



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento
INT14I01BW

Expediente
AYT/1861/2020

Fecha Documento
09-06-2020

MEMORIA DEL EJERCICIO 2019

FUNDACION DEPORTIVA MUNICIPAL

1. ORGANIZACION

El Concejo de Avilés tiene una superficie de 26,81 km², un 0,252% sobre el total del Principado de Asturias, y una población de derecho a 01/01/2019 de 78.182 habitantes, (Fuente INE) lo cual supone una densidad de población de 2.916,15 habitantes por km².

El Ayuntamiento dispone de dos Organismo Autónomos siendo uno de ellos la Fundación Deportiva Municipal (FDM), creada como órgano especial de gestión directa con fecha 20/02/1978 y siendo su objeto social la prestación de servicios deportivos y el mantenimiento de las instalaciones donde se desarrolla la actividad.

La FDM cuenta con los siguientes órganos de gobierno: Consejo de Administración, Presidencia y Vicepresidencia. La Presidencia le corresponde al titular de la Alcaldía del Ayuntamiento de Avilés, y la Vicepresidencia a quien ostente la Concejalía Delegada de Deportes.

PERSONAL

La plantilla de la FDM 2019 que acompaña el presupuesto para este ejercicio fue la siguiente:

PLANTILLA FUNDACIÓN DEPORTIVA MUNICIPAL 2019

PERSONAL LABORAL		Nº PLAZAS	SIN DOTACIÓN PRESUPUESTARIA
Nivel I	Titulado Superior, Gerente, Secretario General, Responsable de Departamento	8	
Nivel II	Titulado Medio, Jefe Administrativo, Entrenador Nacional, Coordinador Deportivo	3	
Nivel III	Oficial 1º Administrativo, Jefe de Personal Subalterno, Encargado Mantenimiento	2	
Nivel IV	Oficial 1º Oficios Varios, Entrenador auxiliar, Monitor Actividades Especiales, Socorristas, TAFAD	4	
Nivel V	Monitores, Ofical 2º Administrativo, Taquilleros y Conserjes	17	3
Nivel VI	Oficiales 2º Oficios Varios	0	
Nivel VII	Auxiliar Administrativo, Ayudante de Conserje, Ordenanza, Guarda Nocturno, Acomodador, Preparador de Caballos, Encargado del Cuarto de Palos, Guarparropa, Personal Limpieza, Portero, Guarda de Campo, Guarda de Caza Deportiva	2	
Nivel VIII	Personal de 16 a 17 años	0	
TOTAL		36	3

Fuente: Publicación Definitiva Presupuesto 2019. BOPA nº26 de 7-II-2019

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento: INT14I01BW Expediente: AYT/1861/2020 Fecha Documento: 09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

Las retribuciones totales y costes salariales se detallan en las siguientes tablas:

Personal FDM 2019	Laborales/Total
Enero	37
Febrero	37
Marzo	37
Abril	39
Mayo	38
Junio	36
Julio	34
Agosto	34
Septiembre	32
Octubre	36
Noviembre	34
Diciembre	35
Media mensual 2019	36
Media mensual 2018	37
Variación	-3,16%

	RETRIBUCIONES TOTALES FDM 2019		
	Numero Trabajadores	Retribuciones	Media Mensual Empleado
Enero	37	68.254,19	1.844,71
Febrero	37	69.773,44	1.885,77
Marzo	37	134.475,48	3.634,47
Abril	39	71.438,80	1.831,76
Mayo	38	72.644,69	1.911,70
Junio	36	134.698,73	3.741,63
Julio	34	66.718,29	1.962,30
Agosto	34	67.063,01	1.972,44
Septiembre	32	127.429,51	3.982,17
Octubre	36	67.087,43	1.863,54
Noviembre	34	64.888,62	1.908,49
Diciembre	35	127.639,57	3.646,84
Media mensual 2019	36	89.342,65	2.515,49
Media mensual 2018	37	92.751,79	2.514,63
Variación	-3,16%	-3,68%	0,03%

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento
INT14I01BW

Expediente
AYT/1861/2020

Fecha Documento
09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

COSTE TOTAL FDM 2019				
	Retribuciones	Seguridad Social	Coste Total	Coste Medio Mensual Empleado
Enero	68.254,19	28.450,42	96.704,61	2.613,64
Febrero	69.773,44	26.333,47	96.106,91	2.597,48
Marzo	134.475,48	25.290,30	159.765,78	4.317,99
Abril	71.438,80	22.194,77	93.633,57	2.400,86
Mayo	72.644,69	24.128,07	96.772,76	2.546,65
Junio	134.698,73	19.958,75	154.657,48	4.296,04
Julio	66.718,29	24.363,52	91.081,81	2.678,88
Agosto	67.063,01	19.053,00	86.116,01	2.532,82
Septiembre	127.429,51	21.202,85	148.632,36	4.644,76
Octubre	67.087,43	20.059,77	87.147,20	2.420,76
Noviembre	64.888,62	23.630,62	88.519,24	2.603,51
Diciembre	127.639,57	25.983,12	153.622,69	4.389,22
Media mensual 2019	89.342,65	23.387,39	112.730,04	3.170,22
Media mensual 2018	92.751,79	25.672,51	118.424,30	3.210,47
Variación	-3,68%	-8,90%	-4,81%	-1,25%

Fuentes de Financiación:

La principal fuente de financiación de la FDM fue la aportación municipal anual para gastos corrientes que en 2019 supuso en torno al 74% de sus ingresos totales, seguida con un 24% por los ingresos por precios públicos y otros ingresos. El detalle de los ingresos percibidos se puede consultar en el estado de liquidación del presupuesto de ingresos que se integra como documento en las Cuentas anuales a las que se refiere esta Memoria.

2. GESTIÓN INDIRECTA DE SERVICIOS PÚBLICOS

Las competencias y los servicios que presta la Fundación son de carácter voluntario, complementarios a los que presta el propio Ayuntamiento y en la actualidad se refiere a servicios deportivos y gestión de instalaciones deportivas. La recaudación de tributos se gestiona directamente en periodo voluntario, mayoritariamente bajo la forma de autoliquidación.

3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS

Los Principios Contables utilizados para la elaboración de estas cuentas anuales son los recogidos en la Instrucción de Contabilidad Local, Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento INT14I01BW	Expediente AYT/1861/2020	Fecha Documento 09-06-2020
-------------------------	-----------------------------	-------------------------------

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

cuya entrada en vigor se produjo el 01/01/2015, sin que concurran cambios respecto del ejercicio anterior en cuanto a los criterios de contabilización.

4. NORMAS DE VALORACIÓN

Los criterios contables aplicados son los indicados en las Normas de reconocimiento y valoración de la Parte Segunda de la Instrucción de Contabilidad, Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre y por el Manual de Normas y Procedimientos de gestión de bienes y derechos, Tomos I, II y III del Expediente 2224/2016, aprobado por el Pleno Municipal en sesión celebrada el 21 de julio de 2016, en orden a su adaptación a la ICAL 2013. En dicha sesión, y como parte del mismo expediente, se aprobó también el Inventario de Bienes y Derechos de la Fundación a 31/12/2015.

En 2019 se han dotado provisiones por derechos pendientes de cobro procedentes de ejercicios anteriores por importe de 22.195,18 €. El cálculo de la dotación de los saldos de los derechos de difícil o imposible recaudación, a deducir de los derechos pendientes de cobro procedentes de ejercicios anteriores, se puede hacer de conformidad con los criterios fijados en el artículo 193 bis del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado mediante Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, modificado por la Ley 27/2013, de 30 de diciembre, de Racionalización y Sostenibilidad de la Administración Local, conforme a los siguientes criterios mínimos:

- Dos ejercicios anteriores a la Liquidación 25%
- Ejercicio tercero anterior a la Liquidación 50%
- Ejercicios cuarto y quinto anteriores a la Liquidación 75%
- Restantes ejercicios anteriores, minoración de un 100%

5. INMOVILIZADO MATERIAL (MEM51)

Cuenta	Descripción	Saldo inicial	Entradas o Dotaciones	Salidas	Amortización	Saldo final
2140	Maquinaria y utillaje.	69.919,56	-	-	-	69.919,56
2160	Mobiliario.	45.568,69	1.408,63	-	-	46.977,32
	Total	115.488,25	1.408,63	-	-	116.896,88

6. PATRIMONIO PUBLICO DEL SUELO (MEN61)

No existen



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento
INT14I01BW

Expediente
AYT/1861/2020

Fecha Documento
09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

7. INVERSIONES INMOBILIARIAS (MEN71)

No existen

8. INMOVILIZADO INTANGIBLE (MEM81)

No existen

9. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR (MEM9_2019)

No existen

10. ACTIVOS FINANCIEROS

- Ver Estado Resumen de la Conciliación (MEM10.1)
- Correcciones por Deterioro de Valor (MEM10.2): No existen

11. PASIVOS FINANCIEROS

No existen

12. COBERTURAS CONTABLES

No existen

13. ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES Y OTRAS EXISTENCIAS (MEM13_2019)

No existen

14. MONEDA EXTRANJERA

No existe

15. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES Y OTROS INGRESOS Y GASTOS

- Transferencias y subvenciones recibidas (MEM15.1): Ver listado en estados contables
- Transferencias y subvenciones concedidas (MEM15.2): Ver listado en estados contables



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento INT14I01BW	Expediente AYT/1861/2020	Fecha Documento 09-06-2020
-------------------------	-----------------------------	-------------------------------

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS (MEM16)

No existen

17. INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE

- Obligaciones reconocidas en el ejercicio con cargo a medio ambiente (MEM17.1):
No existen
- Beneficios fiscales por razones medioambientales en tributos propios (MEM17.2):
No existen

18. ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA (MEM18_2019)

No existen

19. PRESENTACION POR ACTIVIDADES DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO PATRIMONIAL (MEM19)

Ver listado en estados contables

20. INFORMACION DE LAS OPERACIONES POR ADMINISTRACION DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PUBLICOS

- 20.1 Obligaciones derivadas de la gestión (MEM20.1): No existen
20.2 Entes públicos, cuentas corrientes en efectivo (MEM20.2): No existen
20.3 Desarrollo de la gestión
20.3.A Resumen (MEM15A_2019): No existen
20.3.B Derechos Anulados (MEM20.3.B_2019): No existen
20.3.C Derechos Cancelados (MEM20.3.C): No existen
20.3 D Devoluciones de ingresos (MEM15B_2019): No existen

21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERIA

Se adjuntan estados contables en los documentos anexos de esta Memoria.

- 21.1 Deudores (MEM16.1_2019)
21.2 Acreedores (MEM16.2_2019)
21.3.A Partidas pendientes aplicación: cobros (MEM16.3_2019)
21.3.B Partidas pendientes de aplicación: pagos (MEM16.4_2019): No existen

22. ACTIVIDAD EN MATERIA DE CONTRATACION (LISCONTRATOS)

Ver Resumen extraído del sistema de contabilidad en anexo.

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento
INT14I01BW

Expediente
AYT/1861/2020

Fecha Documento
09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

La información contable anterior relativa a contratación administrativa, se completa con la relativa a los **contratos formalizados** por la FMC durante el ejercicio 2019, con excepción de los contratos menores, condición que ostentan los contratos de obras de cuantía superior a 40.000 euros (IVA excluido) y los restantes cuya cuantía supere los 15.000 euros (IVA excluido).¹ Esta información corresponde a la remitida anualmente a la Sindicatura de Cuentas del Principado de Asturias.

CONTRATACION ADMINISTRATIVA. FUNDACIÓN MUNICIPAL DE DEPORTES 2019.		
	IMPORTE (IVA EXCLUIDO)	% SOBRE EL TOTAL DE CONTRATOS
TIPO DE CONTRATO		
Contratos Administrativos Especiales	18.400,00	0,63
Servicios	2.303.804,41	78,90
Suministro	597.580,92	20,47
PRODECIMIENTO DE ADJUDICACIÓN		
Abierto simplificado sumario	18.400,00	0,63
Abierto criterios múltiples	2.201.348,92	75,39
Abierto único criterio	549.950,92	18,84
Abierto simplificado	150.085,49	5,14

¹ Art. 118.1 Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento: INT14101BW Expediente: AYT/1861/2020 Fecha Documento: 09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

FUNDACIÓN DEPORTIVA MUNICIPAL 2019

RESUMEN DE CONTRATOS FORMALIZADOS

Objeto del contrato	Tipo contrato	Procedimiento de adjudicación	Fecha de formalización	Cláusula y periodo de prórroga	Ejecución (meses)	Precio de adjudicación (sin IVA)	Contratista
Servicio de transporte para las actividades deportivas de la FDM incorporando condiciones sociales y medioambientales	Servicios	Abierto criterios múltiples	28-03-2019	Si (24)	24	135.000,00	A33602608 - AUTOMOVILES LUARCA, SA. - ES
Uso y explotación servicio cafetería Complejo Deportivo de La Toba	Contratos Administrativos Especiales	Abierto simplificado sumario	03-05-2019	No	48	18.400,00	09358402R - AURELIO GUIRADO BLANCO - ES
Servicio para el mantenimiento especializado de las instalaciones de los Complejos Deportivos Municipales de Avilés	Servicios	Abierto simplificado	01-07-2019	No	5	92.016,65	A15208408 - VEOLIA SERVICIOS NORTE SAU - ES
Servicio para el desarrollo del programa de actividades acuáticas de la FDMI, incorporando criterios de carácter social.	Servicios	Abierto criterios múltiples	08-07-2019	Si (24)	24	1.029.623,14	B19207083 - FITNESS PROJECT CENTER, SL - ES
Servicio de mantenimiento de zonas verdes, césped sintético, arbolado y cierres vegetales en las instalaciones deportivas municipales de Avilés.	Servicios	Abierto criterios múltiples	31-07-2019	Si (36)	24	86.555,10	A79524054 - URBASER, SA. - ES
Servicios de mantenimiento de las instalaciones del Edificio de Servicios Múltiples y Deportivos (Edificio Fuero).	Servicios	Abierto simplificado	13-08-2019	Si (24)	24	10.438,84	A28517308 - EULEN SA - ES
Suministro mediante arrendamiento, sin opción de compra, de 11 desfibriladores DESA en las instalaciones deportivas municipales y el servicio de mantenimiento de dichos equipos	Suministro	Abierto simplificado	18-11-2019	No	48	47.630,00	B74018961 - GESPRIN FACILITY SERVICES, SL. - ES
Suministro de energía eléctrica de las instalaciones de la FDM	Suministro	Abierto único criterio	05-12-2019	No	24	549.950,92	A61797536 - GAS NATURAL COMERCIALI ZADORA, SA

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento: INT14I01BW Expediente: AYT/1861/2020 Fecha Documento: 09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

- ES

Contrato de servicios para el mantenimiento especializado de las instalaciones de los complejos deportivos municipales de Avilés, incorporando condiciones especiales de ejecución de carácter medioambiental

Servicios Abierto criterios múltiples 20-12-2019 Si (12) 48 950.170,68

A15208408 -
VEOLIA
SERVICIOS
NORTE SAU -
ES

23. VALORES RECIBIDOS EN DEPOSITO (MEM18)

Concepto	Descripción	Saldo 1 enero	Modifi.Saldo inicial	Depósitos recibidos en ejercicio	Total depósitos recibidos	Depósitos cancelados	Depósitos pendientes devolución a 31/12
70800	Fianzas mediante Aval	142.771,22		264.471,97	407.243,19	2.909,95	404.333,24

24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

Los listados extraídos de la contabilidad correspondientes a la nota 24 se anexan en su totalidad como anexos a este documento

24.Información Presupuestaria		
24.1.	Ejercicio corriente.	
24.1.A.	Presupuesto de gastos.	
24.1.A.1.	Modificaciones de crédito.	MEM20.1.A1
24.1.A.2.	Remanentes de crédito.	MEM201.A.2_2019
24.1.B.	Presupuesto de ingresos.	
24.1.B.1.	Proceso de gestión.	
24.1.B.1.A.	Derechos Anulados	MEM20.1.B1A
24.1.B.1.B.	Derechos Cancelados	MEM20.1B1.B: No existen
24.1.B.1.C.	Recaudación Neta	MEM20.1.B1.C
24.1.B.2.	Devoluciones de ingresos.	MEM20.1.B2
24.1.B.3.	Compromisos de ingresos.	MEM20.1.B3: No existen
24.2.	Ejercicios cerrados.	
24.2.1.	Obligaciones de presupuestos cerrados.	MEM20.2A
24.2.2.	Derechos a cobrar de presupuestos cerrados	
24.2.2.A	Derechos Pendientes de Cobro Totales	MEM24.2.2A
24.2.2.B	Derechos Anulados	MEM24.2.2B: No existen

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento INT14101BW	Expediente AYT/1861/2020	Fecha Documento 09-06-2020
-------------------------	-----------------------------	-------------------------------

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

24.2.2.C	Derechos Cancelados	MEM20.2B2_2019: No existen
24.2.3.	Variación de resultados presupuestarios de ejercicios anteriores.	MEM20.2C_2019
24.3.	Ejercicios posteriores.	
24.3.A.	Compromisos de gastos con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores.	MEM203A
24.3.B.	Compromisos de ingresos con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores.	MEM203B: No existen
24.4.	Ejecución de proyectos de gastos.	
24.4.1	Resumen de ejecución	MEM201A3: No existen
24.4.2	Anualidades pendientes	MEM2442: No existen
24.5.	Gastos con financiación afectada.	MEM2041: No existen
24.6.	Remanente de tesorería.	MEM20.5
24.7	Acreedores por operaciones devengadas	MEM24.7: No existen

El Presupuesto General del ejercicio 2019 fue aprobado inicialmente por el Pleno en sesión ordinaria celebrada 27 de Diciembre de 2018, realizándose su publicación definitiva en BOPA nº 27 de 7 de Febrero de 2019, con un importe inicial para la FDM de 4.969.694,00 €, en sus Estados de Gastos e Ingresos.

EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Modificaciones de Crédito

Durante su ejecución el Presupuesto de la Fundación Deportiva Municipal ha sufrido modificaciones por importe de 320.750,79 €, lo que no ha originado variaciones en los Estados de Gastos e Ingresos. Tales modificaciones han sido de la siguiente naturaleza:

TIPO MODIFICACION EJERCICIO 2019	IMPORTE
Créditos extraordinarios	242.750,79
Suplementos de crédito	-
Transferencias de crédito positivas y negativas	84.249,00
Incorporación de Remanentes	-
Créditos Generados por nuevos o mayores ingresos	78.000,00
Bajas por anulación	-
Total modificaciones neto	320.750,79

A continuación se puede observar el detalle de las modificaciones de créditos por capítulo y grupo de programas durante 2019.

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento
INT14I01BW

Expediente
AYT/1861/2020

Fecha Documento
09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZH0

FDM 2019 MODIFICACIONES DE CREDITO POR CAPITULO						
Cap	Descripción	C.Iniciales	Modificaciones	C.Totales	O.R	%Ejec
1	Personal	1.529.000,00	-38.500,00	1.490.500,00	1.359.428,17	91,21
2	G.C.Bienes y servicios	2.258.789,00	105.751,00	2.364.540,00	2.224.540,75	94,08
3	G.Financieros	2.000,00	0,00	2.000,00	1.358,99	67,95
4	Transf.corrientes	1.178.405,00	253.499,79	1.431.904,79	1.430.544,77	99,91
6	Inv.Reales	1.500,00	0,00	1.500,00	1.408,63	93,91
7	Transf.capital	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Total		4.969.694,00	320.750,79	5.290.444,79	5.017.281,31	94,84

FDM 2019 MODIFICACIONES DE CREDITO POR GRUPO DE PROGRAMAS						
G.Pro	Descripción	C.Iniciales	Modificaciones	C.Totales	O.R	%Ejec
340	AG Deporte	341.900,00	0,00	341.900,00	305.169,94	89,26
341	Promoción-fomento Deporte	2.335.400,00	-3.500,00	2.331.900,00	2.195.291,14	94,14
342	Instalaciones Deportivas	2.226.254,00	81.500,00	2.307.754,00	2.222.932,40	96,32
920	Ad.General	0,00	242.750,79	242.750,79	242.750,79	100,00
933	Ad. financiera	66.140,00	0,00	66.140,00	51.137,04	77,32
Total		4.969.694,00	320.750,79	5.290.444,79	5.017.281,31	94,84

Gastos por capítulos

En 2019 se reconocieron obligaciones por un importe de 5.017.281,31€ , lo que supuso un grado de ejecución del presupuesto del 94,84%. El gasto público por habitante fue de 64,17€. Las obligaciones pendientes de pago al final del ejercicio ascendieron a 243.492,26€ , un 4,85% sobre el total de obligaciones reconocidas en 2019.

FDM 2019 GASTOS POR CAPITULO							
Cap	Descripción	C.Totales	O.R	Pagos	Pte Pago	%Ejec	OR/ Habitante
1	Personal	1.490.500,00	1.359.428,17	1.333.445,05	25.983,12	91,21	17,39
2	G.C.Bienes y servicios	2.364.540,00	2.224.540,75	2.021.387,61	203.153,14	94,08	28,45
3	G.Financieros	2.000,00	1.358,99	1.358,99	0,00	67,95	0,02
4	Transf.corrientes	1.431.904,79	1.430.544,77	1.416.188,77	14.356,00	99,91	18,30
6	Inv.reales	1.500,00	1.408,63	1.408,63	0,00	93,91	0,02
7	Transf.capital	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total		5.290.444,79	5.017.281,31	4.773.789,05	243.492,26	94,84	64,17

Tal y como muestra el siguiente gráfico, el mayor porcentaje de los gastos corrientes se destinaron a gastos en bienes y servicios (44,34%) y a gastos de personal (27,09%).



Negociado
INTERVENCIÓN
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Código de Verificación:

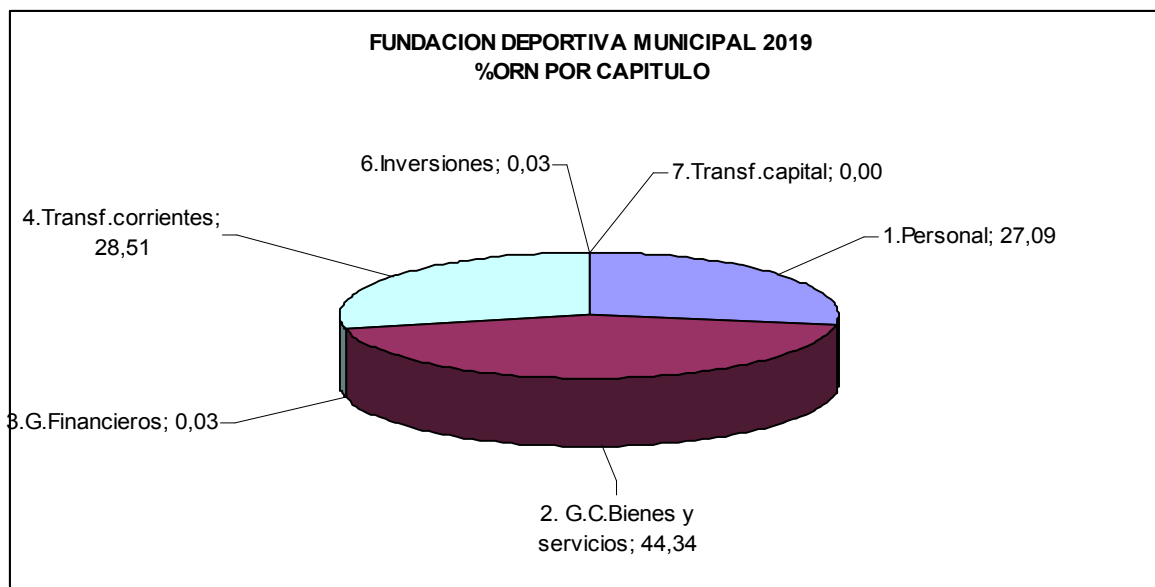


3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

Documento
INT14I01BW

Expediente
AYT/1861/2020

Fecha Documento
09-06-2020



A continuación se detalla la evolución del porcentaje de obligaciones reconocidas por capítulo entre los años 2016-2019.

FDM. % OBLIGACIONES RECONOCIDAS POR CAPITULO 2016-2019						
Cap	Descripción	2016	2017	2018	2019	% Variación 16/19
1	Personal	30,30	27,19	29,00	27,09	-0,11
2	G.C. Bienes y servicios	56,84	46,28	45,16	44,34	-0,22
3	G. Financieros	0,05	0,03	0,03	0,03	-0,47
4	Transf. corrientes	11,66	25,03	25,65	28,51	1,45
6	Inversiones	0,48	1,47	0,16	0,03	-0,94
7	Transf. capital	0,68	0,00	0,00	-	-

Gastos por Grupo de Programas

FDM 2019 GASTOS POR GRUPO DE PROGRAMAS							
G.Pro	Descripción	C.Totales	O.R	Pagos	Pte Pago	% Ejec	OR/Habitante
340	AG Deporte	341.900,00	305.169,94	300.399,95	4.769,99	89,26	3,90
341	Promoción-fomento Deporte	2.331.900,00	2.195.291,14	1.999.618,30	195.672,84	94,14	28,08
342	Instalaciones Deportivas	2.307.754,00	2.222.932,40	2.179.882,97	43.049,43	96,32	28,43
920	Ad. General	242.750,79	242.750,79	242.750,79	0,00	100,00	3,10
933	Ad. financiera	66.140,00	51.137,04	51.137,04	0,00	77,32	0,65
Total		5.290.444,79	5.017.281,31	4.773.789,05	243.492,26	94,84	64,17

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento: INT14101BW Expediente: AYT/1861/2020 Fecha Documento: 09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

Gastos por Artículos

FDM 2019 GASTOS POR ARTICULOS							
Art	Descripción	C.Totales	O.R	Pagos	Pte Pago	% Ejec	OR/Habitante
13	Laboral fijo	1.136.800,00	1.009.570,97	1.009.570,97	0,00	88,81	12,91
15	Incentivos al rendimiento	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Cuotas y prestaciones sociales	348.700,00	349.857,20	323.874,08	25.983,12	100,33	4,47
20	Arrendamientos y cánones	51.000,00	36.963,63	35.176,11	1.787,52	72,48	0,47
21	Rep.mantenimiento y conservación	433.200,00	369.111,47	348.579,06	20.532,41	85,21	4,72
22	Material,suministros y otros	1.878.340,00	1.817.039,13	1.636.205,92	180.833,21	96,74	23,24
23	Indemnizaciones	2.000,00	1.426,52	1.426,52	0,00	71,33	0,02
35	Intereses demora y otros g financ	2.000,00	1.358,99	1.358,99	0,00	67,95	0,02
40	A Admón gral de la Entidad Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44	A Entes públicos y soc mercantiles	634.154,00	634.153,98	634.153,98	0,00	100,00	8,11
46	A Entidades locales	242.750,79	242.750,79	242.750,79	0,00	100,00	3,10
48	A FAESPL	555.000,00	553.640,00	539.284,00	14.356,00	99,75	7,08
62	Inv nueva func servicios	1.500,00	1.408,63	1.408,63	0,00	93,91	0,02
63	Inv reposición func servicios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	A Entidades Locales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		5.290.444,79	5.017.281,31	4.773.789,05	243.492,26	94,84	64,17

EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Tal y como se refleja en la siguiente tabla, el importe total del presupuesto de ingresos por capítulo, inicialmente aprobado ascendió a 4.969.694,00 € y se realizaron modificaciones de ingresos por un total de 320.750,79 €. Durante el ejercicio se reconocieron derechos por un importe de 5.003.061,99€, lo que supuso un grado de ejecución del presupuesto de ingresos de 94,57%. El total de ingreso público por habitante fue de 63,99 €. Los ingresos obtenidos fueron en su totalidad provenientes de ingresos corrientes y fueron obtenidos fundamentalmente a través de transferencias corrientes (76,60%). y de tasas y otros ingresos (23,25%). El total de derechos pendientes de cobro al final de ejercicio fue de 574.033,36€, que supone un 11,47% del total de derechos reconocidos en el ejercicio. El mayor porcentaje de derechos pendientes sobre el total reconocido se encuentra en el capítulo 4 (76,87%).

FDM 2019 INGRESOS POR CAPITULOS									
Cap	Denominación	Prev. Inicial	Modif	Prev. Total	DRN	I. Líquidos	D.P.C	% Ejecución	Ingresos/Habitante
3	Tasas y otros	1.218.000,00	0,00	1.218.000,00	1.163.231,97	1.030.435,71	132.796,26	95,50	14,88
4	Transf. Corrientes	3.746.794,00	78.000,00	3.824.794,00	3.832.443,84	3.391.206,74	441.237,10	100,20	49,02
5	Patrimoniales	4.900,00	0,00	4.900,00	7.386,18	7.386,18	0,00	150,74	0,09

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCIÓN
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento: INT14I01BW Expediente: AYT/1861/2020 Fecha Documento: 09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

7	Transf.capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
8	Act.Financieros	0,00	242.750,79	242.750,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		4.969.694,00	320.750,79	5.290.444,79	5.003.061,99	4.429.028,63	574.033,36	94,57	63,99



En la siguiente tabla se incluye el porcentaje de derechos reconocidos por capítulo en el periodo 2016-2019.

FDM. % DRN POR CAPITULO 2016-2019				
Capítulo y Denominación	2016	2017	2018	2019
3: Tasas, P.Públicos y otros	26,01	24,98	24,17	23,25
4: Transf corrientes	73,50	74,29	75,69	76,60
5: Patrimoniales	0,04	0,09	0,14	0,15
7. Transf.Capital	0,44	0,65	0,00	0,00
8. Act. Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00

A continuación se detalla la información presupuestaria 2019 por artículos.

FDM 2019 INGRESOS POR ARTICULOS									
Art	Denominación	Prev Inicial	Modif	Prev. Total	DRN	I Líquidos	D.P.C	%Ejec	Ingreso/habitante
34	Precios públicos	1.215.000,00	0,00	1.215.000,00	1.112.952,83	980.156,57	132.796,26	91,60	14,24
38	Reintegros op.corrientes	0,00	0,00	0,00	4.666,95	4.666,95	0,00	-!	0,06
39	Otros ingresos	3.000,00	0,00	3.000,00	45.612,19	45.612,19	0,00	1.520,41	0,58
40	De Admon Gral Entidad Local	3.630.794,00	78.000,00	3.708.794,00	3.708.794,00	3.327.556,90	381.237,10	100,00	47,44

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento: INT14I01BW Expediente: AYT/1861/2020 Fecha Documento: 09-06-2020

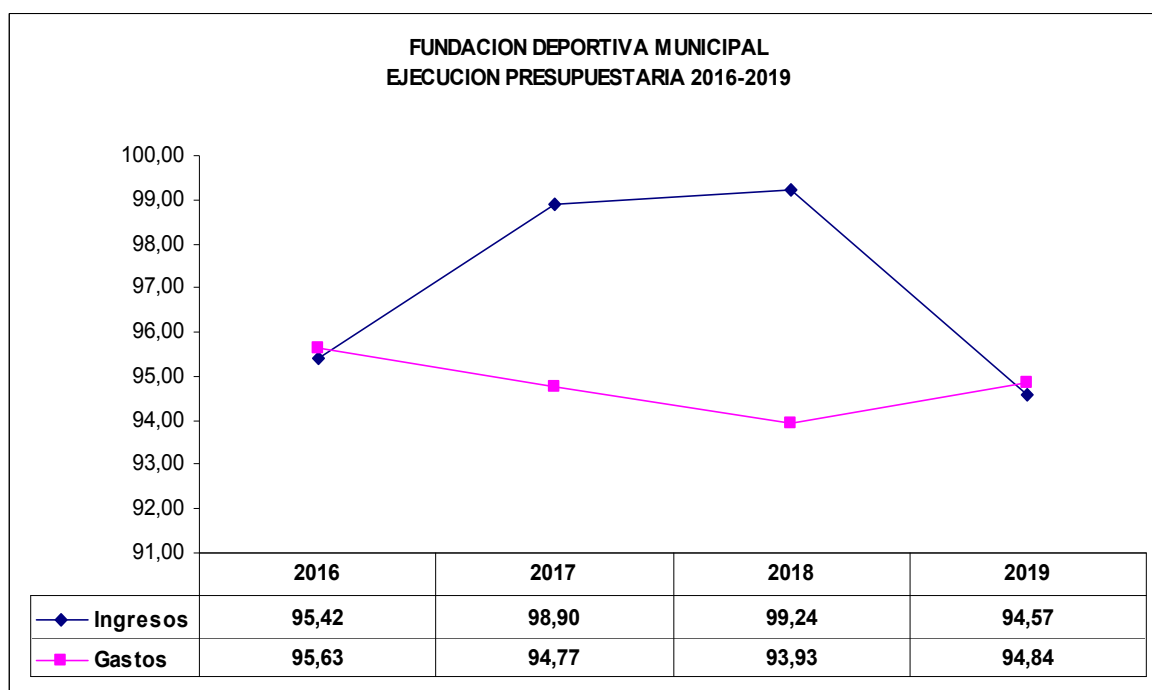
Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

45	De CCAA	113.000,00	0,00	113.000,00	123.649,84	63.649,84	60.000,00	109,42	1,58
47	De Empresas Privadas	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Intereses Depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Concesiones	4.900,00	0,00	4.900,00	7.386,18	7.386,18	0,00	150,74	0,09
70	De Admon Gral Entidad Local	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
87	Remanente Tesorería	0,00	242.750,79	242.750,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total		4.969.694,00	320.750,79	5.290.444,79	5.003.061,99	4.429.028,63	574.033,36	94,57	63,99

Por último se presenta la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos para el periodo 2016-2019.



24.6 REMANENTE LIQUIDO DE TESORERIA Y EVOLUCION (MEM20.5)

		IMPORTES 2018	IMPORTES 2019
1 (+)	FONDOS LÍQUIDOS DE TESORERÍA	939.967,99	905.722,76
2 (+)	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A FIN DE EJERCICIO:	523.253,86	599.871,76

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

Documento: INT14I01BW Expediente: AYT/1861/2020 Fecha Documento: 09-06-2020

	-DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS EJERCICIO CORRIENTE	497.415,46		574.033,36	
	-DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS PTOS. CERRADOS	24.552,23		24.552,23	
	-DE OTRAS OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	1.286,17		1.286,17	
3 (-)	ACREEDORES PENDIENTES DE PAGO A FIN DE EJERCICIO:		256.758,37		304.458,57
	-DEL PRESUPUESTO DE GASTOS EJERCICIO CORRIENTE	192.373,86		243.492,26	
	-DEL PRESUPUESTO DE GASTOS PTOS. CERRADOS				
	-DE OTRAS OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS	64.384,51		60.966,31	
4	PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN		-187.458,25		-196.187,50
	MENOS INGRESOS REALIZADOS PENDIENTES APLICACIÓN DEFINITIVA	187.458,25		196.187,50	
	-MENOS PAGOS REALIZADOS PENDIENTES DE APLICACIÓN DEFINITIVA				
I	REMANENTE DE TESORERÍA TOTAL (1+2-3+4)		1.019.005,23		1.004.948,45
II	-MENOS SALDOS DE DUDOSO COBRO	24.552,23		22.195,18	
III	REMANENTE DE TESORERÍA AFECTADO A GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA/EXCESO DE FINANCIACION AFECTADA			0,00	
IV	RT GASTOS GENERALES (I-II-III)		994.453,00		982.753,27

25. INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

La evolución en la ejecución del Presupuesto corriente para el año 2019 es la que se indica y conforme los Indicadores que determina la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local cuya entrada en vigor se produjo el 01/01/2015 y sería la siguiente:

25.A Indicadores financieros y patrimoniales

A) LIQUIDEZ INMEDIATA

FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)
905.722,76	500.646,07	1,81

B) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

DERECHOS PENDIENTES DE COBRO (2)	FONDOS LÍQUIDOS (1)	PASIVO CORRIENTE (3)	LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2)/3)
599.871,76	905.722,76	500.646,07	3,01

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento
INT14I01BW

Expediente
AYT/1861/2020

Fecha Documento
09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

c) LIQUIDEZ GENERAL

ACTIVO CORRIENTE (1)	PASIVO CORRIENTE (2)	LIQUIDEZ GENERAL (1/2)
1.483.399,34	500.646,07	2,96

d) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	NÚMERO DE HABITANTES (3)	ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2)/3)
500.646,07	0,00	78182	6,40

e) ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	PATRIMONIO NETO (3)	ENDEUDAMIENTO ((1+2)/(1+2+3))
500.646,07	0,00	1.099.950,66	0,31

f) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

PASIVO CORRIENTE (1)	PASIVO NO CORRIENTE (2)	RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1/2)
500.646,07	0,00	0,00

g) CASH-FLOW

PASIVO NO CORRIENTE (1)	FLUJOS NETOS DE GESTIÓN (2)	PASIVO CORRIENTE (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	0,00	500.646,07	

h) 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)
16.342.030,75	2.166.122,89	7,54

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCIÓN
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

Documento: INT14101BW Expediente: AYT/1861/2020 Fecha Documento: 09-06-2020

I) 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)
27.692.354,78	304.601,89	90,91

J) 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)
4.938.395,04	0,00	0,76	0,23	0,01

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)
5.014.513,69	0,27	0,29	0,00	0,44

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1)	INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (2)	COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1/2)
5.014.513,69	4.938.395,04	1,02

25.B Indicadores Presupuestarios

Del Presupuesto Corriente

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / CRÉDITOS DEFINITIVOS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO O DE GASTOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	CRÉDITOS DEFINITIVOS
0,95	5.017.281,31	5.290.444,79

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

Documento INT14I01BW	Expediente AYT/1861/2020	Fecha Documento 09-06-2020
-------------------------	-----------------------------	-------------------------------

REALIZACIÓN DE PAGOS=PAGOS LÍQUIDOS, OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
REALIZACIÓN DE PAGOS	PAGOS LÍQUIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,95	4.773.789,05	5.017.281,31

GASTO POR HABITANTE =OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS,Nº DE HABITANTES		
GASTO POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	Nº DE HABITANTES
64,17	5.017.281,31	78.182

INVERSION POR HABITANTE =OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII), Nº DE HABITANTES		
INVERSION POR HABITANTE	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	Nº DE HABITANTES
0,02	1.408,63	78.182

ESFUERZO INVERSOR =OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII), OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS		
ESFUERZO INVERSOR	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS (Cap. VI y VII)	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS
0,00	1.408,63	5.017.281,31

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESO=DERECHOS RECONOCIDOS NETOS,PREVISIONES DEFINITIVAS		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	PREVISIONES DEFINITIVAS
0,95	5.003.061,99	5.290.444,79

REALIZACIÓN DE COBROS=RECAUDACIÓN NETA,DERECHOS RECONOCIDOS NETOS		
REALIZACIÓN DE COBROS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS
0,89	4.429.028,63	5.003.061,99

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento: INT14I01BW Expediente: AYT/1861/2020 Fecha Documento: 09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

AUTONOMÍA=DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII/ DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES y transferencias recibidas)		
AUTONOMÍA	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas)	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES
0,23	1.170.618,15	5.003.061,99

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	5.003.061,99

SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE =RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO/ Nº DE HABITANTES		
SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE	RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO	Nº DE HABITANTES
2,92	228.531,47	78.182

De Presupuestos 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	192.211,32	192.211,32

REALIZACIÓN DE COBROS=COBROS /SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones)		
REALIZACIÓN DE COBROS	COBROS	SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones)
0,95	497.415,46	521.967,69

26. NOTA 26: INFORMACION SOBRE EL COSTE DE LAS ACTIVIDADES

Según la Orden HAP/1781/2013 por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local, la información contenida en las notas 26. "Información sobre el coste de las actividades" y 27. "Indicadores de gestión" se elaborará, al menos, para los servicios y actividades que se financien con tasas o precios públicos y, únicamente,

Ayuntamiento de Avilés



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento
INT14I01BW

Expediente
AYT/1861/2020

Fecha Documento
09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

estarán obligados a cumplimentarla los municipios de más de 50.000 habitantes y las demás entidades locales de ámbito superior.

Siguiendo la norma anterior, para la confección de la información a que se refieren las citadas notas se tendrán en cuenta los criterios establecidos en los documentos "Principios generales sobre Contabilidad Analítica de las Administraciones Públicas" (IGAE 2004) y "Los Indicadores de Gestión en el ámbito del Sector Público" (IGAE 2007), así como en la Resolución de 28 de julio de 2011, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se regulan los criterios para la elaboración de la información sobre los costes de actividades e indicadores de gestión a incluir en la memoria de las cuentas anuales del Plan General de Contabilidad Pública. Igualmente, para la elaboración de la información tanto de la nota 26 como 27 se tendrá en cuenta lo previsto en la norma f) de elaboración de la memoria de la Orden.

Con objeto dar cumplimiento a la citada normativa, se ha procedido al diseño e implantación de un modelo de cálculo del coste de los servicios e indicadores del Ayuntamiento Avilés y sus Organismos Autónomos que ha derivado en la puesta en marcha de un modelo y herramienta informática denominada Mapa Inteligente de Actividades Finalistas (MICAF).

Derivados de estos trabajos, se presenta como anexo a esta memoria la información relativa al último ejercicio calculado para esta entidad, 2019, cuyos puntos relativos a la nota 26 incluyen la siguiente información:

1. Resumen General de Costes de la entidad
2. Resumen del coste por elementos de las actividades
3. Resumen de costes por actividad
4. Resumen relacionando coste e ingresos de las actividades

27. NOTA 27 INDICADORES DE GESTION Y CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS PREVISTOS

Los indicadores de gestión son instrumentos de medición elegidos como variables relevantes que pretenden informar sobre aspectos globales o concretos de la organización, atendiendo, al menos, los servicios o actividades financiados con tasas o precios públicos. Para la confección de los indicadores que a continuación se relacionan se ha tenido en cuenta lo previsto en la norma f) de elaboración de la memoria. En el presente apartado, se muestran las diferentes unidades empleadas para el cálculo de costes unitarios y para la obtención de los indicadores de gestión recogidos para el último ejercicio calculado, 2019, que se incorporan como anexo a esta Memoria.



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento
INT14I01BW

Expediente
AYT/1861/2020

Fecha Documento
09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

- Número de actuaciones realizadas

Hace referencia a la cantidad de veces en los que se ha tenido que intervenir o prestar un determinado servicio por parte de la Entidad (número de cursillos programados, número de estancias, número de prestaciones médicas, número de usos en instalaciones deportivas municipales,...).

Utilizado para los indicadores de eficacia:

o Número de actuaciones realizadas / Número de actuaciones previstas

o (Número de actuaciones realizadas año X / Número de actuaciones previstas año X) / (Número medio de actuaciones realizadas serie años anteriores / Número medio de actuaciones previstas serie años anteriores)

- Número de actuaciones previstas

Hace referencia al número de prestaciones que la propia Entidad tenía previsto realizar al inicio del ejercicio económico tratado (número de cursillos programados, número de estancias, número de prestaciones médicas, número de usos en instalaciones deportivas municipales,...).

Utilizado para los indicadores de eficacia:

o Número de actuaciones realizadas / Número de actuaciones previstas

o (Número de actuaciones realizadas año X / Número de actuaciones previstas año X) / (Número medio de actuaciones realizadas serie años anteriores / Número medio de actuaciones previstas serie años anteriores)

- Número de personas atendidas

Personas que han sido atendidas en la prestación de un determinado servicio público (número de deportistas atendidos, número de alumnos en cursillos, número de usuarios de prestaciones médicas,...).

Empleado para el cálculo del indicador de eficacia:

o Número de personas atendidas / Población objetivo

- Población objetivo

Conjunto o colectivo de personas a las que va dirigida la prestación de un determinado servicio público (número de habitantes, número de deportistas con seguimiento,...)

Empleado para el cálculo del indicador de eficacia:

o Número de personas atendidas / Población objetivo

-



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento
INT14I01BW

Expediente
AYT/1861/2020

Fecha Documento
09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

Número de usuarios

Usuarios o conjunto de usuarios que han recibido la prestación correspondiente (número de deportistas atendidos, número de alumnos en cursillos, número de usuarios de prestaciones médicas,...).

Empleado para el cálculo del indicador de eficiencia:
o Coste de la actividad / Número de usuarios

- Número de unidades equivalentes producidas

Representa la unidad equivalente producida por una determinada actividad, pudiendo variar su unidad de medida para cada prestación (número de cursillos programados, número de estancias, número de prestaciones médicas, número de usos en instalaciones deportivas municipales,...).

Empleado para el cálculo del indicador de eficiencia:
o Coste de la actividad / Número de unidades equivalentes producidas

- Número total de Kwh de energía eléctrica consumida

Hace referencia al número total de Kwh de energía eléctrica consumidos en las diferentes instalaciones deportivas y edificios.

Empleado para el cálculo del indicador de economía:
o (Precio o coste de adquisición del factor de producción X / Número de unidades físicas consumidas) / Precio medio del factor de producción X en el mercado

- Número de personas equivalentes

Representa el número de personas de un centro o actividad ponderados según el tiempo dedicado a dicho concepto. De este modo, una persona dedicada al 50% de su tiempo en una actividad concreta equivaldría a 0,5 personas equivalentes.

Empleado para el cálculo del indicador de medios de producción:
o Coste de personal / Número de personas equivalentes

28. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE

No se han producido acontecimientos posteriores al cierre que merezcan ser destacados.

29. ASPECTOS DERIVADOS DE LA TRANSICIÓN A LAS NUEVAS NORMAS

No se han producido



Negociado
INTERVENCION
Asunto: **16. MEMORIA FDM - CUENTA GENERAL 2019**

Documento
INT14I01BW

Expediente
AYT/1861/2020

Fecha Documento
09-06-2020

Código de Verificación:



3R4V0V0C0N3P0Q6G0ZHO

30. ESTADO DE CONCILIACIÓN BANCARIA (MEM30)

Ver listado en Anexos a la Memoria

31. BALANCE DE COMPROBACIÓN (MEM31)

Ver listado en Anexos a la Memoria

Es todo cuanto cabe informar sin perjuicio de mejor criterio fundado en derecho.