000</i>				<i>1.172,79</i>	<i>0,00</i>	<i>1.172,79</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.172,79</i>
2012	33300	62500	Adquisicion De Pedestales Para El Museo	1.846,70		1.846,70		1.846,70	
	33300	22602	Publicidad Y Propaganda	52,63		52,63		52,63	
	33300	21300	Mantenimiento Ascensor Casa Museo	2.874,10		2.874,10		2.874,10	
	33301	22606	Cursos De Artes Plásticas	13.153,48		13.153,48		13.153,48	
<i>Total ejercicio 2012</i>				<i>17.926,91</i>	<i>0,00</i>	<i>17.926,91</i>	<i>0,00</i>	<i>17.926,91</i>	<i>0,00</i>
Total general				19.099,70	0,00	19.099,70	0,00	17.926,91	1.172,79

Ejercicio 2013

EJERCICIOS CERRADOS

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Aplicación Presupuestaria			Pdtes. de Cobro a 1 de enero	Modificaciones Saldo Inicial	Derechos Anulados		Total Derechos Anulados
					Anulación de Liquidaciones	Aplazamiento y Fraccionamiento	
2012	40000	Transferencias Corrientes Del Ayuntamiento	13.772,93				
	46100	Subvención Fundación Rafael Botí Para E.L.A.P.	4.000,00				
	70001	Transferencias De Capital Para Adquisicion Pedestales Museo	1.846,70				
<i>Total ejercicio 2012</i>			<i>19.619,63</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Total general			19.619,63	0,00	0,00	0,00	0,00

Ejercicio 2013

EJERCICIOS CERRADOS

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Aplicación Presupuestaria			Derechos Cancelados				Total Derechos Cancelados	Recaudación	Pdtes. de Cobro a 31 de diciembre
			Cobros en Especie	Insolvencias	Prescripciones	Otras Causas			
2012	40000	Transferencias Corrientes Del Ayuntamiento					13.772,93		
	46100	Subvención Fundación Rafael Botí Para E.L.A.P.					4.000,00		
	70001	Transferencias De Capital Para Adquisicion Pedestales Museo					1.846,70		
<i>Total ejercicio 2012</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>19.619,63</i>	<i>0,00</i>	
Total general			0,00	0,00	0,00	0,00	19.619,63	0,00	

Ejercicio 2013

EJERCICIOS CERRADOS
VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

	TOTAL VARIACIÓN DERECHOS	TOTAL VARIACIÓN OBLIGACIONES	VARIACIÓN DE RESULTADOS PTOS. DE EJERCICIOS ANTERIORES
a) Operaciones Corrientes	-2.059,73	-4.772,55	2.712,82
b) Otras Operaciones No Financieras ...	-1.846,70	1.514,84	-3.361,54
Operaciones No Financieras (a+b)	-3.906,43	-3.257,71	-648,72
Activos Financieros	0,00	0,00	0,00
Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00
Total	-3.906,43	-3.257,71	-648,72

Ejercicio 2013

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

COMPONENTES	IMPORTES AÑO ACTUAL		IMPORTES AÑO ANTERIOR	
1. (+) Fondos Líquidos		5.188,51		446,36
2. (+) Derechos Pendientes de Cobro		34.975,00		19.594,63
- (+) del Presupuesto Corriente	35.000,00		19.619,63	
- (+) de Presupuestos Cerrados	0,00		0,00	
- (+) de Operaciones No Presupuestarias	0,00		0,00	
- (-) Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	25,00		25,00	
3. (-) Obligaciones Pendientes de Pago		39.424,57		19.312,30
- (+) del Presupuesto Corriente	38.239,78		17.926,91	
- (+) de Presupuestos Cerrados	1.172,79		1.172,79	
- (+) de Operaciones No Presupuestarias	12,00		212,60	
- (-) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
I. Remanente de Tesorería Total (1 + 2 - 3)		738,94		728,69
II. Saldos de Dudoso Cobro		0,00		0,00
III. Exceso de Financiación Afectada		0,00		0,00
IV. Remanente de Tesorería para Gastos Generales (I - II - III)		738,94		728,69

Ejercicio 2013

INDICADORES**INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES**

LIQUIDEZ INMEDIATA	=	$\frac{\text{Fondos Líquidos}}{\text{Obligaciones Pendientes de Pago}}$	=	0,13
SOLVENCIA A CORTO PLAZO	=	$\frac{\text{Fondos Líquidos + Derechos Pdtes. de Cobro}}{\text{Obligaciones Pendientes de Pago}}$	=	1,02
ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE	=	$\frac{\text{Pasivo Exigible (financiero)}}{\text{Número de habitantes}}$	=	NO PROCEDE

INDICADORES PRESUPUESTARIOS**Del Presupuesto Corriente**

EJECUCIÓN DEL PPTO DE GASTOS	=	$\frac{\text{Obligaciones Reconocidas Netas}}{\text{Créditos Definitivos}} \times 100$	=	82,86 %
REALIZACIÓN DE PAGOS	=	$\frac{\text{Pagos líquidos}}{\text{Obligaciones Reconocidas Netas}} \times 100$	=	33,16 %
GASTO POR HABITANTE	=	$\frac{\text{Obligaciones Reconocidas Netas}}{\text{Nº Habitantes}}$	=	NO PROCEDE
INVERSIÓN POR HABITANTE	=	$\frac{\text{Oblig. Rec. Netas (Cap. VI y VII)}}{\text{Nº Habitantes}}$	=	NO PROCEDE
ESFUERZO INVERSOR	=	$\frac{\text{Oblig. Rec. Netas (Cap. VI y VII)}}{\text{Obligaciones Reconocidas Netas}} \times 100$	=	8,56 %
PERÍODO MEDIO DE PAGO * De las obligaciones imputadas a los Capítulos II y VI	=	$\frac{\text{Oblig. Pdtes. Pago}}{\text{Oblig. Rec. Netas}} \times 365$	=	226,73 días
EJECUCIÓN DEL PPTO DE INGRESOS	=	$\frac{\text{Derechos Reconocidos Netos}}{\text{Previsiones definitivas}} \times 100$	=	83,58 %
REALIZACIÓN DE COBROS	=	$\frac{\text{Recaudación Neta}}{\text{Derechos Reconocidos Netos}} \times 100$	=	38,51 %
AUTONOMÍA * De los Capítulos I a III, V, VI, VIII, más transferencias recibidas	=	$\frac{\text{Derechos Reconocidos Netos}^*}{\text{Der. Reconocidos Netos Totales}} \times 100$	=	22,91 %
AUTONOMÍA FISCAL * De los ingresos de naturaleza tributaria	=	$\frac{\text{Derechos Reconocidos Netos}^*}{\text{Der. Reconocidos Netos Totales}} \times 100$	=	0,92 %
PERÍODO MEDIO DE COBRO * De los derechos de cobro imputados a los Capítulos I a III	=	$\frac{\text{Der. Pdtes. de Cobro}}{\text{Der. Rec. Netos}} \times 365$	=	0,00 días
SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE	=	$\frac{\text{Resultado Pptario Ajustado}}{\text{Nº Habitantes}}$	=	NO PROCEDE
CONTRIBUCIÓN DEL PPTO AL REMANENTE DE TESORERÍA	=	$\frac{\text{Resultado Pptario Ajustado}}{\text{Reman. Tesorería para gtos. grales}} \times 100$	=	1,39 %

De Presupuestos Cerrados

REALIZACIÓN DE PAGOS	=	$\frac{\text{Pagos}}{\text{S. Ini. Obligaciones (+/- Modificaciones y Anulaciones)}} \times 100$	=	93,86 %
REALIZACIÓN DE COBROS	=	$\frac{\text{Cobros}}{\text{S. Ini. Derechos (+/- Modificaciones y Anulaciones)}} \times 100$	=	100,00 %

Ejercicio 2013

RESUMEN ELECTRÓNICO

BF3E84667EF3B7ED106A35C5F7DD503B
