

ORGANISMO AUTÓNOMO LOCAL

Desarrollo Integral del Municipio



EMPLEO Y DESARROLLO

# C U E N T A

G E N E R A L

2011

Marzo 2015



Excmo. Ayuntamiento  
de Vélez Málaga

ORGANISMO AUTÓNOMO LOCAL

Desarrollo Integral del Municipio



EMPLEO Y DESARROLLO

Cuenta General. Ejercicio 2011

# Índice

Cuenta  
GENERAL  
2011

## Índice.

<b>Índice.</b>	<b>2</b>
<b>A. Propuesta de la Presidencia.</b>	<b>6</b>
<b>B. Informe de Intervención.</b>	<b>8</b>
<b>C. Balance de Situación.</b>	<b>11</b>
<b>D. Cuenta de resultado económico-patrimonial.</b>	<b>14</b>
<b>E. Estado de Liquidación del Presupuesto.</b>	<b>17</b>
Estado de Liquidación del Presupuesto de Gastos.	18
Estado de Liquidación del Presupuesto de Ingresos.	21
Resultado Presupuestario.	23
<b>F. Memoria.</b>	<b>25</b>
1. Organización	26
2. Gestión indirecta de servicios públicos	37
3. Bases de presentación de las cuentas	39
4. Normas de valoración	41
5. Inversiones destinadas al uso general	46
6. Inmovilizaciones inmateriales	48
7. Inmovilizaciones materiales	50
8. Inversiones gestionadas	52
9. Patrimonio público del suelo	54
10. Inversiones financieras	56
11. Existencias	58
12. Tesorería	60

Cuenta General. Ejercicio 2011

13. Fondos propios	62
14. Información sobre el endeudamiento	64
A) <i>Pasivos financieros a largo y corto plazo</i>	65
B) <i>Operaciones de intercambio financiero</i>	69
C) <i>Avales concedidos</i>	71
15. Información de las operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	73
1) <i>Gestión de los recursos administrados</i>	74
2) <i>Devolución de ingresos</i>	74
3) <i>Obligaciones derivadas de la gestión de los recursos administrados por cuenta de otros entes públicos.</i>	75
4) <i>Cuentas corrientes con otros entes públicos</i>	75
16. Información de las operaciones no presupuestarias de tesorería	76
1) <i>Deudores</i>	77
2) <i>Acreedores</i>	79
3) <i>Partidas pendientes de aplicación. Cobros</i>	81
4) <i>Partidas pendientes de aplicación. Pagos</i>	83
17. Ingresos y gastos	85
18. Información sobre valores recibidos en depósito	89
19. Cuadro de financiación	91
20. Información presupuestaria	94
20.1. <i>Ejercicio corriente</i>	95
A) Presupuesto de gastos	96
A.1) <i>Modificaciones de crédito</i>	97
A.2) <i>Remanentes de crédito</i>	100

Cuenta General. Ejercicio 2011

A.3) Ejecución de proyectos de gasto	105
A.4) Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a Presupuesto	107
B) Presupuesto de ingresos	109
B.1) Proceso de gestión	110
B.2) Devoluciones de ingreso	114
B.3) Compromiso de ingreso	116
20.2. Ejercicios cerrados	118
A) Obligaciones de presupuestos cerrados	119
B) Derechos a cobrar de presupuestos cerrados	122
C) Variación de resultados presupuestarios de ejercicios anteriores	128
20.3. Ejercicios posteriores	130
A) Compromisos de gasto con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores	131
B) Compromisos de ingreso con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores	133
20.4. Gastos con financiación afectada	135
20.5. Remanente de Tesorería	140
21. Indicadores	142
22. Acontecimientos posteriores al cierre	145
<b>G. Acta de arqueo</b>	<b>147</b>
<b>H. Estado de conciliación bancaria</b>	<b>149</b>

## A. Propuesta de la Presidencia

Cuenta  
GENERAL  
2011

### Propuesta de la Presidencia

De conformidad con el artículo 212.1 del Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, y con el artículo 10.H de los Estatutos del Organismo Autónomo Local de Desarrollo Integral del Municipio, por esta Presidencia se presenta al Consejo Rector del mismo para que, si lo estima oportuno, apruebe su remisión al Excmo. Ayuntamiento de Vélez Málaga, la **Cuenta General correspondiente al ejercicio 2011**, la cual, tal y como se refleja en la Memoria que se adjunta, presenta un importe global del Activo a 31/12/2011 de 3.329.878,75 euros.

Igualmente, se propone al Consejo Rector la aprobación de la incorporación del saldo de la cuenta 120. Resultados de ejercicios anteriores en el de la cuenta 100. Patrimonio, de acuerdo con las Definiciones y Relaciones Contables incluidas en el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local.

Vélez Málaga, a 30 de marzo de 2015.

**EL PRESIDENTE,**

**Fdo.: Francisco Delgado Bonilla.**

## B. Informe de Intervención

C u e n t a  
G E N E R A L  
2011



ORGANISMO AUTÓNOMO LOCAL

Desarrollo Integral del Municipio



EMPLEO Y DESARROLLO

### INTERVENCIÓN MUNICIPAL

**ASUNTO: ESTADOS Y CUENTAS ANUALES DEL ORGANISMO AUTÓNOMO LOCAL DE DESARROLLO INTEGRAL DEL MUNICIPIO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2011.**

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 4 del R.D. 1.174/1.987, de 18 de Septiembre, por el que se regula el Régimen Jurídico de los Funcionarios de Administración Local con Habilitación de carácter Nacional, y en concordancia con lo establecido en el artículo 213 y ss. del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo (TRLRHL), el infraescrito Interventor que suscribe, tiene a bien emitir el siguiente,

### INFORME

**PRIMERO.-** Que de conformidad con lo dispuesto en el art. 208 y ss del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, así como lo establecido en el Capítulo II del Título IV de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden EHA/4041/2004, de 23 de Noviembre, así como Anexo a la Instrucción, las Corporaciones Locales a la terminación del ejercicio presupuestario, formarán la Cuenta General que pondrá de manifiesto la gestión realizada en los aspectos económico, financiero, patrimonial y presupuestario, y estará integrada por:

- A. La de la propia Corporación.
- B. La de los Organismos Autónomos.**
- C. La de las Sociedades Mercantiles de capital íntegramente Municipal.

**SEGUNDO.-** Que los Estados y Cuentas anuales del Organismo Autónomo de Desarrollo Integral del Municipio (OALDIM), que se somete a la aprobación del Consejo Rector y posteriormente al Pleno de la Corporación, previamente dictaminado por la Comisión especial de Cuentas, se han elaborado de acuerdo con lo establecido en la normativa indicada anteriormente.

**TERCERO.-** El expediente, por tanto, se ajusta a lo establecido en la normativa vigente, procediendo a tramitar el mismo de acuerdo con lo siguiente:

- a) Aprobación de los Estados y Cuentas Anuales por parte del Consejo Rector.
- b) Remisión del expediente, incluyendo el dictamen del Consejo, al Ayuntamiento a los efectos de su inclusión en la Cuenta General de Presupuestos.

**CUARTO.-** Que esta Intervención Municipal una vez elaboradas las cuentas anuales del Ayuntamiento, así como de sus **Organismos Autónomos Gerencia Municipal de Urbanismo y OALDIM**, correspondientes al ejercicio 2011, procederá de conformidad con lo dispuesto en el art. 212.2 del ya citado TRLRHL y Regla 100 y siguientes de la Instrucción de Contabilidad aplicable a la Administración Local, a formar la Cuenta General de Presupuestos de esta Corporación correspondiente al año 2011, incluyendo los hechos más destacados de la Empresa Municipal de Servicios, Viviendas, Infraestructura y Promoción de Vélez Málaga S.A. (EMVIPSA).

**QUINTO.-** Que el Balance de situación del OALDIM a fecha 31-12-2011 arroja, entre otros, los siguientes resultados:

- a) La existencia de resultados negativos del ejercicio 2011 pendientes de aplicación a Patrimonio por importe de 1.119.431,43 euros.
- b) La existencia de resultados positivos generados en ejercicios anteriores que el Pleno no acordó su aplicación por importe de 3.061.073,27 euros, procediendo su aplicación a Patrimonio.

Igualmente, se hace constar que la cuenta de Patrimonio está valorada en 1.280.033,87 euros, que si bien no precisa de aplicación alguna, entendemos que es necesario resaltar dicha cifra.

En Vélez Málaga, a 30 de marzo de 2015.

**EL INTERVENTOR GENERAL,**

Fdo.: Juan Pablo Ramos Ortega

## C. Balance de Situación

Cuenta  
GENERAL  
2011

**BALANCE**

Nº CUENTA	ACTIVO	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	Nº CUENTA	PASIVO	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
	<b>A) INMOVILIZADO</b>	<b>1.246.068,37</b>	<b>1.190.703,32</b>		<b>A) FONDOS PROPIOS</b>	<b>3.121.675,73</b>	<b>4.341.107,14</b>
	<b>I. Inversiones destinadas al uso general</b>	<b>132.371,09</b>	<b>132.371,09</b>		<b>I. Patrimonio</b>	<b>1.290.033,97</b>	<b>1.290.033,97</b>
200	1. Terrenos y bienes naturales	0,00	0,00	100	1. Patrimonio recibido en adscripción	1.290.033,97	290.033,97
201	2. Infraestructura y bienes destinados al uso general	132.371,09	132.371,09	101	2. Patrimonio recibido en cuenta	0,00	0,00
202	3. Bienes comunales	0,00	0,00	103	4. Patrimonio entregado en adscripción	0,00	0,00
208	4. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural	0,00	0,00	(107)	5. Patrimonio entregado en cuenta	0,00	0,00
	<b>II. Inmovilizaciónes inmateriales:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	(108)	6. Patrimonio entregado al uso general	0,00	0,00
215	1. Aplicaciones informáticas	0,00	0,00	(109)	<b>II. Reservas</b>	0,00	0,00
217	2. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento	0,00	0,00	11	<b>III. Resultados de ejercicios anteriores:</b>	3.061.073,27	1.143.656,92
210,212,216,218,219	3. Otro inmovilizado material	0,00	0,00	120	<b>IV. Resultado del ejercicio</b>	-1.119.481,43	1.917.416,35
(281)	4. Amortizaciones	0,00	0,00	129			
(291)	5. Provisiones	0,00	0,00	14	<b>B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS</b>	0,00	0,00
	<b>III. Inmovilizaciónes materiales:</b>	<b>1.153.697,28</b>	<b>1.058.332,23</b>		<b>C) ACREEDORES A LARGO PLAZO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
220	1. Terrenos	0,00	0,00		<b>I. Emisor de obligaciones y otros valores negociables:</b>	0,00	0,00
221	2. Construcciones	1.120.268,84	1.027.672,99	150	1. Obligaciones y bonos	0,00	0,00
222	3. Instalaciones técnicas	9.604,23	9.604,23	155	2. Deudas representadas en otros valores negociables	0,00	0,00
223,224,226,227,228,229	4. Otro inmovilizado	43.824,21	32.828,39	156	3. Ingresos de obligaciones y otros valores	0,00	0,00
(282)	5. Amortizaciones	-20.018,61	-11.773,38	158,159	4. Deudas en moneda extranjera del euro	0,00	0,00
(292)	6. Provisiones	0,00	0,00		<b>II. Otras deudas a largo plazo</b>	0,00	0,00
	<b>IV. Inversiones gestionadas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	170,176	1. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00
	<b>V. Patrimonio público del Suelo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	171,173,177	2. Otras deudas	0,00	0,00
240,241	1. Terrenos y construcciones	0,00	0,00	178,179	3. Deudas en moneda extranjera del euro	0,00	0,00
242	2. Aprovechamientos urbanísticos	0,00	0,00	180,185	4. Finanzas y depósitos recibidos a largo plazo	0,00	0,00
249	3. Otro inmovilizado	0,00	0,00	174	5. Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
(284)	4. Amortizaciones	0,00	0,00	259	<b>III. Derivados pendientes sobre acciones no exigidas:</b>	0,00	0,00
(294)	5. Provisiones	0,00	0,00				

**O.A.L.D.I.M. - 2011**

Fecha de Referencia: 31/12/2011  
 Fecha de Ref. Secundaria: 31/12/2010  
 Fecha de Creación: 25/04/2013

**BALANCE**

Nº CUENTA	ACTIVO	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	Nº CUENTA	PASIVO	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
	<b>VI. Inversiones financieras permanentes:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>D) ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>	<b>108.203,04</b>	<b>211.188,95</b>
250.251.256	1. Cartera de valores a largo plazo	0,00	0,00		<b>I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables:</b>	0,00	0,00
252.253.257	2. Otras inversiones y créditos a largo plazo	0,00	0,00	500.502	1. Obligaciones y bonos a corto plazo	0,00	0,00
260.265	3. Finanzas y depósitos constituidos a largo plazo	0,00	0,00	505	2. Deudas representadas en otros valores negociables	0,00	0,00
(297)/(298)	4. Provisiones	0,00	0,00	506	3. Finanzas de obligaciones y otros valores	0,00	0,00
354	5. Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00	507.508.509	4. Deudas en moneda extranjera del euro	0,00	0,00
444	<b>VII. Deudores no presupuestarios a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>II. Otras deudas a corto plazo</b>	<b>-1.323,48</b>	<b>-503,15</b>
27	<b>B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	520.523.526	1. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00
	<b>C) ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>2.043.810,38</b>	<b>3.161.562,77</b>	521.523.527	2. Otras deudas	0,00	0,00
	<b>I. Existencias:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	525.528.529	3. Deudas en moneda extranjera del euro	0,00	0,00
30.313.2.33.34.35.36	1. Existencias	0,00	0,00	560.561	4. Finanzas y depósitos recibidos a corto plazo	-1.323,48	-503,15
(39)	2. Provisiones	0,00	0,00	524	5. Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
	<b>II. Deudores:</b>	<b>2.002.973,23</b>	<b>2.217.574,25</b>		<b>III. Acreedores:</b>	<b>109.526,52</b>	<b>211.862,10</b>
43	1. Deudores presupuestarios	2.214.626,00	2.217.574,25	40	1. Acreedores presupuestarios	65.782,84	176.808,07
440.441.442.443.449	2. Deudores no presupuestarios	0,00	0,00	41	2. Acreedores no presupuestarios	11.127,31	4.004,95
45	3. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00	45	3. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00
470.471.472	4. Administraciones Públicas	0,00	0,00	475.476.477	4. Administraciones Públicas	32.635,87	31.049,10
555.558	5. Otros deudores	0,00	0,00	554.559	5. Otros acreedores	0,00	0,00
(490)	6. Provisiones	-211.652,77	0,00	485.585	<b>IV. Ajustes por periodificaciones</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>III. Inversiones financieras temporales:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>TOTAL GENERAL (A+B+C-D):</b>	<b>3.329.878,75</b>	<b>4.652.266,09</b>
540.541.546.	1. Cartera de valores a corto plazo	0,00	0,00				
(549)							
542.543.545.547.548	2. Otras inversiones y créditos a corto plazo	0,00	0,00				
565.566	3. Finanzas y depósitos constituidos a corto plazo	0,00	0,00				
(597)/(598)	4. Provisiones	0,00	0,00				
544	5. Operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00				
57	<b>IV. Tesorería</b>	<b>40.837,15</b>	<b>1.143.988,52</b>				
480.580	V. Ajustes por periodificaciones	0,00	0,00				
	<b>TOTAL GENERAL (A+B+C):</b>	<b>3.329.878,75</b>	<b>4.652.266,09</b>				

## D. Cuenta de Resultado Económico Patrimonial

C u e n t a  
G E N E R A L  
2011

**Cuenta del resultado económico-patrimonial**


N° CUENTA	DEBE	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	N° CUENTA	HABER	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
71	A) GASTOS	2.007.671,50	1.464.085,07		B) INGRESOS	888.140,07	2.115.621,78
	1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00		1. Ventas y prestaciones de servicios:	0,00	0,00
600,610*	2. Aprovisionamientos	0,00	0,00	700,701,702,703,704	a) Ventas	0,00	0,00
601,602,611*,612*	a) Consumo de materias primas y otras materias consumibles	0,00	0,00		b) Prestaciones de servicios de otros servicios	0,00	0,00
607	c) Otros gastos extras	0,00	0,00	705	b.2) Pacto público por prestación de servicios o reducción de actividad	0,00	0,00
	3. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales	1.927.358,37	1.321.461,20		2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0,00	0,00
640,641	a) Gastos de personal	313.318,89	494.826,84	71	3. Ingresos de gestión común	0,00	0,00
642,644	a.1) Sueldos, salarios y auxilios	244.212,79	377.429,89		a) Ingresos tributarios:	0,00	0,00
645	a.2) Cargas sociales	69.106,10	107.396,95		a.1) Impuestos propios	0,00	0,00
68	b) Prestaciones sociales	0,00	0,00	704,705,706,707,733	a.2) Impuestos cedidos	0,00	0,00
	c) Donaciones para amortización de inmovilizado	\$ 245,23	5.428,40	720,731,732	a.3) Tasas	0,00	0,00
693,(793)	d) Variación de provisiones de crédito	211.652,77	0,00	740,742	a.4) Contribuciones especiales	0,00	0,00
675,694,(794)	d.1) Variación de provisiones de existencias	0,00	0,00	744	a.5) Otros ingresos tributarios	0,00	0,00
	d.2) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables	211.652,77	0,00	728,735,736,739			
62	e) Otros gastos de gestión	1.394.141,48	831.205,96		b) Ingresos urbanísticos	0,00	0,00
63	e.1) Servicios extras	1.394.141,48	831.205,96	745,746			
676	e.2) Tributos	0,00	0,00				
	e.3) Otros gastos de gestión corriente	0,00	0,00				

**Cuenta del resultado económico-patrimonial**

N° CUENTA	DEBE	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010	N° CUENTA	HABER	Ejercicio 2011	Ejercicio 2010
661,662,662,669	f) Gastos financieros y asimilables	0,00	0,00	773	4. Otros ingresos de gestión común	3.776,91	382,03
666,667	f1) Por deudas	0,00	0,00	78	a) Rendimientos	0,00	0,00
666,667,668,669,(790),	f2) Pérdidas de inversiones financieras	0,00	0,00	775,776,777	b) Trabajos realizados por a entidad	0,00	0,00
(797),(798),(799)	f3) Variación de las provisiones de inversiones financieras	0,00	0,00	790	c) Otros ingresos de gestión común	1.426,06	372,12
668	h) Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00	760	c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.426,06	372,12
664	i) Gastos de operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00	761,762	c.2) Exceso de provisiones de riesgo y gastos	0,00	0,00
650,651	4. Transferencias y subvenciones	80.313,13	142.623,87	766	d) Ingresos de participaciones en capital	0,00	0,00
655,656	a) Transferencias y subvenciones corrientes	80.313,13	142.623,87	768	e) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado	0,00	0,00
	c) Transferencias y subvenciones de capital	0,00	0,00	764	f) Otros intereses e ingresos asimilados	2.350,85	9,91
				763,769	f.1) Otros intereses	2.350,85	9,91
				766	f.2) Beneficios en inversiones financieras	0,00	0,00
				768	g) Diferencias positivas de cambio	0,00	0,00
				764	h) Ingresos de operaciones de intercambio financiero	0,00	0,00
670,671,672	5. Pérdidas y gastos extraordinarios	0,00	0,00	750	5. Transferencias y subvenciones	884.463,16	2.115.239,75
690,691,692,(791),(792),	a) Pérdidas procedentes de inmovilizado	0,00	0,00	751	a) Transferencias corrientes	0,00	0,00
(795)	b) Variación de las provisiones de inmovilizado	0,00	0,00	755	b) Subvenciones corrientes	976.531,83	2.115.239,75
674	c) Pérdidas por operaciones de endeudamiento	0,00	0,00	756	c) Transferencias de capital	0,00	0,00
678	d) Gastos extraordinarios	0,00	0,00	770,771,772	d) Subvenciones de capital	-92.068,67	0,00
679	e) Gastos y pérdidas de otros ejercicios	0,00	0,00	774	6. Ganancias e ingresos extraordinarios	0,00	0,00
				778	a) Beneficios procedentes del inmovilizado	0,00	0,00
				779	b) Beneficios por operaciones de endeudamiento	0,00	0,00
					c) Ingresos extraordinarios	0,00	0,00
					d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios	0,00	0,00
	AHORRO .....		651.536,71		DESAHORRO .....	1.119.431,43	



ORGANISMO AUTÓNOMO LOCAL

Desarrollo Integral del Municipio 

EMPLEO Y DESARROLLO

Cuenta General. Ejercicio 2011

## E. Estado de Liquidación del Presupuesto

Cuenta  
GENERAL  
2011

## Estado de Liquidación del Presupuesto de Gastos

C u e n t a  
G E N E R A L  
2011

O.A.L.D.I.M. - 2011

Fecha de Referencia: 31.12.2011  
Fecha de Creación: 25.04.2013

**ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**

I.- Liquidación del presupuesto de gastos

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CREDITOS PRESUPUESTARIOS		GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CREDITO
		INICIALES	MODIFICAC.					
011 34000	Otros gastos financieros	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
314 16000	Seguridad Social y otras cargas sociales	46.700,55	0,00	31.592,11	31.592,11	29.658,49	0,00	16.902,06
314 16015	Cuentas sociales programa Fomento -	0,00	81.581,01	36.381,37	36.381,37	36.244,76	0,00	45.336,25
314 16103	Aportación Municipal Fondo de pensiones	1.095,00	0,00	1.095,00	1.095,00	485,71	0,00	609,29
314 16200	Formación y perfeccionamiento del personal	1.900,00	0,00	1.050,01	1.050,01	1.050,01	0,00	849,99
322 12000	Distribuciones básicas	82.804,54	0,00	58.547,39	58.547,39	53.357,77	0,00	29.446,77
322 12100	Distribuciones complementarias	129.139,68	0,00	24.381,44	24.381,44	24.214,99	0,00	104.924,69
322 12101	Complemento específico	0,00	0,00	65.465,88	61.004,80	61.004,80	0,00	-61.004,80
322 13115	Distribuciones programa Fomento -	0,00	24.682,80	117.389,23	100.076,77	100.076,77	0,00	-75.596,67
322 15000	Productividad	7.055,80	0,00	4.910,16	4.743,38	4.743,38	0,00	2.312,42
322 15100	Gratificaciones	1.000,00	0,00	1.000,00	812,08	812,08	0,00	187,92
322 16205	Seguro E.C. vida y accidente personal OALDIM	900,00	0,00	1.467,13	1.467,13	1.467,13	0,00	-567,13
322 20400	Gastos alquiler vehículo	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
322 21200	Edificios y otras construcciones	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
322 21500	Mobiliario y enseres	600,00	0,00	607,00	0,00	0,00	0,00	600,00
322 22000	Materiales de oficina	1.000,00	0,00	1.000,00	177,15	177,15	0,00	822,85
322 22001	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	400,00	0,00	114,85	114,85	114,85	0,00	285,15
322 22002	Materiales informáticos no inventariable	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
322 22200	Comunicaciones: telefonías	2.500,00	0,00	1.048,01	1.048,01	1.040,74	7,27	1.451,99
322 22201	Gastos de correo y telegrama	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
322 22601	Atenciones representativas y protocolarias	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
322 22604	Gastos Programa EMPLEA.NET	0,00	120.000,00	64.311,23	49.713,62	32.943,17	16.770,45	70.266,38
322 22606	Gastos diversos cursos, jornadas y seminarios	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
322 22608	Gastos diversos curso FPE Informática de Usuario	0,00	26.235,00	8.447,39	8.343,04	8.343,04	0,00	17.892,66
322 22609	Gastos diversos curso FPE Inglés Atención Público	0,00	19.800,00	10.839,62	10.356,29	10.356,29	0,00	9.213,71
322 22610	Gastos diversos curso FPE Aux. Apoyo Españ. Infanz	0,00	16.575,00	9.411,63	8.340,73	8.340,73	0,00	8.234,27
322 22611	Gastos diversos curso FPE Inglés Gestión Comercio	0,00	19.800,00	16.083,67	15.666,23	15.239,43	434,80	4.135,77
322 22612	Gastos diversos curso FPE Cent. Lengua Sigmas Esp	0,00	46.800,00	24.284,03	22.952,92	21.894,26	987,66	23.847,08
322 22613	Aportación otros programas	13.613,77	0,00	61.005,58	59.796,08	39.821,48	19.978,30	-46.182,31
322 22614	Gastos diversos OALDIM	1.000,00	0,00	4.654,21	4.654,21	2.487,05	2.167,16	-3.854,21
322 22615	Gastos diversos curso FPE Socorrina Acauzco	0,00	23.400,00	16.518,26	16.133,46	16.133,46	0,00	7.266,54
322 22616	Gastos diversos curso FPE Inmud. Mer. Diabólica	0,00	9.180,00	6.583,55	6.252,21	6.252,21	0,00	2.927,79
322 22617	Gastos diversos curso FPE Avanzada Socioeconómica	0,00	49.290,00	5.574,63	5.574,63	5.574,63	0,00	49.290,00
322 22624	Gastos diversos Programa Fomento -	127.738,04	27.881,85	155.609,89	51.062,56	51.062,56	0,00	104.547,33
322 22630	Gastos Programa Orient. y Acomp. MA OCO00020.200	0,00	21.100,79	0,00	0,00	0,00	0,00	21.100,79

F. L. J. T. .... 25.04.2013

P. 1 - 1

DOTACION DE FONDOS

O.A.L.D.I.M. - 2011

Fecha de Referencia: 31.12.2011  
Fecha de Creación: 25.04.2013

**ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**

I.- Liquidación del presupuesto de gastos

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICAC.	DEFINITIVOS					
322 22631	Gastos Taller Empleo La Acequia	0,00	0,00	0,00	18.485,14	16.763,19	16.763,19	0,00	-16.763,19
322 22632	Gastos Curso FPE 20.2008 M R.1 Aux. Enferm. Gar	0,00	20.939,50	20.939,50	0,00	0,00	0,00	0,00	20.939,50
322 22633	Gastos Curso FPE 20.2008 M R.2 Polimur. Edific.	0,00	27.145,09	27.145,09	0,00	0,00	0,00	0,00	27.145,09
322 22634	Gastos Programa Orient. y Acomp. MA/OCO/00018.201	0,00	103.787,05	103.787,05	94.313,10	87.123,84	87.123,84	0,00	16.663,21
322 22635	Gastos Taller Empleo Mandat.	0,00	523.373,76	523.373,76	535.631,71	524.899,60	520.108,34	4.891,26	-1.625,84
322 22636	Gastos Escuela Taller El Jardín de la Villa	0,00	858.070,20	858.070,20	479.261,48	465.918,83	458.183,78	9.733,05	392.153,37
322 22637	Gastos Programa Orient. y Acomp. MA/OCO/00011.201	0,00	105.936,63	105.936,63	35.375,73	35.375,73	31.935,50	3.440,23	70.560,90
322 22638	Gastos Proyecto FORMA 1.0	0,00	30.030,51	30.030,51	246,21	246,21	0,00	246,21	29.784,30
322 22639	Gastos Prog Experiencias Profesionales Expte. 17/11	0,00	70.131,06	70.131,06	1.250,43	1.250,43	1.250,43	0,00	68.880,63
322 22707	Servicios prestados por otras empresas	300,00	0,00	300,00	590,00	590,00	590,00	0,00	-290,00
322 23000	Demas cargos electos	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
322 23001	Demas personal	600,00	0,00	600,00	205,70	205,70	205,70	0,00	394,30
322 23100	Locomoción	1.000,00	0,00	1.000,00	265,45	265,45	265,89	2,54	734,57
322 23101	Locomoción programa Formate +	0,00	2.774,56	2.774,56	136,01	136,01	136,01	0,00	2.648,55
322 23300	Asistencia a sesiones	4.000,00	0,00	4.000,00	3.609,56	3.609,56	3.609,56	0,00	390,44
322 23301	Indemnizaciones por asistencia a Tribunales	0,00	0,00	0,00	2.732,64	2.732,64	2.459,84	263,10	-2.732,64
322 46700	Aportación UTEDLT MAENORBA	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
322 46701	Aportación comarcación ALPEy	43.000,00	0,00	43.000,00	11.691,75	11.691,75	11.691,75	0,00	30.308,25
322 48100	Concurso Empleado/as	6.000,00	0,00	6.000,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	0,00	1.200,00
322 48101	Becas programa Formate +	0,00	76.928,58	76.928,58	63.821,38	63.821,38	63.821,38	0,00	13.107,20
322 62301	Escuela Taller La Villa	0,00	110.695,54	110.695,54	92.595,85	92.595,85	92.595,85	0,00	18.099,69
322 83000	Prestimos al personal	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
<b>Total General:</b>		<b>486.947,38</b>	<b>2.416.138,93</b>	<b>2.903.086,31</b>	<b>1.963.373,80</b>	<b>1.880.261,70</b>	<b>1.816.569,37</b>	<b>63.702,33</b>	<b>1.022.834,61</b>

## Estado de Liquidación del Presupuesto de Ingresos

Cuenta  
GENERAL  
2011

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

I - Liquidación del presupuesto de ingresos

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS		DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO DE PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES DEFINITIVAS							
39900	Otros ingresos diversos	1.200,00	0,00	1.426,06	0,00	0,00	1.426,06	1.426,06	0,00	226,06
40000	Transferencias del Ayuntamiento	542.880,00	0,00	486.347,38	0,00	0,00	486.347,38	0,00	486.347,38	-56.532,62
42005	Transferencias Administración	0,00	30.030,51	30.030,51	0,00	0,00	30.030,51	0,00	30.030,51	0,00
45102	Transferencias del Servicio Au	0,00	152.610,00	152.610,00	0,00	0,00	152.610,00	114.457,50	38.152,50	0,00
45103	Transferencias del Servicio Au	0,00	9.180,00	9.180,00	0,00	0,00	9.180,00	6.085,00	2.395,00	0,00
45104	Transferencias del Servicio Au	0,00	49.290,00	49.290,00	36.967,50	0,00	12.322,50	0,00	12.322,50	-36.967,50
45109	Transferencias del Servicio Au	0,00	0,00	0,00	20.402,04	0,00	-20.402,04	-20.402,04	0,00	-20.402,04
45111	Transferencias del Servicio Au	0,00	0,00	0,00	467,65	0,00	-467,65	-467,65	0,00	-467,65
45114	Transferencias del Servicio Au	0,00	130.843,44	130.843,44	0,00	0,00	130.843,44	0,00	130.843,44	0,00
45116	Transferencias del Servicio Au	0,00	105.936,63	105.936,63	0,00	0,00	105.936,63	0,00	105.936,63	0,00
45117	Transferencias del Servicio Au	0,00	70.131,06	70.131,06	0,00	0,00	70.131,06	0,00	70.131,06	0,00
52100	Intereses de cuentas bancarias	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	2.350,85	2.350,85	0,00	-7.649,15
75500	De la Junta de Andalucía	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-92.068,67	-92.068,67	0,00	-92.068,67
83000	Reembolso préstamos a corto pla	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00
87002	Aplic. para financ. de incorpora	0,00	1.868.117,29	1.868.117,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.868.117,29
<b>Total General:</b>		<b>554.680,00</b>	<b>2.416.138,93</b>	<b>1.038.145,93</b>	<b>149.905,86</b>	<b>0,00</b>	<b>888.240,07</b>	<b>12.181,05</b>	<b>876.059,02</b>	<b>-2.082.578,86</b>

## Resultado Presupuestario

Cuenta  
GENERAL  
2011

**ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**

**III. RESULTADO PRESUPUESTARIO**

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a.) Operaciones Corrientes	980.308,74	1.787.665,85		-807.357,11
b.) Otras Operaciones no Financieras	-92.068,67	92.595,85		-184.664,52
1 Total operaciones no financieras (a + b)	888.240,07	1.880.261,70		-992.021,63
2. Activos Financieros	0,00	0,00		0,00
3. Pasivos Financieros	0,00	0,00		0,00
<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO</b>	<b>888.240,07</b>	<b>1.880.261,70</b>		<b>-992.021,63</b>
<b>AJUSTES:</b>				
4 Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
5 Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			1.327.917,42	
6 Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			242.743,95	
<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO</b>				<b>93.151,84</b>



## F. Memoria

ORGANISMO AUTÓNOMO LOCAL

Desarrollo Integral del Municipio



EMPLEO Y DESARROLLO

Cuenta General. Ejercicio 2011

## 1. Organización

Cuenta  
GENERAL  
2011

## 1. Organización

El municipio de Vélez-Málaga es la entidad básica territorial y el elemento de participación ciudadana en los asuntos públicos que afectan directamente a sus intereses.

El municipio goza de autonomía, tiene personalidad jurídica y plena capacidad para el ejercicio de las funciones públicas que tiene encomendadas, para representar los intereses de su colectividad y para gestionar los servicios públicos, cuya titularidad asume.

### Situación, extensión y población

Vélez-Málaga es el municipio de mayor extensión de la zona oriental de la Costa del Sol, con 77.004 habitantes, más de 157 kilómetros cuadrados de territorio y casi 25 kilómetros de costa y ostenta la capitalidad de la Comarca de la Axarquía, compuesta por 31 municipios.

La población de Vélez-Málaga reside entre los núcleos diseminados de Almayate, Cajiz, Benajafe, Chilches, Lagos y Mezquitilla, Trapiche y Triana, aunque sus núcleos principales son Vélez-Málaga, Torre del Mar y Caleta de Vélez.

El núcleo urbano se halla a 66 metros de altitud sobre el nivel del mar y dista 35 kilómetros de la capital malagueña.

### Actividad principal de la entidad

La principal actividad encomendada del Organismo Autónomo Local de Desarrollo Integral del Municipio (O.A.L.D.I.M.) es la realización de actividades complementarias de otras Administraciones Públicas en materia de promoción de empleo y desarrollo económico; ostentando éste, para el cumplimiento de sus fines, las competencias definidas en el artículo 5 de sus Estatutos. De entre éstas, resulta conveniente resaltar la tramitación de subvenciones y ayudas brindadas por los distintos organismos públicos y privados, tanto a nivel autonómico, como nacional o comunitario.

### Entidad de la que depende

El Organismo Autónomo Local de Desarrollo Integral del Municipio tiene carácter administrativo y depende del Excmo. Ayuntamiento de Vélez Málaga; si bien, está dotado de personalidad y capacidad jurídica propia para el cumplimiento de sus fines, de conformidad con lo establecido en el artículo 1 de sus Estatutos, así como de presupuesto propio y contabilidad separada e independiente de la propia del Ayuntamiento.

**Estructura Organizativa Básica (a nivel político y administrativo)**

El O.A.L.D.I.M. está regido por los siguientes órganos de gobierno:

- El Consejo Rector.
- El Presidente.
- El Vicepresidente.
- El Director/a.

El Consejo Rector asumirá el gobierno y gestión superior del organismo, estando integrado por los siguientes miembros:

1. Presidente: El Alcalde-Presidente del Ayuntamiento de Vélez-Málaga.
2. Vicepresidente: El Concejal-Delegado del Ayuntamiento de Vélez-Málaga.
3. Vocales: Tres Concejales designados por el Pleno del Ayuntamiento.
4. El Director.
5. El Secretario.
6. El Interventor.
7. El Tesorero.

La designación del Director habrá de recaer en un funcionario de carrera o laboral de las Administraciones Públicas o un profesional del sector privado, correspondiéndole el nombramiento al Consejo Rector del Patronato a propuesta del Presidente.

Los cargos de Secretario, Interventor y Tesorero del Consejo Rector corresponden a los funcionarios que desempeñen los citados puestos en el Ayuntamiento de Vélez-Málaga o en quienes ellos deleguen, con las funciones y atribuciones que le atribuye el Real Decreto 1.174/1987, de 18 de septiembre, sobre el régimen de los funcionarios con habilitación nacional.

Cuenta General. Ejercicio 2011

La composición del personal del O.A.L.D.I.M., según la información contenida en el presupuesto del ejercicio 2011, responde al siguiente cuadro, teniendo en cuenta que se aprueba la prórroga del presupuesto de 2009 para el año 2011:

**PERSONAL FUNCIONARIO**

DENOMINACIÓN PUESTO	GRUPO	PLAZAS
Sociólogo	A1	1
Economista	A1	1
Diplomado en Empresariales	A2	1
Auxiliar Administrativo	C2	1
Auxiliar Administrativo	C2	1
Conserje Ordenanza	E	1
<b>TOTAL:</b>		<b>6</b>

### **Principales fuentes de financiación de la entidad y su importancia relativa**

Las fuentes de financiación del O.A.L.D.I.M., pueden deducirse de los capítulos que componen el Presupuesto de Ingresos de este Organismo.

Podemos desglosar dichas fuentes de financiación del siguiente modo:

- Impuestos directos e indirectos (Capítulos I y II)
- Tasas y otros ingresos (Capítulo III)
- Ingresos Patrimoniales (Capítulo V)
- Enajenación de Inversiones Reales (Capítulo VI)
- Transferencias (Capítulos IV y VII)
- Activos Financieros (Capítulo VIII)
- Pasivos Financieros (Capítulo IX)

La comparación entre los derechos que el O.A.L.D.I.M. ha reconocido y recaudado entre los años 2010 y 2011, así como su peso específico dentro de los ingresos totales se pone de manifiesto en el cuadro que a continuación se adjunta:

**RÉSUMEN DE LA EVOLUCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN DERIVADAS DE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL OALDIM POR CAPÍTULO EN LOS AÑOS 2010 Y 2011**

CAPÍTULOS	DESCRIPCIÓN INGRESO	2010				2011			
		DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	% SOBRE TOTAL	RECAUDACIÓN NETA	% SOBRE TOTAL	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	% SOBRE TOTAL	RECAUDACIÓN NETA	% SOBRE TOTAL
Capítulo I y II	Impuestos Directos e indirectos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo III	Tasas y otros ingresos	372,12	0,02	372,12	0,03	1.426,06	0,16	1.426,06	1,71
Capítulo V	Ingresos Patrimoniales (intereses, dividendos, concesiones, cánones)	9,91	0,00	9,91	0,00	2.350,85	0,26	2.350,85	19,30
Capítulo IV y VIII	Transferencias corrientes y transferencias de capital	2.115.239,75	99,98	1.481.462,26	99,97	884.463,16	99,57	8.404,14	68,99
Capítulo VIII	Activos financieros (reintegros, anticipos, préstamos)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capítulo IX	Pasivos financieros (préstamos y créditos recibidos M y L/P)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>2.115.621,78</b>	<b>100,00</b>	<b>1.481.851,29</b>	<b>100,00</b>	<b>888.240,07</b>	<b>100,00</b>	<b>12.181,05</b>	<b>100,00</b>

Cuenta General. Ejercicio 2011

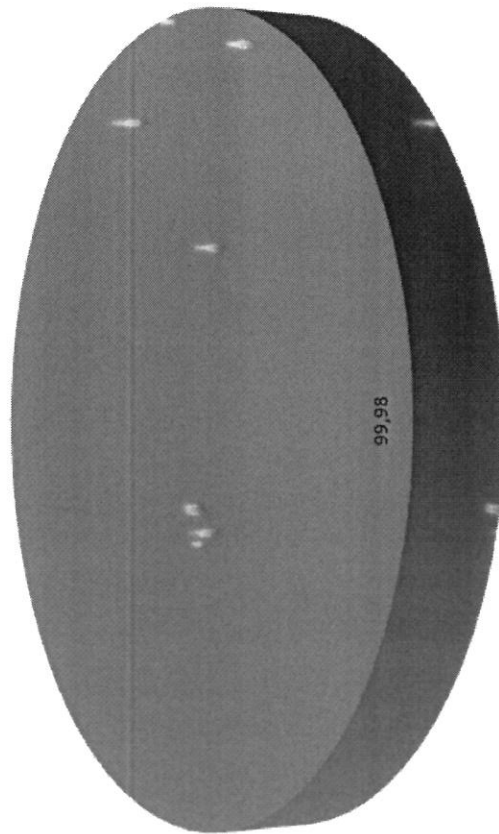
Como se desprende de la tabla anterior, en el ejercicio 2011, la principal fuente de financiación del ayuntamiento del O.A.L.D.I.M. se corresponde con el capítulo IV del presupuesto de ingresos (transferencias corrientes) cuyos derechos reconocidos netos representan más del 99% del total de la financiación de la Entidad.

Dentro de las transferencias, la mayor aportación corresponde a la recibida desde el Excmo. Ayuntamiento de Vélez-Málaga, cuyo importe asciende a 486.347,38 euros, representando el 55% del total de los ingresos correspondientes a dicho capítulo, seguido de la Consejería de Empleo, a través del Servicio Andaluz de Empleo que importa 460.153,94 euros.



### DERECHOS RECONOCIDOS NETOS 2010 OALDIM

0,02



■ Impuestos Directos e Indirectos

■ Tasas y otros ingresos

■ Ingresos Patrimoniales (intereses, dividendos, concesiones, cánones)

■ Transferencias corrientes y transferencias de capital

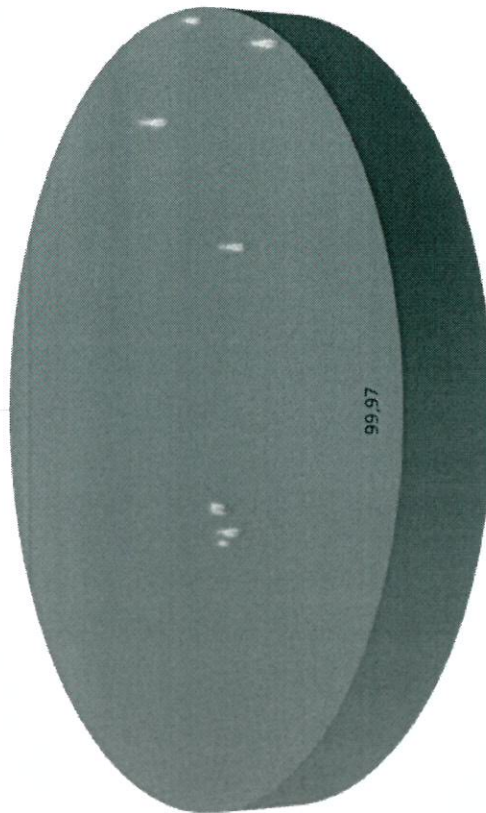
■ Activos financieros (reintegros, anticipos, préstamos)

■ Pasivos financieros (préstamos y créditos recibidos M y L/P)

99,98

## RECAUDACIÓN NETA 2010 OALDIM

0.03



■ Impuestos Directos e Indirectos

■ Tasas y otros ingresos

■ Ingresos Patrimoniales (intereses, dividendos, concesiones, cánones)

■ Transferencias corrientes y transferencias de capital

■ Activos financieros (reintegros, anticipos, préstamos)

■ Pasivos financieros (préstamos y créditos recibidos M y L/P)

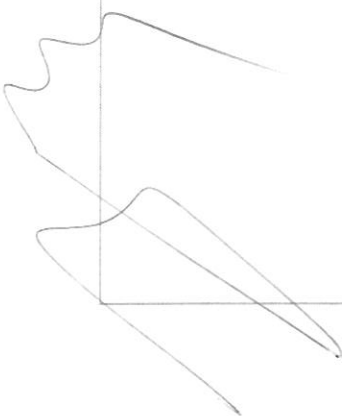
### DERECHOS RECONOCIDOS NETOS 2011 OALDIM

0,16

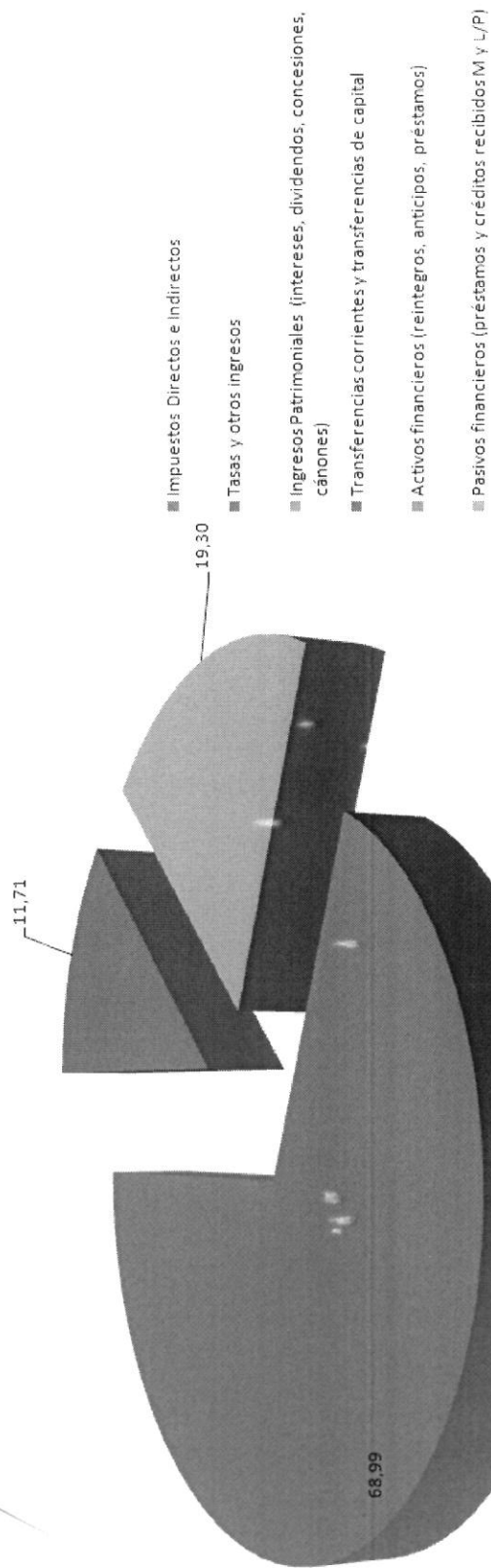
0,26

99,57

- Impuestos Directos e indirectos
- Tasas y otros ingresos
- Ingresos Patrimoniales (intereses, dividendos, concesiones, cánones)
- Transferencias corrientes y transferencias de capital
- Activos financieros (reintegros, anticipos, préstamos)
- Pasivos financieros (préstamos y créditos recibidos M y L/P)



### RECAUDACIÓN NETA 2011 OALDIM





2. Gestión indirecta de servicios públicos

**2. Gestión indirecta de servicios públicos**

El O.A.L.D.I.M. no gestiona de forma indirecta ningún servicio público durante el ejercicio 2011.



### 3. Bases de presentación de las cuentas

C u e n t a  
G E N E R A L  
2011

### 3. Bases de presentación de las cuentas

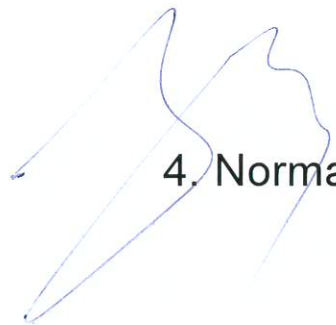
#### a) Principios contables

Para la confección de la Cuenta del OALDIM, se han aplicado los principios contables incluidos en la Primera Parte del Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local (PGCP), Anexo a la Instrucción del modelo normal de Contabilidad Local, con el objeto de que ésta exprese la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de la ejecución del presupuesto y de los resultados. Por tanto, no ha sido necesario aplicar principios contables distintos o adicionales a los señalados, para la consecución de la imagen fiel.

#### b) Comparación de la información

Siguiendo lo establecido en la nueva ICAL, se presentan a efectos comparativos los datos referidos al ejercicio 2011 y anteriores, siendo dichos datos perfectamente comparables.





#### 4. Normas de valoración

#### 4. Normas de Valoración

Las Normas de Valoración desarrollan los Principios Contables y se encuentran reguladas en la quinta parte del PGCP adaptado a la Administración Local y contienen los criterios y reglas de aplicación a las operaciones o hechos económicos y a los diversos elementos patrimoniales. Las citadas Normas son de aplicación obligatoria por todos los sujetos contables.

En relación con las partidas que se señalan a continuación se han aplicado los siguientes criterios:

- a) Inmovilizado inmaterial. En el ejercicio 2011 no existen operaciones respecto al inmovilizado inmaterial.
  
- b) Inmovilizado material, bienes destinados al uso general y patrimonio público del suelo.

El Inmovilizado material se ha contabilizado por su precio de adquisición o coste de producción cuando son bienes construidos por la propia Entidad. En el coste del inmovilizado no se incluyen los intereses derivados de su financiación, ni diferencias de cambio. La contabilización de los costes de ampliación, modernización y mejora siempre que incrementen la vida útil del bien o su capacidad productiva se contabilizan como mayor valor del inmovilizado. En el año 2011 no se ha dotado provisión de inmovilizado. Por lo que respecta a la amortización del inmovilizado material, en el ejercicio 2011 se ha dotado 8.245,23 euros, calculada en función de la vida útil de los bienes, siguiendo el método de amortización lineal según tablas oficialmente aprobadas, considerando el período máximo de amortización establecido en las mismas, de acuerdo con los valores recogidos en el Reglamento del Impuesto sobre Sociedades.

A continuación se muestran los elementos del inmovilizado material que a lo largo del ejercicio 2011 han entrado en funcionamiento, y que se han considerado a efectos de dotación anual de la cuota de amortización. Se ha considerado como fecha de inicio del cálculo de la dotación de amortización de cada bien, la correspondiente al primer día del mes más próximo a aquel en el que se produce el alta en cuentas del elemento patrimonial, en aplicación del principio de importancia relativa y en aras a una mayor operatividad, y considerando asimismo lo establecido en la Resolución de 14 de diciembre de 1999, de la IGAE (BOE nº 304/1999).

Amortizaciones OALDIM ejercicio 2011

Cuota 2011	Periodo máx.	Cuenta PGC	Fin amortización	Fecha Operación	Número Operación	Importe Operación	Signos Operación	AN YPTTO	COD FUNCION	CODECOP ART	NOIMPARTIDA	COMERCERO	TOTDESC
315,52	16	2031 Instalaciones	13/12/2022	13/12/2005	200500005384	5.643,40 D		2005	322	62350	Maquinaria	MIRAVIER CAMPOS CATALINA	C.M. 2005 3816 Adquisición e instalación de aparatos de aire acondicionado en las dependencias de OALDIM.
91,25	16	2031 Instalaciones	13/12/2022	13/12/2005	200500005385	1.642,56 ADO		2005	322	62350	Maquinaria	BURTETS RUIZ CLIMATIZACIONES S.L	Adquisición e instalación de aparatos de aire acondicionado en las dependencias de OALDIM.
115,91	20	2031 Instalaciones	13/12/2025	13/12/2005	200500005386	2.318,27 ADO		2005	322	62350	Maquinaria	AXA-GLASS S.L	Instalación de puertas vivientes en las Dependencias de OALDIM.
215,01	20	2050 Mobiliario	17/02/2025	17/02/2005	200500001824	4.300,12 D		2005	322	62500	Mobiliario y enseres	OFENAS AXARQUA S.L	Contrato número 37704 Adquisición mobiliario para dependencias OALDIM.
41,62	20	2050 Mobiliario	22/04/2025	22/04/2005	200500002941	852,43 ADO		2005	322	62500	Mobiliario y enseres	OFENAS AXARQUA S.L	Instalación de estanterías.
51,86	20	2050 Mobiliario	22/04/2025	22/04/2005	200500002942	1.032,11 ADO		2005	322	62500	Mobiliario y enseres	OFENAS AXARQUA S.L	Mobiliario de oficina.
25,80	20	2050 Mobiliario	23/12/2025	23/12/2005	200500005642	515,94 ADO		2005	322	62500	Mobiliario y enseres	DAZ LOPEZ SABEL	Mobiliario de oficina.
134,05	20	2231 Maquinaria	18/04/2026	18/04/2006	200600001172	2.660,93 ADO		2006	322	62300	Maquinaria	AXA-GLASS S.L	Puerta acristalada de vidrio e instalación mobiliario de oficina. C.M. 2006-0035.
290,56	20	226 Mobiliario	17/02/2026	17/02/2006	200600003334	5.931,17 D		2006	322	62500	Mobiliario y enseres	DAZ LOPEZ SABEL	Adquisición de calculadora y soporte CPU.
11,93	20	226 Mobiliario	17/02/2027	17/02/2007	200700001093	238,55 ADO		2007	322	62500	Equipos para procesos de información	DAZ LOPEZ SABEL	Adquisición de impresora multifuncional laser bin color 40% con cargo a Taller de Equipos y 40% restante a OALDIM.
358,77	8	227 Información	16/12/2016	16/12/2008	200800002824	2.870,15 D		2008	322	62600	Equipos para procesos de información	RECON ESPAÑA S.L.U	
886,92	8	227 Información	16/12/2016	16/12/2008	200800002825	7.175,97 D		2008	322	62600	Equipos para procesos de información	RECON ESPAÑA S.L.U	
71,53	18	221 Construcciones	21/07/2027	21/07/2009	200900002232	1.227,80 ADO		2009	322	62200	Inversiones en edificios	CLIMA VIBAGABEL S.C	Compra de climatización LG 2200 freecooler y climatización Datasol 2003 freecooler.
47,85	20	221 Construcciones	06/05/2029	06/05/2009	200900001055	957,00 ADO		2009	322	62201	Escuelas Taller "La Vía"	FEVECON S.L	Módulo homogeneo módulo Saldado-Alcalá y B.E.T. La Vía (A.M.).
47,85	20	221 Construcciones	11/06/2029	11/06/2009	200900001673	957,00 ADO		2009	322	62201	Escuelas Taller "La Vía"	FEVECON S.L	Homogeneo modulo Saldado Alcaládo Est. ola Taller La Vía (A.M.).
105,52	18	221 Construcciones	11/06/2027	11/06/2008	200800001674	1.964,72 ADO		2008	322	62201	Escuelas Taller "La Vía"	TUBERIAS VELEÑAS S.A.	Accesorios cuarto de baño edificio Punto Limpio Escuela Taller La Vía (A.M.).
22,79	18	221 Construcciones	14/07/2027	14/07/2009	200900002153	410,18 ADO		2009	322	62201	Escuelas Taller "La Vía"	TUBERIAS VELEÑAS S.A.	Accesorios cuartos de baño edificio Punto Limpio Escuela Taller "La Vía" (A.M.).
197,00	20	221 Construcciones	25/09/2029	25/09/2009	200900002667	3.940,00 ADO		2009	322	62201	Escuelas Taller "La Vía"	ATICO METAL S.L	Puerta Corredora de Entrada al Edificio Punto Limpio Escuela Taller "La Vía" (A.M.).
1.428,57	14	221 Construcciones	20/11/2023	20/11/2009	200900003483	20.000,00 ADO		2009	322	62201	Escuelas Taller "La Vía"	AUTO TALLERES LA VEGA S.L	Adquisición de vehículo de 9 plazas para Escuela Taller "La Vía".
325,20	8	221 Construcciones	30/11/2017	30/11/2009	200900003583	2.661,60 ADO		2009	322	62201	Escuelas Taller "La Vía"	RODRIGUEZ CABEZAS FRANCISCO JAVIER	1 Ordenador, 1 licencia Windows 7 profesional, 1 multifuncion laser y 3 portátiles Escuela Taller La Vía (A.M.).
195,86	20	226 Mobiliario	16/12/2029	16/12/2009	200900003831	3.913,23 ADO		2009	322	62500	Mobiliario y enseres	DAZ LOPEZ SABEL	Mobiliario para oficina Edificio de Formación.
8,70	8	227 Información	23/09/2017	23/09/2009	200900002678	49,50 ADO		2009	322	62600	Equipos para procesos de información	RODRIGUEZ CABEZAS FRANCISCO JAVIER	Reproductor DVD-TDT Best Buy.
6,58	8	227 Información	23/09/2017	23/09/2009	200900002679	68,57 ADO		2009	322	62600	Equipos para procesos de información	RODRIGUEZ CABEZAS FRANCISCO JAVIER	Impresora Laser Samsung ML1640.
399,39	8	227 Información	16/12/2017	16/12/2009	200900003830	3.195,12 ADO		2009	322	62600	Equipos para procesos de información	CHEKPOINT DE S.C	6 Escuelas informáticas para OALDIM.
195,18	20	221 Construcciones	30/11/2036	30/11/2010	201000003752	3.963,56 ADO		2010	322	62201	Escuelas Taller La Vía	MURCIANO Y GRANADOS COOPERATIVA ANDALUZA	Completar madera de carpintería San Juan de Dios Escuela Taller La Vía (A.M.).
861,76	20	221 Construcciones	02/12/2036	02/12/2010	201000003796	17.635,10 D		2010	322	62201	Escuelas Taller La Vía	MURCIANO Y GRANADOS VIRGEN DEL ROSARIO S.L	Adquisición de carpintería para Hospital San Juan de Dios Escuela Taller "La Vía" (A.M.).
998,10	20	221 Construcciones	02/12/2036	02/12/2010	201000003797	19.962,06 D		2010	322	62201	Escuelas Taller La Vía	DECORACION JUANI S.L	Rebajas de escalera en Hospital San Juan de Dios E.T. "La Vía" (A.M.).
196,98	20	221 Construcciones	02/12/2036	02/12/2010	201000003801	3.939,52 ADO		2010	322	62201	Escuelas Taller La Vía	MADERCORTA SOCIEDAD COOPERATIVA ANDALUZA	Carpintería de madera Hospital San Juan de Dios Escuela Taller "La Vía" (A.M.).
561,07	20	221 Construcciones	13/12/2030	13/12/2010	201000004037	11.221,36 D		2010	322	62201	Escuelas Taller La Vía	DORVEL S.L.U. INC PAGAR ENBARGO	Reparación de cubierta en Hospital San Juan de Dios Escuela Taller "La Vía" (A.M.).
		221 Construcciones				549.297,92							Varias operaciones no amortizables.

Cuenta General. Ejercicio 2011

De entre los elementos del inmovilizado material, conviene precisar que:

- 1.- La Cuenta 221 "CONSTRUCCIONES" por importe de 1.120.268,84€ recoge el inmovilizado de esta naturaleza.
- 2.- La Cuenta 222 "INSTALACIONES TÉCNICAS" por importe de 9.604,23€ recoge el inmovilizado de esta naturaleza.
- 3.- La Cuenta 223 "MAQUINARIA" por importe de 13.695,36€ recoge el inmovilizado de esta naturaleza.
- 4.- La Cuenta 226 "MOBILIARIO" por importe de 16.768,55€ recoge el inmovilizado de esta naturaleza.
- 5.- La Cuenta 227 "EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN" por importe de 13.378,91€ recoge el inmovilizado de esta naturaleza.
- 6.- La cuenta 201 "INFRAESTRUCTURAS Y BIENES DESTINADOS AL USO GENERAL" por importe de 132.371,09€ recoge el inmovilizado de esta naturaleza.

En cuanto a las inversiones gestionadas y patrimonio público del suelo, en el ejercicio 2011, no existen operaciones, gestionándose el patrimonio público del suelo por la Gerencia Municipal de Urbanismo del Excmo. Ayuntamiento de Vélez Málaga.

- c) Inversiones financieras. No existen operaciones en el ejercicio 2011.
- d) Existencias. No se poseen existencias por lo que no hay que mencionar nada al respecto.
- e) Provisiones del grupo 1. La entidad no tiene registradas provisiones para riesgos y gastos, para hacer frente a responsabilidades o atender a revisiones o reparaciones extraordinarias de inmovilizado.
- f) Deudas. El corto y largo plazo de las deudas se clasifica en función de los vencimientos a la fecha del balance, considerando corto aquellas deudas con vencimiento en el ejercicio siguiente al que se cierran y largo las que superan dicho período. Las deudas se valoran por su valor nominal.

Cuenta General. Ejercicio 2011

El registro de las fianzas y depósitos recibidos a largo y corto plazo, se realiza por el importe recibido.

El O.A.L.D.I.M., no tiene deudas contraídas, a largo o corto plazo, con Entidades de crédito.

El registro de las fianzas y depósitos recibidos a largo y corto plazo, se realiza por el importe recibido.

Las deudas a corto plazo, por acreedores presupuestarios importan 65.762,84 €, a 31 de diciembre de 2011.

En cuanto a las obligaciones reconocidas derivadas de gastos realizados o bienes y servicios recibidos que no se han aplicado a presupuesto, resulta conveniente señalar que han sido registrados contablemente en la cuenta 413 "Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuesto", ascendiendo éstos a 31 de diciembre de 2011 a 11.122,08 €.

g) Provisiones para insolvencias.

Se determinan atendiendo a lo establecido en las Bases de Ejecución del Presupuesto "A efectos de determinar el remanente de tesorería se considerarán ingresos de difícil o imposible recaudación los de antigüedad superior a 2 años, pudiéndose estimar éstos en un porcentaje a tanto alzado de los derechos pendientes de cobro". El O.A.L.D.I.M. ha dotado provisión de dudoso cobro por importe de 211.652,77 €.



5. Inversiones destinadas al uso general

**5. Inversiones destinadas al uso general**

A fecha 31/12/2011: (documento MEM05\_04)

Las inversiones destinadas al uso general se contabilizan en la cuenta 109, sin que existan movimientos ni saldo en el ejercicio actual, ya que el Patrimonio figura en la contabilidad del Ayuntamiento y, no se ha cedido al Organismo Autónomo.

**INVERSIONES DESTINADAS AL USO GENERAL**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
201	Infraestructuras y bienes destinados a uso general	132.371,09	0,00	0,00	0,00	0,00	132.371,09
Total General:		132.371,09	0,00	0,00	0,00	0,00	132.371,09

PATRIMONIO ENTREGADO AL USO GENERAL	
CUENTA	SALDO FINAL
DESCRIPCION	SALDO FINAL



## 6. Inmovilizaciones inmateriales

Cuenta  
GENERAL  
2011



**6. Inmovilizaciones inmatrimales**

A fecha 31/12/2011 no constan inmovilizados inmatrimales: (documento MEM06\_04)

**INMOVILIZACIONES INMATERIALES**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
Total General:							



## 7. Inmovilizaciones materiales

Cuenta  
GENERAL  
2011

7. Inmovilizaciones materiales

A fecha 31/12/2011: (documento MEM07\_04)

**INMOVILIZACIONES MATERIALES**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
221	Construcciones	1.027.672,99	92.595,85	0,00	0,00	0,00	1.120.268,84
222	Instalaciones técnicas	9.604,23	0,00	0,00	0,00	0,00	9.604,23
223	Maquinaria	2.680,93	11.014,43	0,00	0,00	0,00	13.695,36
226	Mobiliario	16.768,55	0,00	0,00	0,00	0,00	16.768,55
227	Equipos para procesos de información	13.578,91	0,00	0,00	0,00	0,00	13.578,91
282	Amortización acumulada del inmovilizado material	11.775,38	8.245,23	0,00	0,00	0,00	20.018,61
<b>Total General:</b>		<b>1.058.332,23</b>	<b>95.365,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.153.697,28</b>



## 8. Inversiones gestionadas

Cuenta  
GENERAL  
2011

**8. Inversiones gestionadas**

A fecha 31/12/2011: (documento MEM08\_04)

Las inversiones gestionadas se contabilizan en las cuentas del subgrupo 23 y, de los apuntes realizados en el ejercicio 2011 no se deduce ninguna operación en la cuenta 230 "Inversiones gestionadas para otros entes públicos".

**INVERSIONES GESTIONADAS**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	ACUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
<b>Total General:</b>							



9. Patrimonio público del suelo

**9. Patrimonio público del suelo**

A fecha 31/12/2011: (documento MEM09\_04)

Dada la naturaleza de los servicios prestados por este Organismo Autónomo, no existe patrimonio municipal de suelo del que sea titular.

**PATRIMONIO PUBLICO DEL SUELO**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
Total General:							



10. Inversiones financieras

Cuenta  
GENERAL  
2011



**10. Inversiones financieras**

A fecha 31/12/2011: (documento MEM10A\_04 y MEM10C\_04)

No existen inversiones financieras al cierre del ejercicio.

**INVERSIONES FINANCIERAS PERMANENTES**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
<b>Total General:</b>							

**INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
<b>Total General:</b>							



11. Existencias

Cuenta  
GENERAL  
2011



**11. Existencias**

A fecha 31/12/2011 no constan existencias: (documento MEM11\_04)

**EXISTENCIAS**

CUENTA	DESCRIPCION	VALOR DE ADQUISICIÓN	ACOPIO POR DEPRECIACION
	Total Cuenta:		
	Total General:		

12. Tesorería

Cuenta  
GENERAL  
2011

**12. Tesorería**

A fecha 31/12/2011: (documento MEM12\_04)

**ESTADO DE TESORERIA**

Estado de Situación de Existencias en Tesorería

CTA. PGCP.	DESCRIPCION	IMPORIES			E.FINALES
		E.INICIALES	COBROS	PAGOS	
571001	Unicaja	1.143.988,52	1.042.666,12	2.145.217,49	40.837,15
574001	Caja de pagos a justificar MARIN FERNANDEZ, ROCIO	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00
574002	Caja de pagos a justificar BRAVO MOLINA BEGOÑA	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00
	<b>TOTALES GRUPO</b>	<b>1.143.988,52</b>	<b>1.044.666,12</b>	<b>2.147.817,49</b>	<b>40.837,15</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1.143.988,52</b>	<b>1.044.666,12</b>	<b>2.147.817,49</b>	<b>40.837,15</b>



13. Fondos propios

Cuenta  
GENERAL  
2011

**13. Fondos propios**

A fecha 31/12/2011: (documento MEM13\_04)

**FONDOS PROPIOS**

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO INICIAL	ENTRADAS O DOTACIONES	AUMENTOS O TRASPASOS	SALIDAS O BAJAS	DISMINUCIONES O TRASPASOS	SALDO FINAL
1000	Patrimonio	1.280.033,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1.280.033,87
120	Resultados de ejercicios anteriores	1.143.656,92	0,00	1.917.416,35	0,00	0,00	3.061.073,27
129	Resultados del ejercicio	1.917.416,35	980.308,74	0,00	2.099.740,17	1.917.416,35	-1.119.431,43
<b>Total General:</b>		<b>4.341.107,14</b>	<b>980.308,74</b>	<b>1.917.416,35</b>	<b>2.099.740,17</b>	<b>1.917.416,35</b>	<b>3.221.675,71</b>



## 14. Información sobre el endeudamiento





14. A) Pasivos financieros a largo y corto plazo

Cuenta  
G E N E R A L  
2011

**14. Información sobre el endeudamiento**

**14. A) Pasivos financieros a largo y corto plazo**

A fecha 31/12/2011: (documentos MEM14A11\_04 y MEM14A21)

No existen operaciones de endeudamiento financiero a corto y largo plazo.

**ESTADO DE LA DEUDA. CAPITALES**

**1.1) DEUDAS EN MONEDA NACIONAL**

Identificación de la Deuda	Pendiente a 1 de Enero	Creaciones	Amortiz. y Otras Disminuciones	Pendiente a 31 de Diciembre	
				Largo Plazo	Corto Plazo
<b>Total:</b>					
<b>Total General:</b>					

**1.2) DEUDAS EN MONEDA DISTINTA DEL EURO**

Identificación de la Deuda	Pendiente a 1 de Enero	Creaciones	Diferencias de Cambio	Amortiz. y Otras Disminuciones	Pendiente a 31 de Diciembre	
					Largo Plazo	Corto Plazo
<b>Total General:</b>						





14. B) Operaciones de intercambio financiero

Cuenta  
GENERAL  
2011

**14. B) Operaciones de intercambio financiero**

A fecha 31/12/2011 no constan operaciones de intercambio financiero: (documentos MEM14B1\_04 y MEM14B2\_04)

**OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO**

**RESULTADO DE LAS OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO DE DIVISAS**

Identificación de la Operación	Gastos de Formalización	Intereses Devengados		Diferencias de Cambio Devengadas	Resultados Cancelación Anticipada	Resultado Acumulado
		Deudor	Acreedor			
Total General:						

**OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO**

**RESULTADO DE LAS OPERACIONES DE INTERCAMBIO FINANCIERO DE INTERESES**

Identificación de la Operación	Gastos de Formalización	Intereses Devengados		Diferencias de Cambio Devengadas	Resultados Cancelación Anticipada	Resultado Acumulado
		Deudor	Acreedor			
Total General:						



14. C) Avales concedidos

Cuenta  
GENERAL  
2011

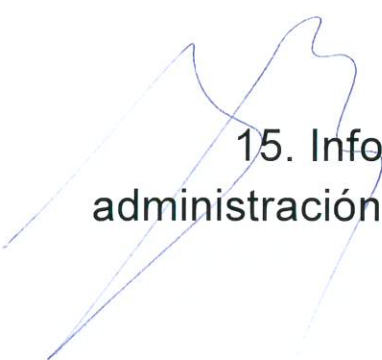
**14. C) Avaluos concedidos**

A fecha 31/12/2011 no constan concesiones de avales: (documento MEM14C\_04)

**AVALES CONCEDIDOS**

Características del Aval	Avaluos a 1 de Enero	Avaluos Concedidos en el Ejercicio	Avaluos Cancelados en el Ejercicio	Avaluos a 31 de Diciembre
Total General:				





15. Información de las operaciones por  
administración de recursos por cuenta de otros entes  
públicos

**15. Información de las operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos**

El O.A.L.D.I.M. no administra ningún tipo de recurso por cuenta de otros entes públicos.

A fecha 31/12/2011: (documentos MEM15A\_04, MEM15B\_04, MEM15C\_04 y MEM15D\_04)

**ESTADO DE EVOLUCIÓN Y SITUACIÓN DE LOS RECURSOS ADMINISTRADOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS**

I.- Desarrollo del proceso de gestión de los recursos administrados

ENTE Y CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL DCHOS. POTES. COBRO	DERECHOS RECONOCIDOS EN EL EJERCICIO	DERECHOS ANULADOS	RECAUDACION		DERECHOS PENDIENTES ( COBRO
					BRUTA	DEVOLUCIONES LIQUIDA	
	<b>TOTAL ENTE:</b>						
	<b>Total General:</b>						

II.- Desarrollo de las devoluciones de recursos de otros entes públicos

ENTE Y CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	DEVOLUCIONES RECONOCIDAS			DEVOLUCIONES EFECTUADAS EN EL EJERCICIO	PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
		SALDO INICIAL PENDIENTE	MODIFICACION SALDO INICIAL	EN EL EJERCICIO		
	<b>TOTAL ENTE:</b>					
	<b>Total General:</b>					

III.- Obligaciones derivadas de la gestión

ENTE/ CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO INICIAL	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	PENDIENTE DE PAGO		REINTEGROS	TOTAL	PAGOS REALIZADOS	PENDIENTE DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
				RECAUDACION LIQUIDA	RECAUDACION LIQUIDA				
TOTAL ENTE:									
Total General:									

IV.- Cuentas corrientes con otros entes publicos

ENTE	DENOMINACION	SALDO INICIAL DEUDOR	CARGO CARGO (PAGOS)	TOTAL CARGO	SALDO INICIAL ACREEDOR	DATA DATA (INGRESOS)	TOTAL DATA	SALDO A 31 DE DICIEMBRE	
								DEUDOR	ACREEDOR
Total General:									