

Emalcsa
Dirección Financiera

Página 1

10/06/2018

Cuentas Emalcsa 2018 para consolidación con Ayuntamiento A Coruña

	Capítulos		G-3	G-6	G-9	II-3	II-9
	G-1	G-2					
	Personal	Corrientes	Financieros	Inversiones	Reemb.p/ims	General	Pasivos tos.
Créditos Iniciales	8.140.094,84	10.675.389,74	298.958,53	5.396.000,00	405.759,44	24.662.768,87	0,00
Modificaciones de crédito	-673.344,12	-847.297,70	-66.426,12	-4.146.750,34	121.258,96	116.959,32	0,00
Créditos definitivos	7.466.750,72	9.828.092,04	232.532,41	1.249.249,66	527.018,40	24.779.728,19	0,00
Obligaciones netas / derechos reconocidos netos	7.466.750,72	9.828.092,04	232.532,41	1.249.249,66	527.018,40	24.779.728,19	0,00
Pagos / recaudación total	7.466.750,72	8.190.076,70	232.532,41	865.645,06	527.018,40	15.685.246,48	0,00
Reintegros							
Pagos / recaudación líquida	7.466.750,72	8.190.076,70	232.532,41	865.645,06	527.018,40	15.685.246,48	0,00
Oblig. ptes. pago a 31/12 / dichos ptes. Cobro	0,00	1.638.015,34	0,00	383.604,60	0,00	9.094.481,71	0,00

Criterios seguidos para elaborar dichas cifras, y otras notas.

Los capítulos G-1,2,3, II-3 proceden del informe de presupuestos. Del total de partidas se ha retirado la dotación para amortización. Los gastos de personal se identifican con el G1. El capítulo G3 integra los epígrafes 'gastos financieros' y 'deterioros y pérdidas por enajenación de instrumentos financieros'. El epígrafe G2 integra el resto de los gastos. El II3 recoge todos los ingresos, excepto imputación subvenciones de capital, que se excluye también, en coherencia con la amortización.

En cuanto al G6, se recoge como créditos iniciales el importe en el presupuesto de capital. En cuanto a créditos definitivos, el total de inversiones registrado en los cuadros de la memoria como 'entradas'. El G9, también se recoge como iniciales el importe en presupuesto de capital, y como definitivos se saca la cifra del FFE, epígrafe 10.b).

Para determinar los saldos pendientes de pago en G2 y G6: se estima el de G2 considerando periodo medio de pago 2 meses (cred definitivo/12*1,5). Por otro lado cogemos el saldo final de ctas 40 y 41 y se considera la suma de las oblig ptes de G2 y G6, siendo la diferencia entre esta cifra y la del G2 la que se asigna al G6.

se toma el saldo de subgrupos contables 40 y 41. Y se considera que dicho saldo es la suma de los saldos pendientes en G2 y G6. Luego se calcula el saldo en G6 de la siguiente manera: Se visualizan mayores de cuentas 40-41 a partir de 1/11 y con acumulados, se van anotando los saldos pendientes de pago de proveedores a los que correspondan partidas de inversión, y luego se totalizan (alternativamente, se considera valor 0 al saldo final de G6, y se imputa la totalidad al G2).

Los saldos pendientes de cobro de la partida II3 corresponden al saldo de clientes, es decir, suma de las cuentas 430 y 435.

(Hasta 2012 se consideraba: Los saldos pendientes de cobro de la partida II3 corresponden al saldo de la partida de balance "Clientes por ventas y prestaciones de servicios", y según instrucciones recibidas el 5/5/2014 lo modificamos).

Firmado digitalmente por: 05286354B JAIME CASTIÑEIRA (R:
A15031727)
Fecha y hora: 10.06.2019 12:00:39



DOCUMENTO CONSOLIDACIÓN: EMALCSA dastos consolid 2018 20190524_firmado	IDENTIFICADORES	
OTROS DATOS Código para validación: 8D3LK-YU3Z5-29988 Página 2 de 2	SELLO	FIRMAS

Emalcsa
Dirección Financiera

Página 2

10/06/2018

Saldos cruzados entre Emalcsa y el Ayuntamiento durante 2018

Ingresos percibidos por Emalcsa del Ayuntamiento:

Mantenimiento red alcantarillado	964.269,90	183.031,62
Repercusión Canon Auga	23.818,02	0,00 (calcazar, por fino)
Total facturado	988.087,92	

Nota: El importe que se refleja como total facturado incluye el Iva devengado. El total devengado por IVA correspondiente a estos conceptos facturados es de 8.091,91, de mantenimiento de red de alcantarillado.

Cuentas de gestión de cobro por cuenta del Ayuntamiento:

	Inicial	Devenidos	Pagos	Final
Recargo municipal	202,66			202,66
Alcantarillado	611.874,19	2.633.659,63	2.688.983,53	556.550,29
Basura	1.964.524,22	7.879.350,15	8.021.297,24	1.822.577,13
Depuración aguas residuales	45.129,94	0,00	352,45	44.777,49

Impuestos municipales, pagados por Emalcsa al Ayto, y multas

Impuestos vehiculos	2.636,95
IBI's	179.034,29
IAE's	71.099,54
Multas	520,00

Cobro dividendos monetarios 3.600.000,00 (correspondientes al 2017)

Aportaciones Emalcsa a la Fundación Emalcsa 582.400,00

Notas:

Los dividendos de 2016, a mayores de los que se informan más arriba, se pagaron al ayuntamiento a principios de 2018: 3.596.942,86

Operaciones entre EMALCSA y EMVSA durante 2018

Gastos abonados a EMVSA:

Patrocinio y financiación BiciCoruña	Facturado sin IVA	Facturado con IVA	Pie Pago
	120.000,00	145.200,00	0,00

