CONSORCIO GRAN TEATRO

JUNTA DE EXTREMADURA AYUNTAMIENTO de cáceres DIPUTACIÓN DE CÁCERES

CUENTAS ANUALES 2015
CONSORCIO GRAN TEATRO DE CÁCERES

Según Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES, S.L.
Nº S1282

CONSORCIO GRAN TEATRO

JUNTA DE EXTREMADURA AYUNTAMIENTO de caceres DIPUTACIÓN DE CÁCERES

CUENTAS ANUALES
EJERCICIO ECONOMICO 2015

El presente LIBRO consta de 117 páginas numeradas desde la número 1 a la número 117 y contiene la siguiente información:

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES, S.L.
Nº S1282

CONSORCIO GRAN TEATRO

JUNTA DE EXTREMADURA AYUNTAMIENTO de caceres DIPUTACIÓN DE CÁCERES

BALANCE DE SITUACIÓN

EJERCICIO 2015

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ad AUDITORES,S.L.
Nº S1282

Consorcio Gran Teatro

EJERCICIO 2015

BALANCE

CUENTAS	ACTIVO	EJ. 2015	EJ. 2014	CUENTAS	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJ. 2015	EJ. 2014
	A) Activo no corriente	**16.797,44**			**A) Patrimonio neto**	**246.169,16**	
	I) Inmovilizado intangible	**921,11**			**II) Patrimonio generado**	**246.169,16**	
206,(2806),(2906)	3. Aplicaciones informáticas	921,11		120	1. Resultados de ejercicios anteriores	48.417,85	
	II) Inmovilizado material	**15.876,33**		129	2. Resultado del ejercicio	197.751,31	
214,215,216,217 ,218,219,(2814),(2815) ,(2816),(2817),(2818),(2819) ,(2914),(2915),(2916),(2917) ,(2918),(2919),(2999)	5. Otro inmovilizado material	15.876,33			**C) Pasivo corriente**	**110.881,60**	
					II) Deudas a corto plazo	**61.174,59**	
				4003,4013,4133,4183 ,523,524,528,529 ,560,561	4. Otras deudas	61.174,59	
	B) Activo corriente	**340.253,32**					
	III) Deudores y otras cuentas a cobrar	**11.334,08**			**IV) Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo**	**49.707,01**	
4300,4310,4430,446 ,(4900)	1. Deudores por operaciones de gestión	4.671,70		4000,4010,411,4130 ,416,4180,522	1. Acreedores por operaciones de gestión	30.468,29	
4301,4311,4431,440 ,441,442,449,(4901) ,550,555,558	2. Otras cuentas a cobrar	6.662,38		4001,4011,410,4131 ,414,4181,419,550 ,554,559	2. Otras cuentas a pagar	10.825,07	
	V) Inversiones financieras a corto plazo	**7,13**		475,476,477	3. Administraciones públicas	8.413,65	
4303,4313,4433,(4903) ,541,542,544,546 ,547,(597),(5980)	2. Créditos y valores representativos de deuda	7,13					
	VI) Ajustes por periodificación	**5.118,43**					
480,567	1. Ajustes por periodificación	5.118,43					
	VII) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	**323.793,68**					
556,570,571,573 ,574,575	2. Tesorería	323.793,68					
	TOTAL ACTIVO (A+B)	357.050,76			TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	357.050,76	

CONSORCIO GRAN TEATRO

JUNTA DE EXTREMADURA AYUNTAMIENTO de caceres DIPUTACIÓN DE CÁCERES

CUENTA DE RESULTADOS ECONOMICO PATRIMONIAL

EJERCICIO 2015

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES, S.L.
Nº S1282

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2015

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2015	EJ.: 2014
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos			
72,73	a) Impuestos			
740,742	b) Tasas			
744	e) Contribuciones especiales			
745,746	d) Ingresos urbanísticos			
	2. Transferencias y subvenciones recibidas		1.185.717,03	
	a) Del ejercicio		1.185.717,03	
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		7.901,03	
750	a.2) Transferencias		1.177.816,00	
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial			
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero			
754	e) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras			
	3. Ventas y prestaciones de servicios		35.510,00	
700,701,702,703 ,704	a) Ventas			
741,705	b) Prestación de servicios		35.510,00	
707	e) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades			
71,7940,(6940)	**4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor**			
780,781,782,783 ,784	**5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado**			
776,777	**6. Otros ingresos de gestión ordinaria**		48.956,62	
795	**7. Excesos de provisiones**			
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		1.270.183,65	
	8. Gastos de personal		-118.126,46	
(640),(641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-103.765,00	
(642),(643),(644),(645)	b) Cargas sociales		-14.361,46	
(65)	**9. Transferencias y subvenciones**		-18.000,00	
	10. Aprovisionamientos			
(600),(601),(602),(605) ,(607),61	a) Consumo de mercaderías y otros Aprovisionamientos			
(6941),(6942),(6943), 7941 ,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderias, materias primas y otros aprovisionamientos			
	11. Otros gastos de gestión ordinaria		-926.798,30	
(62)	a) Suministros y servicios exteriores		-917.580,50	
(63)	b) Tributos		-9.217,80	
(676)	e) Otros			
(68)	**12. Amortización del inmovilizado**		-7.317,88	
	B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-1.070.242,64	

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2015

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2015	EJ.: 2014
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		**199.941,01**	
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta			
(690),(691),(692),(693),(6948),790,791,792,793,7948,799	a) Deterioro de valor			
770,771,772,773,774,(670),(671),(672),(673),(674)	b) Bajas y enajenaciones			
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero			
	14. Otras partidas no ordinarias		**470,90**	
775,778	a) Ingresos		470,99	
(678)	b) Gastos		-0,09	
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)		**200.411,91**	
	15. Ingresos financieros		**39,40**	
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio			
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas			
760	a.2) En otras entidades			
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras		39,40	
7631,7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas			
761,762,769,76454,(66454)	b.2) Otros		39,40	
	16. Gastos financieros		**-2.700,00**	
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas			
(660),(661),(662),(669),76451,(66451)	b) Otros		-2.700,00	
785,786,787,788,789	**17. Gastos financieros imputados al activo**			
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros			
7646,(6646),76459,(66459)	a) Derivados financieros			
7640,7642,76452,76453,(6640),(6642),(66452),(66453)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados			
7641,(6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta			
768,(668)	**19. Diferencias de cambio**			
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros			
796,7970,766,(6960),(6961),(6962),(6970),(666),7980,7981,7982,(6980),(6981),(6982),(6670)	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas			

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL
EJERCICIO 2015

CUENTAS		NOTAS EN MEMORIA	EJ.: 2015	EJ.: 2014
765,7971,7983,7984,7985,(665),(6671),6963),(6971),(6983),(6984),(6985)	b) Otros			
755,756	**21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras**			
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		**-2.660,60**	
	IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)		**197.751,31**	
	+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)			

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES,S.L.
Nº S1282

CONSORCIO GRAN TEATRO

JUNTA DE EXTREMADURA AYUNTAMIENTO de cáceres DIPUTACIÓN DE CÁCERES

ESTADOS TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO 2015

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES, S.L.
Nº S1282

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO 2015

	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2014		**0,00**	**43.184,62**	**0,00**	**0,00**	**43.184,62**
AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	5.233,23	0,00	0,00	5.233,23
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2015 (A+B)		**0,00**	**48.417,85**	**0,00**	**0,00**	**48.417,85**
VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2015		**0,00**	**197.751,31**	**0,00**	**0,00**	**197.751,31**
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	197.751,31	0,00	0,00	197.751,31
2. Operaciones patromoniales con la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2015 (C+D)		**0,00**	**246.169,16**	**0,00**	**0,00**	**246.169,16**

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Operaciones Patrimoniales con la Entidad o Entidades Propietarias

EJERCICIO 2015

	NOTAS EN MEMORIA	2015	2014
1. Aportación patrimonial dineraria			
2. Aportación de bienes y derechos			
3. Asunción y condonación de la entidad o entidades propietarias			
4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias			
5. (-) Devolución de bienes y derechos			
6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias			
TOTAL			

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1282

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Otras Operaciones con la Entidad o Entidades Propietarias

EJERCICIO 2015

	NOTAS EN MEMORIA	2015	2014
I. Ingresos y gastos reconocidos directamente en la cuenta del resultado económico patrimonial (1+2+3)			
1. Transferencias y subvenciones			
1.1 Ingresos			
1.2 Gastos			
2. Prestación de servicio y venta de bienes			
2.1 Ingresos			
2.2 Gastos			
3. Otros			
3.1 Ingresos			
3.2 Gastos			
II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2)			
1. Subvenciones recibidas			
2. Otros			
TOTAL (I+II)			

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES, S.L.
Nº S 2282

Consorcio Gran Teatro

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EJERCICIO: 2015

	NOTAS EN MEMORIA	2015	2014
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		264.635,48	
A) Cobros:		1.632.672,42	
2. Transferencias y subvenciones recibidas		1.205.717,03	
3. Ventas y prestaciones de servicios		35.994,37	
5. Intereses y dividendos cobrados		49.016,90	
6. Otros cobros		341.944,12	
B) Pagos:		1.368.036,94	
7. Gastos de personal		119.822,46	
8. Transferencias y subvenciones concedidas		18.000,00	
10. Otros gastos de gestión		953.496,07	
12. Intereses pagados		2.700,00	
13. Otros pagos		274.018,41	
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		264.635,48	
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-5.495,69	
D) Pagos:		5.495,69	
5. Compra de inversiones reales		5.495,69	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-5.495,69	
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN		-63.899,89	
I) Cobros pendientes de aplicación		171.581,25	
J) Pagos pendientes de aplicación		235.481,14	
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		-63.899,89	
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + III + IV + V)		195.239,90	
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		128.553,78	
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		323.793,68	

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES, S.L.
Nº S1282

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

EJERCICIO 2015

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES, S.L.
Nº S1282

2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

CUENTA P.G.C.P.		NOTAS EN MEMORIA	2015	2014
129	**I. Resultado económico patrimonial**		197.751,31	
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:			
	1. Inmovilizado no financiero			
920	1.1 Ingresos			
(820),(821),(822)	1.2 Gastos			
	2. Activos y pasivos financieros			
900,991	2.1 Ingresos			
(800),(891)	2.2 Gastos			
	3. Coberturas contables			
910	3.1 Ingresos			
(810)	3.2 Gastos			
94	**4. Subvenciones recibidas**			
	Total (1+2+3+4)			
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:			
(823)	**1. Inmovilizado no financiero**			
(802),902,993	**2. Activos y pasivos financieros**			
	3.Coberturas contables			
(8110),9110	3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial			
(8111),9111	3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta			
(84)	**4. Subvenciones recibidas**			
	Total (1+2+3+4)			
	IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)		197.751,31	

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES, S.L.
Nº S1282

CONSORCIO GRAN TEATRO

JUNTA DE EXTREMADURA AYUNTAMIENTO de caceres DIPUTACIÓN DE CÁCERES

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2015

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES,S.L.
Nº S1282

I.- LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

Consorcio Gran Teatro

(2015)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

POLÍTICA	GRUPO PROG. SUBPROGRAMA	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
33	CULTURA.								
	333 EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS								
	333 EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS	1.103.578,15	150.000,00	1.253.578,15	1.070.415,35	1.070.415,35	1.039.947,06	30.468,29	183.162,80
	Total Gr. Progra. . .	1.103.578,15	150.000,00	1.253.578,15	1.070.415,35	1.070.415,35	1.039.947,06	30.468,29	183.162,80
	Total Política	1.103.578,15	150.000,00	1.253.578,15	1.070.415,35	1.070.415,35	1.039.947,06	30.468,29	183.162,80
	Total Área de Gasto	1.103.578,15	150.000,00	1.253.578,15	1.070.415,35	1.070.415,35	1.039.947,06	30.468,29	183.162,80
	Total	1.103.578,15	150.000,00	1.253.578,15	1.070.415,35	1.070.415,35	1.039.947,06	30.468,29	183.162,80

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES S.L. Nº S1282

Consorcio Gran Teatro

(2015)

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA Y CAPÍTULO

ÁREA DE GASTO POLÍTICA GRUPO PROG.	CAPÍTULO								TOTAL
	1	2	3	4	6	7	8	9	
3 **PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.**									
33 CULTURA.									
333 EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS	118.126,46	926.093,20	2.700,00	18.000,00	5.495,69				1.070.415,35
Total Política	118.126,46	926.093,20	2.700,00	18.000,00	5.495,69				1.070.415,35
Total Área de Gasto	118.126,46	926.093,20	2.700,00	18.000,00	5.495,69				1.070.415,35
Total	118.126,46	926.093,20	2.700,00	18.000,00	5.495,69				1.070.415,35

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1282

Consorcio Gran Teatro

(2015)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO POR BOLSA DE VINCULACIÓN

I.LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR BOLSAS DE VINCULACIÓN

BOLSA DE VINCULACIÓN			CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	3	13	88.540,00	15.225,00	103.765,00	103.765,00	103.765,00	103.765,00		
	3	16	23.000,00	-7.125,00	15.875,00	14.361,46	14.361,46	14.242,10	119,36	1.513,54
	3	20	5.000,00	-5.000,00						
	3	21	38.700,00		38.700,00	37.612,96	37.612,96	32.762,81	4.850,15	1.087,04
	3	22	913.538,15	144.000,00	1.057.538,15	888.480,24	888.480,24	862.981,46	25.498,78	169.057,91
	3	23	1.000,00		1.000,00					1.000,00
	3	35	1.800,00	900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00		
	3	45	24.000,00		24.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		6.000,00
	3	62	4.000,00	2.000,00	6.000,00	5.495,69	5.495,69	5.495,69		504,31
	3	94	4.000,00		4.000,00					4.000,00
		Suma	1.103.578,15	150.000,00	1.253.578,15	1.070.415,35	1.070.415,35	1.039.947,06	30.468,29	183.162,80

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES S.L. Nº S1282

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
				INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	333	13000	Retribuciones básicas.Auxiliar Administrativo	9.791,05	525,00	10.316,05	10.215,21	10.215,21	10.215,21		100,84
	333	13002	Otras remuneraciones	17.468,95		17.468,95	17.000,47	17.000,47	17.000,47		468,48
	333	13100	Laboral temporal. Director Gerente	45.000,00	14.000,00	59.000,00	58.972,12	58.972,12	58.972,12		27,88
	333	13101	Laboral temporal	16.280,00	700,00	16.980,00	17.577,20	17.577,20	17.577,20		-597,20
	333	16000	Seguridad Social	23.000,00	-7.125,00	15.875,00	14.361,46	14.361,46	14.242,10	119,36	1.513,54
	333	20300	Arrendamientos de maquinaria, instalaciones y utillaje	5.000,00	-5.000,00						
	333	21200	Pequeñas reformas	1.000,00		1.000,00	2.407,62	2.407,62	2.407,62		-1.407,62
	333	21300	Mantenimiento Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	35.000,00		35.000,00	32.170,79	32.170,79	27.537,84	4.632,95	2.829,21
	333	21600	Mantenimiento y reparación equipos procesos de información	2.700,00		2.700,00	3.034,55	3.034,55	2.817,35	217,20	-334,55
	333	22000	Ordinario no inventariable	2.500,00		2.500,00	2.535,44	2.535,44	2.477,64	57,80	-35,44
	333	22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	1.200,00		1.200,00	1.101,72	1.101,72	1.101,72		98,28
	333	22100	Energía eléctrica	35.000,00		35.000,00	34.476,58	34.476,58	34.476,58		523,42
	333	22101	Agua	1.700,00		1.700,00	1.542,63	1.542,63	1.542,63		157,37
	333	22200	Servicios de telecomunicaciones	6.200,00		6.200,00	5.498,38	5.498,38	5.498,38		701,62
	333	22201	Postales y mensajería	1.000,00		1.000,00	1.823,73	1.823,73	1.711,43	112,30	-823,73
	333	22202	Internet	4.400,00		4.400,00	4.823,63	4.823,63	3.946,47	877,16	-423,63
	333	22400	Prima de responsab.civil, incendios	7.000,00		7.000,00	5.678,48	5.678,48	5.678,48		1.321,52
	333	22500	S.G.A.E	12.500,00		12.500,00	6.347,02	6.347,02	6.347,02		6.152,98
	333	22503	Tributos del Estado				2.870,78	2.870,78		2.870,78	-2.870,78
	333	22600	Publicidad y divulgación informativa	20.000,00		20.000,00	21.650,96	21.650,96	20.283,54	1.367,42	-1.650,96
	333	22601	Actividades Festival Womad	360.000,00		360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00		
	333	22602	Actividades. Producción Local Womad	57.136,00		57.136,00	58.250,83	58.250,83	58.250,83		-1.114,83
	333	22603	Actividades. Programación Anual	50.000,00	7.355,58	57.355,58	25.407,26	25.407,26	25.352,21	55,05	31.948,32
	333	22604	Actividades. Festival de Teatro Clásico.	153.960,00	142.644,42	296.604,42	158.865,83	158.865,83	155.420,57	3.445,26	137.738,59
	333	22605	Actividad, Ciclo cine Ibercaja	7.762,15		7.762,15	7.530,38	7.530,38	7.530,38		231,77
	333	22606	Otros gastos diversos	10.000,00	-6.000,00	4.000,00	1.758,68	1.758,68	1.606,42	152,26	2.241,32
	333	22700	Limpieza y aseo	30.000,00		30.000,00	28.698,56	28.698,56	23.688,07	5.010,49	1.301,44
	333	22701	Servicio de auditoría	3.630,00		3.630,00	3.585,90	3.585,90	3.585,90		44,10
	333	22703	Servicios de asistencia técnica (personal sala,técnicos)	145.000,00		145.000,00	149.368,77	149.368,77	137.818,51	11.550,26	-4.368,77
	333	22704	Servicios de prevención	550,00		550,00	512,78	512,78	512,78		37,22
	333	22705	Servicios de asistencia jurídica	4.000,00		4.000,00	6.151,90	6.151,90	6.151,90		-2.151,90
	333	23010	Dietas del personal directivo	500,00		500,00					500,00
	333	23110	Locomoción del personal directivo	500,00		500,00					500,00
			Suma	1.069.778,15	147.100,00	1.216.878,15	1.044.219,66	1.044.219,66	1.013.751,37	30.468,29	172.658,49

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
				INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	333	359	Otros gastos financieros	1.800,00	900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00		
	333	45200	A Fundación Extremeña de la Cultura	24.000,00		24.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		6.000,00
	333	625	Mobiliario	2.500,00	2.000,00	4.500,00	4.416,63	4.416,63	4.416,63		83,37
	333	626	Equipos para procesos de información	1.500,00		1.500,00	1.079,06	1.079,06	1.079,06		420,94
	333	941	Devolución de fianzas	4.000,00		4.000,00					4.000,00
			Suma	1.103.578,15	150.000,00	1.253.578,15	1.070.415,35	1.070.415,35	1.039.947,06	30.468,29	183.162,80

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - Nº S1282 - alba AUDITORES, S.L.

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

Política 33 CULTURA.

Grup. Prog. 333 EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
333	130	13000	Retribuciones básicas. Auxiliar Adminsitrativo	9.791,05	525,00	10.316,05	10.215,21	10.215,21	10.215,21		100,84
333	130	13002	Otras remuneraciones. Auxiliar Administrativo	17.468,95		17.468,95	17.000,47	17.000,47	17.000,47		468,48
			CTO 130 Laboral Fijo	27.260,00	525,00	27.785,00	27.215,68	27.215,68	27.215,68		569,32
333	131	13100	Laboral temporal. Director Gerente	45.000,00	14.000,00	59.000,00	58.972,12	58.972,12	58.972,12		27,88
333	131	13101	Laboral temporal	16.280,00	700,00	16.980,00	17.577,20	17.577,20	17.577,20		-597,20
			CTO 131 Laboral temporal	61.280,00	14.700,00	75.980,00	76.549,32	76.549,32	76.549,32		-569,32
			ART. 13 Personal Laboral	88.540,00	15.225,00	103.765,00	103.765,00	103.765,00	103.765,00		
333	160	16000	Seguridad Social	23.000,00	-7.125,00	15.875,00	14.361,46	14.361,46	14.242,10	119,36	1.513,54
			CTO 160 Cuotas sociales	23.000,00	-7.125,00	15.875,00	14.361,46	14.361,46	14.242,10	119,36	1.513,54
			ART. 16 Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador	23.000,00	-7.125,00	15.875,00	14.361,46	14.361,46	14.242,10	119,36	1.513,54
			CAP. 1 GASTOS DE PERSONAL	111.540,00	8.100,00	119.640,00	118.126,46	118.126,46	118.007,10	119,36	1.513,54
333	203	20300	ALQUILER EQUIPOS	5.000,00	-5.000,00						
			CTO 203 Arrendamientos de maquinaria, instalaciones y utillaje	5.000,00	-5.000,00						
			ART. 20 Arrendamientos y cánones	5.000,00	-5.000,00						
333	212	21200	Pequeñas reformas	1.000,00		1.000,00	2.407,62	2.407,62	2.407,62		-1.407,62
			CTO 212 Edificios y otras construcciones	1.000,00		1.000,00	2.407,62	2.407,62	2.407,62		-1.407,62
333	213	21300	Mantenimiento Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	35.000,00		35.000,00	32.170,79	32.170,79	27.537,84	4.632,95	2.829,21
			CTO 213 Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	35.000,00		35.000,00	32.170,79	32.170,79	27.537,84	4.632,95	2.829,21
333	216	21600	Mantenimiento y reparación equipos procesos de información	2.700,00		2.700,00	3.034,55	3.034,55	2.817,35	217,20	-334,55
			CTO 216 Equipos para procesos de información	2.700,00		2.700,00	3.034,55	3.034,55	2.817,35	217,20	-334,55

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES S.L. Nº S0182

21

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

Política 33 CULTURA.

Grup. Prog. 333 EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
			ART. 21 Reparaciones, mantenimiento y conservación	38.700,00		38.700,00	37.612,96	37.612,96	32.762,81	4.850,15	1.087,04
333	220	22000	Ordinario no inventariable	2.500,00		2.500,00	2.535,44	2.535,44	2.477,64	57,80	-35,44
333	220	22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	1.200,00		1.200,00	1.101,72	1.101,72	1.101,72		98,28
			CTO 220 Material de oficina	3.700,00		3.700,00	3.637,16	3.637,16	3.579,36	57,80	62,84
333	221	22100	Energía eléctrica	35.000,00		35.000,00	34.476,58	34.476,58	34.476,58		523,42
333	221	22101	Agua	1.700,00		1.700,00	1.542,63	1.542,63	1.542,63		157,37
			CTO 221 Suministros	36.700,00		36.700,00	36.019,21	36.019,21	36.019,21		680,79
333	222	22200	Servicios de telecomunicaciones	6.200,00		6.200,00	5.498,38	5.498,38	5.498,38		701,62
333	222	22201	Postales y mensajería	1.000,00		1.000,00	1.823,73	1.823,73	1.711,43	112,30	-823,73
333	222	22202	Internet	4.400,00		4.400,00	4.823,63	4.823,63	3.946,47	877,16	-423,63
			CTO 222 Comunicaciones	11.600,00		11.600,00	12.145,74	12.145,74	11.156,28	989,46	-545,74
333	224	22400	Prima de responsab.civil, incendios	7.000,00		7.000,00	5.678,48	5.678,48	5.678,48		1.321,52
			CTO 224 Primas de seguros	7.000,00		7.000,00	5.678,48	5.678,48	5.678,48		1.321,52
333	225	22500	S.G.A.E	12.500,00		12.500,00	6.347,02	6.347,02	6.347,02		6.152,98
333	225	22503	Tributos del Estado				2.870,78	2.870,78		2.870,78	-2.870,78
			CTO 225 Tributos	12.500,00		12.500,00	9.217,80	9.217,80	6.347,02	2.870,78	3.282,20
333	226	22600	Publicidad y divulgacion informativa	20.000,00		20.000,00	21.650,96	21.650,96	20.283,54	1.367,42	-1.650,96
333	226	22601	Actividades Festival Womad	360.000,00		360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00		
333	226	22602	Actividades. Producción Local Womad	57.136,00		57.136,00	58.250,83	58.250,83	58.250,83		-1.114,83
333	226	22603	Actividades. Programación Anual	50.000,00	7.355,58	57.355,58	25.407,26	25.407,26	25.352,21	55,05	31.948,32
333	226	22604	Actividades. Festival de Teatro Clásico.	153.960,00	142.644,42	296.604,42	158.865,83	158.865,83	155.420,57	3.445,26	137.738,59
333	226	22605	Actividad, Ciclo cine Ibercaja	7.762,15		7.762,15	7.530,38	7.530,38	7.530,38		231,77
333	226	22606	Otros gastos diversos	10.000,00	-6.000,00	4.000,00	1.758,68	1.758,68	1.606,42	152,26	2.241,32

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.

Política 33 CULTURA.

Grup. Prog. 333 EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
			CTO 226 Gastos diversos	658.858,15	144.000,00	802.858,15	633.463,94	633.463,94	628.443,95	5.019,99	169.394,21
333	227	22700	Limpieza y aseo	30.000,00		30.000,00	28.698,56	28.698,56	23.688,07	5.010,49	1.301,44
333	227	22701	Servicio de auditoría	3.630,00		3.630,00	3.585,90	3.585,90	3.585,90		44,10
333	227	22703	Servicios de asistencia técnica (personal sala,técnicos)	145.000,00		145.000,00	149.368,77	149.368,77	137.818,51	11.550,26	-4.368,77
333	227	22704	Servicios de prevención	550,00		550,00	512,78	512,78	512,78		37,22
333	227	22705	Servicios de asistencia jurídica	4.000,00		4.000,00	6.151,90	6.151,90	6.151,90		-2.151,90
			CTO 227 Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	183.180,00		183.180,00	188.317,91	188.317,91	171.757,16	16.560,75	-5.137,91
			ART. 22 Material, suministros y otros	913.538,15	144.000,00	1.057.538,15	888.480,24	888.480,24	862.981,46	25.498,78	169.057,91
333	230	23010	Dietas del personal directivo	500,00		500,00					500,00
			CTO 230 Dietas	500,00		500,00					500,00
333	231	23110	Locomoción del personal directivo	500,00		500,00					500,00
			CTO 231 Locomoción	500,00		500,00					500,00
			ART. 23 Indemnizaciones por razón del servicio	1.000,00		1.000,00					1.000,00
			CAP. 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	958.238,15	139.000,00	1.097.238,15	926.093,20	926.093,20	895.744,27	30.348,93	171.144,95
333	359	359	Otros gastos financieros	1.800,00	900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00		
			CTO 359 Otros gastos financieros	1.800,00	900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00		
			ART. 35 Intereses de demora y otros gastos financieros	1.800,00	900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00		
			CAP. 3 GASTOS FINANCIEROS	1.800,00	900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00		
333	452	45200	A Fundación Extremeña de la Cultura	24.000,00		24.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		6.000,00
			CTO 452 A fundaciones de las Comunidades Autónomas	24.000,00		24.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		6.000,00
			ART. 45 A Comunidades Autónomas	24.000,00		24.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		6.000,00

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE PRESUPUESTO DE GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMA Y CONCEPTO

Área de Gasto : 3 PRODUCCIÓN DE BIENES PÚBLICOS DE CARÁCTER PREFERENTE.
Política 33 CULTURA.
Grup. Prog. 333 EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS

APLIC.			DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
CL.Programa	CL.Económica			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
G. Prog.	Cto.	Subcto.									
			CAP. 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	24.000,00		24.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		6.000,00
333	625	625	Mobiliario	2.500,00	2.000,00	4.500,00	4.416,63	4.416,63	4.416,63		83,37
			CTO 625 Mobiliario	2.500,00	2.000,00	4.500,00	4.416,63	4.416,63	4.416,63		83,37
333	626	626	Equipos para procesos de información	1.500,00		1.500,00	1.079,06	1.079,06	1.079,06		420,94
			CTO 626 Equipos para procesos de información	1.500,00		1.500,00	1.079,06	1.079,06	1.079,06		420,94
			ART. 62 Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los	4.000,00	2.000,00	6.000,00	5.495,69	5.495,69	5.495,69		504,31
			CAP. 6 INVERSIONES REALES	4.000,00	2.000,00	6.000,00	5.495,69	5.495,69	5.495,69		504,31
333	941	941	Devolución de fianzas	4.000,00		4.000,00					4.000,00
			CTO 941 Devolución de fianzas	4.000,00		4.000,00					4.000,00
			ART. 94 Devolución de depósitos y fianzas	4.000,00		4.000,00					4.000,00
			CAP. 9 PASIVOS FINANCIEROS	4.000,00		4.000,00					4.000,00
			TOTAL GR. PROGRA. 333	1.103.578,15	150.000,00	1.253.578,15	1.070.415,35	1.070.415,35	1.039.947,06	30.468,29	183.162,80

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 1 GASTOS DE PERSONAL

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
13	Personal Laboral								
	130 Laboral Fijo								
	13000 Retribuciones básicas. Auxiliar Adminsitrativo	9.791,05	525,00	10.316,05	10.215,21	10.215,21	10.215,21		100,84
	13002 Otras remuneraciones. Auxiliar Administrativo	17.468,95		17.468,95	17.000,47	17.000,47	17.000,47		468,48
	Total Concepto	27.260,00	525,00	27.785,00	27.215,68	27.215,68	27.215,68		569,32
	131 Laboral temporal								
	13100 Laboral temporal. Director Gerente	45.000,00	14.000,00	59.000,00	58.972,12	58.972,12	58.972,12		27,88
	13101 Laboral temporal	16.280,00	700,00	16.980,00	17.577,20	17.577,20	17.577,20		-597,20
	Total Concepto	61.280,00	14.700,00	75.980,00	76.549,32	76.549,32	76.549,32		-569,32
	Total Artículo.	88.540,00	15.225,00	103.765,00	103.765,00	103.765,00	103.765,00		
16	Cuotas, prestaciones y gastos sociales a cargo del empleador								
	160 Cuotas sociales								
	16000 Seguridad Social	23.000,00	-7.125,00	15.875,00	14.361,46	14.361,46	14.242,10	119,36	1.513,54
	Total Concepto	23.000,00	-7.125,00	15.875,00	14.361,46	14.361,46	14.242,10	119,36	1.513,54
	Total Artículo.	23.000,00	-7.125,00	15.875,00	14.361,46	14.361,46	14.242,10	119,36	1.513,54
	Total Capítulo	111.540,00	8.100,00	119.640,00	118.126,46	118.126,46	118.007,10	119,36	1.513,54

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1282

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO		CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
20	Arrendamientos y cánones									
	203	Arrendamientos de maquinaria, instalaciones y utillaje								
	20300	ALQUILER EQUIPOS	5.000,00	-5.000,00						
		Total Concepto	5.000,00	-5.000,00						
		Total Artículo.	5.000,00	-5.000,00						
21	Reparaciones, mantenimiento y conservación									
	212	Edificios y otras construcciones								
	21200	Pequeñas reformas	1.000,00		1.000,00	2.407,62	2.407,62	2.407,62		-1.407,62
		Total Concepto	1.000,00		1.000,00	2.407,62	2.407,62	2.407,62		-1.407,62
	213	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje								
	21300	Mantenimiento Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	35.000,00		35.000,00	32.170,79	32.170,79	27.537,84	4.632,95	2.829,21
		Total Concepto	35.000,00		35.000,00	32.170,79	32.170,79	27.537,84	4.632,95	2.829,21
	216	Equipos para procesos de información								
	21600	Mantenimiento y reparación equipos procesos de información	2.700,00		2.700,00	3.034,55	3.034,55	2.817,35	217,20	-334,55
		Total Concepto	2.700,00		2.700,00	3.034,55	3.034,55	2.817,35	217,20	-334,55
		Total Artículo.	38.700,00		38.700,00	37.612,96	37.612,96	32.762,81	4.850,15	1.087,04
22	Material, suministros y otros									
	220	Material de oficina								
	22000	Ordinario no inventariable	2.500,00		2.500,00	2.535,44	2.535,44	2.477,64	57,80	-35,44
	22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	1.200,00		1.200,00	1.101,72	1.101,72	1.101,72		98,28
		Total Concepto	3.700,00		3.700,00	3.637,16	3.637,16	3.579,36	57,80	62,84
	221	Suministros								
	22100	Energía eléctrica	35.000,00		35.000,00	34.476,58	34.476,58	34.476,58		523,42

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO		CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	22101	Agua	1.700,00		1.700,00	1.542,63	1.542,63	1.542,63		157,37
		Total Concepto	36.700,00		36.700,00	36.019,21	36.019,21	36.019,21		680,79
	222	Comunicaciones								
	22200	Servicios de telecomunicaciones	6.200,00		6.200,00	5.498,38	5.498,38	5.498,38		701,62
	22201	Postales y mensajería	1.000,00		1.000,00	1.823,73	1.823,73	1.711,43	112,30	-823,73
	22202	Internet	4.400,00		4.400,00	4.823,63	4.823,63	3.946,47	877,16	-423,63
		Total Concepto	11.600,00		11.600,00	12.145,74	12.145,74	11.156,28	989,46	-545,74
	224	Primas de seguros								
	22400	Prima de responsab.civil, incendios	7.000,00		7.000,00	5.678,48	5.678,48	5.678,48		1.321,52
		Total Concepto	7.000,00		7.000,00	5.678,48	5.678,48	5.678,48		1.321,52
	225	Tributos								
	22500	S.G.A.E	12.500,00		12.500,00	6.347,02	6.347,02	6.347,02		6.152,98
	22503	Tributos del Estado				2.870,78	2.870,78		2.870,78	-2.870,78
		Total Concepto	12.500,00		12.500,00	9.217,80	9.217,80	6.347,02	2.870,78	3.282,20
	226	Gastos diversos								
	22600	Publicidad y divulgacion informativa	20.000,00		20.000,00	21.650,96	21.650,96	20.283,54	1.367,42	-1.650,96
	22601	Actividades Festival Womad	360.000,00		360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00		
	22602	Actividades. Producción Local Womad	57.136,00		57.136,00	58.250,83	58.250,83	58.250,83		-1.114,83
	22603	Actividades. Programación Anual	50.000,00	7.355,58	57.355,58	25.407,26	25.407,26	25.352,21	55,05	31.948,32
	22604	Actividades. Festival de Teatro Clásico	153.960,00	142.644,42	296.604,42	158.865,83	158.865,83	155.420,57	3.445,26	137.738,59
	22605	Actividad, Ciclo cine Ibercaja	7.762,15		7.762,15	7.530,38	7.530,38	7.530,38		231,77
	22606	Otros gastos diversos	10.000,00	-6.000,00	4.000,00	1.758,68	1.758,68	1.606,42	152,26	2.241,32
		Total Concepto	658.858,15	144.000,00	802.858,15	633.463,94	633.463,94	628.443,95	5.019,99	169.394,21
	227	Trabajos realizados por otras empresas y profesionales								

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES S.L. Nº S1282

27

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO		CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
			INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
	22700	Limpieza y aseo	30.000,00		30.000,00	28.698,56	28.698,56	23.688,07	5.010,49	1.301,44
	22701	Servicio de auditoría	3.630,00		3.630,00	3.585,90	3.585,90	3.585,90		44,10
	22703	Servicios de asistencia técnica (personal sala,técnicos)	145.000,00		145.000,00	149.368,77	149.368,77	137.818,51	11.550,26	-4.368,77
	22704	Servicios de prevención	550,00		550,00	512,78	512,78	512,78		37,22
	22705	Servicios de asistencia jurídica	4.000,00		4.000,00	6.151,90	6.151,90	6.151,90		-2.151,90
		Total Concepto	183.180,00		183.180,00	188.317,91	188.317,91	171.757,16	16.560,75	-5.137,91
		Total Artículo.	913.538,15	144.000,00	1.057.538,15	888.480,24	888.480,24	862.981,46	25.498,78	169.057,91
23	Indemnizaciones por razón del servicio									
	230	Dietas								
	23010	Dietas del personal directivo	500,00		500,00					500,00
		Total Concepto	500,00		500,00					500,00
	231	Locomoción								
	23110	Locomoción del personal directivo	500,00		500,00					500,00
		Total Concepto	500,00		500,00					500,00
		Total Artículo.	1.000,00		1.000,00					1.000,00
		Total Capítulo	958.238,15	139.000,00	1.097.238,15	926.093,20	926.093,20	895.744,27	30.348,93	171.144,95

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 3 GASTOS FINANCIEROS

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
35	Intereses de demora y otros gastos financieros								
	359 Otros gastos financieros								
	359 Otros gastos financieros	1.800,00	900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00		
	Total Concepto	1.800,00	900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00		
	Total Artículo.	1.800,00	900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00		
	Total Capítulo	1.800,00	900,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00		

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES, S.L.
Nº S1282

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
45	A Comunidades Autónomas								
	452 A fundaciones de las Comunidades Autónomas								
	45200 A Fundación Extremeña de la Cultura	24.000,00		24.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		6.000,00
	Total Concepto	24.000,00		24.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		6.000,00
	Total Artículo.	24.000,00		24.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		6.000,00
	Total Capítulo	24.000,00		24.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		6.000,00

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES, S.L.
Nº S1282

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 6 INVERSIONES REALES

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
62	Inversión nueva asociada al funcionamiento operativo de los								
	625 Mobiliario								
	625 Mobiliario	2.500,00	2.000,00	4.500,00	4.416,63	4.416,63	4.416,63		83,37
	Total Concepto	2.500,00	2.000,00	4.500,00	4.416,63	4.416,63	4.416,63		83,37
	626 Equipos para procesos de información								
	626 Equipos para procesos de información	1.500,00		1.500,00	1.079,06	1.079,06	1.079,06		420,94
	Total Concepto	1.500,00		1.500,00	1.079,06	1.079,06	1.079,06		420,94
	Total Artículo.	4.000,00	2.000,00	6.000,00	5.495,69	5.495,69	5.495,69		504,31
	Total Capítulo	4.000,00	2.000,00	6.000,00	5.495,69	5.495,69	5.495,69		504,31

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES S.L. Nº S1282

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

Capítulo: 9 PASIVOS FINANCIEROS

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS					
94	Devolución de depósitos y fianzas								
	941 Devolución de fianzas								
	941 Devolución de fianzas	4.000,00		4.000,00					4.000,00
	Total Concepto	4.000,00		4.000,00					4.000,00
	Total Artículo.	4.000,00		4.000,00					4.000,00
	Total Capítulo	4.000,00		4.000,00					4.000,00
	Total	1.103.578,15	150.000,00	1.253.578,15	1.070.415,35	1.070.415,35	1.039.947,06	30.468,29	183.162,80

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES, S.L. Nº S1282

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTULO	ARTÍCULO	CONCEPTO	SUBCONCEPTO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
333 EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS	1				118.126,46
		13			103.765,00
			130		27.215,68
				13000	10.215,21
				13002	17.000,47
			131		76.549,32
				13100	58.972,12
				13101	17.577,20
		16			14.361,46
			160		14.361,46
				16000	14.361,46
	2				926.093,20
		21			37.612,96
			212		2.407,62
				21200	2.407,62
			213		32.170,79
				21300	32.170,79
			216		3.034,55
				21600	3.034,55
		22			888.480,24
			220		3.637,16

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES,S.L. Nº S1282

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTULO	ARTÍCULO	CONCEPTO	SUBCONCEPTO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
				22000	2.535,44
				22001	1.101,72
			221		36.019,21
				22100	34.476,58
				22101	1.542,63
			222		12.145,74
				22200	5.498,38
				22201	1.823,73
				22202	4.823,63
			224		5.678,48
				22400	5.678,48
			225		9.217,80
				22500	6.347,02
				22503	2.870,78
			226		633.463,94
				22600	21.650,96
				22601	360.000,00
				22602	58.250,83
				22603	25.407,26
				22604	158.865,83
				22605	7.530,38
				22606	1.758,68

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y PROGRAMA

PROGRAMA	CAPÍTULO	ARTÍCULO	CONCEPTO	SUBCONCEPTO	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
			227		188.317,91
				22700	28.698,56
				22701	3.585,90
				22703	149.368,77
				22704	512,78
				22705	6.151,90
	3				2.700,00
		35			2.700,00
			359		2.700,00
				359	2.700,00
	4				18.000,00
		45			18.000,00
			452		18.000,00
				45200	18.000,00
	6				5.495,69
		62			5.495,69
			625		4.416,63
				625	4.416,63
			626		1.079,06
				626	1.079,06
TOTAL PROGRAMA 333					1.070.415,35
TOTAL GENERAL					1.070.415,35

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES,S.L. Nº S1282

35

II.- LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

(2015)

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
34400	Entradas. Programación anual	7.500,00		7.500,00	2.006,00			2.006,00	2.006,00		-5.494,00
34401	Entradas. Festival Teatro Clásico	6.000,00		6.000,00	33.504,00			33.504,00	33.504,00		27.504,00
389	Otros reintegros de operaciones corrientes				470,90			470,90	470,90		470,90
399	Otros ingresos diversos				13,47			13,47	13,47		13,47
45000	Consejería de Educación y Cultura. Funcionamiento	369.000,00		369.000,00	369.000,00			369.000,00	369.000,00		
45001	Consejería de Educ. y Cultura. Womad	206.000,00		206.000,00	206.000,00			206.000,00	206.000,00		
46100	Diputac. Provincial de Cáceres. Funcionamiento	120.000,00		120.000,00	120.000,00			120.000,00	120.000,00		
46101	Diputac.Provincial de Cáceres. Womad	110.000,00		110.000,00	110.000,00			110.000,00	110.000,00		
46200	Ayuntamiento de Cáceres.Funcionamiento	121.680,00		121.680,00	121.680,00			121.680,00	121.680,00		
46201	Ayuntamiento de Cáceres. Womad	101.136,00		101.136,00	101.136,00			101.136,00	101.136,00		
47000	Ibercaja. Ciclo de cine	7.762,15		7.762,15	7.901,03			7.901,03	7.901,03		138,88
47001	Liberbank		150.000,00	150.000,00	150.000,00			150.000,00	150.000,00		
52000	Intereses de cuentas corrientes	500,00		500,00	39,40			39,40	32,27	7,13	-460,60
54900	Alquileres salas del teatro	45.000,00		45.000,00	45.676,48			45.676,48	41.304,78	4.371,70	676,48
54901	Womad. Otros ingresos	5.000,00		5.000,00	3.266,53			3.266,53	3.266,53		-1.733,47
941	Fianzas recibidas	4.000,00		4.000,00							-4.000,00
	Suma	1.103.578,15	150.000,00	1.253.578,15	1.270.693,81			1.270.693,81	1.266.314,98	4.378,83	17.115,66

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES S.L. Nº S1282

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2015)

Capítulo: 3 TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
34	Precios públicos										
	344 Entradas a museos, exposiciones, espectáculos										
	34400 Entradas. Programación anual	7.500,00		7.500,00	2.006,00			2.006,00	2.006,00		-5.494,00
	34401 Entradas. Festival Teatro Clásico	6.000,00		6.000,00	33.504,00			33.504,00	33.504,00		27.504,00
	Total Concepto	13.500,00		13.500,00	35.510,00			35.510,00	35.510,00		22.010,00
	Total Artículo.	13.500,00		13.500,00	35.510,00			35.510,00	35.510,00		22.010,00
38	Reintegros de operaciones corrientes										
	389 Otros reintegros de operaciones corrientes										
	389 Otros reintegros de operaciones corrientes				470,90			470,90	470,90		470,90
	Total Concepto				470,90			470,90	470,90		470,90
	Total Artículo.				470,90			470,90	470,90		470,90
39	Otros ingresos										
	399 Otros ingresos diversos										
	399 Otros ingresos diversos				13,47			13,47	13,47		13,47
	Total Concepto				13,47			13,47	13,47		13,47
	Total Artículo.				13,47			13,47	13,47		13,47
	Total Capítulo	13.500,00		13.500,00	35.994,37			35.994,37	35.994,37		22.494,37

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2015)

Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS	DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
45	De Comunidades Autónomas										
	450 De la Administración General de las Comunidades Autónomas										
	45000 Consejería de Educación y Cultura. Funcionamiento	369.000,00		369.000,00	369.000,00			369.000,00	369.000,00		
	45001 Consejería de Educ. y Cultura. Womad	206.000,00		206.000,00	206.000,00			206.000,00	206.000,00		
	Total Concepto	575.000,00		575.000,00	575.000,00			575.000,00	575.000,00		
	Total Artículo.	575.000,00		575.000,00	575.000,00			575.000,00	575.000,00		
46	De Entidades locales										
	461 De Diputaciones, Consejos o Cabildos										
	46100 Diputac. Provincial de Cáceres. Funcionamiento	120.000,00		120.000,00	120.000,00			120.000,00	120.000,00		
	46101 Diputac.Provincial de Cáceres. Womad	110.000,00		110.000,00	110.000,00			110.000,00	110.000,00		
	Total Concepto	230.000,00		230.000,00	230.000,00			230.000,00	230.000,00		
	462 De Ayuntamientos										
	46200 Ayuntamiento de Cáceres.Funcionamiento	121.680,00		121.680,00	121.680,00			121.680,00	121.680,00		
	46201 Ayuntamiento de Cáceres. Womad	101.136,00		101.136,00	101.136,00			101.136,00	101.136,00		
	Total Concepto	222.816,00		222.816,00	222.816,00			222.816,00	222.816,00		
	Total Artículo.	452.816,00		452.816,00	452.816,00			452.816,00	452.816,00		
47	De empresas privadas										
	470 De empresas privadas										
	47000 Ibercaja. Ciclo de cine	7.762,15		7.762,15	7.901,03			7.901,03	7.901,03		138,88
	47001 Liberbank		150.000,00	150.000,00	150.000,00			150.000,00	150.000,00		
	Total Concepto	7.762,15	150.000,00	157.762,15	157.901,03			157.901,03	157.901,03		138,88

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2015)

Capítulo: 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
	Total Artículo.	7.762,15	150.000,00	157.762,15	157.901,03			157.901,03	157.901,03		138,88
	Total Capítulo	1.035.578,15	150.000,00	1.185.578,15	1.185.717,03			1.185.717,03	1.185.717,03		138,88

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES,S.L.
Nº S1282

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2015)

Capítulo: 5 INGRESOS PATRIMONIALES

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
52	Intereses de depósitos										
	520 Intereses de depósitos										
	52000 Intereses de cuentas corrientes	500,00		500,00	39,40			39,40	32,27	7,13	-460,60
	Total Concepto	500,00		500,00	39,40			39,40	32,27	7,13	-460,60
	Total Artículo.	500,00		500,00	39,40			39,40	32,27	7,13	-460,60
54	Rentas de bienes inmuebles										
	549 Otras rentas de bienes inmuebles										
	54900 Alquileres salas del teatro	45.000,00		45.000,00	45.676,48			45.676,48	41.304,78	4.371,70	676,48
	54901 Womad. Otros ingresos	5.000,00		5.000,00	3.266,53			3.266,53	3.266,53		-1.733,47
	Total Concepto	50.000,00		50.000,00	48.943,01			48.943,01	44.571,31	4.371,70	-1.056,99
	Total Artículo.	50.000,00		50.000,00	48.943,01			48.943,01	44.571,31	4.371,70	-1.056,99
	Total Capítulo	50.500,00		50.500,00	48.982,41			48.982,41	44.603,58	4.378,83	-1.517,59

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS: RESUMEN POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

(2015)

Capítulo: 9 PASIVOS FINANCIEROS

ARTÍCULO	CONCEPTO / SUBCONCEPTO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS							
94	Depósitos y fianzas recibidos										
	941 Fianzas recibidas										
	941 Fianzas recibidas	4.000,00		4.000,00							-4.000,00
	Total Concepto	4.000,00		4.000,00							-4.000,00
	Total Artículo.	4.000,00		4.000,00							-4.000,00
	Total Capítulo	4.000,00		4.000,00							-4.000,00
	Total	1.103.578,15	150.000,00	1.253.578,15	1.270.693,81			1.270.693,81	1.266.314,98	4.378,83	17.115,66

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS Nº S1282 AUDITORES S.L.

III.- RESULTADO PRESUPUESTARIO

Consorcio Gran Teatro

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO **EJERCICIO 2015**

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	1.270.693,81	1.064.919,66		205.774,15
b) Operaciones de capital		5.495,69		-5.495,69
1.Total operaciones no financieras (a+b)	1.270.693,81	1.070.415,35		200.278,46
c) Activos financieros				
d) Pasivos financieros				
2. Total operaciones financieras (c+d)				
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)	1.270.693,81	1.070.415,35		200.278,46
AJUSTES				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales				
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio				
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio				
II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)				
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				200.278,46

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.P.
N.º S1282

CONSORCIO GRAN TEATRO

JUNTA DE EXTREMADURA AYUNTAMIENTO de CACERES DIPUTACIÓN DE CÁCERES

MEMORIA

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES, S.L.
Nº S1282

I. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD

El Consorcio denominado "Gran Teatro, de Cáceres" se constituye como una entidad de derecho público, integrada por la Junta de Extremadura a través de la Consejería de Educación y Cultura, el Excmo. Ayuntamiento de Cáceres, la Excma. Diputación Provincial de Cáceres y la Caja de Ahorros de Extremadura.

El Consorcio Gran Teatro de Cáceres, queda adscrito a la Junta de Extremadura, de acuerdo con la Disposición adicional vigésima de la Ley 30/1992, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, en su redacción dada por la Final Segunda de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local (BOE núm. 312, de 30 de diciembre de diciembre de 2013).

Tiene personalidad jurídica propia y plena capacidad de obrar para el cumplimiento de sus fines específicos.

El Consorcio tiene por objeto la cooperación económica, técnica y administrativa entre las Entidades que lo integran para la gestión, organización y prestación de los servicios culturales que se promuevan en el Gran Teatro de Cáceres.

Se rige por las disposiciones contenidas en sus estatutos (Decreto 63/1994, de 3 de mayo, D.O.E. número 56, de 17 de mayo de 1994), por la reglamentación interna dictada en desarrollo de los mismos, y supletoriamente por la ley 30/1992, de 26 de noviembre, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, la Ley 7/1985, de 2 de abril, reguladora de las Bases de Régimen Local.

Está sujeto al régimen presupuestario, contable y de control de la Junta de Extremadura, de conformidad con lo dispuesto en el punto 4 de la DA 20.ª de la Ley 30/1992, de 26 de noviembre, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, y sin perjuicio de su sujeción a lo previsto en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera. En todo caso, se llevará a cabo una auditoría de las cuentas anuales, que será responsabilidad del órgano de control de la Junta de Extremadura. Su presupuesto deberá formar parte del Presupuesto General de la Junta de Extremadura, en cuanto Administración Pública de adscripción.

Los Estatutos del Consorcio se modificaron en el año 2014, por acuerdo del Consejo Rector en su reunión de 30 de diciembre de 2014 y publicados en el D.O.E. número 12, de 20 de enero de 2015. Se han adaptado a lo dispuesto en la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalidad y sostenibilidad de la Administración Local y en la Ley 15/2014, de 16 de septiembre, de racionalización del Sector Público y otras medidas de reforma administrativa.

En el año 2015 sufre una nueva modificación por acuerdo del Consejo Rector en su reunión de 1 de octubre de 2015, con la aprobación de las instituciones consorciadas, y publicados en el D.O.E. número 69, de 12 de abril de 2016. Mediante Decreto del Presidente 16/2015, de 6 de julio, por el que se modifican la denominación, el número, y las competencias de las Consejerías que conforman la Administración de la Comunidad Autónoma de Extremadura, se reestructura la organización de la Administración Pública autonómica, con base a criterios de austeridad, eficacia y eficiencia. Con el fin de adaptar los estatutos a esta nueva estructura organizativa, y particularmente a lo dispuesto en el Decreto 260/2015, de 7 de agosto, por el que se establece la estructura orgánica de la Presidencia de la Junta de Extremadura, se modificaron determinados preceptos de los estatutos que estaban vigente, aprobados en por el Consejo Rector el 30 de diciembre de 2014.

Tiene su domicilio social y fiscal en el Gran Teatro, Calle San Antón, s/n, en la ciudad de Cáceres. Clasificación CNAE09 número 90.04 (Gestión de salas de espectáculos) y epígrafe IAE E965.1 (Espectáculos de salas y locales)

Estructura organizativa básica de la entidad:

Sus órganos de gobierno y de administración son los siguientes:

a) El Consejo Rector que ostenta el gobierno y gestión superior del Consorcio y estará constituido por todos los entes integrados en el mismo.
b) La Comisión Ejecutiva.
c) El Director.

El Presidente de la Junta de Extremadura ejercerá la representación institucional del Consorcio, pudiendo asistir, en su condición de máximo representante de la Comunidad Autónoma, a cuantas reuniones y actos requiera la especial cualidad de los asuntos a tratar y sin que ello suponga el ejercicio de competencia ejecutiva alguna.

Número medio de empleados:

Actualmente mantiene abierto un centro de trabajo en el Gran Teatro, Calle San Antón, s/n, de la ciudad de Cáceres, con una plantilla de 5 trabajadores, dos con contrato laboral, la Directora del Consorcio con contrato de alta dirección que es el Director y otra trabajadora que es auxiliar administrativo con contrato indefinido. Además tiene tres personas adscritas de las entidades consorciadas: Junta de Extremadura, Ayuntamiento de Cáceres y Diputación Provincial de Cáceres.

Principales fuentes de financiación de la entidad y su importancia relativa:

PRINCIPAL FUENTE DE FINANCIACIÓN DEL CONSORCIO	ARTÍCULO (€)	% PARTICIPACIÓN SOBRE PRESUPUESTO APROBADO
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
* De la Comunidad Autónoma; Consejería de Educación y Cultura del Gobierno de Extremadura.	575.000,00	45,25%
* De Entidades Locales; Ayuntamiento de Cáceres	222.816,00	17,53%
* De Entidades Locales; Excma. Diputación Provincial de Cáceres.	230.000,00	18,10%
* De entidades Privadas; Ibercaja	157.901,03	12,43%
TOTAL CAPITULO 4	1.185.717,03	93,31%
% DEL CAPITULO 4 SOBRE PRESUPUESTO TOTAL	93,31%	
TOTAL PRESUPUESTO INGRESOS 2015. DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	1.270.693,81	

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES, S.L.
Nº S1282

2. GESTIÓN INDIRECTA DE SERVICIOS PÚBLICOS, CONVENIOS Y OTRAS FORMAS DE COLABORACIÓN. (NO EXISTEN)

3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

1. Imagen fiel:

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables del Consorcio, y se presentan de acuerdo con el Plan General de Contabilidad Publica aprobado en la Orden EHA/1037/2010, de 13 abril, y demás disposiciones legales vigentes en materia contable, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados de la Entidad, sin que para ello haya sido necesario dejar de aplicar ninguna disposición legal en materia contable.

Los Principios Contables utilizados para la elaboración de estas cuentas anuales con los establecidos en el Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobado por Orden EHA/1781/2013, de 20 de septiembre.

Estos principios de contabilidad generalmente aceptados y aplicados por el Consorcio son los de gestión continuada, devengo, uniformidad, prudencia, no compensación e importancia relativa. También le son de aplicación los principios contables de carácter presupuestarios recogidos en la normativa presupuestaria aplicable, en concreto: el principio de importancia presupuestaria, principio de desafectación.

No existe ningún principio contable o norma de valoración de carácter obligatorio que, teniendo un efecto significativo en las Cuentas Anuales, se haya dejado de aplicar en su elaboración.

Atendiendo a la Disposición transitoria segunda en la que se recoge la Información a incluir en las cuentas anuales del ejercicio 2015. Las cuentas anuales relativas al ejercicio 2015 se elaborarán teniendo presente lo siguiente:

1. No se reflejarán en el balance, en la cuenta del resultado económico patrimonial ni en el resto de estados que incluyan información comparativa, las cifras relativas al ejercicio o ejercicios anteriores. Por tanto, se omite en todos los estados cualquier importe comparativo con el ejercicio 2014.

2. En la memoria se incluirá una nota adicional con el siguiente contenido:

«29. Aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables.

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

1. Un estado de conciliación que 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.

2. El balance, la cuenta del resultado económico-patrimonial y el Remanente de Tesorería incluidos en la cuentas del ejercicio 2014.

3. Una descripción de los ajustes realizados en cumplimiento de lo previsto en el apartado 2 de la disposición transitoria anterior, indicando para cada uno de ellos:

   - Identificación del asiento.
   - Motivo de su realización.
   - Criterios contables aplicados para el ejercicio contable 2015 y diferencias con los que se aplicaron en el ejercicio anterior.
   - Cuantificación del impacto que produce en el patrimonio neto de la entidad el cambio de criterios contables.
   - Cualquier otra circunstancia que se considere relevante para clarificar la realización del asiento.»

Estructura de su organización contable:

La estructura del Presupuesto del Consorcio se ajusta a lo establecido en la Orden de 9 de junio de 2014 por la que se dictan las normas para la elaboración de los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Extremadura para el año 2015 y por la Ley 5/2007, de 19 de abril, General de Hacienda Pública de Extremadura, y con respecto al sistema contable el adaptado a la Instrucción de contabilidad para la Administración Local (ICAL) en el modelo normal (Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre)

Se establece contablemente clasificación orgánica 13 09 y funcional 273B (Dirección General de Promoción Cultural (273), Teatro, música y cine (B)), respetando la referencia que se establece en la clasificación del Presupuesto General de la Comunidad Autónoma de Extremadura para el año 2015.

Debido a la imposibilidad de disponer tanto económica como técnicamente de la aplicación informática contable que dispone la Junta de Extremadura SICAEX, y siguiente criterios de ahorro y optimización de recursos públicos disponibles, el Consorcio ha optado por utilizar la aplicación informática SICALWIN de contabilidad de entidades locales, ofrecida por la Diputación Provincial de Cáceres, entidad consorciada.

Por todo ello se informa que la elaboración de cuentas anuales 2015 del Consorcio ha quedado condicionada a la misma, presentándose según el formato para las entidades locales establecidas en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local.

2.- Comparación de la información

De forma excepcional en las Cuentas Anuales correspondientes al ejercicio 2015, atendiendo a la Instrucción de Contabilidad, no aparecen los importes relativos al ejercicio anterior, en este caso referidos al ejercicio 2014 atendiendo a la Disposición Transitoria Segunda, de la Orden HAP/1781/2013, por el que se aprueba la instrucción del modelo normal. (VER NOTA NÚMERO 29)

3.- Razones e incidencias en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización y corrección de errores.

El apunte de ajuste realizado en la cuenta financiera 1200 corresponde a la factura número 3346998 emitida por la SGAE, de fecha 13 de febrero de 2014 por importe de 5.233,23 €, que ha sido rectificada en el año 2015 por la factura número 4018178 de fecha 21 de abril de 2015 por importe de -5.233,23 €. (VER PUNTO DE LA MEMORIA 24.2), con motivo de la improcedencia de los derechos de autor facturados.

4. NORMAS DE VALORACIÓN

El Consorcio dispone de un inventario de bienes detallado y conciliado con los importes que figuran en las cuentas del inmovilizado adquirido desde el ejercicio 2013. En lo relativo a las adquisiciones en los años anteriores no se ha podido conciliar a la fecha con los importes que figuran en las cuentas anuales, no obstante, se está trabajando en actualmente en la conciliación.

No ha sido necesario dotar provisiones de ningún tipo en este ejercicio.

No existen inversiones financieras en la entidad

No existen existencias.

a) Inmovilizado Intangible.

Los diversos elementos comprendidos en el inmovilizado inmaterial se ha valorado por su precio de adquisición; se han aplicado los criterios establecidos para el inmovilizado material por lo que respecta a la dotación de amortizaciones y demás correcciones valorativas, sin perjuicio de lo señalado en las normas siguientes con respecto a los bienes y derechos que a continuación se indican:

- Aplicaciones informáticas.-Se incluirán en el activo los programas de ordenador, tanto los adquiridos a terceros como los elaborados por la propia entidad, utilizando los medios propios de que disponga y únicamente en los casos en que esté prevista su utilización en varios ejercicios.

En ningún caso podrán figurar en el activo los gastos de mantenimiento de la aplicación informática.

No existen contratos de arrendamiento financiero, por lo que no se establecen criterios de contabilización de contratos de arrendamientos financieros.

b) Inmovilizado Material, bienes destinados al uso general y patrimonio público del suelo.

Los bienes comprendidos en este apartado se encuentran valorados a su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, e incluye los gastos necesarios para su puesta en marcha. Asimismo, forma parte del coste de los

bienes la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas a los bienes. En los bienes que necesitan un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, se incluyen en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se hayan devengado antes de la puesta en funcionamiento del inmovilizado material. Las reparaciones y los gastos de mantenimiento que no representan una ampliación de la vida útil son cargados directamente en la cuenta de gastos, teniendo su reflejo en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los costes de renovación, ampliación y mejora que suponen un aumento de su productividad o alargamiento de la vida útil del bien, se capitalizan como mayor coste de los respectivos bienes.

La dotación anual a la amortización se calcula siguiendo el método lineal en función de la vida útil estimada para cada bien, atendiendo a la depreciación efectivamente sufrida por su funcionamiento, uso y disfrute.

Se efectúa la corrección valorativa correspondiente por deterioro de valor cuando el valor contable del bien supera su importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los costes de venta y su valor de uso.

Pérdidas de carácter irreversible en el inmovilizado: Si se produce una disminución de valor de carácter irreversible y distinta de la amortización sistemática, se procederá a corregir la valoración del bien correspondiente, contabilizando la pérdida como gasto del ejercicio y provocando una corrección del valor amortizable del bien.

Revalorizaciones: No será admisible la revalorización de los bienes que componen el inmovilizado, salvo en el caso de regularizaciones de valores legalmente establecidas.

c) Inversiones Inmobiliarias.
La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

d) Bienes integrantes del Patrimonio Histórico.
La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

e) Permutas.
La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

f) Créditos y débitos por la actividad propia.
Las partidas a cobrar se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los gastos de la transacción que le sean directamente atribuibles. No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

g) Activos financieros y pasivos financieros.

Los instrumentos financieros se clasifican en el momento de su reconocimiento inicial como un activo financiero, un pasivo financiero o un instrumento de patrimonio, de conformidad con el fondo económico del acuerdo contractual y con sus definiciones correspondientes.

1.- Activos financieros.

a. Préstamos y partidas a cobrar.

Los préstamos y partidas a cobrar se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los gastos de la transacción que le sean directamente atribuibles. No obstante, los créditos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, así como los anticipos y créditos al personal, los dividendos a cobrar y los desembolsos exigidos sobre instrumentos de patrimonio, cuyo importe se espera recibir en el corto plazo, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

La valoración posterior de estos activos se efectúa por su coste amortizado, contabilizándose los intereses devengados en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, los créditos con vencimiento no superior a un año que se valoran inicialmente por su valor nominal, continúan valorándose por dicho importe, salvo que se hubieran deteriorado.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva del deterioro. La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

b. Inversiones mantenidas hasta el vencimiento.

Las inversiones mantenidas hasta el vencimiento se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los gastos de la transacción que le sean directamente atribuibles.

La valoración posterior de estos activos se efectúa por su coste amortizado, contabilizándose los intereses devengados en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva del deterioro. La pérdida por deterioro del valor de estos activos financieros es la diferencia entre su valor en libros y el valor actual de los flujos de efectivo futuros que se estima van a generar, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento de su reconocimiento inicial.

c. Activos financieros mantenidos para negociar.

Los activos financieros mantenidos para negociar se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada. Los gastos de la transacción que le son directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

La valoración posterior de estos activos se efectúa por su valor razonable, sin deducir los gastos de la transacción en que pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se producen en el valor razonable se imputan en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

d. Inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas.

Las inversiones en el patrimonio de empresas del grupo, multigrupo y asociadas se valoran inicialmente al coste, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de la transacción que les sean directamente atribuibles. No obstante, si existiera una inversión anterior a su calificación como empresa del grupo, multigrupo o asociada, se considerará como coste de dicha inversión el valor contable que debiera tener la misma inmediatamente antes de que la empresa pase a tener esa calificación.

La valoración posterior de estos activos se efectúa por su coste, menos, en su caso, el importe acumulado de las correcciones valorativas por deterioro.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que existe evidencia objetiva de que el valor en libros de la inversión no será recuperable. El importe de la corrección valorativa será la diferencia entre su valor en libros y el importe recuperable, entendido éste como el mayor importe entre su valor razonable menos los gastos de venta y el valor actual de los flujos de efectivo futuros derivados de la inversión, calculados, bien mediante la estimación de lo que se espera recibir como consecuencia del reparto de dividendos realizado por la empresa participada y de la enajenación o baja en cuentas de la inversión en la misma, bien mediante la estimación de su participación en los flujos que se espera sean generados por la empresa participada, procedentes tanto de sus actividades ordinarias como de su enajenación o baja en cuentas. Salvo mejor evidencia del importe recuperable de las inversiones, en la estimación del deterioro se tiene en cuenta el patrimonio de la entidad participada corregido por las plusvalías tácitas existentes en la fecha de valoración.

Las correcciones valorativas por deterioro y, en su caso, su reversión, se registran como un gasto o un ingreso, respectivamente, en la cuenta de pérdidas y ganancias. La reversión del deterioro tiene como límite el valor en libros de la inversión que estaría reconocida en la fecha de reversión si no se hubiese registrado el deterioro del valor.

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES, S.L.
Nº S1282

e. Activos financieros disponibles para la venta.

Los activos financieros disponibles para la venta se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los gastos de la transacción que le sean directamente atribuibles.

La valoración posterior de estos activos se efectúa por su valor razonable, sin deducir los gastos de la transacción en que se pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se produzcan en el valor razonable se registrarán directamente en el patrimonio neto, hasta que el activo financiero cause baja o se deteriore, momento en que el importe así reconocido se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Al cierre del ejercicio se efectúan las correcciones valorativas necesarias siempre que exista evidencia objetiva de que el valor del activo en cuestión se ha deteriorado como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después de su reconocimiento inicial, y que ocasionen una reducción o retraso en los flujos de efectivo estimados futuros que pueden venir motivados por la insolvencia del deudor en el caso de instrumentos de deuda adquiridos, o bien la falta de recuperabilidad del valor en libros del activo producida por un descenso prolongado o significativo en su valor razonable si se trata de inversiones en instrumento de patrimonio. La corrección valorativa por deterioro de estos activos es la diferencia entre su coste o coste amortizado menos, en su caso, cualquier corrección valorativa por deterioro previamente reconocida en la cuenta de pérdidas y ganancias, y el valor razonable en el momento en que se efectúa la valoración.

f. Baja de activos financieros.

La baja de los activos financieros se produce cuando expira o se han cedido los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del mismo, habiéndose cedido de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del mismo. Cuando el activo financiero se da de baja, la diferencia entre la contraprestación recibida y el valor en libros del activo financiero determina la ganancia o la pérdida surgida al dar de baja dicho activo, formando parte del resultado del ejercicio en que ésta se produce.

2. Pasivos financieros.

a. Débitos y partidas a pagar.

Los débitos y partidas a pagar se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación recibida ajustada por los gastos de la transacción que les sean directamente atribuibles. No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan un tipo de interés contractual, se valoran por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo.

La valoración posterior se efectúa por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante,

los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año que se valoren inicialmente por su valor nominal, se continúan valorando por dicho importe.

b. Pasivos financieros mantenidos para negociar.

Los pasivos financieros mantenidos para negociar se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivaldrá al valor razonable de la contraprestación entregada. Los gastos de la transacción que le son directamente atribuibles se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

La valoración posterior de estos pasivos se efectúa por su valor razonable, sin deducir los gastos de la transacción en que pudiera incurrir en su enajenación. Los cambios que se producen en el valor razonable se imputan en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio.

c. Baja de pasivos financieros.

La baja de un pasivo financiero se produce cuando la obligación se ha extinguido. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero y la contraprestación pagada se reconoce en la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio en que tiene lugar.

3. Instrumentos de patrimonio propio.

En el caso de que el Consorcio realice cualquier tipo de transacción con sus propios instrumentos de patrimonio, el importe de estos instrumentos se registra en el patrimonio propio como una variación de los fondos propios y, en ningún caso, se reconocen como activos financieros del Consorcio ni se registra resultado alguno en la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los gastos derivados de estas transacciones se registran directamente contra el patrimonio neto como menores reservas.

4. Fianzas entregadas y recibidas.

En las fianzas entregadas o recibidas por arrendamientos operativos o por prestación de servicios, la diferencia entre su valor razonable y el importe desembolsado se considera como un pago o cobro anticipado por el arrendamiento o prestación de servicio, que se imputa a la cuenta de pérdidas y ganancias durante el período de arrendamiento o durante el período en el que se preste el servicio, de acuerdo con las normas sobre ingresos por ventas y prestación de servicios.

Al estimar el valor razonable de las fianzas se toma como período remanente el plazo contractual mínimo comprometido durante el cual no se pueda devolver su importe.

Cuando la fianza sea a corto plazo, no se efectúa el descuento de flujos de efectivo si su efecto no es significativo.

h) Existencias.

En caso de que las hubiese, los bienes y servicios comprendidos en las existencias se valorarán a su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción.
El precio de adquisición incluirá el importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento, y los gastos adicionales que se producen hasta que los bienes se hallan ubicados para su venta, tales como transportes, aranceles de aduanas, seguros y otros directamente atribuibles a la adquisición de las existencias.
El coste de producción se determinará añadiendo al precio de adquisición de las materias primas y otros materiales consumibles, los costes directamente imputables al producto, así como la parte que razonablemente corresponda de los costes indirectamente imputables al producto, en la medida en que tales costes correspondan al período de fabricación, elaboración o construcción, en los que se ha incurrido al ubicarlos para su venta y se basen en el nivel de utilización de la capacidad normal de trabajo de los medios de producción.
En las existencias que necesiten un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, se incluirá en el precio de adquisición o coste de producción, los gastos financieros que se hayan devengado antes de dicho momento.

Cuando se trata de asignar valor a los bienes concretos que forman parte de un inventario de bienes intercambiables ente sí, se adopta con carácter general el método del precio medio o coste medio ponderado.

Cuando el valor neto realizable de las existencias es inferior a su precio de adquisición o a su coste de producción, se efectúan las oportunas correcciones valorativas reconociéndolas como gasto en la cuenta de pérdidas y ganancias, en los epígrafes "Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación" y "Aprovisionamientos", según sea el tipo de existencias.

Los anticipos a proveedores a cuenta de suministros futuros de existencias se valoran a su coste. La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

i) Transacciones en moneda extranjera.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

j) Créditos y demás derechos no presupuestarios.

Se registrarán por el importe entregado. En el caso de créditos, la diferencia entre dicho importe y el nominal de los créditos deberá computarse como ingreso por intereses en el ejercicio en que se devenguen, siguiendo un criterio financiero y reconociéndose el crédito por intereses en el activo.

Los créditos por venta de inmovilizado se valorarán por el precio de venta, excluidos en todo caso los intereses incorporados al nominal del crédito, los cuales serán imputados como se indica en el párrafo anterior.

Los intereses devengados y no vencidos figurarán en cuentas de crédito del grupo 2 ó 5 en función de su vencimiento.

Se registrarán en dichas partidas de crédito los intereses implícitos que se devenguen, con arreglo a un criterio financiero, con posterioridad a la fecha de adquisición de los valores negociables.

Deberán practicarse las correcciones de valor que procedan, dotándose, en su caso, las correspondientes correcciones, para reflejar las posibles insolvencias que se presenten con respecto al cobro de los activos de que se trate.

k) D*eudas y demás obligaciones no presupuestarias.*

Figurarán en el Balance por su valor de reembolso. En su caso, la diferencia entre dicho valor y la cantidad recibida figurará separadamente en el activo del Balance; tal diferencia debe imputarse anualmente a resultados en las cantidades que corresponda de acuerdo con un criterio financiero.

Las deudas por compra de inmovilizado se valorarán por su nominal. Los intereses incorporados al nominal, excluidos los que se hayan integrado en el valor del inmovilizado, figurarán separadamente en el activo del Balance, imputándose anualmente a resultados en las cantidades que correspondan de acuerdo con un criterio financiero.

l) De*rechos a cobrar presupuestarios y obligaciones presupuestarias.*

Los derechos a cobrar presupuestarios figurarán por el importe a percibir.

Los derechos a cobrar procedentes de ingresos de Derecho Público habrán de valorarse por el importe determinado en el acto de liquidación que los genere, tanto procedan de ingresos sin contraprestación y de exacción obligatoria, como de prestaciones de servicios, realización de actividades y utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público.

Los derechos de cobro derivados de la venta de bienes conceptuados como existencias habrán de registrarse por el importe de la contraprestación a percibir por la venta, sin incluir los impuestos legalmente repercutibles, ni los gastos satisfechos por cuenta del deudor, los cuales se integrarán en otras cuentas a cobrar no presupuestarias.

Los derechos de cobro derivados de otras prestaciones de servicios y cesiones de bienes patrimoniales, efectuadas en régimen de Derecho Privado, se registrarán por el importe de la contraprestación a percibir por los mismos, siguiéndose los mismos criterios que en el párrafo anterior, en cuanto a los impuestos legalmente repercutibles y los gastos satisfechos por cuenta del deudor.

Los derechos de cobro derivados de la emisión de pasivos financieros se registrarán por el importe a percibir en el momento de la emisión.

Deberán realizarse las correcciones valorativas que procedan, dotándose, en su caso, las provisiones que reflejen el riesgo de insolvencia con respecto al cobro de los derechos de que se trate.

Las obligaciones presupuestarias figurarán por el importe a satisfacer. Dicho valor, que debe considerarse como la cantidad a pagar en el momento de su vencimiento, estará formado por el principal de la deuda más, en su caso, las retribuciones implícitas que se pudieran haber pactado en la financiación de la operación.

En el caso de obligaciones por compra de existencias o de servicios figurarán por el importe de la contraprestación a realizar. Tal importe no comprenderá los impuestos legalmente deducibles, que se registrarán en cuentas a pagar no presupuestarias.

m) Impuesto sobre beneficios.

El gasto por el impuesto sobre beneficios del ejercicio se calcula agregando al impuesto corriente que resulta de la aplicación del tipo de gravamen sobre la base imponible del ejercicio, y después de aplicar las deducciones fiscales pertinentes, la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

Los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que la Sociedad va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que considere probable que la Sociedad vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.

Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una operación que en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.

Las diferencias temporarias deducibles darán lugar a menores cantidades a pagar o mayores cantidades a devolver por impuestos en ejercicios futuros, mientras que las diferencias temporarias imponibles darán lugar a mayores cantidades a pagar o menores cantidades a devolver por impuestos en ejercicio futuros.

n) Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan en la cuenta de pérdidas y ganancias en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valoran por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos que, salvo evidencia en contrario, es el precio acordado para dichos bienes o servicios.

Los ingresos procedentes de la prestación de servicios se reconocen considerando el porcentaje de realización del servicio a la fecha de cierre del ejercicio, cuando el importe de los ingresos, el grado de realización, los costes ya incurridos y los pendientes de incurrir pueden valorarse con fiabilidad y es probable que el Consorcio reciba los beneficios o rendimientos económicos derivado de la transacción.

En el caso de prestaciones de servicios cuyo resultado no puede ser estimado de forma fiable, los ingresos sólo se reconocen en la cuantía de los gastos reconocidos que se consideren recuperables.

o) Provisiones y contingencias.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

p) Subvenciones, donaciones y legados.

El Consorcio recibe anualmente subvenciones para la financiación de sus actividades, concedidas por las Administraciones Públicas, para asegurar el cumplimiento de los fines de la actividad propia.

Para la contabilización de las subvenciones recibidas, el Consorcio sigue los criterios:

p1) Subvenciones, donaciones y legados de capital

Las subvenciones de capital recibidas por el Consorcio para su actividad propia siguen las siguientes normas: Se registran en el momento de su concesión como Ingresos a distribuir en varios ejercicios, por el importe concedido, y se imputan a resultados a partir del momento en que el Consorcio tiene certeza absoluta de su cobro, en proporción al nivel de ejecución de las actividades que financian o a la depreciación experimentada durante el período por los activos financiados por dichas subvenciones.

p2) Otras subvenciones, donaciones y legados corrientes:

a) Las subvenciones, donaciones y legados recibidos por el Consorcio para financiar los gastos recurrentes (los de la explotación) de la actividad propia han sido consideradas íntegramente como ingresos del ejercicio, e imputadas al resultado de la explotación en función de las condiciones establecidas o la finalidad señalada.

b) Dentro de las subvenciones no reintegrables, las de Tesorería, se imputarán al ejercicio de la siguiente forma:

- Si se conceden sin asignación a una finalidad concreta se reconocerán como ingresos del ejercicio en que se conceden.
- Si se conceden con asignación a una finalidad concreta, y de acuerdo con el principio de correlación de ingresos y gastos, se imputarán a resultados en función en que se realiza o según el grado de avance de los proyectos objetos de la subvención. La parte pendiente de imputar a resultados se contabiliza en la cuenta de Otras subvenciones, donaciones y legados como ingresos a distribuir en varios ejercicios.

q) Negocios Conjuntos.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

r) Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES, S.L.
Nº S1282

5. INMOVILIZACIONES MATERIALES

Las variaciones experimentadas durante el ejercicio en las partidas que componen el inmovilizado material han sido las siguientes:

CUENTA FINANCIERA 215	Fecha adquisición	Valor adquisición	Amortización 2015	Valor contable	Amortización Acumulada
INSTALACIONES			**8%**		
Instalaciones	01/01/1995	11.647,60	0,00	0,00	11.647,60
Total 1995		**11.647,60**	**0,00**	**0,00**	**11.647,60**
Aparato de aire acondicionado	20/04/2007	2.376,21	190,10	722,08	1.654,13
Total 1997		**2.376,21**	**190,10**	**722,08**	**1.654,13**
TOTAL		**14.023,81**	**190,10**	**722,08**	**13.301,73**

CUENTA FINANCIERA 216	Fecha adquisición	Valor adquisición	Amortización 2015	Valor contable	Amortización Acumulada
MOBILIARIO			**10%**		
Mobiliario	01/01/2004	21.497,46	0,00	0,00	21.497,46
Total 2004		**21.497,46**	**0,00**	**0,00**	**21.497,46**
Mobiliario 2006	15/02/2006	2.943,00	294,30	36,28	2.906,72
Total 2006		**2.943,00**	**294,30**	**36,28**	**2.906,72**
Marquesinas blancas forradas en corcho	04/02/2015	968,19	88,75	879,44	88,75
2 bombas de achique	31/05/2015	898,87	52,43	846,44	52,43
108 alzadores infantiles	30/11/2015	2.549,57	1.210,78	1.338,80	1.210,78
Total 2015		**4.416,63**	**1.351,96**	**3.064,67**	**1.351,96**
TOTAL		**28.857,09**	**1.646,26**	**3.100,95**	**25.756,14**

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES,S.L.
Nº S1282

CUENTA FINANCIERA 217	Fecha adquisición	Valor adquisición	Amortización 2015	Valor contable	Amortización Acumulada
EQUIPOS PROCESOS INFORMACION			**25%**		
Equipos procesos informacion	01/01/2004	9.960,59	0,00	0,00	9.960,59
Total 2004		**9.960,59**	**0,00**	**0,00**	**9.960,59**
Ordenador 2005	01/03/2005	1.692,41	0,00	0,00	1.692,41
2º ordenador 2005	16/05/2005	388,31	0,00	0,00	388,31
Monitor Philips	01/07/2005	148,38	0,00	0,00	148,38
Total 2005		**2.229,10**	**0,00**	**0,00**	**2.229,10**
Ordenador 2007	03/01/2007	953,59	0,00	0,00	953,59
Total 2007		**953,59**	**0,00**	**0,00**	**953,59**
Reproductor doble cd	04/03/2008	595,00	0,00	0,00	595,00
Portatil hp 08	01/02/2008	559,49	0,00	0,00	559,49
Portatil 2008	01/10/2008	355,17	0,00	0,00	355,17
Total 2008		**1.509,66**	**0,00**	**0,00**	**1.509,66**
Proyector 2012	06/01/2012	4.781,20	1.195,30	1.012,41	3.768,79
Total 2012		**4.781,20**	**1.195,30**	**1.012,41**	**3.768,79**
Monitores 2013	27/12/2013	367,53	91,88	183,77	183,76
Ordenadores 2013	22/03/2013	2.157,03	539,26	674,07	1.482,96
Ordenadores 2013	18/03/2013	893,10	223,28	279,10	614,00
Total 2013		**3.417,66**	**854,42**	**1.136,94**	**2.280,72**
Escáner documental Scnasnap IX500	10/01/2014	594,36	148,59	297,18	297,18
Dvd Sony BDPS480B 3D	28/02/2014	160,14	33,36	93,42	66,72
Impresora Ticket Epson TM T20	23/05/2014	187,03	27,28	132,47	54,56
Total 2013		**941,53**	**209,23**	**523,08**	**418,45**
CPU CORES I3,MONITOR, TECLADO Y SOPORTE	25/09/2015	482,60	120,65	361,95	120,65
PORTATIL LENOVO G50-80	25/09/2015	596,46	0,00	596,46	0,00
Total 2015		**1.079,06**	**120,65**	**958,41**	**120,65**
TOTAL		**24.872,39**	**2.379,59**	**3.630,84**	**21.241,55**

CUENTA FINANCIERA 219	Fecha adquisición	Valor adquisición	Amortización 2015	Valor contable	Amortización Acumulada
OTRO INMOVILIZADO			**10%**		
Otro inmovilizado	01/01/2004	1.979,51	0,00	0,00	1.979,51
Total 2004		**1.979,51**	**0,00**	**0,00**	**1.979,51**
Barandilla 2008	10/03/2008	1.200,00	120,00	666,79	533,21
Barandilla 2008	17/03/2008	1.461,20	146,12	812,74	648,46
Barandilla 2008	27/08/2008	1.487,00	148,70	846,98	640,02
Barandilla 2008	06/08/2008	2.770,00	277,00	1.573,00	1.197,00
Cristalería	28/08/2008	1.164,54	116,45	663,40	501,14
Barandilla 2008	03/09/2008	606,00	60,60	345,52	260,48
Total 2008		**8.688,74**	**868,87**	**4.908,43**	**3.780,31**
Barandilla 2013	04/02/2013	4.961,00	496,10	3.514,04	1.446,96
Total 2013		**4.961,00**	**496,10**	**3.514,04**	**1.446,96**
TOTAL		**15.629,25**	**1.364,97**	**8.422,47**	**7.206,78**

No se han producido pérdidas por deterioro o enajenación de bienes de inmovilizado material en el ejercicio 2015.

El Consorcio no tiene bienes sujetos a garantía real o hipotecaria en el ejercicio 2015.

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS Nº S1282

No se ha producido ninguna circunstancia que haya supuesto una incidencia significativa que afecte al ejercicio presente o a ejercicios futuros que afecten a las estimaciones de los costes de desmantelamiento, retiro o rehabilitación, vidas útiles y métodos de amortización en el ejercicio 2015.

La política del Consorcio es formalizar pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diversos elementos de su inmovilizado material. La dirección revisa anualmente, o cuando alguna circunstancia lo hace necesario, las coberturas y los riesgos cubiertos y se acuerdan los importes que razonablemente se deben cubrir para el año siguiente.

Ni durante el presente ejercicio ni durante el anterior se han capitalizado gastos financieros.

La amortización con cargo a resultado por inmovilizado material del ejercicio asciende a 5.580,92 euros.

6. PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO. (NO EXISTEN)

7. INVERSIONES INMOBILIARIAS. (NO EXISTEN)

8. INMOVILIZADO INTANGIBLE.

Las variaciones experimentadas durante el ejercicio en las partidas que componen el inmovilizado intangible han sido las siguientes:

CUENTA FINANCIERA 2061	Fecha adquisición	Valor adquisición	Amortización 2015	Valor contable	Amortización Acumulada
APLICACIONES INFORMÁTICAS:			33%		
Aplicación Venta online de entradas	28/03/2013	1.315,88	434,24	121,72	1.194,16
Aplicación Venta online de entradas	23/07/2013	3.947,63	1.302,72	799,39	3.148,24
Total 2013		**5.263,51**	**1.736,96**	**921,11**	**4.342,40**
TOTAL		**5.263,51**	**1.736,96**	***921,11***	**4.342,40**

No se han producido pérdidas por deterioro o enajenación de bienes de inmovilizado intangible en el ejercicio 2015.

La amortización con cargo a resultado por inmovilizado material del ejercicio asciende a 1.736,96 euros.

9. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR. (NO EXISTEN)

10. ACTIVOS FINANCIEROS.

Los activos financieros que posee la entidad corresponden a créditos por operaciones derivadas de la actividad habitual y a efectivo y otros activos líquidos equivalentes.

11. PASIVOS FINANCIEROS.

Los pasivos que posee la entidad corresponden a las cuentas a pagar por operaciones habituales de la entidad, y que también tienen contabilizadas fianzas recibidas a corto plazo por importe de 61.174,59 € que corresponde a ingresos de taquilla de espectáculos en los que el Consorcio actúa como mero depositario, ya que pone a disposición de las compañías la utilización del sistema de venta de entradas del que dispone. Estas cantidades se liquidan una vez desarrollado el espectáculo.

12. COBERTURAS CONTABLES. (NO EXISTEN)

13. ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES Y OTRAS EXISTENCIAS. (NO EXISTEN)

14. MONEDA EXTRANJERA. (NO EXISTEN)

15. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos y gastos se imputan en la cuenta de resultados económico patrimonial con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Los ingresos procedentes de la venta de bienes y de la prestación de servicios se valoran por el valor razonable de la contrapartida, recibida o por recibir, derivada de los mismos que, salvo evidencia en contrario, es el precio acordado para dichos bienes o servicios.

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ala AUDITORES, S.L.
Nº S1282

- TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS

CARACTERISTICAS	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACION DEL PERCEPTOR	IMPORTE	FINALIDAD	REINTEGRO
Convenio de colaboración Servicios Contables	G06668016	Fundación Extremeña de la Cultura	18.000,00 €	Servicios de contabilidad, fiscalidad, laboral y asesoramiento en general.	0,00 €
TOTAL			18.000,00 €		0,00 €

- TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

CARACTERISTICAS	IMPORTE RECIBIDO		IMPORTE REINTEGRABLE	IMPORTE NO REINTEGRABLE	CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS	
	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014			EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2014
TOTAL	1.185.717,03 €			1.185.717,03 €	1.185.717,03 €	
Junta de Extremadura	575.000,00 €			575.000,00 €	575.000,00 €	
Diputación Provincial de Cáceres	230.000,00 €			230.000,00 €	230.000,00 €	
Ayuntamiento de Cáceres	222.816,00 €			222.816,00 €	222.816,00 €	
Ibercaja	7.901,03 €			7.901,03 €	7.901,03 €	
Liberbank	150.000,00 €			150.000,00 €	150.000,00 €	

La totalidad de las transferencias y subvenciones recibidas, están vinculadas al cumplimiento de los fines que se detallan en los estatutos del Consorcio, así como el mantenimiento de la estructura organizativa. Las subvenciones y donaciones concedidas no reintegrables, se valoran por el importe concedido, contabilizándose en el patrimonio neto.

16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS. (NO EXISTEN)

17. INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE

La actividad desarrollada por el Consorcio no tiene impacto significativo en el medio ambiente, ni emite ningún tipo de gas que pueda generar efecto invernadero. La entidad no tiene provisiones por riesgos medioambientales ya que no existe ningún tipo de litigio o riesgo al respecto.

Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria de las cuentas anuales respecto a información de cuestiones medioambientales.

18. ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA. (NO EXISTEN)

19. PRESENTACION POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO PATRIMONIAL

Consorcio Gran Teatro

Ejercicio: 2015

19. PRESENTACIÓN POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

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			
000	GASTOS ANTICIPADOS	0,00	705,10	705,10	0,00	0,00	0,00			
001	AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO	0,00	7.317,88	7.317,88	0,00	0,00	0,00	Ingresos de gestión ordinaria	1.270.183,65	
002	PÉRDIDAS PROCEDENTES DE ACTIVOS NO CORRIENTES	0,00	0,09	0,09	0,00	0,00	0,00	Ingresos financieros	39,40	
333	EQUIPAMIENTOS CULTURALES Y MUSEOS	1.064.919,66	0,00	1.064.919,66	0,00	0,00	0,00	OTROS INGRESOS	470,99	
	TOTAL	1.064.919,66	8.023,07	1.072.942,73				TOTAL	1.270.694,04	

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES, S.L. Nº S1282

20. OPERACIONES POR ADMINISTRACION DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS. (NO EXISTEN)

21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

I. ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

Consorcio Gran Teatro

ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

DEUDORES

EJERCICIO: 2015

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBROA31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4400	10042	DEUDORES POR I.V.A.	1.076,58		10.278,06	11.354,64	10.286,80	1.067,84
TOTAL CUENTA			1.076,58		10.278,06	11.354,64	10.286,80	1.067,84

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - Nº S1282 - AUDITORES S.L.

2. ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

Consorcio Gran Teatro

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2015

ACREEDORES

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4100	20049	ACREEDORES POR I.V.A.	890,45		6.695,65	7.586,10	7.249,65	336,45
TOTAL CUENTA			890,45		6.695,65	7.586,10	7.249,65	336,45
4190	20090	FIANZAS PROVISIONALES		3.280,00	8.931,15	12.211,15	3.280,00	8.931,15
TOTAL CUENTA				3.280,00	8.931,15	12.211,15	3.280,00	8.931,15
4750	20040	HACIENDA PUBLICA ACREEDORA POR I.V.A.	3.899,08		4.985,28	8.884,36	8.113,24	771,12
TOTAL CUENTA			3.899,08		4.985,28	8.884,36	8.113,24	771,12
4751	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	4.724,87		18.050,55	22.775,42	16.336,56	6.438,86
4751	20002	I.R.P.F. RETENCION CAPITAL MOBILIARIO			70,00	70,00	70,00	
4751	20003	I.R.P.F. RTOS PROFESIONALES	-15,66		2.946,58	2.930,92	2.088,15	842,77
4751	20004	I.R.P.F. ERROR PROGRAMA 2014. A DETERMINAR			31,32	31,32	31,32	
TOTAL CUENTA			4.709,21		21.098,45	25.807,66	18.526,03	7.281,63
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	356,13		4.561,07	4.917,20	4.556,30	360,90
TOTAL CUENTA			356,13		4.561,07	4.917,20	4.556,30	360,90
4770	91001	HACIENDA PUBLICA I.V.A. REPERCUTIDO			10.425,06	10.425,06	10.425,06	
TOTAL CUENTA					10.425,06	10.425,06	10.425,06	
5610	20140	DEPOSITOS VENTA ENTRADAS			261.778,46	261.778,46	200.603,87	61.174,59

Consorcio Gran Teatro

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2015

ACREEDORES

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
TOTAL CUENTA					261.778,46	261.778,46	200.603,87	61.174,59
TOTAL			9.854,87	3.280,00	318.475,12	331.609,99	252.754,15	78.855,84

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1282

3. ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN

a) Cobros pendientes de aplicación.

Consorcio Gran Teatro

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

EJERCICIO: 2015

COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		COBROS PDTES. DE APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	COBROS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL COBROS PDTES. APLICACIÓN	COBROS APLICADOS EN EJERCICIO	COBROS PDTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
5540	30002	INGRESOS EN CUENTAS OPERATIVAS PENDIENTE DE APLICACION	59.805,49		170.911,50	230.716,99	229.216,99	1.500,00
5540	30009	PENDIENTE DE APLICACIÓN	57,47			57,47		57,47
TOTAL CUENTA			59.862,96		170.911,50	230.774,46	229.216,99	1.557,47
TOTAL			59.862,96		170.911,50	230.774,46	229.216,99	1.557,47

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1282

b) Pagos pendientes de aplicación:

Consorcio Gran Teatro

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

EJERCICIO: 2015

PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

CUENTA	CONCEPTO		PAGOS PDTES. APLICACIÓN A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PAGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL PAGOS PDTES. APLICACIÓN	PAGOS APLICADOS EN EJERCICIO	PAGOS PDTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
5550	40001	PAGOS PENDIENTES DE APLICACION			6.264,15	6.264,15	669,61	5.594,54
TOTAL CUENTA					6.264,15	6.264,15	669,61	5.594,54
TOTAL					6.264,15	6.264,15	669,61	5.594,54

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES,S.L. Nº S1282

22. CONTRATACION ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN.

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES,S.L.
Nº S1282

Ejercicio: 2015

CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN

TIPO DE CONTRATO	PROCEDIMIENTO ABIERTO			PROCEDIMIENTO RESTRINGIDO			PROCEDIMIENTO NEGOCIADO			DIÁLOGO COMPETITIVO	ADJUDICACIÓN DIRECTA	TOTAL
	MULTIPLIC. CRITERIO	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	MULTIPLIC. CRITERIO	ÚNICO CRITERIO	TOTAL	CON PUBLICIDAD	SIN PUBLICIDAD	TOTAL			
SUMINISTROS. EXP 1/2015								SI	26.623,00			26.623,00
SERVICIOS. EXP 2/2015		PRECIO	50.315,44									50.315,44
SERVICIOS EXP 3/2015		PRECIO	37.400,00									37.400,00
SERVICIOS EXP 4/2014		PRECIO	32.000,00									32.000,00
TOTAL			119.715,44						26.623,00			146.338,44

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1282

23. VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO. (NO EXISTEN)

24. INFORMACION PRESUPUESTARIA

24.1 EJERCICIO CORRIENTE

1) Presupuesto de gastos

PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

MODIFICACIONES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2015

APLIC. PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAORD.	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS CRÉDITO		INCORPORACIÓN REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS	BAJAS POR ANULACIÓN	AJUSTES POR PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓN
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
.333.13000	Retribuciones básicas.Auxliar Administrativo				525,00						525,00
.333.13100	Laboral temporal. Director Gerente				14.000,00						14.000,00
.333.13101	Laboral temporal				700,00						700,00
.333.16000	Seguridad Social					7.125,00					-7.125,00
.333.20300	Arrendamientos de maquinaria, instalaciones y utillaje					5.000,00					-5.000,00
.333.22603	Actividades. Programación Anual							7.355,58			7.355,58
.333.22604	Actividades. Festival de Teatro Clásico.							142.644,42			142.644,42
.333.22606	Otros gastos diversos					6.000,00					-6.000,00
.333.359	Otros gastos financieros				900,00						900,00
.333.625	Mobiliario				2.000,00						2.000,00
TOTAL					18.125,00	18.125,00		150.000,00			150.000,00

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES,S.L.
Nº S1282

PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2015

APLIC. PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2015	333	13000	Retribuciones básicas.Auxliar Administrativo					100,84	100,84
2015	333	13002	Otras remuneraciones					468,48	468,48
2015	333	13100	Laboral temporal. Director Gerente					27,88	27,88
2015	333	13101	Laboral temporal				-597,20		-597,20
2015	333	16000	Seguridad Social					1.513,54	1.513,54
2015	333	20300	Arrendamientos de maquinaria, instalaciones y utillaje						
2015	333	21200	Pequeñas reformas					-1.407,62	-1.407,62
2015	333	21300	Mantenimiento Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje					2.829,21	2.829,21
2015	333	21600	Mantenimiento y reparación equipos procesos de información					-334,55	-334,55
2015	333	22000	Ordinario no inventariable					-35,44	-35,44
2015	333	22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones					98,28	98,28
2015	333	22100	Energía eléctrica					523,42	523,42
2015	333	22101	Agua					157,37	157,37
2015	333	22200	Servicios de telecomunicaciones					701,62	701,62
2015	333	22201	Postales y mensajería					-823,73	-823,73
2015	333	22202	Internet					-423,63	-423,63
2015	333	22400	Prima de responsab.civil, incendios					1.321,52	1.321,52
2015	333	22500	S.G.A.E					6.152,98	6.152,98
2015	333	22503	Tributos del Estado					-2.870,78	-2.870,78
2015	333	22600	Publicidad y divulgacion informativa					-1.650,96	-1.650,96
2015	333	22601	Actividades Festival Womad						
2015	333	22602	Actividades. Producción Local Womad					-1.114,83	-1.114,83
2015	333	22603	Actividades. Programación Anual					31.948,32	31.948,32
2015	333	22604	Actividades. Festival de Teatro Clásico.					137.738,59	137.738,59
2015	333	22605	Actividad, Ciclo cine Ibercaja					231,77	231,77
2015	333	22606	Otros gastos diversos					2.241,32	2.241,32
2015	333	22700	Limpieza y aseo					1.301,44	1.301,44

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - Nº S1282 - AUDITORES S.L.

PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO

EJERCICIO 2015

APLIC. PRESUPUESTARIA			DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS			REMANENTES NO COMPROMETIDOS		
				INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2015	333	22701	Servicio de auditoría					44,10	44,10
2015	333	22703	Servicios de asistencia técnica (personal sala,técnicos)					-4.368,77	-4.368,77
2015	333	22704	Servicios de prevención					37,22	37,22
2015	333	22705	Servicios de asistencia jurídica					-2.151,90	-2.151,90
2015	333	23010	Dietas del personal directivo					500,00	500,00
2015	333	23110	Locomoción del personal directivo					500,00	500,00
2015	333	359	Otros gastos financieros						
2015	333	45200	A Fundación Extremeña de la Cultura					6.000,00	6.000,00
2015	333	625	Mobiliario				83,37		83,37
2015	333	626	Equipos para procesos de información				420,94		420,94
2015	333	941	Devolución de fianzas				4.000,00		4.000,00
			TOTAL				3.907,11	179.255,69	183.162,80

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1292

PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

EJERCICIO 2015

ACREEDORES POR OPERACIONES PENDIENTES DE APLICAR A PRESUPUESTO

DESCRIPCIÓN DEL GASTO		APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	IMPORTE PENDIENTE DE APLICAR A PRESUPUESTO				IMPORTE PAGADO A 31 DE DICIEMBRE	OBSERVACIONES
CÓDIGO	DENOMINACIÓN		A 1 DE ENERO	ABONOS	CARGOS	A 31 DE DICIEMBRE		
TOTAL								

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ala AUDITORES, S.L.
Nº S1282

2) Presupuesto de ingresos

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN

DERECHOS ANULADOS

EJERCICIO 2015

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	DEVOLUCIÓN DE INGRESOS	TOTAL DERECHOS ANULADOS
34400	Entradas. Programación anual				
34401	Entradas. Festival Teatro Clásico				
389	Otros reintegros de operaciones corrientes				
399	Otros ingresos diversos				
45000	Consejería de Educación y Cultura. Funcionamiento				
45001	Consejería de Educ. y Cultura. Womad				
46100	Diputac. Provincial de Cáceres. Funcionamiento				
46101	Diputac.Provincial de Cáceres. Womad				
46200	Ayuntamiento de Cáceres.Funcionamiento				
46201	Ayuntamiento de Cáceres. Womad				
47000	Ibercaja. Ciclo de cine				
47001	Liberbank				
52000	Intereses de cuentas corrientes				
54900	Alquileres salas del teatro				
54901	Womad. Otros ingresos				
941	Fianzas recibidas				
TOTAL					

Consorcio Gran Teatro

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN

DERECHOS CANCELADOS

EJERCICIO 2015

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	OTRAS CAUSAS	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
34400	Entradas. Programación anual				
34401	Entradas. Festival Teatro Clásico				
389	Otros reintegros de operaciones corrientes				
399	Otros ingresos diversos				
45000	Consejería de Educación y Cultura. Funcionamiento				
45001	Consejería de Educ. y Cultura. Womad				
46100	Diputac. Provincial de Cáceres. Funcionamiento				
46101	Diputac.Provincial de Cáceres. Womad				
46200	Ayuntamiento de Cáceres.Funcionamiento				
46201	Ayuntamiento de Cáceres. Womad				
47000	Ibercaja. Ciclo de cine				
47001	Liberbank				
52000	Intereses de cuentas corrientes				
54900	Alquileres salas del teatro				
54901	Womad. Otros ingresos				
941	Fianzas recibidas				
TOTAL					

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1282

Consorcio Gran Teatro

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN

RECAUDACIÓN NETA

EJERCICIO 2015

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	RECAUDACIÓN TOTAL	DEVOLUCIONES DE INGRESO	RECAUDACIÓN NETA
34400	Entradas. Programación anual	2.006,00		2.006,00
34401	Entradas. Festival Teatro Clásico	33.504,00		33.504,00
389	Otros reintegros de operaciones corrientes	470,90		470,90
399	Otros ingresos diversos	13,47		13,47
45000	Consejería de Educación y Cultura. Funcionamiento	369.000,00		369.000,00
45001	Consejería de Educ. y Cultura. Womad	206.000,00		206.000,00
46100	Diputac. Provincial de Cáceres. Funcionamiento	120.000,00		120.000,00
46101	Diputac.Provincial de Cáceres. Womad	110.000,00		110.000,00
46200	Ayuntamiento de Cáceres.Funcionamiento	121.680,00		121.680,00
46201	Ayuntamiento de Cáceres. Womad	101.136,00		101.136,00
47000	Ibercaja. Ciclo de cine	7.901,03		7.901,03
47001	Liberbank	150.000,00		150.000,00
52000	Intereses de cuentas corrientes	32,27		32,27
54900	Alquileres salas del teatro	41.304,78		41.304,78
54901	Womad. Otros ingresos	3.266,53		3.266,53
941	Fianzas recibidas			
TOTAL		1.266.314,98		1.266.314,98

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES, S.L.
Nº S1282

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN

DEVOLUCIONES DE INGRESOS — EJERCICIO 2015

APLIC. PRESUPUEST.	DESCRIPCIÓN	PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES	RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO	TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS	PRESCRIPCIONES	PAGADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTE DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
34400	Entradas. Programación anual							
34401	Entradas. Festival Teatro Clásico							
389	Otros reintegros de operaciones corrientes							
399	Otros ingresos diversos							
45000	Consejería de Educación y Cultura. Funcionamiento							
45001	Consejería de Educ. y Cultura. Womad							
46100	Diputac. Provincial de Cáceres. Funcionamiento							
46101	Diputac.Provincial de Cáceres. Womad							
46200	Ayuntamiento de Cáceres.Funcionamiento							
46201	Ayuntamiento de Cáceres. Womad							
47000	Ibercaja. Ciclo de cine							
47001	Liberbank							
52000	Intereses de cuentas corrientes							
54900	Alquileres salas del teatro							
54901	Womad. Otros ingresos							
941	Fianzas recibidas							
	TOTAL							

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1282

24.2 EJERCICIOS CERRADOS

I) Presupuesto de gastos. Obligaciones de presupuestos cerrados.

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE
PROCESO DE GESTIÓN

COMPROMISOS CONCERTADOS

EJERCICIO 2015

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COMPROMISOS CONCERTADOS			COMPROMISOS REALIZADOS	COMPROMISOS PENDIENTES DE REALIZAR A 31 DE DICIEMBRE
		INCORPORADOS DE PTOS. CERRADOS	EN EL EJERCICIO	TOTAL		
34400	Entradas. Programación anual					
34401	Entradas. Festival Teatro Clásico					
389	Otros reintegros de operaciones corrientes					
399	Otros ingresos diversos					
45000	Consejería de Educación y Cultura. Funcionamiento					
45001	Consejería de Educ. y Cultura. Womad					
46100	Diputac. Provincial de Cáceres. Funcionamiento					
46101	Diputac.Provincial de Cáceres. Womad					
46200	Ayuntamiento de Cáceres.Funcionamiento					
46201	Ayuntamiento de Cáceres. Womad					
47000	Ibercaja. Ciclo de cine					
47001	Liberbank					
52000	Intereses de cuentas corrientes					
54900	Alquileres salas del teatro					
54901	Womad. Otros ingresos					
941	Fianzas recibidas					
TOTAL						

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1282

Consorcio Gran Teatro

EJERCICIOS CERRADOS
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

EJERCICIO 2015

Aplic. 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
2014.333.16000	SEGURIDAD SOCIAL	1.815,36		1.815,36		1.815,36	
2014.333.21300	MANTEN.MAQUINARIA E INSTALACIONES	143,95		143,95		143,95	
2014.333.22000	MATERIAL NO INVENTARIABLE	200,60		200,60		200,60	
2014.333.22200	TELEFONICAS	1.210,26		1.210,26		1.210,26	
2014.333.22201	POSTALES Y MENSAJERIA	50,02		50,02		50,02	
2014.333.22203	INTERNET	828,17		828,17		828,17	
2014.333.22500	S.G.A.E.	6.328,63	-5.233,23	1.095,40		1.095,40	
2014.333.22600	PUBLICIDAD Y DIVULGACION INFORMATIVA	714,66		714,66		714,66	
2014.333.22602	ACTIVIDADES (PRODUCCION LOCAL WOMAD)	29.374,00		29.374,00		29.374,00	
2014.333.22603	ACTIVIDADES PROGRAMACION ANUAL	3.195,49		3.195,49		3.195,49	
2014.333.22604	ACTIVIDAD FESTIVAL TEATRO CLASICO	4.299,87		4.299,87		4.299,87	
2014.333.22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	1.654,57		1.654,57		1.654,57	
2014.333.22700	LIMPIEZA Y ASEO	3.494,66		3.494,66		3.494,66	
2014.333.22703	SERVICIOS DE ASISTENCIA TECNICA	11.490,15		11.490,15		11.490,15	
		64.800,39	-5.233,23	59.567,16		59.567,16	

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES,S.L. Nº S1282

2) Derechos a cobrar de presupuestos cerrados

Consorcio Gran Teatro

PRESUPUESTO DE INGRESOS

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

EJERCICIO 2015

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	RECAUDACIÓN	DERECHOS PENDIENTE DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
2010.54900	ALQUILERES SALAS DEL TEATRO	150,00					150,00
2011.54900	ALQUILERES SALAS DEL TEATRO	150,00					150,00
2014.46101	DIPUT.PROVI.CACERES.FESTIVAL WOMAD	20.000,00				20.000,00	
2014.54900	ALQUILERES SALAS DEL TEATRO	4.413,32				4.413,32	
	TOTAL	24.713,32				24.413,32	300,00

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S 282

PRESUPUESTO DE INGRESOS

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

DERECHOS ANULADOS

EJERCICIO 2015

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	TOTAL DERECHOS ANULADOS
TOTAL				

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1282

PRESUPUESTO DE INGRESOS

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

DERECHOS CANCELADOS

EJERCICIO 2015

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	COBROS EN ESPECIE	INSOLVENCIAS	PRESCRIPCIONES	OTRAS CAUSAS	TOTAL DERECHOS CANCELADOS
TOTAL						

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES, S.L.
Nº S1282

3) Variación de resultados presupuestarios de ejercicios anteriores.

EJERCICIOS CERRADOS

VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

EJERCICIO 2015

	TOTAL VARIACIÓN DERECHOS	TOTAL VARIACIÓN OBLIGACIONES	VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES
- a) Operaciones corrientes		-5.233,23	5.233,23
- b) Operaciones de capital			
1. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES NO FINANCIERAS (a+b)		-5.233,23	5.233,23
- c) Activos financieros			
- d) Pasivos financieros			
2. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES FINANCIERAS (c+d)			
TOTAL (1+2)		-5.233,23	5.233,23

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES,S.L.
Nº S1282

24.3 EJERCICIOS POSTERIORES

1) Compromisos de gastos por cargo a ejercicios posteriores. (NO EXISTEN)
2) Compromisos de ingresos con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores. (NO EXISTEN)

24.4 EJECUCION DE PROYECTOS DE GASTOS

(NO EXISTEN)

24.5 GASTOS CON FINANCIACION AFECTADA

(NO EXISTEN)

24.6 REMANENTE DE TESORERIA

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2015

CUENTAS	COMPONENTES	IMPORTES AÑO		IMPORTES AÑO ANTERIOR	
57,556	1. Fondos líquidos		323.793,68		
	2. Derechos pendientes de cobro		5.746,67		
430	+del Presupuesto corriente	4.378,83			
431	+de Presupuestos cerrados	300,00			
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+de Operaciones no presupuestarias	1.067,84			
	3. Obligaciones pendientes de pago		109.324,13		
400	+del Presupuesto corriente	30.468,29			
401	+de Presupuestos cerrados				
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,4n, 502,515,516,521 ,550,560, 561	+de Operaciones no presupuestarias	78.855,84			
	4. Partidas pendientes de aplicación		4.037,07		
554,559	-cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	1.557,47			
555,5581,5585	+pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	5.594,54			
	I. Remanente de tesorería total (1 +2-3 +4)		224.253,29		
2961,2962,2981 ,2982,49 00,4901 ,4902,4903,5961 ,5962,5981 ,5982	II. Saldos de dudoso cobro				
	III. Exceso de financiación afectada				
	IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I-II- III)		224.253,29		

25. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ala AUDITORES,S.L.
Nº S1282

INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.

1. INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

A) LIQUIDEZ INMEDIATA — EJERCICIO 2015

FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)
323.793,68	110.881,60	2,92

B) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO (2)	FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (3)	LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2)/3)
5.746,67	323.793,68	110.881,60	2,97

C) LIQUIDEZ GENERAL

ACTIVO CORRIENTE (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ GENERAL (1/2)
340.253,32	110.881,60	3,07

D) ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	PATRIMONIO NETO (3)	ENDEUDAMIENTO ((1+2)/(1+2+3))
110.881,60	0,00	246.169,16	0,31

E) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1/2)
110.881,60	0,00	0,00

F) CASH-FLOW

PASIVO NO CORRIENTE (1)	FLUJOS NETOS DE GESTIÓN (2)	PASIVO CORRIENTE (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	264.635,48	110.881,60	0,42

G) PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES

SUMATORIO DE NÚMERO DE DÍAS PERIODO DE PAGO X IMPORTE DE PAGO (1)	SUMATORIO DE IMPORTE DE PAGO (2)	PERIODO MEDIO DE PAGO A ACREEDORES COMERCIALES (1/2)
2.086.263,69	594.676,26	3,51

H) PERIODO MEDIO DE COBRO

SUMATORIO DE NÚMERO DE DÍAS PERIODO DE COBRO X IMPORTE DE COBRO (1)	SUMATORIO IMPORTE DE COBRO (2)	PERIODO MEDIO DE COBRO (1/2)
248.530,85	48.984,63	5,07

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - ata AUDITORES,S.L. Nº S1282

I) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) 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 DE INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (1)
1.270.183,65	0,00	0,93	0,03	0,04

2) 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)
1.070.242,64	0,11	0,02	0,00	0,87

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (2)	COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1/2)
1.070.242,64	1.270.183,65	0,84

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES,S.L.
Nº S1282

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

DEL PRESUPUESTO CORRIENTE EJERCICIO 2015

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / CRÉDITOS DEFINITIVOS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	CRÉDITOS DEFINITIVOS
0,85	1.070.415,35	1.253.578,15

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS LÍQUIDOS / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS LÍQUIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,97	1.039.947,06	1.070.415,35

ESFUERZO INVERSOR = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII) / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
ESFUERZO INVERSOR	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,01	5.495,69	1.070.415,35

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESO = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS / PREVISIONES DEFINITIVAS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	PREVISIONES DEFINITIVAS
1,01	1.270.693,81	1.253.578,15

REALIZACIÓN DE COBROS = RECAUDACIÓN NETA / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS		
REALIZACIÓN DE COBROS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS
1,00	1.266.314,98	1.270.693,81

AUTONOMÍA = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas) / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES		
AUTONOMÍA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
1,00	1.270.693,81	1.270.693,81

AUTONOMÍA FISCAL = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES		
AUTONOMÍA FISCAL	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
0,00	0,00	1.270.693,81

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITOR - Nº S1282

DE PRESUPUESTO CERRADOS

REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS / SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS	SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones)
1,00	59.567,16	59.567,16

REALIZACIÓN DE COBROS = COBROS / SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE COBROS	COBROS	SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones
0,99	24.413,32	24.713,32

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES,S.L.
Nº S1282

26. INFORMACION SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES

Atendiendo a lo establecido en la Disposición Transitoria Tercera de la Orden HAP/1781/2013 de Información sobre el coste de las actividades, no existe obligación de incluir en esta Memoria, información sobre este punto.

27. INDICADORES DE GESTION

Atendiendo a lo establecido en la Disposición Transitoria Tercera de la Orden HAP/1781/2013 de Información sobre Indicadores de Gestión, no existe obligación de incluir en esta Memoria, información sobre este punto.

28. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

Con posterioridad al cierre, no se ha producido hechos posteriores significativos que sea necesario mencionar, ni que hayan afectado a las cuentas anuales.

Tampoco se han producido hechos que afecten a la aplicación del principio de empresa en funcionamiento.

29. ASPECTOS DERIVADOS DE LA TRANSACIÓN A LAS NUEVAS NORMAS.

Atendiendo a la Disposición transitoria segunda en la que se recoge la Información a incluir en las cuentas anuales del ejercicio 2015, se informa que estas cuentas anuales no se refleja en el balance, en la cuenta del resultado económico patrimonial ni en el resto de estados que incluyan información comparativa, las cifras relativas al ejercicio o ejercicios anteriores. Por tanto, se omite en todos los estados cualquier importe comparativo con el ejercicio 2014.

En atención a la Disposición anterior se presentan los siguientes documentos:

1. No se aporta ESTADO DE CONCILIACIÓN ya que existe correspondencia entre los saldos recogidos en el asiento de apertura de la contabilidad del ejercicio 2015 y los que figuran en el de cierre de la contabilidad del ejercicio 2014.

2. Balance, cuenta del resultado económico-patrimonial y el Remanente de Tesorería incluidos en la cuentas del ejercicio 2014.

BALANCE

ACTIVO	2014	2013	PASIVO	2014	2013
A) INMOVILIZADO	18.619,63	23.523,37	A) FONDOS PROPIOS	*43.184,62*	*77.051,54*
II. Inmovilizaciones inmateriales	*2.658,07*	*4.395,03*	**III. Resultados ejercicios anteriores**	**77.051,54**	**42.160,59**
1. Aplicaciones informáticas	5.263,51	5.263,51	120 - RESUL. PTES APLICACION	77.051,54	42.160,59
216 - APLICACIONES INFORMÁTICAS	5.263,51	5.263,51	**IV. Resultados del ejercicio**	**-33.866,92**	**34.890,95**
4. Amortizaciones	-2.605,44	-868,48	129 - RESULTADO DEL EJERCICIO	-33.866,92	34.890,95
281 - A.A.INMOVILIZADO I NMATERIAL	-2.605,44	-868,48			
III. Inmovilizaciones materiales	**15.961,56**	**19.128,34**	C) ACREEDORES A LARGO PLAZO	*3.280,00*	*4.000,00*
4. Otro Inmovilizado	**77.886,85**	76.945,32	**II. Otras deudas a largo plazo**	**3.280,00**	**4.000,00**
222 - INSTALACIONES TÉCNICAS	14.023,81	14.023,81	4. Fianzas y depositos recibidos a largo plazo	3.280,00	4.000,00
226 - MOBILIARIO	24.440,46	24.440,46	180 - FIANZAS RECIBIDAS A LARGO PLAZO	3.280,00	4.000,00
227 - EQUIPOS PROCS INFORMACION	23.793,33	22.851,80			
229 - OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	15.629,25	15.629,25	D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	**134.518,22**	**98.932,46**
5. Amortizaciones	**-61.925,29**	-57.816,98	**II. Otras deudas a corto plazo**	**57,47**	**0,00**
282 - A.A. INMOVILIZADO MATERIAL	-61.925,29	-57.816,98	2. Otras deudas	57,47	0,00
C) ACTIVO CIRCULANTE	*162.363,21*	*156.460,63*	555 - PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN	57,47	0,00
II. Deudores	**27.985,90**	**20.324,98**	**III. Acreedores**	**134.460,75**	**98.932,46**
1. Deudores presupuestarios	24.713,32	13.926,72	1. Acreedores presupuestarios	64.800,39	36.218,60
430 - DEUDORES DCHOS RECON P.I.CORRIENTE	24.413,32	13.626,72	400 - ACREE.OBLI.RECO PRES CORRIENTE	64.800,39	36.149,14
431 - DEUDORES DCHOS RECON.P.I.CERRADOS	300,00	300,00	401 - ACREE.OBLI.RECO.PRES CERRADOS	0,00	69,46
2. Deudores no presupuestarios	1.076,58	1.181,61	2. Acreedores no presupuestarios	890,45	1.156,61
440 - DEUDORES POR IVA REPERCUTIDO	1.076,58	1.181,61	41 - ACREEDORES POR IVA SOPORTADO	890,45	1.156,61
4. Administraciones públicas	2.196,00	5.216,65	4. Administraciones Publicas	8.964,42	14.700,95
470 - H.P., DEUDOR POR DIVERSOS CONCEPTOS	2.196,00	5.216,65	475 - H.P. ACREEEDOR POR DIV.CONCEPTOS	8.608,29	14.342,46
IV. Tesorería	**128.553,78**	**130.541,73**	476 - ORGANISMOS PREV.SOCIAL. ACREEDORES	356,13	358,49
571 - BANCOS E INST. CTO	128.553,78	130.541,73	5. Otros Acreedores	59.805,49	46.856,30
V. Ajustes por periodificación	**5.823,53**	**5.593,92**	554 - COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN	59.805,49	46.856,30
480 - GASTOS ANTICIPADOS	5.823,53	5.593,92			
TOTAL GENERAL (A+B+C)	180.982,84	179.984,00	TOTAL GENERAL (A+B+C+D)	180.982,84	179.984,00

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES,S.L.
Nº S1282

CONSORCIO GRAN TEATRO

JUNTA DE EXTREMADURA AYUNTAMIENTO de cáceres DIPUTACIÓN DE CÁCERES

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

DEBE	2014	2013	HABER	2014	2013
A) GASTOS	1.042.756,41	885.808,34	B) INGRESOS	1.008.889,49	920.699,29
2. Aprovisionamientos	**0,00**	**0,00**	**3. Ingresos de gestión ordinaria**	**43.012,50**	**87.397,00**
c) Otros Gastos externos	0,00	0,00	a) Ingresos Tributarios	43.012,50	87.397,00
			a.3) Tasas	43.012,50	87.397,00
3. Gastos Funcio. servicios y prest.sociales	**1.024.756,41**	**879.308,34**	741 - PRECIOS PUBLICOS POR PRESTAC.DE SSO REALIZACION DE ACTIVIDADES	43.012,50	87.397,00
a) Gastos de personal	109.351,15	106.857,53			
a.1) Sueldos, salarios y asimilados	87.538,30	85.557,59	**4. Otros ingresos de gestion ordinaria**	**68.810,53**	**81.076,41**
6400 - AUXILIAR ADMINISTRATIVO	26.946,96	26.970,80	a) Reintegros	0,00	99,75
6401 - DIRECTOR GERENTE	44.318,54	44.318,54	773 - REINTEGROS	0,00	99,75
6403 - PERSONAL EVENTUAL	16.272,80	14.268,25	c) Otros ingresos de gestion	68.810,53	80.976,66
a.2) Cargas sociales	21.812,85	21.299,94	c1) Ingresos accesorios y otros de gestion corrien	68.810,53	80.976,66
642 - COTIZ.SOCIAL A CARGO DEL EMPLEADOR	21.812,85	21.299,94	775 - INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	68.810,53	75.976,66
644 - OTROS GASTOS SOCIALES	0,00	0,00	776 - INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS	0,00	5.000,00
c) Dotaciones para amortizaciones del inmovilizado	5.845,27	4.443,71	f) Otros intereses e ingresos asimilados		
681- DOTACION AMORTIZ.INMOV.INTANGIBLE	1.736,96				
682 - DOTACION AMORTIA.INMOV.MATERIAL	4.108,31	4.443,71	f.1) Otros intereses		
e) Otros gastos de gestión	907.297,48	765.817,69	769 - OTROS INGRESOS FINANCIEROS		
e.1) Servicios exteriores	907.297,48	765.817,69	**5. Transferencias y subvenciones**	**897.000,00**	**750.816,00**
62 - SERVICIOS EXTERIORES	905.489,19	765.817,69	a)transferencias corrientes	897.000,00	750.816,00
63 - TRIBUTOS	1.808,29		750 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	897.000,00	750.816,00
f) Gastos financieros y gastos asimilados	2.262,51	2.189,41			
f.1) Por deudas	2.262,51	2.189,41	**6. Ganancias e ingresos extraordinarios**	**66,46**	**1.409,88**
669 - OTROS GASTOS FINANCIEROS	2.262,51	2.189,41	c) Ingresos extraordinarios	0,00	1.409,88
			778 - INGRESOS EXTRAORDINARIOS	0,00	1.409,88
4. Transferencias y subvenciones	**18.000,00**	**6.500,00**	d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	66,46	
a) Transferencias y subvenciones	18.000,00	6.500,00	779-Ingresos y beneficios de ejercicios anteriores	66,46	
650. TRANSFERENCIAS Y SUBV.CORRIENTES	18.000,00	6.500,00			
AHORRO		34.890,95	DESAHORRO	33.866,92	

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES,S.L.
Nº S1282

ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA.	2014			2013		
1.- (+) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO EN FIN DE EJERCICIO		-31.819,59			-26.531,32	
De presupuestos de Ingresos. Presupuesto Corriente	24.413,32		27.985,90	13.626,72		20.324,98
De presupuestos de Ingresos. Presupuestos Cerrados	300,00			300,00		
De Operaciones Comerciales						
De Recursos de otros Entes Públicos						
De otras Operaciones No Presupuestarias	3.272,58			6.398,26		
(-) Saldos de dudoso cobro						
(-) Ingresos realizados pendientes de aplicación definitiva	59.805,49			46.856,30		
2.- (-) OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO EN FIN DE EJERCICIO		74.597,79			52.076,16	
De Presupuestos de Gastos. Presupuesto Corriente	64.800,39			36.149,14		
De Presupuestos de Gastos. Presupuestos Cerrados	0,00			69,46		
De Presupuesto de Ingresos						
De Operaciones Comerciales						
De Recursos de otros Entes Públicos						
De otras operaciones No Presupuestarias	9.854,87			15.857,56		
(+) Pagos pendientes de aplicación definitiva	-57,47					
3.- (+) FONDOS LIQUIDOS EN LA TESORERIA EN FIN DE EJERCICIO		128.553,78			130.541,73	
4.- REMANENTE DE TESORERIA AFECTADO A GASTOS CON FINANCIACION AFECTADA						
5.- REMANENTE DE TESORERIA PARA GASTOS GENERALES (1-2+3-4)			22.136,40			51.934,25
REMANENTE DE TESORERIA GENERAL (1-2+3)/(4+5)			1,00			1,00

3. No se ha realizado ajustes en cumplimiento de lo previsto en el apartado 2 de la disposición transitoria anterior.

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES, S.L. Nº S1282

30. ESTADO DE CONCILIACION BANCARIA

SALDO CONTABLE: 323.793,68 €
SALDO DE BANCOS: 323.793,68 €
DIFERENCIA: 0,00 €

Liberbank

D. ANGEL MORENO IGLESIAS apoderado de LIBERBANK, Banca de Empresas de Cáceres.

CERTIFICA:

Que nuestro cliente CONSORCIO GRAN TEATRO con CIF-V10172351 es titular de la cuenta abierta en esta Entidad, con la siguiente numeración

IBAN:	**ES70 2048 1200 1734 0006 7285**
SWIFT/BIC:	CECAESMM048

En la cual figuran con firma autorizada y de carácter mancomunado los siguientes representantes:

Dª. Mirian García Cabezas	(79.260.052-M)
Dª. Silvia González Gordillo	(33.985.091-S)

Mencionada cuenta, presentaba a fecha **31/Diciembre/2015** un saldo DOSCIENTOS CINCUENTA Y CINCO MIL, QUINIENTOS TREINTA Y CUATRO EUROS, con CINCUENTA Y CINCO céntimos de Euro **(255.534,55€)**

Y para que conste a petición del interesado, y a los efectos oportunos se expide el presente escrito en Cáceres, a 16 de Febrero de 2016.

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES,S.L.
Nº S1282

Liberbank
Cáceres Empresas

iberCaja

CACERES, VIRGEN DE LA MONTAÑA
AVDA. VIRGEN DE LA MONTAÑA, 6
10004 CACERES
CÁCERES

MARCO ANTONIO MEJIAS REIGADA, Subdirector de la oficina CACERES, VIRGEN DE LA MONTAÑA, de Ibercaja Banco S.A. ("Ibercaja").

C E R T I F I C O:

Que según los datos y antecedentes que obran en mi poder, a fecha 31-12-2015, aparecen como titulares de la cuenta número 2085 4740 39 0330656012, de esta Entidad, CONSORCIO GRAN TEATRO y como autorizados Dª MIRIAN GARCIA CABEZAS (79260052M) Y Dª SILVIA GONZALEZ GORDILLO (33985091S). . Que la disponibilidad es Condicionada: Sólo autorizados indistintamente. Y el saldo: 68.259,13 €.

Y para que conste, a petición de la parte interesada, expido el presente certificado en CACERES, a 15 de febrero de 2016.

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
ata AUDITORES, S.L.
Nº S1

IberCaja
Oficina 4740
Cáceres
Ibercaja Banco S.A.

31. BALANCE DE COMPROBACION 31/12/2015

Consorcio Gran Teatro

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo desde 01/01/2015 hasta 31/12/2015

CTA	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
1	FINANCIACIÓN BÁSICA	-1.953,23	46.464,62		48.417,85
12	RESULTADOS.	-5.233,23	43.184,62		48.417,85
120	Resultados de ejercicios anteriores.	-5.233,23	43.184,62		48.417,85
1200	Resultados de ejercicios anteriores.	-5.233,23	43.184,62		48.417,85
18	FIANZAS Y DEPOSITOS RECIBIDOS Y AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN A LARGO PLAZO.	3.280,00	3.280,00		
180	Fianzas recibidas a largo plazo.	3.280,00	3.280,00		
1800	Fianzas recibidas a largo plazo.	3.280,00	3.280,00		
2	ACTIVO NO CORRIENTE	88.646,05	71.848,61	16.797,44	
20	INMOVILIZACIONES INTANGIBLES.	5.263,51		5.263,51	
206	Inmovilizaciones Intangibles. Aplicaciones informáticas.	5.263,51		5.263,51	
2061	APLICACION VENTA ONLINE ENTRADAS	5.263,51		5.263,51	
21	INMOVILIZACIONES MATERIALES.	83.382,54		83.382,54	
215	Inmovilizaciones materiales.Instalaciones técnicas y otras instalaciones.	14.023,81		14.023,81	
21500	INSTALACIONES	11.647,60		11.647,60	
21501	AIRE ACONDICIONADO 2007	2.376,21		2.376,21	
216	Inmovilizaciones materiales.Mobiliario.	28.857,09		28.857,09	
21600	MOBILIARIO	21.497,46		21.497,46	
21601	MOBILIARIO 2006	2.943,00		2.943,00	
21602	MOBILIARIO 2015	4.416,63		4.416,63	
217	Inmovilizaciones materiales.Equipos para procesos de información.	24.872,39		24.872,39	
21700	MONITORES	10.328,12		10.328,12	
21701	ORDENADOR 2005	1.692,41		1.692,41	
21702	2º ORDENADOR 2005	536,69		536,69	
21703	ORDENADOR 2007	953,59		953,59	
21704	REPRODUCTOR DOBLE CD	595,00		595,00	
21705	PORTATIL HP 08	559,49		559,49	
21706	PORTATIL 2008	355,17		355,17	
21707	PROYECTOR 2012	4.781,20		4.781,20	
21708	ORDENADOR 2013	3.050,13		3.050,13	
21709	EQUIPOS INFORMATICOS 2014	2.020,59		2.020,59	
	Suma y Sigue . . .	71.063,57	46.464,62	73.016,80	48.417,85

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES Nº S1282

111

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo desde 01/01/2015 hasta 31/12/2015

CTA	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
219	Inmovilizaciones materiales.Otro inmovilizado material.	15.629,25		15.629,25	
21900	OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	1.979,51		1.979,51	
21901	BARANDILLA 2008	1.200,00		1.200,00	
21902	BARANDILLA 2008	1.461,20		1.461,20	
21903	BARANDILLA 2005	1.487,00		1.487,00	
21904	BARANDILLA 2008	2.770,00		2.770,00	
21905	CRISTALERIA	1.164,54		1.164,54	
21906	BARANDILLA 2008	606,00		606,00	
21907	BARANDILLA 2013	4.961,00		4.961,00	
28	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO.		71.848,61		71.848,61
280	Amortización acumulada del inmovilizado intangible.		4.342,40		4.342,40
2806	Amortización acumulada de aplicaciones informáticas.		4.342,40		4.342,40
281	Amortización acumulada del inmovilizado material.		67.506,21		67.506,21
2815	Amortización acumulada de instalaciones técnicas y otras instalaciones.		13.301,73		13.301,73
2816	Amortización acumulada de mobiliario.		25.756,14		25.756,14
2817	Amortización acumulada de equipos para procesos de información.		21.241,56		21.241,56
2819	Amortización acumulada de otro inmovilizado material.		7.206,78		7.206,78
4	ACREEDORES Y DEUDORES	2.479.524,14	2.516.808,58		37.284,44
40	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS.	1.099.514,22	1.129.982,51		30.468,29
400	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuesto de gastos corriente.	1.039.947,06	1.070.415,35		30.468,29
4000	Acreedores presupuestarios.Operaciones de gestión.	1.031.751,37	1.062.219,66		30.468,29
4003	Acreedores presupuestarios.Otras deudas.	8.195,69	8.195,69		
401	Acreedores por obligaciones reconocidas. Presupuestos de gastos cerrados.	59.567,16	59.567,16		
4010	Acreedores presupuestarios.Operaciones de gestión.	59.567,16	59.567,16		
41	ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS.	10.529,65	19.797,25		9.267,60
410	Acreedores no presupuestarios.Acreedores por IVA soportado.	7.249,65	7.586,10		336,45
4100	Acreedores no presupuestarios.Acreedores por IVA soportado.	7.249,65	7.586,10		336,45
419	Acreedores no presupuestarios.Otros acreedores no presupuestarios.	3.280,00	12.211,15		8.931,15
4190	Acreedores no presupuestarios.Otros acreedores no presupuestarios.	3.280,00	12.211,15		8.931,15
43	DEUDORES PRESUPUESTARIOS.	1.295.407,13	1.290.728,30	4.678,83	
430	Deudores por derechos reconocidos.Presupuesto de ingresos corriente.	1.270.693,81	1.266.314,98	4.378,83	
	Suma y Sigue . . .	1.196.736,69	1.268.092,99	88.646,05	160.002,35

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo desde 01/01/2015 hasta 31/12/2015

CTA	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
4300	Deudores por derechos reconocidos.Presupuesto de ingresos corriente.Operaciones de gestión.	1.270.654,41	1.266.282,71	4.371,70	
4303	Deudores por derechos reconocidos.Presupuesto de ingresos corriente.Otras inversiones financieras.	39,40	32,27	7,13	
431	Deudores por derechos reconocidos.Presupuestos de ingresos cerrados.	24.713,32	24.413,32	300,00	
4310	Deudores por derechos reconocidos.Presupuestos de ingresos cerrados.Operaciones de gestión.	24.713,32	24.413,32	300,00	
44	DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS.	11.354,64	10.286,80	1.067,84	
440	Deudores no presupuestarios.Deudores por IVA repercutido.	11.354,64	10.286,80	1.067,84	
4400	Deudores no presupuestarios.Deudores por IVA repercutido.	11.354,64	10.286,80	1.067,84	
47	ADMINISTRACIONES PÚBLICAS.	51.776,54	60.190,19		8.413,65
470	Hacienda Pública, deudor por diversos conceptos.	3.451,87	3.451,87		
4700	Hacienda Pública,deudor por IVA.	3.451,87	3.451,87		
472	Hacienda Pública, IVA soportado.	6.704,04	6.704,04		
4720	IVA soportado.	6.704,04	6.704,04		
475	Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos.	26.639,27	34.692,02		8.052,75
4750	Hacienda Pública,acreedor por IVA.	8.113,24	8.884,36		771,12
4751	Hacienda Pública, acreedor por retenciones practicadas.	18.526,03	25.807,66		7.281,63
476	Organismos de Previsión Social, acreedores.	4.556,30	4.917,20		360,90
4760	Seguridad Social.	4.556,30	4.917,20		360,90
477	Hacienda Pública, IVA repercutido.	10.425,06	10.425,06		
4770	IVA repercutido.	10.425,06	10.425,06		
48	AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN.	10.941,96	5.823,53	5.118,43	
480	Ajustes por periodificación.Gastos anticipados.	10.941,96	5.823,53	5.118,43	
4800	Ajustes por periodificación.Gastos anticipados.	10.941,96	5.823,53	5.118,43	
5	CUENTAS FINANCIERAS	2.347.018,38	2.080.362,22	266.656,16	
55	OTRAS CUENTAS FINANCIERAS.	255.481,14	251.444,07	4.037,07	
554	Cobros pendientes de aplicación.	229.216,99	230.774,46		1.557,47
5540	Cobros pendientes de aplicación.	229.216,99	230.774,46		1.557,47
555	Pagos pendientes de aplicación.	6.264,15	669,61	5.594,54	
5550	Pagos pendientes de aplicación.	6.264,15	669,61	5.594,54	
	Suma y Sigue . . .	2.801.698,10	2.866.565,88	105.105,69	169.973,47

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo desde 01/01/2015 hasta 31/12/2015

CTA	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
556	Movimientos internos de tesorería.	20.000,00	20.000,00		
5560	Movimientos internos de tesorería.	20.000,00	20.000,00		
56	FIANZAS Y DEPÓSITOS RECIBIDOS Y CONSTITUIDOS A CORTO PLAZO Y AJUSTES POR PERIODIFICACIÓN.	200.603,87	261.778,46		61.174,59
561	Fianzas y depósitos recibidos y constituidos a corto plazo.Depósitos recibidos a corto plazo.	200.603,87	261.778,46		61.174,59
5610	Fianzas y depósitos recibidos y constituidos a corto plazo.Depósitos recibidos a corto plazo.	200.603,87	261.778,46		61.174,59
57	EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES.	1.890.933,37	1.567.139,69	323.793,68	
571	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas.	1.890.933,37	1.567.139,69	323.793,68	
5710	Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas.	1.766.965,44	1.511.430,89	255.534,55	
5711	IBERCAJA	123.967,93	55.708,80	68.259,13	
6	COMPRAS Y GASTOS POR NATURALEZA	1.081.341,16	8.398,43	1.072.942,73	
62	SERVICIOS EXTERIORES.	922.698,93	5.118,43	917.580,50	
622	Servicios exteriores.Reparaciones y conservación.	37.612,96		37.612,96	
6220	Servicios exteriores.Reparaciones y conservación.	2.407,62		2.407,62	
6221	MANTENIM.MAQUINARIA E INSTALACIONES	32.170,79		32.170,79	
6222	MANTEN.Y REPAR.EQUIPOS INFORMATICOS	3.034,55		3.034,55	
623	Servicios exteriores.Servicios de profesionales independientes.	159.619,35		159.619,35	
6230	Servicios exteriores.Servicios de profesionales independientes.	3.585,90		3.585,90	
6232	SERVICIOS DE ASISTENCIA TECNICA	149.368,77		149.368,77	
6233	SERVICIOS DE ASISTENCIA JURIDICA	6.151,90		6.151,90	
6234	SERVICIOS DE PREVENCION	512,78		512,78	
625	Servicios exteriores.Primas de seguros.	5.678,48		5.678,48	
6250	Servicios exteriores.Primas de seguros.	5.678,48		5.678,48	
627	Servicios exteriores.Publicidad, propaganda y relaciones públicas.	21.650,96		21.650,96	
6270	Servicios exteriores.Publicidad, propaganda y relaciones públicas.	21.650,96		21.650,96	
628	Servicios exteriores.Suministros.	36.019,21		36.019,21	
6280	Servicios exteriores.Suministros.	34.476,58		34.476,58	
6281	SUMINISTRO DE AGUA	1.542,63		1.542,63	
629	Servicios exteriores.Comunicaciones y otros servicios.	662.117,97	5.118,43	656.999,54	
	Suma y Sigue . . .	5.173.816,30	4.715.484,03	689.480,33	231.148,06

114

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES, S.L.
Nº S1282

CTA	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
6290	Servicios exteriores.Comunicaciones y otros servicios.	2.535,44		2.535,44	
6291	PRENSA, REVISTAS,LIBROS Y PUBLICACIONES	1.101,72		1.101,72	
6292	TELEFONICAS	5.498,38		5.498,38	
6293	POSTALES Y MENSAJERIA	1.823,73		1.823,73	
6294	INTERNET	4.823,63		4.823,63	
6295	ACTIVIDAD FESTIVAL WOMAD	360.000,00		360.000,00	
6296	ACTIVIDAD PRODUCCION LOCAL WOMAD	58.250,83		58.250,83	
6297	ACTIVIDAD PROGRAMAACION ANUAL	25.407,26		25.407,26	
6298	ACTIVIDAD FESTIVAL TEATRO CLASICO	158.865,83		158.865,83	
62980	OTROS GASTOS DIVERSOS	1.758,68		1.758,68	
62991	LIMPIEZA Y ASEO	28.698,56		28.698,56	
62995	APLICACIONES GASTOS ANTICIPADOS	5.823,53	5.118,43	705,10	
62996	ACTIVIDAD.CICLO CINE IBERCAJA	7.530,38		7.530,38	
63	TRIBUTOS.	9.217,80		9.217,80	
632	Tributos de carácter estatal.	9.217,80		9.217,80	
6320	Tributos de carácter estatal.	9.217,80		9.217,80	
64	GASTOS DE PERSONAL Y PRESTACIONES SOCIALES.	118.126,46		118.126,46	
640	Gastos de personal y prestaciones sociales.Sueldos y salarios.	103.765,00		103.765,00	
6400	Gastos de personal y prestaciones sociales.Sueldos y salarios.	27.215,68		27.215,68	
6401	DIRECTOR GERENTE	58.972,12		58.972,12	
6403	PERSONAL EVENTUAL	17.577,20		17.577,20	
642	Gastos de personal y prestaciones sociales.Cotizaciones sociales a cargo del empleador.	14.361,46		14.361,46	
6420	Gastos de personal y prestaciones sociales.Cotizaciones sociales a cargo del empleador.	14.361,46		14.361,46	
65	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES.	18.000,00		18.000,00	
650	Transferencias.	18.000,00		18.000,00	
65010	Transferencia. Fundación Extremeña de la Cultura	18.000,00		18.000,00	
66	GASTOS FINANCIEROS.	2.700,00		2.700,00	
669	Otros gastos financieros.	2.700,00		2.700,00	
6690	Otros gastos financieros.	2.700,00		2.700,00	
	Suma y Sigue . . .	5.983.978,53	4.720.602,46	1.494.524,13	231.148,06

115

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES S.L.
Nº S1282

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo desde 01/01/2015 hasta 31/12/2015

CTA	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
67	PÉRDIDAS PROCEDENTES DE ACTIVOS NO CORRIENTES, OTROS GASTOS DE GESTION ORDINARIA Y GASTOS EXCEPCIO.	3.280,09	3.280,00	0,09	
678	Gastos excepcionales.	3.280,09	3.280,00	0,09	
6780	Gastos excepcionales.	3.280,09	3.280,00	0,09	
68	DOTACIONES PARA AMORTIZACIONES.	7.317,88		7.317,88	
680	Amortización del inmovilizado intangible.	1.736,96		1.736,96	
6808	Amortización de aplicaciones informáticas.	1.736,96		1.736,96	
681	Amortización del inmovilizado material.	5.580,92		5.580,92	
6815	Amortización de instalaciones técnicas y otras instalaciones.	190,10		190,10	
6816	Amortización de mobiliario.	1.646,26		1.646,26	
6817	Amortización de equipos para procesos de información.	2.379,59		2.379,59	
6819	Amortización de otro inmovilizado material.	1.364,97		1.364,97	
7	VENTAS E INGRESOS POR NATURALEZA	-0,09	1.270.693,95		1.270.694,04
71	VARIACIÓN DE EXISTENCIAS.		0,00		0,00
712	Variación de existencias de productos terminados.		0,00		0,00
7120	Variación de existencias de productos terminados.		0,00		0,00
74	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS, CONTRIBUCIONES ESPECIALES E INGRESOS URBANÍSTICOS.		35.510,00		35.510,00
741	Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades.		35.510,00		35.510,00
7410	Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades.		35.510,00		35.510,00
75	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES.		1.185.717,03		1.185.717,03
750	Transferencias.		1.177.816,00		1.177.816,00
7501	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		1.177.816,00		1.177.816,00
751	Subvenciones para gastos no financieros del ejercicio.		7.901,03		7.901,03
7511	Subvenciones para gastos no financieros del ejercicio.Del resto de entidades.		7.901,03		7.901,03
76	INGRESOS FINANCIEROS.		39,40		39,40
762	Ingresos de créditos.		39,40		39,40
7620	Ingresos de créditos.		39,40		39,40
77	BENEFICIOS PROCED. DE ACTIVOS NO CORRIENTES, OTROS INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA E INGRESOS EXCEPC.	-0,09	49.427,52		49.427,61
775	Reintegros.		470,90		470,90
	Suma y Sigue . . .	5.994.576,50	5.945.149,03	1.501.842,10	1.452.414,63

116

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS - AUDITORES, S.L. Nº S1282

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo desde 01/01/2015 hasta 31/12/2015

CTA	DESCRIPCIÓN	SUMAS		SALDOS	
		DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR
7750	Reintegros.		470,90		470,90
776	Ingresos por arrendamientos.		48.943,01		48.943,01
7760	Ingresos por arrendamientos.		45.676,48		45.676,48
7761	BARRA WOMAD		1.000,00		1.000,00
7762	WOMAD.OTROS INGRESOS		2.266,53		2.266,53
777	De activos no corrientes, de gestión ordinaria y excepcionales. Otros ingresos.		13,61		13,61
7770	De activos no corrientes, de gestión ordinaria y excepcionales. Otros ingresos.		13,61		13,61
778	De activos no corrientes, de gestión ordinaria y excepcionales. Ingresos excepcionales.	-0,09			0,09
7780	De activos no corrientes, de gestión ordinaria y excepcionales. Ingresos excepcionales.	-0,09			0,09
	Totales	5.994.576,41	5.994.576,41	1.501.842,10	1.501.842,10

117

REGISTRO OFICIAL DE AUDITORES DE CUENTAS
AUDITORES, S.L.
Nº S1292