

Emalcsa
Dirección Financiera

Página 1

28/05/2018

Cuentas Emalcsa 2017 para consolidación con Ayuntamiento A Coruña

	Capítulos		G-2	G-3	G-6	G-9	II-3	II-9
	G-1	Corrientes						
Créditos iniciales	8.112.990,62	10.032.041,90	295.162,53	4.370.000,00	392.672,48	23.221.937,73	0,00	
Modificaciones de crédito	-592.769,57	476.226,15	-50.959,83	-1.956.893,78	237.233,20	3.192.960,28	0,00	
Créditos definitivos	7.520.221,05	10.508.268,05	244.202,70	2.413.106,22	629.905,68	26.414.898,01	0,00	
Obligaciones netas / derechos reconocidos netos	7.520.221,05	10.508.268,05	244.202,70	2.413.106,22	629.905,68	26.414.898,01	0,00	
Pagos / recaudación total	7.520.221,05	8.978.225,38	244.202,70	2.413.106,22	629.905,68	17.210.946,99	0,00	
Reintegros								
Pagos / recaudación líquida	7.520.221,05	8.978.225,38	244.202,70	2.413.106,22	629.905,68	17.210.946,99	0,00	
Oblig. ptes. pago a 31/12 / dchos ptes. Cobro	0,00	1.530.042,67	0,00	0,00	0,00	9.203.951,02	0,00	

Criterios seguidos para elaborar dichas cifras, y otras notas.

Los capítulos 8-1,2,3, II-3 proceden del informe de presupuestos. Del total de partidas se ha retirado la dotación para amortización. Los gastos de personal se identifican con el G1. El capítulo G3 integra los epígrafes 'gastos financieros' y 'deterioros y pérdidas por enajenación de instrumentos financieros'. El epígrafe G2 integra el resto de los gastos. El II3 recoge todos los ingresos, excepto imputación subvenciones de capital, que se excluye también, en coherencia con la amortización.

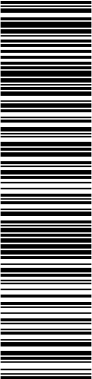
En cuanto al G6, se recoge como créditos iniciales el importe en el presupuesto de capital. En cuanto a créditos definitivos, el total de inversiones registrado en los cuadros de la memoria como 'entradas'. El G9, también se recoge como iniciales el importe en presupuesto de capital, y como definitivos se miran movimientos del debe de clas 14, 17 y 18, y se registran los que sean devoluciones de préstamo.

Para determinar los saldos pendientes de pago en G2 y G6: se toma el saldo de subgrupos contables 40 y 41, y se considera que dicho saldo es la suma de los saldos pendientes en G2 y G6. Luego se calcula el saldo en G6 de la siguiente manera: Se visualizan mayores de cuentas 40-41 a partir de 1/11 y con acumulados; se van anotando los saldos pendientes de pago de proveedores a los que correspondan partidas de inversión, y luego se totalizan.

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

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

Firmado digitalmente por: 05286354B JAIME CASTIÑEIRA (R:
A15031727)
Fecha y hora: 11.07.2018 14:12:39



Emalcsa
Dirección Financiera

Página 2

28/05/2018

Saldos cruzados entre Emalcsa y el Ayuntamiento durante 2017

Ingresos percibidos por Emalcsa del Ayuntamiento:

	Total facturado	Pte. cobro 31/12
Mantenimiento red alcantarillado	1.405.347,42	183.031,62
Repercusión Canon Auga	22.172,11	0,00

Cuentas de gestión de cobro por cuenta del Ayuntamiento:

	Inicial	Devengos	Pagos	Final
Recargo municipal	202,66	2.791.800,22	2.741.283,77	202,66
Alcantarillado	561.357,74	8.584.896,50	8.355.747,98	611.874,19
Basura	1.735.375,70	8,75	930,23	1.964.524,22
Depuración aguas residuales	46.051,42			45.129,94

Cobro dividendos monetarios

Total
0,00

Notas:

Los dividendos de 2016 se cobraron a principios de 2018: 3.596.942,66

Operaciones entre EMALCSA y EMVSA durante 2017

Gastos abonados a EMVSA:

	Facturado	Pte Pago
Patrocinio y financiación BiciCoruña	145.200,00	0,00

