



MOCIÓ

Finalizado el ejercicio económico 2020 y siendo necesario llevar a cabo la correspondiente Liquidación del Presupuesto, por medio de la presente

DISPONGO

PRIMERO. Que se inicie de oficio el correspondiente procedimiento para la confección de la liquidación del Presupuesto General del ejercicio económico 2020.

SEGUNDO. Que se formule Propuesta de Aprobación en relación con la legislación aplicable y el procedimiento a seguir.

TERCERO. Que por la Intervención Delegada de este OAM se emita el informe correspondiente, del mismo modo que se informe sobre el cumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria y de la regla del gasto.

CUARTO. Elaborados ambos informes, elévese el expediente para su aprobación definitiva.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PRESIDENTA - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	MARIA ISABEL LOZANO LAZARO	16/02/2021	ACCVCA-120	14281371616501329959 7769746128960703665



UNITAT 70008 - UNIVERSIDAD POPULAR		
EXPEDIENT E-70008-2021-000031-00	PROPOSTA NÚM. 1	REQ. FISC. /INF. S
ASSUMPTE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2020		
ÒRGAN COMPETENT OAM UNIVERSITAT POPULAR - RESOLUCIONS PRESIDENTA - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA		
ACORD/RESOLUCIÓ DE DELEGACIÓ RESOLUCIÓ 132 DE 24 JULIOL DE 2020		

HECHOS

En fecha 16/02/2021, la Presidencia de la Universidad Popular mediante Moción ordeno el inicio de actuaciones necesarias para la aprobación de la Liquidación del Presupuesto 2020 de la Universidad Popular del Ayuntamiento de València.

FUNDAMENTOS DE DERECHOS

— Los artículos 192, 193 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo.

— Los artículos 89 a 105 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo I del Título VI de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, Reguladora de las Haciendas Locales, en materia de presupuestos.

— Los artículos 3, 11 y 12 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

— El artículo 16 del Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su Aplicación a las Entidades Locales.

— El Reglamento (UE) N° 549/2013 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 21 de mayo de 2013, relativo al Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales de la Unión Europea (SEC-10).

— La Guía para la determinación de la Regla de Gasto del artículo 12 de la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera para Corporaciones Locales (IGAE).

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP DE SERVICI UNIVERSITAT POPULAR	ROBERTO LOPEZ PAU	22/02/2021	ACCVCA-120	45677858906139998693 568406468000975120
DIRECTORA DE L'UNIVERSITAT POPULAR	MARIA GEMMA FLORS ALANDI	22/02/2021	ACCVCA-120	1879356327555694239
SECRETARIA/A GENERAL I DEL PLÉ - SECRETARIA GENERAL I DEL PLE	HILARIO LLAVADOR CISTERNES	23/02/2021	ACCVCA-120	83350118083644439662 162782211465704732



— La Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se Aprueba la Estructura de los Presupuestos de las Entidades Locales

— La Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local.

— El artículo 18 de la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley orgánica 2/2012.

— El artículo 36 de la Ley 2/2011, de 4 de marzo, de economía sostenible.

— El artículo 4.1.b).4º del Real Decreto 128/2018, de 16 de marzo, por el que se regula el régimen jurídico de los funcionarios de Administración Local con habilitación de carácter nacional.

Per tot allò que s'ha exposat, s'eleva a l'òrgan competent la següent proposta: /

Por todo lo expuesto, se eleva al órgano competente la siguiente propuesta:

PRIMERO: APROBAR la Liquidación del Presupuesto 2020, cuyo resultado ofrece las siguientes magnitudes:

a) El presupuesto inicial para el ejercicio 2020 de la Universidad Popular fue de 5.934.681,00-€, produciéndose modificaciones durante el mismo por importe de 72.731,79, siendo el presupuesto definitivo de 6.007.412,79-€.

b) El Resultado Presupuestario que se deriva de su Liquidación es positivo y ajustado asciende a 929.601,61-€. Su cálculo se ha efectuado de la siguiente forma:

a) Derechos reconocidos netos 5.459.988,19-€

b) Obligaciones reconocidas netas 4.603.118,37-€

c) Resultado Presupuestario (a-b) 856.869,82-€

d) Ajustes Créditos financiados Remanente Tª 72.731,79.-€

Rdo. Presupuestario ajustado (a-b+d) 929.601,61-€

c) El importe total de los Remanentes de Crédito se cifra en 1.404.294,42.-€.

Del estudio de los remanentes de crédito realizado por la Dirección, se desprende que no se considera ningún crédito incorporable.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP DE SERVICI UNIVERSITAT POPULAR	ROBERTO LOPEZ PAU	22/02/2021	ACCVCA-120	45677858906139998693 568406468000975120
DIRECTORA DE L'UNIVERSITAT POPULAR	MARIA GEMMA FLORS ALANDI	22/02/2021	ACCVCA-120	1879356327555694239
SECRETARI/A GENERAL I DEL PLÉ - SECRETARIA GENERAL I DEL PLE	HILARIO LLAVADOR CISTERNES	23/02/2021	ACCVCA-120	83350118083644439662 162782211465704732



De acuerdo con el Art. 101 del RD 500/1990, de 20 de abril se determina el Remanente de Tesorería en la cantidad de 2.650.947,31.-€.

A.Existencias en Tesorería a 31/12/2020 224.315,41.-€

B. Deudores pendiente Cobro a 31/12/2020 2.618.327,62.-€

- - Del presupuesto ingresos ejercicio corriente 2.618.327,62 .-€
 - Del presupuesto ingresos ejercicio cerrado 0,00.-€
 - De operaciones no presupuestarias 0,00.-€
 - Menos ingresos pendientes de aplicación 0,00.-€

C. Obligaciones pendiente de pago a 31/12/2020 191.695,72.-€

- - Del presupuesto gastos ejercicio corriente 4.972,77.-€
 - Del presupuesto de gastos ejercicio cerrado 0,00.-€
 - De operaciones no presupuestarias 186.722,95.-€
 - Menos gastos pendientes de aplicación 0,00.-€

Total Remanente de Tesorería(a+b-c) 2.650.947,31.-€

- - Saldos de dudoso cobro 0,00.-€
 - Exceso financiación afectada 0,00.-€

Remanente de Tesorería para gastos generales 2.650.947,31.-€

SEGUNDO: REMITIR, a los efectos previstos en la legislación vigente, el presente expediente de Liquidación del Presupuesto 2020 de la Universidad Popular al Ayuntamiento para su aprobación, a la vista de lo establecido por el Art. 192.2 por el Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales, y el Art. 90.2 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo primero del Título sexto de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas locales, en materia de presupuestos.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
CAP DE SERVICI UNIVERSITAT POPULAR	ROBERTO LOPEZ PAU	22/02/2021	ACCVCA-120	45677858906139998693 568406468000975120
DIRECTORA DE L'UNIVERSITAT POPULAR	MARIA GEMMA FLORS ALANDI	22/02/2021	ACCVCA-120	1879356327555694239
SECRETARI/A GENERAL I DEL PLÉ - SECRETARIA GENERAL I DEL PLE	HILARIO LLAVADOR CISTERNES	23/02/2021	ACCVCA-120	83350118083644439662 162782211465704732



AJUNTAMENT DE VALÈNCIA
DELEGACIÓ DE SERVICIS SOCIALS

po,pu,lar Universitat
Popular
de València

Negociat Administratiu - Comptable

ACTA D'ARQUEIG ORDINÀRIA

LIQUIDACIÓ PRESSUPOST 2020 - DES DE L'1-01-2020 FINS AL 31-12-2020

En València, a 31 de desembre de dos mil vint, es constitueixen en la Tresoreria d'aquest Organisme Autònom les clavariesses Na ISABEL LOZANO LÁZARO, Presidenta ordenadora de pagaments, Na PILAR ALCOLEA TEJEDOR, Interventora delegada i Na M^a CARMEN MARTÍNEZ MARTÍNEZ, Tresorera delegada i, prèvia comprovació dels llibres de comptabilitat de la tresoreria, es procedeix a efectuar l'arqueig de fons existents en aquesta data, el resultat del qual s'indica a continuació juntament amb la relació dels documents que ho justifiquen.

ESTAT DE TRESORERIA, RESUM AL 31-12-2020:

Existències inicials:		297.183,57 €
1. Cobraments:	4.514.332,87	
2. Pagaments:	4.587.201,03	
Existències finals:		224.315,41 €

I per a que conste s'estén l'Acta present que signen les clavariesses que es mencionen al primer paràgraf, en el lloc i data indicats.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TEC.INTERVENCIONS DELEGADES - SERVICI D'INTERVENCIONS DELEGADES	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	16/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369
CAP DE SECCIÓ - SECC. D'HABILITACIO	MARIA CARMEN MARTINEZ MARTINEZ	17/02/2021	ACCVCA-120	15927297037058877425 5121481219846952279
PRÉSIDENT - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	MARIA ISABEL LOZANO LAZARO	17/02/2021	ACCVCA-120	14281371616501329959 7769746128960703665



Negociat Administratiu - Comptable

EJERCICIO 2020 - ESTADO ANUAL (01-01-2020/31-12-2020)

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 - CUENTA OPERATIVA (5717)

Banco cuenta operativa: BANKIA, Pintor Sorolla. Cuenta Nº ES65-2038-9651-61-6000258297

Saldo a 31-12-2020, SEGÚN CERTIFICADO BANCARIO 169.742,17 €

MÁS: Cobros contabilizados por el OAM y no por el Banco: **0,00 €**

FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA COBRO	CONCEPTO	IMPORTE

MENOS: Pagos contabilizados por el OAM y no por el Banco: **405,76 €**

FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA PAGO	CONCEPTO	IMPORTE
Conciliación 1T			Diferencias 2019 nóminas y DI (arqueo 1t/20)	405,75
			Diferencia arrastre por decimales	0,01

MENOS: Cobros contabilizados por el Banco y no por el OAM: **295,00 €**

FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA COBRO	CONCEPTO	IMPORTE
Nov-Dic			Ingresos matrículas	240,00
26/11/2020			Devolución orden transferencia	55,00

MÁS: Pagos contabilizados por el Banco y no por el OAM: **392,39 €**

FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA PAGO	CONCEPTO	IMPORTE
Nov-Dic			Comisiones mantenimiento y operaciones	392,39

SALDO BANCARIO AL 31/12/2020 **169.433,80 €**

SALDO CONTABLE AL 31/12/2020, según el OAM 169.433,80 €

DIFERENCIA 0,00 €

En València, a 31 de desembre de 2020

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TEC.INTERVENCIONS DELEGADES - SERVICI D'INTERVENCIONS DELEGADES	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	16/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369
CAP DE SECCIÓ - SECC. D'HABILITACIO	MARIA CARMEN MARTINEZ MARTINEZ	17/02/2021	ACCVCA-120	15927297037058877425 5121481219846952279
PRESIDENT - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	MARIA ISABEL LOZANO LAZARO	17/02/2021	ACCVCA-120	14281371616501329959 7769746128960703665



Negociat Administratiu - Comptable

EJERCICIO 2020 - ESTADO ANUAL (01-01-2020/31-12-2020)

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 - CUENTA RESTRINGIDA (5718)

Banco cuenta operativa: BANKIA, Pintor Sorolla. Cuenta Nº ES65-2038-9651-69-6000260312

Saldo a 31-12-2020, SEGÚN EXTRACTO BANCARIO 52.286,20 €

MÁS: Cobros contabilizados por el OAM y no por el Banco:					0,00 €
FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA COBRO	CONCEPTO	IMPORTE	

MENOS: Pagos contabilizados por el OAM y no por el Banco:					0,00 €
FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA PAGO	CONCEPTO	IMPORTE	

MENOS: Cobros contabilizados por el Banco y no por el OAM:					410,00 €
FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA COBRO	CONCEPTO	IMPORTE	
Nov-Dic			Ingresos matrículas	410,00	

MÁS: Pagos contabilizados por el Banco y no por el OAM:					0,35 €
FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA PAGO	CONCEPTO	IMPORTE	
20/11/2020			Comisión bancaria por devolución ingreso	0,35	

SALDO BANCARIO AL 31/12/2020 51.876,55 €

SALDO CONTABLE AL 31/12/2020, según el OAM 51.876,55 €

DIFERENCIA 0,00 €

En València, a 31 de diciembre de 2020

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TEC.INTERVENCIONS DELEGADES - SERVICI D'INTERVENCIONS DELEGADES	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	16/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369
CAP DE SECCIÓ - SECC. D'HABILITACIO	MARIA CARMEN MARTINEZ MARTINEZ	17/02/2021	ACCVCA-120	15927297037058877425 5121481219846952279
PRESIDENT - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	MARIA ISABEL LOZANO LAZARO	17/02/2021	ACCVCA-120	14281371616501329959 7769746128960703665



AJUNTAMENT DE VALÈNCIA
DELEGACIÓ DE SERVICIS SOCIALS

popular Universitat
Popular
de València

Negociat Administratiu - Comptable

EJERCICIO 2020 - ESTADO ANUAL (01-01-2020/31-12-2020)

CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 - CUENTA ANTICIPO CAJA FIJA (5751)

Banco cuenta operativa: BANKIA, Pintor Sorolla. Cuenta Nº ES65-2038-9651-63-6000261224

Saldo a 31-12-2020, SEGÚN CERTIFICADO BANCARIO 3.005,06 €

MÁS: Cobros contabilizados por el OAM y no por el Banco:					0,00 €
FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA COBRO	CONCEPTO	IMPORTE	

MENOS: Pagos contabilizados por el OAM y no por el Banco:					0,00 €
FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA PAGO	CONCEPTO	IMPORTE	

MENOS: Cobros contabilizados por el Banco y no por el OAM:					0,00 €
FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA COBRO	CONCEPTO	IMPORTE	

MÁS: Pagos contabilizados por el Banco y no por el OAM:					0,00 €
FECHA CONT.	OP./AS.	FECHA PAGO	CONCEPTO	IMPORTE	

SALDO BANCARIO AL 31/12/2020..... 3.005,06 €
 SALDO CONTABLE AL 31/12/2020, según el OAM 3.005,06 €
 DIFERENCIA 0,00 €

En València, a 31 de diciembre de 2020

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TEC.INTERVENCIONS DELEGADES - SERVICI D'INTERVENCIONS DELEGADES	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	16/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369
CAP DE SECCIÓ - SECC. D'HABILITACIO	MARIA CARMEN MARTINEZ MARTINEZ	17/02/2021	ACCVCA-120	15927297037058877425 5121481219846952279
PRÉSIDENT - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	MARIA ISABEL LOZANO LAZARO	17/02/2021	ACCVCA-120	14281371616501329959 7769746128960703665

Bankia

D. Juan Ubeda Soria, como gerente de empresas de Bankia, S.A.,
oficina 9651 de Valencia,

MANIFIESTA:

Que los saldos que presentaban las cuentas siguientes, a nombre de
OAM UNIVERSIDAD POPULAR, a fecha 31 de Diciembre del 2020,
ascendían a:

2038-9651-69-6000260312:

Cincuenta y dos mil doscientos ochenta y seis euros con veinte
céntimos **(52.286,20 EUR)**

2038-9651-61-6000258297:

Ciento sesenta y nueve mil setecientos cuarenta y dos euros con
diecisiete céntimos **(169.742,17 EUR)**

2038-9651-63-6000261224:

Tres mil cinco euros con seis céntimos **(3.005,06 EUR)**

En Valencia, a 13 de Enero del 2021.

Bankia, S.A..
Oficina 9651 Valencia.



D. Juan Ubeda Soria

BALANCE DE SITUACION a 31/12/2020**ACTIVO**

	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE	171.696,49	154.734,22
II. Inmovilizado material	170.569,20	153.590,08
2. Construcciones	26.846,28	32.271,44
211 Construcciones	794.990,62	794.990,62
2811 Amortización acumulada de construcciones	-768.144,34	-762.719,18
5. Otro inmovilizado material	143.722,92	121.318,64
214 Maquinaria y utillaje	637.895,07	637.895,07
215 Instalaciones técnicas y otras instalaciones	77.698,26	77.698,26
216 Mobiliario	657.016,19	627.001,15
217 Equipos para procesos de información	541.034,30	511.560,15
219 Otro inmovilizado material	185.211,64	185.211,64
2814 Amortización acumulada de maquinaria y utillaje	-625.962,85	-614.726,33
2815 Amortización acumulada de instalaciones técnicas y otras instalaciones.	-77.698,26	-77.698,26
2816 Amortización acumulada de mobiliario	-568.062,87	-551.523,72
2817 Amortización acumulada de equipos para procesos de información	-498.196,92	-488.887,68
2819 Amortización acumulada de otro inmovilizado material	-185.211,64	-185.211,64
VI. Inversiones financieras a largo plazo	1.127,29	1.144,14
2. Créditos y valores representativos de deuda	1.127,29	1.144,14
264 Créditos a largo plazo al personal	1.127,29	1.144,14
B) ACTIVO CORRIENTE	2.842.643,03	1.960.782,19
III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo	2.618.227,62	1.663.598,62
1. Deudores por operaciones de gestión	2.618.227,62	1.663.598,62
4300 Operaciones de gestión	2.618.227,62	1.663.598,62
V. Inversiones financieras a corto plazo	100,00	0,00
2. Créditos y valores representativos de deuda	100,00	0,00
4303 Otras inversiones financieras	100,00	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	224.315,41	297.183,57
2. Tesorería	224.315,41	297.183,57
571 Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas	221.310,35	294.178,51
575 Bancos e instituciones de crédito. Cuentas restringidas de pagos.	3.005,06	3.005,06
TOTAL ACTIVO A + B	3.014.339,52	2.115.516,41

BALANCE DE SITUACION a 31/12/2020**PATRIMONIO NETO Y PASIVO**

	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
A) PATRIMONIO NETO	2.822.306,51	1.948.474,42
I. Patrimonio	1.422.104,82	1.422.104,82
100 Patrimonio	996.005,00	996.005,00
101 Patrimonio recibido	426.099,82	426.099,82
II. Patrimonio generado	1.400.201,69	526.369,60
1. Resultados de ejercicios anteriores	453.637,81	882.120,58
120 Resultados de ejercicios anteriores	453.637,81	882.120,58
2. Resultado del ejercicio	946.563,88	-355.750,98
129 Resultado del ejercicio	946.563,88	-355.750,98
B) PASIVO NO CORRIENTE	227,29	227,29
II. Deudas a largo plazo	227,29	227,29
4. Otras deudas	227,29	227,29
179 Otras deudas a largo plazo	227,29	227,29
C) PASIVO CORRIENTE	191.805,72	166.814,70
II. Deudas a corto plazo	9.189,71	9.189,71
4. Otras deudas	9.189,71	9.189,71
560 Fianzas recibidas a corto plazo	8.587,02	8.587,02
561 Depósitos recibidos a corto plazo	602,69	602,69
IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo	182.616,01	157.624,99
1. Acreedores por operaciones de gestión	5.082,77	110,00
4000 Operaciones de gestión	4.972,77	0,00
4180 Operaciones de gestión	110,00	110,00
3. Administraciones públicas	177.533,24	157.514,99
475 Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos	161.131,78	141.461,81
476 Organismos de Previsión Social, acreedores	16.401,46	16.053,18
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	3.014.339,52	2.115.516,41

BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS a 31/12/2020

Cuenta	Descripción	Debe	Haber	Saldo Debe	Saldo Haber
000	Presupuesto ejercicio corriente	6.007.412,79	6.007.412,79	0,00	0,00
001	Presupuesto de gastos: créditos iniciales	5.934.681,00	5.934.681,00	0,00	0,00
0020	Créditos extraordinarios	72.731,79	72.731,79	0,00	0,00
0030	Créditos disponibles	4.760.693,59	6.007.412,79	0,00	1.246.719,20
0031	Créditos retenidos para gastar.	474.509,84	585.837,94	0,00	111.328,10
004	Presupuesto de gastos: gastos autorizados.	4.649.365,49	4.649.365,49	0,00	0,00
005	Presupuesto de gastos: gastos comprometidos.	0,00	4.649.365,49	0,00	4.649.365,49
006	Presupuesto de ingresos: previsiones iniciales	5.934.681,00	5.934.681,00	0,00	0,00
007	Presupuesto de ingresos: modificación de previsiones.	72.731,79	72.731,79	0,00	0,00
008	Presupuesto de ingresos: previsiones definitivas.	6.007.412,79	0,00	6.007.412,79	0,00
100	Patrimonio	670.598,68	1.666.603,68	0,00	996.005,00
1013	Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias	0,00	426.099,82	0,00	426.099,82
120	Resultados de ejercicios anteriores	72.731,79	526.369,60	0,00	453.637,81
179	Otras deudas a largo plazo	0,00	227,29	0,00	227,29
185	Depósitos recibidos a largo plazo	78.697,74	78.697,74	0,00	0,00
211	Construcciones	794.990,62	0,00	794.990,62	0,00
214	Maquinaria y utillaje	637.895,07	0,00	637.895,07	0,00
215	Instalaciones técnicas y otras instalaciones	77.698,26	0,00	77.698,26	0,00
2161	MOBILIARIO	637.201,91	0,00	637.201,91	0,00
2162	EQUIPOS OFICINA	19.814,28	0,00	19.814,28	0,00
217	Equipos para procesos de información	541.034,30	0,00	541.034,30	0,00
219	Otro inmovilizado material	185.211,64	0,00	185.211,64	0,00
	Suma y Sigue	37.630.094,37	36.612.218,21	8.901.258,87	7.883.382,71

BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS a 31/12/2020

Cuenta	Descripción	Debe	Haber	Saldo Debe	Saldo Haber
	Suma Anterior	37.630.094,37	36.612.218,21	8.901.258,87	7.883.382,71
264	Créditos a largo plazo al personal	2.944,14	1.816,85	1.127,29	0,00
2811	Amortización acumulada de construcciones	0,00	768.144,34	0,00	768.144,34
2814	Amortización acumulada de maquinaria y utillaje	0,00	625.962,85	0,00	625.962,85
2815	Amortización acumulada de instalaciones técnicas y otras instalaciones.	0,00	77.698,26	0,00	77.698,26
2816	Amortización acumulada de mobiliario	0,00	568.062,87	0,00	568.062,87
2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información	0,00	498.196,92	0,00	498.196,92
2819	Amortización acumulada de otro inmovilizado material	0,00	185.211,64	0,00	185.211,64
4000	Operaciones de gestión	4.534.597,89	4.539.570,66	0,00	4.972,77
4001	Otras cuentas a pagar	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
4003	Otras deudas	61.747,71	61.747,71	0,00	0,00
4180	Operaciones de gestión	7.030,00	7.140,00	0,00	110,00
4300	Operaciones de gestión	5.465.201,34	2.846.973,72	2.618.227,62	0,00
4303	Otras inversiones financieras	1.816,85	1.716,85	100,00	0,00
4310	Operaciones de gestión	1.663.598,62	1.663.598,62	0,00	0,00
4339	Por devolución de ingresos	0,00	7.030,00	0,00	7.030,00
437	Devolución de ingresos	7.030,00	0,00	7.030,00	0,00
47510	Hacienda Pública, acreedor por IRPF - Personal-	481.986,35	625.413,52	0,00	143.427,17
47511	Hacienda Pública, acreedor por IRPF - Profesionales-	3.168,57	7.094,61	0,00	3.926,04
47512	Hacienda Pública, acreedor por IRPF - Alquileres-	32.120,02	45.898,59	0,00	13.778,57
4760	Seguridad Social	180.177,90	196.579,36	0,00	16.401,46
4769	Otros organismos de Previsión Social, acreedores	8.934,30	8.934,30	0,00	0,00
557	Formalización	1.716,85	1.716,85	0,00	0,00
	Suma y Sigue	50.083.964,91	49.352.526,73	11.527.743,78	10.796.305,60

BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS a 31/12/2020

Cuenta	Descripción	Debe	Haber	Saldo Debe	Saldo Haber
	Suma Anterior	50.083.964,91	49.352.526,73	11.527.743,78	10.796.305,60
5581	Provisiones de fondos para anticipos de caja fija pendientes de justificación	2.043,68	2.043,68	0,00	0,00
5585	Libramientos para la reposición de anticipos de caja fija pendientes de pago.	2.043,68	2.043,68	0,00	0,00
560	Fianzas recibidas a corto plazo	1.274,63	9.861,65	0,00	8.587,02
561	Depósitos recibidos a corto plazo	0,00	602,69	0,00	602,69
5717	BANKIA,SA CTA. OP 2038-96-61-6000258297	4.752.874,30	4.583.440,50	169.433,80	0,00
5718	BANKIA,SA CTA RESTRINGIDA MATRICULAS 2038-9651-69-6000260312	51.876,55	0,00	51.876,55	0,00
5751	Bancos e instituciones de crédito. Anticipos de caja fija	5.048,74	2.043,68	3.005,06	0,00
6211	ARRENDAMIENTOS DE EDIFICIOS	285.287,05	0,00	285.287,05	0,00
622	Reparaciones y conservación.	10.705,20	0,00	10.705,20	0,00
625	Primas de seguros	2.286,18	0,00	2.286,18	0,00
627	Publicidad, propaganda y relaciones públicas	1.881,55	0,00	1.881,55	0,00
6283	SUMINISTROS DE ENERGIA ELECTRICA	31.532,98	0,00	31.532,98	0,00
6284	SUMINISTROS AGUA	892,51	0,00	892,51	0,00
6291	COMUNICACIONES TELEFONICAS	21.802,95	0,00	21.802,95	0,00
6292	COMUNICACIONES POSTALES	113,99	0,00	113,99	0,00
6294	GASTOS DIVERSOS	132.080,67	0,00	132.080,67	0,00
62961	ASEORIA LABORAL	9.940,07	0,00	9.940,07	0,00
62963	MANTENIMIENTO PROGRAMA CONTABLE	2.861,01	0,00	2.861,01	0,00
62964	MANTENIMIENTO	17.226,95	0,00	17.226,95	0,00
62965	IMPRESA	2.023,73	0,00	2.023,73	0,00
62966	PREVENCION RIESGOS LABORALES	4.830,90	0,00	4.830,90	0,00
62967	PROCESO DATOS MATRICULA	18.137,90	0,00	18.137,90	0,00
	Suma y Sigue	55.440.730,13	53.952.562,61	12.293.662,83	10.805.495,31

BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS a 31/12/2020

Cuenta	Descripción	Debe	Haber	Saldo Debe	Saldo Haber
	Suma Anterior	55.440.730,13	53.952.562,61	12.293.662,83	10.805.495,31
6298	LOCOMOCION	391,40	0,00	391,40	0,00
6401	RETRIBUCIONES BASICAS	1.784.439,30	0,00	1.784.439,30	0,00
6402	RETRIBUCIONES COMPLEMENTARIAS	729.351,07	0,00	729.351,07	0,00
6404	PRODUCTIVIDAD	526.698,37	0,00	526.698,37	0,00
642	Cotizaciones sociales a cargo del empleador	822.852,82	0,00	822.852,82	0,00
643	Aportaciones a sistemas complementarios de pensiones	8.934,30	0,00	8.934,30	0,00
644	Otros gastos sociales	49.967,97	0,00	49.967,97	0,00
6511	Al resto de entidades	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00
669	Otros gastos financieros	2.258,52	0,00	2.258,52	0,00
6811	Amortización de construcciones	5.425,16	0,00	5.425,16	0,00
6814	Amortización de maquinaria y utillaje	11.236,52	0,00	11.236,52	0,00
6816	Amortización de mobiliario.	16.539,15	0,00	16.539,15	0,00
6817	Amortización de equipos para procesos de información	9.309,24	0,00	9.309,24	0,00
741	Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	7.030,00	49.050,45	0,00	42.020,45
7500	De la entidad o entidades propietarias	0,00	5.414.679,00	0,00	5.414.679,00
777	Otros ingresos	0,00	1.471,89	0,00	1.471,89
	TOTAL	59.417.763,95	59.417.763,95	16.263.666,65	16.263.666,65

SITUACIÓN DE GASTOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de gastos (Vinculación jurídica)

				CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS							
				Iniciales	Modificaciones	Definitivos	Gastos comprometidos	Obligaciones reconocidas netas	Pagos	Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020	Remanentes de crédito
Bolsa: 00001	Prog.3	Eco.:1	Sp.:01	5.057.184,88	0,00	5.057.184,88	3.922.243,83	3.922.243,83	3.922.243,83	0,00	1.134.941,05
Bolsa: 00002	Prog.3	Eco.:2	Sp.:01	767.495,12	0,00	767.495,12	588.242,16	541.995,04	537.022,27	4.972,77	225.500,08
Bolsa: 00003	Prog.3	Eco.:3	Sp.:01	3.000,00	0,00	3.000,00	2.258,52	2.258,52	2.258,52	0,00	741,48
Bolsa: 00004	Prog.3	Eco.:4	Sp.:01	3.000,00	0,00	3.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	400,00
Bolsa: 00005	Prog.3	Eco.:6	Sp.:01	84.001,00	0,00	84.001,00	59.489,19	59.489,19	59.489,19	0,00	24.511,81
Bolsa: 00006	Prog.3	Eco.:8	Sp.:01	20.000,00	0,00	20.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	18.200,00
Bolsa: 00009	Prog.9	Eco.:7	Sp.:01	0,00	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	0,00	0,00
TOTAL				5.934.681,00	72.731,79	6.007.412,79	4.649.365,49	4.603.118,37	4.598.145,60	4.972,77	1.404.294,42

SITUACIÓN DE GASTOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de gastos (Vinculación jurídica con desarrollo por aplicación presupuestaria)

Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripción	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			Gastos comprometidos	Obligaciones reconocidas netas	Pagos	Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020	Remanentes de crédito
					Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
Bolsa: 00001	Prog.3	Eco.:1	Sp.:01		5.057.184,88	0,00	5.057.184,88	3.922.243,83	3.922.243,83	3.922.243,83	0,00	1.134.941,05
0	32600	10100	01	Retribuciones básicas órgano directivo	66.199,13	0,00	66.199,13	63.971,11	63.971,11	63.971,11	0,00	2.228,02
0	32600	12000	01	Retribuciones básicas funcionarios A1	94.367,40	0,00	94.367,40	87.613,46	87.613,46	87.613,46	0,00	6.753,94
0	32600	12003	01	Retribuciones básicas funcionarios C1	42.988,83	0,00	42.988,83	22.719,20	22.719,20	22.719,20	0,00	20.269,63
0	32600	12004	01	Retribuciones básicas funcionarios C2	36.424,07	0,00	36.424,07	27.416,42	27.416,42	27.416,42	0,00	9.007,65
0	32600	12006	01	Trienios funcionarios	44.975,22	0,00	44.975,22	47.432,84	47.432,84	47.432,84	0,00	-2.457,62
0	32600	12104	01	Complemento horizontal. Carrera administrativa	64.143,78	0,00	64.143,78	43.773,18	43.773,18	43.773,18	0,00	20.370,60
0	32600	12105	01	Complemento puesto. Factor competencial	101.757,57	0,00	101.757,57	78.234,78	78.234,78	78.234,78	0,00	23.522,79
0	32600	12106	01	Complemento puesto. Factor desempeño	219.739,97	0,00	219.739,97	173.521,75	173.521,75	173.521,75	0,00	46.218,22
0	32600	12700	01	Contribuciones a planes y fondos de pensiones.	0,00	0,00	0,00	1.281,80	1.281,80	1.281,80	0,00	-1.281,80
0	32600	13000	01	Retribuciones básicas personal laboral	1.476.150,92	0,00	1.476.150,92	1.286.533,45	1.286.533,45	1.286.533,45	0,00	189.617,47
0	32600	13002	01	Otras remuneraciones personal laboral	575.179,18	0,00	575.179,18	433.821,36	433.821,36	433.821,36	0,00	141.357,82
0	32600	13003	01	Trienios personal laboral	256.250,00	0,00	256.250,00	248.752,82	248.752,82	248.752,82	0,00	7.497,18
0	32600	13700	01	Contribuciones a planes y fondos de pensiones.	0,00	0,00	0,00	7.652,50	7.652,50	7.652,50	0,00	-7.652,50
0	32600	15000	01	Productividad funcionarios	24.605,32	0,00	24.605,32	44.868,18	44.868,18	44.868,18	0,00	-20.262,86
0	32600	15002	01	Productividad personal laboral	852.107,08	0,00	852.107,08	481.830,19	481.830,19	481.830,19	0,00	370.276,89
0	32600	15100	01	Gratificaciones.	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
0	32600	16000	01	Seguridad Social. Cuota empresa	1.097.877,52	0,00	1.097.877,52	822.852,82	822.852,82	822.852,82	0,00	275.024,70
0	32600	16200	01	Formación y perfeccionamiento del personal.	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
0	32600	16202	01	Transporte de personal.	15.000,00	0,00	15.000,00	8.700,20	8.700,20	8.700,20	0,00	6.299,80
0	32600	16205	01	Seguros.	14.000,00	0,00	14.000,00	9.594,52	9.594,52	9.594,52	0,00	4.405,48
0	32600	16209	01	Otros gastos sociales.	62.418,89	0,00	62.418,89	31.673,25	31.673,25	31.673,25	0,00	30.745,64
Bolsa: 00002	Prog.3	Eco.:2	Sp.:01		767.495,12	0,00	767.495,12	588.242,16	541.995,04	537.022,27	4.972,77	225.500,08
0	32600	20200	01	Arrendamientos de edificios y otras construcciones.	331.674,64	0,00	331.674,64	302.664,92	285.287,05	280.314,28	4.972,77	46.387,59
0	32600	20500	01	Arrendamientos de mobiliario y enseres.	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
0	32600	21300	01	Reparaciones de maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje.	12.000,00	0,00	12.000,00	10.705,20	10.705,20	10.705,20	0,00	1.294,80
0	32600	22000	01	Material de oficina	30.000,00	0,00	30.000,00	33.687,36	32.484,67	32.484,67	0,00	-2.484,67
0	32600	22100	01	Energía eléctrica.	40.000,00	0,00	40.000,00	31.532,98	31.532,98	31.532,98	0,00	8.467,02

SITUACIÓN DE GASTOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de gastos (Vinculación jurídica con desarrollo por aplicación presupuestaria)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripción	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			Gastos comprometidos	Obligaciones reconocidas netas	Pagos	Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020	Remanentes de crédito
				Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
0	32600	22101	01 Suministros-Agua.	1.000,00	0,00	1.000,00	892,51	892,51	892,51	0,00	107,49
0	32600	22102	01 Suministros-Gas	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
0	32600	22200	01 Comunicaciones telefónicas	30.000,00	0,00	30.000,00	24.360,09	18.436,67	18.436,67	0,00	11.563,33
0	32600	22201	01 Comunicaciones postales	500,00	0,00	500,00	95,84	95,84	95,84	0,00	404,16
0	32600	22300	01 Transporte	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
0	32600	22400	01 Primas de seguros.	5.000,00	0,00	5.000,00	2.286,18	2.286,18	2.286,18	0,00	2.713,82
0	32600	22601	01 Atenciones protocolarias y representativas.	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
0	32600	22602	01 Publicidad y propaganda.	12.000,00	0,00	12.000,00	1.881,55	1.881,55	1.881,55	0,00	10.118,45
0	32600	22603	01 Publicación en Diarios Oficiales.	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
0	32600	22699	01 Otros gastos diversos.	12.000,00	0,00	12.000,00	4,00	4,00	4,00	0,00	11.996,00
0	32600	22700	01 Trabajos otras empresas-LIMPIEZA	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
0	32600	22799	01 Otros trabajos realizados por otras empresas y profesionales.	276.319,48	0,00	276.319,48	179.740,13	157.996,99	157.996,99	0,00	118.322,49
0	32600	23010	01 Dietas del personal DIRECTIVO	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
0	32600	23020	01 Dietas del personal NO DIRECTIVO	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
0	32600	23110	01 Locomoción del personal DIRECTIVO	1.500,00	0,00	1.500,00	86,85	86,85	86,85	0,00	1.413,15
0	32600	23120	01 Locomoción del personal NO DIRECTIVO	1.500,00	0,00	1.500,00	304,55	304,55	304,55	0,00	1.195,45
Bolsa: 00003	Prog.3	Eco.:3	Sp.:01	3.000,00	0,00	3.000,00	2.258,52	2.258,52	2.258,52	0,00	741,48
0	32600	35900	01 Gastos financieros VISA. Otros gastos financieros.	3.000,00	0,00	3.000,00	2.258,52	2.258,52	2.258,52	0,00	741,48
Bolsa: 00004	Prog.3	Eco.:4	Sp.:01	3.000,00	0,00	3.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	400,00
0	32600	47900	01 Otras subvenciones a Empresas privadas.	3.000,00	0,00	3.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	400,00
Bolsa: 00005	Prog.3	Eco.:6	Sp.:01	84.001,00	0,00	84.001,00	59.489,19	59.489,19	59.489,19	0,00	24.511,81
0	32600	62200	01 Edificios y otras construcciones.	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
0	32600	62300	01 Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje.	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00
0	32600	62500	01 Mobiliario.	21.000,00	0,00	21.000,00	30.015,04	30.015,04	30.015,04	0,00	-9.015,04
0	32600	62600	01 Equipos para procesos informáticos	42.000,00	0,00	42.000,00	29.474,15	29.474,15	29.474,15	0,00	12.525,85
Bolsa: 00006	Prog.3	Eco.:8	Sp.:01	20.000,00	0,00	20.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	18.200,00
0	32600	83000	01 Préstamos a corto plazo. Desarrollo por sectores.	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00

SITUACIÓN DE GASTOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de gastos (Vinculación jurídica con desarrollo por aplicación presupuestaria)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripción	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			Gastos comprometidos	Obligaciones reconocidas netas	Pagos	Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020	Remanentes de crédito
				Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
0	32600	83100	01 Préstamos a largo plazo. Desarrollo por sectores.	10.000,00	0,00	10.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	8.200,00
Bolsa: 00009	Prog.9	Eco.:7	Sp.:01	0,00	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	0,00	0,00
0	943	70000	01 A la Administración General de la Entidad Local.	0,00	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	0,00	0,00
TOTAL				5.934.681,00	72.731,79	6.007.412,79	4.649.365,49	4.603.118,37	4.598.145,60	4.972,77	1.404.294,42

Comprobación de cuadro de los estados

1. BALANCE DE SITUACION

1.1. Total Activo = Total Patrimonio Neto y Pasivo

Total Activo	3.014.339,52
Total Pasivo	3.014.339,52

2. CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

2.1. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio = Resultado Balance

Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio	946.563,88
Resultado Balance	946.563,88

3. LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS EJERCICIO CORRIENTE

3.1. Obligaciones Pendientes de Pagar Ej.Cte. = Cuenta 400 del Balance

Obligaciones Pendientes de Pagar Ejercicio Corriente	4.972,77
Cuenta 400 del Balance	4.972,77

3.1.1. Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 1 / 2 / 4 / 7 / 65 = Cuenta 4000 del Balance

Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 1 / 2 / 4 / 7 / 65	4.972,77
Cuenta 4000 del Balance	4.972,77

3.1.2. Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 8 = Cuenta 4001 del Balance

Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 8	0,00
Cuenta 4001 del Balance	0,00

3.1.3. Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 3 / 6 * excepto 65 / 9 = Cuenta 4002 + Cuenta 4003 del Balance

Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 3 / 6 * excepto 65 / 9	0,00
Cuenta 4002 + 4003 del Balance	0,00

4. LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE GASTOS EJERCICIOS CERRADOS

4.1. Obligaciones Pendientes de Pagar Ej.Cerr. = Cuenta 401 del Balance

Obligaciones Pendientes de Pagar Ejercicios Cerrados	0,00
Cuenta 401 del Balance	0,00

4.1.1. Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 1 / 2 / 4 / 7 / 65 = Cuenta 4010 del Balance

Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 1 / 2 / 4 / 7 / 65	0,00
Cuenta 4010 del Balance	0,00

4.1.2. Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 8 = Cuenta 4011 del Balance

Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 8	0,00
Cuenta 4011 del Balance	0,00

4.1.3. Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 3 / 6 * excepto 65 / 9 = Cuenta 4012 + Cuenta 4013

Obligaciones Pdtes. Pagar Cap 3 / 6 * excepto 65 / 9	0,00
Cuenta 4012 + 4013 del Balance	0,00

5. LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS EJERCICIO CORRIENTE

5.1. Derechos reconocidos Pdtes.Cobrar Ej.Cte. = Cuentas 430 + 433 + 438 del Balance

Comprobación de cuadro de los estados

Derechos reconocidos Pdtes.Cobrar Ejercicio Corriente	2.618.327,62
Cuentas 430 + 433 + 438 del Balance	2.618.327,62
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	
6. LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS EJERCICIOS CERRADOS	
6.1. Pendiente de cobrar Ej.Cerr. = Cuentas 431 + 434 + 439 del Balance	
Pendiente de cobrar Ejercicios Cerrados	0,00
Cuentas 431 + 434 + 439 del Balance	0,00
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>	
7. REMANENTE LÍQUIDO DE TESORERÍA	
7.1. Derechos Pdtes. Cobrar presupuestarios RLT = Cuentas presupuestarias del Balance (430 + 433 + 438 + 431 + 434 + 439)	
Derechos Pdtes. Cobrar presupuestarios RLT	2.618.327,62
Cuentas presupuestarias del Balance (430 + 433 + 438 + 431 + 434 + 439)	2.618.327,62
7.2. Deudores Pdtes. Cobrar no presupuestarios RLT = Cuentas no presupuestarias del Balance.	
Deudores Pdtes. Cobrar no presupuestarios RLT	0,00
Cuentas no presupuestarias del Balance (257 + 270 + 258 + 275 + 440 + 442 + 449 + 456 + 470 + 471 + 472 + 537 + 565 + 538 + 566 + 550 S.Debe)	0,00
7.3. Obligaciones Pdtes. Pagar presupuestarias RLT = Cuentas presupuestarias del Balance (400 + 401)	
Obligaciones Pdtes. Pagar presupuestarias RLT	4.972,77
Cuentas presupuestarias del Balance (400 + 401)	4.972,77
7.4. Acreed.Pdtes.Pagar no pres.RLT = Ctas.no pres. Balance(165+180+166+185+410+414+419+453+456+475+476+477+502+521+515+560+516+561+550 SH)	
Acreed.Pdtes.Pagar no pres.RLT	186.722,95
Ctas.no pres.Balance(165 + 180 + 166 + 185 + 410 + 414 + 419 + 453 + 456 + 475 + 476 + 477 + 502 + 521 + 515 + 560 + 516 + 561 + 550 SH)	186.722,95
7.5. Cobros pendientes de aplicación RLT = Cuentas pendientes aplicar del Balance (554 + 559)	
Cobros pendientes de aplicación RLT	0,00
Cuentas pendientes aplicar del Balance (554 + 559)	0,00
7.6. Pagos pendientes de aplicación RLT = Cuentas pendientes aplicar del Balance (555 + 5581 + 5585)	
Pagos pendientes de aplicación RLT	0,00
Cuentas pendientes aplicar del Balance (555 + 5581 + 5585)	0,00
7.7. Fondos líquidos RLT = Cuentas de tesorería del Balance (556 + 57* excepto 5740 / 5750 / 577)	
Fondos líquidos RLT	224.315,41
Cuentas de tesorería del Balance (556 + 57* excepto 5740 / 5750 / 577)	224.315,41
7.8. Saldos dudoso cobro RLT = Cuentas dudoso cobro del Balance (2961 + 2962 + 2981 + 2982 + 4900 + 4901 + 4902 + 4903 + 5961 + 5962 + 5981 + 5982)	
Salvos dudoso cobro RLT	0,00
Cuentas dudoso cobro Balance (2961 + 2962 + 2981 + 2982 + 4900 + 4901 + 4902 + 4903 + 5961 + 5962 + 5981 + 5982)	0,00

8. BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS

8.1. Acumulado Debe = Acumulado Haber

Comprobación de cuadro de los estados

Acumulado Debe	59.417.763,95
Acumulado Haber	59.417.763,95
8.2. Saldo Debe = Saldo Haber	
Saldo Debe	16.263.666,65
Saldo Haber	16.263.666,65
<hr/>	
9. RESULTADO PRESUPUESTARIO	
9.1. Obligaciones reconocidas netas = Obligaciones netas liquidación de gastos	
Obligaciones reconocidas netas	4.603.118,37
Obligaciones netas liquidación de gastos	4.603.118,37
9.2. Derechos reconocidos netos = Derechos netos liquidación de ingresos	
Derechos reconocidos netos	5.459.988,19
Derechos netos liquidación de ingresos	5.459.988,19
<hr/>	

CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO - PATRIMONIAL a 31/12/2020

	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
2. Transferencias y subvenciones recibidas	5.414.679,00	3.804.995,00
a) Del ejercicio	5.414.679,00	3.804.995,00
a.2) Transferencias	5.414.679,00	3.804.995,00
750 Transferencias	5.414.679,00	3.804.995,00
3. Ventas y prestaciones de servicios	42.020,45	357.933,30
b) Prestación de servicios	42.020,45	357.933,30
741 Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	42.020,45	357.933,30
6. Otros ingresos de gestión ordinaria	1.471,89	0,00
777 Otros ingresos	1.471,89	0,00
A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)	5.458.171,34	4.162.928,30
8. Gastos de personal	-3.922.243,83	-3.868.974,37
a) Sueldos, salarios y asimilados	-3.040.488,74	-3.006.598,43
640 Sueldos y salarios	-3.040.488,74	-3.006.598,43
b) Cargas Sociales	-881.755,09	-862.375,94
642 Cotizaciones sociales a cargo del empleador	-822.852,82	-829.378,61
643 Aportaciones a sistemas complementarios de pensiones	-8.934,30	0,00
644 Otros gastos sociales	-49.967,97	-32.997,33
9. Transferencias y subvenciones concedidas	-2.600,00	-2.600,00
65 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-2.600,00	-2.600,00
11. Otros gastos de gestión ordinaria	-541.995,04	-581.371,09
a) Suministros y servicios exteriores	-541.995,04	-581.371,09
62 SERVICIOS EXTERIORES	-541.995,04	-581.371,09
12. Amortización del inmovilizado	-42.510,07	-64.957,07
68 DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES.	-42.510,07	-64.957,07
B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)	-4.509.348,94	-4.517.902,53
I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria(A+B)	948.822,40	-354.974,23
14. Otras partidas no ordinarias	0,00	22,81
a) Ingresos	0,00	22,81
778 Ingresos excepcionales	0,00	22,81
II. Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)	948.822,40	-354.951,42
16. Gastos financieros	-2.258,52	-799,56
b) Otros	-2.258,52	-799,56
669 Otros gastos financieros	-2.258,52	-799,56
III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)	-2.258,52	-799,56
IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)	946.563,88	-355.750,98
+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior		0,00

CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO - PATRIMONIAL a 31/12/2020

	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)		-355.750,98

FLUJOS DE EFECTIVO a 31/12/2020

Notas en la memoria	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
---------------------	----------------	----------------

I.FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTION

A) Cobros	4.503.542,34	5.082.947,22
1.Ingresos tributarios y urbanísticos	0,00	0,00
2.Transferencias y subvenciones recibidas	4.460.050,00	4.724.991,11
3.Ventas y prestaciones de servicios	42.020,45	357.933,30
4.Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	0,00	0,00
5.Intereses y dividendos cobrados	0,00	0,00
6.Otros cobros	1.471,89	22,81
B) Pagos	4.516.838,16	5.415.886,58
7.Gastos de personal	3.233.789,23	3.226.526,30
8.Transferencias y subvenciones concedidas	75.331,79	957.591,11
9.Aprovisionamientos	0,00	0,00
10.Otros gastos de gestión	499.071,48	547.998,56
11.Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes	0,00	0,00
12.Intereses pagados	2.258,52	799,56
13.Otros pagos	706.387,14	682.971,05
Flujos netos de efectivo de las actividades de gestión (+A-B)	-13.295,82	-332.939,36

II.FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

C) Cobros	1.716,85	2.163,24
1.Venta de inversiones reales	0,00	0,00
2.Venta de activos financieros	1.716,85	2.163,24
3.Unidad de actividad	0,00	0,00
4.Otros cobros de las actividades de inversion	0,00	0,00
D) Pagos	61.289,19	18.199,05
5.Compra de inversiones reales	59.489,19	16.482,20
6.Compra de activos financieros	1.800,00	1.716,85
7.Unidad de actividad	0,00	0,00
8.Otros pagos de las actividades de inversion	0,00	0,00
Flujos netos de efectivo de las actividades de inversion (+C-D)	-59.572,34	-16.035,81

III.FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION

E) Aumentos en el patrimonio	0,00	0,00
1.Cobros por aportaciones de la entidad o entidades propietarias	0,00	0,00
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias	0,00	0,00

FLUJOS DE EFECTIVO a 31/12/2020

	Notas en la memoria	Ejercicio 2020	Ejercicio 2019
2.Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
G) Cobros por emisión de pasivos financieros		0,00	0,00
3.Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
4.Préstamos recibidos		0,00	0,00
5.Otras deudas		0,00	0,00
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros		0,00	0,00
6.Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
7.Préstamos recibidos		0,00	0,00
8.Otras deudas		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo de las actividades de financiación (+E-F+G-H)		0,00	0,00
IV.FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
I) Cobros pendientes de aplicación		5.313,15	954.888,01
J) Pagos pendientes de aplicación		5.313,15	955.787,16
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		0,00	-899,15
V.EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	0,00
VI.INC./DISM. NETA DEL EFECTIVO Y ACT.LÍQUIDOS EQUIV.AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V)		-72.868,16	-349.874,32
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		297.183,57	647.057,89
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		224.315,41	297.183,57

MOVIMIENTOS Y SITUACIÓN DE LA TESORERÍA desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Cuenta	Descripción	Existencias iniciales	Cobros			Pagos			Existencias finales
			Presup. corriente	Presup. cerrados	Op. no presup.	Presup. corriente	Presup. cerrados	Op. no presup.	
5717	BANKIA,SA CTA. OP 2038-96-61-6000258297	263.842,41	2.825.433,27	1.663.598,62	0,00	3.877.053,36	0,00	706.387,14	169.433,80
5718	BANKIA,SA CTA RESTRINGIDA MATRICULAS 2038-9651-69-6000260312	30.336,10	21.540,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.876,55
5751	Bancos e instituciones de crédito. Anticipos de caja fija	3.005,06	2.043,68	0,00	0,00	0,00	0,00	2.043,68	3.005,06
	TOTAL	297.183,57	2.849.017,40	1.663.598,62	0,00	3.877.053,36	0,00	708.430,82	224.315,41

TESORERÍA a 31/12/2020

Cuenta	Descripción	Saldo inicial	Cobros	Pagos	Saldo final
557	Formalización	0,00	1.716,85	1.716,85	0,00
557	Formalización	0,00	1.716,85	1.716,85	0,00
571	Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas	294.178,51	4.510.572,34	4.583.440,50	221.310,35
5717	BANKIA,SA CTA. OP 2038-96-61-6000258297	263.842,41	4.489.031,89	4.583.440,50	169.433,80
5718	BANKIA,SA CTA RESTRINGIDA MATRICULAS 2038-9651-69-6000260312	30.336,10	21.540,45	0,00	51.876,55
575	Bancos e instituciones de crédito. Cuentas restringidas de pagos.	3.005,06	2.043,68	2.043,68	3.005,06
5751	Bancos e instituciones de crédito. Anticipos de caja fija	3.005,06	2.043,68	2.043,68	3.005,06
TOTAL TESORERÍA		297.183,57	4.514.332,87	4.587.201,03	224.315,41

SITUACIÓN DE GASTOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de gastos (Por Económica: Capítulo + Artículo + Concepto)

Econ.	Descripción	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			Gastos comprometidos	Obligaciones reconocidas netas	Pagos	Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020	Remanentes de crédito
		Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
101	Retribuciones básicas y otras remuneraciones del personal directivo.	66.199,13	0,00	66.199,13	63.971,11	63.971,11	63.971,11	0,00	2.228,02
10	Órganos de gobierno y personal directivo.	66.199,13	0,00	66.199,13	63.971,11	63.971,11	63.971,11	0,00	2.228,02
120	Retribuciones básicas.	218.755,52	0,00	218.755,52	185.181,92	185.181,92	185.181,92	0,00	33.573,60
121	Retribuciones complementarias.	385.641,32	0,00	385.641,32	295.529,71	295.529,71	295.529,71	0,00	90.111,61
127	Contribuciones a planes y fondos de pensiones.	0,00	0,00	0,00	1.281,80	1.281,80	1.281,80	0,00	-1.281,80
12	Personal Funcionario.	604.396,84	0,00	604.396,84	481.993,43	481.993,43	481.993,43	0,00	122.403,41
130	Retrib. básicas laboral fijo	2.307.580,10	0,00	2.307.580,10	1.969.107,63	1.969.107,63	1.969.107,63	0,00	338.472,47
137	Contribuciones a planes y fondos de pensiones.	0,00	0,00	0,00	7.652,50	7.652,50	7.652,50	0,00	-7.652,50
13	Personal Laboral.	2.307.580,10	0,00	2.307.580,10	1.976.760,13	1.976.760,13	1.976.760,13	0,00	330.819,97
150	Incentivos al rendimiento.	876.712,40	0,00	876.712,40	526.698,37	526.698,37	526.698,37	0,00	350.014,03
151	Gratificaciones.	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
15	Incentivos al rendimiento.	886.712,40	0,00	886.712,40	526.698,37	526.698,37	526.698,37	0,00	360.014,03
160	Cuotas sociales.	1.097.877,52	0,00	1.097.877,52	822.852,82	822.852,82	822.852,82	0,00	275.024,70
162	Gastos sociales del personal.	94.418,89	0,00	94.418,89	49.967,97	49.967,97	49.967,97	0,00	44.450,92
16	Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador.	1.192.296,41	0,00	1.192.296,41	872.820,79	872.820,79	872.820,79	0,00	319.475,62
1	GASTOS DE PERSONAL.	5.057.184,88	0,00	5.057.184,88	3.922.243,83	3.922.243,83	3.922.243,83	0,00	1.134.941,05

SITUACIÓN DE GASTOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de gastos (Por Económica: Capítulo + Artículo + Concepto)

Econ.	Descripción	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			Gastos comprometidos	Obligaciones reconocidas netas	Pagos	Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020	Remanentes de crédito
		Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
202	Arrendamientos de edificios y otras construcciones.	331.674,64	0,00	331.674,64	302.664,92	285.287,05	280.314,28	4.972,77	46.387,59
205	Arrendamientos de mobiliario y enseres.	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
20	Arrendamientos y cánones.	332.674,64	0,00	332.674,64	302.664,92	285.287,05	280.314,28	4.972,77	47.387,59
213	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje.	12.000,00	0,00	12.000,00	10.705,20	10.705,20	10.705,20	0,00	1.294,80
21	Reparaciones, mantenimiento y conservación.	12.000,00	0,00	12.000,00	10.705,20	10.705,20	10.705,20	0,00	1.294,80
220	Material de oficina.	30.000,00	0,00	30.000,00	33.687,36	32.484,67	32.484,67	0,00	-2.484,67
221	Suministros.	44.000,00	0,00	44.000,00	32.425,49	32.425,49	32.425,49	0,00	11.574,51
222	Comunicaciones.	30.500,00	0,00	30.500,00	24.455,93	18.532,51	18.532,51	0,00	11.967,49
223	Transportes.	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
224	Primas de seguros.	5.000,00	0,00	5.000,00	2.286,18	2.286,18	2.286,18	0,00	2.713,82
226	Gastos diversos.	27.001,00	0,00	27.001,00	1.885,55	1.885,55	1.885,55	0,00	25.115,45
227	Trabajos realizados por otras empresas y profesionales.	277.319,48	0,00	277.319,48	179.740,13	157.996,99	157.996,99	0,00	119.322,49
22	Material, suministros y otros.	416.820,48	0,00	416.820,48	274.480,64	245.611,39	245.611,39	0,00	171.209,09
230	Dietas.	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
231	Locomoción.	3.000,00	0,00	3.000,00	391,40	391,40	391,40	0,00	2.608,60
23	Indemnizaciones por razón del servicio.	6.000,00	0,00	6.000,00	391,40	391,40	391,40	0,00	5.608,60
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS.	767.495,12	0,00	767.495,12	588.242,16	541.995,04	537.022,27	4.972,77	225.500,08

SITUACIÓN DE GASTOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de gastos (Por Económica: Capítulo + Artículo + Concepto)

Econ.	Descripción	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			Gastos comprometidos	Obligaciones reconocidas netas	Pagos	Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020	Remanentes de crédito
		Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
359	Gastos financieros VISA. Otros gastos financieros.	3.000,00	0,00	3.000,00	2.258,52	2.258,52	2.258,52	0,00	741,48
35	Intereses de demora y otros gastos financieros.	3.000,00	0,00	3.000,00	2.258,52	2.258,52	2.258,52	0,00	741,48
3	GASTOS FINANCIEROS.	3.000,00	0,00	3.000,00	2.258,52	2.258,52	2.258,52	0,00	741,48

SITUACIÓN DE GASTOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de gastos (Por Económica: Capítulo + Artículo + Concepto)

Econ.	Descripción	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			Gastos comprometidos	Obligaciones reconocidas netas	Pagos	Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020	Remanentes de crédito
		Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
479	Otras subvenciones a Empresas privadas.	3.000,00	0,00	3.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	400,00
47	A Empresas privadas.	3.000,00	0,00	3.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	400,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES.	3.000,00	0,00	3.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	400,00

SITUACIÓN DE GASTOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de gastos (Por Económica: Capítulo + Artículo + Concepto)

Econ.	Descripción	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			Gastos comprometidos	Obligaciones reconocidas netas	Pagos	Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020	Remanentes de crédito
		Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
622	Edificios y otras construcciones.	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
623	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje.	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00
625	Mobiliario.	21.000,00	0,00	21.000,00	30.015,04	30.015,04	30.015,04	0,00	-9.015,04
626	Equipos para procesos de información.	42.000,00	0,00	42.000,00	29.474,15	29.474,15	29.474,15	0,00	12.525,85
62	Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los servicios.	84.001,00	0,00	84.001,00	59.489,19	59.489,19	59.489,19	0,00	24.511,81
6	INVERSIONES REALES.	84.001,00	0,00	84.001,00	59.489,19	59.489,19	59.489,19	0,00	24.511,81

SITUACIÓN DE GASTOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de gastos (Por Económica: Capítulo + Artículo + Concepto)

Econ.	Descripción	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			Gastos comprometidos	Obligaciones reconocidas netas	Pagos	Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020	Remanentes de crédito
		Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
700		0,00	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	0,00	0,00
70	A la Administración General de la Entidad Local.	0,00	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	0,00	0,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL.	0,00	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	0,00	0,00

SITUACIÓN DE GASTOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de gastos (Por Económica: Capítulo + Artículo + Concepto)

Econ.	Descripción	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			Gastos comprometidos	Obligaciones reconocidas netas	Pagos	Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020	Remanentes de crédito
		Iniciales	Modificaciones	Definitivos					
830	Préstamos a corto plazo. Desarrollo por sectores.	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
831	Préstamos a largo plazo. Desarrollo por sectores.	10.000,00	0,00	10.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	8.200,00
83	Concesión de préstamos fuera del sector público.	20.000,00	0,00	20.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	18.200,00
8	ACTIVOS FINANCIEROS.	20.000,00	0,00	20.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	18.200,00
	TOTAL	5.934.681,00	72.731,79	6.007.412,79	4.649.365,49	4.603.118,37	4.598.145,60	4.972,77	1.404.294,42

Listado sin datos

SITUACIÓN DE INGRESOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de ingresos (Por Económica: Capítulo + Artículo + Concepto)

Econ.	Descripción	Previsiones presupuestarias			Derechos reconocidos	Derechos anulados	Derechos cancelados	Derechos reconocidos netos	Recaudación neta	Derechos pendientes de cobro a 31/12/2020	Exceso / defecto previsión
		Previsiones iniciales	Modificaciones	Previsiones definitivas							
342	Servicios educativos.precios públicos	500.000,00	0,00	500.000,00	49.050,45	7.030,00	0,00	42.020,45	42.020,45	0,00	-457.979,55
34	Precios públicos.	500.000,00	0,00	500.000,00	49.050,45	7.030,00	0,00	42.020,45	42.020,45	0,00	-457.979,55
399	Otros ingresos diversos.	1,00	0,00	1,00	1.471,89	0,00	0,00	1.471,89	1.471,89	0,00	1.470,89
39	Otros ingresos.	1,00	0,00	1,00	1.471,89	0,00	0,00	1.471,89	1.471,89	0,00	1.470,89
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos.	500.001,00	0,00	500.001,00	50.522,34	7.030,00	0,00	43.492,34	43.492,34	0,00	-456.508,66

SITUACIÓN DE INGRESOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de ingresos (Por Económica: Capítulo + Artículo + Concepto)

Econ.	Descripción	Previsiones presupuestarias			Derechos reconocidos	Derechos anulados	Derechos cancelados	Derechos reconocidos netos	Recaudación neta	Derechos pendientes de cobro a 31/12/2020	Exceso / defecto previsión
		Previsiones iniciales	Modificaciones	Previsiones definitivas							
400	Aportación Ayuntamiento de València	5.414.679,00	0,00	5.414.679,00	5.414.679,00	0,00	0,00	5.414.679,00	2.796.451,38	2.618.227,62	0,00
40	De la Administración General de la Entidad Local.	5.414.679,00	0,00	5.414.679,00	5.414.679,00	0,00	0,00	5.414.679,00	2.796.451,38	2.618.227,62	0,00
4	Transferencia corrientes.	5.414.679,00	0,00	5.414.679,00	5.414.679,00	0,00	0,00	5.414.679,00	2.796.451,38	2.618.227,62	0,00

SITUACIÓN DE INGRESOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIO CORRIENTE desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Liquidación del presupuesto de ingresos (Por Económica: Capítulo + Artículo + Concepto)

Econ.	Descripción	Previsiones presupuestarias			Derechos reconocidos	Derechos anulados	Derechos cancelados	Derechos reconocidos netos	Recaudación neta	Derechos pendientes de cobro a 31/12/2020	Exceso / defecto previsión
		Previsiones iniciales	Modificaciones	Previsiones definitivas							
830	Reintegros de préstamos de fuera del sector público a corto plazo.	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
831	Reintegros de préstamos de fuera del sector público a largo plazo.	10.000,00	0,00	10.000,00	1.816,85	0,00	0,00	1.816,85	1.716,85	100,00	-8.183,15
83	Reintegros de préstamos de fuera del sector público.	20.000,00	0,00	20.000,00	1.816,85	0,00	0,00	1.816,85	1.716,85	100,00	-18.183,15
870	Remanente de tesorería.	0,00	72.731,79	72.731,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.731,79
87	Remanente de tesorería.	0,00	72.731,79	72.731,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-72.731,79
8	Activos financieros.	20.000,00	72.731,79	92.731,79	1.816,85	0,00	0,00	1.816,85	1.716,85	100,00	-90.914,94
	TOTAL	5.934.681,00	72.731,79	6.007.412,79	5.467.018,19	7.030,00	0,00	5.459.988,19	2.841.660,57	2.618.327,62	-547.424,60

SITUACIÓN DE INGRESOS. PRESUPUESTO DE EJERCICIOS CERRADOS desde 01/01/2020 hasta 31/12/2020

Derechos a cobrar de presupuestos cerrados a)Derechos pdtes. de cobro totales (Por Económica: Concepto + Artículo + Capítulo)

Econ.	Descripción	Pendientes de cobro inicial	Modificaciones saldo inicial	Total derechos anulados	Total derechos cancelados	Recaptación	Pendientes de cobro a 31/12/2020
400	Aportación Ayuntamiento de València	1.663.598,62	0,00	0,00	0,00	1.663.598,62	0,00
40	De la Administración General de la Entidad Local.	1.663.598,62	0,00	0,00	0,00	1.663.598,62	0,00
4	Transferencia corrientes.	1.663.598,62	0,00	0,00	0,00	1.663.598,62	0,00
	TOTAL	1.663.598,62	0,00	0,00	0,00	1.663.598,62	0,00

REMANENTE DE CRÉDITO

Ejer.	Org.	Progr.	Econ.	Sp.	Descripción	Remanentes comprometidos			Remanentes no comprometidos		
						Incorporables	No Incorp.	TOTAL	Incorporables	No Incorp.	TOTAL
2020	32600	10100	01	Retribuciones básicas órgano directi	0,00	0,00	0,00	0,00	2.167,55	2.167,55	
2020	32600	12000	01	Retribuciones básicas funcionarios A	0,00	0,00	0,00	0,00	6.570,68	6.570,68	
2020	32600	12003	01	Retribuciones básicas funcionarios C	0,00	0,00	0,00	0,00	19.719,63	19.719,63	
2020	32600	12004	01	Retribuciones básicas funcionarios C	0,00	0,00	0,00	0,00	8.763,23	8.763,23	
2020	32600	12104	01	Complemento horizontal. Carrera admi	0,00	0,00	0,00	0,00	19.817,86	19.817,86	
2020	32600	12105	01	Complemento puesto. Factor competenc	0,00	0,00	0,00	0,00	22.884,52	22.884,52	
2020	32600	12106	01	Complemento puesto. Factor desempeño	0,00	0,00	0,00	0,00	44.964,12	44.964,12	
2020	32600	13000	01	Retribuciones básicas personal labor	0,00	0,00	0,00	0,00	184.472,33	184.472,33	
2020	32600	13002	01	Otras remuneraciones personal labora	0,00	0,00	0,00	0,00	137.522,17	137.522,17	
2020	32600	13003	01	Trienios personal laboral	0,00	0,00	0,00	0,00	7.293,75	7.293,75	
2020	32600	15002	01	Productividad personal laboral	0,00	0,00	0,00	0,00	360.229,68	360.229,68	
2020	32600	15100	01	Gratificaciones.	0,00	0,00	0,00	0,00	9.728,66	9.728,66	
2020	32600	16000	01	Seguridad Social. Cuota empresa	0,00	0,00	0,00	0,00	267.562,09	267.562,09	
2020	32600	16200	01	Formación y perfeccionamiento del pe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.918,60	2.918,60	
2020	32600	16202	01	Transporte de personal.	0,00	0,00	0,00	0,00	6.128,86	6.128,86	
2020	32600	16205	01	Seguros.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.285,94	4.285,94	
2020	32600	16209	01	Otros gastos sociales.	0,00	0,00	0,00	0,00	29.911,38	29.911,38	
2020	32600	20200	01	Arrendamientos de edificios y otras	0,00	17.377,87	17.377,87	0,00	17.153,87	17.153,87	
2020	32600	20500	01	Arrendamientos de mobiliario y enser	0,00	0,00	0,00	0,00	591,31	591,31	
2020	32600	21300	01	Reparaciones de maquinaria, instalac	0,00	0,00	0,00	0,00	765,63	765,63	
2020	32600	22000	01	Material de oficina	0,00	1.202,69	1.202,69	0,00	0,00	0,00	
2020	32600	22100	01	Energía eléctrica.	0,00	0,00	0,00	0,00	50.666,66	50.666,66	
2020	32600	22101	01	Suministros-Agua.	0,00	0,00	0,00	0,00	63,56	63,56	
2020	32600	22102	01	Suministros-Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	1.773,94	1.773,94	
2020	32600	22200	01	Comunicaciones telefónicas	0,00	5.923,42	5.923,42	0,00	6.699,02	6.699,02	
2020	32600	22201	01	Comunicaciones postales	0,00	0,00	0,00	0,00	238,99	238,99	
2020	32600	22300	01	Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.773,94	1.773,94	
2020	32600	22400	01	Primas de seguros.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.604,72	1.604,72	
2020	32600	22601	01	Atenciones protocolarias y represent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,59	0,59	
2020	32600	22602	01	Publicidad y propaganda.	0,00	0,00	0,00	0,00	5.983,19	5.983,19	
2020	32600	22603	01	Publicación en Diarios Oficiales.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.773,94	1.773,94	
2020	32600	22699	01	Otros gastos diversos.	0,00	0,00	0,00	0,00	7.093,41	7.093,41	
2020	32600	22700	01	Trabajos otras empresas-LIMPIEZA	0,00	0,00	0,00	0,00	591,31	591,31	
2020	32600	22799	01	Otros trabajos realizados por otras	0,00	21.743,14	21.743,14	0,00	79.162,42	79.162,42	

REMANENTE DE CRÉDITO

Ejer.	Org.	Progr.	Econ.	Sp.	Descripción	Remanentes comprometidos			Remanentes no comprometidos		
						Incorporables	No Incorp.	TOTAL	Incorporables	No Incorp.	TOTAL
2020	32600	23010	01	Dietas del personal DIRECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	886,97	886,97	
2020	32600	23020	01	Dietas del personal NO DIRECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	886,98	886,98	
2020	32600	23110	01	Locomoción del personal DIRECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	835,62	835,62	
2020	32600	23120	01	Locomoción del personal NO DIRECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	706,89	706,89	
2020	32600	35900	01	Gastos financieros VISA. Otros gasto	0,00	0,00	0,00	0,00	741,48	741,48	
2020	32600	47900	01	Otras subvenciones a Empresas privat	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	
2020	32600	62200	01	Edificios y otras construcciones.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,73	0,73	
2020	32600	62300	01	Maquinaria, instalaciones técnicas y	0,00	0,00	0,00	0,00	15.353,31	15.353,31	
2020	32600	62600	01	Equipos para procesos informáticos	0,00	0,00	0,00	0,00	9.157,77	9.157,77	
2020	32600	83000	01	Préstamos a corto plazo. Desarrollo	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
2020	32600	83100	01	Préstamos a largo plazo. Desarrollo	0,00	0,00	0,00	0,00	8.200,00	8.200,00	
TOTAL					0,00	46.247,12	46.247,12	0,00	1.358.047,30	1.358.047,30	

REMANENTE DE CRÉDITO

Ejer.	Org.	Progr.	Econ.	Sp.	Descripción	Remanentes comprometidos			Remanentes no comprometidos		
						Incorporables	No Incorp.	TOTAL	Incorporables	No Incorp.	TOTAL
2020	32600	10100	01	Retribuciones básicas órgano directi	0,00	0,00	0,00	0,00	2.167,55	2.167,55	
2020	32600	12000	01	Retribuciones básicas funcionarios A	0,00	0,00	0,00	0,00	6.570,68	6.570,68	
2020	32600	12003	01	Retribuciones básicas funcionarios C	0,00	0,00	0,00	0,00	19.719,63	19.719,63	
2020	32600	12004	01	Retribuciones básicas funcionarios C	0,00	0,00	0,00	0,00	8.763,23	8.763,23	
2020	32600	12104	01	Complemento horizontal. Carrera admi	0,00	0,00	0,00	0,00	19.817,86	19.817,86	
2020	32600	12105	01	Complemento puesto. Factor competenc	0,00	0,00	0,00	0,00	22.884,52	22.884,52	
2020	32600	12106	01	Complemento puesto. Factor desempeño	0,00	0,00	0,00	0,00	44.964,12	44.964,12	
2020	32600	13000	01	Retribuciones básicas personal labor	0,00	0,00	0,00	0,00	184.472,33	184.472,33	
2020	32600	13002	01	Otras remuneraciones personal labora	0,00	0,00	0,00	0,00	137.522,17	137.522,17	
2020	32600	13003	01	Trienios personal laboral	0,00	0,00	0,00	0,00	7.293,75	7.293,75	
2020	32600	15002	01	Productividad personal laboral	0,00	0,00	0,00	0,00	360.229,68	360.229,68	
2020	32600	15100	01	Gratificaciones.	0,00	0,00	0,00	0,00	9.728,66	9.728,66	
2020	32600	16000	01	Seguridad Social. Cuota empresa	0,00	0,00	0,00	0,00	267.562,09	267.562,09	
2020	32600	16200	01	Formación y perfeccionamiento del pe	0,00	0,00	0,00	0,00	2.918,60	2.918,60	
2020	32600	16202	01	Transporte de personal.	0,00	0,00	0,00	0,00	6.128,86	6.128,86	
2020	32600	16205	01	Seguros.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.285,94	4.285,94	
2020	32600	16209	01	Otros gastos sociales.	0,00	0,00	0,00	0,00	29.911,38	29.911,38	
2020	32600	20200	01	Arrendamientos de edificios y otras	17.377,87	0,00	17.377,87	0,00	17.153,87	17.153,87	
2020	32600	20500	01	Arrendamientos de mobiliario y enser	0,00	0,00	0,00	0,00	591,31	591,31	
2020	32600	21300	01	Reparaciones de maquinaria, instalac	0,00	0,00	0,00	0,00	765,63	765,63	
2020	32600	22000	01	Material de oficina	1.202,69	0,00	1.202,69	0,00	0,00	0,00	
2020	32600	22100	01	Energía eléctrica.	0,00	0,00	0,00	0,00	50.666,66	50.666,66	
2020	32600	22101	01	Suministros-Agua.	0,00	0,00	0,00	0,00	63,56	63,56	
2020	32600	22102	01	Suministros-Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	1.773,94	1.773,94	
2020	32600	22200	01	Comunicaciones telefónicas	5.923,42	0,00	5.923,42	0,00	6.699,02	6.699,02	
2020	32600	22201	01	Comunicaciones postales	0,00	0,00	0,00	0,00	238,99	238,99	
2020	32600	22300	01	Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.773,94	1.773,94	
2020	32600	22400	01	Primas de seguros.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.604,72	1.604,72	
2020	32600	22601	01	Atenciones protocolarias y represent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,59	0,59	
2020	32600	22602	01	Publicidad y propaganda.	0,00	0,00	0,00	0,00	5.983,19	5.983,19	
2020	32600	22603	01	Publicación en Diarios Oficiales.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.773,94	1.773,94	
2020	32600	22699	01	Otros gastos diversos.	0,00	0,00	0,00	0,00	7.093,41	7.093,41	
2020	32600	22700	01	Trabajos otras empresas-LIMPIEZA	0,00	0,00	0,00	0,00	591,31	591,31	
2020	32600	22799	01	Otros trabajos realizados por otras	21.743,14	0,00	21.743,14	0,00	79.162,42	79.162,42	

REMANENTE DE CRÉDITO

Ejer.	Org.	Progr.	Econ.	Sp.	Descripción	Remanentes comprometidos			Remanentes no comprometidos		
						Incorporables	No Incorp.	TOTAL	Incorporables	No Incorp.	TOTAL
2020	32600	23010	01	Dietas del personal DIRECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	886,97	886,97	
2020	32600	23020	01	Dietas del personal NO DIRECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	886,98	886,98	
2020	32600	23110	01	Locomoción del personal DIRECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	835,62	835,62	
2020	32600	23120	01	Locomoción del personal NO DIRECTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	706,89	706,89	
2020	32600	35900	01	Gastos financieros VISA. Otros gasto	0,00	0,00	0,00	0,00	741,48	741,48	
2020	32600	47900	01	Otras subvenciones a Empresas privat	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	
2020	32600	62200	01	Edificios y otras construcciones.	0,00	0,00	0,00	0,73	0,00	0,73	
2020	32600	62300	01	Maquinaria, instalaciones técnicas y	0,00	0,00	0,00	15.353,31	0,00	15.353,31	
2020	32600	62600	01	Equipos para procesos informáticos	0,00	0,00	0,00	9.157,77	0,00	9.157,77	
2020	32600	83000	01	Préstamos a corto plazo. Desarrollo	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	
2020	32600	83100	01	Préstamos a largo plazo. Desarrollo	0,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	
TOTAL					46.247,12	0,00	46.247,12	42.711,81	1.315.335,49	1.358.047,30	

REMANENTE DE TESORERIA a 31/12/2020

COMPONENTES	IMPORTES AÑO 2020	IMPORTES AÑO ANTERIOR 2019
1. (+) Fondos líquidos	224.315,41	297.183,57
2. (+) Derechos pendientes de cobro	2.618.327,62	1.663.598,62
(+) del Presupuesto corriente	2.618.327,62	1.663.598,62
(+) de Presupuestos cerrados	0,00	0,00
(+) de operaciones no presupuestarias	0,00	0,00
3. (-) Obligaciones pendientes de pago	191.695,72	166.704,70
(+) del Presupuesto corriente	4.972,77	0,00
(+) de Presupuestos cerrados	0,00	0,00
(+) de operaciones no presupuestarias	186.722,95	166.704,70
4. (+) Partidas pendientes de aplicación	0,00	0,00
(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00	0,00
(+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00	0,00
I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)	2.650.947,31	1.794.077,49
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)	2.650.947,31	1.794.077,49

RESULTADO PRESUPUESTARIO a 31/12/2020

	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	5.458.171,34	4.469.097,39		989.073,95
b. Operaciones de capital	0,00	132.220,98		-132.220,98
1. Total operaciones no financieras (a+b)	5.458.171,34	4.601.318,37		856.852,97
c. Activos financieros	1.816,85	1.800,00		16,85
d. Pasivos financieros	0,00	0,00		0,00
2. Total operaciones financieras (c+d)	1.816,85	1.800,00		16,85
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	5.459.988,19	4.603.118,37		856.869,82
AJUSTES:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos grales.			72.731,79	
4. Desviaciones de financiación negativa del ejercicio			0,00	
5. Desviaciones de financiación positiva del ejercicio			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)			72.731,79	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				929.601,61



O.A.M. UNIVERSIDAD POPULAR DEL AYUNTAMIENTO DE VALÈNCIA
Intervenciones Delegadas.
Asunto: Liquidación del Presupuesto del ejercicio 2020 de la Universidad Popular.

OBJETO

El objeto del presente informe es la fiscalización de la Liquidación del Presupuesto del organismo autónomo municipal Universidad Popular del ejercicio 2019, en cumplimiento de lo previsto en el artículo 192 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales (TRLRHL), aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo y los artículos 89 y 90 del Real decreto 500/1990 de 20 de abril.

Alcance de la fiscalización:

El presente informe de fiscalización se realiza sobre la base de la aceptación de los datos contenidos en los Estados contables presentados como anexos al expediente que acompaña a la propuesta.

En este sentido, se verifica que la misma (Estados y anexos) cumple con lo recogido en las disposiciones antes mencionadas.

Normativa aplicable:

- Artículos 192 a 193 TRLRHL.
- Artículos 89 a 105 del Real Decreto 500/1990 de 20 de abril.
- Tercera Parte “Cuentas Anuales” del Plan de Cuentas anexo a la Instrucción del modelo normal de contabilidad local (ICAL) aprobado por Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, en cuanto a los documentos que integran las mismas incluyendo, en su apartado referente al Estado de Liquidación del Presupuesto

Aspectos formales

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 93 del RD 500/90 y la parte Tercera (“Cuentas Anuales”) del Plan de Cuentas Anexo de la Instrucción del Modelo normal de Contabilidad Local aprobada por Orden HAP/1781/2013, el Estado de la Liquidación del Presupuesto del organismo autónomo se han puesto de manifiesto:

- Presupuesto de Gastos: (para cada aplicación presupuestaria): Créditos iniciales, modificaciones y créditos definitivos, gastos autorizados y comprometidos, obligaciones reconocidas, pagos ordenados y los pagos realizados. Además, se presenta resumida por bolsas de vinculación jurídica de los créditos.
- Presupuesto de Ingresos: (para cada concepto): Previsiones iniciales, modificaciones y previsiones definitivas, derechos reconocidos y anulados, y derechos recaudados.
- Determinación de los derechos pendientes de cobro y obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÈCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



- Determinación del resultado presupuestario del ejercicio.
- Determinación de los remanentes de crédito.
- Determinación del remanente de tesorería.

Se verifica la existencia de la información exigida, con la debida separación de los estados de ingresos y los estados de gastos y detalle requerido, ajustándose a los modelos definidos en el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local.

En los epígrafes posteriores se realizará el análisis de la información más trascendente respecto a los estados de ingresos y gastos del presupuesto, así como la determinación de las magnitudes reseñadas.

PRESUPUESTO INICIAL Y MODIFICACIONES

El Presupuesto del OAM Universidad Popular de Valencia para el 2020, ascendió inicialmente a la cantidad 5.934.681,00 €, tanto en Ingresos como en Gastos, estando nivelado. La previsión presupuestaria definitiva resultante tanto en Ingresos como en Gastos, ha quedado fijada en 6.007.412,79 €, al existir modificaciones de crédito que alteran cuantitativamente los mismos.

Estas modificaciones de créditos han sido incorporadas en los correspondientes Estados de Gastos e Ingresos, como se verifica de la documentación aportada.

Los expedientes de modificación de créditos tramitados durante el ejercicio 2020 han sido los siguientes:

- 1ª Modificación de créditos
- Expediente 2020/103.
- Tipo de modificación: créditos extraordinarios financiados a través de aplicación del remanente líquido de tesorería disponible para gastos generales resultante de la liquidación del ejercicio anterior.
- Importe: Capítulo VII.....72.731,79 €.
- Objeto: Dar cumplimiento a la Instrucción de la Concejalía de Hacienda, Información y Defensa de Ciudadanía de fecha 7/09/2020 y de la Intervención de Contabilidad y Presupuestos y al art. 32 de la Ley Orgánica 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera para transferir su importe al Ayuntamiento de Valencia.
- Aprobación: Aprobada inicialmente por el Consejo Rector del Organismo en sesión celebrada en fecha 20/10/2020 y posteriormente por el Ayuntamiento Pleno en fecha 29/10/2020 y publicada en el B.O.P. nº 228 de fecha 26/11/2020.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TECNIC DELEGAT INTERVENCIO (TD) - SERVICI D'INTERVENCIIONS DELEGADES	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



DERECHOS PENDIENTES DE COBRO Y OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31/12/2020

Los derechos pendientes de cobro y las obligaciones pendientes de pago, ambos de carácter presupuestario a 31 de diciembre de 2020, ascienden a las siguientes cantidades:

*Derechos pendientes de cobro a 31/12/2020

Procedencia	Importe
De ejercicios cerrados	0,00
De ejercicio corriente	2.618.327,62
Total	2.618.327,62

Se verifica que los derechos pendientes de cobro de presupuesto corriente y cerrados que se determinan en la liquidación, son los que se derivan de los datos contenidos en los estados contables que reflejan la ejecución del presupuesto del organismo y que acompañan a la propuesta.

El pendiente de cobro de ejercicio corriente (2.618.327,62 €) se corresponde con la última parte a transferir por el Ayuntamiento relativa a la previsión del Organismo Autónomo para el Ejercicio 2020.

*Obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020

Procedencia	Importe
De ejercicios cerrados	0,00
De ejercicio corriente	4.972,77
Total	4.972,77

Las obligaciones pendiente de pago de ejercicio corriente se corresponden con gastos derivados de algunos arrendamiento de locales sedes de los centros UP.

Se verifica que las obligaciones pendientes de pago de presupuesto corriente y cerrados que se determinan en la liquidación, son los que se derivan de los datos contenidos en los estados contables que reflejan la ejecución del presupuesto del organismo y que acompañan a la propuesta.

LIQUIDACIÓN DEL ESTADO DE INGRESOS

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	
Previsiones iniciales	5.934.681,00
Modificaciones (+/-)	72.731,79
Previsiones definitivas	6.007.412,79
Derechos reconocidos netos	5.459.988,19
Derechos reconocidos pendientes de cobro	2.618.327,62
Derechos anulados	7.030,00
Derechos recaudados	2.841.660,57
Exceso de previsión de ingresos	-547.424,60

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÈCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



Se verifica que los importes de ejecución del estado de ingresos del presupuesto corriente de 2020 que se determinan en la liquidación, son los que se derivan de los datos contenidos en los estados contables que reflejan la ejecución del presupuesto del organismo y que acompañan a la propuesta.

Análisis de la ejecución del Estado de Ingresos

Respecto al ejercicio corriente, el presupuesto inicial era de 5.934.681,00 €. Al existir modificaciones de crédito durante el ejercicio 2020 que alteran el importe total, como se ha apuntado en epígrafes anteriores, las previsiones definitivas ascienden a 6.007.412,79 €

El **índice de ejecución global** del Estado de Ingresos durante el ejercicio 2020, asciende a un **90,89 %**, atendiendo al siguiente detalle por Capítulos:

INGRESOS	PREVIS. DEFINITIVAS	DERECHOS RECON. NETOS
3. Tasas, Precios públicos y otros ingresos	500.001,00	43.492,34
4. Transferencias corrientes	5.414.679,00	5.414.679,00
5. Ingresos patrimoniales	1,00	0,00
8. Activos financieros	92.731,79	1.816,85
TOTAL	6.007.412,79	5.459.988,19

Desde el punto de vista cuantitativo, la principal fuente de financiación han sido las transferencias corrientes del Ayuntamiento de València, por importe de 5.414.679,00 €, si bien y al cierre del ejercicio, estaban derechos reconocidos pendiente de cobro por importe de 2.618.227,62 €.

Por lo que se refiere a los recursos propios del organismo autónomo recogidos en el Capítulo III, la principal fuente de ingresos está constituida por los precios públicos que aportan las matrículas con el nuevo marco programático y la programación de actividades en el inicio del curso 2020/2021, con arreglo a la última modificación de la Ordenanza de precios públicos por los servicios prestados por la Universidad Popular, aprobada por Junta de Gobierno Local de fecha 15/06/2018 y con entrada en vigor el 1/09/2018.

Sin embargo la situación de pandemia mundial, así como la aprobación de los diversos Estados de Alarma y demás medidas de protección sanitaria frente al Covid-19 –tanto estatales como autonómicas y municipales- ha llevado consigo como no podía ser de otra manera dada la presencialidad de las actividades formadoras del Organismo Autónomo, la aprobación de una nueva Programación 2020/2021 por Consejo Rector de 26/06/2020 con modificación de los precios públicos y condiciones en la prestación de las actividades.

Ello se ha visto reflejado en el concepto (342.00), donde se han reconocido derechos netos por menor importe de las previsiones definitivas generando un exceso de previsión de - 457.979,55 €. En los derechos reconocidos netos no se incluyen aquellas matrículas que han sido objeto de devolución de sus importes (7.030,00 €) mediante expediente de devolución de ingresos indebidos, siendo el nivel de ejecución de estos ingresos del 8,40 %.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÈCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



En el concepto “Otros ingresos” (399.00) consta como recaudada una bonificación de la entidad UMIVALE (1.471,89 €) por reducción de la siniestralidad laboral.

Respecto al Capítulo IV “Transferencias corrientes” supone la principal fuente de recursos constituido por las aportaciones de corriente del Ayuntamiento de València quedando derechos reconocidos pendientes de cobro al cierre del ejercicio 2020, la cantidad de 2.618.227,62 € correspondiente a las últimas transferencias a realizar por la Corporación local a lo largo del presente 2021.

En el Capítulo V “Ingresos patrimoniales” no existen movimientos destacables en su ejecución a lo largo del ejercicio.

En lo que se refiere al Capítulo VIII “Activos financieros”, el concepto de reintegro de anticipos de personal (830.00 y 831.00) ha ascendido en el año 2020 a la cantidad de 1.816,85 €, muy por debajo de las previsiones definitivas (20.000,00 €), lo que conlleva otro exceso de previsión de -18.183,15 €.

No obstante, este importe es coyuntural, variando en cada ejercicio al depender de los anticipos de nómina solicitados por el personal y que están en curso de reintegrar.

Por último, en el ejercicio 2020 se produjo el alta en este Capítulo VIII el subconcepto 870.00 “*Remanente de tesorería para gastos generales*” con un importe de 72.731,79 € a través del 1er. Expediente de modificación de créditos, para dar cumplimiento a la Instrucción de la Concejalía de Hacienda, Información y Defensa de Ciudadanía de fecha 7/09/2020 y de la Intervención de Contabilidad y Presupuestos y al art. 32 de la Ley Orgánica 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera para transferir su importe al Ayuntamiento de Valencia.

Gestión de cobros

En el cobro de los ingresos del ejercicio corriente del Organismo Autónomo no se observan anomalías. Los derechos pendientes de cobro del ejercicio a 31 de diciembre de 2020 ascienden a 2.618.327,62 € que se corresponde casi en su totalidad con las últimas transferencias corrientes del Ayuntamiento de Valencia del citado ejercicio, como consta en la relación de derechos pendientes de cobro adjunto a la liquidación, y que se irán realizando en el presente ejercicio 2021.

Por otro lado, se han efectuado durante el ejercicio anulaciones de derechos reconocidos en concepto de devoluciones de ingresos indebidos de matrículas (precios públicos) por importe de 7.030,00 €, tramitándose conforme al art. 46.2 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales.

El pendiente de cobro de ejercicios anteriores asciende a la cantidad de 0,00 € como ya se ha señalado con anterioridad.

Saldos de dudoso cobro: no constan saldos de dudoso cobro en atención los estados y Cuentas presentadas por el Organismo Autónomo, que reúnan los requisitos para aplicación de los criterios de minoración recogidos en el art. 193 bis del Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÈCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



LIQUIDACIÓN DEL ESTADO DE GASTOS

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	
Créditos presupuestarios iniciales	5.934.681,00
Modificaciones presupuestarias (+/-)	72.731,79
Créditos presupuestarios definitivos	6.007.412,79
Gastos comprometidos	4.649.365,49
Obligaciones reconocidas netas	4.603.118,37
Obligaciones pendientes de pago	4.972,77
Pagos realizados	4.598.145,60

Se verifica que los importes de ejecución del estado de gastos del presupuesto corriente de 2020 que se determinan en la liquidación, son los que se derivan de los datos contenidos en los estados contables que reflejan la ejecución del presupuesto del organismo y que acompañan a la propuesta.

El resumen por Bolsas de vinculación jurídica de los créditos es el siguiente:

BOLSA	CRÉDITOS PPTARIOS.			GASTO COMPROM..	OBLIG.REC NETAS	PAGOS	OBLIG.PDT. PAGO	RTE. CRÉDITO
	INICIALES	MODIF.	DEFINITIV.					
Bolsa 0001 Capítulo 1	5.057.184,88	0,00	5.057.184,88	3.922.243,83	3.922.243,83	3.922.243,83	0,00	1.134.941,05
Bolsa 0002 Capítulo 2	767.495,12	0,00	767.495,12	588.242,16	541.995,04	537.022,27	4.972,77	225.500,08
Bolsa 0003 Capítulo 3	3.000,00	0,00	3.000,00	2.258,52	2.258,52	2.258,52	0,00	741,48
Bolsa 0004 Capítulo 4	3.000,00	0,00	3.000,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00	400,00
Bolsa 0005 Capítulo 6	84.001,00	0,00	84.001,00	59.489,19	59.489,19	59.489,19	0,00	24.511,81
Bolsa 0006 Capítulo 8	20.000,00	0,00	20.000,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	18.200,00
Bolsa 0009 Capítulo 7	0,00	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	72.731,79	00,00	0,00
TOTAL	5.934.681,00	72.731,79	6.007.412,79	4.649.365,49	4.603.118,37	4.598.145,60	4.972,77	1.404.294,42

Se verifica que los importes de ejecución del estado de gastos del presupuesto corriente de 2020 a nivel de vinculación jurídica que se determinan en la liquidación, son los que se derivan de los datos contenidos en los estados contables que reflejan la ejecución del presupuesto del organismo y que acompañan a la propuesta.

Análisis de la ejecución del Estado de Gastos

El presupuesto inicial de gastos para el ejercicio 2020 ascendía a la cantidad de 5.934.681,00 €. Al existir modificaciones de crédito durante el ejercicio 2020 que alteran el importe total, como se ha apuntado en epígrafes anteriores, las previsiones definitivas ascienden a 6.007.412,79 €.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÉCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



El **índice de ejecución global** del Estado de Gastos durante el ejercicio 2020, asciende a un **76,62%**, atendiendo al siguiente detalle por Capítulos:

GASTOS	CRÉDITOS DEFINITIVOS	OBLIG. RECON. NETAS
1. Gastos de personal	5.057.184,88	3.922.243,83
2. Gastos en bienes corrientes y servicios	767.495,12	541.995,04
3. Gastos Financieros	3.000,00	2.258,52
4. Transferencias Corrientes	3.000,00	2.600,00
6. Inversiones Reales	84.001,00	59.489,19
7. Transferencias de Capital	72.731,79	72.731,79
8. Activos financieros	20.000,00	1.800,00
TOTAL	6.007.412,79	4.603.118,37

Los créditos definitivos no consumidos durante el ejercicio 2020, asciende al importe de 1.404.294,42 €, cuyo estudio se realiza en el punto relativo a “Remanentes de Crédito”.

Existen obligaciones pendientes de pago a 31/12/2020 del presupuesto corriente por importe de 4.972,77 € correspondiente a gastos derivados de algunos arrendamientos de locales sedes de los centros UP.

Reseñando brevemente el resultado de la ejecución presupuestaria por capítulos, se observa lo siguiente:

Por lo que respecta al Capítulo I “Gastos de Personal” el nivel de ejecución alcanza el 77,55 %, existiendo remanentes de crédito por importe de 1.134.941,05 €, que no son incorporables por su naturaleza.

Hay que tener en cuenta que en la elaboración del presupuesto que ahora se liquida, se encontraba prorrogada la Ley 6/2018 de 3 de julio de Presupuestos Generales del Estado para 2018 que define para el personal al servicio del sector público las retribuciones básicas e instrumentos para los procesos selectivos de dicho personal, así como las aportaciones a planes de pensiones o seguros colectivos.

Posteriormente durante el ejercicio objeto de liquidación se procedió a un mayor gasto de personal a consecuencia del reconocimiento y abono de las diferencias generadas por el incremento salarial del 2,00% de las retribuciones conforme al art. 3 punto 2 del el Real Decreto-ley 2/2020, de 21 de enero, por el que se aprueban medidas urgentes en materia de retribuciones en el ámbito del sector público, con efectos retroactivos desde el 1 de enero de 2020.

En el ejercicio que ahora se liquida, tras acordarse por Acta de la sesión de la Comisión de Control del Plan de Pensiones del Ayuntamiento de València de fecha 17/11/2020, se ha procedido a la aportación (personal funcionario y laboral con reflejo en los conceptos 127.00 y 137.00) al Plan de Pensiones de Promoción Conjunta del Ayuntamiento de Valencia al que se adhirió el Organismo Autónomo por acuerdo de fecha 10/10/2011 y a lo establecido por el artículo 18.3 de la Ley 6/2018, de 3 de julio, de Presupuestos Generales del Estado para el año 2018 (vigente), que prevé la realización efectiva de la mencionada aportación durante 2020.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÈCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



Los créditos definitivos del Capítulo II, “Gastos Corrientes en Bienes y Servicios”, ascendieron a 767.495,12 € sin modificación alguna durante el ejercicio. Las obligaciones reconocidas por este concepto han supuesto 541.995,04 € con un nivel de ejecución del 70,62%. El remanente de crédito resultante asciende a 225.500,08 € no incorporable por su naturaleza.

El mayor gasto se ha realizado en el concepto 202.00 derivado del arrendamiento de bajos y locales que constituyen sedes de la UP en barrios (gastos comunidad, arrendamiento, pago del IBI), quedando obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre algunos relativos a los centros UP “Ciutat Vella”, “Benimaclet”, “Nou Moles” y “Algirós” por importe total de 4.972,77 €.

También es destacable un mayor gasto respecto a otras aplicaciones, en el concepto 220.00 como consecuencia del suministro de artículos sanitarios para prevención de la Covid-19, tanto para los locales centros UP como para el personal al servicio del Organismo Autónomo (felpudos, mascarillas, gel hidroalcohólico, spray y liquido desinfectante,...).

Otra parte importante del gasto ha sido destinado a la adecuación de la nueva sede de las oficinas administrativas del OAM en la Calle Miguelete, 1 Planta primera, adscrito al Organismo Autónomo por acuerdo de Junta de Gobierno local en sesión ordinaria de fecha 26/06/2020.

Y la inauguración y puesta en marcha del centro UP “Espai Ribes” adscrito al Organismo Autónomo por acuerdo de Junta de Gobierno local en sesión ordinaria de fecha 23/09/2016.

El Capítulo III “Gastos financieros” se ha ejecutado con un 75,28% y corresponde en su totalidad (2.258,52 €) a gastos bancarios por cobro de servicios de tarjeta VISA por la matriculación en los cursos (terminal de cobro TPV).

En el Capítulo IV, “Transferencias Corrientes” existen obligaciones reconocidas por 2.600,00 € en la aplicación 479.00 con destino a la cuota de la anualidad 2020 del Organismo Autónomo a la FEUP (Federación Española de Universidades Populares).

Por lo que respecta al Capítulo VI, “Inversiones Reales”, los créditos definitivos ascendieron a 84.001,00 € sin modificaciones en su cuantía, quedando obligaciones reconocidas por 59.489,19 € con un índice de ejecución de 70,82 %. Los remanentes de crédito ascienden a 24.511,81 € no incorporables por su naturaleza.

El gasto en inversiones en 2020 ha ido dirigido al suministro de mobiliario destinado al centro de la UP “Benicalap” y mobiliario para la nueva sede del OAM en Calle Miguelete, 1 (concepto 625.00).

De la misma forma que ha ocurrido con el gasto corriente de Capítulo II, en este caso se han incrementado las inversiones dirigidas a paliar los efectos de la pandemia por Covid-19 en lo referente a la organización del trabajo del personal, adquiriéndose ordenadores portátiles, de sobremesa y periféricos, webcam y suministro informático para Centros UP “Rovella” y “Espai Ribes” (concepto 625.00).

En lo que respecta al Capítulo VII “Trasferencias de capital” se da de alta la aplicación 700.00 “A la administración gral. de la de la entidad local. Ayuntamiento de

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÈCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



Valencia” por importe de 72.731,79 € -a través del 1er. expediente de modificación de créditos-, para dar cumplimiento a la Instrucción de la Concejalía de Hacienda, Información y Defensa de Ciudadanía de fecha 7/09/2020 y de la Intervención de Contabilidad y Presupuestos y al art. 32 de la Ley Orgánica 2/2012 de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera para transferir su importe al Ayuntamiento de Valencia.

Dicha transferencia se financió con Remanente de Tesorería para gastos generales.

Por último, el Capítulo VIII “Activos Financieros”, los gastos ejecutados se corresponde en su totalidad con los anticipos de nómina a los trabajadores del O.A.M. durante el ejercicio cuyo importe ha ascendido a 1.800,00 €, dejando un remanente de crédito de 18.200,00 € al existir previsiones definitivas por 20.000,00 €. No obstante este importe es coyuntural, variando en cada ejercicio al depender de los anticipos de nómina solicitados por el personal.

RESULTADO PRESUPUESTARIO

De acuerdo con los arts. 96 y 97 del R.D. 500/1990, de 20 de abril, el resultado de las operaciones presupuestarias del ejercicio vendrá determinado cuantitativamente por la diferencia entre los derechos presupuestarios liquidados durante el ejercicio y las obligaciones reconocidas durante el mismo período, ambos por sus valores netos.

Representa una magnitud que permite examinar en qué medida los recursos obtenidos a lo largo del ejercicio que se liquida han sido suficientes para atender las necesidades surgidas a lo largo del mismo, sin tener en cuenta las operaciones de presupuestos cerrados ni las operaciones no presupuestarias.

Se ha procedido a verificar que, a partir de los datos reflejados en los Estados contables que se presentan, el cálculo del resultado presupuestario (previo a los ajustes) se ha realizado ateniéndose a lo recogido en la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local tercera parte “*Cuentas anuales*” apartado 1, relativo a las Normas para la elaboración del estado de liquidación del Presupuesto, donde figura el concepto de Resultado presupuestario, su cálculo y modelo.

En este ejercicio 2020 debe realizarse un ajuste al haberse financiado la transferencia del superávit al Ayuntamiento de Valencia –como se ha indicado en puntos anteriores-, mediante remanente de tesorería para gastos generales, por lo que se incrementa la cantidad final positiva del resultado presupuestario quedando en **929.601,61** con arreglo al siguiente detalle:

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÈCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



	Derechos recon. netos	Obligaciones recon. netas	Ajustes	Resultado Presupuestario
a. Operaciones corrientes	5.458.171,34	4.469.097,39		989.073,95
b. Operaciones de capital	0,00	132.220,98		-132.220,98
1. Total operaciones no financieras (a+b)	5.458.171,34	4.601.318,37		856.852,97
c. Activos financieros	1.816,85	1.800,00		16,85
d. Pasivos financieros	0,00	0,00		0,00
2. Total operaciones financieras	1.816,85	1.800,00		16,85
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2)	5.459.988,19	4.603.118,37		856.869,82
AJUSTES:				
3. Créditos financiados con Rte. tesorería para gastos generales.			72.731,79	
4. Desviaciones de financiación negativas			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas			0,00	
II. TOTAL AJUSTES (3+4-5)			72.731,79	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				929.601,61

REMANENTES DE CRÉDITO

Siguiendo con la definición que realiza el art. 98 del RD 500/1990, los remanentes de crédito comprenden los saldos de créditos definitivos que el último día del ejercicio presupuestario no están afectados al cumplimiento de obligaciones reconocidas, es decir, los créditos no gastados durante el ejercicio presupuestario.

De acuerdo con los cuadros de liquidación adjuntos (ver Estado de Remanentes de Crédito) su importe, en el caso que nos ocupa, asciende globalmente a la cantidad de **1.404.294,42 €** con el siguiente desglose por Capítulos:

Capítulo	Remanente
I Gastos de personal	1.134.941,05
II Gastos corrientes en bienes y servicios	225.500,08
III Gastos financieros	741,48
IV Transferencias corrientes	400,00
VI Inversiones reales	24.511,81
VII Transferencias capital	0,00
VIII Activos financieros	18.200,00
Total	1.404.294,42

Según lo dispuesto en el art. 175 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y el art. 92.1 del Real Decreto 500/90, los créditos para gastos que en el último día del ejercicio presupuestario no estén afectados al cumplimiento de

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÈCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



obligaciones ya reconocidas quedarán anulados de pleno derecho, sin más excepciones que las señaladas en el art. 182 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y art. 47 Real Decreto 500/1990.

De acuerdo con el art. 182.1,b) y c) y el art. 176.2,b), de la mencionada Ley, podrán incorporarse a los correspondientes créditos de los presupuestos de gastos del ejercicio inmediato siguiente, aquellos créditos que amparen compromisos de gastos debidamente adquiridos en ejercicios anteriores, así como los créditos por operaciones de capital. Por otro lado, el apartado 3º del mencionado art. 182, dispone que los créditos que amparen proyectos financiados con ingresos afectados que deben incorporarse obligatoriamente, salvo que se desista total o parcialmente de iniciar o continuar la ejecución del gasto.

En el listado de remanentes de crédito que se aporta como anexo figuran detallados por aplicación presupuestaria, indicándose el importe de los comprometidos y de los no comprometidos y diferenciando, en cada caso, los incorporables de los no incorporables.

La información se presenta ajustada al modelo definido para la Memoria de las Cuentas Anuales que figura en el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local anexo a la ICAL:

REMANENTES COMPROMETIDOS	
- Incorporables	0,00
- No incorporables	46.247,12
TOTAL	46.247,12
REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
- Incorporables	0,00
- No incorporables	1.358.047,30
TOTAL	1.358.047,30
TOTAL REMANENTES	1.404.294,42

No existen remanentes de créditos incorporables ni que cumplan los requisitos antes descritos del art. 182 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales y art. 47.1 y 5 del Real Decreto 500/1990, por lo que no se podrán incorporar al presupuesto del ejercicio siguiente y los 1.404.294,42 € queda anulados al cierre del ejercicio.

REMANENTE DE TESORERÍA

El último apartado a determinar en el expediente de liquidación presupuestaria es el cálculo del Remanente de Tesorería (artículo 191 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, artículo 101 del Real Decreto 500/90, y demás disposiciones concordantes).

El Remanente de Tesorería representa una magnitud de carácter financiero que refleja a fecha 31 de diciembre un recurso para financiar gasto, si es positivo, y un déficit a financiar, si es negativo.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÈCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



Según el art. 101 del Real Decreto 500/1990, el Remanente de Tesorería esta integrado por los derechos pendientes de cobro, las obligaciones pendientes de pago y los fondos líquidos, todo ello referido al cierre del ejercicio.

Los derechos pendientes de cobro están integrados por los derechos presupuestarios liquidados en éste o en ejercicios anteriores de esta naturaleza y por los saldos de las cuentas de deudores no presupuestarios.

Por su parte, las obligaciones pendientes de pago comprenden los de carácter presupuestario en este estado de gestión, sean de este o de ejercicios anteriores más los saldos de las cuentas de acreedores no presupuestarios.

El resultado obtenido por la aplicación de la operación definida en el mencionado art. 101 debe ser ajustado mediante las siguientes correcciones, en la forma recogida en la vigente Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad de la Administración Local:

- Por exceso de financiación afectada: no constan desviaciones positivas de financiación
- Por los derechos de cobro de difícil o imposible recaudación: no constan saldos de dudoso cobro en atención a los estados e información recabada del Organismo Autónomo, que reúnan los requisitos para aplicación de los criterios de minoración recogidos en el art. 193 bis del Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales.

Se verifica que el cálculo del Remanente de Tesorería y sus ajustes se ha efectuado atendiendo a lo recogido en el apartado 24.6 de la Memoria que se incluye en la Tercera Parte “*Cuentas Anuales*” del Plan de Cuentas anexo a la ICAL y según el modelo establecido, incluyendo la columna comparativa con el ejercicio anterior.

De acuerdo con la información recabada de la liquidación del presupuesto y del estado de la Tesorería del Organismo Autónomo, el Remanente de Tesorería a 31/12/2020 de la Universidad Popular de Valencia, se cifra en **2.650.947,31 €** con arreglo al siguiente cálculo:

1. Fondos líquidos	224.315,41
2. Derechos pendientes de cobro	2.618.327,62
- Del Presupuesto corriente	2.618.327,62
-Del Presupuestos cerrados	0,00
-De operaciones no pptarias.	0,00
3. Obligaciones pendientes de pago	191.695,72
- Del Presupuesto corriente	4.972,77
-Del Presupuestos cerrados	0,00
-De operaciones no pptarias.	186.722,95
4. Partidas pendientes de aplicación	0,00
(-) Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00
(+) Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00
5. Total Remanente de Tesorería (1+2-3+4)	2.650.947,31
6. Saldos de dudoso cobro	0,00
7. Exceso de financiación afectada	0,00
Remanente de Tesorería para gastos generales (5-6-7)	2.650.947,31

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TECNIC DELEGAT INTERVENCIO (TD) - SERVICI D'INTERVENCIIONS DELEGADES	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



En relación con el destino del Remanente de Tesorería positivo y del superávit en términos de contabilidad nacional, en tanto no se establezca por el Gobierno de la Nación mediante Ley instrucciones diferentes en el presente ejercicio 2021, siguen vigente las reglas contenidas en la disposición adicional sexta de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, esto es:

- atender obligaciones pendientes de aplicar a presupuesto,
- reducir el endeudamiento neto (amortización de deuda financiera),
- financiar inversiones financieramente sostenibles. En este punto además se deberá tener en cuenta la disposición adicional decimosexta del texto refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo.

CONCLUSIÓN

La liquidación se presenta el 23 de febrero de 2021, dentro del plazo previsto en el art. 191.3 del TRLRHL.

Verificado el cumplimiento de los preceptos legales que son de aplicación, revisados los cálculos aritméticos realizados, y comprobado que las magnitudes determinadas tienen su soporte en los estados contables que acompañan al expediente se informa de conformidad, con las observaciones, ajustes y recomendaciones manifestadas a lo largo del presente informe, en su caso.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÈCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



INFORME SOBRE INCIDENCIAS POR OMISIÓN DE LA FUNCIÓN INTERVENTORA.

En el desarrollo de la función interventora regulada en los arts. 214 y siguientes del Texto Refundido de la Ley Reguladora de Haciendas Locales se emite informe en cumplimiento de lo preceptuado en el art. 218.3 del citado texto legal en relación con el artículo 28 del Real Decreto 424/2018 y la Base 75ª de Ejecución del Presupuesto Municipal para el ejercicio 2020.

1).- Resoluciones y acuerdos adoptados contrarios al criterio de un reparo de la Intervención Delegada.

- No se han observado incidencias a este respecto.

2).- Resoluciones y acuerdos adoptados con omisión del trámite de fiscalización previa.

2.1/ De ejercicio corriente:

- No se han observado incidencias a este respecto

2.2/ De ejercicio cerrado (Reconocimiento extrajudicial de crédito).

-No se han observado incidencias a este respecto.

3).- Anomalías en la gestión de ingresos.

- No se han observado incidencias a este respecto.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
PERSONAL TÈCNIC DELEGAT INTERVENCIÓ (TD) - SERVICI D'INTERVENCIÓ DELEGADA	MARIA PILAR ALCOLEA TEJEDOR	23/02/2021	ACCVCA-120	16865119466565494822 887887942260160369



UNITAT 70008 - UNIVERSIDAD POPULAR		
EXPEDIENT E-70008-2021-000031-00	PROPOSTA NÚM. 1	FISC. /INF. S
ASSUMPTE APROVAR LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2020		
ÒRGAN COMPETENT OAM UNIVERSITAT POPULAR - RESOLUCIONS PRESIDENTA - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA		
ACORD/RESOLUCIÓ DE DELEGACIÓ RESOLUCIÓ 132 DE 24 JULIOL DE 2020		

HECHOS

En fecha 16/02/2021, la Presidencia de la Universidad Popular mediante Moción ordeno el inicio de actuaciones necesarias para la aprobación de la Liquidación del Presupuesto 2020 de la Universidad Popular del Ayuntamiento de València.

FUNDAMENTOS DE DERECHOS

— Los artículos 192, 193 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo.

— Los artículos 89 a 105 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo I del Título VI de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, Reguladora de las Haciendas Locales, en materia de presupuestos.

— Los artículos 3, 11 y 12 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

— El artículo 16 del Real Decreto 1463/2007, de 2 de noviembre, por el que se aprueba el Reglamento de Desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su Aplicación a las Entidades Locales.

— El Reglamento (UE) N° 549/2013 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 21 de mayo de 2013, relativo al Sistema Europeo de Cuentas Nacionales y Regionales de la Unión Europea (SEC-10).

— La Guía para la determinación de la Regla de Gasto del artículo 12 de la Ley Orgánica 2/2012, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera para Corporaciones Locales (IGAE).

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
SECRETARI - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	HILARIO LLAVADOR CISTERNES	23/02/2021	ACCVCA-120	83350118083644439662 162782211465704732
PRESIDENTA - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	MARIA ISABEL LOZANO LAZARO	23/02/2021	ACCVCA-120	14281371616501329959 7769746128960703665



— La Orden EHA/3565/2008, de 3 de diciembre, por la que se Aprueba la Estructura de los Presupuestos de las Entidades Locales.

— La Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local.

— El artículo 18 de la Orden HAP/2105/2012, de 1 de octubre, por la que se desarrollan las obligaciones de suministro de información previstas en la Ley orgánica 2/2012.

— El artículo 36 de la Ley 2/2011, de 4 de marzo, de economía sostenible.

— El artículo 4.1.b).4º del Real Decreto 128/2018, de 16 de marzo, por el que se regula el régimen jurídico de los funcionarios de Administración Local con habilitación de carácter nacional.

Per tot allò que s'ha exposat, ES RESOL: /

Por todo lo expuesto, SE RESUELVE:

PRIMERO: APROBAR la Liquidación del Presupuesto 2020, cuyo resultado ofrece las siguientes magnitudes:

a) El presupuesto inicial para el ejercicio 2020 de la Universidad Popular fue de 5.934.681,00-€, produciéndose modificaciones durante el mismo por importe de 72.731,79, siendo el presupuesto definitivo de 6.007.412,79-€.

b) El Resultado Presupuestario que se deriva de su Liquidación es positivo y ajustado asciende a 929.601,61-€. Su cálculo se ha efectuado de la siguiente forma:

a) Derechos reconocidos netos 5.459.988,19-€

b) Obligaciones reconocidas netas 4.603.118,37-€

c) Resultado Presupuestario (a-b) 856.869,82-€

d) Ajustes Créditos financiados Remanente Tª 72.731,79.-€

Rdo. Presupuestario ajustado (a-b+d) 929.601,61-€

c) El importe total de los Remanentes de Crédito se cifra en 1.404.294,42.-€.

Del estudio de los remanentes de crédito realizado por la Dirección, se desprende que no se considera ningún crédito incorporable.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
SECRETARI - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	HILARIO LLAVADOR CISTERNES	23/02/2021	ACCVCA-120	83350118083644439662 162782211465704732
PRÈSIDENTA - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	MARIA ISABEL LOZANO LAZARO	23/02/2021	ACCVCA-120	14281371616501329959 7769746128960703665



De acuerdo con el Art. 101 del RD 500/1990, de 20 de abril se determina el Remanente de Tesorería en la cantidad de 2.650.947,31.-€.

A.Existencias en Tesorería a 31/12/2020 224.315,41.-€

B. Deudores pendiente Cobro a 31/12/2020 2.618.327,62.-€

- - Del presupuesto ingresos ejercicio corriente 2.618.327,62.-€
 - Del presupuesto ingresos ejercicio cerrado 0,00.-€
 - De operaciones no presupuestarias 0,00.-€
 - Menos ingresos pendientes de aplicación 0,00.-€

C. Obligaciones pendiente de pago a 31/12/2020 191.695,72.-€

- - Del presupuesto gastos ejercicio corriente 4.972,77.-€
 - Del presupuesto de gastos ejercicio cerrado 0,00.-€
 - De operaciones no presupuestarias 186.722,95.-€
 - Menos gastos pendientes de aplicación 0,00.-€

Total Remanente de Tesorería(a+b-c) 2.650.947,31.-€

- - Saldos de dudoso cobro 0,00.-€
 - Exceso financiación afectada 0,00.-€

Remanente de Tesorería para gastos generales 2.650.947,31.-€.

SEGUNDO: REMITIR, a los efectos previstos en la legislación vigente, el presente expediente de Liquidación del Presupuesto 2020 de la Universidad Popular al Ayuntamiento para su aprobación, a la vista de lo establecido por el Art. 192.2 por el Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley reguladora de las Haciendas Locales, y el Art. 90.2 del Real Decreto 500/1990, de 20 de abril, por el que se desarrolla el Capítulo primero del Título sexto de la Ley 39/1988, de 28 de diciembre, reguladora de las Haciendas locales, en materia de presupuestos.

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
SECRETARI - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	HILARIO LLAVADOR CISTERNES	23/02/2021	ACCVCA-120	83350118083644439662 162782211465704732
PRESIDENTA - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	MARIA ISABEL LOZANO LAZARO	23/02/2021	ACCVCA-120	14281371616501329959 7769746128960703665



Per a fer constar que la resolució que antecedeix ha sigut anotada en el Llibre de Resolucions amb les dades següents:

UNITAT 70008 - UNIVERSIDAD POPULAR	
EXPEDIENT E-70008-2021-000031-00	PROPOSTA NÚM. 1
ASSUMPTE APROVAR LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST 2020	
ÒRGAN COMPETENT OAM UNIVERSITAT POPULAR - RESOLUCIONS PRESIDENTA - UNIVERSITAT POPULAR DE LA CIUTAT DE VALÈNCIA	
ACORD O RESOLUCIÓ DE DELEGACIÓ RESOLUCIÓ 132 DE 24 JULIOL DE 2020	
DATA 23/02/2021	
MATÈRIA I NÚMERO UP - 21	

Id. document: zwCT 6bjE VsA8 f2Ap 6ihQ HcOk jI0 =
CÓPIA INFORMATIVA (NO VERIFICABLE EN SEU ELECTRÒNICA)

Signat electrònicament per:

Antefirma	Nom	Data	Emissor cert	Núm. sèrie cert
Firma automatizada de la Diligencia de Registro de la Resolución	SECRETARIA GRAL ADMINISTRACION MPAL AJUNTAMENT DE VALENCIA	24/02/2021	ACCVCA-120	1532844071135916133