



| Fecha de la op | Fecha valor | Concepto     | Importe | Saldo      | Nro. Apunte |
|----------------|-------------|--------------|---------|------------|-------------|
| 31/12/2023     | 31/12/2023  | abono recibo | 40,00   | 200.394,73 | 269758      |
| 31/12/2023     | 31/12/2023  | abono recibo | 28,00   | 200.422,73 | 269759      |
| 31/12/2023     | 31/12/2023  | abono recibo | 28,00   | 200.450,73 | 269760      |
| 31/12/2023     | 31/12/2023  | abono recibo | 40,00   | 200.490,73 | 269761      |



ORDINAL 103

|          |          |              |        |            |        |
|----------|----------|--------------|--------|------------|--------|
| 1/1/2024 | 1/1/2024 | abono recibo | 100,00 | 200.590,73 | 269762 |
| 1/1/2024 | 1/1/2024 | abono recibo | 28,00  | 200.618,73 | 269763 |
| 1/1/2024 | 1/1/2024 | abono recibo | 406,14 | 201.024,87 | 269764 |
| 1/1/2024 | 1/1/2024 | abono recibo | 28,00  | 201.052,87 | 269765 |
| 1/1/2024 | 1/1/2024 | abono recibo | 87,89  | 201.140,76 | 269766 |
| 1/1/2024 | 1/1/2024 | abono recibo | 40,00  | 201.180,76 | 269767 |
| 1/1/2024 | 1/1/2024 | abono recibo | 228,92 | 201.409,68 | 269768 |
| 1/1/2024 | 1/1/2024 | abono recibo | 28,00  | 201.437,68 | 269769 |
| 1/1/2024 | 1/1/2024 | abono recibo | 40,00  | 201.477,68 | 269770 |
| 1/1/2024 | 1/1/2024 | abono recibo | 9,72   | 201.487,40 | 269771 |
| 1/1/2024 | 1/1/2024 | abono recibo | 100,00 | 201.587,40 | 269772 |

|                       |                  |                      | ORDINAL 104    |              |             |                   |
|-----------------------|------------------|----------------------|----------------|--------------|-------------|-------------------|
| Fecha de la operación | Fecha valor      | Concepto             | Importe        | Saldo        | Nro. Apunte | FECHA VALOR       |
| 30/12/2023            | <b>7/11/2023</b> | <b>devolución re</b> | <b>-29,25</b>  | 979.344,67   | 518         | 31/12/2023        |
| 30/12/2023            | <b>7/11/2023</b> | <b>devolución re</b> | <b>-58,13</b>  | 979.286,54   | 519         | 979.286,54        |
| 9/1/2024              | 9/1/2024         | ab.rem.20240         | 165.009,20     | 1.144.295,74 | 520         | -570,87           |
| 9/1/2024              | <b>7/12/2023</b> | <b>devolución re</b> | <b>-570,87</b> | 1.143.724,87 | 521         | -470,83           |
| 9/1/2024              | <b>7/12/2023</b> | <b>devolución re</b> | <b>-470,83</b> | 1.143.254,04 | 522         |                   |
| 10/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -885,03        | 1.142.369,01 | 523         | <b>978.244,84</b> |
| 10/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -41,53         | 1.142.327,48 | 524         |                   |
| 11/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -74,48         | 1.142.253,00 | 525         |                   |
| 11/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -50,06         | 1.142.202,94 | 526         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -33,43         | 1.142.169,51 | 527         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -120,37        | 1.142.049,14 | 528         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -39,82         | 1.142.009,32 | 529         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -50,09         | 1.141.959,23 | 530         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -68,00         | 1.141.891,23 | 531         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -31,98         | 1.141.859,25 | 532         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -48,91         | 1.141.810,34 | 533         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -27,90         | 1.141.782,44 | 534         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -29,02         | 1.141.753,42 | 535         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -54,67         | 1.141.698,75 | 536         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -30,11         | 1.141.668,64 | 537         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -30,06         | 1.141.638,58 | 538         |                   |
| 12/1/2024             | 9/1/2024         | devolución re        | -29,27         | 1.141.609,31 | 539         |                   |

| T. ORDINAL 106 Movimientos de la cuenta |             |            |              |          |            |
|---|-------------|------------|--------------|----------|------------|
| Fecha                                   | Fecha valor | Movimiento | Más datos    | Importe  | Saldo      |
| 30/12/2023                              | 29/12/2023  | IMPUESTOS  | 000798259052 | 74,98    | 150.427,12 |
| 30/12/2023                              | 29/12/2023  | IMPUESTOS  | 000798260183 | 133,28   | 150.560,40 |
| 30/12/2023                              | 29/12/2023  | IMPUESTOS  | 000803964085 | 71,23    | 150.631,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140782459676 | 100,00   | 150.731,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140782702495 | 28,00    | 150.759,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140800501229 | 100,00   | 150.859,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140790179590 | 28,00    | 150.887,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140790355609 | 50,00    | 150.937,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140812911185 | 100,00   | 151.037,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140813037199 | 50,00    | 151.087,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140813038297 | 50,00    | 151.137,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140806973609 | 50,00    | 151.187,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140809077362 | 28,00    | 151.215,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140809113413 | 28,00    | 151.243,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140809597596 | 28,00    | 151.271,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140809604599 | 100,00   | 151.371,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140810418015 | 150,00   | 151.521,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140810448215 | 130,00   | 151.651,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140810489123 | 100,00   | 151.751,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140811270528 | 40,00    | 151.791,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 140813658696 | 28,00    | 151.819,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000706295234 | 74,98    | 151.894,61 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000713056134 | 74,98    | 151.969,59 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000678913426 | 105,00   | 152.074,59 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000813525675 | 217,46   | 152.292,05 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000723330665 | 74,98    | 152.367,03 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000764619212 | 248,39   | 152.615,42 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000770428131 | 158,27   | 152.773,69 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000771189686 | 116,77   | 152.890,46 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000771874529 | 158,27   | 153.048,73 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000772728592 | 158,27   | 153.207,00 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000797479418 | 300,42   | 153.507,42 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000797480516 | 56,95    | 153.564,37 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000797551614 | 267,97   | 153.832,34 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000797552085 | 71,57    | 153.903,91 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000797663626 | 9,72     | 153.913,63 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000801602412 | 125,76   | 154.039,39 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000801603550 | 80,11    | 154.119,50 |
| 31/12/2023                              | 30/12/2023  | IMPUESTOS  | 000801604625 | 238,03   | 154.357,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140782686298 | 28,00    | 154.385,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140792754488 | 100,00   | 154.485,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140768540379 | 50,00    | 154.535,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140788869405 | 40,00    | 154.575,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140788870544 | 28,00    | 154.603,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140789539257 | 50,00    | 154.653,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140790200594 | 100,00   | 154.753,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140790285646 | 28,00    | 154.781,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140790874052 | 28,00    | 154.809,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140791403491 | 40,00    | 154.849,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140793197656 | 100,00   | 154.949,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140793822160 | 28,00    | 154.977,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140807245523 | 28,00    | 155.005,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140809701409 | 100,00   | 155.105,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140809978142 | 40,00    | 155.145,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140810032684 | 50,00    | 155.195,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140810516075 | 28,00    | 155.223,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 140810742287 | 28,00    | 155.251,53 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000812570324 | 264,04   | 155.515,57 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000812655481 | 1.796,86 | 157.312,43 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000705760673 | 158,27   | 157.470,70 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000705768086 | 158,27   | 157.628,97 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000813149155 | 63,04    | 157.692,01 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000725048227 | 85,61    | 157.777,62 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000763368455 | 158,27   | 157.935,89 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000764943421 | 158,27   | 158.094,16 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000778284332 | 306,64   | 158.400,80 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000795360641 | 44,44    | 158.445,24 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000795361002 | 401,03   | 158.846,27 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000798096560 | 9,72     | 158.855,99 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000798097670 | 27,76    | 158.883,75 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000803668582 | 27,76    | 158.911,51 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 000803677082 | 9,72     | 158.921,23 |
| 01/01/2024                              | 31/12/2023  | IMPUESTOS  | 0008036895   | 158,27   | 159.079,50 |
| 02/01/2024                              | 01/01/2024  | IMPUESTOS  | 140789614065 | 100,00   | 159.179,50 |
| 02/01/2024                              | 01/01/2024  | IMPUESTOS  | 140793064607 | 100,00   | 159.279,50 |
| 02/01/2024                              | 01/01/2024  | IMPUESTOS  | 140789605548 | 28,00    | 159.307,50 |
| 02/01/2024                              | 01/01/2024  | IMPUESTOS  | 140790935598 | 100,00   | 159.407,50 |
| 02/01/2024                              | 01/01/2024  | IMPUESTOS  | 140812217047 | 28,00    | 159.435,50 |
| 02/01/2024                              | 01/01/2024  | IMPUESTOS  | 140813590128 | 100,00   | 159.535,50 |
| 02/01/2024                              | 01/01/2024  | IMPUESTOS  | 140808444022 | 28,00    | 159.563,50 |
| 02/01/2024                              | 01/01/2024  | IMPUESTOS  | 140809899667 | 28,00    | 159.591,50 |
| 02/01/2024                              | 01/01/2024  | IMPUESTOS  | 140810428364 | 100,00   | 159.691,50 |
| 02/01/2024                              | 01/01/2024  | IMPUESTOS  | 000681859313 | 9,72     | 159.701,22 |

A.M.T. ORDINAL 300 Movimientos de la cuenta

| Fecha      | Fecha valor | Movimiento          | Más datos                        | Importe    | Saldo        |
|------------|-------------|---------------------|----------------------------------|------------|--------------|
| 27/12/2023 | 27/12/2023  | TRANSF. URGENTE     | ING BANK NV SUCURSAL EN ESPANA   | 3.002,53   | 2.860.476,80 |
| 27/12/2023 | 27/12/2023  | Servicio Andaluz    | 2023//147-001-2023-000043958-5 T | 277,20     | 2.860.754,00 |
| 27/12/2023 | 27/12/2023  | TRASPASO            |                                  | 3.174,42   | 2.863.928,42 |
| 27/12/2023 | 27/12/2023  | TRASPASO            |                                  | 2.721,89   | 2.866.650,31 |
| 28/12/2023 | 28/12/2023  | TRANSF. A SU FAVOR  | 30230100-AGENCIA MUNICIPAL TRIBU | 39.552,71  | 2.906.203,02 |
| 28/12/2023 | 28/12/2023  | TRANSF. A SU FAVOR  | 00810602-BANCO DE SABADELL, S.A. | 2.479,85   | 2.908.682,87 |
| 28/12/2023 | 28/12/2023  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 215,66     | 2.908.898,53 |
| 28/12/2023 | 28/12/2023  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 196,83     | 2.909.095,36 |
| 28/12/2023 | 28/12/2023  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 54,10      | 2.909.149,46 |
| 28/12/2023 | 28/12/2023  | IMPUESTOS           | Cobros - 2.169                   | 409.601,41 | 3.318.750,87 |
| 29/12/2023 | 29/12/2023  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 1.520,28   | 3.320.271,15 |
| 29/12/2023 | 29/12/2023  | TRANSF. A SU FAVOR  | 31839900-AGENCIA MUNICIPAL TRIBU | 152,68     | 3.320.423,83 |
| 29/12/2023 | 29/12/2023  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 150,00     | 3.320.573,83 |
| 29/12/2023 | 29/12/2023  | TRANSF. A SU FAVOR  | 00496726-JUNTA DE ANDALUCIA      | 120,95     | 3.320.694,78 |
| 29/12/2023 | 29/12/2023  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 100,00     | 3.320.794,78 |
| 29/12/2023 | 29/12/2023  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 73,73      | 3.320.868,51 |
| 30/12/2023 | 02/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 1.586,52   | 3.322.455,03 |
| 30/12/2023 | 02/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 530,68     | 3.322.985,71 |
| 30/12/2023 | 02/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 494,78     | 3.323.480,49 |
| 30/12/2023 | 02/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 449,02     | 3.323.929,51 |
| 30/12/2023 | 02/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 376,43     | 3.324.305,94 |
| 30/12/2023 | 02/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 14,22      | 3.324.320,16 |

Movimientos de la cuenta

| Fecha      | Fecha valor | Movimiento          | Más datos                        | Importe    | Saldo        |
|------------|-------------|---------------------|----------------------------------|------------|--------------|
|            |             |                     |                                  |            | 3.324.320,16 |
| 03/01/2024 | 03/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 8.043,61   | 3.332.363,77 |
| 03/01/2024 | 03/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 4.270,06   | 3.336.633,83 |
| 03/01/2024 | 03/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 1.355,56   | 3.337.989,39 |
| 03/01/2024 | 03/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 1.247,30   | 3.339.236,69 |
| 03/01/2024 | 03/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 318,21     | 3.339.554,90 |
| 03/01/2024 | 03/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 259,03     | 3.339.813,93 |
| 03/01/2024 | 03/01/2024  | TRANSF. A SU FAVOR  | 30230180-CDAD PROP PEDRO ANTONIO | 14,27      | 3.339.828,20 |
| 04/01/2024 | 04/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 102,17     | 3.339.930,37 |
| 04/01/2024 | 04/01/2024  | IMPUESTOS EECC      | EECC - 751                       | 122.309,35 | 3.462.239,72 |
| 05/01/2024 | 05/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 1.348,28   | 3.463.588,00 |
| 05/01/2024 | 05/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 577,06     | 3.464.165,06 |
| 05/01/2024 | 05/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 273,37     | 3.464.438,43 |
| 05/01/2024 | 05/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 230,23     | 3.464.668,66 |
| 05/01/2024 | 05/01/2024  | DEVOLUCION HACIENDA | 90000001-A.E.A.T. DEVOLUCIONES T | 153,00     | 3.464.821,66 |
| 06/01/2024 | 08/01/2024  | TRANSF. A SU FAVOR  | 01825695-DIREC PROVINCIAL TESORE | 290,56     | 3.465.112,22 |
| 06/01/2024 | 08/01/2024  | TRANSF. A SU FAVOR  | 01825695-DIREC PROVINCIAL TESORE | 255,11     | 3.465.367,33 |
| 06/01/2024 | 08/01/2024  | TRANSF. A SU FAVOR  | 01825695-DIREC PROVINCIAL TESORE | 199,08     | 3.465.566,41 |
| 06/01/2024 | 08/01/2024  | TRANSF. A SU FAVOR  | 01825695-DIREC PROVINCIAL TESORE | 147,06     | 3.465.713,47 |
| 06/01/2024 | 08/01/2024  | TRANSF. A SU FAVOR  | 01825695-DIREC PROVINCIAL TESORE | 120,05     | 3.465.833,52 |
| 06/01/2024 | 08/01/2024  | TRANSF. A SU FAVOR  | 01825695-DIREC PROVINCIAL TESORE | 114,84     | 3.465.948,36 |
| 06/01/2024 | 08/01/2024  | TRANSF. A SU FAVOR  | 01825695-DIREC PROVINCIAL TESORE | 87,50      | 3.466.035,86 |
| 06/01/2024 | 08/01/2024  | TRANSF. A SU FAVOR  | 01825695-DIREC PROVINCIAL TESORE | 61,65      | 3.466.097,51 |



AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

Fecha Obtención 26/02/2024 14:53:54

Pág. 1

|                |             |      |               |     |         |
|----------------|-------------|------|---------------|-----|---------|
| ACTA DE ARQUEO | PRESUPUESTO | 2023 | Periodo desde | 1/1 | a 31/12 |
|----------------|-------------|------|---------------|-----|---------|

|                                      |               |
|--------------------------------------|---------------|
| Existencia anterior al periodo       | 6.463.090,53  |
| <b>INGRESOS</b>                      |               |
| De Presupuesto.                      | 2.239.792,30  |
| Por operaciones no Presup.           | 47.938.761,38 |
| Por Reintegros de Pago.              | 1.011,04      |
| De Recursos de Otros Entes.          | 0,00          |
| Por Movimientos Internos.            | 19.423.920,71 |
| De Operaciones Comerciales           | 0,00          |
| TOTAL INGRESOS                       | 69.603.485,43 |
| Suman Existencias + Ingresos         | 76.066.575,96 |
| <b>PAGOS</b>                         |               |
| De Presupuesto.                      | 3.200.603,44  |
| Por operaciones no Presup.           | 46.453.910,57 |
| Por Devolución de Ingresos.          | 0,00          |
| De Recursos de Otros Entes.          | 0,00          |
| Por Movimientos Internos             | 19.423.920,71 |
| De Operaciones Comerciales           | 0,00          |
| Por diferencias de redondeo del Euro | 0,00          |
| TOTAL PAGOS                          | 69.078.434,72 |
| Existencias a fin del periodo        | 6.988.141,24  |





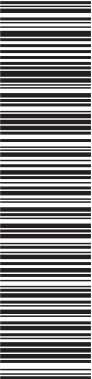
AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

Fecha Obtención: 26/02/2024 14:53:54


Pág. 2

ACTA DE ARQUEO PRESUPUESTO 2023 Periodo desde 1/1 a 31/12

| ORD. | Descripción del Ordinal<br>Nº Cuenta | SALDO INICIAL | ANTERIOR |       | PERIODO       |               | EXISTENCIAS  |
|------|--------------------------------------|---------------|----------|-------|---------------|---------------|--------------|
|      |                                      |               | INGRESOS | PAGOS | INGRESOS      | PAGOS         |              |
| 100  | C-<br>ES-                            |               |          |       |               |               |              |
| 101  | C-<br>ES-                            | 57.781,46     |          |       | 2.302.938,55  | 2.309.805,08  | 50.914,93    |
| 102  | C-<br>ES-                            | 103.133,69    |          |       | 2.540.165,10  | 2.609.798,58  | 33.500,21    |
| 103  | C-<br>ES-                            | 101.663,12    |          |       | 3.386.176,34  | 3.287.348,73  | 200.490,73   |
| 104  | C-<br>ES-                            |               |          |       | 979.373,92    |               | 979.373,92   |
| 105  | B/-<br>ES-                           |               |          |       |               |               |              |
| 106  | C-<br>ES-                            | 285.832,70    |          |       | 11.086.609,51 | 11.091.053,36 | 281.388,85   |
| 107  | C-<br>ES-                            |               |          |       | 32.565,11     | 26.969,81     | 5.595,30     |
| 108  | C-<br>ES-                            |               |          |       |               |               |              |
| 109  | B/-<br>ES-                           |               |          |       |               |               |              |
| 200  | C/-<br>ES-                           | 1.489.971,08  |          |       | 6.371.434,90  | 6.281.083,31  | 1.580.322,67 |
| 201  | C-<br>ES-                            | 533.646,14    |          |       |               |               | 533.646,14   |
| 300  | C-<br>ES-                            | 3.889.062,35  |          |       | 19.401.170,45 | 19.969.324,30 | 3.320.908,50 |
| 400  | B/-<br>ES-                           |               |          |       |               |               |              |
| 801  | C-<br>ES-                            | 1.999,99      |          |       |               | 23.103.794,56 | 1.999,99     |
| 901  | FORMALIZACION                        |               |          |       |               |               |              |
|      | Totales . . . . .                    | 6.463.090,53  |          |       | 6.463.090,53  | 69.204.228,44 | 6.988.141,24 |



Esta es una copia impresa de un documento electrónico. Mediante el código de verificación U9Z9Y-6QTT0-4AUWT, se puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: [www.ayuntamiento-granada.es](http://www.ayuntamiento-granada.es). Este documento está firmado por el Ayuntamiento de Granada. El documento está firmado por el Ayuntamiento de Granada.

|   |                             |   |                           |                              |                              |  |                           |                           |
|---|-----------------------------|---|---------------------------|------------------------------|------------------------------|--|---------------------------|---------------------------|
|    |                             | OO AA DEL AYUNTAMIENTO<br>DE<br>GRANADA |                           | AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA |                              | Pag. 3                                 |                           |                           |
| ACTA DE ARQUEO SALDOS A 31/12/2023  |                             |   |                           |                              |                              |  |                           |                           |
| <p>Resumen del recuento de fondos del Acta de Arqueo de la Agencia Municipal Tributaria (A.M.T.) del Ayuntamiento de Granada efectuado a fecha de 31 de diciembre de 2023, comparando datos de bancos y datos contables y cuyos diferencias deben quedar explicadas en los Anexos al Acta de Arqueo que incluyen los Estados de Conciliación de los Ordinales contables elaborados por los responsables de Tesorería en la A.M.T. con el siguiente detalle, si bien la documentación del expediente prevista en los artículos 45.3 y 48 de la Orden HAP/17814/2013, de 20 de septiembre, de certificados bancarios/extractos con saldos a fecha valor, no se ha completado en su totalidad quedando pendiente la aportación numerada al expediente por el personal responsable:</p> |                             |   |                           |                              |                              |  |                           |                           |
| A.1) RESUMEN SITUACIÓN DE EXISTENCIAS DEL ACTA DE ARQUEO  |                             |   |                           |                              |                              |  |                           |                           |
| 1) ENTIDADES FINANCIERAS CUENTAS OPERATIVAS   |                             |   |                           | 5.434.837,32                 |                              |  |                           |                           |
| 2) ENTIDADES FINANCIERAS CUENTAS RESTRINGIDAS   |                             |   |                           | 1.429.828,19                 |                              |  |                           |                           |
| 3) FORMALIZACIÓN  |                             |   |                           | ORDINAL 901                  |                              | 0,00                                   |                           |                           |
|   |                             |   |                           | TOTAL ORDINALES              |                              | 6.864.665,51                           |                           |                           |
| A.2) ORDINALES DE CUENTAS EN BANCO Y SALDO EN ACTA DE ARQUEO  |                             |   |                           |                              |                              |  |                           |                           |
| Nº  | CUENTAS BANCARIAS CAIXABANK | SITUACION CUENTA                        | SALDOS CONTABILIDAD SICAL | SALDOS ENTIDADES FINANCIERAS | FECHA CERTIFICADO / EXTRACTO | DIFERENCIAS DE SALDO CONTABLE Y BANCOS | SALDO CONTABLE CONCILIADO | SALDO PENDIENTE CONCILIAR |
| 1   | 100                         | RESTRINGIDA NO CONSTA                   | 0,00                      | 0,00                         | 09/01/2024                   | 0,00                                   | 0,00                      |                           |
| 2   | 106                         | RESTRINGIDA                             | 281.388,85                | 159.079,50                   | EXTRACTO BANCO               | -122.309,35                            | 159.079,50                |                           |
| 3   | 300                         | OPERATIVA                               | 3.320.908,50              | 3.320.868,51                 | EXTRACTO BANCO               | -39,99                                 | 3.320.868,51              |                           |
| 4   | 201                         | OPERATIVA NO CONSTA                     | 533.646,14                | 533.646,14                   | 09/01/2024                   | 0,00                                   | 533.646,14                |                           |
| 5   | 801                         | RESTRINGIDA NO CONSTA                   | 1.999,99                  | 2.002,68                     | 09/01/2024                   | 2,69                                   | 2.001,91                  | 0,77                      |
|   | NO CONSTA                   | 22002003 NO CONSTA                      |                           | 96.757,78                    | 09/01/2024                   | 96.757,78                              |                           | 96.757,78                 |
|   |                             |   |                           |                              |                              | 0,00                                   |                           |                           |
| 6   | 104                         | DOMICILIADOS C19 FRAC.EJE               | 979.373,92                | 978.244,84                   | EXTRACTO BANCO               | -1.129,08                              | 979.373,92                | -1.129,08                 |
| 7   | 200                         | CTA OPERATIVA                           | 1.580.322,67              | 1.580.322,67                 | 11/01/2024                   | 0,00                                   | 1.580.322,67              |                           |
| 8   | 103                         | RESTRINGIDA                             | 200.490,73                | 200.490,73                   | EXTRACTO BANCO               | 0,00                                   | 200.490,73                |                           |
|   |                             |   |                           |                              |                              | 0,00                                   |                           |                           |
| 9   | 101                         | RESTRINGIDA                             | 50.914,93                 | 50.914,93                    | NO CONSTA                    | 0,00                                   | 50.914,93                 |                           |
|   |                             |   |                           |                              |                              | 0,00                                   |                           |                           |
| 10  | 105                         | CANCELADA SIN TRAMITAC. CONTABILIDAD    | 0,00                      | 0,00                         | 09/01/2024                   | 0,00                                   | 0,00                      |                           |
| 11  | 102                         | RESTRINGIDA                             | 33.500,21                 | 33.500,21                    | 09/01/2024                   | 0,00                                   | 33.500,21                 |                           |
|   |                             |   |                           |                              |                              | 0,00                                   |                           |                           |
| 12  | 107                         | RESTRINGIDA                             | 5.595,30                  | 5.595,30                     | 23/02/2024                   | 0,00                                   | 5.595,30                  |                           |
| CUENTAS BANCARIAS IBERCABA  |                             |   |                           |                              |                              | 0,00                                   |                           |                           |







|  |  |                                    |
|--|--|------------------------------------|
| DOCUMENTO  | IDENTIFICADORES  |                                    |
| ANEXOS VARIOS: INFORME AUDITORIA CUENTAS ANUALES 2023  |  |                                    |
| OTROS DATOS  | FIRMAS   | ESTADO                             |
| Código para validación: <b>BF459-4T0Y7-85T4A</b><br>Fecha de emisión: <b>24 de Julio de 2024 a las 12:04:22</b><br>Página 1 de 8 | El documento ha sido firmado por :<br>1.- Proponentes - Informes de Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA<br>2.- Adjunto/a Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA | <b>FIRMADO</b><br>24/07/2024 11:59 |



# INTERVENCIÓN GENERAL

## CONTROL FINANCIERO

### INFORME DE AUDITORIA DE LA CUENTA ANUAL 2023

#### AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

Organismo Autónomo Municipal dependiente del Excmo. Ayuntamiento de Granada

La Agencia Municipal Tributaria del Excelentísimo Ayuntamiento de Granada, en adelante AMT, nace jurídicamente en el año 2005 (publicación de sus estatutos en BOP de fecha 19 de octubre de 2005), si bien su primer ejercicio económico y por tanto contable corresponde a 2006.

Su forma jurídica es la de Organismo Autónomo del Excmo. Ayuntamiento de Granada, siendo el titular de la Concejalía de Hacienda quien ejerce la tutela y dirección estratégica sobre la AMT. No obstante, lo anterior, para su adaptación a la Ley 56/2010 de 11 de junio de Autonomía Local de Andalucía, se reconvierte en Agencia Local en Régimen Especial denominada Agencia Municipal Tributaria, dotada de personalidad jurídica pública para el desarrollo de los cometidos que se determinan en los Estatutos por los que se rige la misma. Estatutos que son aprobados por el Excmo. Ayuntamiento Pleno, en sesión ordinaria de fecha 24 de febrero de 2012, con el núm. de acuerdo 144, relativo a resolución de alegaciones y aprobación definitiva de los Estatutos de la Agencia Municipal Tributaria del Excmo. Ayuntamiento de Granada (BOP nº 50 de 13 de marzo de 2012).

El control interno de la actividad económico-financiera del sector público local según el artículo 3 del RD 424/2017 de 28 de abril, se ejercerá por el órgano interventor mediante el ejercicio de la función interventora y el control financiero.

La función Interventora se ejerce en la propia Entidad local, organismos públicos y consorcios cuando el régimen de control de la Administración pública a la que estén adscritos lo establezca y tiene por objeto controlar los actos de la Entidad Local y de sus organismos autónomos, cualquiera que sea su calificación, que den lugar al reconocimiento de derechos o a la realización de gastos, así como los ingresos y pagos que de ellos se deriven, y la inversión o aplicación en general de sus fondos públicos, con el fin de asegurar que su gestión se ajuste a las disposiciones aplicables en cada caso.

Y el control financiero tiene por objeto verificar el funcionamiento de los servicios del sector público local en el aspecto económico financiero para comprobar el cumplimiento de la normativa y directrices que los rigen y, en general, que su gestión se ajusta a los principios de buena gestión financiera, comprobando que la gestión de los recursos públicos se encuentra orientada por la eficacia, la eficiencia, la economía, la calidad y la transparencia, y por los principios de estabilidad presupuestaria y sostenibilidad financiera en el uso de los recursos públicos locales.

El control financiero de la actividad económico-financiera del sector público se ejercerá mediante el ejercicio del control permanente y la auditoría pública.

El control permanente se ejercerá sobre la Entidad Local y los organismos públicos en los que se realice la función interventora con objeto de comprobar, de forma continua, que el funcionamiento de la actividad económico-financiera del sector público local se ajusta al ordenamiento jurídico y a los principios generales de buena gestión financiera, con el fin último de mejorar la gestión en su aspecto económico, financiero, patrimonial, presupuestario, contable, organizativo y procedimental. A estos efectos, el órgano de control podrá aplicar técnicas de auditoría.



|  |  |                                    |
|--|--|------------------------------------|
| DOCUMENTO  | IDENTIFICADORES  |                                    |
| ANEXOS VARIOS: INFORME AUDITORIA CUENTAS ANUALES 2023  |  |                                    |
| OTROS DATOS  | FIRMAS   | ESTADO                             |
| Código para validación: <b>BF459-4T0Y7-85T4A</b><br>Fecha de emisión: <b>24 de Julio de 2024 a las 12:04:22</b><br>Página 2 de 8 | El documento ha sido firmado por :<br>1.- Proponentes - Informes de Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA<br>2.- Adjunto/a Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA | <b>FIRMADO</b><br>24/07/2024 11:59 |



## INTERVENCIÓN GENERAL

### CONTROL FINANCIERO

La auditoría pública consistirá en la verificación, realizada con posterioridad y efectuada de forma sistemática, de la actividad económico-financiera del sector público local, mediante la aplicación de los procedimientos de revisión selectivos contenidos en las normas de auditoría e instrucciones que dicte la Intervención General de la Administración del Estado. La auditoría pública engloba, en particular las siguientes modalidades:

**A) La auditoría de cuentas**, que tiene por objeto la verificación relativa a si las cuentas anuales representan en todos los aspectos significativos la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados de la entidad y, en su caso, la ejecución del presupuesto de acuerdo con las normas y principios contables y presupuestarios que le son de aplicación y contienen la información necesaria para su interpretación y comprensión adecuada.

Establece el Real Decreto 424/2017, de 28 de abril, por el que se regula el régimen jurídico del control interno en las entidades del Sector Público Local en su artículo 29.3.A).a) que el órgano interventor de la Entidad Local realizará anualmente la auditoría de las cuentas anuales de los Organismos autónomos locales. En el mismo sentido el Reglamento de Control Interno y de Funcionamiento de la Intervención del Ayuntamiento de Granada (BOP de Granada nº 194 de 9 de octubre de 2018) en su artículo 25.3.

La Agencia Municipal Tributaria está sujeta a función interventora y control permanente, habiéndose efectuado durante el ejercicio 2023 dichas tareas por el Sr. Interventor General del Ayuntamiento de Granada, es por lo que este informe de auditoría se limitará a analizar solo los aspectos contables de la Cuenta Anual del Organismo Autónomo de dicho ejercicio y si la contabilidad refleja la imagen fiel a 31 de diciembre de 2023.

#### Legislación aplicable a la Cuenta Anual del Organismo Autónomo:

- 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 (TRLRHL).
- Orden HAP/ 1781 /2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de Contabilidad Local (ICAL).

Así de conformidad con la Regla 48 de la ICAL a la Cuenta General se acompañarán: “.....

*c) Las cuentas anuales de aquellas unidades dependientes de la entidad local incluidas en el ámbito de aplicación de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera no comprendidas en el apartado b) anterior ni integradas en la Cuenta General”.*

Las Cuentas anuales del ejercicio 2.023 adjuntas han sido elaboradas a partir de los registros contables al 31 de diciembre de 2.023, bajo el marco normativo que le es de aplicación, la ICAL.

El objeto de éste informe de auditoría es la emisión de un informe que contendrá una opinión técnica sobre las cuentas anuales, integrada por toda la documentación exigida por la Normativa

|  |  |                                    |
|--|--|------------------------------------|
| DOCUMENTO  | IDENTIFICADORES  |                                    |
| ANEXOS VARIOS: INFORME AUDITORIA CUENTAS ANUALES 2023  |  |                                    |
| OTROS DATOS  | FIRMAS   | ESTADO                             |
| Código para validación: <b>BF459-4T0Y7-85T4A</b><br>Fecha de emisión: <b>24 de Julio de 2024 a las 12:04:22</b><br>Página 3 de 8 | El documento ha sido firmado por :<br>1.- Proponentes - Informes de Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA<br>2.- Adjunto/a Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA | <b>FIRMADO</b><br>24/07/2024 11:59 |



## INTERVENCIÓN GENERAL

### CONTROL FINANCIERO

vigente, según el detalle y el contenido que se señala en la tercera parte del Plan General de Contabilidad pública adaptado a la Administración local, relativo a las cuentas anuales, a saber:

- Balance de Situación
- Cuenta del resultado económico-patrimonial
- Estado de cambios del patrimonio neto
- Estado de flujos de efectivo
- Estado de Liquidación del Presupuesto
- Memoria

A las cuentas anuales de la propia Entidad Local y de cada uno de los organismos autónomos deberá unirse la siguiente documentación:

- Actas de arqueo de las existencias en Caja referidas a fin de ejercicio.
- Notas o certificaciones de cada entidad bancaria de los saldos existentes en las mismas a favor de la entidad local o del organismo autónomo, referidos a fin de ejercicio y agrupados por nombre o razón social de la entidad bancaria.

#### INFORME

**Primero:** Tal y como se pone de manifiesto en el artículo 4 de los Estatutos de la AMT el objeto del Organismo Autónomo es “desarrollar las actuaciones administrativas necesarias para la recaudación en periodo ejecutivo del cobro de todos los ingresos de derecho público que el Ayuntamiento y sus entes instrumentales le asignen y la recaudación voluntaria de multas y sanciones derivadas de expedientes por infracciones en materia de tráfico.

Además podrá realizar las actuaciones administrativas necesarias para hacer efectivos los ingresos de derecho público que corresponden al Ayuntamiento de Granada, o demás entidades dependientes o Administraciones, cuando así se le encomiende por el Pleno de la Corporación, todo ello de conformidad con las normas vigentes recogidas en la Ley de Haciendas Locales, asumiendo las competencias que en relación con dicho objeto resulten atribuidas al Ayuntamiento de Granada por la Legislación de Régimen Local y Reglamento Orgánico Municipal y Reglamento General de Recaudación. Seguirá siendo competencia municipal la gestión, liquidación e inspección de los tributos municipales y demás ingresos de derecho público.”

Por este motivo se pone especial atención en la contabilidad de la recaudación de los recursos del Ayuntamiento de Granada.

La Regla 32 de la ICAL establece:

*“Tratamiento contable de las operaciones de administración de recursos por cuenta de otros entes públicos en el ente gestor.*

*1. Las entidades que administren recursos por cuenta de otros entes públicos registrarán en su contabilidad patrimonial las operaciones derivadas de la gestión que realicen en relación con dichos recursos de acuerdo con los criterios que seguidamente se indican:*

*a) Cuando se suministre la información indicada en el apartado 1 de la regla anterior a las entidades titulares de los recursos, sólo se incorporarán al balance de la entidad gestora los débitos y*

|  |  |                                    |
|--|--|------------------------------------|
| DOCUMENTO  | IDENTIFICADORES  |                                    |
| ANEXOS VARIOS: INFORME AUDITORIA CUENTAS ANUALES 2023  |  |                                    |
| OTROS DATOS  | FIRMAS   | ESTADO                             |
| Código para validación: <b>BF459-4T0Y7-85T4A</b><br>Fecha de emisión: <b>24 de Julio de 2024 a las 12:04:22</b><br>Página 4 de 8 | El documento ha sido firmado por :<br>1.- Proponentes - Informes de Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA<br>2.- Adjunto/a Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA | <b>FIRMADO</b><br>24/07/2024 11:59 |



## INTERVENCIÓN GENERAL

### CONTROL FINANCIERO

créditos existentes con dichas entidades derivados de los cobros y pagos que se hubiesen producido en relación con los recursos gestionados.

A estos efectos, se utilizarán exclusivamente las cuentas 453, «Entes públicos, por ingresos pendientes de liquidar», y 456, «Entes públicos, c/c efectivo», de acuerdo con lo que se establece para las mismas en el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local anexo a esta Instrucción.”

La información indicada en el apartado 1 de la Regla 31 es la siguiente:

“Cuando una entidad administre recursos por cuenta de otros entes públicos, deberá facilitar periódicamente, a cada uno de los entes por cuya cuenta se realice la oportuna gestión, la información necesaria para que estos últimos puedan imputar a su presupuesto las diferentes operaciones que se hubiesen efectuado respecto de los recursos de los que sean titulares.”

La Agencia Municipal Tributaria suministra quincenalmente al Ayuntamiento toda la información relacionada con la recaudación de los recursos del mismo, por ello solamente debe usar las cuentas mencionadas en la regla 32.1.a), es decir, las cuentas 453, «Entes públicos, por ingresos pendientes de liquidar», y 456, «Entes públicos, c/c efectivo».

No obstante, como ya se ha puesto de manifiesto en reiteradas ocasiones, se aprecia que el Organismo Autónomo usa la cuenta 554 «Cobros pendientes de aplicación» en lugar de la cuenta 453 y usa la cuenta 449 «Otros deudores no presupuestarios». La aplicación informática de contabilidad dispone de un módulo para el registro de operaciones de “Recursos de otros entes” pero la Agencia Municipal Tributaria registra estas operaciones a través de “otros Conceptos No Presupuestarios”.

En cuanto a la no utilización del módulo de recursos de otros entes, dicha circunstancia se ha puesto de manifiesto en reiteradas ocasiones por la Intervención municipal.

Así en el Informe de Intervención de 12 de marzo de 2010 referente a la liquidación del Presupuesto de la AMT para el ejercicio 2009, en su apartado Séptimo, establecía:

“...Partiendo de este objeto y competencias, se ha intentado adaptar la contabilidad del organismo autónomo al cumplimiento de estos fines mediante la utilización del módulo de recursos de otros entes. Dicha adaptación pasa por recoger los criterios generales para la contabilización de las operaciones relativas a la Administración de recursos de otros entes públicos que se encuentran regulados en el Documento número 2 de Principios Contables Públicos de la CPNCP (Comisión de Principios y Normas Contables Públicas) “Derechos a cobrar e Ingresos” así como lo contemplado en el Plan General de Contabilidad Pública adaptado a la Administración Local.

Debido al retraso de los trabajos propios del aplicativo municipal en materia recaudatoria (SIM) que es la base y nutriente tanto de la contabilidad municipal como la del propio organismo autónomo, no ha sido posible la utilización de módulo de recursos de otros entes, reflejando únicamente la contabilidad de la AMT, por lo que respecta a la recaudación del Excmo. Ayuntamiento de Granada, los ingresos y pagos no presupuestarios derivados de dicha recaudación.

El resultado de este retraso es que sea inaplicable el módulo mencionado tanto en el ejercicio que se liquida como en el que esta en vigor, no mostrando la contabilidad de la Agencia Municipal Tributaria la información mencionada.”

|  |  |                                    |
|--|--|------------------------------------|
| DOCUMENTO  | IDENTIFICADORES  |                                    |
| ANEXOS VARIOS: INFORME AUDITORIA CUENTAS ANUALES 2023  |  |                                    |
| OTROS DATOS  | FIRMAS   | ESTADO                             |
| Código para validación: <b>BF459-4T0Y7-85T4A</b><br>Fecha de emisión: <b>24 de Julio de 2024 a las 12:04:22</b><br>Página 5 de 8 | El documento ha sido firmado por :<br>1.- Proponentes - Informes de Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA<br>2.- Adjunto/a Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA | <b>FIRMADO</b><br>24/07/2024 11:59 |



## INTERVENCIÓN GENERAL CONTROL FINANCIERO

En informe del Responsable de Economía de la Agencia Municipal Tributaria de fecha 14 de agosto de 2019, se justifica el motivo por el cual en el año 2007 se comenzó a llevar el registro de este tipo de operaciones en Conceptos No Presupuestarios y las dificultades que conllevaría actualmente la utilización del módulo de “Recursos de otros entes”:

*“Los procesos informáticos de ingresos, embargos, etc., necesarios cuando comienza la AMT a funcionar no están desarrollados y el Servicio de Informática dotado de una persona está totalmente dedicado a desarrollarlos. Para poner en marcha un módulo de este tipo es evidente que dado el alto número de operaciones hay que desarrollarlo con ficheros planos que salgan del SIM y se incorporen en SicalWin de forma automática. De lo contrario se necesitaría como así sucedió el primer año una dedicación de todo el servicio a picar todas las operaciones a mano.*

...

*Ante la falta del desarrollo de ficheros planos del SIM para contabilizar en el ROE se inicia en marzo de 2007 la contabilidad con CNP de la propia AMT*

...

*Llevar los dos módulos en paralelo (ROE e Ingresos en CNP de la AMT) es inviable por la cantidad de recursos que se necesitarían dado que los primeros años se contabiliza operación por operación manualmente.*

...

*El Servicio de Informática de la AMT, bajo mis instrucciones desarrolla durante 5 años, un software para obtener del SIM los ficheros necesarios para contabilizar las quincenas de recaudación, basado en el IDE de ingresos y con la gestión de operaciones no presupuestarias. El sistema se empieza a utilizar tras su desarrollo en la quincena 12 del año 2012.”*

En conclusión, parece inaplicable e inviable a estas alturas la aplicación del módulo de recursos de otros entes públicos, registrándose dichas operaciones a través de otros Conceptos No Presupuestarios.

**Segundo:** Como ya se viene advirtiendo de forma reiterada en informes de auditoria anteriores, se aprecia discrepancia entre los saldos deudores correspondientes a las entregas a cuenta pendientes de formalizar de la AMT al Ayuntamiento y los reflejados por el propio Ayuntamiento.

El primer motivo de las discrepancias es el diferente criterio temporal a la hora de contabilizar las formalizaciones de ingresos.

En relación al expt. 166/2022 del órgano Titular de la Contabilidad, se ha puesto de manifiesto en: **“operaciones vinculadas con la Agencia Municipal Tributaria que existen discrepancias entre los saldos que se muestran en la Cuenta Anual de la Agencia Municipal Tributaria con relación al Ayuntamiento de Granada y los que muestra la contabilidad municipal en relación con las formalizaciones de ingresos.**



## INTERVENCIÓN GENERAL CONTROL FINANCIERO

*Esta discrepancia se viene advirtiendo en varios ejercicios anteriores. Es necesaria la unificación del criterio temporal de operaciones vinculadas entre el Ayuntamiento y todas sus entidades dependientes así como un estudio de dichas diferencias."*

Igualmente, en el supuesto de que ambas entidades contabilizasen las formalizaciones con el mismo criterio temporal, seguirían existiendo diferencias en los saldos. Concretamente en lo que se refiere a los Fondos RECAM (CNP 10500) y en las entregas a cuenta de futuras formalizaciones no percibidas a través del Cuaderno 60 (CNP 10502).

En el informe de liquidación del ejercicio 2020 de este Organismo autónomo, se puso de manifiesto que:"*existe un gran incremento de los derechos pendientes de cobro por operaciones no presupuestarias que se corresponde con ingresos pendientes de aplicar en la contabilidad municipal, perjudica gravemente la información obtenida para la elaboración de esta liquidación y atenta contra el principio de imagen fiel de la contabilidad. Debe continuar el esfuerzo necesario por parte de la Agencia Municipal Tributaria para aportar información conducente a su aplicación."*

A pesar de que en el informe de liquidación de los ejercicios 2021 y 2022 se han disminuido los derechos pendientes de cobro por operaciones no presupuestarias, en el ejercicio 2023 esta partida ha sufrido un incremento. Pasando de 1.946.802,04 € a final de 2022 a 2.635.537,14 € en el balance de 2023.

**Tercero:** El saldo de Ingresos pendientes de aplicar se corresponden a los cobros que no se han formalizado por no haberse cobrado el derecho completamente. Esta partida registraba un saldo de 6.195.316,32 € en 2022 y ha pasado a ser de 8.371.620,03€ a final del ejercicio 2023. Respecto a este partida hay que realizar dos consideraciones:

A partir de la liquidación de 2021, por error, los Ingresos Pendientes de Aplicar de la AMT (IPAs) no se han considerado relacionados con recursos de otros entes como en ejercicios anteriores. Los IPAs de 2020 figuraban como Acreedores No Presupuestarios, mientras que en el 2021, figuran como cobros realizados pendientes de aplicación definitiva, incidencia que se sigue manteniendo en el ejercicio 2.022, si bien el resultado final del Remanente de Tesorería no se altera, si bien lo correcto hubiera sido relacionarlo con los recursos de otros Entes, como acreedores no presupuestarios.

Existe un volumen muy elevado de saldos de deudas cobradas desde el año 2007, que fue el inicio de la agencia, que al no haber sido cobradas en su totalidad no se han formalizado. Como ya se puso de manifiesto en el informe realizado por Intervención en Mayo de 2024 sobre el **Informe de Fiscalización de Ingresos 2022**. Se recuerdan las **recomendaciones** indicadas en dicho informe para evitar el mantenimiento e incremento del saldo de esta partida, **en especial las indicaciones sobre formalización de ingresos parciales, formalización automática de las entregas a cuenta de deudas vivas y prescripción de deudas.**

Para ver la relevancia de esta problemática se muestra el importe de operaciones cobradas y pendientes de formalizar anterior al año 2022 (2007 a 2021), como se puede observar en el siguiente cuadro desglosada por partida económica:

| Económ. | Cta. PGCP | Descripción  | SALDOS ANT 2022 |
|---------|-----------|--|-----------------|
| 30002   | 5540      | INGRESOS EN CUENTAS OPERATIVAS PENDIENTE DE APLICACION | 0               |





INTERVENCIÓN GENERAL  
CONTROL FINANCIERO

|       |      |   |                       |
|-------|------|---|-----------------------|
| 30010 | 5540 | INGRESOS PENDIENTES DE APLICAR - CUADERNO 60                | 184.206,61 €          |
| 30011 | 5540 | INGRESOS PENDIENTES DE APLICAR FRACCIONAMIENTOS             | 819.805,01 €          |
| 30012 | 5540 | EMBARGOS EJECUTADOS   | 1.049.343,76 €        |
| 30013 | 5540 | INGRESOS PENDIENTES DE APLICAR EMBARGOS SUELDOS Y SALARIOS  | 140.190,04 €          |
| 30014 | 5540 | EMBARGOS DE CREDITOS  | 31.205,00 €           |
| 30015 | 5540 | EMBARGOS DE DEVOLUCIONES TRIBUTARIAS DE HACIENDA DEL ESTADO | 756.746,79 €          |
| 30016 | 5540 | CONVENIO AEAT RECAUDACION EJECUTIVA                         | 3.900,00 €            |
| 30017 | 5540 | CONVENIO DIPUTACION PROVINCIAL DE GRANADA                   | 2.170,26 €            |
|       |      |   | <b>2.987.567,47 €</b> |

En la siguiente tabla se puede apreciar el desglose por clasificación económica y antigüedad del cobro sin justificar:

| Económica       |              |              |                |              |             |              |            |                 |
|-----------------|--------------|--------------|----------------|--------------|-------------|--------------|------------|-----------------|
| AÑO             | 30010        | 30011        | 30012          | 30013        | 30014       | 30015        | 30017      | Total Resultado |
| 2007            | 1.510,81 €   | 153.220,25 € | 3,97 €         |              |             |              |            | 154.735,03 €    |
| 2008            | 3.295,22 €   | 482,89 €     | 32.961,18 €    |              |             |              |            | 36.739,29 €     |
| 2009            | 176,61 €     | 148,70 €     | 73.257,32 €    |              |             |              |            | 73.582,63 €     |
| 2010            | 257,12 €     | 5.129,02 €   | 81.884,59 €    |              |             |              |            | 87.270,73 €     |
| 2011            | 1.207,03 €   | 34.756,11 €  | 95.175,34 €    | 1.659,67 €   |             |              |            | 132.798,15 €    |
| 2012            | 1.271,33 €   | 60.342,07 €  | 56.945,48 €    | 2.913,90 €   |             | 46.131,16 €  |            | 167.603,94 €    |
| 2013            | 147,57 €     | 44.859,85 €  | 51.738,70 €    | 1.571,99 €   |             | 85.686,69 €  |            | 184.004,80 €    |
| 2014            | 1.142,77 €   | 27.200,28 €  | 62.571,52 €    | 53,87 €      |             | 60.602,46 €  |            | 151.570,90 €    |
| 2015            | 9.077,79 €   | 5.483,97 €   | 77.268,74 €    | 11.208,58 €  |             | 67.173,06 €  |            | 170.212,14 €    |
| 2016            | 8.915,41 €   | 1.387,95 €   | 121.621,42 €   | 28.176,99 €  |             | 80.764,96 €  |            | 240.866,73 €    |
| 2017            | 78.979,15 €  | 21.110,09 €  | 84.294,65 €    | 24.818,54 €  | 3.900,00 €  | 76.134,17 €  |            | 289.236,60 €    |
| 2018            | 2.275,57 €   | 52.563,23 €  | 73.842,76 €    | 19.972,44 €  | 7.800,00 €  | 62.722,66 €  |            | 219.176,66 €    |
| 2019            | 75.950,23 €  | 80.887,94 €  | 48.453,19 €    | 12.237,62 €  | 7.805,00 €  | 39.770,74 €  |            | 265.104,72 €    |
| 2020            |              | 66.979,13 €  | 51.084,01 €    | 15.536,17 €  | 6.500,00 €  | 60.979,81 €  | 897,94 €   | 201.977,06 €    |
| 2021            |              | 265.253,53 € | 138.240,89 €   | 22.040,27 €  | 5.200,00 €  | 176.781,08 € | 1.272,32 € | 608.788,09 €    |
| Total Resultado | 184.206,61 € | 819.805,01 € | 1.049.343,76 € | 140.190,04 € | 31.205,00 € | 756.746,79 € | 2.170,26 € | 2.983.667,47 €  |

Seria muy conveniente que en el ejercicio actual se proceda, en la medida de lo posible, a formalizar todas estos saldos y limpiar el histórico.

**Cuarto: TESORERÍA.** Se ha comprobado la correspondencia de las existencias contables de Tesorería con el Acta de Arqueo y los justificantes de las existencias en metálico y/o en valores

|  |  |                                    |
|--|--|------------------------------------|
| DOCUMENTO  | IDENTIFICADORES  |                                    |
| ANEXOS VARIOS: INFORME AUDITORIA CUENTAS ANUALES 2023  |  |                                    |
| OTROS DATOS  | FIRMAS   | ESTADO                             |
| Código para validación: <b>BF459-4T0Y7-85T4A</b><br>Fecha de emisión: <b>24 de Julio de 2024 a las 12:04:22</b><br>Página 8 de 8 | El documento ha sido firmado por :<br>1.- Proponentes - Informes de Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA<br>2.- Adjunto/a Intervención del AYUNTAMIENTO DE GRANADA | <b>FIRMADO</b><br>24/07/2024 11:59 |



## INTERVENCIÓN GENERAL

### CONTROL FINANCIERO

depositadas en Entidades bancarias, con motivo de la aprobación de la Cuenta General, mediante los certificados de saldos bancarios a 31 de diciembre de 2023 y su conciliación.

**Quinto:** El ejercicio 2023 se ha cerrado con resultado de -170.803,80€, dato conciliado con la liquidación presupuestaria.

**Conclusión:** En mi opinión, salvo por las indicaciones mencionadas respecto a la contabilización de recursos de otros entes y la diferencias del saldo de deudores no presupuestarios, ( si bien no afecta al resultado final del Remanente de tesorería), las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos sus aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del Organismo a 31 de diciembre de 2023.

Se recomienda la formación de un Inventario, tal y como establece el artículo 36 de los Estatutos del Organismo Autónomo, para poder hacer un mejor seguimiento de su inmovilizado y verificar con mayor seguridad la imagen fiel del mismo en el Balance. Si bien su composición es de escasa cuantía referido exclusivamente a mobiliario y material informático, que se valora inicialmente por el precio de transacción manteniendo posteriormente dicho valor.

Como se ha indicado, sería muy conveniente que en el ejercicio actual se proceda, en la medida de lo posible, a formalizar todos los saldos pendientes de formalizar de operaciones cobradas parcialmente y limpiar el histórico.

Se recomienda la elaboración y aprobación de la Cuenta de Gestión Recaudatoria que se sometería a la Comisión Especial de Cuentas, de conformidad con el artículo 58 del Reglamento Orgánico del Ayuntamiento de Granada.

La tramitación de la Cuenta Anual de este Organismo autónomo, se regula en el artículo 32 de sus Estatutos: "Las liquidaciones y los estados contables anuales se sujetarán a las normas establecidas para las Entidades Locales y deberán ser informadas por el Consejo Rector, quien las remitirá al Excmo. Ayuntamiento Pleno de Granada para, previos los trámites establecidos en la legislación reguladora de las Haciendas Locales, ser sometidas a los órganos correspondientes para su aprobación dentro de los plazos legalmente previstos."

Estas Cuentas Anuales se incluirán en la Cuenta General del Ayuntamiento de Granada.

La Adjunta a Intervención  
Fdo. Francisca Sánchez Sánchez  
(Firma electrónica)



|  |  |                                    |
|--|--|------------------------------------|
| DOCUMENTO  | IDENTIFICADORES  |                                    |
| INFORME DE INTERVENCIÓN: II...   |  |                                    |
| OTROS DATOS  | FIRMAS   | ESTADO                             |
| Código para validación: <b>MRNR5-ZUVT0-URUA7</b><br>Fecha de emisión: <b>14 de Junio de 2024 a las 11:19:42</b><br>Página 1 de 3 | El documento ha sido firmado o aprobado por :<br>1.- Interventor/a General del AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 14/06/2024 11:18 | <b>FIRMADO</b><br>14/06/2024 11:18 |



**AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA**  
**AYUNTAMIENTO DE GRANADA**  
**CIF: Q1800651J**

**INFORME DE INTERVENCIÓN**

**Asunto:** Expediente formación Cuenta Anual de 2023 de la **AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA**, Organismo Autónomo Municipal dependiente del Excmo. Ayuntamiento de Granada.

De conformidad con lo establecido en el artículo 201 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, en la Orden HAP 1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local (B.O.E, núm. 237, de 3 de octubre de 2013); el funcionario que suscribe ha procedido a formar la Cuenta Anual del ejercicio económico de 2023, en relación con la cual y sobre la base de los siguientes

**ANTECEDENTES**

Estas Cuentas formarán parte de la Cuenta General de la Entidad local Ayuntamiento de Granada. El Pleno de la Corporación de fecha 29 de abril de 2011 acordó las normas de aprobación de la Cuenta General del Ayuntamiento de Granada.

**INFORMA**

**PRIMERO.** La Legislación aplicable es la siguiente:

- El artículo 116 de la Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases del Régimen Local.
- Los artículos 200 y siguientes 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.
- El artículo 119.3 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria.
- Las Reglas 44 y siguientes de la Orden HAP 1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local.
- Los artículos 15 y 41 de los Estatutos de la Agencia Municipal Tributaria.

**SEGUNDO.** La Cuenta Anual no se limita a ser el instrumento que tienen las Entidades Locales para cumplir esa obligación formal de rendir cuentas, sino que constituye el mecanismo que pone de manifiesto la gestión realizada en los aspectos económico, financiero, patrimonial y presupuestario; esto es, es el instrumento que permite a la Corporación y los administrados conocer qué se ha hecho durante un ejercicio presupuestario, permite controlar el uso y destino que se ha dado a los fondos públicos; es, en definitiva, un mecanismo de control.

**TERCERO.** La Cuenta General de las Entidades Locales estará integrada por:



|  |  |
|--|--|
| DOCUMENTO  | IDENTIFICADORES  |
| INFORME DE INTERVENCIÓN: II...   |  |
| OTROS DATOS  | FIRMAS   |
| Código para validación: <b>MRNR5-ZUVT0-URUA7</b><br>Fecha de emisión: <b>14 de Junio de 2024 a las 11:19:42</b><br>Página 2 de 3 | El documento ha sido firmado o aprobado por :<br>1.- Interventor/a General del AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 14/06/2024 11:18 |
|  | ESTADO<br><b>FIRMADO</b><br>14/06/2024 11:18   |



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 26471558 MRNR5-ZUVT0-URUA7 5FA722C04F8D765C8D9A93A3D7097299ECA9A8CF) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: <https://verificador.granada.org>



**AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA**  
**AYUNTAMIENTO DE GRANADA**  
**CIF: Q1800651J**

- La de la propia Entidad.
- La de sus Organismos Autónomos.
- Las Cuentas de las Sociedades Mercantiles de capital íntegramente propiedad de la misma.

**Por lo tanto y en cumplimiento de lo contenido en la Regla 44 de la ICAL, se elabora la Cuenta Anual de la Agencia Municipal Tributaria, la cual pasará a formar parte de la Cuenta General del Ayuntamiento de Granada.**

**CUARTO.** La Cuenta Anual de la Entidad y la de sus Organismos Autónomos está integrada por toda la documentación exigida por la Normativa vigente, según el detalle y el contenido que se señala a continuación:

- a) El Balance.
- b) La Cuenta del resultado económico-patrimonial.
- c) El estado de Liquidación del Presupuesto.
- d) La Memoria.

A las cuentas anuales de la propia Entidad Local y de cada uno de los organismos autónomos deberá unirse la siguiente documentación:

- Actas de arqueo de las existencias en Caja referidas a fin de ejercicio.
- Notas o certificaciones de cada entidad bancaria de los saldos existentes en las mismas a favor de la entidad local o del organismo autónomo, referidos a fin de ejercicio y agrupados por nombre o razón social de la entidad bancaria.
- Los municipios con población superior a 50.000 habitantes y las demás entidades locales de ámbito superior acompañarán, además a la Cuenta General con:

1. *Un Memoria Justificativa del coste y rendimiento de los servicios públicos.*
2. *Una Memoria demostrativa del grado en que se hayan cumplido los objetivos programados con indicación de los previstos y alcanzados con el coste de los mismos.*

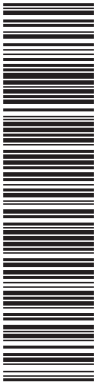
**QUINTO.** Se adjunta al presente informe de Intervención, el Balance, la Cuenta del Resultado económico-patrimonial, el Estado de liquidación del Presupuesto y la Memoria.

De acuerdo con todo ello, y una vez que ha sido examinada la Cuenta Anual así formada, se emite informe favorable sobre su contenido, forma y tenor, a los fines y efectos previstos por el artículo 212 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.

**SEXTO.** La tramitación de la Cuenta Anual de este Organismo autónomo reconvertido en Agencia Local de Carácter especial, se regula en el Artículo 15 de los Estatutos de la Agencia Municipal Tributaria publicados en el B.O.P. nº 50 de 13 de marzo de 2012 que expone que "serán atribuciones del Consejo Rector:

..." e) *Aprobar los presupuestos y cuentas anuales, que serán remitidos al Excmo. Ayuntamiento Pleno, para su aprobación e integración en los Presupuestos y Cuentas Generales de la Corporación "...*

|  |  |                                    |
|--|--|------------------------------------|
| DOCUMENTO  | IDENTIFICADORES  |                                    |
| INFORME DE INTERVENCIÓN: II...   |  |                                    |
| OTROS DATOS  | FIRMAS   | ESTADO                             |
| Código para validación: <b>MRNR5-ZUVT0-URUA7</b><br>Fecha de emisión: <b>14 de Junio de 2024 a las 11:19:42</b><br>Página 3 de 3 | El documento ha sido firmado o aprobado por :<br>1.- Interventor/a General del AYUNTAMIENTO DE GRANADA. Firmado 14/06/2024 11:18 | <b>FIRMADO</b><br>14/06/2024 11:18 |



Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 26471558 MRNR5-ZUVT0-URUA7 5FA722C04F8D765C8D9A93A3D7097299ECA9A8CF) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: <https://verificador.granada.org/>



**AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA**  
**AYUNTAMIENTO DE GRANADA**  
**CIF: Q1800651J**

Por su parte el Artículo 41 relativo al Régimen económico-financiero y presupuestario, en su apartado 4 establece que:

*... "4. Los estados y cuentas de la Agencia Municipal Tributaria serán rendidos y propuestos por el Presidente/a y/o Vicepresidente al Excmo. Ayuntamiento dentro del plazo establecido en la legislación reguladora de las Haciendas Locales para, previos los trámites prevenidos en la misma, se sometan a aprobación del órgano Municipal competente."....*

**SÉPTIMO.** La aprobación de la Cuenta Anual es un acto esencial para la fiscalización de ésta por los órganos de control externo, que no requiere la conformidad con las actuaciones reflejadas en ella, ni genera responsabilidad por razón de las mismas (Regla 49.4 ICAL).

EL INTERVENTOR GENERAL  
Fdo. Francisco de Paula Aguilera González  
(firma electrónica)

# AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

## 1. RESUMEN GENERAL DE COSTES DE LA ENTIDAD

| ELEMENTOS   | IMPORTE             | %            |
|---|---------------------|--------------|
| <b>COSTES DE PERSONAL</b>                                 | <b>1.939.289,78</b> | <b>62,91</b> |
| <i>Sueldos y salarios</i>                                 | 1.536.853,38        | 49,85        |
| <i>Indemnizaciones</i>                                    | -                   | 0,00         |
| <i>Cotizaciones sociales a cargo del empleador</i>        | 380.933,39          | 12,36        |
| <i>Otros costes sociales</i>                              | 21.503,01           | 0,70         |
| <i>Indemnizaciones por razón del servicio</i>             | -                   | 0,00         |
| <i>Transporte de personal</i>                             | -                   | 0,00         |
| <b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b>                  | <b>-</b>            | <b>0,00</b>  |
| <i>Coste de materiales de reprografía e imprenta</i>      | -                   | 0,00         |
| <i>Coste de otros materiales</i>                          | -                   | 0,00         |
| <i>Adquisición de bienes de inversión</i>                 | -                   | 0,00         |
| <i>Trabajos realizados por otras entidades</i>            | -                   | 0,00         |
| <b>SERVICIOS EXTERIORES</b>                               | <b>1.143.532,90</b> | <b>37,09</b> |
| <i>Costes de investigación y desarrollo del ejercicio</i> | 489,88              | 0,02         |
| <i>Arrendamientos y cánones</i>                           | -                   | 0,00         |
| <i>Reparaciones y conservación</i>                        | -                   | 0,00         |
| <i>Servicios de profesionales independientes</i>          | 11.630,43           | 0,38         |
| <i>Transportes</i>  | -                   | 0,00         |
| <i>Servicios bancarios y similares</i>                    | -                   | 0,00         |
| <i>Publicidad, propaganda y relaciones públicas</i>       | -                   | 0,00         |
| <i>Suministros</i>  | -                   | 0,00         |
| <i>Comunicaciones</i>                                     | 1.130.922,71        | 36,68        |
| <i>Costes diversos</i>                                    | 489,88              | 0,02         |
| <b>TRIBUTOS</b>   | <b>-</b>            | <b>0,00</b>  |
| <b>COSTES CALCULADOS</b>                                  | <b>-</b>            | <b>0,00</b>  |
| <i>Amortizaciones</i>                                     | -                   | 0,00         |
| <b>COSTES FINANCIEROS</b>                                 | <b>-</b>            | <b>0,00</b>  |
| <b>COSTES DE TRANSFERENCIAS</b>                           | <b>-</b>            | <b>0,00</b>  |
| <b>OTROS COSTES</b>                                       | <b>-</b>            | <b>0,00</b>  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>3.082.822,68</b> |              |

AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES

ACTIVIDAD: RECAUDACIÓN

| ELEMENTOS                         | Coste Directo  | Coste Indirecto | Total          | %      |
|-----------------------------------|----------------|-----------------|----------------|--------|
| COSTE DE PERSONAL                 | 1.939.289,78 € |                 | 1.939.289,78 € | 62,91  |
| ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS |                | - €             | - €            | 0,00   |
| SERVICIOS EXTERIORES              | 1.143.532,90 € |                 | 1.143.532,90 € | 37,09  |
| TRIBUTOS                          | - €            |                 | - €            |        |
| COSTES CALCULADOS                 | - €            | - €             | - €            | 0,00   |
| COSTES FINANCIEROS                | - €            |                 | - €            |        |
| COSTES DE TRANSFERENCIAS          | - €            |                 | - €            |        |
| OTROS COSTES                      | - €            |                 | - €            |        |
| TOTAL                             | 3.082.822,68 € | - €             | 3.082.822,68 € | 100,00 |

AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDAD

| ACTIVIDADES            | IMPORTE      | %      |
|------------------------|--------------|--------|
| ACTIVIDAD: RECAUDACIÓN | 3.082.822,68 | 100,00 |
| TOTAL                  | 3.082.822,68 | 100,00 |

AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

4. RESUMEN RELACIONADO COSTES E INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES

| ACTIVIDADES            | COSTE TOTAL<br>ACTIVIDAD | INGRESOS | MARGEN<br>(COSTE-INGRESO) | % COBERTURA |
|------------------------|--------------------------|----------|---------------------------|-------------|
| ACTIVIDAD: RECAUDACIÓN | 3.082.822,68             | -        | 3.082.822,68              | 0,00        |
| TOTAL                  | 3.082.822,68             | -        | 3.082.822,68              | 0,00        |

AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

1. INDICADORES DE EFICACIA

ACTIVIDAD: RECAUDACIÓN

|    |   |              |          |
|----|---|--------------|----------|
| a) | Número de actuaciones realizadas  | 1.884.521,00 | 1,01     |
|    | Número de actuaciones previstas   | 1.868.529,00 |          |
| b) | Plazo medio de espera para recibir un determinado servicio público                            |              | #iDIV/0! |
|    | Total días hasta la resolución que da comienzo a la prestación del servicio público           | -            |          |
|    | Numero de prestaciones q como consecuencia de ese servicio público se han comenzado a prestar | -            |          |
| c) | Porcentaje de población cubierta por un determinado servicio público                          |              | 1,02     |
|    | Número de personas cubiertas o afectadas por la prestación del servicio o actividad           | 1.920.021,00 |          |
|    | Número de personas susceptibles de ser cubiertas por dicha actividad                          | 1.889.747,00 |          |
|    | Número de actuaciones realizadas  | 1.884.521,00 |          |
| d) | Número de actuaciones previstas   | 1.868.529,00 | 0,90     |
|    | Número actuaciones realizadas años anteriores   | 1.627.413,80 |          |
|    | Número medio actuaciones previstas años anteriores  | 1.458.476,50 |          |



## AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

### 2. INDICADORES DE EFICIENCIA

ACTIVIDAD: RECAUDACIÓN

|    |  |                     |             |
|----|--|---------------------|-------------|
| a) | <u>Coste de la actividad</u>               | <u>3.082.822,68</u> |             |
|    | Número de usuarios                         | 1.920.021,00        | <b>1,61</b> |
| b) | <u>Coste real de la actividad</u>          | <u>3.082.822,68</u> |             |
|    | Coste previsto de la actividad             | 3.802.194,36        | <b>0,81</b> |
| c) | <u>Coste de la actividad</u>               | <u>3.082.822,68</u> |             |
|    | Número de unidades equivalentes producidas | 1.884.521,00        | <b>1,64</b> |

# AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

## 3. INDICADOR DE ECONOMIA

No se han podido obtener datos.

AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

4. INDICADOR DE MEDIOS DE PRODUCCION

ACTIVIDAD: RECAUDACIÓN

|    |                                 |                     |                  |
|----|---------------------------------|---------------------|------------------|
| a) | <u>Coste de personal</u>        | <u>1.939.289,78</u> |                  |
|    | Número de personas equivalentes | 47,00               | <b>41.261,48</b> |

EJERCICIO 2023  
BALANCE

| CUENTAS  | ACTIVO  | NOTAS EN MEMORIA | EJ. 2023                               | EJ. 2022                                   | CUENTAS   | PATRIMONIO NETO Y PASIVO  | NOTAS EN MEMORIA | EJ. 2023                                    | EJ. 2022                                   |
|--|---|------------------|--|--|---|---|------------------|---|--|
| 214,215,216,217<br>,218,219,(2814),(2815)<br>,(2816),(2817),(2818),(2819)<br>,(2914),(2915),(2916),(2917)<br>,(2918),(2919),(2999) | <b>A) Activo no corriente</b><br><b>II) Inmovilizado material</b><br>5. Otro inmovilizado material                    |                  | 16.102,87<br>16.102,87<br>16.102,87    | 16.102,87<br>16.102,87<br>16.102,87        | 100,101   | <b>A) Patrimonio neto</b><br><b>I) Patrimonio</b><br>1. Patrimonio  |                  | 852.359,69<br>254.423,83<br>254.423,83      | 2.023.296,02<br>254.423,83<br>254.423,83   |
| 4300,4310,4430,446<br>,(4900)  | <b>B) Activo corriente</b><br><b>III) Deudores y otras cuentas a cobrar</b><br>1. Deudores por operaciones de gestión |                  | 9.642.996,59<br>2.636.455,35<br>918,21 | 8.742.116,73<br>2.266.026,20<br>319.224,16 | 120<br>129  | <b>II) Patrimonio generado</b><br>1. Resultados de ejercicios anteriores<br>2. Resultado del ejercicio                              |                  | 597.935,86<br>1.768.872,19<br>-1.170.936,33 | 1.768.872,19<br>786.845,37<br>982.026,82   |
| 4301,4311,4431,440<br>,441,442,449,(4901)<br>,550,555,558  | 2. Otras cuentas a cobrar   |                  | 2.635.537,14                           | 1.946.802,04                               | 4003,4013,41313,4183<br>,523,524,528,529<br>,560,561  | <b>C) Pasivo corriente</b><br><b>II) Deudas a corto plazo</b><br>4. Otras deudas  |                  | 8.806.739,77<br>185.352,57<br>185.352,57    | 6.734.923,58<br>185.195,74<br>185.195,74   |
| 4303,4313,4433,(4903)<br>,541,542,544,546<br>,547,(597),(5980)   | <b>V) Inversiones financieras a corto plazo</b><br>2. Créditos y valores representativos de deuda                     |                  | 18.400,00<br>18.400,00                 | 13.000,00<br>13.000,00                     | 4000,4010,4130,41310<br>,416,4180,522<br>4001,4011,410,41311<br>,414,4181,419,550<br>,554,559 | <b>IV) Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo</b><br>1. Acreedores por operaciones de gestión<br>2. Otras cuentas a pagar |                  | 8.621.387,20<br>162.248,09<br>8.371.620,03  | 6.549.727,84<br>264.017,81<br>6.195.316,32 |
| 556,570,571,573<br>,574,575  | <b>VII) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b><br>2. Tesorería  |                  | 6.988.141,24<br>6.988.141,24           | 6.463.090,53<br>6.463.090,53               | 475,476,477   | 3. Administraciones públicas  |                  | 87.519,08                                   | 90.393,71                                  |
|  | <b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>   |                  | 9.659.099,46                           | 8.758.219,60                               |   | <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>   |                  | 9.659.099,46                                | 8.758.219,60                               |

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL  
EJERCICIO 2023

| CUENTAS  | NOTAS EN MEMORIA | EJ.: 2023     | EJ.: 2022     |
|--|------------------|---------------|---------------|
| <b>1. Ingresos tributarios y urbanísticos</b>  |                  |               |               |
| 72,73 a) Impuestos   |                  |               |               |
| 740,742 b) Tasas   |                  |               |               |
| 744 c) Contribuciones especiales   |                  |               |               |
| 745,746 d) Ingresos urbanísticos   |                  |               |               |
| <b>2. Transferencias y subvenciones recibidas</b>  |                  | 1.909.835,64  | 3.819.671,34  |
| a) Del ejercicio   |                  | 1.909.835,64  | 3.819.671,34  |
| 751 a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio  |                  |               |               |
| 750 a.2) Transferencias  |                  | 1.909.835,64  | 3.819.671,34  |
| 752 a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial |                  |               |               |
| 7530 b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero  |                  |               |               |
| 754 c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras  |                  |               |               |
| <b>3. Ventas y prestaciones de servicios</b>   |                  |               |               |
| 700,701,702,703 a) Ventas  |                  |               |               |
| ,704   |                  |               |               |
| 741,705 b) Prestación de servicios   |                  |               |               |
| 707 c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades  |                  |               |               |
| 71,7940,(6940) <b>4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor</b>       |                  |               |               |
| 780,781,782,783 <b>5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado</b>  |                  |               |               |
| ,784   |                  |               |               |
| 776,777 <b>6. Otros ingresos de gestión ordinaria</b>  |                  |               |               |
| 795 <b>7. Excesos de provisiones</b>   |                  |               |               |
| <b>A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)</b>  |                  | 1.909.835,64  | 3.819.671,34  |
| <b>8. Gastos de personal</b>   |                  | -1.939.289,78 | -1.932.438,35 |
| (640),(641) a) Sueldos, salarios y asimilados  |                  | -1.536.853,38 | -1.519.212,66 |
| (642),(643),(644),(645) b) Cargas sociales   |                  | -402.436,40   | -413.225,69   |
| (65) <b>9. Transferencias y subvenciones concedidas</b>  |                  |               |               |
| <b>10. Aprovisionamientos</b>  |                  |               |               |
| (600),(601),(602),(605) a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos   |                  |               |               |
| , (607),61   |                  |               |               |
| (6941),(6942),(6943),7941 b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos                     |                  |               |               |
| ,7942,7943   |                  |               |               |
| <b>11. Otros gastos de gestión ordinaria</b>   |                  | -1.143.532,90 | -905.603,16   |
| (62) a) Suministros y servicios exteriores   |                  | -1.143.532,90 | -905.603,16   |
| (63) b) Tributos   |                  |               |               |
| (676) c) Otros   |                  |               |               |
| (68) <b>12. Amortización del inmovilizado</b>  |                  |               |               |
| <b>B) TOTAL GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)</b>   |                  | -3.082.822,68 | -2.838.041,51 |
| <b>I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)</b>   |                  | -1.172.987,04 | 981.629,83    |
|  |                  |               |               |

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL**  
**EJERCICIO 2023**

| CUENTAS   |  | NOTAS EN MEMORIA | EJ.: 2023                                    | EJ.: 2022                              |
|---|--|------------------|--|--|
| (690),(691),(692),(693),(6948),790,791,792,793,7948,799770,771,772,773,774,(670),(671),(672),(673),(674)7531775,778(678)  | <b>13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta</b><br>a) Deterioro de valor<br>b) Bajas y enajenaciones<br>c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero<br><b>14. Otras partidas no ordinarias</b><br>a) Ingresos<br>b) Gastos   |                  |  |  |
|   | <b>II. Resultado de las operaciones no financieras (I+13+14)</b>   |                  | -1.172.987,04                                | 981.629,83                             |
| 76307607631,7632761,762,769,76454,(66454)(663)(660),(661),(662),(669),76451,(66451)785,786,787,788,7897646,(6646),76459,(66459)7640,7642,76452,76453,(6640),(6642),(66452),(66453)7641,(6641)768,(668)796,7970,766,(6960),(6961),(6962),(6970),(666),7980,7981,7982,(6980),(6981),(6982),(6670) | <b>15. Ingresos financieros</b><br>a) De participaciones en instrumentos de patrimonio<br>a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas<br>a.2) En otras entidades<br>b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras<br>b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas<br>b.2) Otros<br><b>16. Gastos financieros</b><br>a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas<br>b) Otros<br><b>17. Gastos financieros imputados al activo</b><br><b>18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros</b><br>a) Derivados financieros<br>b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados<br>c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta<br><b>19. Diferencias de cambio</b><br><b>20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros</b><br>a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas |                  | 2.050,71<br><br><br>2.050,71<br><br>2.050,71 | 396,99<br><br><br>396,99<br><br>396,99 |

CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL  
EJERCICIO 2023

| Cuentas  |   | Notas en memoria | EJ.: 2023     | EJ.: 2022  |
|--|---|------------------|---------------|------------|
| 765,7971,7983,7984<br>,7985,(665),(6671),6963<br>,(6971),(6983),(6984),(6985<br>)<br>755,756 | b) Otros<br><br><br><br><br><b>21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras</b> |                  |               |            |
|  | <b>III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)</b>                         |                  | 2.050,71      | 396,99     |
|  | <b>IV. Resultado (ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II+ III)</b>                              |                  | -1.170.936,33 | 982.026,82 |
|  | <b>+ Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior</b>                                  |                  |               |            |
|  | <b>Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV+Ajustes)</b>                                       |                  |               | 982.026,82 |

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

EJERCICIO

2023

|  | NOTAS EN MEMORIA | I. Patrimonio | II. Patrimonio generado | III. Ajustes por cambios de valor | IV. Subvenciones recibidas | TOTAL         |
|--|------------------|---------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------|
| PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2022                          |                  | 254.423,83    | 1.768.872,19            | 0,00                              | 0,00                       | 2.023.296,02  |
| AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES   |                  | 0,00          | 0,00                    | 0,00                              | 0,00                       | 0,00          |
| PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2023 (A+B)            |                  | 254.423,83    | 1.768.872,19            | 0,00                              | 0,00                       | 2.023.296,02  |
| VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2023                       |                  | 0,00          | -1.170.936,33           | 0,00                              | 0,00                       | -1.170.936,33 |
| 1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio                     |                  | 0,00          | -1.170.936,33           | 0,00                              | 0,00                       | -1.170.936,33 |
| 2. Operaciones patrimoniales con la entidad o entidades propietarias |                  | 0,00          | 0,00                    | 0,00                              | 0,00                       | 0,00          |
| 3. Otras variaciones del patrimonio neto                             |                  | 0,00          | 0,00                    | 0,00                              | 0,00                       | 0,00          |
| PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2023 (C+D)                    |                  | 254.423,83    | 597.935,86              | 0,00                              | 0,00                       | 852.359,69    |



2. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS

| CUENTA P.G.C      |  | NOTAS EN MEMORIA | 2023          | 2022       |
|-------------------|--|------------------|---------------|------------|
| 129               | I. Resultado económico patrimonial   |                  | -1.170.936,33 | 982.026,82 |
| 920               | II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:  |                  |               |            |
| (820),(821),(822) | 1. Inmovilizado no financiero  |                  |               |            |
|                   | 1.1 Ingresos   |                  |               |            |
|                   | 1.2 Gastos   |                  |               |            |
| 900,991           | 2. Activos y pasivos financieros   |                  |               |            |
| (800),(891)       | 2.1 Ingresos   |                  |               |            |
|                   | 2.2 Gastos   |                  |               |            |
| 910               | 3. Coberturas contables  |                  |               |            |
| (810)             | 3.1 Ingresos   |                  |               |            |
|                   | 3.2 Gastos   |                  |               |            |
| 94                | 4. Subvenciones recibidas  |                  |               |            |
|                   | Total (1+2+3+4)  |                  |               |            |
| (823)             | III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta: |                  |               |            |
| (802),902,993     | 1. Inmovilizado no financiero  |                  |               |            |
|                   | 2. Activos y pasivos financieros   |                  |               |            |
| (8110),9110       | 3. Coberturas contables  |                  |               |            |
|                   | 3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial                                      |                  |               |            |
| (8111),9111       | 3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta  |                  |               |            |
| (84)              | 4. Subvenciones recibidas  |                  |               |            |
|                   | Total (1+2+3+4)  |                  |               |            |
|                   | IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III) .....   |                  | -1.170.936,33 | 982.026,82 |

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

EJERCICIO2023

Operaciones Patrimoniales con la Entidad o Entidades Propietarias

|  | NOTAS EN MEMORIA | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------|------|
| 1. Aportación patrimonial dineraria                              |                  |      |      |
| 2. Aportación de bienes y derechos                               |                  |      |      |
| 3. Asunción y condonación de la entidad o entidades propietarias |                  |      |      |
| 4. Otras aportaciones de la entidad o entidades propietarias     |                  |      |      |
| 5. (-) Devolución de bienes y derechos                           |                  |      |      |
| 6. (-) Otras devoluciones a la entidad o entidades propietarias  |                  |      |      |
| TOTAL  |                  |      |      |

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

Otras Operaciones con la Entidad o Entidades Propietarias EJERCICIO 2023

|  | NOTAS EN MEMORIA | 2023         | 2022         |
|--|------------------|--------------|--------------|
| I. Ingresos y gastos reconocidos directamente en la cuenta del resultado económico patrimonial (1+2+3) |                  | 1.909.835,64 | 3.819.671,34 |
| 1. Transferencias y subvenciones   |                  | 1.909.835,64 | 3.819.671,34 |
| 1.1 Ingresos   |                  | 1.909.835,64 | 3.819.671,34 |
| 1.2 Gastos   |                  |              |              |
| 2. Prestación de servicio y venta de bienes  |                  |              |              |
| 2.1 Ingresos   |                  |              |              |
| 2.2 Gastos   |                  |              |              |
| 3. Otros   |                  |              |              |
| 3.1 Ingresos   |                  |              |              |
| 3.2 Gastos   |                  |              |              |
| II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2)                             |                  |              |              |
| 1. Subvenciones recibidas  |                  |              |              |
| 2. Otros   |                  |              |              |
| TOTAL (I+II)   |                  | 1.909.835,64 | 3.819.671,34 |

Estado de Cambios en el Patrimonio Neto

EJERCICIO

2023

Otras Operaciones con la Entidad o Entidades Propietarias

|  | NOTAS EN MEMORIA | 2023 | 2022 |
|--|------------------|------|------|
|  |                  |      |      |

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EJERCICIO: 2023

Fecha Obtención 13/06/2024  
Pág. 1

|   | NOTAS EN<br>MEMORIA | 2023          | 2022          |
|---|---------------------|---------------|---------------|
| I. Flujos de Efectivo de las actividades de Gestión   |                     | -1.645.853,00 | 1.506.412,17  |
| A) Cobros:  |                     | 10.420.767,51 | 12.584.571,60 |
| 2. Transferencias y subvenciones recibidas  |                     | 2.228.141,59  | 3.501.365,39  |
| 5. Intereses y dividendos cobrados  |                     | 2.050,71      | 396,99        |
| 6. Otros Cobros   |                     | 8.190.575,21  | 9.082.809,22  |
| B) Pagos:   |                     | 12.066.620,51 | 11.078.159,43 |
| 7. Gastos de personal   |                     | 1.939.289,78  | 1.932.438,35  |
| 10. Otros gastos de gestión   |                     | 1.245.302,62  | 782.843,03    |
| 13. Otros pagos   |                     | 8.882.028,11  | 8.362.878,05  |
| Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)  |                     | -1.645.853,00 | 1.506.412,17  |
| II. Flujos de Efectivo de las actividades de Inversión  |                     | -5.400,00     | -600,00       |
| C) Cobros:  |                     | 9.600,00      | 8.400,00      |
| 2. Venta de activos financieros   |                     | 9.600,00      | 8.400,00      |
| D) Pagos:   |                     | 15.000,00     | 9.000,00      |
| 6. Compra de activos financieros  |                     | 15.000,00     | 9.000,00      |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)  |                     | -5.400,00     | -600,00       |
| IV. Flujos de Efectivo Pendientes de Clasificación  |                     | 2.176.303,71  | -1.467.609,05 |
| I) Cobros pendientes de aplicación  |                     | 39.748.186,17 | 33.391.642,82 |
| J) Pagos pendientes de Aplicación   |                     | 37.571.882,46 | 34.859.251,87 |
| Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)   |                     | 2.176.303,71  | -1.467.609,05 |
| VI. Incremento/Disminución Neta del Efectivo y Activos Líquidos<br>equivalentes al efectivo (I+II+III+IV+V) |                     | 525.050,71    | 38.203,12     |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio                                |                     | 6.463.090,53  | 6.424.887,41  |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio                                 |                     | 6.988.141,24  | 6.463.090,53  |

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

| APLICACIÓN PRESUP. |       | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS |                |              | GASTOS COMPROMET. | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | PAGOS        | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE | REMANENTES DE CRÉDITO |
|--------------------|-------|-------------|--------------------------|----------------|--------------|-------------------|--------------------------------|--------------|---|-----------------------|
|                    |       |             | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS  |                   |                                |              |   |                       |
| 0801               | 93201 | 10100       |                          |                |              |                   |                                |              |   |                       |
| 0801               | 93201 | 10101       | 24.235,40                |                | 24.235,40    | 26.970,79         | 26.970,79                      | 26.970,79    |   | -2.735,39             |
| 0801               | 93201 | 10102       | 41.050,09                |                | 41.050,09    | 41.762,19         | 41.762,19                      | 41.762,19    |   | -712,10               |
| 0801               | 93201 | 10102       |                          |                |              | 704,52            | 704,52                         | 704,52       |   | -704,52               |
| 0801               | 93201 | 13100       | 232.166,77               |                | 232.166,77   | 247.394,38        | 247.394,38                     | 247.394,38   |   | -15.227,61            |
| 0801               | 93201 | 13101       | 48.022,09                |                | 48.022,09    | 51.024,96         | 51.024,96                      | 51.024,96    |   | -3.002,87             |
| 0801               | 93201 | 13103       | 357.258,78               |                | 357.258,78   | 351.055,88        | 351.055,88                     | 351.055,88   |   | 6.202,90              |
| 0801               | 93201 | 13104       | 847.801,19               |                | 847.801,19   | 761.916,61        | 761.916,61                     | 761.916,61   |   | 85.884,58             |
| 0801               | 93201 | 13105       | 24.499,79                |                | 24.499,79    | 56.024,05         | 56.024,05                      | 56.024,05    |   | -31.524,26            |
| 0801               | 93201 | 13107       | 14.883,84                |                | 14.883,84    |                   |                                |              |   | 14.883,84             |
| 0801               | 93201 | 15100       | 10.000,00                |                | 10.000,00    |                   |                                |              |   | 10.000,00             |
| 0801               | 93201 | 16000       |                          |                |              |                   |                                |              |   |                       |
| 0801               | 93201 | 16200       | 477.317,87               |                | 477.317,87   | 380.933,39        | 380.933,39                     | 380.933,39   |   | 96.384,48             |
| 0801               | 93201 | 16204       | 2.000,00                 |                | 2.000,00     | 550,50            | 550,50                         | 550,50       |   | 1.449,50              |
| 0801               | 93201 | 16204       | 26.561,70                |                | 26.561,70    | 20.952,51         | 20.952,51                      | 20.952,51    |   | 5.609,19              |
| 0801               | 93201 | 21500       | 2.500,00                 |                | 2.500,00     |                   |                                |              |   | 2.500,00              |
| 0801               | 93201 | 21600       | 2.500,00                 |                | 2.500,00     |                   |                                |              |   | 2.500,00              |
| 0801               | 93201 | 22000       | 8.000,00                 |                | 8.000,00     |                   |                                |              |   | 8.000,00              |
| 0801               | 93201 | 22001       | 1.000,00                 |                | 1.000,00     |                   |                                |              |   | 1.000,00              |
| 0801               | 93201 | 22002       | 12.000,00                |                | 12.000,00    |                   |                                |              |   | 12.000,00             |
| 0801               | 93201 | 22003       | 13.620,42                |                | 13.620,42    |                   |                                |              |   | 13.620,42             |
| 0801               | 93201 | 22201       | 1.534.942,97             |                | 1.534.942,97 | 1.534.942,97      | 1.130.922,71                   | 969.297,20   | 161.625,51  | 404.020,26            |
| 0801               | 93201 | 22604       | 35.000,00                |                | 35.000,00    | 11.630,43         | 11.630,43                      | 11.062,55    | 567,88  | 23.369,57             |
| 0801               | 93201 | 22607       | 1.000,00                 |                | 1.000,00     |                   |                                |              |   | 1.000,00              |
| 0801               | 93201 | 22610       | 5.000,00                 |                | 5.000,00     |                   |                                |              |   | 5.000,00              |
| 0801               | 93201 | 22699       | 2.000,00                 |                | 2.000,00     |                   |                                |              |   | 2.000,00              |
| 0801               | 93201 | 22702       | 62.333,45                |                | 62.333,45    |                   |                                |              |   | 62.333,45             |
| 0801               | 93201 | 22703       | 5.000,00                 |                | 5.000,00     |                   |                                |              |   | 5.000,00              |
| 0801               | 93201 | 22706       | 5.000,00                 |                | 5.000,00     |                   |                                |              |   | 5.000,00              |
| 0801               | 93201 | 22709       | 1.500,00                 |                | 1.500,00     | 979,76            | 979,76                         | 979,76       |   | 520,24                |
| 0801               | 93201 | 23010       | 1.000,00                 |                | 1.000,00     |                   |                                |              |   | 1.000,00              |
|                    |       |             | 3.798.194,36             |                | 3.798.194,36 | 3.486.842,94      | 3.082.822,68                   | 2.920.629,29 | 162.193,39  | 715.371,68            |









AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

EJERCICIO 2023

| CONCEPTOS   | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | AJUSTES | RESULTADO PRESUPUESTARIO |
|---|----------------------------|--------------------------------|---------|--------------------------|
| a. Operaciones corrientes   | 1.911.886,35               | 3.082.822,68                   |         | -1.170.936,33            |
| b) Operaciones de capital   |                            |                                |         |                          |
| 1. Total operaciones no financieras (a+b)   | 1.911.886,35               | 3.082.822,68                   |         | -1.170.936,33            |
| c) Activos financieros  | 15.000,00                  | 15.000,00                      |         |                          |
| d) Pasivos financieros  |                            |                                |         |                          |
| 2. Total operaciones financieras (c+d)  | 15.000,00                  | 15.000,00                      |         |                          |
| I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I=1+2)                                 | 1.926.886,35               | 3.097.822,68                   |         | -1.170.936,33            |
| AJUSTES   |                            |                                |         |                          |
| 3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales |                            |                                |         |                          |
| 4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio                           |                            |                                |         |                          |
| 5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio                           |                            |                                |         |                          |
| II. TOTAL AJUSTES (II=3+4-5)  |                            |                                |         |                          |
| RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)  |                            |                                |         | -1.170.936,33            |

Resumen Electrónico:

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

| ARTÍCULO | CONCEPTO<br>SUBCONCEPTO  | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS |                |              | GASTOS<br>COMPROMET. | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS<br>NETAS | PAGOS        | OBLIGACIONES<br>PENDIENTES DE<br>PAGO A 31 DE<br>DICIEMBRE | REMANENTES<br>DE CRÉDITO |
|----------|--|--------------------------|----------------|--------------|----------------------|--------------------------------------|--------------|--|--------------------------|
|          |  | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS  |                      |                                      |              |  |                          |
| 10       | Órganos de gobierno y personal directivo.                        |                          |                |              |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 101 Retrib. básicas y otras remuneraciones de personal directivo |                          |                |              |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 10100 Retribuciones básicas.                                     | 24.235,40                |                | 24.235,40    | 26.970,79            | 26.970,79                            | 26.970,79    |  | -2.735,39                |
|          | 10101 OTRS REMUNERACIONES  | 41.050,09                |                | 41.050,09    | 41.762,19            | 41.762,19                            | 41.762,19    |  | -712,10                  |
|          | 10102 CARRERA PROFESIONAL HORIZONTAL - PERSONAL DIRECTIVO        |                          |                |              | 704,52               | 704,52                               | 704,52       |  | -704,52                  |
|          | Total Concepto   | 65.285,49                |                | 65.285,49    | 69.437,50            | 69.437,50                            | 69.437,50    |  | -4.152,01                |
|          | Total Artículo.  | 65.285,49                |                | 65.285,49    | 69.437,50            | 69.437,50                            | 69.437,50    |  | -4.152,01                |
| 13       | Personal Laboral.  |                          |                |              |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 131 Laboral temporal.  |                          |                |              |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 13100 PERSONAL LABORAL EVENTUAL                                  | 232.166,77               |                | 232.166,77   | 247.394,38           | 247.394,38                           | 247.394,38   |  | -15.227,61               |
|          | 13101 RETRIBUCIONES BASICAS - GRUPO A2                           | 48.022,09                |                | 48.022,09    | 51.024,96            | 51.024,96                            | 51.024,96    |  | -3.002,87                |
|          | 13103 RETRIBUCIONES BASICAS - GRUPO C1                           | 357.258,78               |                | 357.258,78   | 351.055,88           | 351.055,88                           | 351.055,88   |  | 6.202,90                 |
|          | 13104 RETRIBUCIONES BASICAS - GRUPO C2                           | 847.801,19               |                | 847.801,19   | 761.916,61           | 761.916,61                           | 761.916,61   |  | 85.884,58                |
|          | 13105 RETRIBUCIONES BASICAS - GRUPO E                            | 24.499,79                |                | 24.499,79    | 56.024,05            | 56.024,05                            | 56.024,05    |  | -31.524,26               |
|          | 13107 CARRERA PROFESIONAL HORIZONTAL - LABORALES                 | 14.883,84                |                | 14.883,84    |                      |                                      |              |  | 14.883,84                |
|          | Total Concepto   | 1.524.632,46             |                | 1.524.632,46 | 1.467.415,88         | 1.467.415,88                         | 1.467.415,88 |  | 57.216,58                |
|          | Total Artículo.  | 1.524.632,46             |                | 1.524.632,46 | 1.467.415,88         | 1.467.415,88                         | 1.467.415,88 |  | 57.216,58                |
| 15       | Incentivos al rendimiento.                                       |                          |                |              |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 151 Gratificaciones.   |                          |                |              |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 15100 GRATIFICACIONES  | 10.000,00                |                | 10.000,00    |                      |                                      |              |  | 10.000,00                |
|          | Total Concepto   | 10.000,00                |                | 10.000,00    |                      |                                      |              |  | 10.000,00                |
|          | Total Artículo.  | 10.000,00                |                | 10.000,00    |                      |                                      |              |  | 10.000,00                |
| 16       | Cuotas, prestaciones y gastos soc. a cargo del empleador.        |                          |                |              |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 160 Cuotas sociales.   |                          |                |              |                      |                                      |              |  |                          |

(2023)

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

Capítulo: 1 GASTOS DE PERSONAL.

| ARTÍCULO | CONCEPTO<br>SUBCONCEPTO                           | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS |                |              | GASTOS<br>COMPROMET. | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS<br>NETAS | PAGOS        | OBLIGACIONES<br>PENDIENTES DE<br>PAGO A 31 DE<br>DICIEMBRE | REMANENTES<br>DE CRÉDITO |
|----------|---|--------------------------|----------------|--------------|----------------------|--------------------------------------|--------------|--|--------------------------|
|          |   | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS  |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 16000 Seguridad Social.                           | 477.317,87               |                | 477.317,87   | 380.933,39           | 380.933,39                           | 380.933,39   |  | 96.384,48                |
|          | Total Concepto                                    | 477.317,87               |                | 477.317,87   | 380.933,39           | 380.933,39                           | 380.933,39   |  | 96.384,48                |
|          | 162 Gastos sociales del personal.                 |                          |                |              |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 16200 Formación y perfeccionamiento del personal. | 2.000,00                 |                | 2.000,00     | 550,50               | 550,50                               | 550,50       |  | 1.449,50                 |
|          | 16204 Acción social.                              | 26.561,70                |                | 26.561,70    | 20.952,51            | 20.952,51                            | 20.952,51    |  | 5.609,19                 |
|          | Total Concepto                                    | 28.561,70                |                | 28.561,70    | 21.503,01            | 21.503,01                            | 21.503,01    |  | 7.058,69                 |
|          | Total Artículo.                                   | 505.879,57               |                | 505.879,57   | 402.436,40           | 402.436,40                           | 402.436,40   |  | 103.443,17               |
|          | Total Capítulo                                    | 2.105.797,52             |                | 2.105.797,52 | 1.939.289,78         | 1.939.289,78                         | 1.939.289,78 |  | 166.507,74               |

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

| ARTÍCULO | CONCEPTO<br>SUBCONCEPTO                                       | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS |                |              | GASTOS<br>COMPROMET. | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS<br>NETAS | PAGOS      | OBLIGACIONES<br>PENDIENTES DE<br>PAGO A 31 DE<br>DICIEMBRE | REMANENTES<br>DE CRÉDITO |
|----------|---|--------------------------|----------------|--------------|----------------------|--------------------------------------|------------|--|--------------------------|
|          |   | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS  |                      |                                      |            |  |                          |
| 21       | Reparaciones, mantenimiento y conservación.                   |                          |                |              |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 215 Mobiliario.   |                          |                |              |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 21500 MOBILIARIO Y EQUIPOS DE OFICINAS                        | 2.500,00                 |                | 2.500,00     |                      |                                      |            |  | 2.500,00                 |
|          | Total Concepto  | 2.500,00                 |                | 2.500,00     |                      |                                      |            |  | 2.500,00                 |
|          | 216 Equipos para procesos de información.                     |                          |                |              |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 21600 MANTENIMIENTO EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN | 2.500,00                 |                | 2.500,00     |                      |                                      |            |  | 2.500,00                 |
|          | Total Concepto  | 2.500,00                 |                | 2.500,00     |                      |                                      |            |  | 2.500,00                 |
|          | Total Artículo.   | 5.000,00                 |                | 5.000,00     |                      |                                      |            |  | 5.000,00                 |
| 22       | Material, suministros y otros.                                |                          |                |              |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 220 Material de oficina.                                      |                          |                |              |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 22000 Ordinario no inventariable.                             | 8.000,00                 |                | 8.000,00     |                      |                                      |            |  | 8.000,00                 |
|          | 22001 Prensa, revistas, libros y otras publicaciones.         | 1.000,00                 |                | 1.000,00     |                      |                                      |            |  | 1.000,00                 |
|          | 22002 Material informático no inventariable.                  | 12.000,00                |                | 12.000,00    |                      |                                      |            |  | 12.000,00                |
|          | 22003 PAPEL IMPRESO   | 13.620,42                |                | 13.620,42    |                      |                                      |            |  | 13.620,42                |
|          | Total Concepto  | 34.620,42                |                | 34.620,42    |                      |                                      |            |  | 34.620,42                |
|          | 222 Comunicaciones.   |                          |                |              |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 22201 Postales.   | 1.534.942,97             |                | 1.534.942,97 | 1.534.942,97         | 1.130.922,71                         | 969.297,20 | 161.625,51   | 404.020,26               |
|          | Total Concepto  | 1.534.942,97             |                | 1.534.942,97 | 1.534.942,97         | 1.130.922,71                         | 969.297,20 | 161.625,51   | 404.020,26               |
|          | 226 Gastos diversos.  |                          |                |              |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 22604 Jurídicos, contenciosos.                                | 35.000,00                |                | 35.000,00    | 11.630,43            | 11.630,43                            | 11.062,55  | 567,88   | 23.369,57                |
|          | 22607 OPOSICIONES Y PRUEBAS SELECTIVAS                        | 1.000,00                 |                | 1.000,00     |                      |                                      |            |  | 1.000,00                 |
|          | 22610 GASTOS DIVERSOS FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO PERSONAL  | 5.000,00                 |                | 5.000,00     |                      |                                      |            |  | 5.000,00                 |
|          | 22699 OTROS GASTOS DIVERSOS                                   | 2.000,00                 |                | 2.000,00     |                      |                                      |            |  | 2.000,00                 |
|          | Total Concepto  | 43.000,00                |                | 43.000,00    | 11.630,43            | 11.630,43                            | 11.062,55  | 567,88   | 31.369,57                |

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

| ARTÍCULO | CONCEPTO<br>SUBCONCEPTO                                     | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS |                |              | GASTOS<br>COMPROMET. | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS<br>NETAS | PAGOS      | OBLIGACIONES<br>PENDIENTES DE<br>PAGO A 31 DE<br>DICIEMBRE | REMANENTES<br>DE CRÉDITO |
|----------|---|--------------------------|----------------|--------------|----------------------|--------------------------------------|------------|--|--------------------------|
|          |   | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS  |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 227 Trabajos realizados por otras empresas y profesionales. |                          |                |              |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 22702 CONVENIO CAJAGRANADA MATERIA RECAUDACION              | 62.333,45                |                | 62.333,45    |                      |                                      |            |  | 62.333,45                |
|          | 22703 SERVICIOS DE NOTIFICACION                             | 5.000,00                 |                | 5.000,00     |                      |                                      |            |  | 5.000,00                 |
|          | 22706 Estudios y trabajos técnicos.                         | 5.000,00                 |                | 5.000,00     |                      |                                      |            |  | 5.000,00                 |
|          | 22709 PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES                       | 1.500,00                 |                | 1.500,00     | 979,76               | 979,76                               | 979,76     |  | 520,24                   |
|          | Total Concepto  | 73.833,45                |                | 73.833,45    | 979,76               | 979,76                               | 979,76     |  | 72.853,69                |
|          | Total Artículo.   | 1.686.396,84             |                | 1.686.396,84 | 1.547.553,16         | 1.143.532,90                         | 981.339,51 | 162.193,39   | 542.863,94               |
| 23       | Indemnizaciones por razón del servicio.                     |                          |                |              |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 230 Dietas.   |                          |                |              |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 23010 Del personal directivo.                               | 1.000,00                 |                | 1.000,00     |                      |                                      |            |  | 1.000,00                 |
|          | 23020 Del personal no directivo.                            | 1.000,00                 |                | 1.000,00     |                      |                                      |            |  | 1.000,00                 |
|          | Total Concepto  | 2.000,00                 |                | 2.000,00     |                      |                                      |            |  | 2.000,00                 |
|          | 231 Locomoción.   |                          |                |              |                      |                                      |            |  |                          |
|          | 23110 Del personal directivo.                               | 1.000,00                 |                | 1.000,00     |                      |                                      |            |  | 1.000,00                 |
|          | 23120 Del personal no directivo.                            | 1.000,00                 |                | 1.000,00     |                      |                                      |            |  | 1.000,00                 |
|          | Total Concepto  | 2.000,00                 |                | 2.000,00     |                      |                                      |            |  | 2.000,00                 |
|          | Total Artículo.   | 4.000,00                 |                | 4.000,00     |                      |                                      |            |  | 4.000,00                 |
|          | Total Capítulo  | 1.695.396,84             |                | 1.695.396,84 | 1.547.553,16         | 1.143.532,90                         | 981.339,51 | 162.193,39   | 551.863,94               |

| ARTÍCULO | CONCEPTO<br>SUBCONCEPTO                         | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS |                |             | GASTOS<br>COMPROMET. | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS<br>NETAS | PAGOS | OBLIGACIONES<br>PENDIENTES DE<br>PAGO A 31 DE<br>DICIEMBRE | REMANENTES<br>DE CRÉDITO |
|----------|---|--------------------------|----------------|-------------|----------------------|--------------------------------------|-------|--|--------------------------|
|          |   | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS |                      |                                      |       |  |                          |
| 35       | Intereses de demora y otros gastos financieros. |                          |                |             |                      |                                      |       |  |                          |
|          | 359 Otros gastos financieros.                   |                          |                |             |                      |                                      |       |  |                          |
|          | 35900 OTROS GASTOS FINANCIEROS                  | 1.000,00                 |                | 1.000,00    |                      |                                      |       |  | 1.000,00                 |
|          | Total Concepto                                  | 1.000,00                 |                | 1.000,00    |                      |                                      |       |  | 1.000,00                 |
|          | Total Artículo.                                 | 1.000,00                 |                | 1.000,00    |                      |                                      |       |  | 1.000,00                 |
|          | Total Capítulo                                  | 1.000,00                 |                | 1.000,00    |                      |                                      |       |  | 1.000,00                 |

| ARTÍCULO | CONCEPTO<br>SUBCONCEPTO                     | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS |                |             | GASTOS<br>COMPROMET. | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS<br>NETAS | PAGOS | OBLIGACIONES<br>PENDIENTES DE<br>PAGO A 31 DE<br>DICIEMBRE | REMANENTES<br>DE CRÉDITO |
|----------|---|--------------------------|----------------|-------------|----------------------|--------------------------------------|-------|--|--------------------------|
|          |   | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS |                      |                                      |       |  |                          |
| 50       | FONDO DE CONTINGENCIA                       |                          |                |             |                      |                                      |       |  |                          |
|          | 500 FONDO DE CONTINGENCIA                   |                          |                |             |                      |                                      |       |  |                          |
|          | 50000 FONDO DE CONTINGENCIA ART 31 L 2/2012 | 8.476,98                 |                | 8.476,98    |                      |                                      |       |  | 8.476,98                 |
|          | Total Concepto                              | 8.476,98                 |                | 8.476,98    |                      |                                      |       |  | 8.476,98                 |
|          | Total Artículo.                             | 8.476,98                 |                | 8.476,98    |                      |                                      |       |  | 8.476,98                 |
|          | Total Capítulo                              | 8.476,98                 |                | 8.476,98    |                      |                                      |       |  | 8.476,98                 |

| ARTÍCULO | CONCEPTO<br>SUBCONCEPTO                                   | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS |                |             | GASTOS<br>COMPROMET. | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS<br>NETAS | PAGOS | OBLIGACIONES<br>PENDIENTES DE<br>PAGO A 31 DE<br>DICIEMBRE | REMANENTES<br>DE CRÉDITO |
|----------|---|--------------------------|----------------|-------------|----------------------|--------------------------------------|-------|--|--------------------------|
|          |   | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS |                      |                                      |       |  |                          |
| 62       | Inversión nueva asociada al funcionam operat de los serv. |                          |                |             |                      |                                      |       |  |                          |
|          | 625 Mobiliario.   |                          |                |             |                      |                                      |       |  |                          |
|          | 62500 MOBILIARIO Y ENSERES                                | 5.000,00                 |                | 5.000,00    |                      |                                      |       |  | 5.000,00                 |
|          | Total Concepto  | 5.000,00                 |                | 5.000,00    |                      |                                      |       |  | 5.000,00                 |
|          | 626 Equipos para procesos de información.                 |                          |                |             |                      |                                      |       |  |                          |
|          | 62600 MATERIAL INFORMATICO INVENTARIABLE                  | 5.000,00                 |                | 5.000,00    |                      |                                      |       |  | 5.000,00                 |
|          | Total Concepto  | 5.000,00                 |                | 5.000,00    |                      |                                      |       |  | 5.000,00                 |
|          | Total Artículo.   | 10.000,00                |                | 10.000,00   |                      |                                      |       |  | 10.000,00                |
|          | Total Capítulo  | 10.000,00                |                | 10.000,00   |                      |                                      |       |  | 10.000,00                |



| ARTÍCULO | CONCEPTO<br>SUBCONCEPTO                                  | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS |                |             | GASTOS<br>COMPROMET. | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS<br>NETAS | PAGOS        | OBLIGACIONES<br>PENDIENTES DE<br>PAGO A 31 DE<br>DICIEMBRE | REMANENTES<br>DE CRÉDITO |
|----------|--|--------------------------|----------------|-------------|----------------------|--------------------------------------|--------------|--|--------------------------|
|          |  | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS |                      |                                      |              |  |                          |
| 83       | Concesión de préstamos fuera del sector público.         |                          |                |             |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 830    Préstamos a corto plazo. Desarrollo por sectores. |                          |                |             |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 83000    ANTICIPOS REINTEGRABLES AL PERSONAL             | 15.000,00                |                |             | 15.000,00            | 15.000,00                            | 15.000,00    |  |                          |
|          | Total Concepto   | 15.000,00                |                |             | 15.000,00            | 15.000,00                            | 15.000,00    |  |                          |
|          | Total Artículo.  | 15.000,00                |                |             | 15.000,00            | 15.000,00                            | 15.000,00    |  |                          |
|          | Total Capítulo   | 15.000,00                |                |             | 15.000,00            | 15.000,00                            | 15.000,00    |  |                          |
|          | Total  | 3.835.671,34             |                |             | 3.501.842,94         | 3.097.822,68                         | 2.935.629,29 | 162.193,39   | 737.848,66               |

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

Área de Gasto : 9 ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.

| POLÍTICA | GRUPO PROG.<br>SUBPROGRAMA              | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS |                |              | GASTOS<br>COMPROMET. | OBLIGACIONES<br>RECONOCIDAS<br>NETAS | PAGOS        | OBLIGACIONES<br>PENDIENTES DE<br>PAGO A 31 DE<br>DICIEMBRE | REMANENTES<br>DE CRÉDITO |
|----------|---|--------------------------|----------------|--------------|----------------------|--------------------------------------|--------------|--|--------------------------|
|          |   | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS  |                      |                                      |              |  |                          |
| 93       | ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA. |                          |                |              |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 932 GESTIÓN DEL SISTEMA TRIBUTARIO.     |                          |                |              |                      |                                      |              |  |                          |
|          | 93201 GESTION DEL SISTEMA TRIBUTARIO    | 3.835.671,34             |                | 3.835.671,34 | 3.501.842,94         | 3.097.822,68                         | 2.935.629,29 | 162.193,39   | 737.848,66               |
|          | Total Gr. Progra . . .                  | 3.835.671,34             |                | 3.835.671,34 | 3.501.842,94         | 3.097.822,68                         | 2.935.629,29 | 162.193,39   | 737.848,66               |
|          | Total Política                          | 3.835.671,34             |                | 3.835.671,34 | 3.501.842,94         | 3.097.822,68                         | 2.935.629,29 | 162.193,39   | 737.848,66               |
|          | Total Área de Gasto                     | 3.835.671,34             |                | 3.835.671,34 | 3.501.842,94         | 3.097.822,68                         | 2.935.629,29 | 162.193,39   | 737.848,66               |
|          | Total                                   | 3.835.671,34             |                | 3.835.671,34 | 3.501.842,94         | 3.097.822,68                         | 2.935.629,29 | 162.193,39   | 737.848,66               |

(2023)

RESUMEN DE OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS POR CLASIFICACIÓN PROGRAMA Y CAPÍTULO

| ÁREA DE GASTO<br>POLÍTICA<br>GRUPO PROG.   | CAPÍTULO     |              |   |   |   |   |           |   | TOTAL        |
|--|--------------|--------------|---|---|---|---|-----------|---|--------------|
|  | 1            | 2            | 3 | 4 | 6 | 7 | 8         | 9 |              |
| 9 <b>ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL.</b><br>93    ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA.<br>932    GESTIÓN DEL SISTEMA TRIBUTARIO. | 1.939.289,78 | 1.143.532,90 |   |   |   |   | 15.000,00 |   | 3.097.822,68 |
| Total Política   | 1.939.289,78 | 1.143.532,90 |   |   |   |   | 15.000,00 |   | 3.097.822,68 |
| Total Área de Gasto  | 1.939.289,78 | 1.143.532,90 |   |   |   |   | 15.000,00 |   | 3.097.822,68 |
| Total  | 1.939.289,78 | 1.143.532,90 |   |   |   |   | 15.000,00 |   | 3.097.822,68 |

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

(2023)

Capítulo: 4 Transferencia corrientes.

| ARTÍCULO | CONCEPTO<br>SUBCONCEPTO                               | PREVISIONES PRESUPUESTARIAS |                |              | DERECHOS<br>RECONOCIDOS | DERECHOS<br>ANULADOS | DERECHOS<br>CANCELADOS | DERECHOS<br>RECONOCIDOS<br>NETOS | RECAUDACIÓN<br>NETA | DERECHOS<br>PENDIENTES<br>DE COBRO A 31<br>DE DICIEMBRE | EXCESO /<br>DEFECTO<br>PREVISIÓN |
|----------|---|-----------------------------|----------------|--------------|-------------------------|----------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------|---|----------------------------------|
|          |   | INICIALES                   | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS  |                         |                      |                        |                                  |                     |   |                                  |
| 40       | De la Administración General de la Entidad Local.     |                             |                |              |                         |                      |                        |                                  |                     |   |                                  |
|          | 400 De la Administración General de la Entidad Local. |                             |                |              |                         |                      |                        |                                  |                     |   |                                  |
|          | 40000 TRANSF CTES AYTO GRANADA                        | 3.819.671,34                |                | 3.819.671,34 | 1.909.835,64            |                      |                        | 1.909.835,64                     | 1.909.835,64        |   | -1.909.835,70                    |
|          | Total Concepto  | 3.819.671,34                |                | 3.819.671,34 | 1.909.835,64            |                      |                        | 1.909.835,64                     | 1.909.835,64        |   | -1.909.835,70                    |
|          | Total Artículo.                                       | 3.819.671,34                |                | 3.819.671,34 | 1.909.835,64            |                      |                        | 1.909.835,64                     | 1.909.835,64        |   | -1.909.835,70                    |
|          | Total Capítulo  | 3.819.671,34                |                | 3.819.671,34 | 1.909.835,64            |                      |                        | 1.909.835,64                     | 1.909.835,64        |   | -1.909.835,70                    |

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

(2023)

Capítulo: 5 Ingresos patrimoniales.

| ARTÍCULO | CONCEPTO<br>SUBCONCEPTO                  | PREVISIONES PRESUPUESTARIAS |                |             | DERECHOS<br>RECONOCIDOS | DERECHOS<br>ANULADOS | DERECHOS<br>CANCELADOS | DERECHOS<br>RECONOCIDOS<br>NETOS | RECAUDACIÓN<br>NETA | DERECHOS<br>PENDIENTES<br>DE COBRO A 31<br>DE DICIEMBRE | EXCESO /<br>DEFECTO<br>PREVISIÓN |
|----------|--|-----------------------------|----------------|-------------|-------------------------|----------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------|---|----------------------------------|
|          |  | INICIALES                   | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS |                         |                      |                        |                                  |                     |   |                                  |
| 52       | Intereses de depósitos.                  |                             |                |             |                         |                      |                        |                                  |                     |   |                                  |
|          | 520 Intereses de depósitos               |                             |                |             |                         |                      |                        |                                  |                     |   |                                  |
|          | 52000 INTERESES EN CUENTAS<br>CORRIENTES | 1.000,00                    |                | 1.000,00    | 2.050,71                |                      |                        | 2.050,71                         | 2.050,71            |   | 1.050,71                         |
|          | Total Concepto                           | 1.000,00                    |                | 1.000,00    | 2.050,71                |                      |                        | 2.050,71                         | 2.050,71            |   | 1.050,71                         |
|          | Total Artículo.                          | 1.000,00                    |                | 1.000,00    | 2.050,71                |                      |                        | 2.050,71                         | 2.050,71            |   | 1.050,71                         |
|          | Total Capítulo                           | 1.000,00                    |                | 1.000,00    | 2.050,71                |                      |                        | 2.050,71                         | 2.050,71            |   | 1.050,71                         |

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

(2023)

Capítulo: 8 Activos financieros.

| ARTÍCULO | CONCEPTO<br>SUBCONCEPTO                                       | PREVISIONES PRESUPUESTARIAS |                |              | DERECHOS<br>RECONOCIDOS | DERECHOS<br>ANULADOS | DERECHOS<br>CANCELADOS | DERECHOS<br>RECONOCIDOS<br>NETOS | RECAUDACIÓN<br>NETA | DERECHOS<br>PENDIENTES<br>DE COBRO A 31<br>DE DICIEMBRE | EXCESO /<br>DEFECTO<br>PREVISIÓN |
|----------|---|-----------------------------|----------------|--------------|-------------------------|----------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------|---|----------------------------------|
|          |   | INICIALES                   | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS  |                         |                      |                        |                                  |                     |   |                                  |
| 83       | Reintegros de préstamos de fuera del sector público.          |                             |                |              |                         |                      |                        |                                  |                     |   |                                  |
|          | 831 Reintegros de préstamos de fuera del sector público a l/p |                             |                |              |                         |                      |                        |                                  |                     |   |                                  |
|          | 83100 REINTEGROS DE FUERA DEL SECTOR PUBLICO A LARGO PLAZO    | 15.000,00                   |                | 15.000,00    | 15.000,00               |                      |                        | 15.000,00                        | 3.000,00            | 12.000,00   |                                  |
|          | Total Concepto  | 15.000,00                   |                | 15.000,00    | 15.000,00               |                      |                        | 15.000,00                        | 3.000,00            | 12.000,00   |                                  |
|          | Total Artículo.   | 15.000,00                   |                | 15.000,00    | 15.000,00               |                      |                        | 15.000,00                        | 3.000,00            | 12.000,00   |                                  |
|          | Total Capítulo  | 15.000,00                   |                | 15.000,00    | 15.000,00               |                      |                        | 15.000,00                        | 3.000,00            | 12.000,00   |                                  |
|          | Total   | 3.835.671,34                |                | 3.835.671,34 | 1.926.886,35            |                      |                        | 1.926.886,35                     | 1.914.886,35        | 12.000,00   | -1.908.784,99                    |

(2023)

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO POR BOLSA DE VINCULACIÓN

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR BOLSAS DE VINCULACIÓN

| BOLSA DE VINCULACIÓN |         | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS |                |              | GASTOS COMPROMET. | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | PAGOS        | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE | REMANENTES DE CRÉDITO |
|----------------------|---------|--------------------------|----------------|--------------|-------------------|--------------------------------|--------------|---|-----------------------|
|                      |         | INICIALES                | MODIFICACIONES | DEFINITIVAS  |                   |                                |              |   |                       |
| 0801                 | 93201 1 | 2.105.797,52             |                | 2.105.797,52 | 1.939.289,78      | 1.939.289,78                   | 1.939.289,78 |   | 166.507,74            |
| 0801                 | 93201 2 | 1.695.396,84             |                | 1.695.396,84 | 1.547.553,16      |                                | 981.339,51   | 162.193,39  | 551.863,94            |
| 0801                 | 93201 3 | 1.000,00                 |                | 1.000,00     |                   |                                |              |   | 1.000,00              |
| 0801                 | 93201 5 | 8.476,98                 |                | 8.476,98     |                   |                                |              |   | 8.476,98              |
| 0801                 | 93201 6 | 10.000,00                |                | 10.000,00    |                   |                                |              |   |                       |
| 0801                 | 93201 8 | 15.000,00                |                | 15.000,00    | 15.000,00         | 15.000,00                      | 15.000,00    |   | 10.000,00             |
| Suma                 |         | 3.835.671,34             |                | 3.835.671,34 | 3.501.842,94      | 3.097.822,68                   | 2.935.629,29 | 162.193,39  | 737.848,66            |

# Memoria del ejercicio 2023

## 1. Organización

La Agencia Municipal Tributaria del Excelentísimo Ayuntamiento de Granada, en adelante AMT, nace jurídicamente en el año 2005 (publicación de sus estatutos en BOP de fecha 19 de octubre de 2005), si bien su primer ejercicio económico y por tanto contable corresponde a 2006.

Su forma jurídica es la de Organismo Autónomo del Excmo. Ayuntamiento de Granada, siendo el titular de la Concejalía de Hacienda quien ejerce la tutela y dirección estratégica sobre la AMT. No obstante, lo anterior, para su adaptación a la Ley 56/2010 de 11 de junio de Autonomía Local de Andalucía, se reconvierte en Agencia Local en Régimen Especial denominada Agencia Municipal Tributaria, dotada de personalidad jurídica pública para el desarrollo de los cometidos que se determinan en los Estatutos por los que se rige la misma. Estatutos que son aprobados por el Excmo. Ayuntamiento Pleno, en sesión ordinaria de fecha 24 de febrero de 2012, con el núm. de acuerdo 144, relativo a resolución de alegaciones y aprobación definitiva de los Estatutos de la Agencia Municipal Tributaria del Excmo. Ayuntamiento de Granada (BOP nº 50 de 13 de marzo de 2012).

En el artículo cuarto de sus estatutos se desarrolla su **objeto y competencias**:

*"Artículo 4. Objeto y competencias.*

*1. El objeto de la Agencia será desarrollar las actuaciones administrativas necesarias para la recaudación en periodo ejecutivo del cobro de todos los ingresos de derecho público que el Ayuntamiento y sus entes instrumentales le asignen y la recaudación voluntaria de multas y sanciones derivadas de expedientes por infracciones en materia de tráfico.*

*Además podrá realizar las actuaciones administrativas necesarias para hacer efectivos los ingresos de derecho público que corresponden al Ayuntamiento de Granada, o demás entidades dependientes o Administraciones, cuando así se le encomiende por el Pleno de la Corporación, todo ello de conformidad con las normas vigentes recogidas en la Ley de Haciendas Locales, asumiendo las competencias que en relación con dicho objeto resulten atribuidas al Ayuntamiento de Granada por la Legislación de Régimen Local y Reglamento Orgánico Municipal y Reglamento General de Recaudación. Seguirá siendo competencia municipal la gestión, liquidación e inspección de los tributos municipales y demás ingresos de derecho público.*



2. La Agencia, en su funcionamiento, ostentará las prerrogativas establecidas legalmente para la Hacienda del Estado y actuará Conforme a los procedimientos administrativos correspondientes.

3. La Agencia desarrollará sus funciones tanto mediante actuaciones propias como a través de la cooperación, pudiendo adoptar acuerdos y convenios con otras administraciones y entidades públicas y privadas.

4. Para el logro de tal finalidad la Agencia Municipal Tributaria tendrá las **siguientes competencias:**

A) Constituirse como órgano instrumental del Ayuntamiento y entidades municipales, para la recaudación en vía de apremio de los impuestos, tasas, recargos, contribuciones especiales, precios públicos, multas, sanciones y demás ingresos de derecho público.

B) Ser el instrumento de recaudación de multas, sanciones y demás ingresos de derecho público que, en periodo voluntario, corresponda al Ayuntamiento de Granada o a sus entes instrumentales, cuando el Pleno de la Corporación así lo acuerde.

C) Asumir la recaudación de todas las deudas de derecho público del Ayuntamiento en periodo voluntario de pago, cuando el Pleno de la Corporación Municipal así lo acuerde.

D) Colaborar, en su calidad de órgano instrumental del Ayuntamiento, con la Tesorería Municipal, en el ejercicio de las funciones recaudatorias que la Ley le atribuye, para la instrucción y substanciación de los procedimientos de cobranza, tanto en periodos voluntarios, como en procedimiento de apremio, efectuando para ello toda clase de trabajos administrativos, contables, informáticos o de comunicación con los contribuyentes, con los órganos de la Administración Municipal, o cualquier otra entidad pública o privada.”

En el artículo sexto de sus estatutos se desarrolla el **contrato plurianual de gestión:**

"1. De acuerdo al artículo 36, 3 de la Ley 5/2010, de 11 de junio, la actuación de la Agencia Municipal Tributaria se rige por medio de un Contrato plurianual de gestión.

2. Corresponde al contrato plurianual de gestión la definición de los objetivos a perseguir, los resultados a obtener y, en general, la gestión a desarrollar, así como:

a) Los recursos personales, materiales y presupuestarios a aportar para la consecución de los objetivos.

b) La repercusión sobre el grado de cumplimiento de los objetivos establecidos sobre la exigencia de responsabilidad por la gestión de los órganos ejecutivos y el personal directivo, así como sobre el montante de masa salarial destinada al complemento de productividad o concepto equivalente del personal laboral.

3. El contrato plurianual de gestión determinará las necesidades mínimas de personal de la Agencia

*Municipal Tributaria, su grupo de adscripción y los puestos concretos precisos para el desempeño de sus funciones.”*

La Agencia estará regida por los siguientes **órganos de gobierno**:

- El Presidente
- El Vicepresidente
- El Consejo Rector
- La Comisión Ejecutiva.

El resumen de la plantilla, es el que se recoge a continuación:

**PLANTILLA DE PERSONAL DEL ORGANISMO AUTONOMO  
AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA. EJERCICIO 2023**

|  |              |                         |
|--|--------------|-------------------------|
| <b>1. Laborales</b>                                  |              |                         |
| <b>1.2. Clase: Técnicos Superiores</b>               |              |                         |
| <b>Denominación</b>                                  | <b>Grupo</b> | <b>Número de Plazas</b> |
| Técnico Informático                                  | A1           | 1                       |
| Licenciado en Derecho                                | A1           | 4                       |
| <b>Total Clase Técnicos Superiores: 5</b>            |              |                         |
| <b>1.3. Clase: Técnicos Medios</b>                   |              |                         |
| <b>Denominación</b>                                  | <b>Grupo</b> | <b>Número de Plazas</b> |
| Diplomado Empresariales/Relaciones Laborales         | A2           | 1                       |
| Diplomado Empresariales/Relaciones Laborales/derecho | A2           | 1                       |
| <b>Total Clase Técnicos Medios: 2</b>                |              |                         |
| <b>1.4. Clase: Técnicos Auxiliares</b>               |              |                         |
| <b>Denominación</b>                                  | <b>Grupo</b> | <b>Número de Plazas</b> |
| Técnico Auxiliar de Recaudación                      | C1           | 9                       |
| Programador Informático                              | C1           | 1                       |
| Auxiliar de Recaudación                              | C2           | 25                      |
| Agente Ejecutivo                                     | C2           | 3                       |
| Ordenanza  | E            | 1                       |
| <b>Total Clase Técnicos Auxiliares: 39</b>           |              |                         |
|  |              |                         |

|                                    |                         |
|------------------------------------|-------------------------|
| <b>Personal Directivo</b>          |                         |
| <b>Denominación</b>                | <b>Número de Plazas</b> |
| Gerente                            | 1                       |
| <b>Total Personal Directivo: 1</b> |                         |

| <b>RESUMEN</b>     |                         |
|--------------------|-------------------------|
| <b>Categoría</b>   | <b>Número de Plazas</b> |
| Laborales          | 46                      |
| Personal Directivo | 1                       |
| <b>TOTAL</b>       | <b>47</b>               |

Por lo que respecta a las fuentes de financiación tanto en el presente ejercicio, y aparentemente en futuros, el grueso de la financiación de la AMT se nutrirá directamente de las arcas municipales. Sobre una previsión definitiva de ingresos totales en el ejercicio 2023 de 3.835.671,34 euros, de los que se han reconocido un total de 1.926.886,35 euros, se financian directamente del Ayuntamiento un total de 1.909.835,64 euros, lo cual supone un 99,12% sobre el total.

Por tanto la principal fuente de financiación de la entidad son los ingresos por transferencias corrientes provenientes del Excmo. Ayuntamiento de Granada. De los ingresos ordinarios se ha destinado el 100% a satisfacer los gastos no financieros del ejercicio, representando las obligaciones derivadas de gastos financieros (activos financieros) un 0,48 % del total de obligaciones reconocidas sobre el total del ejercicio.

El sistema contable es el adaptado a la Instrucción de Contabilidad para la Administración Local (ICAL) en el modelo normal, aprobado por Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre (BOE núm. 237, de 3 de octubre de 2013).

# Memoria del ejercicio 2023

## AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

### **2. Gestión indirecta de servicios públicos**

Debido a la naturaleza jurídica de la AMT, no presta de forma indirecta ningún servicio público.

# Memoria del ejercicio 2023

## 3. Bases de presentación de las cuentas

Las Cuentas Anuales del ejercicio 2023 adjuntas han sido formuladas a partir de los registros contables al 31 de Diciembre de 2023 y se presentan siguiendo lo establecido por la normativa que le es de aplicación, siendo, entre otra, la que tiene una vinculación más directa la que se pasa a detallar:

- Orden de HAP/1781/2013 de 20 de septiembre que aprueba la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local
- RDL 2/2004, de 5 de marzo, que Aprueba el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales
- RD 500/1900 de 20 de abril, que Desarrolla el Capítulo I del Título VI de la Ley 39/1988 de 28 de diciembre que regula las Haciendas Locales

### 3.1. Imagen Fiel

Las Cuentas Anuales que se acompañan se han formulado aplicando los principios contables que se encuentran incluidos en la primera parte del anexo de la Orden HAP/1781/2013 de 20 de septiembre, que aprueba la Instrucción del modelo Normal de Contabilidad Local.

### 3.2. Comparación de la información

De acuerdo con la normativa aplicable se presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas del Balance, de la Cuenta de pérdidas y Ganancias, del Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y del Estado de Flujos de Efectivo, además de las cifras del ejercicio 2023, las correspondientes al ejercicio 2022.

### 3.3. Razones e incidencia en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización y corrección de errores.

No ha habido cambios de criterio en la contabilización.

### 3.4. Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos.

No ha habido cambios en estimaciones contables.

# Memoria del ejercicio 2023

## 4. Normas de Valoración

### 4.1. Inmovilizado Material

No existe Inventario aprobado por los órganos competentes del Organismo Autónomo Las entradas son valoradas por el precio de adquisición.

En la valoración posterior se ha escogido el **modelo de coste**, es decir, el activo esta contabilizado por el coste de adquisición menos su amortización y depreciación. No se dotan amortizaciones.

### 4.2. Patrimonio Público del Suelo

No existen en contabilidad.

### 4.3 Inversiones Inmobiliarias

No existe en contabilidad.

### 4.4 Inmovilizado Intangible

No existen en contabilidad.

### 4.5 Arrendamientos

No existen en contabilidad.

### 4.6. Permutas.

No se han contabilizado permutas en el ejercicio.

### 4.7. Activos y Pasivos financieros.

Los activos se clasifican en las siguientes categorías:

- *Créditos y partidas a cobrar*: Se han valorado inicialmente por el precio de transacción manteniendo posteriormente dicho valor.

No se ha dotado provisión por deterioro teniendo en cuenta la escasa antigüedad y naturaleza de los deudores.

- *Inversiones mantenidas hasta el vencimiento*:

Se han valorado inicialmente por el precio de transacción manteniendo posteriormente dicho valor.

– *Inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas:* No existen en contabilidad.

– *Intereses y dividendos recibidos de activos financieros:* No existen en contabilidad

Los pasivos se clasifican en las siguientes categorías:

– *Pasivos a coste amortizado:* Con carácter general se han valorado inicialmente por el precio de transacción manteniendo posteriormente dicho valor. No existen deudas con entidades de crédito.

#### 4.8. Coberturas contables.

No existen en contabilidad.

#### 4.9. Existencias.

No existen en contabilidad.

#### 4.10. Activos contruidos y adquiridos para otras entidades.

No existen en contabilidad.

#### 4.11. Transacciones en moneda extranjera.

No existen en contabilidad.

#### 4.12. Ingresos y gastos.

Los gastos e ingresos que tienen reflejo en la ejecución del presupuesto se imputan a resultados o a patrimonio neto cuando, de acuerdo con el procedimiento establecido en cada caso, se dicten los correspondientes actos que determinan el reconocimiento de gastos o ingresos presupuestarios.

La valoración en el caso de los ingresos se determina conforme a lo dispuesto en las Ordenanzas fiscales, normativa y contratos que dan origen a los mismos.

La valoración en el caso de los gastos se determina conforme a lo dispuesto en la normativa aplicable y contratos que dan origen a los mismos.

#### 4.13. Provisiones y contingencias.

No existen en contabilidad.

#### 4.14. Transferencias y Subvenciones.

Las transferencias recibidas se reconocen como ingreso imputable al resultado del ejercicio.

Las subvenciones recibidas se consideran inicialmente no reintegrables. Los ingresos correspondientes a subvenciones recibidas se están imputando a

resultados del ejercicio cuando el gasto financiado por las mismas se reconozca enteramente en el mismo ejercicio o haya sido reconocido en ejercicios anteriores.

4.15. Actividades conjuntas.

No consta la realización de actividades conjuntas con otras entidades.

4.16. Activos en estado de venta.

No existen en contabilidad.





## MODELO DEL COSTE

[illegible]



PATRIMONIO PÚBLICO DEL SUELO

| MODELO DEL COSTE |               |          |  |         |  |  | EJERCICIO: 2023            |             |
|------------------|---------------|----------|--|---------|--|--|----------------------------|-------------|
| PARTIDA BALANCE  | SALDO INICIAL | ENTRADAS | AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS | SALIDAS | DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS | CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO | AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO | SALDO FINAL |
|                  |               |          |  |         |  |  |                            |             |
| TOTAL            |               |          |  |         |  |  |                            |             |



**AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA**

**INVERSIONES INMOBILIARIAS**

| MODELO DEL COSTE |               |          |  |         |  | EJERCICIO: 2023  |                            |             |
|------------------|---------------|----------|--|---------|--|--|----------------------------|-------------|
| PARTIDA BALANCE  | SALDO INICIAL | ENTRADAS | AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS | SALIDAS | DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS | CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO | AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO | SALDO FINAL |
|                  |               |          |  |         |  |  |                            |             |
| TOTAL            |               |          |  |         |  |  |                            |             |



| MODELO DEL COSTE |               |          |  |         |  | EJERCICIO: 2023  |                            |             |
|------------------|---------------|----------|--|---------|--|--|----------------------------|-------------|
| PARTIDA BALANCE  | SALDO INICIAL | ENTRADAS | AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS | SALIDAS | DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS | CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO | AMORTIZACIÓN DEL EJERCICIO | SALDO FINAL |
|                  |               |          |  |         |  |  |                            |             |
| TOTAL            |               |          |  |         |  |  |                            |             |



Arrendamientos Financieros y otras operaciones de naturaleza similar

| EJERCICIO 2023 |                                |            |                          |   |
|----------------|--------------------------------|------------|--------------------------|---|
| CLASE ACTIVO   | IMPORTE RECONOCIMIENTO INICIAL | VALORACIÓN | OPCIÓN DE COMPRA (SI/NO) | ACUERDOS SIGNIFICATIVOS ARRENDAMIENTO FINANCIERO        |
|                |                                |            |                          | NATURALEZA DE LOS ACTIVOS QUE SURGEN DE ESTOS CONTRATOS |
|                |                                |            |                          |   |



AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

Fecha Obtención 13/06/2024  
Ejercicio: 2023

ACTIVOS FINANCIEROS  
INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE

ESTADO RESUMEN DE LA CONCILIACIÓN

| CATEGORIAS  | ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO |      |                                  |      |                   |      | ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO |      |                                  |      | TOTAL |      |                   |  |
|---|-----------------------------------|------|----------------------------------|------|-------------------|------|-----------------------------------|------|----------------------------------|------|-------|------|-------------------|--|
|   | INVERSIONES EN PATRIMONIO         |      | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA |      | OTRAS INVERSIONES |      | INVERSIONES EN PATRIMONIO         |      | VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA |      |       |      | OTRAS INVERSIONES |  |
|   | 2023                              | 2022 | 2023                             | 2022 | 2023              | 2022 | 2023                              | 2022 | 2023                             | 2022 | 2023  | 2022 |                   |  |
|   |                                   |      |                                  |      |                   |      |                                   |      |                                  |      |       |      |                   |  |
| CRÉDITOS Y PARTIDAS A COBRAR                              |                                   |      |                                  |      |                   |      |                                   |      |                                  |      |       |      |                   |  |
| INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO               |                                   |      |                                  |      |                   |      |                                   |      |                                  |      |       |      |                   |  |
| ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN       |                                   |      |                                  |      |                   |      |                                   |      |                                  |      |       |      |                   |  |
| RESULTADOS  |                                   |      |                                  |      |                   |      |                                   |      |                                  |      |       |      |                   |  |
| INVERSIONES EN ENTIDADES DE GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS |                                   |      |                                  |      |                   |      |                                   |      |                                  |      |       |      |                   |  |
| ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA             |                                   |      |                                  |      |                   |      |                                   |      |                                  |      |       |      |                   |  |
| TOTAL   |                                   |      |                                  |      |                   |      |                                   |      |                                  |      |       |      |                   |  |

ACTIVOS FINANCIEROS  
INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL BALANCE

Fecha Obtención 13/06/2024  
Pág. 1  
EJERCICIO 2023

B) CORRECCIONES POR DETERIORO DEL VALOR

| CLASES DE ACTIVOS FINANCIEROS     | SALDO INICIAL | DISMINUCIONES DE VALOR POR DETERIORO CREDITICIO DEL EJERCICIO | REVERSIÓN DEL DETERIORO CREDITICIO EN EL EJERCICIO | SALDO FINAL |
|-----------------------------------|---------------|---|--|-------------|
| Activos financieros a Largo Plazo |               |   |  |             |
| Inversiones en patrimonio         |               |   |  |             |
| Valores representativos de deuda  |               |   |  |             |
| Otras inversiones                 |               |   |  |             |
| Activos financieros a Corto Plazo |               |   |  |             |
| Inversiones en patrimonio         |               |   |  |             |
| Valores representativos de deuda  |               |   |  |             |
| Otras inversiones                 |               |   |  |             |



## SITUACIÓN Y MOVIMIENTOS DE LAS DEUDAS

DEUDAS AL COSTE AMORTIZADO

[illegible]





**EJERCICIO** **2023**

[illegible]



|                 |            |
|-----------------|------------|
| Fecha Obtención | 13/06/2024 |
| Pág.            | 1          |

## RESUMEN POR CATEGORÍAS

2023

[illegible]

PASIVOS FINANCIEROS

Líneas de Crédito

EJERCICIO:2023

| IDENTIFICACIÓN | LÍMITE CONCEDIDO | DISPUESTO | DISPONIBLE | COMISIÓN S/NO<br>DISPUESTO |
|----------------|------------------|-----------|------------|----------------------------|
| TOTAL          |                  |           |            |                            |



| Fecha Obtención | 13/06/2024 |
|-----------------|------------|
|-----------------|------------|

Pág. 1

**EJERCICIO** **2023**

| IDENTIFICACIÓN AVAL | ENTIDAD AVALADA |              | FECHA CONCESIÓN AVAL | FECHA VENCIMIENTO AVAL | FINALIDAD AVAL | AVALES PENDIENTES A 1 DE ENERO | AVALES CONCEDIDOS EN EL EJERCICIO | AVALES CANCELADOS EN EL EJERCICIO |                  |       | AVALES PENDIENTES A 31 DE DICIEMBRE | PROVISIONES |           |
|---------------------|-----------------|--------------|----------------------|------------------------|----------------|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------|-------|-------------------------------------|-------------|-----------|
|                     | NIF             | DENOMINACIÓN |                      |                        |                |                                |                                   | POR EJECUCIÓN                     | POR OTRAS CAUSAS | TOTAL |                                     | EJERCICIO   | ACUMULADA |
|                     |                 |              |                      |                        |                |                                |                                   |                                   |                  |       |                                     |             |           |
|                     |                 |              |                      |                        |                |                                |                                   |                                   |                  |       |                                     |             |           |
|                     | TOTAL           |              |                      |                        |                |                                |                                   |                                   |                  |       |                                     |             |           |

PASIVOS FINANCIEROS

Fecha Obtención  
Pág. 13/06/2024  
1

Avales y otras garantías concedidas

Avales ejecutados EJERCICIO 2023

| IDENTIFICACIÓN<br>AVAL | ENTIDAD AVALADA |              | FECHA<br>CONCESIÓN<br>AVAL | FECHA<br>VENCIMIENTO<br>AVAL | FINALIDAD<br>AVAL | AVALES<br>CANCELADOS<br>EN EL<br>EJERCICIO POR<br>EJECUCIÓN | APLICACIÓN PRESUPUESTARIA |             | CONCEPTO NO PRESUPUESTARIO |             |
|------------------------|-----------------|--------------|----------------------------|------------------------------|-------------------|---|---------------------------|-------------|----------------------------|-------------|
|                        | NIF             | DENOMINACIÓN |                            |                              |                   |   | CÓDIGO                    | DESCRIPCIÓN | CÓDIGO                     | DESCRIPCIÓN |
|                        |                 |              |                            |                              |                   |   |                           |             |                            |             |
|                        |                 |              |                            |                              |                   |   |                           |             |                            |             |
| TOTAL                  |                 |              |                            |                              |                   |   |                           |             |                            |             |



PASIVOS FINANCIEROS

Avales y otras garantías concedidas

Fecha Obtención  
Pág. 13/06/2024  
1

Avales reintegrados EJERCICIO 2023

| AÑO DE EJECUCIÓN | AVALES<br>CANCELADOS EN<br>EL EJERCICIO POR<br>EJECUCIÓN | APLICACIÓN PRESUPUESTARIA |             | CONCEPTO NO PRESUPUESTARIO |             |
|------------------|--|---------------------------|-------------|----------------------------|-------------|
|                  |  | CÓDIGO                    | DESCRIPCIÓN | CÓDIGO                     | DESCRIPCIÓN |
|                  |  |                           |             |                            |             |
|                  |  |                           |             |                            |             |
| TOTAL            |  |                           |             |                            |             |



ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES Y OTRAS EXISTENCIAS

| PARTIDA BALANCE | IMPORTE DE LAS CORRECCIONES VALORATIVAS | IMPORTE REVERSIÓN | IMPORTE COSTES CAPITALIZADOS | LIMITACIÓN DISPONIBILIDAD OBRAS Y OTRAS EXISTENCIAS |               |               |
|-----------------|---|-------------------|------------------------------|---|---------------|---------------|
|                 |   |                   |                              | GARANTÍAS   | PIGNORACIONES | FIANZAS OTROS |



TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS

| CARACTERÍSTICAS                                       | IMPORTE RECIBIDO |                          | IMPORTE<br>REINTEGRABLE | IMPORTE NO<br>REINTEGRABLE | CANTIDAD IMPUTADA A RESULTADOS |                          | EJERCICIO | 2023 |
|---|------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------|------|
|   | EJERCICIO 2023   | EJERCICIOS<br>ANTERIORES |                         |                            | EJERCICIO 2023                 | EJERCICIOS<br>ANTERIORES |           |      |
| TRANSFERENCIA<br>CORRIENTE APORTACION<br>AYUNTAMIENTO | 1.909.835,64     | 0,00                     | 0,00                    | 1.909.835,64               | 1.909.835,64                   | 0,00                     |           |      |
| TOTAL   | 1.909.835,64     | 0,00                     | 0,00                    | 1.909.835,64               | 1.909.835,64                   | 0,00                     |           |      |





TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS

| CARACTERÍSTICAS | NIF DEL PERCEPTOR | DENOMINACIÓN DEL PERCEPTOR | IMPORTE | FINALIDAD | REINTEGROS |
|-----------------|-------------------|----------------------------|---------|-----------|------------|
|                 |                   |                            |         |           |            |
| TOTAL           |                   |                            |         |           |            |



Provisiones y contingencias

| EJERCICIO                 |                              |                         |                              |                            | 2023 |
|---------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------|------|
|                           |                              |                         |                              |                            |      |
| EPIGRAFE BALANCE          | SALDO INICIAL<br>PROVISIONES | AUMENTOS<br>PROVISIONES | DISMINUCIONES<br>PROVISIONES | SALDO FINAL<br>PROVISIONES |      |
| Provisiones a Largo Plazo | 0,00                         | 0,00                    | 0,00                         | 0,00                       |      |
| Provisiones a Corto Plazo | 0,00                         | 0,00                    | 0,00                         | 0,00                       |      |



Información sobre el medio ambiente

Obligaciones reconocidas en el ejercicio con cargo a la Política de Gasto 17 'Medio Ambiente'

EJERCICIO 2023

| GRUPO DE PROGRAMAS<br>(MEDIO AMBIENTE) |             |         |
|--|-------------|---------|
| CÓDIGO                                 | DESCRIPCIÓN | IMPORTE |
|  |             |         |
| TOTAL                                  |             |         |



Beneficios fiscales por razones medioambientales en tributos propios

| CÓDIGO<br>ECONÓMICO | TRIBUTO | IMPORTE |
|---------------------|---------|---------|
|                     |         |         |
| TOTAL               |         |         |



Activos en estado venta

| DESCRIPCIÓN ACTIVOS EN ESTADO VENTA | IMPORTE |
|-------------------------------------|---------|
|                                     |         |
| TOTAL                               |         |



**AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA**

Fecha Obtención 13/06/2024  
Ejercido: 2023

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

| GASTOS                    |                                 | EJERCICIO 2023  |                    |              | EJERCICIO 2022  |                    |              | INGRESOS                      | EJERCICIO 2023 | EJERCICIO 2022 |
|---------------------------|---------------------------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------|--------------------|--------------|-------------------------------|----------------|----------------|
| CÓDIGO GRUPO DE PROGRAMAS | DESCRIPCIÓN GRUPO DE PROGRAMAS  | PRESUPUESTARIOS | NO PRESUPUESTARIOS | TOTAL        | PRESUPUESTARIOS | NO PRESUPUESTARIOS | TOTAL        |                               |                |                |
| 932                       | GESTIÓN DEL SISTEMA TRIBUTARIO. | 3.082.822,68    | 0,00               | 3.082.822,68 | 2.838.041,51    | 0,00               | 2.838.041,51 | Ingresos de gestión ordinaria | 1.909.835,64   | 3.819.671,34   |
|                           |                                 | 0,00            | 0,00               | 0,00         | 0,00            | 0,00               | 0,00         | Ingresos financieros          | 2.050,71       | 396,99         |
|                           |                                 | 0,00            | 0,00               | 0,00         | 0,00            | 0,00               | 0,00         | OTROS INGRESOS                |                |                |
| TOTAL                     |                                 | 3.082.822,68    |                    | 3.082.822,68 | 2.838.041,51    |                    | 2.838.041,51 | TOTAL                         | 1.911.886,35   | 3.820.068,33   |



OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS

OBLIGACIONES DERIVADAS DE LA GESTIÓN

| ENTE TITULAR |              |        | CONCEPTO |             | PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO | MODIFICACIONES SALDO INICIAL | RECAUDACIÓN LÍQUIDA | REINTEGROS | TOTAL A PAGAR | PAGOS REALIZADOS | PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE |
|--------------|--------------|--------|----------|-------------|--------------------------------|------------------------------|---------------------|------------|---------------|------------------|--------------------------------------|
| NIF          | DENOMINACIÓN | CÓDIGO |          | DESCRIPCIÓN |                                |                              |                     |            |               |                  |                                      |
|              |              |        |          |             |                                |                              |                     |            |               |                  |                                      |
| TOTAL        |              |        |          |             |                                |                              |                     |            |               |                  |                                      |
| TOTAL        |              |        |          |             |                                |                              |                     |            |               |                  |                                      |



OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS

ENTES PÚBLICOS, CUENTAS CORRIENTES EN EFECTIVO

EJERCICIO 2023

| ENTE  | N.I.F. | DENOMINACIÓN | CARGO                |       |             | ABONO                  |        |             | SALDO A 31 DE DICIEMBRE |          |
|-------|--------|--------------|----------------------|-------|-------------|------------------------|--------|-------------|-------------------------|----------|
|       |        |              | SALDO INICIAL DEUDOR | PAGOS | TOTAL CARGO | SALDO INICIAL ACREEDOR | COBROS | TOTAL ABONO | DEUDOR                  | ACREEDOR |
|       |        |              |                      |       |             |                        |        |             |                         |          |
| TOTAL |        |              |                      |       |             |                        |        |             |                         |          |





ESTADO DE EVOLUCIÓN Y SITUACIÓN DE LOS RECURSOS ADMINISTRADOS POR CUENTA DE OTROS ENTES PÚBLICOS.  
I. DESARROLLO DEL PROCESO DE GESTIÓN DE LOS RECURSOS

| CONCEPTO |             | DERECHOS<br>PENDIENTES<br>DE COBRO A 1<br>DE ENERO | MODIFICACIONES<br>SALDO INICIAL | DERECHOS<br>RECONOCIDOS | DERECHOS<br>ANULADOS | DERECHOS<br>CANCELADOS | RECAUDACIÓN<br>NETA | DERECHOS<br>PENDIENTES<br>DE COBRO A 31<br>DE DICIEMBRE |
|----------|-------------|--|---------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|---------------------|---|
| CÓDIGO   | DESCRIPCIÓN |  |                                 |                         |                      |                        |                     |   |
| TOTAL    |             |  |                                 |                         |                      |                        |                     |   |



AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

Operaciones por Administración de Recursos por Cuenta de Otros Entes Públicos

AYUNTAMIENTO DE GRANADA

Desarrollo de la Gestión

DERECHOS ANULADOS

| CONCEPTO |             | ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES | DEVOLUCIÓN DE INGRESOS | TOTAL DERECHOS ANULADOS |
|----------|-------------|----------------------------|------------------------|-------------------------|
| CÓDIGO   | DESCRIPCIÓN |                            |                        |                         |
| TOTAL    |             |                            |                        |                         |



**AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA**  
Operaciones por Administración de Recursos por Cuenta de Otros Entes Públicos  
**AYUNTAMIENTO DE GRANADA**

DERECHOS CANCELADOS

| CONCEPTO |             | COBROS EN ESPECIE | INSOLVENCIAS | PRESCRIPCIONES | OTRAS CAUSAS | TOTAL DERECHOS CANCELADOS |
|----------|-------------|-------------------|--------------|----------------|--------------|---------------------------|
| CÓDIGO   | DESCRIPCIÓN |                   |              |                |              |                           |
| TOTAL    |             |                   |              |                |              |                           |

DEVOLUCIONES DE INGRESOS

EJERCICIO2023

| CONCEPTO |             | PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO | MODIFICACIONES SALDO INICIAL Y ANULACIONES | RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO | TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS | PRESCRIPCIONES | PAGADAS EN EL EJERCICIO | PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE |
|----------|-------------|---------------------------------|--|-----------------------------|--------------------------------|----------------|-------------------------|--------------------------------------|
| CÓDIGO   | DESCRIPCIÓN |                                 |  |                             |                                |                |                         |                                      |
| TOTAL    |             |                                 |  |                             |                                |                |                         |                                      |



ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2023

DEUDORES

| CUENTA       | CONCEPTO |  | SALDO 1 DE ENERO | MODIFICACIONES SALDO INICIAL | CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO | TOTAL DEUDORES | ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO | DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE |
|--------------|----------|--|------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------------|--|
|              | CÓDIGO   | DESCRIPCIÓN  |                  |                              |                                |                |                                |  |
| 4490         | 10025    | INTERES DE DEVOLUCIONES DE INGRESOS INDEBIDOS              | 9.469,55         |                              | 253,32                         | 9.722,87       |                                | 9.722,87                                       |
| 4490         | 10026    | COSTAS DE EXPEDIENTES DE EMBARGOS                          | 2.574,10         |                              |                                | 2.574,10       |                                | 2.574,10                                       |
| 4490         | 10027    | GASTOS DE GESTION DE COBRO POR CONVENIO CON AEAT           | 3.900,00         |                              |                                | 3.900,00       |                                | 3.900,00                                       |
| 4490         | 10500    | PRESTAMO AL AYUNTAMIENTO A CARGO DEL FONDO RECAM           | 152.452,44       |                              |                                | 152.452,44     |                                | 152.452,44                                     |
| 4490         | 10502    | ENTREGAS A CUENTA CONTRA FUTURAS FORMALIZACIONES - NO C-60 | 1.778.405,77     |                              | 8.500.000,00                   | 10.278.405,77  | 7.811.518,22                   | 2.466.887,55                                   |
| 4490         | 10700    | ERRORES Y DIFERENCIAS CON BANKIA A SOLUCIONAR              | 0,18             |                              |                                | 0,18           |                                | 0,18   |
| TOTAL CUENTA |          |  | 1.946.802,04     |                              | 8.500.253,32                   | 10.447.055,36  | 7.811.518,22                   | 2.635.537,14                                   |
| TOTAL        |          |  | 1.946.802,04     |                              | 8.500.253,32                   | 10.447.055,36  | 7.811.518,22                   | 2.635.537,14                                   |



AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

EJERCICIO: 2023

| ACREEDORES   |        | CONCEPTO  |  | SALDO 1 DE ENERO |  | MODIFICACIONES<br>SALDO INICIAL | ABONOS<br>REALIZADOS EN<br>EJERCICIO | TOTAL<br>ACREEDORES | CARGOS<br>REALIZADOS EN<br>EJERCICIO | ACREEDORES<br>PDTES. DE PAGO A<br>31 DE DICIEMBRE |
|--------------|--------|---|--|------------------|--|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---|
| CUENTA       | CÓDIGO | DESCRIPCIÓN   |  |                  |  |                                 |                                      |                     |                                      |   |
| 4751         | 20001  | I.R.P.F. RETENCION TRABAJO<br>PERSONAL DE ORGANISMO   |  | 82.261,85        |  |                                 | 279.577,98                           | 361.839,83          | 282.557,50                           | 79.282,33   |
| 4751         | 20002  | I.R.P.F. RETENCION<br>PROFESIONALES                   |  | 164,31           |  |                                 | 1.571,92                             | 1.736,23            | 1.482,67                             | 253,56  |
| TOTAL CUENTA |        |   |  | 82.426,16        |  |                                 | 281.149,90                           | 363.576,06          | 284.040,17                           | 79.535,89   |
| 4760         | 20030  | CUOTA TRABAJADOR A SEG SOCIAL                         |  | 7.967,55         |  |                                 | 97.567,35                            | 105.534,90          | 97.551,71                            | 7.983,19  |
| TOTAL CUENTA |        |   |  | 7.967,55         |  |                                 | 97.567,35                            | 105.534,90          | 97.551,71                            | 7.983,19  |
| 5610         | 20055  | EMBARGOS JUDICIALES Y DE OTRAS<br>ADMINISTRACIONES    |  |                  |  |                                 | 339,74                               | 339,74              | 182,91                               | 156,83  |
| 5610         | 20100  | DEPOSITOS PAGOS DUPLICADOS<br>PENDIENTES DE DEVOLVER  |  | 184.489,05       |  |                                 |                                      | 184.489,05          |                                      | 184.489,05  |
| 5610         | 20200  | QUINCENAS<br>DEPOSITOS POR TRANSFERENCIAS<br>FALLIDAS |  | 706,69           |  |                                 |                                      | 706,69              |                                      | 706,69  |
| TOTAL CUENTA |        |   |  | 185.195,74       |  |                                 | 339,74                               | 185.535,48          | 182,91                               | 185.352,57  |
| TOTAL        |        |   |  | 275.589,45       |  |                                 | 379.056,99                           | 654.646,44          | 381.774,79                           | 272.871,65  |



AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

| COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN |   | MODIFICACIONES<br>SALDO INICIAL | COBROS<br>REALIZADOS EN<br>EJERCICIO | TOTAL COBROS<br>PDTES. APLICACIÓN | COBROS APLICADOS<br>EN EJERCICIO | COBROS PDTES. DE<br>APLICACIÓN A 31 DE<br>DICIEMBRE |
|---------------------------------|---|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---|
| CUENTA                          | CONCEPTO<br>DESCRIPCIÓN   |                                 |                                      |                                   |                                  |   |
| 5540                            | INGRESOS EN CUENTAS<br>OPERATIVAS PENDIENTE DE<br>APLICACION      |                                 | 10.600,00                            | 10.600,00                         | 9.600,00                         | 1.000,00  |
| 5540                            | INGRESOS PENDIENTES DE APLICAR<br>- CUADERNO 60                   | 1.814.331,05                    | 32.342.977,46                        | 34.157.308,51                     | 31.316.954,67                    | 2.840.353,84  |
| 5540                            | INGRESOS PENDIENTES DE APLICAR<br>FRACCIONAMIENTOS                | 1.972.168,72                    | 1.790.507,12                         | 3.762.675,84                      | 1.902.878,08                     | 1.859.797,76  |
| 5540                            | EMBARGOS EJECUTADOS   | 1.300.094,91                    | 1.069.551,61                         | 2.369.646,52                      | 904.196,47                       | 1.465.450,05  |
| 5540                            | INGRESOS PENDIENTES DE APLICAR<br>EMBARGOS SUELDOS Y SALARIOS     | 164.292,23                      | 25.935,88                            | 190.228,11                        | 16.113,74                        | 174.114,37  |
| 5540                            | EMBARGOS DE CREDITOS  | 33.805,00                       | 567,00                               | 34.372,00                         |                                  | 34.372,00   |
| 5540                            | EMBARGOS DE DEVOLUCIONES<br>TRIBUTARIAS DE HACIENDA DEL<br>ESTADO | 898.702,25                      | 1.012.998,76                         | 1.911.701,01                      | 807.898,88                       | 1.103.802,13  |
| 5540                            | CONVENIO AEAT RECAUDACION<br>EJECUTIVA                            | 3.900,00                        | 52.547,30                            | 56.447,30                         |                                  | 56.447,30   |
| 5540                            | CONVENIO DIPUTACION PROVINCIAL<br>DE GRANADA                      | 8.022,16                        | 3.442.501,04                         | 3.450.523,20                      | 2.614.240,62                     | 836.282,58  |
| TOTAL CUENTA                    |   | 6.195.316,32                    | 39.748.186,17                        | 45.943.502,49                     | 37.571.882,46                    | 8.371.620,03  |
|                                 |   |                                 |                                      |                                   |                                  |   |
| TOTAL                           |   | 6.195.316,32                    | 39.748.186,17                        | 45.943.502,49                     | 37.571.882,46                    | 8.371.620,03  |



AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

Fecha Obtención 13/06/2024  
Pág. 1  
EJERCICIO: 2023

OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

| CUENTA | CONCEPTO |             | PAGOS PDTES. APLICACIÓN A 1 DE ENERO | MODIFICACIONES SALDO INICIAL | PAGOS REALIZADOS EN EJERCICIO | TOTAL PAGOS PDTES. APLICACIÓN | PAGOS APLICADOS EN EJERCICIO | PAGOS PDTES. DE APLICACIÓN A 31 DE DICIEMBRE |
|--------|----------|-------------|--------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|--|
|        | CÓDIGO   | DESCRIPCIÓN |                                      |                              |                               |                               |                              |  |
|        |          |             |                                      |                              |                               |                               |                              |  |
| TOTAL  |          |             |                                      |                              |                               |                               |                              |  |





**CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN**

[illegible]



**ESTADO DE VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO**

| CONCEPTO | DESCRIPCIÓN                                      | SALDO 1 DE ENERO | MODIFICACIONES SALDO INICIAL | DEPÓSITOS RECIBIDOS EN EJERCICIO | TOTAL DEPÓSITOS RECIBIDOS | DEPÓSITOS CANCELADOS | DEPÓSITOS PENDIENTES DE DEVOLUCIÓN A 31 DE DICIEMBRE |
|----------|--|------------------|------------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------|--|
| 70500    | DEPOSITOS EN GARANTIAS DE EJECUCION DE CONTRATOS | 550,11           |                              |                                  | 550,11                    |                      | 550,11   |
| 70800    | OTROS VALORES EN DEPOSITO                        |                  |                              |                                  |                           |                      |  |
| TOTAL    |  | 550,11           |                              |                                  | 550,11                    |                      | 550,11   |



## PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

## EJERCICIO 2023

| APLIC.<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS<br>EXTRAORD. | SUPLEMENTOS<br>DE CRÉDITO | AMPLIACIONES DE<br>CRÉDITO | TRANSFERENCIAS CRÉDITO |           | INCORPORACIÓN<br>REMANENTES DE<br>CRÉDITO | CRÉDITOS<br>GENERADOS | BAJAS POR<br>ANULACIÓN | AJUSTES POR<br>PRORROGA | TOTAL<br>MODIFICACIÓN |
|--------------------------|-------------|-----------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------|-----------|---|-----------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|
|                          |             |                       |                           |                            | POSITIVAS              | NEGATIVAS |   |                       |                        |                         |                       |
| TOTAL                    |             |                       |                           |                            |                        |           |   |                       |                        |                         |                       |

| REMANENTES DE CRÉDITO |       |       | PRESUPUESTO DE GASTOS  |  |                          |                | REMANENTES NO COMPROMETIDOS |               |                 |
|-----------------------|-------|-------|--|--|--------------------------|----------------|-----------------------------|---------------|-----------------|
| APLIC. PRESUPUESTARIA |       |       | DESCRIPCIÓN  |  | REMANENTES COMPROMETIDOS |                | REMANENTES NO COMPROMETIDOS |               |                 |
|                       |       |       |  |  | INCORPORABLES            | NO INCORPORABL | TOTAL                       | INCORPORABLES | NO INCORPORABLE |
| 2023 0801             | 93201 | 10100 | RETRIBUCIONES BASICAS  |  |                          |                |                             |               | -2.735,39       |
| 2023 0801             | 93201 | 10101 | OTRAS REMUNERACIONES   |  |                          |                |                             |               | -712,10         |
| 2023 0801             | 93201 | 10102 | INCREMENTO 0,3% MASA SALARIAL 2018, 2019 Y 2020 - ACUM 0,9%  |  |                          |                |                             |               | -704,52         |
| 2023 0801             | 93201 | 13100 | RETRIBUCIONES BASICAS - GRUPO A1                             |  |                          |                |                             |               | -15.227,61      |
| 2023 0801             | 93201 | 13101 | RETRIBUCIONES BASICAS - GRUPO A2                             |  |                          |                |                             |               | -3.002,87       |
| 2023 0801             | 93201 | 13103 | RETRIBUCIONES BASICAS - GRUPO C1                             |  |                          |                |                             |               | 6.202,90        |
| 2023 0801             | 93201 | 13104 | RETRIBUCIONES BASICAS - GRUPO C2                             |  |                          |                |                             |               | 85.884,58       |
| 2023 0801             | 93201 | 13105 | RETRIBUCIONES BASICAS - AGRUPACIONES PROFESIONALES           |  |                          |                |                             |               | -31.524,26      |
| 2023 0801             | 93201 | 13107 | CARRERA PROFESIONAL HORIZONTAL                               |  |                          |                |                             |               | 14.883,84       |
| 2023 0801             | 93201 | 15100 | GRATIFICACIONES (NOTIFICADORES - ASIG DIRECCIONES) DE LA AMT |  |                          |                |                             |               | 10.000,00       |
| 2023 0801             | 93201 | 16000 | SEGURIDAD SOCIAL   |  |                          |                |                             |               | 96.384,48       |
| 2023 0801             | 93201 | 16200 | FORMACION DEL PERSONAL - CURSOS EXTERNOS                     |  |                          |                |                             |               | 1.449,50        |
| 2023 0801             | 93201 | 16204 | ACCION SOCIAL, AY HIJOS, SEGUROS VIDA                        |  |                          |                |                             |               | 5.609,19        |
| 2023 0801             | 93201 | 21500 | MOBILIARIO Y EQUIPOS DE OFICINAS                             |  |                          |                |                             |               | 2.500,00        |
| 2023 0801             | 93201 | 21600 | MANTENIMIENTO EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN      |  |                          |                |                             |               | 2.500,00        |
| 2023 0801             | 93201 | 22000 | MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE               |  |                          |                |                             |               | 8.000,00        |
| 2023 0801             | 93201 | 22001 | PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES               |  |                          |                |                             |               | 1.000,00        |
| 2023 0801             | 93201 | 22002 | MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABLE                        |  |                          |                |                             |               | 12.000,00       |
| 2023 0801             | 93201 | 22003 | PAPEL IMPRESO DE NOTIFICACIONES                              |  |                          |                |                             |               | 13.620,42       |

PRESUPUESTO DE GASTOS

REMANENTES DE CRÉDITO

EJERCICIO2023

| APLIC. PRESUPUESTARIA |       | DESCRIPCIÓN | REMANENTES COMPROMETIDOS |                |            | REMANENTES NO COMPROMETIDOS |                 |            |
|-----------------------|-------|-------------|--------------------------|----------------|------------|-----------------------------|-----------------|------------|
|                       |       |             | INCORPORABLES            | NO INCORPORABL | TOTAL      | INCORPORABLES               | NO INCORPORABLE | TOTAL      |
| 2023 0801             | 93201 | 22201       | 404.020,26               |                | 404.020,26 |                             |                 |            |
| 2023 0801             | 93201 | 22604       |                          |                |            |                             | 23.369,57       | 23.369,57  |
| 2023 0801             | 93201 | 22607       |                          |                |            |                             | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 22610       |                          |                |            |                             | 5.000,00        | 5.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 22699       |                          |                |            |                             | 2.000,00        | 2.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 22702       |                          |                |            |                             | 62.333,45       | 62.333,45  |
| 2023 0801             | 93201 | 22703       |                          |                |            |                             | 5.000,00        | 5.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 22706       |                          |                |            |                             | 5.000,00        | 5.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 22709       |                          |                |            |                             | 520,24          | 520,24     |
| 2023 0801             | 93201 | 23010       |                          |                |            |                             | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 23020       |                          |                |            |                             | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 23110       |                          |                |            |                             | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 23120       |                          |                |            |                             | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 35900       |                          |                |            |                             | 1.000,00        | 1.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 50000       |                          |                |            |                             | 8.476,98        | 8.476,98   |
| 2023 0801             | 93201 | 62500       |                          |                |            | 5.000,00                    |                 | 5.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 62600       |                          |                |            | 5.000,00                    |                 | 5.000,00   |
| 2023 0801             | 93201 | 83000       |                          |                |            |                             |                 |            |
| TOTAL                 |       |             | 404.020,26               |                | 404.020,26 | 10.000,00                   | 323.828,40      | 333.828,40 |



**AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA**

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE  
PROCESO DE GESTIÓN**

| DERECHOS ANULADOS            |             | EJERCICIO 2023                |                                   |                            |
|------------------------------|-------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| APLICACIÓN<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | ANULACIÓN DE<br>LIQUIDACIONES | APLAZAMIENTO Y<br>FRACCIONAMIENTO | DEVOLUCIÓN DE<br>INGRESOS  |
| TOTAL                        |             |                               |                                   | TOTAL DERECHOS<br>ANULADOS |
|                              |             |                               |                                   |                            |



**AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA**

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE  
PROCESO DE GESTIÓN**

**DERECHOS CANCELADOS**

| APLICACIÓN<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COBROS EN ESPECIE | INSOLVENCIAS | OTRAS CAUSAS | TOTAL DERECHOS<br>CANCELADOS |
|------------------------------|-------------|-------------------|--------------|--------------|------------------------------|
| TOTAL                        |             |                   |              |              |                              |



AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE  
PROCESO DE GESTIÓN

| RECAUDACIÓN NETA          |   |                   | EJERCICIO 2023          |                  |
|---------------------------|---|-------------------|-------------------------|------------------|
| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                               | RECAUDACIÓN TOTAL | DEVOLUCIONES DE INGRESO | RECAUDACIÓN NETA |
| 0801.40000                | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AYTO GRANADA    | 1.909.835,64      |                         | 1.909.835,64     |
| 0801.52000                | INTERESES EN CUENTAS CORRIENTES           | 2.050,71          |                         | 2.050,71         |
| 0801.83100                | ANTICIPOS DE NOMINA AL PERSONAL DE LA AMT | 3.000,00          |                         | 3.000,00         |
| TOTAL                     |   | 1.914.886,35      |                         | 1.914.886,35     |





**AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA**

**PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE  
PROCESO DE GESTIÓN**

**DEVOLUCIONES DE INGRESOS**

| DEVOLUCIONES DE INGRESOS |             | EJERCICIO 2023                 |   |                             |                                |                                     |
|--------------------------|-------------|--------------------------------|---|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| APLIC. PRESUPUEST.       | DESCRIPCIÓN | PENDIENTE DE PAGO A 1 DE ENERO | MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL Y ANULACIONES | RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO | TOTAL DEVOLUCIONES RECONOCIDAS | PRESCRIPCIONES                      |
|                          |             |                                |   |                             |                                |                                     |
|                          | TOTAL       |                                |   |                             |                                |                                     |
|                          |             |                                |   |                             |                                | PAGADAS EN EL EJERCICIO             |
|                          |             |                                |   |                             |                                | PENDIENTE DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE |



PRESUPUESTO DE INGRESOS. EJERCICIO CORRIENTE  
PROCESO DE GESTIÓN

| COMPROMISOS CONCERTADOS   |             | EJERCICIO 2023                 |                 |  |
|---------------------------|-------------|--------------------------------|-----------------|--|
| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COMPROMISOS CONCERTADOS        |                 | COMPROMISOS REALIZADOS                               |
|                           |             | INCORPORADOS DE PTOS. CERRADOS | EN EL EJERCICIO |  |
|                           |             |                                | TOTAL           | COMPROMISOS PENDIENTES DE REALIZAR A 31 DE DICIEMBRE |
| TOTAL                     |             |                                |                 |  |



**AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA**

Fecha Obtención 13/06/2024  
Pag. 1

**EJERCICIOS CERRADOS  
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

**EJERCICIO 2023**

| Aplic.<br>Presupuestaria | Descripción  | Obligaciones<br>pendientes de pago a<br>1 de Enero | Modificaciones saldo<br>inicial y anulaciones | Total Obligaciones | Prescripciones | Pagos realizados | Obligaciones<br>pendientes de pago a<br>31 de Diciembre |
|--------------------------|--|--|---|--------------------|----------------|------------------|---|
| 2020.0801.93201.16200    | FORMACION DEL PERSONAL<br>DE LA AMT - CURSOS           | 54,70  |   | 54,70              |                |                  | 54,70   |
| 2022.0801.93201.22201    | NOTIFICACIONES POSTALES                                | 261.855,86   |   | 261.855,86         |                | 261.855,86       |   |
| 2022.0801.93201.22604    | JURIDICOS Y CONTENCIOSOS<br>- REGISTRO DE LA PROPIEDAD | 1.617,37   |   | 1.617,37           |                | 1.617,37         |   |
| 2022.0801.93201.22709    | PREVENCION DE RIESGOS<br>LABORALES                     | 489,88   |   | 489,88             |                | 489,88           |   |
|                          |  | 264.017,81   |   | 264.017,81         |                | 263.963,11       | 54,70   |



PRESUPUESTO DE INGRESOS  
DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

Fecha Obtención 13/06/2024  
Pág. 1

| DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES |   |   |                              |                   | EJERCICIO           |             |   |  | 2023 |
|--------------------------------------|---|---|------------------------------|-------------------|---------------------|-------------|---|--|------|
| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA            | DESCRIPCIÓN                               | DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO | MODIFICACIONES SALDO INICIAL | DERECHOS ANULADOS | DERECHOS CANCELADOS | RECAUDACIÓN | DERECHOS PENDIENTE DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE |  |      |
| 2017.0801.40000                      | TRANSF CTES AYTO GRANADA                  | 0,05                                      |                              |                   |                     |             | 0,05  |  |      |
| 2018.0801.40000                      | TRANSF CTES AYTO GRANADA                  | 918,11                                    |                              |                   |                     |             | 918,11  |  |      |
| 2019.0801.40000                      | TRANSF CTES AYTO GRANADA                  | 0,05                                      |                              |                   |                     |             | 0,05  |  |      |
| 2020.0801.83100                      | ANTICIPOS DE NOMINA AL PERSONAL DE LA AMT | 300,00                                    |                              |                   |                     | 300,00      |   |  |      |
| 2021.0801.83100                      | ANTICIPOS DE NOMINA AL PERSONAL DE LA AMT | 4.400,00                                  |                              |                   |                     | 3.000,00    | 1.400,00                                      |  |      |
| 2022.0801.40000                      | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AYTO GRANADA    | 318.305,95                                |                              |                   |                     | 318.305,95  |   |  |      |
| 2022.0801.83100                      | ANTICIPOS DE NOMINA AL PERSONAL DE LA AMT | 8.300,00                                  |                              |                   |                     | 3.300,00    | 5.000,00                                      |  |      |
| TOTAL                                |   | 332.224,16                                |                              |                   |                     | 324.905,95  | 7.318,21                                      |  |      |



| APLICACIÓN<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | ANULACIÓN DE LIQUIDACIONES | APLAZAMIENTO Y<br>FRACCIONAMIENTO | TOTAL DERECHOS<br>ANULADOS |
|------------------------------|-------------|----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| TOTAL                        |             |                            |                                   |                            |



## DERECHOS CANCELADOS

| EJERCICIO 2023            |             |                   |              |                |              |                           |
|---------------------------|-------------|-------------------|--------------|----------------|--------------|---------------------------|
| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COBROS EN ESPECIE | INSOLVENCIAS | PRESCRIPCIONES | OTRAS CAUSAS | TOTAL DERECHOS CANCELADOS |
| TOTAL                     |             |                   |              |                |              |                           |



EJERCICIOS CERRADOS

Fecha Obtención 13/06/2024  
Pág. 1

VARIACIÓN DE RESULTADOS PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

|  | EJERCICIO                   |                                 | 2023   |
|--|-----------------------------|---------------------------------|--|
|  | TOTAL<br>VARIACIÓN DERECHOS | TOTAL<br>VARIACIÓN OBLIGACIONES | VARIACIÓN DE RESULTADOS<br>PRESUPUESTARIOS DE EJERCICIOS<br>ANTERIORES |
| - a) Operaciones corrientes                            |                             |                                 |  |
| - b) Operaciones de capital                            |                             |                                 |  |
| 1. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES NO<br>FINANCIERAS (a+b) |                             |                                 |  |
| - c) Activos financieros                               |                             |                                 |  |
| - d) Pasivos financieros                               |                             |                                 |  |
| 2. TOTAL VARIACIÓN OPERACIONES<br>FINANCIERAS ( c+d)   |                             |                                 |  |
| TOTAL (1+2)  |                             |                                 |  |



AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

| EJERCICIO | 2023 | APLIC.<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN                     | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO |       |       |       |                |
|-----------|------|--------------------------|---------------------------------|---|-------|-------|-------|----------------|
|           |      |                          |                                 | 2.024   | 2.025 | 2.026 | 2.027 | AÑOS SUCESIVOS |
|           |      | 2023.0801.93201.22003    | PAPEL IMPRESO DE NOTIFICACIONES |   |       |       |       |                |
|           |      | 2023.0801.93201.22201    | NOTIFICACIONES POSTALES         |   |       |       |       |                |
|           |      |                          | TOTAL                           |   |       |       |       |                |





AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

EJERCICIOS POSTERIORES  
COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES

| EJERCICIO | 2023 | APLICACIÓN<br>PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | COMPROMISOS DE INGRESOS CONCERTADOS IMPUTABLES AL EJERCICIO |      |      |      | AÑOS SUCESIVOS |
|-----------|------|------------------------------|-------------|---|------|------|------|----------------|
|           |      |                              |             | 2024  | 2025 | 2026 | 2027 |                |
|           |      |                              |             |   |      |      |      |                |
| TOTAL     |      |                              |             |   |      |      |      |                |



INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA  
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE GASTOS

Resumen de ejecución

| Código Proyecto / Denominación | AÑO DE INICIO | DURACIÓN (años) | GASTO PREVISTO | GASTO COMPROMETIDO | OBLIGACIONES RECONOCIDAS |                 |       | GASTO PENDIENTE DE REALIZAR | FINANCIACIÓN AFECTADA |
|--------------------------------|---------------|-----------------|----------------|--------------------|--------------------------|-----------------|-------|-----------------------------|-----------------------|
|                                |               |                 |                |                    | A 1 DE ENERO             | EN EL EJERCICIO | TOTAL |                             |                       |
|                                |               |                 |                |                    |                          |                 |       |                             | NO                    |
| TOTAL                          |               |                 |                |                    |                          |                 |       |                             |                       |

EJERCICIO 2023

PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE

ANUALIDADES PENDIENTES

| CÓDIGO DE PROYECTO | DENOMINACIÓN | GASTO PENDIENTE DE REALIZAR |      |      | AÑOS SUCESIVOS |
|--------------------|--------------|-----------------------------|------|------|----------------|
|                    |              | 2023                        | 2024 | 2025 |                |
| TOTAL              |              |                             |      |      |                |



## GASTOS CON FINANCIACIÓN AFECTADA

| DESVIACIONES DE FINANCIACIÓN |             |                    |                           | EJERCICIO 2023              |                            |           |                         |
|------------------------------|-------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------|-------------------------|
| CÓDIGO DE GASTO              | DESCRIPCIÓN | AGENTE FINANCIADOR |                           | COEFICIENTE DE FINANCIACIÓN | DESVIACIONES DEL EJERCICIO |           | DESVIACIONES ACUMULADAS |
|                              |             | TERCERO            | APLICACIÓN PRESUPUESTARIA |                             | POSITIVAS                  | NEGATIVAS |                         |
| TOTAL                        |             |                    |                           |                             |                            |           |                         |



AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

Fecha Obtención 13/06/2024

Pág. 1

ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

EJERCICIO 2023

| CUENTAS                  | COMPONENTES   | IMPORTES<br>AÑO |               | IMPORTES<br>AÑO ANTERIOR |               |
|--------------------------|---|-----------------|---------------|--------------------------|---------------|
| 57,556                   | 1. Fondos líquidos  |                 | 6.988.141,24  |                          | 6.463.090,53  |
| 430                      | 2. Derechos pendientes de cobro                                 |                 | 2.654.855,35  |                          | 2.279.026,20  |
| 431                      | + del Presupuesto corriente                                     | 12.000,00       |               | 326.605,95               |               |
| 257,258,270,275,440,442, | + de Presupuestos cerrados                                      | 7.318,21        |               | 5.618,21                 |               |
| 449,456,470,471,472,537, | + de Operaciones no presupuestarias                             | 2.635.537,14    |               | 1.946.802,04             |               |
| 538,550,565,566          |   |                 |               |                          |               |
| 400                      | 3. Obligaciones pendientes de pago                              |                 | 435.119,74    |                          | 539.607,26    |
| 401                      | + del Presupuesto corriente                                     | 162.193,39      |               | 263.963,11               |               |
| 165,166,180,185,410,414, | + de Presupuestos cerrados                                      | 54,70           |               | 54,70                    |               |
| 419,453,456,475,476,477, | + de Operaciones no presupuestarias                             | 272.871,65      |               | 275.589,45               |               |
| 502,515,516,521,550,560, |   |                 |               |                          |               |
| 561                      |   |                 |               |                          |               |
| 554,559                  | 4. Partidas pendientes de aplicación                            |                 | -8.371.620,03 |                          | -6.195.316,32 |
| 555,5581,5585            | - cobros realizados pendientes de aplicación definitiva         | 8.371.620,03    |               | 6.195.316,32             |               |
|                          | + pagos realizados pendientes de aplicación definitiva          |                 |               |                          |               |
|                          | I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)                 |                 | 836.256,82    |                          | 2.007.193,15  |
| 2961,2962,2981,2982,49   | II. Saldos de dudoso cobro                                      |                 |               |                          |               |
| 00,4901,4902,4903,5961   |   |                 |               |                          |               |
| ,5962,5981,5982          | III. Exceso de financiación afectada                            |                 |               |                          |               |
|                          | IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III) |                 | 836.256,82    |                          | 2.007.193,15  |

Acreeedores por operaciones devengadas.

EJERCICIO 2023

| CUENTA | IMPORTE | OBSERVACIONES |
|--------|---------|---------------|
| TOTAL  |         |               |
|        |         |               |



INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.

1. INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

A) LIQUIDEZ INMEDIATA

EJERCICIO 2023

| FONDOS LÍQUIDOS (1) | PASIVO CORRIENTE (2) | LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2) |
|---------------------|----------------------|--------------------------|
| 6.988.141,24        | 8.806.739,77         | 0,79                     |

B) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

| DERECHOS PENDIENTES DE COBRO (2) | FONDOS LÍQUIDOS (1) | PASIVO CORRIENTE (3) | LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2)/3) |
|----------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------|
| 2.654.855,35                     | 6.988.141,24        | 8.806.739,77         | 1,09                             |

C) LIQUIDEZ GENERAL

| ACTIVO CORRIENTE (1) | PASIVO CORRIENTE (2) | LIQUIDEZ GENERAL (1/2) |
|----------------------|----------------------|------------------------|
| 9.642.996,59         | 8.806.739,77         | 1,10                   |

D) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

| PASIVO CORRIENTE (1) | PASIVO NO CORRIENTE (2) | NÚMERO DE HABITANTES (3) | ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2)/3) |
|----------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| 8.806.739,77         | 0,00                    | 230595                   | 38,19                                 |

E) ENDEUDAMIENTO

| PASIVO CORRIENTE (1) | PASIVO NO CORRIENTE (2) | PATRIMONIO NETO (3) | ENDEUDAMIENTO ((1+2)/(1+2+3)) |
|----------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------------|
| 8.806.739,77         | 0,00                    | 852.359,69          | 0,91                          |

F) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

| PASIVO CORRIENTE (1) | PASIVO NO CORRIENTE (2) | RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1/2) |
|----------------------|-------------------------|---------------------------------|
| 8.806.739,77         | 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                    | -1.645.853,00               | 8.806.739,77         | -5,35                     |

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) |
|---|----------------------------------|--|
| 10.273.995,41   | 265.128,81                       | 38,75  |

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) |
|---|--------------------------------|------------------------------|
| 0,00  | 0,00                           | 0,00                         |



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) |
|-----------------------------------|---|---|--|--|
| 1.909.835,64                      | 0,00                                      | 1,00  | 0,00                                   | 0,00   |

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) |
|---------------------------------|--------------------------|--|--------------------------|---|
| 3.082.822,68                    | 0,63                     | 0,00   | 0,00                     | 0,37                                    |

3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

| GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1) | INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (2) | COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1/2) |
|---------------------------------|-----------------------------------|--|
| 3.082.822,68                    | 1.909.835,64                      | 1,61                                     |





INDICADORES PRESUPUESTARIOS

DEL PRESUPUESTO CORRIENTE

EJERCICIO 2023

| EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / CRÉDITOS DEFINITIVOS |                                |                      |
|---|--------------------------------|----------------------|
| EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS   | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | CRÉDITOS DEFINITIVOS |
| 0,81  | 3.097.822,68                   | 3.835.671,34         |

| REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS LÍQUIDOS / OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS |                |                                |
|--|----------------|--------------------------------|
| REALIZACIÓN DE PAGOS   | PAGOS LÍQUIDOS | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS |
| 0,95   | 2.935.629,29   | 3.097.822,68                   |

| GASTO POR HABITANTE = OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS / Nº DE HABITANTES |                                |                  |
|---|--------------------------------|------------------|
| GASTO POR HABITANTE   | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | Nº DE HABITANTES |
| 13,43   | 3.097.822,68                   | 230.595          |

| 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 |
| 0,00  | 0,00   | 230.595          |

| 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  | 0,00   | 3.097.822,68                   |

| EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS / PREVISIONES DEFINITIVAS |                            |                         |
|--|----------------------------|-------------------------|
| EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS  | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | PREVISIONES DEFINITIVAS |
| 0,50   | 1.926.886,35               | 3.835.671,34            |

| REALIZACIÓN DE COBROS = RECAUDACIÓN NETA / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS |                  |                            |
|---|------------------|----------------------------|
| REALIZACIÓN DE COBROS   | RECAUDACIÓN NETA | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS |
| 0,99  | 1.914.886,35     | 1.926.886,35               |

| AUTONOMÍA = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas) / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES |  |                                    |
|---|--|------------------------------------|
| AUTONOMÍA   | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS (de los cap I, II, III, V, VI, VIII y transferencias recibidas) | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES |
| 0,01  | 17.050,71  | 1.926.886,35                       |

| AUTONOMÍA FISCAL = DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS / DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES |  |                                    |
|--|--|------------------------------------|
| AUTONOMÍA FISCAL   | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS DE INGRESOS TRIBUTARIOS | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS TOTALES |
| 0,00   | 0,00   | 1.926.886,35                       |



INDICADORES PRESUPUESTARIOS

| SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE = RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO / Nº DE HABITANTES |                                   |                  |
|--|-----------------------------------|------------------|
| SUPERÁVIT (o DÉFICIT) POR HABITANTE  | RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO | Nº DE HABITANTES |
| -5,08  | -1.170.936,33                     | 230.595          |

DE PRESUPUESTO CERRADOS

| REALIZACIÓN DE PAGOS = PAGOS / SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones) |            |  |
|---|------------|--|
| REALIZACIÓN DE PAGOS  | PAGOS      | SALDO INICIAL DE OBLIGACIONES (+/- Modificaciones y Anulaciones) |
| 1,00  | 263.963,11 | 264.017,81   |

| REALIZACIÓN DE COBROS = COBROS / SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones) |            |  |
|---|------------|--|
| REALIZACIÓN DE COBROS   | COBROS     | SALDO INICIAL DE DERECHOS (+/- Modificaciones y Anulaciones) |
| 0,98  | 324.905,95 | 332.224,16   |

1. RESUMEN GENERAL DE COSTES DE LA ENTIDAD.

| ELEMENTOS                         | Importe | %      |
|-----------------------------------|---------|--------|
| COSTES DE PERSONAL                |         |        |
| ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS |         |        |
| SERVICIOS EXTERIORES              |         |        |
| TRIBUTOS                          |         |        |
| COSTES CALCULADOS                 |         |        |
| COSTES FINANCIEROS                |         |        |
| COSTES DE TRANSFERENCIAS          |         |        |
| OTROS COSTES                      |         |        |
| TOTAL                             |         | 0,00 % |

2. RESUMEN DEL COSTE POR ELEMENTOS DE LAS ACTIVIDADES.

ACTIVIDAD:

| ELEMENTOS | Coste Directo | Coste Indirecto | TOTAL | %      |
|-----------|---------------|-----------------|-------|--------|
|           |               |                 |       |        |
| TOTAL     |               |                 |       | 0,00 % |

3. RESUMEN DE COSTES POR ACTIVIDAD.

| ACTIVIDADES           | Importe | %      |
|-----------------------|---------|--------|
|                       |         |        |
| Total Costes Tratados |         | 0,00 % |

4. RESUMEN RELACIONANDO COSTES E INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES.

| ACTIVIDADES | Coste Total<br>Actividad | Ingresos | Margen | %<br>Cobertura |
|-------------|--------------------------|----------|--------|----------------|
|             |                          |          |        |                |
| TOTAL       |                          |          |        |                |

1) INDICADORES DE EFICACIA

A) NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS / NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS

| DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD | NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS (1) | NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS (2) | VALOR INDICADOR (1/2) |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|

1) INDICADORES DE EFICACIA

B) PLAZO MEDIO DE ESPERA PARA RECIBIR UN DETERMINADO SERVICIO PÚBLICO

| DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD | PLAZO MEDIO |
|-----------------------------|-------------|
|-----------------------------|-------------|



1) INDICADORES DE EFICACIA

C) PORCENTAJE DE POBLACIÓN CUBIERTA POR UN DETERMINADO SERVICIO PÚBLICO

| DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD | PORCENTAJE POBLACIÓN |
|-----------------------------|----------------------|
|-----------------------------|----------------------|

1) INDICADORES DE EFICACIA

D) NUM. DE ACTUACIONES EJERCICIO ACTUAL / NUM. DE ACTUACIONES EJERCICIOS ANTERIORES

| DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD | NUM. DE ACTUACIONES REALIZADAS EJERCICIO ACTUAL (1) | NUM. DE ACTUACIONES PREVISTAS EJERCICIO ACTUAL (2) | NUM. MEDIO DE ACTUACIONES REALIZADAS EJERCICIOS ANTERIORES (3) | NUM. MEDIO DE ACTUACIONES PREVISTAS EJERCICIOS ANTERIORES (4) | VALOR INDICADOR (1/2)/(3/4) |
|-----------------------------|---|--|--|---|-----------------------------|
|-----------------------------|---|--|--|---|-----------------------------|

2) INDICADORES DE EFICIENCIA

A) COSTE DE ACTIVIDAD / NÚMERO DE USUARIOS

| DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD | COSTE DE LA ACTIVIDAD (1) | NÚMERO DE USUARIOS(2) | VALOR INDICADOR (1/2) |
|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|

2) INDICADORES DE EFICIENCIA

B) COSTE REAL DE LA ACTIVIDAD / COSTE PREVISTO DE LA ACTIVIDAD

| DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD | COSTE REAL DE LA ACTIVIDAD (1) | COSTE PREVISTO DE LA ACTIVIDAD (2) | VALOR INDICADOR (1/2) |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------|
|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------|

2) INDICADORES DE EFICIENCIA

C) COSTE DE LA ACTIVIDAD / NÚMERO DE UNIDADES EQUIVALENTES PRODUCIDAS

| DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD | COSTE DE LA ACTIVIDAD (1) | NÚMERO DE UNIDADES EQUIVALENTES PRODUCIDAS (2) | VALOR INDICADOR (1/2) |
|-----------------------------|---------------------------|--|-----------------------|
|-----------------------------|---------------------------|--|-----------------------|

3) INDICADOR DE ECONOMÍA

| FACTOR DE PRODUCCIÓN | PRECIO O COSTE DE ADQUISICIÓN DEL FACTOR DE PRODUCCIÓN 'X' (1) | PRECIO MEDIO DEL FACTOR DE PRODUCCIÓN 'X' EN EL MERCADO (2) | VALOR INDICADOR (1/2) |
|----------------------|--|---|-----------------------|
|----------------------|--|---|-----------------------|

4) INDICADOR DE MEDIOS DE PRODUCCIÓN

| DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD | COSTE DE PERSONAL (1) | NÚMERO DE PERSONAS EQUIVALENTES (2) | VALOR INDICADOR (1/2) |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|
|-----------------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|

# Memoria del ejercicio 2023

## AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA

### **22. Acontecimientos posteriores al cierre**

No ha acontecido ningún hecho con posterioridad al cierre que sea de utilidad para la lectura de las cuentas anuales de la entidad.





AGENCIA MUNICIPAL TRIBUTARIA  
AYUNTAMIENTO DE GRANADA

Fecha Obtención 13/06/2024

Pág. 1

ESTADO DE CONCILIACIÓN BANCARIA

EJERCICIO: 2023

| ENTIDAD BANCARIA<br>(IBAN/BIC) | SALDO SEGÚN<br>ENTIDAD<br>BANCARIA (1) | COBROS<br>CONTABILIZADOS<br>POR LA ENTIDAD<br>Y NO POR EL<br>BANCO (2) | PAGOS<br>CONTABILIZADOS<br>POR LA ENTIDAD<br>Y NO POR EL<br>BANCO (3) | COBROS<br>CONTABILIZADOS<br>POR EL BANCO Y<br>NO POR LA<br>ENTIDAD (4) | PAGOS<br>CONTABILIZADOS<br>POR EL BANCO Y<br>NO POR LA<br>ENTIDAD (5) | SALDO<br>CONCILIADO<br>(6)=(1+2+5)-(3+4) | SALDO SEGUN LA<br>ENTIDAD (7) | DIFERENCIA<br>SALDOS (8)=(6-7) |
|--------------------------------|--|--|---|--|---|--|-------------------------------|--------------------------------|
| ES-03-21004224351300632104     | 2.002,68                               |  |   | 2,37   | 0,45  | 2.000,76                                 | 1.999,99                      | 0,77                           |
| ES-37-21002175780200458701     | 460.778,73                             | 122.309,35   |   |  |   | 583.088,08                               | 281.388,85                    | 301.699,23                     |
| ES-39-02370210309173448798     | 5.595,30                               |  |   |  |   | 5.595,30                                 | 5.595,30                      |                                |
| ES-51-30230110477009352704     | 979.373,92                             |  |   |  |   | 979.373,92                               | 979.373,92                    |                                |
| ES-54-21004224341300902253     | 3.320.868,51                           |  |   |  | 39,99   | 3.320.908,50                             | 3.320.908,50                  |                                |
| ES-62-21004224321300631771     |  |  |   |  |   |  | 533.646,14                    | -533.646,14                    |
| ES-64-30230100745418194105     | 200.490,73                             |  |   |  |   | 200.490,73                               | 200.490,73                    |                                |
| ES-85-01825695870711500102     | 165.270,43                             |  |   |  |   | 165.270,43                               | 50.914,93                     | 114.355,50                     |
| ES-87-00496729202916170664     | 33.500,21                              |  |   |  |   | 33.500,21                                | 33.500,21                     |                                |
| ES-96-30230110416891917004     | 1.580.322,67                           |  |   |  |   | 1.580.322,67                             | 1.580.322,67                  |                                |
| TOTAL                          | 6.748.203,18                           | 122.309,35   |   | 2,37   | 40,44   | 6.870.550,60                             | 6.988.141,24                  | -117.590,64                    |

BALANCE DE COMPROBACIÓN  
(MEMORIA)

| CUENTA | DESCRIPCIÓN  | SALDO INICIAL |            | MOVIMIENTOS  |              |              | SALDO FINAL |              |
|--------|--|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
|        |  | DEUDOR        | ACREEDOR   | DEBE         | HABER        | DEUDOR       | ACREEDOR    |              |
| 0000   | Cuentas de control presupuestario. Presupuesto ejercicio corriente.          |               |            | 3.835.671,34 | 3.835.671,34 |              |             |              |
| 0010   | Presupuesto de gastos: créditos iniciales.                                   |               |            | 3.835.671,34 | 3.835.671,34 |              |             |              |
| 0030   | Presupuesto de gastos: créditos definitivos. Créditos disponibles.           |               |            | 3.501.842,94 | 3.835.671,34 |              |             | 333.828,40   |
| 0031   | Presupuesto de gastos: créditos definitivos. Créditos retenidos para gastar. |               |            | 190.744,93   | 190.744,93   |              |             |              |
| 0040   | Presupuesto de gastos: gastos autorizados.                                   |               |            | 3.501.842,94 | 3.501.842,94 |              |             |              |
| 0050   | Presupuesto de gastos: gastos comprometidos.                                 |               |            |              | 3.501.842,94 |              |             | 3.501.842,94 |
| 0060   | Presupuesto de ingresos: provisiones iniciales.                              |               |            | 3.835.671,34 | 3.835.671,34 |              |             |              |
| 0080   | Presupuesto de ingresos: provisiones definitivas.                            |               |            | 3.835.671,34 |              | 3.835.671,34 |             |              |
| 1010   | Patrimonio recibido. Aportación patrimonial dineraria.                       |               | 254.423,83 |              |              |              |             | 254.423,83   |
| 1200   | Resultados de ejercicios anteriores.   |               | 786.845,37 |              | 982.026,82   |              |             | 1.768.872,19 |
| 1290   | Resultado del ejercicio.   |               | 982.026,82 | 982.026,82   |              |              |             |              |
| 2160   | Inmovilizaciones materiales.Mobiliario.                                      | 9.699,72      |            |              |              |              | 9.699,72    |              |
| 2170   | Inmovilizaciones materiales.Equipos para procesos de información.            | 6.403,15      |            |              |              |              | 6.403,15    |              |
| 4000   | Acreedores presupuestarios.Operaciones de gestión.                           |               |            | 2.920.629,29 | 3.082.822,68 |              |             | 162.193,39   |
| 4001   | Acreedores presupuestarios.Otras cuentas a pagar.                            |               |            | 15.000,00    | 15.000,00    |              |             |              |
| 4010   | Acreedores presupuestarios.Operaciones de gestión.                           |               | 264.017,81 | 263.963,11   |              |              |             | 54,70        |
| 43000  | Operaciones de gestión.Ingreso Directo                                       |               |            | 1.909.835,64 | 1.909.835,64 |              |             |              |
| 43030  | Otras inversiones financieras. Ingreso Directo                               |               |            | 15.000,00    | 3.000,00     |              | 12.000,00   |              |

BALANCE DE COMPROBACIÓN  
(MEMORIA)

| CUENTA | DESCRIPCIÓN   | SALDO INICIAL |              | MOVIMIENTOS   |               | SALDO FINAL  |              |
|--------|---|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|        |   | DEUDOR        | ACREEDOR     | DEBE          | HABER         | DEUDOR       | ACREEDOR     |
| 43032  | Otras inversiones financieras. Ingreso sin contraído previo   |               |              | 2.050,71      | 2.050,71      |              |              |
| 43100  | Operaciones de gestión. Ingreso Directo   | 319.224,16    |              |               | 318.305,95    | 918,21       |              |
| 43130  | Otras inversiones financieras.Ingreso Directo   | 13.000,00     |              |               | 6.600,00      | 6.400,00     |              |
| 4490   | Otros deudores no presupuestarios.  | 1.946.802,04  |              | 8.500.253,32  | 7.811.518,22  | 2.635.537,14 |              |
| 4751   | Hacienda Pública, acreedor por retenciones practicadas.   |               | 82.426,16    | 284.040,17    | 281.149,90    |              | 79.535,89    |
| 4760   | Seguridad Social.   |               | 7.967,55     | 97.551,71     | 97.567,35     |              | 7.983,19     |
| 5440   | Créditos a corto plazo al personal.   |               |              | 15.000,00     | 15.000,00     |              |              |
| 5540   | Cobros pendientes de aplicación.  |               | 6.195.316,32 | 37.571.882,46 | 39.748.186,17 |              | 8.371.620,03 |
| 5560   | Movimientos internos de tesorería.  |               |              | 19.423.920,71 | 19.423.920,71 |              |              |
| 5570   | Formalización.  |               |              | 23.103.794,56 | 23.103.794,56 |              |              |
| 5610   | Fianzas y depósitos recibidos y constituidos a corto plazo.Depósitos recibidos a corto plazo.       |               | 185.195,74   | 182,91        | 339,74        |              | 185.352,57   |
| 5710   | Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Cuentas operativas.     | 5.912.679,57  |              | 25.772.605,35 | 26.250.407,61 | 5.434.877,31 |              |
| 5730   | Efectivo y activos líquidos equiv.Bancos e instituciones de crédito Cuentas restringidas de recaud. | 548.410,97    |              | 19.348.454,61 | 19.324.975,56 | 571.890,02   |              |
| 5736   | .Cuentas restringidas de recaud.Gestion cobro domiciliados  |               |              | 979.373,92    |               | 979.373,92   |              |
| 5751   | Efectivo y activos líquidos equivalentes.Bancos e instituciones de crédito. Anticipos de caja fija. | 1.999,99      |              |               |               | 1.999,99     |              |
| 6200   | Servicios exteriores.Gastos en investigación y desarrollo.  |               |              | 489,88        |               | 489,88       |              |

BALANCE DE COMPROBACIÓN  
(MEMORIA)

| CUENTA | DESCRIPCIÓN   | SALDO INICIAL |              | MOVIMIENTOS    |                | SALDO FINAL   |               |
|--------|---|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|        |   | DEUDOR        | ACREEDOR     | DEBE           | HABER          | DEUDOR        | ACREEDOR      |
| 6230   | Servicios exteriores.Servicios de profesionales independientes.                         |               |              | 11.630,43      |                | 11.630,43     |               |
| 6290   | Servicios exteriores.Comunicaciones y otros servicios.                                  |               |              | 1.131.412,59   |                | 1.131.412,59  |               |
| 6400   | Gastos de personal y prestaciones sociales.Sueldos y salarios.                          |               |              | 1.536.853,38   |                | 1.536.853,38  |               |
| 6420   | Gastos de personal y prestaciones sociales.Cotizaciones sociales a cargo del empleador. |               |              | 380.933,39     |                | 380.933,39    |               |
| 6440   | Gastos de personal y prestaciones sociales.Otros gastos sociales.                       |               |              | 21.503,01      |                | 21.503,01     |               |
| 7500   | Transferencias.De la entidad o entidades propietarias.                                  |               |              |                | 1.909.835,64   |               | 1.909.835,64  |
| 7620   | Ingresos de créditos.   |               |              |                | 2.050,71       |               | 2.050,71      |
| TOTAL  |   | 8.758.219,60  | 8.758.219,60 | 166.825.504,14 | 166.825.504,14 | 16.577.593,48 | 16.577.593,48 |