BALANCE DE COMPROBACION (A010)

CUENTA	DESCRIPCION	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
775	INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	0,00	2.191,20		2.191,20
777	OTROS INGRESOS	0,00	584,43		584,43
7790	BENEFICIO POR LA MODIFICACIÓN DE OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS	-5.111,19	0,00		5.111,19
TOTAL ACUMULADO:		5.895.967,21	5.895.967,21	1.729.335,46	1.729.335,46

PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES 2013

Fecha: 02/07/2014

PRESUPUESTO DE GASTOS - EJERCICIO CORRIENTE

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Partida Presup.		Descripción	Créditos Extraord.	Suplemen. de Crédito	Ampliacio. de Crédito	Trans. de Crédito		Incorpo. Remanen. Crédito	Créditos Generados Ingresos	Bajas por Anulación	Ajustes por Prórroga	Total Modif.
						Positivas	Negativas					
2210	16103	PENSIONES APORTACION PLAN DE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2210	16104	INDEMNIZACION JUBILACION VOLUNTARIA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2210	16206	SEGURO ACCIDENTES PERSONAL LABORAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2210	83002	ANTICIPOS REINTEGRABLES LABORALES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2211	16000	SEGURIDAD SOCIAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.102,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.102,99 €
3401	130	LABORAL FIJO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
3401	131	ESCUELAS LABORAL EVENTUAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.500,00 €
3401	226	GASTOS DIVERSOS CAL Y OLIVO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3401	22115	TROFEOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
34010	22614	ACTIVIDADES DEPORTIVAS DESPLAZAMIENTOS ESCUELAS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
34012	143	OTRO PERSONAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
34013	143	OTRO PERSONAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
34013	22614	ACTIVIDADES DEPORTIVAS ESCUELA DE YOGA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3411	48001	AYUDAS A LA FORMACION	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3412	48001	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3413	48001	SUBVENCIONES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3414	48001	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.100,00 €
3415	48001	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.000,00 €
Suma y Sigue:			0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.100,00 €	11.602,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.497,01 €

PRESUPUESTO DE GASTOS - EJERCICIO CORRIENTE

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Partida Presup.		Descripción	Créditos Extraord.	Suplemen. de Crédito	Ampliacio. de Crédito	Trans. de Crédito		Incorpo. Remanen. Crédito	Créditos Generados Ingresos	Bajas por Anulación	Ajustes por Prórroga	Total Modif.
						Positivas	Negativas					
Suma Anterior:			0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.100,00 €	11.602,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.497,01 €
3416	48001	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3417	48001	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3418	48001	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3420	131	LABORAL EVENTUAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.500,00 €
9121	231	LOCOMOCION	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	12401	ASISTENCIA A TRIBUNALES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	12402	GASTOS DE FORMACION	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	130	LABORAL INDEFINIDO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-17.000,00 €
9201	131	LABORAL EVENTUAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	152	GRATIFICACIONES PERSONAL LABORAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	1.800,00 €
9201	212	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.400,00 €	3.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.300,00 €
9201	213	MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.100,00 €
9201	214	REPARACION VEHICULOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	215	MOBILIARIO Y ENSERES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
9201	216	EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.456,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.456,85 €
9201	220	MATERIAL DE OFICINA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	283,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-283,18 €
9201	22001	PUBLICACIONES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	22100	ENERGIA ELECTRICA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Suma y Sigue:			0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.500,00 €	39.043,02 €	0,00 €	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	-10.743,02 €

PRESUPUESTO DE GASTOS - EJERCICIO CORRIENTE

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Partida Presup.		Descripción	Créditos Extraord.	Suplemen. de Crédito	Ampliacio. de Crédito	Trans. de Crédito		Incorpo. Remanen. Crédito	Créditos Generados Ingresos	Bajas por Anulación	Ajustes por Prórroga	Total Modif.
						Positivas	Negativas					
Suma Anterior:			0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.500,00 €	39.043,02 €	0,00 €	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	-10.743,02 €
9201	22102	SUMINISTRO DE GAS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	22201	POSTALES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	224	PRIMAS DE SEGUROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
9201	22602	CARTELERIA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	22609	GASTOS ESPECIALES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.100,00 €
9201	22700	LIMPIEZA Y ASEO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.156,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.156,98 €
9201	22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.400,00 €
9201	230	DIETAS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	231	LOCOMOCION	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	13101	SUSTITUCIONES PERSONAL LABORAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	22114	MATERIAL DEPORTIVO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €
9201	22610	VARIOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €
9201	22615	CONVENIO RADIO MORON	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9201	22770	LEASING	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9312	352	INTERESES DE DEMORA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Suma y Sigue:			0,00 €	0,00 €	0,00 €	38.400,00 €	42.200,00 €	0,00 €	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.000,00 €

PRESUPUESTO DE GASTOS - EJERCICIO CORRIENTE

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Partida Presup.		Descripción	Créditos Extraord.	Suplemen. de Crédito	Ampliacio. de Crédito	Trans. de Crédito		Incorpo. Remanen. Crédito	Créditos Generados Ingresos	Bajas por Anulación	Ajustes por Prórroga	Total Modif.
						Positivas	Negativas					
Suma Anterior:			0,00 €	0,00 €	0,00 €	38.400,00 €	42.200,00 €	0,00 €	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
9312	359	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9206	226	GASTOS DIVERSOS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9204	31001	INTERESES LARGO PLAZO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.800,00 €
Totales:			0,00 €	0,00 €	0,00 €	42.200,00 €	42.200,00 €	0,00 €	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	1.800,00 €

PATRONATO MUNICIPAL DE DEPORTES 2013

Fecha: 02/07/2014

PRESUPUESTO DE GASTOS - EJERCICIO CORRIENTE

MODIFICACIONES DE CRÉDITO. RESUMEN GENERAL POR CAPÍTULOS

CAP.	Créditos Extraord.	Suplemen. de Crédito	Ampliacio. de Crédito	Trans. de Crédito		Incorpo. Remanen. Crédito	Créditos Generados Ingresos	Bajas por Anulación	Ajustes por Prórroga	Total Modif.
				Positivas	Negativas					
1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.102,99 €	0,00 €	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	-25.302,99 €
2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.300,00 €	15.097,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.202,99 €
3	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.800,00 €
4	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.100,00 €
Totales:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	42.200,00 €	42.200,00 €	0,00 €	1.800,00 €	0,00 €	0,00 €	1.800,00 €

"la Caixa"

D. Juan Maria Valle Verdugo, como empleado de la oficina Morón Pozo Nuevo de la CAIXA

ACREDITA:

Que El Patronato Municipal de Deportes, con CIF: P9106501A, es titular del siguiente C.C.C.

ES54 2100 8098 2102 0002 4873

Y que mantenía un saldo de 18.094,66 euros a fecha de 31-12-2013

Y para que conste y a petición del interesado se expide el presente en Morón de la Frontera a 14 de Mayo de 2014

"la Caixa"

Fecha impresión: **17/03/2014**

Cuenta:	2100 8386 78 2200158095 - 215-CAIXA LUIS DAOIZ
Saldo actual	+ 2.885,62 euros
Saldo retenido	+ 161,70 euros
Saldo disponible	+ 2.723,92 euros
IBAN:	ES52 2100 8386 7822 0015 8095

Importes expresados en euros

Movimiento	Fecha	Más datos	Importe	Saldo
ROSARIO ANGULO	11/12/2013	ROSARIO ANGULO LOPEZ YOGA	+ 12,00	+ 2.359,49
IMPOSICION EFECTIVO	18/12/2013	ROMERO RAMOS ANTONIO OCT-NOV-DIC	+ 21,00	+ 2.380,49
MARIA GUERRA DIC	19/12/2013	MARIA GUERRA OLIVA DICIEMBRE	+ 12,00	+ 2.392,49

"la Caixa"

D. Juan Maria Valle Verdugo, como empleado de la oficina Morón Pozo Nuevo de la CAIXA

ACREDITA:

Que El Patronato Municipal de Deportes, con CIF: P9106501A, es titular del siguiente C.C.C.

ES77 2100 8098 2522 0004 2043

Y que mantenía un saldo de 68.482,19 euros a fecha de 31-12-2013

Y para que conste y a petición del interesado se expide el presente en Morón de la Frontera a 14 de Mayo de 2014

CONCILIACIÓN BANCARIA

Centro: PATRONATO MUNICIPAL DEPORTES	
CIF: P-9106501-A	Tfno.: 954852236
Dirección: PZA. RAMÓN AUÑÓN, S/N	

Nº C.C.C.: 2100/8098/25/2200042043 CAIXA (ANTIGUO CAJASOL POZO NUEVO) ORDINAL 214	Fecha conciliación: 31-12-2013

A. Saldo s/ extracto bancario:	**68.482,19 €**

B. Cobros registrados en extracto bancario/ no registrados en Libro Auxiliar de Banco. Total:			–	**0,00 €**
Fecha extracto Banco	Concepto	Importe		

C. Pagos registrados en extracto bancario / no registrados en Libro Auxiliar de Banco. Total:			+	**0,00 €**
Fecha extracto Banco	Concepto	Importe		

D. Cobros registrados en Libro Auxiliar de Banco / no registrados en extracto bancario. Total:			+	**0,00 €**
Fecha Libro	*Nº Ref. ingreso*	Concepto	Importe	

E. Pagos registrados en Libro Auxiliar de Banco / no registrados en extracto bancario. Total:			–	**0,00 €**
Fecha Libro	*Nº Cheque/ Transf..*	Concepto	Importe	
31-12-2012	CHEQUE N. 620	SUPLIDO N7-2013 R 22001493	3,30 €	

F. Saldo s/ Libro Auxiliar de Banco:	**68.478,89 €**

Morón de la Fra., a 31 de DICIEMBRE de 2013
LA TÉCNICO INTERVENCIÓN DELEGADA

Fdo: Alicia Vega Carranza

SECRETARÍA
TESORERÍA

Nota: El saldo s/ Libro Auxiliar de Banco debe ser igual a la cantidad resultante de la siguiente operación: A-B+C-D-E. En caso contrario, deberá adjuntarse memoria explicativa de la diferencia existente.

CUENTA GENERAL

2013

PATRONATO MUNICIPAL DE CULTURA

INFORME DE INTERVENCIÓN DELEGADA CUENTA GENERAL EJERCICIO 2013.

Habida cuenta de la preceptiva obligación establecida en la Sección 2ª del Capítulo III del Título VI del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 05 de Marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales, referente a la formación de los Estados y Cuentas Anuales de las Entidades Locales, el funcionario que suscribe tiene a bien emitir el siguiente informe:

1.- LEGISLACIÓN APLICABLE:

- Ley 7/1985 de 2 de Abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local, artículos 22 y 116.
- Ley 47/2003 de 26 de Noviembre, General Presupuestaria, artículo 119.
- Real Decreto Legislativo 2/2004, 5 de Marzo, por el que se aprueba el texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales, artículos 208 a 212.
- Instrucción de Contabilidad Modelo Normal, aprobado por Orden EHA/4041/2004, de 23 de Noviembre, Reglas 97 a 104.
- Real Decreto 1463/2007, de 2 de Noviembre, de desarrollo de la Ley 18/2001, de 12 de Diciembre, de Estabilidad Presupuestaria, en su aplicación a las Entidades Locales.
- Ley Orgánica 2/2012 de 27 de Abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

2.- OBJETO:

La Cuenta General se configura como el documento básico para el ejercicio de las funciones fiscalizadoras, al reflejar, debidamente ordenadas y sistematizadas, las cifras representativas de la aprobación, ejecución y liquidación del Presupuesto, del movimiento y situación de la tesorería, de la gestión del patrimonio y la situación de la Deuda de la Entidad. Configuración que la convierte en la más elevada expresión de la contabilidad, debiendo estar formada por la Cuenta General de la propia Entidad, la de los organismos autónomos y la de las sociedades mercantiles de capital íntegramente propiedad de las mismas.

Las cuentas de las entidades locales y sus organismos autónomos reflejarán la situación económico-financiera y patrimonial, los resultados económico-patrimoniales y la ejecución y liquidación de los presupuestos.

3.- CONTENIDO:

La Cuenta General del ejercicio 2013 del Patronato Municipal de Cultura está formada por la siguiente documentación:

- E700. Cuenta del Resultado económico patrimonial.
- E550. Liquidación de Presupuestos cerrados. (Liquidaciones canceladas).

PATRONATO MUNICIPAL DE CULTURA del Excmo. Ayuntamiento Morón de la Frontera
Plaza del Polvorón S/N– 41530 MORÓN DE LA FRONTERA – C.I.F.: P-9106502-I
Teléfono-Fax: 955852040 o 955852602 – E-MAIL:ffv@fundacionfernandovillalon.es

- E540. " " " (Pendientes de cobro).
- E530. " " " (Libramientos a pagar).
- E520. " " " (Obligaciones reconocidas).
- E400. Desarrollo de las devoluciones de ingresos.
- E390. Desarrollo del proceso de gestión (Derechos cancelados).
- E380. Desarrollo del proceso de gestión. (Derechos reconocidos).
- E360. Liquidación del Estado de Ingresos. Resumen general por capítulos.
- E130. Liquidación del estado de gastos.
- E010. Balance de situación.
- O007. Estado de ejecución Presupuesto de Ingresos y Gastos. Resumen por capítulos.
- O029. Estado de situación de Presupuestos cerrados.
- O008. Estado de ejecución Presupuesto de Ingresos-Gastos. (Desglose aplicaciones).
- A200. Estado de situación de Movimientos de las operaciones no presupuestarias de Tesorería. Acreedores.
- A230. Estado de situación de Movimientos de las operaciones no presupuestarias de Tesorería. Movimientos internos de tesorería.
- A240. Estado Valores en depósito.
- A010. Balance de comprobación.
- A020. Estado de Modificaciones de crédito.
- A080. Estado de modificaciones de crédito. Resumen general por capítulos.

Se acompañan también notas de las entidades bancarias de los saldos existentes a favor del Patronato de Cultura, referidos a fin de ejercicio.

Se han efectuado correcciones sobre el Balance de situación que afectan a cuentas del activo y pasivo y que son las siguientes:

1) La dotación a la amortización del inmovilizado material en el ejercicio 2006 se hizo con abono a la cuenta 292 de provisiones por depreciación del inmovilizado material. Con fecha 1/1/2013 se ha realizado asiento contable pasando el saldo de 23.181,33 a 31/12/2012 de la cuenta 292 a la cuenta 282, amortización acumulada del inmovilizado material.
2) Se ha detectado que las construcciones, cedidas por el Ayuntamiento al Patronato Municipal de Cultura en su constitución se cargaron a la cuenta 202, bienes comunales, cuando debía haber sido la 221, construcciones. Con fecha 1/1/2013 se ha realizado asiento contable cargando el saldo de 264.881,44 euros a 31/12/2012 de la cuenta 202 a la cuenta 221.
3) Se ha detectado que las construcciones, cuenta 221, cedidas por el Ayuntamiento al Patronato Municipal de Cultura en su constitución se han abonado a la cuenta de patrimonio 100. Cuando debía haber sido a la cuenta 103, Patrimonio recibido en cesión. Con fecha 1/1/2013 se ha realizado asiento contable abonando 264.881,44 euros de la cuenta 100 a la cuenta 103.

PATRONATO MUNICIPAL DE CULTURA del Excmo. Ayuntamiento Morón de la Frontera
Plaza del Polvorón S/N– 41530 MORÓN DE LA FRONTERA – C.I.F.: P-9106502-I
Teléfono-Fax: 955852040 o 955852602 – E-MAIL:ffv@fundacionfernandovillalon.es

4) Había dotada una provisión desde el año 2006 y se ha mantenido hasta 2012, por 15,31 euros en la cuenta 298 provisión para insolvencias de créditos a L/P. Este importe se ha aplicado este año con abono a la cuenta 792. Con fecha 1/1/2013 se ha realizado asiento contable abonando el saldo a 31/12/2012 de la cuenta 298 a la cuenta 797, exceso provisión insolvencias de crédito a largo plazo.
5) La provisión de la cuenta 490 por créditos de dudoso cobro, con saldo 1.516,07 euros también se aplica con abono a la cuenta 794, provisión por insolvencias aplicada. Con fecha 1/1/2013 se ha realizado asiento contable abonando el saldo a 31/12/2012 de la cuenta 490 a la cuenta 794.

4.- RESUMEN PRESUPUESTO Y LIQUIDACIÓN 2013:

PRESUPUESTO 2013-PRORROGADO 2012	
INGRESOS	
Capítulo III. Tasas y otros ingresos	107.176,90 €
Capítulo IV. Transferencias corrientes	614.517,78 €
Capítulo V. Intereses	1.450,00 €
Capítulo VIII. Activos financieros	2.704,56 €
TOTAL INGRESOS	**725.849,24 €**
GASTOS	
Capítulo I. Personal	571.229,68 €
Capítulo II. Compra bienes y servicios	138.415,00 €
Capítulo III. Intereses	1.100,00 €
Capítulo IV. Transferencias corrientes	12.400,00 €
Capítulo VIII. Activos financieros	2.704,56 €
TOTAL GASTOS	**725.849,24 €**

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTO 2013	
1.(+)FONDOS LIQUIDOS	**115.999,81 €**
2.(+) DERECHOS PDTES. COBRO	**527.782,95 €**
De Presupuesto corriente	148.453,09 €
De Presupuesto cerrados	379.329,86 €
3.(-) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO	**340.391,15 €**
De Presupuesto corriente	44.157,31 €.
De Presupuestos cerrados	286.485,13 €.
De operaciones no presupuestarias	9.748,71 €.
I. REMANENTE DE TESORERIA TOTAL (1+2-3)	303.391,61 €
II.SALDOS DE DUDOSO COBRO	1.531,38 €
III.EXCESO DE FINANCIACION AFECTADA	0,00 €
IV.REMANENTE TESORERÍA PARA GASTOS GRALES (I-II-III)	**301.860,23 €**
Resultado presupuestario	**84.740,31 €.**

PATRONATO MUNICIPAL DE CULTURA del Excmo. Ayuntamiento Morón de la Frontera
Plaza del Polvorón S/N– 41530 MORÓN DE LA FRONTERA – C.I.F.: P-9106502-I
Teléfono-Fax: 955852040 o 955852602 – E-MAIL:ffv@fundacionfernandovillalon.es

5.- CONCLUSIÓN:

Con el examen y comprobación de los estados que conforman la Cuenta General del Patronato Municipal de Cultura, se comprueba que su contenido, estructura y presentación se adecuan a la legislación vigente aplicable.

Morón de la Fra., a 13 de Agosto de 2014.
LA TÉCNICO INTERVENCIÓN DELEGADA PATRONATO CULTURA

Fdo. Alicia Vega Carranza

PATRONATO MUNICIPAL DE CULTURA del Excmo. Ayuntamiento Morón de la Frontera
Plaza del Polvorón S/N– 41530 MORÓN DE LA FRONTERA – C.I.F.: P-9106502-I
Teléfono-Fax: 955852040 o 955852602 – E-MAIL:ffv@fundacionfernandovillalon.es

PATRONATO MUNICIPAL DE CULTURA

2013

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO - PATRIMONIAL

Nº CUENTA	DEBE	EJ. N	EJ. N-1	Nº CUENTA	HABER	EJ. N	EJ. N-1
	A) GASTOS				**B) INGRESOS**		
71	**1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación**	**0,00 €**	**0,00 €**		**1. Ventas y prestaciones de servicios**	**27.991,68 €**	**42.422,59 €**
	2. Aprovisionamientos	**0,00 €**	**0,00 €**	700,701,702,703,704	a) Ventas	26.864,24 €	41.900,91 €
600,610*	a) Consumo de mercaderías	0,00 €	0,00 €		b) Prestaciones de servicios		
601,602,611*,612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00 €	0,00 €	705	b.1) Prestación de servicios en régimen de derecho privado	0,00 €	0,00 €
607	c) Otros gastos externos	0,00 €	0,00 €	741	b.2) Precios públicos por pres. de servicios o realización de actividades	1.127,44 €	521,68 €
	3. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	**613.728,91 €**	**604.490,88 €**	71	**2. Aumento de existen. de produc. terminados y en curso de fabricación**	**0,00 €**	**0,00 €**
	a) Gastos de personal:				**3. Ingresos de gestión ordinaria**	**0,00 €**	**0,00 €**
640,641	a.1) Sueldos, salarios y asimilados	384.620,73 €	369.847,66 €		a) Ingresos tributarios		
642,644	a.2) Cargas sociales	112.662,79 €	111.912,39 €	724,725,726,727,733	a.1) Impuestos propios	0,00 €	0,00 €
645	b) Prestaciones sociales	0,00 €	0,00 €	720,731,732	a.2) Impuestos cedidos	0,00 €	0,00 €
68	c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	5.450,86 €	0,00 €	740,742	a.3) Tasas	0,00 €	0,00 €
	d) Variación de provisiones de tráfico			744	a.4) Contribuciones especiales	0,00 €	0,00 €
693,(793)	d.1) Variación de provisiones de existencias	0,00 €	0,00 €	728,735,736,739	a.5) Otros ingresos tributarios	0,00 €	0,00 €
675,694,(794)	d.2) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	15,31 €	1.516,07 €	745,746	b) Ingresos urbanísticos	0,00 €	0,00 €
	e) Otros gastos de gestión				**4. Otros ingresos de gestión ordinaria**	**67.243,67 €**	**52.817,36 €**
62	e.1) Servicios exteriores	104.031,05 €	120.989,80 €	773	a) Reintegros	0,00 €	270,58 €
63	e.2) Tributos	0,00 €	0,00 €	78	b) Trabajos realizados por la entidad	0,00 €	0,00 €
676	e.3) Otros gastos de gestión corriente	0,00 €	0,00 €		c) Otros Ingresos de gestión		
	f) Gastos financieros y asimilables			775,776,777	c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	67.239,60 €	52.134,55 €
661,662,663,669	f.1) Por deudas	6.963,48 €	224,96 €	790	c.2) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0,00 €	0,00 €
666,667	f.2) Pérdidas de inversiones financieras	0,00 €	0,00 €	760	d) Ingresos de participaciones en capital	0,00 €	0,00 €
696,697,698,699,(796),(797),(798),(799)	g) Variación de las provisiones de inversiones financieras	-15,31 €	0,00 €	761,762	e) Ingres. de otros valores negociables y de crédit. del activo inmovilizado	0,00 €	0,00 €
668	h) Diferencias negativas de cambio	0,00 €	0,00 €		f) Otros Intereses e Ingresos asimilados		
664	i) Gastos de operaciones de intercambio financiero	0,00 €	0,00 €	763,769	f.1) Otros intereses	4,07 €	412,23 €
	4. Transferencias y subvenciones	**12.200,00 €**	**12.200,00 €**	766	f.2) Beneficios en inversiones financieras	0,00 €	0,00 €
650,651	a) Transferencias y subvenciones corrientes	12.200,00 €	12.200,00 €	768	g) Diferencias positivas de cambio	0,00 €	0,00 €
655,656	b) Transferencias y subvenciones de capital	0,00 €	0,00 €	764	h) Ingresos de operaciones de intercambio financiero	0,00 €	0,00 €
	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	**146.323,25 €**	**-1.202,73 €**		**5. Transferencias y subvenciones**	**606.721,50 €**	**610.517,78 €**
670,671,672	a) Pérdidas procedentes de inmovilizado	0,00 €	0,00 €	750	a) Transferencias corrientes	606.721,50 €	610.517,78 €
690,691,692,(791),(792),(795)	b) Variación de las provisiones de inmovilizado	0,00 €	0,00 €	751	b) Subvenciones corrientes	0,00 €	0,00 €
674	c) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	0,00 €	0,00 €	755	c) Transferencias de capital	0,00 €	0,00 €
678	d) Gastos extraordinarios	0,00 €	-1.202,73 €	756	d) Subvenciones corrientes	0,00 €	0,00 €
679	e) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	146.323,25 €	0,00 €		**6. Ganancias e ingresos extraordinarios**	**146.063,25 €**	**76.189,95 €**
				770,771,772	a) Beneficios procedentes del inmovilizado	0,00 €	0,00 €
				774	b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	0,00 €	0,00 €
				778	c) Ingresos extraordinarios	0,00 €	0,00 €
				779	d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	146.063,25 €	76.189,95 €
	AHORRO	**75.767,94 €**	**166.459,53 €**		**DESAHORRO**	**0,00 €**	**0,00 €**

(*) Con signo positivo o negativo según su saldo.

EJERCICIOS CERRADOS

LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS (LIQUIDACIONES CANCELADAS)

Periodo : 01/01/2013 – 31/12/2013

EJERCICIO	DESCRIPCIÓN	DCHOS. PDTES. DE COBRO TOTALES	LIQUIDACIONES CANCELADAS		DCHOS. PDTES. COBRO 31-12
			RECAUDACION	INSOLVENCIA Y OTRAS	
1996		316,74	0,00	0,00	316,74
1997		521,67	0,00	0,00	521,67
1998		640,08	0,00	0,00	640,08
1999		52,89	0,00	0,00	52,89
2010		115.000,00	0,00	0,00	115.000,00
2011		268.588,48	6.050,00	0,00	262.538,48
2012		133.619,52	133.619,52	0,00	0,00
TOTAL:		518.739,38	139.669,52	0,00	379.069,86

EJERCICIOS CERRADOS

LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTOS CERRADOS (PENDIENTES DE COBRO)

Periodo : 01/01/2013 – 31/12/2013

EJERCICIO	DESCRIPCIÓN	SALDO DE DERECHOS DE CONTRAIDO PREVIO		RECTIFICAC.	DERECHOS ANULADOS LIQUIDACIONES	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES
		INGRESO DIRECTO	INGRESO RECIBO			
1996		316,74	0,00	0,00	0,00	316,74
1997		521,67	0,00	0,00	0,00	521,67
1998		640,08	0,00	0,00	0,00	640,08
1999		52,89	0,00	0,00	0,00	52,89
2010		115.000,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00
2011		268.588,48	0,00	0,00	0,00	268.588,48
2012		133.879,52	0,00	0,00	260,00	133.619,52
TOTAL:		518999.38	0.00	0.00	260.00	518739.38

EJERCICIOS CERRADOS

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTOS CERRADOS (LIBRAMIENTOS A PAGAR)

Periodo : 01/01/2013 – 31/12/2013

EJERCICIO	DESCRIPCIÓN	PAGOS ORDENADOS				PAGOS REALIZADOS	ORDENES PAGO PDTES. 31-12
		SALDO INIC. A 1 DE ENERO	RECTIFICACIONES	EN EL EJERC.	TOTALES		
2003		0,00	0,00	371,90	371,90	371,90	0,00
2006		0,00	0,00	2.654,17	2.654,17	2.654,17	0,00
2008		0,00	0,00	9.835,98	9.835,98	9.835,98	0,00
2011		0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
2012		0,00	0,00	39.286,46	39.286,46	39.286,46	0,00
TOTAL:		0,00	0,00	54.148,51	54.148,51	54.148,51	0,00

EJERCICIOS CERRADOS

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Periodo : 01/01/2013 – 31/12/2013

EJERCICIO	DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
1991		0,00	182,59	182,59	0,00	0,00	182,59
1994		34.578,06	-182,59	34.395,47	0,00	0,00	34.395,47
1995		329,75	0,00	329,75	0,00	0,00	329,75
1996		27,05	0,00	27,05	0,00	0,00	27,05
1997		188,24	0,00	188,24	0,00	0,00	188,24
1998		69,09	0,00	69,09	0,00	0,00	69,09
1999		1.923,24	0,00	1.923,24	0,00	0,00	1.923,24
2000		1.412,39	0,00	1.412,39	0,00	0,00	1.412,39
2001		2.273,89	0,00	2.273,89	0,00	0,00	2.273,89
2002		11.289,46	0,00	11.289,46	0,00	0,00	11.289,46
2003		7.262,30	0,00	7.262,30	0,00	371,90	6.890,40
2004		8.927,63	0,00	8.927,63	0,00	0,00	8.927,63
2005		9.649,41	0,00	9.649,41	0,00	0,00	9.649,41
2006		18.114,21	0,00	18.114,21	0,00	2.654,17	15.460,04
2007		27.261,52	0,00	27.261,52	0,00	0,00	27.261,52
2008		33.342,93	0,00	33.342,93	0,00	9.835,98	23.506,95
SUMA Y SIGUE		156.649,17	0,00	156.649,17	0,00	12.862,05	143.787,12

EJERCICIOS CERRADOS

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Periodo : 01/01/2013 – 31/12/2013

EJERCICIO	DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
SUMA ANTERIOR		156.649,17	0,00	156.649,17	0,00	12.862,05	143.787,12
2009		58.342,81	0,00	58.342,81	0,00	0,00	58.342,81
2010		42.634,53	0,00	42.634,53	0,00	0,00	42.634,53
2011		28.896,10	0,00	28.896,10	0,00	2.000,00	26.896,10
2012		54.111,03	0,00	54.111,03	0,00	39.286,46	14.824,57
TOTAL:		340.633,64	0,00	340.633,64	0,00	54.148,51	286.485,13

PRESUPUESTO DE INGRESOS

DEVOLUCIONES DE INGRESOS POR CAPÍTULO

Periodo : 01/01/2013 – 31/12/2013

CAPITULO	DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	80,00	0,00	4.233,45	4.313,45	0,00	4.233,45	80,00
4	TRANSFERENCIA CORRIENTES	0,00	0,00	3.150,39	3.150,39	0,00	3.150,39	0,00
TOTAL		80,00	0,00	7.383,84	7.463,84	0,00	7.383,84	80,00

DESARROLLO DEL PROCESO DE GESTIÓN (DERECHOS CANCELADOS)

PERÍODO 01/01/2013 – 31/12/2013

CAP.	DESCRIPCIÓN	DERECHOS RECONOCIDO	RECAUDACIÓN			BAJAS POR INSOLV. Y OTRAS	TOTAL LIQUIDAC. CANCELADA	DCHOS. REC. PDTS. COBRO 31-12
			TOTAL	DEVOLOCIÓN INGRESOS	NETA			
3	Tasas, precios públicos y otros ingresos	94.931,66	99.165,11	4.233,45	94.931,66	0,00	4.233,45	0,00
4	Transferencia corrientes	606.721,50	461.718,80	3.150,39	458.568,41	0,00	3.150,39	148.153,09
5	Ingresos patrimoniales	303,69	3,69	0,00	3,69	0,00	0,00	300,00
TOTALES		701.956,85	560.887,60	7.383,84	553.503,76	0,00	7.383,84	148.453,09