

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

MEMORIA DE LA CUENTA GENERAL

Ejercicio 2015

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

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

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

- (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
- (29) Aspectos derivados de la transición a las normas contables

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

(1) Organización y Actividad

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

El Patronato de la Residencia de Mayores de San Luis, en adelante Patronato RSL, es un Organismo Autónomo Local creado 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 un organismo autónomo 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 del Patronato de la Residencia de Ancianos de San Luis.

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

El Patronato 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 del Patronato 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 del Patronato, se considere dentro de los fines benéficos de la Institución, entendiéndose todo ello sin ningún fin lucrativo.

La contabilidad del Patronato RSL se ajusta a la normativa aplicable a los Organismos Autónomos Locales de carácter administrativo.

El Patronato 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.

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

Las retribuciones del personal se fijarán cada año en el Presupuesto del Patronato, 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 el Patronato RSL en 2015, han sido los siguientes:

Cap.	Denominación	Importe (Euros)	% representativo
C III	Tasas, precios públicos y otros ingresos	396.740,54	27,73%
C IV	Transferencias corrientes	1.034.236,65	72,27%
C V	Ingresos patrimoniales	3,70	0,00%
	Total	<u>1.430.980,89</u>	

El Patronato 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:

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

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

Los órganos rectores del Patronato 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:

El Patronato está asistido 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 del Patronato 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 el Patronato RSL han prestado sus servicios, una media de 32 empleados durante el ejercicio y a 31 de diciembre, todos ellos personal laboral contratado.

Por sexos, el número medio de mujeres, es de 28 y 4 el de hombres.

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

El patrimonio del Patronato lo constituye el edificio que alberga la Residencia de mayores San Luis, calificada 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 del Patronato 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

El Patronato RSL es un organismo autónomo del Ayuntamiento de Motril.

(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.

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

(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 del Patronato 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 2015.

3.2 Comparación de la información

De acuerdo con la disposición transitoria segunda de la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local, la presente Cuenta General no presenta información comparativa respecto al ejercicio o ejercicios anteriores.

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.

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

(4) Normas de reconocimiento y valoración

El Patronato 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.

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

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 2015 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	7.773,85	0,00	2.236,08	0,00	0,00	0,00	0,00	10.009,93
215	37.069,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.069,37
216	101.460,66	3.581,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.041,97
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
TOTAL	880.883,29	3.581,31	2.236,08	0,00	0,00	0,00	0,00	886.700,68

5.2 Información complementaria

El balance del Patronato 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 del Patronato, 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.

(6) Patrimonio público del suelo

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

(7) Inversiones inmobiliarias

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

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

(8) Inmovilizado intangible

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

(9) Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar

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

(10) Activos financieros

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

(11) Pasivos financieros

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

(12) Coberturas contables

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

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

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

(14) Moneda extranjera

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

(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.

El Patronato ha ingresado en 2015 1.034.236,65 euros en el capítulo 4 de transferencias corrientes, el 72,27% del total de ingresos, desglosándose en:

- Transferencias corrientes del Ayuntamiento de Motril: 672.678,76 €

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

- Transferencias corrientes de la Junta de Andalucía: 361.557,89 €.

El resto de ingresos del 2015 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 393.055,31 €.

15.2 Transferencias y subvenciones concedidas

No existen transferencias y subvenciones concedidas por el Patronato 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 del Patronato RSL.

(16) Provisiones y contingencias

El Patronato 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

El Patronato 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

El Patronato RSL no dispone de activos en estado de venta.

(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: 2015			EJERCICIO: 2014			INGRESOS	EJERCICIO: 2015	EJERCICIO: 2014
CÓDIGO GRUPO DE PROGRAMAS	DESCRIPCIÓN GRUPO DE PROGRAMAS	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL	PRESUPUESTARIOS	NO PRESUPUESTARIOS	TOTAL			
2310	Acción social	1.216.291,71	50.574,48	1.266.866,19	0,00	0,00	0,00			
								INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA	396.740,54	0,00
								INGRESOS FINANCIEROS	1.034.236,65	0,00
								OTROS INGRESOS	0,00	0,00
	TOTAL	1.216.291,71	50.574,48	1.266.866,19	0,00	0,00	0,00	TOTAL	1.430.977,19	0,00

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

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

El Patronato 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.

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	10020	Pagos duplicados o excesivos	22.249,43	0,00	1.013,05	23.262,48	18.994,10	4.268,38
TOTAL CUENTA 449			22.249,43	0,00	1.013,05	23.262,48	18.994,10	4.268,38
4710	10030	Seguridad Social deudora	-1.064,56	0,00	6.341,35	5.276,79	6.984,93	-1.708,14
TOTAL CUENTA 4710			-1.064,56	0,00	6.341,35	5.276,79	6.984,93	-1.708,14
5580	10580	Provisiones de fondos para pagos a justificar	0,00	0,00	1.067,29	1.067,29	1.067,29	0,00
TOTAL CUENTA 5580			0,00	0,00	1.067,29	1.067,29	1.067,29	0,00
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
5584	10585	Libramientos para provisiones de fondos	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
TOTAL CUENTA 5584			0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
566	10050	Anticipos y préstamos concedidos	62,71	0,00	900,00	962,71	810,00	152,71
TOTAL CUENTA 566			62,71	0,00	900,00	962,71	810,00	152,71
TOTAL			21.247,58	0,00	10.821,69	32.069,27	29.356,32	2.712,95

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

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	22.366,98	0,00	70.051,89	92.418,87	74.308,27	18.110,60
4751	20004	I.R.P.F. PROFESIONALES	2.238,76	0,00	2.539,39	4.776,15	2.536,68	2.241,47
TOTAL CUENTA 4751			24.605,74	0,00	72.591,28	97.197,02	76.844,95	20.352,07
4760	20030	Cuota del trabajador a la seguridad social	3.458,28	0,00	39.776,69	43.234,97	40.013,31	3.221,66
TOTAL CUENTA 4760			3.458,28	0,00	39.776,69	43.234,97	40.013,31	3.221,66
560	20082	FIANZAS EN METÁLICO CONSTITUIDAS	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	900,00
TOTAL CUENTA 560			0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	900,00
561	20050	RETENCIONES NOMINA	0,00	0,00	5.432,51	5.432,51	4.933,62	498,89
561	20070	CUOTAS SINDICALES	1.254,74	0,00	389,24	1.643,98	389,24	1.254,74
TOTAL CUENTA 561			1.254,74	0,00	5.821,75	7.076,49	5.322,86	1.753,63
TOTAL			29.318,76	0,00	0,00	148.408,48	122.181,12	26.227,36

21.3 Estado de partidas pendientes de aplicación

a) Cobros pendientes de aplicación

No existen.

b) Pagos pendientes de aplicación

No existen.

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

(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			DIÁLOGO 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	175.580,93	175.580,93
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	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357.087,28	363.087,28
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	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532.668,21	538.668,21

(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	5.784,48	0,00	18.582,10	24.366,58	0,00	24.366,58
	TOTAL	5.784,48	0,00	18.582,10	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.

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

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 PRÓRROGA	TOTAL MODIFICACIONES
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
0101 / 2310 / 22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	0,00	0,00	0,00	0,00	1.051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.051,00
0101 / 2310 / 23300	OTRAS INDEMNIZACIONES	0,00	0,00	0,00	603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	603,00
0101 / 2310 / 35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	1.051,00	1.051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	8.231,82	0,00	8.231,82
0101 / 2310 / 13001	Horas extraordinarias Otras remuneraciones.	0,00	0,00	0,00	-11.539,80	0,00	-11.539,80
0101 / 2310 / 13002	Horas extraordinarias Otras remuneraciones.	0,00	0,00	0,00	9.505,14	0,00	9.505,14
0101 / 2310 / 13100	Laboral temporal.	0,00	0,00	0,00	41.801,24	0,00	41.801,24
0101 / 2310 / 15100	Gratificaciones.	0,00	0,00	0,00	-870,84	0,00	-870,84
0101 / 2310 / 16000	Seguridad Social.	0,00	0,00	0,00	12.318,91	0,00	12.318,91
0101 / 2310 / 21200	Edificios y otras construcciones.	0,00	0,00	0,00	-57,49	0,00	-57,49
0101 / 2310 / 21300	Maquinaria	0,00	0,00	0,00	1.052,01	0,00	1.052,01
0101 / 2310 / 21400	Elementos de transporte.	0,00	0,00	0,00	286,72	0,00	286,72
0101 / 2310 / 21500	Mobiliario.	0,00	0,00	0,00	-1.216,93	0,00	-1.216,93
0101 / 2310 / 22000	Ordinario no inventariable.	0,00	0,00	0,00	-412,28	0,00	-412,28
0101 / 2310 / 22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00	25,00
0101 / 2310 / 22002	Material informático no inventariable.	0,00	0,00	0,00	136,00	0,00	136,00
0101 / 2310 / 22100	Energía eléctrica.	0,00	0,00	0,00	-4.443,40	0,00	-4.443,40
0101 / 2310 / 22103	Combustibles y carburantes.	0,00	0,00	0,00	267,40	0,00	267,40
0101 / 2310 / 22104	Vestuario.	0,00	0,00	0,00	347,27	0,00	347,27
0101 / 2310 / 22105	Productos alimenticios.	0,00	0,00	0,00	274,12	0,00	274,12
0101 / 2310 / 22107	Otros suministros	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
0101 / 2310 / 22110	Productos de limpieza y aseo.	0,00	0,00	0,00	-5.080,93	0,00	-5.080,93
0101 / 2310 / 22200	Servicios de Telecomunicaciones.	0,00	0,00	0,00	374,83	0,00	374,83
0101 / 2310 / 22201	Postales.	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
0101 / 2310 / 22205	Otros gastos en comunicaciones.	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00
0101 / 2310 / 22300	Transportes.	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
0101 / 2310 / 22400	Primas de seguros.	0,00	0,00	0,00	656,67	0,00	656,67
0101 / 2310 / 22502	Tributos de las Entidades locales.	0,00	0,00	0,00	213,48	0,00	213,48
0101 / 2310 / 22601	Atenciones protocolarias y representativas.	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00
0101 / 2310 / 22602	Publicidad y propaganda.	0,00	0,00	0,00	-206,00	0,00	-206,00
0101 / 2310 / 22603	Publicación en Diarios Oficiales.	0,00	0,00	0,00	-801,82	0,00	-801,82
0101 / 2310 / 22606	Reuniones	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	50,00
0101 / 2310 / 22613	Gastos diversos.	0,00	0,00	0,00	47,81	0,00	47,81
0101 / 2310 / 22656	Gastos diversos.	0,00	0,00	0,00	-239,34	0,00	-239,34
0101 / 2310 / 22675	Gastos diversos	0,00	0,00	0,00	229,20	0,00	229,20
0101 / 2310 / 22700	Limpieza y aseo.	0,00	0,00	0,00	50.265,81	0,00	50.265,81
0101 / 2310 / 22706	Estudios y trabajos técnicos.	1.271,30	0,00	1.271,30	-37.841,08	0,00	-37.841,08
0101 / 2310 / 23300	Otras indemnizaciones.	0,00	0,00	0,00	0,34	0,00	0,34
0101 / 2310 / 35200	Intereses de demora.	0,00	0,00	0,00	-127,73	0,00	-127,73
0101 / 2310 / 35900	Otros gastos financieros.	0,00	0,00	0,00	128,97	0,00	128,97
0101 / 2310 / 62300	Maquinaria	0,00	0,00	0,00	-1.236,08	0,00	-1.236,08
0101 / 2310 / 62500	Mobiliario.	0,00	0,00	0,00	1.236,08	0,00	1.236,08
0101 / 2310 / 63500	Mobiliario.	0,00	0,00	0,00	1.182,61	0,00	1.182,61
TOTAL		1.271,30	0,00	1.271,30	64.957,71	0,00	64.957,71

c) Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto
No existen

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

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
39905	PRESTACION DE SERVICIOS	0,00	0,00	555,92	555,92
TOTAL		0,00	0,00	555,92	555,92

a.2) Derechos cancelados

No existen

a.3) Recaudación neta

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	RECAUDACIÓN NETA
39901	Recursos eventuales.	3.685,23	0,00	3.685,23
39905	PRESTACION DE SERVICIOS	364.461,56	555,92	363.905,64
45002	Transferencias corrientes en cumplimiento de conve	361.557,89	0,00	361.557,89
46200	De Ayuntamientos, part. ingresos	413.752,48	0,00	413.752,48
52000	Intereses de depósitos.	3,70	0,00	3,70
TOTAL		1.143.460,86	555,92	1.142.904,94

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
39905	39905	0,00	0,00	555,92	555,92	0,00	555,92	0,00
TOTAL		0,00	0,00	555,92	555,92	0,00	555,92	0,00

c) Compromisos de ingreso

No existen

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

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
2006 - 0101 / 2310 / 62200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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 / 22502	TRIBUTOS Y OTAS ENRIDADES LOCALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2007 - 0101 / 2310 / 22706	ESTUDIOS Y TRABAJAJOS 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 / 21200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008 - 0101 / 2310 / 21300	MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008 - 0101 / 2310 / 22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	130,00
2008 - 0101 / 2310 / 62300	MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008 - 0101 / 2310 / 63500	REPOSICION MOBILIARIO Y ENSERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total 2008	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	130,00
Ejercicio: 2009							
2009 - 0101 / 2310 / 22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2009 - 0101 / 2310 / 62200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009 - 0101 / 2310 / 62200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009 - 0101 / 2310 / 62500	MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total 2009	409,63	0,00	409,63	0,00	0,00	409,63
Ejercicio: 2010							
2010 - 0101 / 2310 / 13100	LABORAL TEMPORAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 16000	SEGURIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 16300	FORMACION Y PERF. DEL PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 20500	ARRDMTO MOBILIARIO Y ENSERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 21200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 21300	MAQUINARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 21400	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 21500	MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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: 2010							
2010 - 0101 / 2310 / 21600	EQUIPOS PROCESO DE INFORMACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22001	PRENSA REVISTAS LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22002	MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22104	VESTUARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	2,00
2010 - 0101 / 2310 / 22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22199	MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22656	GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22675	ANÁLISIS TÉCNICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 23300	OTRAS INDEMNIZACIONES	642,60	0,00	642,60	0,00	0,00	642,60
2010 - 0101 / 2310 / 35200	INTERESES DE DEMORA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010 - 0101 / 2310 / 62500	MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

Ejercicio: 2011							
2011 - 0101 / 2310 / 13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 13002	HORAS EXTRAORDINARIAS OTRAS REMUNERACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 13100	LABORAL TEMPORAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 15000	PRODUCTIVIDAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 15100	GRATIFICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 16000	SEGURIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 16304	COMPLEMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 20500	ARRDMTO MOBILIARIO Y ENSERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 21200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 21300	MAQUINARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 21500	MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22002	MATERIAL INFORM. NO INVENTARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22100	ENERGÍA ELÉCTRICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00
2011 - 0101 / 2310 / 22104	VESTUARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22199	OTROS SUMINISTROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22400	PRIMAS DE SEGUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22656	GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22675	ANALISIS TECNICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2011 - 0101 / 2310 / 22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 23300	OTRAS INDEMNIZACIONES	471,22	0,00	471,22	0,00	0,00	471,22
2011 - 0101 / 2310 / 35200	INTERESES DE DEMORA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 62300	MAQUINARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 62500	MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2011 - 0101 / 2310 / 63500	MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total 2011	521,22	0,00	521,22	0,00	0,00	521,22

Ejercicio: 2012							
2012 - 0101 / 2310 / 13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 13002	HORAS EXTRAORDINARIAS OTRAS REMUNERACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 13100	LABORAL TEMPORAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 15000	PRODUCTIVIDAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 15100	GRATIFICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 16000	SEGURIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 16304	COMPLEMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 21200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 21300	MAQUINARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 21400	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 21500	MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22100	ENERGÍA ELÉCTRICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22400	PRIMAS DE SEGUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22656	GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22675	ANALISIS TECNICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 35200	INTERESES DE DEMORA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 62300	MAQUINARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012 - 0101 / 2310 / 63500	MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ejercicio: 2013							
2013 - 0101 / 2310 / 13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 13002	HORAS EXTRAORDINARIAS OTRAS REMUNERACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 13100	LABORAL TEMPORAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 14300	OTRO PERSONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

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: 2013							
2013 - 0101 / 2310 / 15000	PRODUCTIVIDAD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 15100	GRATIFICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 16000	SEGURIDAD SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 21200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	177,36	0,00	177,36	0,00	0,00	177,36
2013 - 0101 / 2310 / 21300	MAQUINARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 21400	ELEMENTOS DE TRANSPORTE	227,67	0,00	227,67	0,00	0,00	227,67
2013 - 0101 / 2310 / 21500	MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 21600	EQUIPOR PARA PROCESOS DE INFORMACION	19,98	0,00	19,98	0,00	0,00	19,98
2013 - 0101 / 2310 / 22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE	48,40	0,00	48,40	0,00	0,00	48,40
2013 - 0101 / 2310 / 22100	ENERGÍA ELÉCTRICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00	120,00
2013 - 0101 / 2310 / 22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	2,08	0,00	2,08	0,00	0,00	2,08
2013 - 0101 / 2310 / 22107	OTROS SUMINISTROS	4,50	0,00	4,50	0,00	0,00	4,50
2013 - 0101 / 2310 / 22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 22300	TRANSPORTES	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	6,00
2013 - 0101 / 2310 / 22400	PRIMAS DE SEGUROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 22656	GASTOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 22675	ANALISIS TECNICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 - 0101 / 2310 / 63500	MOBILIARIO	20,68	0,00	20,68	0,00	0,00	20,68
	Total 2013	626,67	0,00	626,67	0,00	0,00	626,67
Ejercicio: 2014							
2014 - 0101 / 2310 / 16000	SEGURIDAD SOCIAL	17.121,15	0,00	17.121,15	0,00	17.121,07	0,08
2014 - 0101 / 2310 / 21200	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	7.644,50	0,00	7.644,50	0,00	7.625,46	19,04
2014 - 0101 / 2310 / 21300	MAQUINARIA	3.378,75	0,00	3.378,75	0,00	3.378,75	0,00
2014 - 0101 / 2310 / 21500	MOBILIARIO	472,71	0,00	472,71	0,00	406,06	66,65
2014 - 0101 / 2310 / 22002	MATERIAL INFORM. NO INVENTARIA	45,00	0,00	45,00	0,00	0,00	45,00
2014 - 0101 / 2310 / 22100	ENERGÍA ELÉCTRICA	3.206,04	0,00	3.206,04	0,00	3.206,04	0,00
2014 - 0101 / 2310 / 22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00	120,00
2014 - 0101 / 2310 / 22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	19.507,05	0,00	19.507,05	0,00	19.507,05	0,00
2014 - 0101 / 2310 / 22107	OTROS SUMINISTROS	17,05	0,00	17,05	0,00	0,00	17,05
2014 - 0101 / 2310 / 22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	3.822,97	0,00	3.822,97	0,00	3.822,97	0,00
2014 - 0101 / 2310 / 22656	GASTOS DIVERSOS	201,08	0,00	201,08	0,00	201,08	0,00
2014 - 0101 / 2310 / 22675	ANALISIS TECNICOS	48,40	0,00	48,40	0,00	48,40	0,00
2014 - 0101 / 2310 / 22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS	17.965,63	0,00	17.965,63	0,00	17.965,63	0,00
2014 - 0101 / 2310 / 23300	OTRAS INDEMNIZACIONES	379,44	0,00	379,44	0,00	342,72	36,72
2014 - 0101 / 2310 / 62300	MAQUINARIA	508,69	0,00	508,69	0,00	508,69	0,00
2014 - 0101 / 2310 / 62500	MOBILIARIO	2.369,18	0,00	2.369,18	0,00	2.369,18	0,00
	Total 2014	76.807,64	0,00	76.807,64	0,00	76.503,10	304,54
	TOTAL	79.451,51	0,00	79.451,51	0,00	76.503,10	2.948,41

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

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
2010							
2010 39905	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3.917,69	0,00	0,00	0,00	0,00	3.917,69
2010 46200	TRANSFER. CORRIENTES EE. LOCALES	3.385,00	0,00	0,00	0,00	3.385,00	0,00
	Total 2010	7.302,69	0,00	0,00	0,00	3.385,00	3.917,69
2011							
2011 39905	PRESTACION DE SERVICIOS	12.987,16	0,00	0,00	0,00	0,00	12.987,16
2011 46200	PARTICIPACION INGRESOS DE AYUNTAMIENTOS	6.306,15	0,00	0,00	0,00	6.306,15	0,00
	Total 2011	19.293,31	0,00	0,00	0,00	6.306,15	12.987,16
2012							
2012 39905	PRESTACION DE SERVICIOS	21.504,25	0,00	0,00	0,00	0,00	21.504,25
2012 46200	PARTICIPACION INGRESOS DE AYUNTAMIENTOS	12.236,39	0,00	0,00	0,00	12.236,39	0,00
	Total 2012	33.740,64	0,00	0,00	0,00	12.236,39	21.504,25
2013							
2013 39905	PRESTACION DE SERVICIOS	11.853,98	0,00	0,00	0,00	0,00	11.853,98
2013 46200	PARTICIPACION INGRESOS DE AYUNTAMIENTOS	57.787,72	0,00	0,00	0,00	57.787,72	0,00
	Total 2013	69.641,70	0,00	0,00	0,00	57.787,72	11.853,98
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
	TOTAL	130.289,74	0,00	0,00	0,00	79.715,26	50.574,48

b) Derechos anulados

No existen

c) Derechos cancelados

No existen

3) Variación de resultados presupuestarios de ejercicios anteriores

No existe

24.3 Ejercicios posteriores

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

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

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

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

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

24.4 Ejecución de proyectos de gasto

El Patronato 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

El Patronato RSL no tiene gastos con financiación afectada.

24.6 Remanente de tesorería

Periodo: 2015

COMPONENTES	IMPORTE	AÑO
1. (+) Fondos líquidos		153.975,18
2. (+) Derechos pendientes de cobro		344.319,02
- (+) del Presupuesto corriente	288.075,95	
- (+) de Presupuestos cerrados	50.574,48	
- (+) de operaciones no presupuestarias	5.668,59	
3. (-) Obligaciones pendientes de pago		138.592,98
- (+) del Presupuesto corriente	109.417,21	
- (+) de Presupuestos cerrados	2.948,41	
- (+) de operaciones no presupuestarias	26.227,36	
4. (+) Partidas pendientes de aplicación		-
- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	-	
- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	-	
I. Remanente de tesorería total (1+2-3+4)		359.701,22
II. Saldos de dudoso cobro		50.574,48
III. Exceso de financiación afectada		-
IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I-II-III)		309.126,74

(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 Patronato RSL, a continuación se señalan algunos datos agrupados bajo los siguientes conceptos:

1. Indicadores económico financieros y patrimoniales
2. Indicadores presupuestarios

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

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)
153.975,18	138.592,98	1,11

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)
153.975,18	344.319,02	138.592,98	3,60

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)
447.719,72	138.592,98	3,23

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)
138.592,98	0,00	60.777,00	2,28

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)) (1/2)
138.592,98	0,00	1.195.827,42	0,10

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

- 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)
138.592,98	0,00	138.592,98

- 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	54.492,84	138.592,98	2,54

- 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, que fue remitido a través de la plataforma habilitada en la Oficina Virtual para la Coordinación Financiera con las Entidades Locales, relativa al cuarto trimestre de 2015 ascendió a 54,42 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 del Patronato 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 (1)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS (1)	VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS (1)	RESTO INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)
396.740,54	0,00	0,00	0,00	1,00

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

b. Estructura de los gastos

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	GASTOS DE PERSONAL (1)	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS (1)	APROVISIONAMIENTOS (1)	RESTO GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)
-1.215.043,95	0,69	0,00		0,31

c. Cobertura de los gastos corrientes

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (2)	COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1/2)
-1.215.043,95	396.740,54	-3,06

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 RECONOCIDOS (2)	EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (1/2)
1.222.109,10	1.288.338,11	0,95

- 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)
1.112.691,89	1.222.109,10	0,91

- 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)
1.222.109,10	60.777,00	20,11

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

- 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.

OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (CAPÍTULO 6 Y 7) (1)	NÚMERO DE HABITANTES (2)	INVERSIÓN POR HABITANTE (1/2)
5.817,39	60.777,00	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)
5.817,39	1.222.109,10	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)
1.430.980,89	1.288.338,11	1,11

- 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)
1.142.904,94	1.430.980,89	0,80

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

- 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.

DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (CAPÍTULO 1 A 3, 5, 6 Y 8 + TRANSFERENCIAS RECIBIDAS) (1)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (2)	AUTONOMÍA (1/2)
396.744,24	1.430.980,89	0,28

- 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)
0,00	1.430.980,89	0,00

- 5) Superávit (o déficit) por habitante:

RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (1)	NÚMERO DE HABITANTES (2)	SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE
208.871,79	60.777,00	3,44

- 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)
76.503,10	79.451,51	0,96

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

- 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.

COBROS (1)	SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- MODIFICACIONES Y ANULACIONES) (2)	REALIZACIÓN DE COBROS (1/2)
79.715,26	130.289,74	0,61

(26) Información sobre el coste de las actividades

26.1 Resumen general de costes de la entidad

ELEMENTOS	IMPORTE	%
COSTES DE PERSONAL	833.473,08	65,79%
Sueldos y salarios	622.985,29	49,18%
Indemnizaciones	-	0,00%
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	210.487,79	16,61%
Otros costes sociales	-	0,00%
Indemnizaciones por razón del servicio	-	0,00%
Transporte del personal	-	0,00%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	-	0,00%
Coste de materiales de reprografía e imprenta	-	0,00%
Coste de otros materiales	-	0,00%
Adquisición de bienes de inversión	-	0,00%
Trabajos realizados por otras entidades	-	0,00%
SERVICIOS EXTERIORES	380.784,35	30,06%
Costes de investigación y desarrollo del ejercicio	-	0,00%
Arrendamientos y cánones	-	0,00%
Reparaciones y conservación	16.446,49	1,30%
Servicios de profesionales independientes	71.938,30	5,68%
Transportes	-	0,00%
Servicios bancarios y similares	-	0,00%
Publicidad, propaganda y relaciones públicas	-	0,00%
Suministros	170.581,27	13,46%
Comunicaciones	118.674,96	9,37%
Costes diversos	3.143,33	0,25%
TRIBUTOS	786,52	0,06%
COSTES CALCULADOS	-	0,00%
Amortizaciones	-	0,00%
COSTES FINANCIEROS	1.247,76	0,10%
COSTES DE TRANSFERENCIAS	-	0,00%
OTROS COSTES	50.574,48	3,99%
TOTAL	1.266.866,19	100,00%

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

26.2 Resumen del coste por elementos de las actividades

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

26.3 Resumen de costes por actividad

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

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.

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

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.

En este caso, podemos utilizar como costes previstos el Presupuesto general del Patronato RSL aprobado para el ejercicio 2015, y el coste real el resultante de la liquidación del presupuesto del mismo ejercicio.

$$\frac{\text{Coste de la actividad}}{\text{Número de usuarios}} = \frac{1.216.291,71 \text{ €}}{48} = 25.339,41 \text{ € / usuario}$$

$$\frac{\text{Coste real de la actividad}}{\text{Coste previsto de la actividad}} = \frac{1.216.291,71 \text{ €}}{1.281.338,11 \text{ €}} = 0,95$$

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 del Patronato RSL, el 3% del total de costes asciende a 36.488,75 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.

(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 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

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

al respecto, podrían afectar a la capacidad de evaluación de los usuarios de las cuentas anuales.

(29) Aspectos derivados de la transición a las normas contables

A efectos de clarificar el proceso de transición de la contabilidad del ejercicio 2014 a la del ejercicio 2015, se aporta la siguiente información:

29.1 Estado de conciliación saldos de apertura ejercicio 2015, saldos de cierre 2014

Este estado de conciliación pone de manifiesto la correspondencia existente entre los saldos recogidos en el asiento de apertura de la contabilidad del ejercicio 2015 y los que hubiesen figurado en el de cierre de la contabilidad del ejercicio 2014.

Cuenta	Saldo asiento apertura 2015	Saldo asiento cierre 2014	Diferencia	Motivo
100	(728.324,42)	(728.324,42)	-	
120	(395.640,03)	(395.640,03)	-	
129	(92.251,73)	(92.251,73)	-	
211	700.525,36	-	(700.525,36)	Construcciones, cuenta 221 en la ICAL 2004
214	7.773,85	-	(7.773,85)	Maquinaria, cuenta 223 en la ICAL 2004
215	36.069,37	-	(36.069,37)	Instalaciones técnicas, cuenta 222 en la ICAL 2004
216	101.460,66	-	(101.460,66)	Mobiliario, cuenta 226 en la ICAL 2004
217	3.754,05	-	(3.754,05)	Equipos para procesos de información, cuenta 227 en la ICAL 2004
218	30.300,00	-	(30.300,00)	Elementos de transporte, cuenta 228 en la ICAL 2004
4010	(76.489,73)	-	76.489,73	Acreedores por obligaciones reconocidas, cuentas 400 y 401 en la ICAL 2004
4013	(2.961,78)	-	2.961,78	
4310	130.289,74	7.073,49	(123.216,25)	Deudores por derechos reconocidos. Presupuestos de ingresos cerrados. Operaciones de gestión y Otras cuentas a cobrar, cuenta 4300, 4310 y 4313 en la ICAL 2004
449	25.205,07	25.205,07	-	
4710	(1.064,56)	(1.064,56)	-	
4751	(24.605,74)	(24.605,74)	-	
4760	(3.458,28)	(3.458,28)	-	
561	(1.254,74)	(1.254,74)	-	
566	62,71	62,71	-	
571	105.106,74	105.106,74	-	

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

29.2 Balance, Cuenta de resultado económico-patrimonial y Remanente de Tesorería incluidos en las cuentas del ejercicio 2014

A) Balance del ejercicio 2014

Nº CUENTA	ACTIVO	Ej. N	Ej. N-1	Nº CUENTA	PASIVO	Ej. N	Ej. N-1
	A) INMOVILIZADO	880.883,29	873.604,47		A) FONDOS PROPIOS	1.031.712,72	1.123.964,45
	I. Inversiones destinadas al uso general	0,00	0,00		I. Patrimonio	728.324,42	728.324,42
200	1. Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	100	1. Patrimonio	728.324,42	728.324,42
201	2. Infraestructuras y bienes destinados al uso general	0,00	0,00	101	2. Patrimonio recibido en adscripción	0,00	0,00
202	3. Bienes comunales	0,00	0,00	103	3. Patrimonio recibido en cesión	0,00	0,00
208	4. Bienes del Patrimonio, histórico, artístico y general	0,00	0,00	(107)	4. Patrimonio entregado en adscripción	0,00	0,00
	II. Inmovilizaciones Inmateriales	0,00	0,00	(108)	5. Patrimonio entregado en cesión	0,00	0,00
216	1. Aplicaciones Informáticas	0,00	0,00	(109)	6. Patrimonio entregado al uso general	0,00	0,00
217	2. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento	0,00	0,00	11	II. Reservas	0,00	0,00
210,212,216,218,219	3. Otro Inmovilizado Inmaterial	0,00	0,00	120	III. Resultados de ejercicios anteriores	395.640,03	293.358,45
(281)	4. Amortizaciones	0,00	0,00	129	IV. Resultados del ejercicio	-92.251,73	102.281,57
(291)	5. Provisiones	0,00	0,00	14	B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	0,00
	III. Inmovilizaciones materiales	880.883,29	873.604,47		C) ACREEDORES A LARGO PLAZO	0,00	0,00
220	1. Terrenos	0,00	0,00		I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
221	2. Construcciones	700.525,36	696.468,83	150	1. Obligaciones y bonos	0,00	0,00
222	3. Instalaciones Técnicas	37.059,37	37.059,37	155	2. Deudas representadas en otros valores negociables	0,00	0,00
223,224,226,227,228	4. Otro Inmovilizado	143.298,56	138.066,27	156	3. Intereses en obligaciones y otros valores	0,00	0,00
(282)	5. Amortizaciones	0,00	0,00	158,159	4. Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
(292)	6. Provisiones	0,00	0,00		II. Otras deudas a largo plazo	0,00	0,00
23	IV. Inversiones gestionadas	0,00	0,00	170,176	1. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00
	V. Patrimonio público del suelo	0,00	0,00	171,173,177	2. Otras deudas	0,00	0,00
240,241	1. Terrenos y construcciones	0,00	0,00	178,179	3. Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
242	2. Aprovechamientos urbanísticos	0,00	0,00	180,185	4. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo	0,00	0,00
249	3. Otro Inmovilizado	0,00	0,00	174	5. Operaciones de Intercambio financiero	0,00	0,00
(284)	4. Amortizaciones	0,00	0,00	259	III. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidas	0,00	0,00
(294)	5. Provisiones	0,00	0,00				
	VI. Inversiones financieras permanentes	0,00	0,00				
250,251,256	1. Cartera de valores a largo plazo	0,00	0,00				
252,253,257	2. Otras Inversiones y créditos a largo plazo	0,00	0,00				
260,265	3. Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo	0,00	0,00				
(297),(298)	4. Provisiones	0,00	0,00				
254	5. Operaciones de Intercambio financiero	0,00	0,00				
444	VII. Deudores no presupuestarios a largo plazo	0,00	0,00				

Nº CUENTA	ACTIVO	Ej. N	Ej. N-1	Nº CUENTA	PASIVO	Ej. N	Ej. N-1
27	B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS	0,00	0,00		D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	108.770,27	126.970,44
	C) ACTIVO CIRCULANTE	259.599,70	377.330,42		I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
	I. Existencias	0,00	0,00	500,502	1. Obligaciones y bonos a corto plazo	0,00	0,00
30,31,32,33,34,35,36	1. Existencias	0,00	0,00	505	2. Deudas representadas en otros valores negociables	0,00	0,00
(39)	2. Provisiones	0,00	0,00	506	3. Intereses de obligaciones y otros valores	0,00	0,00
	II. Deudores	154.430,25	341.678,44	507,508,509	4. Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
43	1. Deudores presupuestarios	130.289,74	317.785,84		II. Otras deudas a corto plazo	1.254,74	1.555,62
440,441,442,443,449	2. Deudores no presupuestarios	25.205,07	23.073,39	520,522,526	1. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00
450	3. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00	521,523,527	2. Otras deudas	0,00	0,00
	4. Administraciones públicas	-1.064,56	819,21	525,528,529	3. Deudas en moneda distinta del euro	0,00	0,00
470,471,472	5. Otros deudores	0,00	0,00	560,561	4. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	1.254,74	1.555,62
555,558	6. Provisiones	0,00	0,00	524	5. Operaciones de Intercambio financiero	0,00	0,00
(490)	III. Inversiones financieras temporales	62,71	62,71	40	III. Acreedores	107.515,53	125.414,82
540,541,546,(549)	1. Cartera de valores a corto plazo	0,00	0,00	41	1. Acreedores presupuestarios	79.451,51	98.074,14
542,543,545,547,548	2. Otras Inversiones y créditos a corto plazo	0,00	0,00	452,453,457	2. Acreedores no presupuestarios	0,00	0,00
565,566	3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo	62,71	62,71		3. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00
(597),(598)	4. Provisiones	0,00	0,00	475,476,477	4. Administraciones públicas	28.064,02	27.340,68
544	5. Operaciones de Intercambio financiero	0,00	0,00	554,559	5. Otros acreedores	0,00	0,00
57	IV. Tesorería	105.106,74	35.589,27	485,585	IV. Ajustes por periodificación	0,00	0,00
480,580	V. Ajustes por periodificación	0,00	0,00				
	TOTAL GENERAL (A+B+C)	1.140.482,99	1.250.934,89		TOTAL GENERAL	1.140.482,99	1.250.934,89

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

B) Cuenta del resultado económico-patrimonial del ejercicio 2014

Nº CUENTA	DEBE	Ej. N	Ej. N-1	Nº CUENTA	HABER	Ej. N	Ej. N-1
	A) GASTOS	1.243.187,06	1.200.929,61		B) INGRESOS	1.150.935,33	1.303.211,18
71	1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00	700,701,702,703,704	1. Ventas y prestaciones de servicios	0,00	0,00
	2. Aprovisionamientos	0,00	0,00		a) Ventas	0,00	0,00
600,610*	a) Consumo de mercaderías	0,00	0,00	705	b) Prestaciones de servicios	0,00	0,00
601,602,611*,612*	b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00	0,00	741	b.1) Prestaciones de servicios en régimen de derecho	0,00	0,00
607	c) Otros gastos externos	0,00	0,00	71	b.2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades	0,00	0,00
	3. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones	1.243.187,06	1.200.929,61		2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
640,641	a) Gastos de personal:	856.660,00	843.830,21		3. Ingresos de gestión ordinaria	0,00	0,00
642,644	a.1) Sueldos, salarios y asimilados	632.515,83	619.567,36	724,725,726,727,733	a) Ingresos tributarios	0,00	0,00
645	a.2) Cargas sociales	224.164,17	224.262,85		a.1) Impuestos propios	0,00	0,00
65	b) Prestaciones sociales	0,00	0,00	720,731,732	a.2) Impuestos cedidos	0,00	0,00
	c) Dotaciones para amortizaciones de Inmovilizado	0,00	0,00	740,742	a.3) Tasas	0,00	0,00
	d) Variación de provisiones de tráfico	0,00	0,00	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	0,00	0,00	745,746	b) Ingresos urbanísticos	0,00	0,00
	e) Otros gastos de gestión	382.271,58	356.598,40				
62	e.1) Servicios exteriores	381.538,16	356.208,44				
63	e.2) Tributos	733,42	389,96				
676	e.3) Otros gastos de gestión corriente	0,00	0,00				
	f) Gastos financieros y asimilables	4.235,48	501,00				
661,662,663,669	f.1) Por deudas	4.235,48	501,00				
666,667	f.2) Pérdidas de Inversiones financieras	0,00	0,00				
696,697,698,699,(796)	g) Variación de de las provisiones de Inversiones financieras	0,00	0,00				
668	h) Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00				
664	i) Gastos de operaciones de Intercambio financiero	0,00	0,00				
	4. Transferencias y subvenciones	0,00	0,00				
650,651	a) Transferencias y subvenciones corrientes	0,00	0,00				
655,656	b) Transferencias y subvenciones de capital	0,00	0,00				

Nº CUENTA	DEBE	Ej. N	Ej. N-1	Nº CUENTA	HABER	Ej. N	Ej. N-1
	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	0,00	0,00		4. Otros ingresos de gestión ordinaria	691.935,90	1.303.094,83
670,671,672	a) Pérdidas procedentes de Inmovilizado	0,00	0,00	773	a) Reintegros	0,00	6.241,67
690,691,692,(791),(792),(795)	b) Variación de las provisiones de Inmovilizado	0,00	0,00	78	b) Trabajos realizados por la entidad	0,00	0,00
674	c) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	0,00	0,00	775,776,777	c) Otros ingresos de gestión	407.803,03	419.306,50
678	d) Gastos extraordinarios	0,00	0,00	790	c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	407.803,03	419.306,50
679	e) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0,00	0,00	760	c.2) Exceso de provisiones de riesgos y gastos	0,00	0,00
				761,762	d) Ingresos de participaciones en capital	0,00	0,00
				763,769	e) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo Inmovilizado	184.132,67	877.546,66
				766	f) Otros intereses e ingresos asimilados	0,00	0,00
				768	f.1) Otros intereses	0,00	0,00
				764	f.2) Beneficios en inversiones financieras	0,00	0,00
				750	g) Diferencias positivas de cambio	0,00	0,00
				751	h) Ingresos de operaciones de Intercambio financiero	0,00	0,00
				755	5. Transferencias y subvenciones	558.999,43	0,00
				756	a) Transferencias corrientes	558.997,08	0,00
				770,771,772	b) Subvenciones corrientes	0,00	0,00
				774	c) Transferencias de capital	2,35	0,00
				778	d) Subvenciones de capital	0,00	0,00
				779	6. Ganancias e ingresos extraordinarios	0,00	116,35
					a) Beneficios procedentes del Inmovilizado	0,00	0,00
					b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	0,00	0,00
					c) Ingresos extraordinarios	0,00	0,00
					d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0,00	116,35
	AHORRO		102.281,57		DESAHORRO	92.251,73	

PATRONATO DE LA RESIDENCIA DE MAYORES DE SAN LUIS

Memoria de Cuentas Anuales

Ejercicio 2015

C) Remanente de Tesorería del ejercicio 2014

COMPONENTES	IMPORTES AÑO		IMPORTES AÑO ANTERIOR	
1. (+) Fondos líquidos		105.106,74		35.589,27
2. (+) Derechos pendientes de cobro		154.492,96		341.741,15
- (+) del Presupuesto corriente	311,40		106.973,69	
- (+) de Presupuestos cerrados	129.978,34		210.812,15	
- (+) de operaciones no presupuestarias	24.203,22		23.955,31	
- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
3. (-) Obligaciones pendientes de pago		108.770,27		126.970,44
- (+) del Presupuesto corriente	76.807,64		89.230,46	
- (+) de Presupuestos cerrados	2.643,87		8.843,68	
- (+) de operaciones no presupuestarias	29.318,76		28.896,30	
- (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00		0,00	
I. Remanente de tesorería total (1+2-3)		150.829,43		250.359,98
II. Saldos de dudoso cobro		0,00		0,00
III. Exceso de financiación afectada		0,00		0,00
IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I-II-III)		150.829,43		250.359,98

29.3 Ajustes realizados

No ha sido detectada la necesidad de realizar asientos de ajuste para que a fecha de 1 de enero de 2015 queden registrados todos los activos y pasivos cuyo reconocimiento exige el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local y se den de baja todas las partidas (todos los activos y pasivos) cuyo reconocimiento no esté permitido por el mismo.