



CONSEJO DE CUENTAS
DE CASTILLA Y LEÓN

**INFORME ANUAL SOBRE LAS CUENTAS DEL
SECTOR PÚBLICO LOCAL DE CASTILLA Y LEÓN
EJERCICIO 2011**

TOMO VIII: SEGOVIA

PLAN ANUAL DE FISCALIZACIONES 2012

TOMO VIII: SEGOVIA

- **ANEXO VI.1:** ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS DE LA DIPUTACIÓN.
- **ANEXO VI.2:** ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS DE LOS AYUNTAMIENTOS.
 - Anexo VI.2.A. Modelo Normal y Simplificado.
 - Anexo VI.2.B. Modelo Básico.
- **ANEXO VI.3:** ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS DE LAS MANCOMUNIDADES Y OTRAS ENTIDADES ASOCIATIVAS.
- **ANEXO VI.4:** ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS DE LAS ENTIDADES LOCALES MENORES (EATIM).
- **ANEXO VI.5:** ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS DE LOS CONSORCIOS.
- **ANEXO VI.6:** ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS DE LOS ORGANISMOS AUTÓNOMOS.
- **ANEXO VI.7:** ESTADOS FINANCIEROS DE LAS SOCIEDADES MERCANTILES Y ENTIDADES PÚBLICAS EMPRESARIALES.

NB: (*) No hay entidades.

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Presupuesto de Ingresos	Previsión inicial	Modificaciones	Previsión Definitiva	Derechos Reconocidos	Derechos reconocidos netos	Recaudación neta	Derechos Ptes. de cobro
1 Impuestos directos	2.362.000,00	0,00	2.362.000,00	2.297.912,52	2.282.751,70	2.124.668,65	158.083,05
2 Impuestos indirectos	1.896.800,00	0,00	1.896.800,00	1.966.430,52	1.894.285,08	1.894.285,08	0,00
3 Tasas y otros ingresos	7.468.312,14	0,00	7.468.312,14	7.170.696,04	7.040.994,09	5.910.056,28	1.130.937,81
4 Transferencias corrientes	37.801.079,79	446.987,46	38.248.067,25	38.039.131,55	37.502.899,79	31.961.684,54	5.541.215,25
5 Ingresos patrimoniales	424.000,00	0,00	424.000,00	231.033,75	231.033,75	218.988,52	12.045,23
6 Enajenación de inversiones reale	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Transferencias de capital	4.085.189,51	3.111.665,59	7.196.855,10	3.583.640,97	3.564.422,30	1.733.965,27	1.830.457,03
8 Activos financieros	47.000,00	12.245.118,67	12.292.118,67	20.117,06	20.117,06	20.117,06	0,00
9 Pasivos financieros	5.187.618,56	0,00	5.187.618,56	5.060.183,01	5.060.183,01	5.060.183,01	0,00
10 Total Ingresos	59.275.000,00	15.803.771,72	75.078.771,72	58.369.145,42	57.596.686,78	48.923.948,41	8.672.738,37

Presupuesto de Gastos	Crédito Inicial	Modificaciones	Crédito Definitivo	Obligaciones Reconocidas	Pagos Líquidos	Remanentes Crédito	Obligac. Ptes. de pago
1. Gastos de personal	26.418.423,15	408.108,95	26.826.532,10	25.171.749,65	25.143.552,37	1.654.782,45	28.197,28
2. Gastos en bienes corrientes y servicios	11.985.034,44	2.061.630,79	14.046.665,23	12.647.126,48	10.959.039,30	1.399.538,75	1.688.087,18
3. Gastos financieros	1.021.000,00	27.800,00	1.048.800,00	1.046.779,71	880.312,93	2.020,29	166.466,78
4. Transferencias corrientes	4.217.693,46	597.509,56	4.815.203,02	4.166.508,48	3.098.393,18	648.694,54	1.068.115,30
6. Inversiones reales	3.443.591,24	4.557.495,48	8.001.086,72	5.502.253,85	5.038.983,96	2.498.832,87	463.269,89
7. Transferencias de capital	6.058.247,59	8.151.626,94	14.209.874,53	8.966.008,02	7.814.297,90	5.243.866,51	1.151.710,12
8. Activos financieros	46.010,12	0,00	46.010,12	24.040,32	24.040,32	21.969,80	0,00
9. Pasivos financieros	6.085.000,00	-400,00	6.084.600,00	6.084.521,54	5.375.451,38	78,46	709.070,16
Total Gastos	59.275.000,00	15.803.771,72	75.078.771,72	63.608.988,05	58.334.071,34	11.469.783,67	5.274.916,71

RESULTADO PRESUPUESTARIO

1. Derechos reconocidos netos	57.596.686,78
2. Obligaciones reconocidas netas	63.608.988,05
3. Resultado presupuestario del ejercicio	-6.012.301,27
4. Desviaciones positivas de financiac.	2.431.217,44
5. Desviaciones negativas de financ.	5.755.434,53
6. Gastos financ. remanente de tesorería	2.609.537,86
Resultado Presup. Ajust. (3-4+5+6)	-78.546,32

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA

1. Fondos líquidos.	7.484.338,77
2. Derechos pendientes de cobro ...	13.163.444,78
Del presupuesto corriente	8.672.738,37
De Presupuestos cerrados de operaciones no presupuestarias cobros realizados ptes. de aplic. definitiva.	1.583.749,86
cobros realizados ptes. de aplic. definitiva.	2.906.956,55
cobros realizados ptes. de aplic. definitiva.	0,00
3. Obligaciones pendientes de Pago ...	12.149.082,98
Del presupuesto corriente	5.274.916,71
De presupuestos cerrados	0,00
De operaciones no presupuestarias	6.874.166,27
Pagos realizados ptes. de aplic. definitiva	0,00
I. Remanentes de tesorería total (1 + 2 - 3)	8.498.700,57
II. Saldos de dudoso cobro	1.283.123,18
III. Exceso de financiación afectada.	3.439.319,43
IV. Remanente de Tesorería para gastos generales (I - II - III)	3.776.257,96

ESTADO DE TESORERÍA

Existencias iniciales	15.544.982,38
Pagos	292.802.457,89
Cobros	284.741.814,28
Existencias finales	7.484.338,77

LIQUIDACIÓN DE EJERCICIOS CERRADOS

Obligaciones pendientes de pago		Prescripciones		Pagos realizados	
Obligac. Ptes. de pago a 1 de enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligac. Ptes. pago a 31 de diciembre
5.749.892,70	-8.357,50	5.741.535,20	0,00	5.741.535,20	0,00
Derechos pendientes de cobro		Total derechos cancelados		Pendientes. de cobro a 31 de diciembre	
Pendientes de cobro a 1 de enero	Modificaciones saldo inicial	Total Derechos anulados	Total derechos cancelados	Recaudación	Pendientes. de cobro a 31 de diciembre
10.380.546,93	-539.795,78	405.288,06	0,00	7.851.713,23	1.583.749,86

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

Índice de modificaciones presupuestarias (%)	26,66	Indicador de transferencias recibidas (%)	71,30
Grado de ejecución de ingresos (%)	76,72	Autonomía Fiscal (%)	14,62
Grado de ejecución de gastos (%)	84,72	Gastos por habitante (€/hab.)	387,46
Grado de realización de los cobros (%)	84,94	Esfuerzo inversor (%)	22,75
Grado de realización de los pagos (%)	91,71	Ahorro neto (%)	-0,34
Ingresos por habitante (€/hab.)	350,84		
Ingresos tributarios por habitante (€/hab.)	68,33		

BALANCE DE SITUACIÓN**ACTIVO**

A) Inmovilizado	103.411.329,64
I. Inversiones destinadas al uso general	72.445.773,67
II. Inmovilizaciones inmateriales	20.018,21
III. Inmovilizaciones materiales	21.621.424,42
IV. Inversiones gestionadas	0,00
V. Patrimonio público del suelo	0,00
VI. Inversiones financieras permanentes	9.324.113,34
VII. Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00
B) Gastos distribuir en varios ejercicios	0,00
C) Gasto circulante	27.407.122,12
I. Existencias	0,00
II. Deudores	19.921.692,60
III. Inversiones financieras temporales	1.090,75
IV. Tesorería	7.484.338,77
V. Ajustes por periodificación	0,00
Total Activo (A + B + C)	130.818.451,76

PASIVO

A) Fondos propios	71.674.438,97
I. Patrimonio	60.505.733,32
II. Reservas	0,00
III. Resultados de ejercicios anteriores	8.756.843,07
IV. Resultados del ejercicio	2.411.862,58
B) Provisiones para riesgos y gastos	0,00
C) Acreedores a largo plazo	32.082.681,60
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00
II. Otras deudas a largo plazo	32.082.681,60
III. Desembolsos ptes. sobre acciones no exigidos	0,00
D) Acreedores a corto plazo	27.061.331,19
I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00
II. Otras deudas a corto plazo	6.818.126,44
III. Acreedores	20.243.204,75
IV. Ajustes por periodificación	0,00
Total Pasivo (A + B + C + D)	130.818.451,76

CUENTA DE RESULTADOS ECONÓMICO-PATRIMONIAL**DEBE**

A) Gastos	53.125.174,64
1. Reduc. de existenc. product. term. y en	0,00
2. Aprovisionamientos	0,00
3. Gastos func. servic. y prestac. sociales	39.046.316,55
a. Gastos de personal	25.027.464,72
b. Prestaciones sociales	144.284,93
c. Dotaciones para amortización del inmovilizado	727.374,91
d. Variación de provisiones de tráfico	-496.789,06
e. Otros gastos de gestión	12.597.201,34
f. Gastos financieros y asimilables	1.046.779,71
g. Variaciones en provisiones de inversiones financiera	0,00
h. Diferencias negativas de cambio	0,00
i. Gastos de operaciones de intercambio financiero	0,00
4. Transferencias y subvenciones	13.132.516,50
a. Transferencias y subvenciones corrientes	4.166.508,48
b. Transferencias y subvenciones de capital	8.966.008,02
5. Pérdidas y gastos extraordinarios	946.341,59
AHORRO	2.411.862,58

HABER

B) Ingresos	55.537.037,22
1. Ventas y prestaciones de servicios	271.470,81
2. Aumento de existencias de product. terminados y en fabr.	0,00
3. Ingresos de gestión ordinaria	10.468.323,39
a. Ingresos tributarios	10.468.323,39
b. Ingresos urbanísticos	0,00
4. Otros ingresos de gestión ordinaria	781.401,83
a. Reintegros	126.163,41
b. Trabajos realizados por la entidad	0,00
c. Otros ingresos de gestión	129.801,06
d. Ingresos de participaciones en capital	0,00
e. Ingresos en otros valores negociables	0,00
f. Otros intereses e ingresos asimilados	525.437,36
g. Diferencias positivas de cambio	0,00
h. Ingresos de operaciones de intercambio financiero	0,00
5. Transferencias y subvenciones	44.006.225,94
a. Transferencias corrientes	28.544.755,73
b. Subvenciones corrientes	11.897.047,91
c. Transferencias de capital	0,00
d. Subvenciones de capital	3.564.422,30
6. Ganancias e ingresos extraordinarios	9.615,25
DESAHORRO	0,00

INDICADORES FINANCIEROS

Endeudamiento	14,57
Carga financiera por habitante	43,44

- ANEXO VI.2: ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y FINANCIEROS DE LOS AYUNTAMIENTOS. PROVINCIA DE SEGOVIA. ÍNDICE GENERAL.

codINE	Entidad	Modelo	Anexo
001	Abades	Normal	VI.2.A
003	Adrados	Normal	VI.2.A
004	Aguilafuente	Normal	VI.2.A
008	Aldealengua de Santa María	Básico	VI.2.B
009	Aldeanueva de la Serrezuela	Simplificado	VI.2.A
010	Aldeanueva del Codonal	Básico	VI.2.B
012	Aldea Real	Básico	VI.2.B
013	Aldeasoña	Básico	VI.2.B
014	Aldehorno	Simplificado	VI.2.A
015	Aldehuela del Codonal	Básico	VI.2.B
016	Aldeonte	Básico	VI.2.B
017	Anaya	Básico	VI.2.B
019	Arahetes	Básico	VI.2.B
020	Arcones	Normal	VI.2.A
021	Arevalillo de Cega	Básico	VI.2.B
022	Armuña	Simplificado	VI.2.A
025	Barbolla	Básico	VI.2.B
030	Bernardos	Simplificado	VI.2.A
041	Cantimpalos	Simplificado	VI.2.A
043	Carbonero el Mayor	Normal	VI.2.A
046	Castillejo de Mesleón	Básico	VI.2.B
049	Castroserna de Abajo	Básico	VI.2.B
052	Cedillo de la Torre	Básico	VI.2.B
053	Cerezo de Abajo	Básico	VI.2.B
054	Cerezo de Arriba	Simplificado	VI.2.A
058	Codorniz	Básico	VI.2.B
059	Collado Hermoso	Simplificado	VI.2.A
062	Cubillo	Básico	VI.2.B
068	Domingo García	Básico	VI.2.B
069	Donhierro	Básico	VI.2.B
077	Espirdo	Simplificado	VI.2.A
080	Fresno de la Fuente	Básico	VI.2.B
084	Fuente el Olmo de Íscar	Normal	VI.2.A
087	Fuentepiñel	Normal	VI.2.A
089	Fuentesauco de Fuentidueña	Básico	VI.2.B
092	Fuentidueña	Normal	VI.2.A
095	Gomezterracedo	Simplificado	VI.2.A
097	Grajera	Básico	VI.2.B
099	Honrubia de la Cuesta	Simplificado	VI.2.A
104	Ituero y Lama	Simplificado	VI.2.A

codINE	Entidad	Modelo	Anexo
106	Juarros de Voltoya	Básico	VI.2.B
107	Labajos	Simplificado	VI.2.A
108	Laguna de Contreras	Simplificado	VI.2.A
110	Lastras de Cuéllar	Normal	VI.2.A
111	Lastras del Pozo	Simplificado	VI.2.A
112	Lastrilla (La)	Normal	VI.2.A
113	Losa (La)	Normal	VI.2.A
115	Maderuelo	Básico	VI.2.B
119	Martín Miguel	Simplificado	VI.2.A
121	Martín Muñoz de las Posadas	Simplificado	VI.2.A
122	Marugán	Simplificado	VI.2.A
124	Mata de Cuéllar	Básico	VI.2.B
125	Matilla (La)	Básico	VI.2.B
126	Melque de Cercos	Básico	VI.2.B
127	Membibre de la Hoz	Básico	VI.2.B
128	Migueláñez	Básico	VI.2.B
129	Montejo de Arévalo	Simplificado	VI.2.A
130	Montejo de la Vega de la Serrezuela	Normal	VI.2.A
131	Monterrubio	Básico	VI.2.B
132	Moral de Hornuez	Normal	VI.2.A
138	Nava de la Asunción	Normal	VI.2.A
141	Navalmanzano	Normal	VI.2.A
142	Navares de Ayuso	Básico	VI.2.B
143	Navares de Enmedio	Básico	VI.2.B
144	Navares de las Cuevas	Básico	VI.2.B
148	Nieva	Simplificado	VI.2.A
151	Ortigosa de Pestaño	Básico	VI.2.B
152	Otero de Herreros	Normal	VI.2.A
155	Palazuelos de Eresma	Normal	VI.2.A
156	Pedraza	Simplificado	VI.2.A
159	Pinarejos	Básico	VI.2.B
160	Pinarnegrillo	Normal	VI.2.A
161	Pradales	Simplificado	VI.2.A
164	Rapariegos	Básico	VI.2.B
165	Rebollo	Básico	VI.2.B
174	Sacramenia	Simplificado	VI.2.A
176	Samboal	Simplificado	VI.2.A
177	San Cristóbal de Cuéllar	Básico	VI.2.B
186	Santa Marta del Cerro	Básico	VI.2.B
188	Santiuste de Pedraza	Básico	VI.2.B

codINE	Entidad	Modelo	Anexo
189	Santiuste de San Juan Bautista	Normal	VI.2.A
192	Sauquillo de Cabezas	Básico	VI.2.B
194	Segovia	Normal	VI.2.A
198	Sotillo	Básico	VI.2.B
201	Tolocirio	Básico	VI.2.B
203	Torrecañeros	Simplificado	VI.2.A
207	Trescasas	Normal	VI.2.A
211	Valdeprados	Básico	VI.2.B
212	Valdevacas de Montejo	Normal	VI.2.A
213	Valdevacas y Guijar	Básico	VI.2.B
216	Valverde del Majano	Normal	VI.2.A
219	Valledado	Normal	VI.2.A
220	Valleruela de Pedraza	Básico	VI.2.B
221	Valleruela de Sepúlveda	Básico	VI.2.B
222	Veganzones	Básico	VI.2.B
223	Vegas de Matute	Simplificado	VI.2.A
225	Villacastín	Simplificado	VI.2.A
229	Villaverde de Montejo	Normal	VI.2.A
230	Villeguillo	Simplificado	VI.2.A
233	Zarzuela del Monte	Simplificado	VI.2.A
234	Zarzuela del Pinar	Normal	VI.2.A
901	Ortigosa del Monte	Normal	VI.2.A
902	Cozuelos de Fuentidueña	Normal	VI.2.A
903	Marazoleja	Básico	VI.2.B
904	Navas de Riofrío	Normal	VI.2.A
906	San Cristóbal de Segovia	Normal	VI.2.A