

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

MEMORIA DE LA CUENTA GENERAL

Ejercicio 2018

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

Índice

- (1) Organización y Actividad
- (2) Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración
- (3) Bases de presentación de las cuentas
- (4) Normas de reconocimiento y valoración
- (5) Inmovilizado material
- (6) Patrimonio público del suelo
- (7) Inversiones inmobiliarias
- (8) Inmovilizado intangible
- (9) Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar
- (10) Activos financieros
- (11) Pasivos financieros
- (12) Coberturas contables
- (13) Activos construidos o adquiridos para otras entidades y otras existencias
- (14) Moneda extranjera
- (15) Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos
- (16) Provisiones y contingencias
- (17) Información sobre medio ambiente
- (18) Activos en estado de venta
- (19) Presentación por actividades de la cuenta del resultado económico patrimonial
- (20) Operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos
- (21) Operaciones no presupuestarias de tesorería
- (22) Contratación administrativa. Procedimientos de adjudicación
- (23) Valores recibidos en depósito

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

- (24) Información presupuestaria
- (25) Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios
- (26) Información sobre el coste de las actividades
- (27) Indicadores de gestión
- (28) Hechos posteriores al cierre

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

(1) Organización y Actividad

1.1. Población oficial y cuantos otros datos de carácter socioeconómico Contribuyen a la identificación de la entidad

La Agencia Pública de Administración Local Residencia de Personas Mayores San Luis, en adelante RSL, es una Agencia Pública de Administración Local, creada con personalidad jurídica propia y plena capacidad de obrar para administrar, adquirir derechos, contratar y asumir obligaciones, referidas a la consecución de sus objetivos y finalidades, así como autonomía administrativa y económica.

Al tratarse de una Agencia Pública no es de necesario informar sobre los datos que se requieren respecto al "municipio", como población, sectores económicos, etc.

1.2. Norma de creación de la entidad

El Pleno del Ayuntamiento de Motril, en sesión celebrada el día 8 de junio de 1988, acordó aprobar los estatutos de la RSL, que han sido modificados con fecha 4 de junio de 2018, pasando su denominación de Patronato u Organismo Autónomo a Agencia Pública.

1.3. Actividad principal de la entidad, su régimen jurídico, económico-financiero y de contratación

La RSL tiene como finalidad el funcionamiento de la Residencia de Ancianos de San Luis en el edificio propiedad del Ayuntamiento de Motril. Su duración es por tiempo indefinido.

Las actividades benéfico-asistenciales propias de la RSL son las siguientes:

- a) La asistencia, mantenimiento y hospedaje de las personas de la tercera edad que lo precisen, atendiendo al número de plazas disponibles.
- b) Cualquier otra asistencia que, a juicio de la RSL, se considere dentro de los fines benéficos de la Institución, entendiéndose todo ello sin ningún fin lucrativo.

La contabilidad la RSL se ajusta a la normativa aplicable a las Agencias Públicas de Administración Local de carácter administrativo.

La RSL se rige por sus Estatutos y también, de conformidad con la Ley 7/1985, reguladora de las Bases de Régimen Local, la Ley de Haciendas Locales, el Texto Refundido de la Ley General Presupuestaria, el Reglamento de Servicios de las Corporaciones Locales, el Reglamento General de Recaudación, y otras disposiciones que le sean de aplicación.

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

Las retribuciones del personal se fijarán cada año en el Presupuesto de la RSL, respetando los límites legales y los acuerdos tomados en convenio colectivo o contrato laboral.

1.4. Descripción de las principales fuentes de ingresos y, en su caso, tasas y precios públicos percibidos

Los ingresos liquidados por la RSL en 2018 han sido los siguientes:

Descripción	Importe (Euros)	% representativo
Transferencias corrientes del Ayuntamiento de Motril	504.339,38	38,54%
Transferencias corrientes de la Junta de Andalucía	336.370,40	25,71%
Precios públicos	466.968,60	35,69%
Otros ingresos	836,29	0,06%
Total	<u>1.308.514,67</u>	100,00%

La RSL tiene como recursos para el cumplimiento de sus fines los siguientes:

- La consignación que para este fin figure en el Presupuesto municipal.
- Las subvenciones que pueda obtener del Estado, Junta de Andalucía, Diputación Provincial o cualesquiera otros organismos oficiales.
- Las aportaciones de personas o entidades particulares y los donativos o legados que se otorguen a su favor.
- Las aportaciones voluntarias de los propios ancianos residentes para ayudar en lo posible al mantenimiento de la residencia.

1.5. Consideración fiscal de la entidad a efectos del impuesto de sociedades y, en su caso, operaciones sujetas a IVA y porcentaje de prorrata

Pasivo a efectos del impuesto de sociedades.

En relación a las operaciones sujetas a IVA, el impuesto soportado por la Entidad no tiene la consideración de deducible.

1.6 Estructura organizativa básica, en sus niveles político y administrativo

La estructura organizativa de la Entidad es la siguiente:

A. Estructura política:

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

Los Estatutos de la RSL recogen en su capítulo II la Organización y funcionamiento.

Los órganos rectores de la RSL son un Consejo, una Comisión Ejecutiva, un Presidente y un Vicepresidente.

Será Presidente del Consejo y de la Comisión Ejecutiva, el de la Corporación.

B. Estructura administrativa:

La RSL está asistida de un Secretario del Consejo y la Comisión Ejecutiva, y de un Director.

El Consejo podrá nombrar un Tesorero, que tendrá como misión recaudar y custodiar los fondos de la RSL y la redacción de las cuentas anuales del mismo, que presentará al Consejo para su elevación al Pleno Municipal, quien dará su aprobación definitiva.

1.7 Número medio de empleados durante el ejercicio y a 31 de diciembre, tanto funcionarios como personal laboral, distinguiendo por categorías y sexos

En la RSL han prestado sus servicios, una media de 36 empleados durante el ejercicio y a 31 de diciembre, todos ellos personal laboral contratado.

Por sexos, el número medio de mujeres, es de 31 y 5 el de hombres.

1.8 Entidad o entidades propietarias y porcentaje de participación de éstas en el patrimonio de la entidad

El patrimonio de la RSL lo constituye el edificio que la alberga, calificado como Bien Propio del Ayuntamiento de Motril y todos los enseres, muebles e instalaciones que existan en el mismo.

Asimismo, y desde su constitución, pasan a formar parte del patrimonio de la RSL todos los bienes inmuebles y muebles, derechos, valores y cantidades de dinero que sean aportadas por organismos públicos, personas jurídicas o privadas al mismo, así como las rentas, intereses, dividendos, etc., que vaya produciendo la administración de los bienes del mismo patrimonio.

1.9 Características generales entidades del grupo, multigrupo y asociadas de las que forme parte la entidad, indicando su actividad (excepto del Municipio, la Provincia y la Isla) así como el porcentaje de participación en el capital social o patrimonio de cada una de ellas

La RSL es una Agencia Pública del Ayuntamiento de Motril.

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

(2) Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración

No existen servicios públicos gestionados de forma indirecta, ni convenios ni otras formas de colaboración, con un importe significativo.

(3) Bases de presentación de las cuentas

3.1 Imagen fiel

Requisitos de la información, principios contables públicos y criterios contables no aplicados por interferir el objetivo de la imagen fiel y, en su caso, incidencia en las cuentas anuales:

No se da ninguna de las circunstancias referidas anteriormente.

Principios, criterios contables aplicados e información complementaria necesaria para alcanzar el objetivo de imagen fiel y ubicación de ésta en la memoria:

Las cuentas anuales adjuntas se presentan de acuerdo con los principios y criterios contables previstos en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local, de forma que expresen, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados del organismo.

En cumplimiento de la legislación vigente, la Intervención de la RSL ha formulado estas cuentas anuales con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de la ejecución del Presupuesto, de los resultados y de los cambios en la situación financiera del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2018.

3.2 Comparación de la información

Como requiere la normativa contable, el balance, la cuenta del resultado económico-patrimonial, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujos de efectivo del ejercicio 2018, recogen a efectos comparativos las cifras correspondientes al ejercicio anterior, que formaban parte de las cuentas anuales de 2017.

3.3 Razones e incidencia en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización y corrección de errores

No se han cambiado los criterios de contabilización.

3.4 Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos.

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

No se han producido cambios en las estimaciones contables que puedan considerarse significativas.

(4) Normas de reconocimiento y valoración

La RSL ha utilizado, en la elaboración de sus cuentas anuales, las normas de reconocimiento y valoración contenidas en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local.

De acuerdo con lo establecido en la dicha Orden esta información se incluye en las notas de la Memoria que correspondan a los elementos patrimoniales afectados.

(5) Inmovilizado material

5.1 Movimiento durante el ejercicio

Se presenta el movimiento durante el ejercicio 2018 de cada partida del balance incluida en este epígrafe, valoradas según el modelo de coste.

PARTIDA BALANCE	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO	SALDO FINAL
210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211	700.525,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.525,36
212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
214	40.482,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.482,50
215	37.069,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.069,37
216	109.399,19	6.143,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.542,66
217	3.754,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.754,05
218	30.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.300,00
219	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
233	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
234	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
235	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
237	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2390	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	921.530,47	6.143,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927.673,94

5.2 Información complementaria

El balance de la RSL recoge elementos de inmovilizado material, si bien, no se están amortizando debido a que no se lleva a cabo un seguimiento de los elementos adquiridos. Está previsto que se realice una actualización del inventario de la RSL, de forma que se proceda al correcto registro contable de los elementos del inmovilizado.

El inmovilizado material se presentará por su valor de coste de adquisición deducidas las amortizaciones acumuladas correspondientes. La amortización de los elementos del inmovilizado material se realizará sobre los valores de coste siguiendo el método lineal durante los años de vida útil estimados.

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

(6) Patrimonio público del suelo

La RSL no tiene ninguna partida del balance incluida en este epígrafe.

(7) Inversiones inmobiliarias

La RSL no tiene ninguna partida del balance incluida en este epígrafe.

(8) Inmovilizado intangible

La RSL no tiene ninguna partida del balance incluida en este epígrafe.

(9) Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar

La RSL no tiene ninguna partida del balance incluida en este epígrafe.

(10) Activos financieros

La RSL no tiene ninguna partida del balance incluida en este epígrafe.

(11) Pasivos financieros

La RSL no tiene ninguna partida del balance incluida en este epígrafe.

(12) Coberturas contables

La RSL no dispone de instrumentos de cobertura de ninguna partida ni riesgo cubierto.

(13) Activos construidos o adquiridos para otras entidades y otras existencias

La RSL no dispone de activos construidos o adquiridos para otras entidades y resto de existencias.

(14) Moneda extranjera

El balance de la RSL no incluye elementos de activo y pasivo denominados en moneda extranjera.

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

(15) Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos

15.1 Transferencias y subvenciones recibidas

Se informa sobre el importe y características de las transferencias y subvenciones recibidas, cuyo importe es significativo, así como sobre el cumplimiento o incumplimiento de las condiciones impuestas para la percepción y disfrute de las subvenciones, el criterio de imputación a resultados y los importes imputados.

La RSL ha ingresado en 2018 840.709,78 euros en el capítulo 4 de transferencias corrientes, el 64,25% del total de ingresos, desglosándose en:

- Transferencias corrientes del Ayuntamiento de Motril: 504.339,38 €
- Transferencias corrientes de la Junta de Andalucía: 336.370,40 €.

El resto de ingresos del 2018 se corresponden, principalmente, con el precio público por el servicio de alojamiento, convivencia y atención integral en la Residencia de Personas Mayores San Luis, por un total de 466.968,60 €.

15.2 Transferencias y subvenciones concedidas

No existen transferencias y subvenciones concedidas por la RSL.

15.3 Otras circunstancias de carácter sustantivo que afectan a los ingresos o gastos de la entidad

No existen circunstancias de carácter sustantivo que afecten a los ingresos o gastos de la RSL.

(16) Provisiones y contingencias

La RSL no tiene provisiones reconocidas en el balance, debido a que no estima que ocurra un pasivo sobre el que exista incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento.

(17) Información sobre medio ambiente

La RSL no ha reconocido obligaciones en el ejercicio con cargo a la política de gasto 17, "Medio Ambiente", ni dispone de beneficios fiscales por razones medioambientales que afecten a los tributos propios.

(18) Activos en estado de venta

La RSL no dispone de activos en estado de venta.

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

(19) Presentación por actividades de la cuenta del resultado económico patrimonial

La cuenta del resultado económico patrimonial clasificando los gastos económicos incluidos en la misma por actividades es la siguiente:

GASTOS		EJERCICIO: 2018			EJERCICIO: 2017			INGRESOS	EJERCICIO: 2018	EJERCICIO: 2017
CÓDIGO GRUPO DE PROGRAMAS	DESCRIPCIÓN GRUPO DE PROGRAMAS	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL			
2310	Acción social	1.316.805,86	2.689,95	1.319.495,81	1.271.555,45	-45.807,91	1.225.747,54			
								INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	1.308.905,40	1.117.106,54
								INGRESOS FINANCIEROS	0,00	63.900,72
								OTROS INGRESOS	59,27	0,00
	TOTAL	1.316.805,86	2.689,95	1.319.495,81	1.271.555,45	-45.807,91	1.225.747,54	TOTAL	1.308.964,67	1.181.007,26

(20) Operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos

La RSL no ha llevado a cabo operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos, que contablemente deban ser registradas a través de cuentas del subgrupo 45 "Deudores y acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos".

(21) Operaciones no presupuestarias de tesorería

Se presenta la información sobre las operaciones no presupuestarias de tesorería que comprenden aquellas operaciones realizadas durante el ejercicio que hayan dado lugar al nacimiento o extinción de:

- Deudores y acreedores que, de acuerdo con la normativa vigente para la entidad, no deben imputarse al presupuesto, ni en el momento de nacimiento ni en el de su vencimiento.
- Partidas representativas de cobros y pagos pendientes de aplicación definitiva, tanto por operaciones presupuestarias como no presupuestarias.

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

21.1 Estado de deudores no presupuestarios

CUENTA	CONCEPTO		SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
449	10001	Deudores no presupuestarios	2.955,64	0,00	0,00	2.955,64	0,00	2.955,64
449	10020	Pagos duplicados o excesivos	4.151,36	0,00	0,00	4.151,36	0,00	4.151,36
TOTAL CUENTA 449			7.107,00	0,00	0,00	7.107,00	0,00	7.107,00
4710	10030	Seguridad Social deudora	-1.461,23	0,00	54.210,12	52.748,89	46.017,71	6.731,18
TOTAL CUENTA 4710			-1.461,23	0,00	54.210,12	52.748,89	46.017,71	6.731,18
566	10050	Anticipos y préstamos concedidos	62,71	0,00	6.000,00	6.062,71	6.000,00	62,71
TOTAL CUENTA 566			62,71	0,00	6.000,00	6.062,71	6.000,00	62,71
TOTAL			5.708,48	0,00	60.210,12	65.918,60	52.017,71	13.900,89

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

21.2 Estado de acreedores no presupuestarios

CUENTA	CONCEPTO		SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	ACREEDORES PENDIENTES DE PAGO A 31 DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4751	20001	I.R.P.F. retención trabajo personal	23.212,85	0,00	85.843,53	109.056,38	83.921,31	25.135,07
4751	20004	I.R.P.F. PROFESIONALES	1.419,85	0,00	64,29	1.484,14	277,29	1.206,85
TOTAL CUENTA 4751			24.632,70	0,00	85.907,82	110.540,52	84.198,60	26.341,92
4760	20030	Cuota del trabajador a la seguridad social	3.664,63	0,00	48.550,44	52.215,07	47.855,54	4.359,53
TOTAL CUENTA 4760			3.664,63	0,00	48.550,44	52.215,07	47.855,54	4.359,53
560	20082	FIANZAS EN METÁLICO CONSTITUIDAS	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00
TOTAL CUENTA 560			900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00
561	20050	RETENCIONES NOMINA	1.126,97	0,00	752,14	1.879,11	319,36	1.559,75
561	20070	CUOTAS SINDICALES	1.254,74	0,00	400,32	1.655,06	400,32	1.254,74
561	20100	Depósitos de particulares a corto plazo	237,40	0,00	0,00	237,40	0,00	237,40
TOTAL CUENTA 561			2.619,11	0,00	1.152,46	3.771,57	719,68	3.051,89
TOTAL			31.816,44	0,00	135.610,72	167.427,16	132.773,82	34.653,34

21.3 Estado de partidas pendientes de aplicación

a) Cobros pendientes de aplicación

No existen.

b) Pagos pendientes de aplicación

CUENTA	CONCEPTO		PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PAGOS REALIZADOS EN EL EJERCICIO	TOTAL PAGOS PENDIENTES APLICACIÓN	PAGOS APLICADOS EN EL EJERCICIO	PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN A 31 DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
555	40001	Partidas pendientes de aplicación pagos	0,00	0,00	15.670,30	15.670,30	10.418,22	5.252,08
TOTAL CUENTA 555			0,00	0,00	15.670,30	15.670,30	10.418,22	5.252,08
5581	10581	Provisiones de fondos para anticipos de caja fija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CUENTA 5581			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			0,00	0,00	15.670,30	15.670,30	10.418,22	5.252,08

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

(22) Contratación administrativa. Procedimientos de adjudicación

Se informa, por tipos de contratos, sobre los importes adjudicados según los diferentes procedimientos establecidos en la normativa vigente sobre contratación.

TIPO DE CONTRATO	PROCEDIMIENTO ABIERTO			PROCEDIMIENTO RESTRINGIDO			PROCEDIMIENTO NEGOCIADO			DIALOGO COMPETITIVO	ADJUDICACIÓN DIRECTA	TOTAL
	MÚLTIPLES CRITERIO	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	MÚLTIPLES CRITERIO	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	CON PUBLICIDAD	SIN PUBLICIDAD	TOTAL			
De obras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De suministro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177.023,08	177.023,08
Patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De gestión de servicios públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De servicios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.999,77	187.999,77
De concesión de obra pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De colaboración del sector público y sector privado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De carácter administrativo especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365.022,85	365.022,85

(23) Valores recibidos en depósito

Se informa sobre cada uno de los conceptos mediante los que se registran contablemente los valores depositados.

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEPÓSITOS RECIBIDOS	DEPÓSITOS CANCELADOS	DEPÓSITOS PENDIENTES DE DEVOLUCIÓN A 31 DE DICIEMBRE
70006	FIANZAS DEFINITIVAS CONTRATOS	24.366,58	0,00	0,00	24.366,58	0,00	24.366,58
	TOTAL	24.366,58	0,00	0,00	24.366,58	0,00	24.366,58

(24) Información presupuestaria

La información a suministrar versa sobre los aspectos que se detallan y se presentará, al menos, al mismo nivel de desagregación que en el Estado de Liquidación del Presupuesto.

Se recoge en este punto información relativa al ejercicio corriente, tanto de gasto como de ingreso, información de ejercicios cerrados, así como información sobre operaciones realizadas con cargo a presupuestos de ejercicios futuros.

Asimismo, también se incluye información sobre los proyectos de gasto y los gastos con financiación afectada y el remanente de tesorería.

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

24.1 Ejercicio corriente

1) Presupuesto de gastos

a) Modificaciones de crédito

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAORDINARIOS	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS DE CRÉDITO		INCORPORACIÓN DE REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	BAJAS POR ANULACIÓN	AJUSTES POR PRORROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
0101 / 2310 / 13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS	0,00	0,00	0,00	11.094,57	0,00	0,00	28.360,76	0,00	0,00	39.455,33
0101 / 2310 / 22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	11.094,57	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.094,57
TOTAL		0,00	0,00	0,00	11.094,57	11.094,57	0,00	28.360,76	0,00	0,00	28.360,76

b) Remanentes de crédito

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	TOTAL
0101 / 2310 / 13000	Retribuciones básicas.	0,00	0,00	0,00	0,00	54.951,34	54.951,34
0101 / 2310 / 13002	Horas extraordinarias Otras remuneraciones.	0,00	0,00	0,00	0,00	14.739,67	14.739,67
0101 / 2310 / 13100	Laboral temporal.	0,00	0,01	0,01	0,00	-61.164,26	-61.164,26
0101 / 2310 / 15000	Productividad.	0,00	0,00	0,00	0,00	6.720,00	6.720,00
0101 / 2310 / 15100	Gratificaciones.	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.920,94	-14.920,94
0101 / 2310 / 16000	Seguridad Social.	0,00	0,00	0,00	0,00	-325,81	-325,81
0101 / 2310 / 21200	Edificios y otras construcciones.	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.320,82	-1.320,82
0101 / 2310 / 21300	Maquinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	1.774,79	1.774,79
0101 / 2310 / 21400	Elementos de transporte.	0,00	0,00	0,00	0,00	393,93	393,93
0101 / 2310 / 21500	Mobiliario.	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.149,11	-5.149,11
0101 / 2310 / 21600	Equipos para procesos de información.	0,00	0,00	0,00	0,00	-30,00	-30,00
0101 / 2310 / 22000	Ordinario no inventariable.	0,00	0,00	0,00	0,00	-495,03	-495,03
0101 / 2310 / 22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	25,00
0101 / 2310 / 22002	Material informático no inventariable.	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
0101 / 2310 / 22100	Energía eléctrica.	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.139,97	-2.139,97
0101 / 2310 / 22103	Combustibles y carburantes.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.959,40	1.959,40
0101 / 2310 / 22104	Vestuario.	0,00	0,00	0,00	0,00	-110,82	-110,82
0101 / 2310 / 22105	Productos alimenticios.	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.386,07	-6.386,07
0101 / 2310 / 22107	Otros suministros	0,00	0,00	0,00	0,00	-40,03	-40,03
0101 / 2310 / 22110	Productos de limpieza y aseo.	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.704,75	-8.704,75
0101 / 2310 / 22200	Servicios de Telecomunicaciones.	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.142,32	-2.142,32
0101 / 2310 / 22201	Postales.	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
0101 / 2310 / 22205	Otros gastos en comunicaciones.	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
0101 / 2310 / 22300	Transportes.	0,00	0,00	0,00	0,00	-958,68	-958,68
0101 / 2310 / 22400	Primas de seguros.	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.110,50	-1.110,50
0101 / 2310 / 22502	Tributos de las Entidades locales.	0,00	0,00	0,00	0,00	360,83	360,83
0101 / 2310 / 22601	Atenciones protocolarias y representativas.	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
0101 / 2310 / 22602	Publicidad y propaganda.	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
0101 / 2310 / 22606	Reuniones	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
0101 / 2310 / 22613	Gastos diversos.	0,00	0,00	0,00	0,00	-16,18	-16,18
0101 / 2310 / 22656	Gastos diversos.	0,00	0,00	0,00	0,00	167,69	167,69
0101 / 2310 / 22675	Gastos diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	519,60	519,60
0101 / 2310 / 22700	Limpieza y aseo.	0,00	0,00	0,00	0,00	136,29	136,29
0101 / 2310 / 22706	Estudios y trabajos técnicos.	0,00	0,00	0,00	0,00	23.555,38	23.555,38
0101 / 2310 / 23300	Otras indemnizaciones.	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
0101 / 2310 / 35200	Intereses de demora.	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
0101 / 2310 / 62300	Maquinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
0101 / 2310 / 62500	Mobiliario.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
0101 / 2310 / 63500	Mobiliario.	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.143,47	-3.143,47
TOTAL		0,00	0,01	0,01	0,00	1.946,16	1.946,16

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

2) Presupuesto de ingresos

a) Proceso de gestión

a.1) Derechos anulados

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	TOTAL DERECHOS ANULADOS
32900	DERECHOS DE EXAMEN	0,00	0,00	450,00	450,00
TOTAL		0,00	0,00	450,00	450,00

a.2) Derechos cancelados

No existen

a.3) Recaudación neta

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	RECAUDACIÓN NETA
32900	Otras tasas por la realización de actividades de c	80,00	450,00	-370,00
38900	Otros reintegros de operaciones corrientes.	59,27	0,00	59,27
39901	Recursos eventuales.	1.147,02	0,00	1.147,02
39905	PRESTACION DE SERVICIOS	429.820,62	0,00	429.820,62
45002	Transferencias corrientes en cumplimiento de conve	336.370,40	0,00	336.370,40
46200	De Ayuntamientos.part.ingresos	285.000,00	0,00	285.000,00
TOTAL		1.052.477,31	450,00	1.052.027,31

b) Devoluciones de ingresos

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
32900	Otras tasas por la realización de actividades de c	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	450,00	50,00
TOTAL		500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	450,00	50,00

c) Compromisos de ingreso

No existen

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

24.2 Ejercicios cerrados

1) Obligaciones de presupuestos cerrados

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PRESCRIPCIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
Ejercicio: 2006							
2006 - 0101 / 2310 / 22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	167,46	0,00	167,46	0,00	0,00	167,46
2006 - 0101 / 2310 / 22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	5,05	0,00	5,05	0,00	0,00	5,05
	Total 2006	172,51	0,00	172,51	0,00	0,00	172,51
Ejercicio: 2007							
2007 - 0101 / 2310 / 13100	LABORAL TEMPORAL	44,89	0,00	44,89	0,00	0,00	44,89
2007 - 0101 / 2310 / 22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	41,76	0,00	41,76	0,00	0,00	41,76
2007 - 0101 / 2310 / 35200	INTERESES DE DEMORA	51,70	0,00	51,70	0,00	0,00	51,70
	Total 2007	138,35	0,00	138,35	0,00	0,00	138,35
Ejercicio: 2008							
2008 - 0101 / 2310 / 22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	130,00
	Total 2008	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	130,00
Ejercicio: 2009							
2009 - 0101 / 2310 / 22400	PRIMAS DE SEGUROS	325,85	0,00	325,85	0,00	0,00	325,85
2009 - 0101 / 2310 / 22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	73,14	0,00	73,14	0,00	0,00	73,14
2009 - 0101 / 2310 / 35200	INTERESES DE DEMORA	10,64	0,00	10,64	0,00	0,00	10,64
	Total 2009	409,63	0,00	409,63	0,00	0,00	409,63
Ejercicio: 2010							
2010 - 0101 / 2310 / 22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	2,00
2010 - 0101 / 2310 / 23300	OTRAS INDEMNIZACIONES	642,60	0,00	642,60	0,00	0,00	642,60
2010 - 0101 / 2310 / 63500	REPOSICION MOBILIARIO Y ENSERES	0,89	0,00	0,89	0,00	0,00	0,89
	Total 2010	645,49	0,00	645,49	0,00	0,00	645,49
Ejercicio: 2011							
2011 - 0101 / 2310 / 22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00
2011 - 0101 / 2310 / 23300	OTRAS INDEMNIZACIONES	471,22	0,00	471,22	0,00	0,00	471,22
	Total 2011	521,22	0,00	521,22	0,00	0,00	521,22
Ejercicio: 2014							
2014 - 0101 / 2310 / 16000	SEGURIDAD SOCIAL	0,08	0,00	0,08	0,00	0,00	0,08
2014 - 0101 / 2310 / 21500	MOBILIARIO	42,35	0,00	42,35	0,00	0,00	42,35
2014 - 0101 / 2310 / 23300	OTRAS INDEMNIZACIONES	36,72	0,00	36,72	0,00	0,00	36,72
	Total 2014	79,15	0,00	79,15	0,00	0,00	79,15
Ejercicio: 2015							
2015 - 0101 / 2310 / 22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	124,21	0,00	124,21	0,00	0,00	124,21
2015 - 0101 / 2310 / 22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	479,16	0,00	479,16	0,00	0,00	479,16
	Total 2015	603,37	0,00	603,37	0,00	0,00	603,37
Ejercicio: 2017							
2017 - 0101 / 2310 / 16000	SEGURIDAD SOCIAL	18.143,20	0,00	18.143,20	0,00	18.143,20	0,00
2017 - 0101 / 2310 / 21200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	876,96	0,00	876,96	0,00	516,98	359,98
2017 - 0101 / 2310 / 21300	MAQUINARIA	4.914,04	0,00	4.914,04	0,00	4.914,04	0,00
2017 - 0101 / 2310 / 21400	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	35,84	0,00	35,84	0,00	0,00	35,84
2017 - 0101 / 2310 / 21500	MOBILIARIO	2.060,53	0,00	2.060,53	0,00	2.004,23	56,30
2017 - 0101 / 2310 / 22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE	3,80	0,00	3,80	0,00	0,00	3,80
2017 - 0101 / 2310 / 22002	MATERIAL INFORM. NO INVENTARIA	64,00	0,00	64,00	0,00	0,00	64,00
2017 - 0101 / 2310 / 22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
2017 - 0101 / 2310 / 22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	27.784,92	0,00	27.784,92	0,00	27.784,92	0,00
2017 - 0101 / 2310 / 22107	OTROS SUMINISTROS	229,58	0,00	229,58	0,00	219,23	10,35
2017 - 0101 / 2310 / 22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	7.714,78	0,00	7.714,78	0,00	7.714,78	0,00
2017 - 0101 / 2310 / 22601	ATENCIONES PROTOC. Y REPRESENT	95,62	0,00	95,62	0,00	0,00	95,62
2017 - 0101 / 2310 / 22656	GASTOS DIVERSOS	447,99	0,00	447,99	0,00	416,96	31,03
2017 - 0101 / 2310 / 22675	ANALISIS TECNICOS	508,20	0,00	508,20	0,00	508,20	0,00
2017 - 0101 / 2310 / 22700	LIMPIEZA Y ASEO	12.479,94	0,00	12.479,94	0,00	12.479,94	0,00
2017 - 0101 / 2310 / 22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	2.029,10	0,00	2.029,10	0,00	2.029,10	0,00
2017 - 0101 / 2310 / 23300	OTRAS INDEMNIZACIONES	1.245,26	0,00	1.245,26	0,00	1.205,48	39,78
2017 - 0101 / 2310 / 62300	MAQUINARIA	7.049,20	0,00	7.049,20	0,00	7.049,20	0,00
2017 - 0101 / 2310 / 63500	MOBILIARIO	1.892,44	0,00	1.892,44	0,00	1.892,44	0,00
	Total 2017	87.675,40	0,00	87.675,40	0,00	86.878,70	796,70
	TOTAL	90.375,12	0,00	90.375,12	0,00	86.878,70	3.496,42

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

2) Derechos a cobrar de presupuestos cerrados

a) Derechos pendientes de cobro totales

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
2012							
2012 39905	PRESTACION DE SERVICIOS	3.114,34	0,00	0,00	0,00	0,00	3.114,34
	Total 2012	3.114,34	0,00	0,00	0,00	0,00	3.114,34
2013							
2013 39905	PRESTACION DE SERVICIOS	1.431,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.431,10
	Total 2013	1.431,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.431,10
2014							
2014 39905	PRESTACION DE SERVICIOS	311,40	0,00	0,00	0,00	0,00	311,40
	Total 2014	311,40	0,00	0,00	0,00	0,00	311,40
2016							
2016 39905	PRESTACION DE SERVICIOS	104,15	0,00	0,00	0,00	0,00	104,15
2016 46200	PARTICIPACION INGRESOS DE AYUNTAMIENTOS	127.871,66	0,00	0,00	0,00	127.871,66	0,00
	Total 2016	127.975,81	0,00	0,00	0,00	127.871,66	104,15
2017							
2017 39905	PRESTACION DE SERVICIOS	31.318,01	-1.215,14	0,00	0,00	27.412,92	2.689,95
2017 46200	PARTICIPACION INGRESOS DE AYUNTAMIENTOS	91.174,50	0,00	0,00	0,00	34.508,32	56.666,18
	Total 2017	122.492,51	-1.215,14	0,00	0,00	61.921,24	59.356,13
	TOTAL	255.325,16	-1.215,14	0,00	0,00	189.792,90	64.317,12

b) Derechos anulados

No existen

c) Derechos cancelados

No existen

3) Variación de resultados presupuestarios de ejercicios anteriores

	TOTAL VARIACIÓN DERECHOS	TOTAL VARIACIÓN OBLIGACIONES	VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
a) Operaciones corrientes	-1.215,14	0,00	-1.215,14
b) Operaciones de capital	0,00	0,00	0,00
1. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (a + b)	-1.215,14	0,00	-1.215,14
c) Activos financieros	0,00	0,00	0,00
d) Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
2. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS (c+ d)	0,00	0,00	0,00
TOTAL (1 + 2)	-1.215,14	0,00	-1.215,14

24.3 Ejercicios posteriores

1) Compromisos de gasto con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores

La RSL no tiene compromisos de gasto concertados durante el ejercicio o en anteriores, que tengan repercusión en presupuestos de ejercicios posteriores.

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

2) Compromisos de ingreso con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores

La RSL no tiene compromisos de ingreso concertados durante el ejercicio o en anteriores, que tengan repercusión en presupuestos de ejercicios posteriores.

24.4 Ejecución de proyectos de gasto

La RSL no tiene proyectos de gasto que estuviesen en ejecución en 1 de enero o que se hubiesen iniciado en el ejercicio.

24.5 Gastos con financiación afectada

La RSL no tiene gastos con financiación afectada.

24.6 Remanente de tesorería

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2018		2017	
57, 556	1. (+) Fondos líquidos		36.030,09		128.101,82
430	2. (+) Derechos Pendientes de Cobro		334.705,37		261.033,64
431	- (+) del Presupuesto corriente	256.487,36		122.492,51	
257, 258, 270, 275, 440, 442,	- (+) de Presupuestos cerrados	64.317,12		132.832,65	
449, 456, 470, 471, 472, 537,	- (+) de operaciones no presupuestarias	13.900,89		5.708,48	
538, 550, 565, 566					
400	3. (-) Obligaciones pendientes de pago		116.496,81		122.191,56
401	- (+) del Presupuesto corriente	78.347,05		87.675,40	
165, 166, 180, 185, 410, 414,	- (+) de Presupuestos cerrados	3.496,42		2.699,72	
419, 453, 456, 475, 476, 477,	- (+) de operaciones no presupuestarias	34.653,34		31.816,44	
502, 515, 516, 521, 550, 560,					
561					
554, 559	4. (+) Partidas pendientes de aplicación		5.252,08		0,00
555, 5581, 5585	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	5.252,08		0,00	
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 -3 + 4)		259.490,73		266.943,90
2961, 2962, 2981, 2982, 4900,	II. Saldos de dudoso cobro		7.650,94		4.960,99
4901, 4902, 4903, 5961, 5962,					
5981, 5982	III. Exceso de financiación afectada		0,00		0,00
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		251.839,79		261.982,91

(25) Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios

Con el fin de conocer la situación y evolución de determinados indicadores que afectan a la información sobre la gestión de la Administración de la Corporación del la RSL, a continuación se señalan algunos datos agrupados bajo los siguientes conceptos:

1. Indicadores económico financieros y patrimoniales
2. Indicadores presupuestarios

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

25.1 Indicadores financieros y patrimoniales

- A) Liquidez inmediata: Refleja el porcentaje de deudas presupuestarias y no presupuestarias que pueden atenderse con la liquidez inmediatamente disponible.

FONDOS LIQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)
36.030,09	128.078,08	0,28

- B) Liquidez a corto plazo: Refleja la capacidad que tiene la entidad para atender a corto plazo sus obligaciones pendientes de pago.

FONDOS LIQUIDOS (1)	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO (2)	PASIVO CORRIENTE (3)	LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2)/3)
36.030,09	334.705,37	128.078,08	2,89

- C) Liquidez general: Refleja en qué medida todos los elementos patrimoniales que componen el activo corriente cubre el pasivo corriente.

ACTIVO CORRIENTE (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ GENERAL (1/2)
368.336,60	128.078,08	2,88

- D) Endeudamiento por habitante: Este índice distribuye la deuda total de la entidad entre el número de habitantes.

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	NÚMERO DE HABITANTES (3)	ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2)/3)
128.078,08	0,00	60.592,00	2,11

- E) Endeudamiento: Representa la relación entre la totalidad del pasivo exigible (corriente y no corriente) respecto al patrimonio neto más el pasivo total de la entidad.

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	PATRIMONIO NETO (3)	ENDEUDAMIENTO ((1+2)/(1+2+3))
128.078,08	0,00	1.167.932,46	0,10

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

- F) Relación de endeudamiento: Representa la relación existente entre el pasivo corriente y el no corriente.

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1/2)
128.078,08	0,00	0,00

- G) Cash-Flow: Refleja en qué medida los flujos netos de gestión de caja (flujos netos de efectivo por actividades de gestión del estado de flujos de efectivo) cubren el pasivo de la entidad.

PASIVO NO CORRIENTE (1)	FLUJOS NETOS DE GESTIÓN (2)	PASIVO CORRIENTE (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	-71.734,54	128.078,08	-1,79

- H) Periodo medio de pago a acreedores comerciales: Refleja el número de días que por término medio tarda la entidad en pagar a sus acreedores comerciales derivados, en general, de la ejecución de los capítulos 2 y 6 del presupuesto.

El Periodo Medio de Pago calculado de acuerdo con lo previsto en el RD 635/2014, del ejercicio 2018 ha ascendido a 22,15 días.

- I) Periodo medio de cobro: Refleja el número de días que por término medio tarda la entidad en cobrar sus ingresos, es decir, en recaudar sus derechos reconocidos derivados de la ejecución de los capítulos 1 a 3 y 5, excluidos de este último capítulo los ingresos que deriven de operaciones financieras.

Los ingresos de la RSL reconocidos en el capítulo 3 se corresponden con el precio público por el servicio de alojamiento, convivencia y atención integral en la Residencia de Personas Mayores San Luis, que es abonado conforme a la Ordenanza Fiscal por meses vencidos.

- J) Ratios de la cuenta del resultado económico patrimonial:

a. Estructura de los ingresos

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS TRIBUTARIOS Y URBANÍSTICOS (2)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS (3)	VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS (4)	RESTO INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (5)
1.308.905,40	0,00	0,64	0,36	0,00

b. Estructura de los gastos

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	GASTOS DE PERSONAL (2)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS (3)	APROVISIONAMIENTOS (4)	RESTO GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (5)
1.316.005,86	0,71	0,00	0,00	0,29

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

c. Cobertura de los gastos corrientes

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (2)	COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1/2)
1.316.005,86	1.308.905,40	1,01

25.2 Indicadores presupuestarios

A) Del presupuesto de gastos corriente:

- 1) Ejecución del presupuesto de gastos: Refleja la proporción de los créditos aprobados en el ejercicio que han dado lugar a reconocimiento de obligaciones presupuestarias.

OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (1)	CRÉDITOS DEFINITIVOS (2)	EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (1/2)
1.286.947,22	1.288.338,11	1,00

- 2) Realización de pagos: Refleja la proporción de las obligaciones reconocidas en el ejercicio cuyo pago ya se ha realizado al finalizar el mismo con respecto al total de las obligaciones reconocidas.

PAGOS REALIZADOS (1)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (2)	REALIZACIÓN DE PAGOS (1/2)
1.236.405,65	1.314.752,70	0,94

- 3) Gasto por habitante: Este índice distribuye la totalidad del gasto presupuestario realizado en el ejercicio entre los habitantes.

OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (1)	NÚMERO DE HABITANTES (2)	GASTO POR HABITANTE (1/2)
1.314.752,70	60.592,00	21,70

- 4) Inversión por habitante: Este índice distribuye la totalidad del gasto presupuestario por operaciones de capital realizado en el ejercicio entre el número de habitantes.

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (CAPÍTULO 6 Y 7) (1)	NÚMERO DE HABITANTES (2)	INVERSIÓN POR HABITANTE (1/2)
6.143,47	60.592,00	0,10

- 5) Esfuerzo inversor: Muestra la proporción que representan las operaciones de capital realizadas en el ejercicio en relación con la totalidad de los gastos presupuestarios realizados en el mismo.

OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (CAPÍTULO 6 Y 7) (1)	TOTAL OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (2)	ESFUERZO INVERSOR (1/2)
6.143,47	1.314.752,70	0,00

- B) Del presupuesto de ingresos corriente:

- 1) Ejecución del presupuesto de ingresos: Refleja la proporción que sobre los ingresos presupuestarios previstos suponen los ingresos presupuestarios netos, esto es, los derechos reconocidos netos.

DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (1)	PREVISIONES DEFINITIVAS (2)	EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS (1/2)
1.308.514,67	1.316.698,87	0,99

- 2) Realización de cobros: Refleja la proporción que suponen los cobros obtenidos en el ejercicio sobre los derechos reconocidos netos.

RECAUDACIÓN NETA (1)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2)	REALIZACIÓN DE COBROS (1/2)
1.052.027,31	1.308.514,67	0,80

- 3) Autonomía: Muestra la proporción que representan los ingresos presupuestarios realizados en el ejercicio (excepto los derivados de subvenciones y de pasivos financieros) en relación con la totalidad de los ingresos presupuestarios realizados en el mismo.

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (CAPÍTULO 1 A 3, 5, 6 Y 8 + TRANSFERENCIAS RECIBIDAS) (1)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2)	AUTONOMÍA (1/2)
467.804,89	1.308.514,67	0,36

- 4) Autonomía fiscal: Refleja la proporción que representan los ingresos presupuestarios de naturaleza tributaria realizados en el ejercicio en relación con la totalidad de los ingresos presupuestarios realizados en el mismo.

DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (DE INGRESOS DE NATURALEZA TRIBUTARIA) (1)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2)	AUTONOMÍA FISCAL (1/2)
-370,00	1.308.514,67	0,00

- 5) Superávit (o déficit) por habitante:

RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (1)	NÚMERO DE HABITANTES (2)	SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE
-6.238,03	60.592,00	-0,10

- C) De presupuestos cerrados:

- 1) Realización de pagos: Pone de manifiesto la proporción de pagos que se han efectuado en el ejercicio de las obligaciones pendientes de pago de presupuestos ya cerrados.

PAGOS (1)	SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- MODIFICACIONES Y ANULACIONES) (2)	REALIZACIÓN DE PAGOS (1/2)
86.878,70	90.375,12	0,96

- 2) Realización de cobros: Pone de manifiesto la proporción de cobros que se han efectuado en el ejercicio relativos a derechos pendientes de cobro de presupuestos ya cerrados.

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

COBROS (1)	SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- MODIFICACIONES Y ANULACIONES) (2)	REALIZACIÓN DE COBROS (1/2)
189.792,90	254.110,02	0,75

(26) Información sobre el coste de las actividades

26.1 Resumen general de costes de la entidad

ELEMENTOS	IMPORTE	%
COSTES DE PERSONAL	932.374,87	70,80
Sueldos y salarios	709.242,36	53,86
Indemnizaciones	0,00	0,00
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	223.132,51	16,94
Otros costes sociales	0,00	0,00
Indemnizaciones por razón del servicio	0,00	0,00
Transporte de personal	0,00	0,00
ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	0,00	0,00
Coste de materiales de reprografía e imprenta	0,00	0,00
Coste de otros materiales	0,00	0,00
Adquisición de bienes de inversión	0,00	0,00
Trabajos realizados por otras entidades	0,00	0,00
SERVICIOS EXTERIORES	382.991,82	29,08
Costes de investigación y desarrollo del ejercicio	0,00	0,00
Arrendamientos y cánones	0,00	0,00
Reparaciones y conservación	0,00	0,00
Servicios de profesionales independientes	0,00	0,00
Transportes	0,00	0,00
Servicios bancarios y similares	0,00	0,00
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00	0,00
Suministros	382.991,82	29,08
Comunicaciones	0,00	0,00
Costes diversos	0,00	0,00
TRIBUTOS	639,17	0,05
COSTES CALCULADOS	0,00	0,00
Amortizaciones	0,00	0,00
COSTES FINANCIEROS	800,00	0,06
COSTES DE TRANSFERENCIAS	0,00	0,00
OTROS COSTES	0,00	0,00
TOTAL	1.316.805,86	99,99

26.2 Resumen del coste por elementos de las actividades

En el caso de la RSL no es de aplicación, pues todo el coste se corresponde con una actividad o servicio.

26.3 Resumen de costes por actividad

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

En el caso de la RSL no es de aplicación, pues todo el coste se corresponde con una actividad o servicio.

26.4 Resumen relacionando costes e ingresos de las actividades

En el caso de la RSL no es de aplicación, pues todo el coste se corresponde con una actividad o servicio.

(27) Indicadores de gestión

Los indicadores de gestión son instrumentos de medición elegidos como variables relevantes que pretenden informar sobre aspectos globales o concretos de la organización, atendiendo, especialmente, a la evaluación de la eficacia, eficiencia y economía en la prestación de, al menos, los servicios o actividades financiados con tasas o precios públicos.

27.1 Indicadores de eficacia

Por indicador de eficacia se entiende aquél que mide el grado en que han sido alcanzados desde un punto de vista físico los objetivos previstos.

Para la obtención de estos indicadores sería necesario que la entidad determinara al comienzo de cada proceso productivo los objetivos a alcanzar concretados en unidades físicas.

En el caso de la RSL, al finalizar el ejercicio se elabora una memoria de actuaciones llevadas a cabo durante el mismo.

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	NÚM. DE ACTUACIONES REALIZADAS (1)	NÚM. DE ACTUACIONES PREVISTAS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Residencia personas mayores	48,00	48,00	1,00

27.2 Indicadores de eficiencia

Por indicador de eficiencia se entienden aquéllos que relacionan el coste de producción con la producción obtenida. Se entenderá que la entidad es plenamente eficiente cuando consigue ser eficaz minimizando el coste de los recursos empleados para conseguir tal eficacia.

Para la obtención de estos indicadores sería necesario que la entidad determinara al comienzo de cada proceso productivo, de manera precisa y diferenciada los costes previstos en la realización de las actividades objeto de medición a través de estos indicadores.

**AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS**

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

En este caso, podemos utilizar como costes previstos el Presupuesto general de la RSL aprobado para el ejercicio 2018, y el coste real el resultante de la liquidación del presupuesto del mismo ejercicio.

A) COSTE DE ACTIVIDAD / NÚMERO DE USUARIOS

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE LA ACTIVIDAD (1)	NÚMERO DE USUARIOS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Residencia personas mayores	1.314.752,70	48,00	27.390,68

B) COSTE REAL DE LA ACTIVIDAD / COSTE PREVISTO DE LA ACTIVIDAD

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE REAL DE LA ACTIVIDAD (1)	COSTE PREVISTO DE LA ACTIVIDAD (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Residencia personas mayores	1.314.752,70	1.288.338,11	1,02

27.3 Indicadores de economía

Por indicador de economía se entiende aquél que pretende expresar la adquisición racional de los factores de producción en una organización, definiéndose como indicador básico el que relaciona el precio o coste de adquisición de un factor con el precio medio del mismo en el mercado.

Este indicador se calcula para los siguientes tipos de costes: adquisición de bienes, servicios exteriores, otros costes; siempre que los costes individuales en ellos comprendidos superen el 3% del total de costes de la organización.

En el caso de la RSL, el 3% del total de costes asciende a 38.294,98 euros, por lo que el único coste que supera dicho importe es el de la prestación del servicio de limpieza de la Residencia. Para la contratación del mismo se llevó a cabo un procedimiento abierto, en el que se incluyeron diversos criterios de adjudicación, entre los que se encontraba el de la propuesta económica.

Otro ejemplo de indicador de economía sería el siguiente:

DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD	COSTE DE PERSONAL (1)	NÚMERO DE PERSONAS EQUIVALENTES (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
Residencia personas mayores	932.374,87	39,00	23.907,05

(28) Hechos posteriores al cierre

No existen hechos posteriores que pongan de manifiesto circunstancias que ya existían en la fecha de cierre del ejercicio y que, por aplicación de las normas de registro y valoración, hayan supuesto la inclusión de un ajuste en las cifras contenidas en los documentos que integran las cuentas anuales.

No existen hechos posteriores que pongan de manifiesto circunstancias que ya existían en la fecha de cierre del ejercicio que no hayan supuesto, de acuerdo con

AGENCIA PÚBLICA DE ADMINISTRACIÓN LOCAL RESIDENCIA DE
PERSONAS MAYORES SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2018

su naturaleza, la inclusión de un ajuste en las cifras contenidas en las cuentas anuales, si bien la información contenida en la memoria deba ser modificada de acuerdo con dicho hecho posterior.

No existen hechos posteriores que muestren condiciones que no existían al cierre del ejercicio y que sean de tal importancia que, si no se suministra información al respecto, podrían afectar a la capacidad de evaluación de los usuarios de las cuentas anuales.