Consorcio Ciudad Monumental Histórico Artística y Arqueológica de Mérida

Informe de Auditoria

a 31 de diciembre de 2016

Protocolo número: 7.217

FAURA-CASAS, AUDITORS CONSULTORS, S.L. Cif.: B-58671710 Societat inscrita al Registre Mercantil de Barcelona. Tom 21218, Foli 002, Full número B-18277, Inscripció 2a

An independent member of
BKR INTERNATIONAL

Còrsega, 299, 6a. 08008 Barcelona · Tel. 902 28 28 30 - 934 816 469 · Paseo de la Castellana, 123, 9º C 28046 Madrid · Tel. 912 190 763
www.faura-casas.com · faura-casas@faura-casas.com
Barcelona Madrid Manresa

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS, S.L.

FAURA-CASAS
AUDITORS CONSULTORS

ÍNDICE

1.- Informe de Auditoría de cuentas anuales. 3

2.- Cuentas Anuales: 5

- Balance de Situación.
- Cuenta de Pérdidas y Ganancias.
- Memoria.

FAURA-CASAS
AUDITORS-CONSULTORS

INFORME DE AUDITORÍA DE CUENTAS DEL CONSORCIO CIUDAD MONUMENTAL HISTÓRICO ARTÍSTICA Y ARQUEOLÓGICA DE MÉRIDA CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2016

I. INTRODUCCIÓN

Hemos auditado las cuentas anuales adjuntas del **Consorcio Ciudad Monumental Histórico Artística y Arqueológica de Mérida**, que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2016, la cuenta de pérdidas y ganancias, la memoria y la liquidación del presupuesto correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

Esta auditoría ha sido realizada en el marco de colaboración con la Intervención General de la Junta de Extremadura, para la realización de la auditoría de cuentas anuales del ejercicio 2016 de determinadas entidades integrantes del sector público autonómico, dentro del Plan de Auditorías 2017 que, el artículo 152.7 de la actual redacción de la Ley 5/2007, de 19 de abril, General de Hacienda Pública de Extremadura, exige elaborar y realizar anualmente a dicha Intervención.

El Presidente del Consejo Rector es la responsable de la formulación de las cuentas de la entidad de acuerdo con el marco normativo de información financiera que se identifica en la nota 2 de la memoria adjunta y en particular de acuerdo con los principios y criterios contables, así mismo, es el responsable del control interno que considere necesario para permitir la preparación de las cuentas anuales libres de incorrecciones materiales.

Las cuentas anuales a las que se refiere este informe han sido formuladas por el Presidente el 31 de marzo de 2017.

II. Objetivo y alcance del trabajo: responsabilidad de los auditores.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las cuentas anuales adjuntas expresan la imagen fiel, basada en el trabajo realizado de acuerdo con las normas de auditoría del sector público. Estas normas exigen que planifiquemos y ejecutemos la auditoría para obtener una seguridad razonable, aunque no absoluta, de que las cuentas anuales están libres de incorrecciones materiales.

Una auditoría requiere la aplicación de procedimientos para obtener evidencia adecuada y suficiente sobre los importes y la información revelada en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales. Al efectuar estas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable, por parte de la dirección, de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con el fin de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de los criterios contables aplicados y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dirección, así como la evaluación de la presentación de las cuentas anuales consideradas en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría con excepciones.

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS, SLP

FAURA-CASAS, AUDITORS CONSULTORS, SL - CIF: B-58867710 - Societat inscrita al Registre Mercantil de Barcelona: Tom 21218, foli 002, full número B-10277, inscripció 2ª

III. Resultados del trabajo: Fundamento de la opinión favorable con excepciones.

1. Las actividades y servicios culturales que organiza y promueve el Consorcio se desarrollan en 26 inmuebles e instalaciones públicas correspondientes a recintos y espacios arqueológicos de la ciudad de Mérida que son propiedad del Estado (11), del Ayuntamiento de Mérida (8), de la Junta de Extremadura (6) y del Arzobispado (1) . Según los datos facilitados, para 6 de los inmuebles el Consorcio dispone de los correspondientes acuerdos de cesión de uso de los inmuebles, estando pendiente de formalizar el convenio o documento que regule las condiciones y circunstancias de la cesión o adscripción del resto de inmuebles.

   Independientemente de que los inmuebles tengan o no el documento formalizado de la cesión, el Consorcio no tiene contabilizado ningún importe que exprese el valor de los derechos de uso de los mismos.

2. El Consorcio aplica en términos generales el Plan General de Contabilidad de Entidades Sin Fines Lucrativos y no realiza la liquidación del presupuesto que establece el régimen de contabilidad pública al que está sujeto según el artículo 20 de sus estatutos y como entidad dependiente de la Junta de Extremadura. Consecuentemente, de acuerdo con principios y criterios contables que resultan de aplicación, sus estados financieros no contienen toda la información necesaria y suficiente para presentar los resultados de las operaciones del ejercicio.

IV. Opinión.

En nuestra opinión, excepto por los efectos de los hechos descritos en el apartado III de "Fundamento de la opinión con excepciones", las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del **Consorcio Ciudad Monumental Histórico Artística y Arqueológica de Mérida**, al 31 de diciembre de 2016, así como de los resultados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera y la normativa presupuestaria que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

V. Otras cuestiones que no afectan a la opinión.

Con fecha de 14 de julio de 2016, otros auditores emitieron su informe de auditoría sobre las cuentas anuales del ejercicio 2015, expresando una opinión favorable.

Barcelona, 5 de julio de 2017

Faura-Casas Auditors-Consultors, S.L.

Pere Ruiz Espinós

Col·legi de Censors Jurats de Comptes de Catalunya
FAURA-CASAS, Auditors Consultors, S.L.
Any 2017 Núm. 20/17/11767
CÒPIA
Informe sobre treballs diferents a l'auditoria de comptes

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS, S.L.

FAURA-CASAS
AUDITORS-CONSULTORS

Consorcio Ciudad Monumental Histórico Artística y Arqueológica de Mérida

Cuentas Anuales del ejercicio 2016

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS, S.L.

MÉRIDA

CONSORCIO

CIUDAD MONUMENTAL,

HISTÓRICO-ARTÍSTICA

Y ARQUEOLÓGICA

CUENTAS ANUALES DEL EJERCICIO 2016

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS, S.L.

Balance del Consorcio Ciudad Monumental Histórico Artísitica y Arqueológica de Mérida al cierre del ejercicio 2016

ACTIVO	NOTAS de la MEMORIA	2016	2015
A) ACTIVO NO CORRIENTE		497.626,44	485.377,69
I. Inmovilizado intangible	5	79,90	239,70
II. Bienes del Patrimonio Histórico			
III. Inmovilizado material	5	497.546,54	485.137,99
IV. Inversiones inmobiliarias			
V. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a largo plazo			
VI. Inversiones financieras a largo plazo			
VII. Activos por impuesto diferido			
B) ACTIVO CORRIENTE		1.284.389,29	303.915,46
I. Existencias		87.098,56	91.433,51
II. Usuarios y otros deudores de la actividad propia			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	9	106.863,63	43.470,39
IV. Inversiones en entidades del grupo y asociadas a corto plazo			
V. Inversiones financieras a corto plazo		152,79	630,34
VI. Periodificaciones a corto plazo			
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	9	1.090.274,31	168.381,22
TOTAL ACTIVO (A + B)		**1.782.015,73**	**789.293,15**

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS de la MEMORIA	2016	2015
A) PATRIMONIO NETO		1.530.168,24	561.184,85
A-1) Fondos propios	11	1.377.051,85	397.724,19
I. Dotación fundacional		0,00	0,00
II. Reservas		409.560,88	200.442,99
III. Excedentes de ejercicios anteriores		0,00	536,35
IV. Excedente del ejercicio		967.490,97	196.744,85
A-2) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	14	153.116,39	163.460,66
B) PASIVO NO CORRIENTE	10	4.584,55	4.417,49
II. Deudas a largo plazo		4.584,55	4.417,49
3. Otras deudas a largo plazo		4.584,55	4.417,49
C) PASIVO CORRIENTE		247.262,94	223.690,81
I. Provisiones a corto plazo			
II. Deudas a corto plazo	10	3.229,00	129,00
1. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
2. Acreedores por arrendamiento financiero		0,00	0,00
3. Otras deudas a corto plazo		3.229,00	129,00
III. Deudas con entidades del grupo y asociadas a corto plazo			
IV. Beneficiarios-Acreedores			
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	10	244.033,94	223.561,81
2. Otros acreedores		244.033,94	223.561,81
VI. Periodificaciones a corto plazo			
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)		**1.782.015,73**	**789.293,15**

LA PRESIDENTA

EL SECRETARIO

Cuenta de resultados del Consorcio Ciudad Momumental Histórico-Artística y Arqueológica de Mérida correspondiente al ejercicio terminado el 31 de Diciembre de 2016			
	NOTAS DE LA MEMORIA	(Debe) Haber 2016	2015
A) Excedente del ejercicio		967.490,97	196.744,85
1. Ingresos de la actividad propia		632.642,00	602.238,47
c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	13	91.235,78	55.109,00
d) Subvenciones, donaciones y legados imputados al excedente del ejercicio	14	541.406,22	547.129,47
2. Ventas y otros ingresos de la actividad mercantil		3.502.682,96	2.757.439,21
3. Gastos por ayudas y otros		-4.932,00	-4.400,00
b) Ayudas no monetarias		-4.932,00	-4.400,00
4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		0,00	0,00
5. Trabajos realizados por la entidad para su activo		0,00	0,00
6. Aprovisionamientos	13	-25.255,50	-36.239,36
7. Otros ingresos de la actividad		315.126,23	269.572,78
8. Gastos de personal	13	-2.893.170,17	-2.749.706,76
9. Otros gastos de la actividad	13	-517.518,30	-619.331,97
10. Amortización del inmovilizado	5	-27.871,48	-21.658,21
11. Subvenciones, donaciones y legados de capital traspasados al excedente del ejercicio		0,00	0,00
12. Exceso de provisiones		0,00	0,00
13. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		0,00	100,00
14. Otros Resultados	13	4.955,68	6.268,09
A.1) EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14)		986.659,42	204.282,25
15. Ingresos financieros		1.668,43	2.316,43
16. Gastos financieros		-3.747,09	-6.101,55
17. Variación de valor razonable en instrumentos financieros		0,00	0,00
18. Diferencias de cambio		0,00	0,00
19. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		0,00	0,00
A.2) EXCEDENTE DE LAS OPERACIONES FINANCIERAS (15+16+17+18+19)		-2.078,66	-3.785,12
A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)		984.580,76	200.497,13
20. Impuestos sobre beneficios	12	-17.089,79	-3.752,28
A.4) Variación de patrimonio neto reconocida en el excedente del ejercicio (A.3+20)		967.490,97	196.744,85
B) Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto			
1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
2. Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
3, Otros ingresos y gastos		11.836,69	-4.002,13
4. Efecto impositivo		0,00	0,00
B.1) Variación de patrimonio neto por ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto (1+2+3+4)		11.836,69	-4.002,13
C) Reclasificaciónes al excedente del ejercicio			
1. Subvenciones recibidas		-10.344,27	-10.344,27
2, Donaciones y legados recibidos		0,00	0,00
3. Otros ingresos y gastos		0,00	0,00
4. Efecto impositivo		0,00	0,00
C.1) Variación de patrimonio neto por reclasificaciones al excedente del ejercicio (1+2+3+4)		-10.344,27	-10.344,27
D) Variaciones de patrimonio neto por ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto (B.1+C.1)		1.492,42	-14.346,40
E) Ajustes por cambios de criterio		0,00	0,00
F) Ajustes por errores		0,00	0,00
G) Variaciones en la dotación fundacional		0,00	0,00
H) Otras variaciones		0,00	0,00
I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DEL PATRIMONIO NETO EN EL EJERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)		968.983,39	182.398,45

LA PRESIDENTA

EL SECRETARIO

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD.

El Consorcio Ciudad Monumental Histórico-Artística y Arqueológica se crea el 6 de febrero de 1996 por el Decreto 10/1996.

Este Consorcio se constituye como una entidad de derecho público, con personalidad jurídica propia y plena capacidad de obrar para el cumplimiento de sus fines específicos, integrada por la Junta de Extremadura, el Ministerio de Educación y Cultura, la Excma. Diputación Provincial de Badajoz y el Excmo. Ayuntamiento de Mérida.

El Consorcio tiene por objeto la cooperación económica, técnica y administrativa entre las Entidades que lo integran para la gestión, organización e intensificación de las actuaciones relativas a la conservación, restauración, acrecentamiento y revalorización de la riqueza arqueológica y monumental de Mérida.

El domicilio fiscal está establecido en la calle Reyes Huertas nº 5 en Mérida (Badajoz) y el domicilio social en la actualidad se sitúa en la calle Santa Julia, 5 en Mérida (Badajoz). El número de Identificación Fiscal de la entidad es S0600396F.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.

El balance y la cuenta de pérdidas y ganancias se han formulado siguiendo los siguientes criterios:

a. Imagen fiel.

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables del Consorcio, y se presentan de acuerdo con el Plan General de Contabilidad aprobado en el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre y demás disposiciones legales vigentes en materia contable, en concreto la Resolución de 26 de Marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas Entidades sin fines lucrativos y el Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre, por el que se modifica las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos aprobadas por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre, con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados de la Entidad, sin que para ello haya sido necesario dejar de aplicar ninguna disposición legal en materia contable.

Por cumplir las condiciones establecidas en el R.D. 1491/2001, de 4 de octubre por el que se aprueban las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos, los Administradores presentan

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS

las cuentas en el modelo abreviado y se someterán a la aprobación por el Consejo Rector, estimándose que serán aprobadas sin ninguna modificación.

Las Cuentas Anuales del ejercicio anterior, fueron aprobadas por el Consejo Rector el día 31 de Marzo de 2016.

b. Principios contables aplicados.

Las cuentas anuales del Consorcio se han confeccionado siguiendo los principios contables establecidos en el Código de Comercio, en el Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital y en el Plan General de Contabilidad aprobado por Real Decreto 1515/2007 de 16 de noviembre, y de acuerdo con lo establecido en el R.D. 1491/2011, de 24 de octubre, por el que se aprueban las normas de adaptación a las entidades sin fines lucrativos y la Resolución de 26 de Marzo de 2013, del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas, por el que se aprueba el Plan de Contabilidad de Pequeñas y Medianas Empresas Entidades sin fines lucrativos y el Real Decreto 602/2016, de 2 de diciembre, por el que se modifica las normas de adaptación del Plan General de Contabilidad a las entidades sin fines lucrativos aprobadas por el Real Decreto 1491/2011, de 24 de octubre.

Estos principios de contabilidad generalmente aceptados y aplicados por el Consorcio son los de empresa en funcionamiento, devengo, uniformidad, prudencia, no compensación e importancia relativa.

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

c. Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.

Como puede observarse en el balance de situación, al cierre del ejercicio 2016, el Consorcio posee un patrimonio neto de 1.531.884,67 euros.

Las cuentas anuales han sido preparadas siguiendo el principio de empresa en funcionamiento, el cual contempla que el Consorcio realizará sus activos y atenderá a sus compromisos en el curso normal de sus operaciones.

d. Comparación de la información.

Las cuentas anuales presentan a efectos comparativos, con cada una de las partidas de balance de situación, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del estado de cambios en el patrimonio neto, además de las cifras del ejercicio 2016, las correspondientes al ejercicio anterior. Asimismo, la información contenida en

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS

esta memoria referida al ejercicio 2016 se presenta, a efectos comparativos con la información del ejercicio 2015.

e. Agrupación de partidas.

No existe agrupación de partidas.

f. Elementos recogidos en varias partidas.

No existen elementos patrimoniales registrados en dos o más partidas del balance de situación.

g. Cambios en criterios contables.

Durante el ejercicio 2016 no se han producido cambios significativos de criterios contables respecto a los criterios aplicados en el ejercicio anterior.

h. Corrección de errores.

Durante el ejercicio se han producidos correcciones de errores, correspondientes a gastos e ingresos de ejercicios anteriores por un importe en el Debe de 1.387,19 € y en el Haber de 12.751,84 €, reflejándose en la cuenta de Reservas Voluntarias.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO.

La propuesta de distribución de resultados para el ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2016 es la siguiente:

Bases de reparto	**31/12/16**	**31/12/15**
Excedente del ejercicio (Ahorro)	967.490,97.-€	196.744,85.-€
Distribución		
Reservas Voluntarias	967.490,97.-€	196.744,85.-€

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION.

Los criterios de valoración de las diversas partidas de las cuentas anuales y los métodos de cálculo son los que se describen a continuación:

a. Inmovilizado intangible.

Los bienes comprendidos en este apartado se encuentran valorados a su precio de adquisición o a su coste de producción y se presentan en el balance de

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

situación por su valor de coste minorado por las amortizaciones y correcciones valorativas por deterioro acumuladas.

Las aplicaciones informáticas están valoradas por su precio de adquisición o coste de producción incorporado al inmovilizado, una vez que la aplicación desarrollada entre en funcionamiento para su utilización en varios años. Los gastos de mantenimiento de las mismas se reconocen como gastos en el momento en que se incurre en ellos.

Para los elementos del inmovilizado intangible con vidas útiles definidas, la amortización se calcula en función de la vida útil estimada de los activos, aplicando los coeficientes de amortización que correspondan a cada bien.

Si existen inmovilizados intangibles con vidas útiles indefinidas, éstos no se amortizan, comprobándose al menos anualmente su deterioro, siempre que existan indicios del mismo.

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

b. Inmovilizado material.

Los bienes comprendidos en este apartado se encuentran valorados a su coste, ya sea éste el precio de adquisición o el coste de producción, e incluye los gastos necesarios para su puesta en marcha. Asimismo, forma parte del coste de los bienes la estimación inicial del valor actual de las obligaciones asumidas derivadas del desmantelamiento o retiro y otras asociadas a los bienes. En los bienes que necesitan un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de uso, se incluyen en el precio de adquisición o coste de producción los gastos financieros que se hayan devengado antes de la puesta en funcionamiento del inmovilizado material. Las reparaciones y los gastos de mantenimiento que no representan una ampliación de la vida útil son cargados directamente en la cuenta de gastos, teniendo su reflejo en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los costes de renovación, ampliación y mejora que suponen un aumento de su productividad o alargamiento de la vida útil del bien, se capitalizan como mayor coste de los respectivos bienes.
Los bienes comprendidos en este apartado se presentan en el balance de situación por su valor de coste minorado por las amortizaciones y correcciones valorativas por deterioro acumuladas.

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

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

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

c. Inversiones Inmobiliarias.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

d. Bienes integrantes del Patrimonio Histórico.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

e. Permutas.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

f. Créditos y débitos por la actividad propia.

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

g. Activos financieros y pasivos financieros.

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

1. Activos financieros.

   a. Préstamos y partidas a cobrar.

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS S.L.

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

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

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

b. Baja de activos financieros.

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

2. Pasivos financieros.

a. Débitos y partidas a pagar.

Los débitos y partidas a pagar se valoran inicialmente por su valor razonable, que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS

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

La valoración posterior se efectúa por su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, los débitos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año que se valoren inicialmente por su valor nominal, se continúan valorando por dicho importe.

b. Baja de pasivos financieros.

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

3. Fianzas entregadas y recibidas.

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

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

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

h. Existencias.

Los bienes y servicios comprendidos en las existencias se valoran a su coste, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción.

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

El precio de adquisición incluye el importe facturado por el vendedor después de deducir cualquier descuento, y se incluyen los gastos adicionales que se producen hasta que los bienes se hallan ubicados para su venta, tales como transportes, aranceles de aduanas, seguros y otros directamente atribuibles a la adquisición de las existencias.

El coste de producción se determina añadiendo al precio de adquisición de las materias primas y otros materiales consumibles, los costes directamente imputables al producto, así como la parte que razonablemente corresponda de los costes indirectamente imputables al producto, en la medida en que tales costes correspondan al período de fabricación, elaboración o construcción, en los que se ha incurrido al ubicarlos para su venta y se basen en el nivel de utilización de la capacidad normal de trabajo de los medios de producción.

En las existencias que necesitan un período de tiempo superior a un año para estar en condiciones de ser vendidas, se incluyen en el precio de adquisición o coste de producción, los gastos financieros que se hayan devengado antes de dicho momento.

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

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

i. Transacciones en moneda extranjera.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

j. Impuesto sobre beneficios.

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

Los activos por impuestos diferidos, identificados con diferencias temporarias deducibles, solo se reconocen en el caso de que se considere probable que el

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

Consorcio va a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos y no procedan del reconocimiento inicial de otros activos y pasivos en una operación que no sea una combinación de negocios y que no afecta ni al resultado fiscal ni al resultado contable. El resto de activos por impuestos diferidos (bases imponibles negativas y deducciones pendientes de compensar) solamente se reconocen en el caso de que considere probable que el Consorcio vaya a tener en el futuro suficientes ganancias fiscales contra las que poder hacerlos efectivos.
Se reconoce el correspondiente pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias imponibles, salvo que la diferencia temporaria se derive del reconocimiento inicial de un fondo de comercio o del reconocimiento inicial en una transacción que no es una combinación de negocios de otros activos y pasivos en una operación que en el momento de su realización, no afecte ni al resultado fiscal ni contable.

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

k. Ingresos y gastos.

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

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

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

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

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

l. Provisiones y contingencias.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

m. Subvenciones, donaciones y legados.

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

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

d1) Subvenciones, donaciones y legados de capital

Las subvenciones de capital recibidas por el Consorcio para su actividad propia siguen las siguientes normas:

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

d2) Otras subvenciones, donaciones y legados corrientes:

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

b) Dentro de las subvenciones no reintegrables, las de Tesorería, se imputarán al ejercicio de la siguiente forma:
   - Si se conceden sin asignación a una finalidad concreta se reconocerán como ingresos del ejercicio en que se conceden.
   - Si se conceden con asignación a una finalidad concreta, y de acuerdo con el principio de correlación de ingresos y gastos, se imputarán a resultados en función en que se realiza o según el grado de avance de los proyectos objetos de la subvención. La parte pendiente de imputar a resultados se contabiliza en la cuenta de Otras subvenciones, donaciones y legados como ingresos a distribuir en varios ejercicios.

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

n. Negocios Conjuntos.

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

ñ. **Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.**

La entidad no posee ningún bien integrante en este epígrafe.

5. INMOVILIZADO MATERIAL, INTANGIBLE E INVERSIONES INMOBILIARIAS, EXCLUIDOS LOS BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

1. Análisis del movimiento durante el ejercicio de cada uno de estos epígrafes del balance y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y correcciones valorativas por deterioro de valor acumuladas.

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

   Año 2016

Denominación del bien	206. Aplicaciones Informáticas
Saldo inicial	**5.277,62**
Adquisiciones	0,00
Bajas	0,00
Saldo final	**5.277,62**
AMORTIZACIONES	
Saldo inicial	**5. 037,92**
Entradas	159,80
Salidas	0,00
Saldo final	**5.197,72**
VALOR NETO CONTABLE	**79,90**
Coeficientes de amortización	20%
Métodos de amortización	Lineal

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS, S.L.

Año 2015

Denominación del bien	206. Aplicaciones Informáticas
Saldo inicial	**5.277,62**
Adquisiciones	0,00
Bajas	0,00
Saldo final	**5.277,62**
AMORTIZACIONES	
Saldo inicial	**4.878,12**
Entradas	159,80
Salidas	0,00
Saldo final	**5. 037,92**
VALOR NETO CONTABLE	**239,70**
Coeficientes de amortización	20%
Métodos de amortización	Lineal

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

Año 2016

Denominación del bien	211. Construcciones	213. Maquinaria	214. Utillaje	215. Mobiliario	216. Equipo Proceso Información	217. Elementos transporte	218. Otro Inmovilizado
Saldo inicial	576.503,47	36.709,02	20.777,39	65.398,94	85.107,75	39.329,33	28.259,98
Adquisiciones	0,00	3.622,20	12.086,80	609,84	23.329,35	0,00	0,00
Traspaso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bajas	0,00	0,00	0,00	0,00	87,12	0,00	0,00
SALDO FINAL	576.503,47	40.331,22	32.864,19	66.008,78	108.349,98	39.329,33	28.259,98
AMORTIZACIONES							
Saldo inicial	139.003,50	29.481,11	19.628.34	62.743,07	67.147,03	26.998,65	21.946,19
Entradas	11.530,07	2.807,88	464,10	1.653,14	6.671,07	2.176,00	2.408,82
Salidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	20,38
Saldo final	150.533,57	32.288,99	20.092,44	64.247,85	73.428,32	29.174,61	24.334,63
VALOR NETO CONTABLE	425.969,90	8.042,23	12.771,75	1.760,93	34 921,66	10 154,72	3.925,35
Coeficientes de amortización	2%	20%	10%	10%	25%	16%	10%
Métodos de amortización	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS, S.L.

Año 2015

Denominación del bien	211. Construcciones	213. Maquinaria	214. Utillaje	215. Mobiliario	216. Equipo Proceso Información	217. Elementos transporte	218. Otro Inmovilizado
Saldo inicial	517.213,47	33.998,62	20.777,39	65.398,94	68.559,85	35.366,24	28.259,98
Adquisiciones	0,00	2.710,40	0,00	0,00	16.547,90	13.600,01	0,00
Traspaso	59.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bajas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(9.636,92)	0,00
SALDO FINAL	576.503,47	36.709,02	20.777,39	65.398,94	85.107,75	39.329,33	28.259,98
AMORTIZACIONES							
Saldo inicial	128.066,33	26.735,62	19.521,37	60.426,56	65.754,88	35.348,36	19.233,28
Entradas	10.937,17	2.745,49	106.97	2.316,51	1.392,15	1.287,21	2.712,91
Salidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(9.636,92)	0,00
Saldo final	139.003,50	29.481,11	19.628.34	62.743,07	67.147,03	26.998,65	21.946,19
VALOR NETO CONTABLE	437.499,97	7.227,91	1.149,05	2.655,87	17.960.72	12.330,68	6.313,79
Coeficientes de amortización	2%	20%	10%	10%	25%	16%	10%
Métodos de amortización	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal	Lineal

2. No existen partidas relacionadas con operaciones de arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar sobre activos no corrientes.
3. No existen correcciones valorativas por deterioro de cuantía significativa, reconocida o revertida durante el ejercicio de un elemento del inmovilizado no generador de flujos de efectivo.
4. No existen pérdidas y reversiones por deterioro agregadas para las que no se revela la información señalada en el número anterior.
5. No existen inmuebles cedidos al Consorcio, ni cedidos por este.
6. No existen restricciones a la disposición en relación con estos bienes y derechos.

6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTÓRICO.

El Consorcio no ha tenido movimientos durante el ejercicio 2016 en este epígrafe.

7. USUARIOS Y OTROS DEUDORES DE LA ACTIVIDAD PROPIA.

El Consorcio no ha tenido movimientos durante el ejercicio 2016 en este epígrafe.

8. BENEFICIARIOS-ACREEDORES.

El Consorcio no ha tenido movimientos durante el ejercicio 2016 en este epígrafe.

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

9. ACTIVOS FINANCIEROS.

1. El valor en libros de cada una de las categorías de activos financieros, salvo las inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas. Los débitos con la Hacienda Pública NO se reflejarán en este apartado:

Año 2016

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						Total	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros			
	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015
Activos financieros mantenidos para negociar														
Activos financieros a coste amortizado											1.155.005,51	205.360,41	1.155.005,51	205.360,41
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.155.005,51	205.360,41	1.155.005,51	205.360,41

Año 2015

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						Total	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros			
	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014
Activos financieros mantenidos para negociar														
Activos financieros a coste amortizado											205.360,41	140.646,23	205.360,41	140.646,23
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.360,41	140.646,23	205.360,41	140.646,23

2. Existen cuentas correctoras representativas de las pérdidas por deterioro originadas por el riesgo de crédito por importe de 27.612,59 €.
3. No hay activos financieros valorados por su valor razonable.
4. No existen Entidades del grupo, multigrupo y asociadas.

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

10. PASIVOS FINANCIEROS.

1. El valor en libros de cada una de las categorías de pasivos financieros. Los créditos con la Hacienda Pública NO se reflejarán en este apartado:

Año 2016

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						Total	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros			
	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015	Ej 2016	Ej 2015
Pasivos financieros a coste amortizado					4.584,55	4.417,49			0,00	0,00	84.156,13	87.071,02	88.740,68	91.488,51
Pasivos financieros mantenidos para negociar														
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	4.584,55	4.417,49	0,00	0,00	0,00	0,00	84.156,13	87.071,02	88.740,68	91.488,51

Año 2015

Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo						Instrumentos financieros a corto plazo						Total	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos Derivados Otros			
	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014	Ej 2015	Ej 2014
Pasivos financieros a coste amortizado					4.417,49	2.452,49			0,00	74.618,11	87.071,02	101.951,27	91.488,51	179.021,87
Pasivos financieros mantenidos para negociar														
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	4.417,49	2.452,49	0,00	0,00	0,00	74.618,11	87.071,02	101.951,27	91.488,51	179.021,87

2. Información sobre:

a) El importe de las deudas que venzan en cada uno de los cinco años siguientes al cierre del ejercicio y del resto hasta su último vencimiento.

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

Año 2016

	1	2	3	4	5	+ de 5	TOTAL
Deudas	**0,00**	**4.584,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.584,55**
Deudas con Emp. .grupo y asociadas	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Acreedores comerciales no corrientes	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	**84.156,13**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**84.156,13**
Acreedores varios	84.156,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.156,13
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda con características especiales	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL	**84.156,13**	**4.584,55**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**88.740,68**

Año 2015

	1	2	3	4	5	+ de 5	TOTAL
Deudas	**0,00**	**4.417,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.417,49**
Deudas con Emp. .grupo y asociadas	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Acreedores comerciales no corrientes	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	**87.071,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**87.071,02**
Acreedores varios	87.071,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.071,02
Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deuda con características especiales	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL	**87.071,02**	**4.417,49**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**91.488,51**

b) El Consorcio no tiene deudas con garantía real.

3. El Consorcio no tiene préstamos pendientes de pago al cierre del ejercicio

11. FONDOS PROPIOS.

Los movimientos en las cuentas incluidas en este epígrafe han sido los siguientes:

Año 2016

Denominación de la cuenta	31/12/2015	Debe	Haber	31/12/2016
113. Reservas Voluntarias	200.442,99	214.492,57	(5.374,68)	409.560,88
120. Remanente	312.117,31	196.744,85	(508.862,16)	0,00
121. Rdo Negativos Ejercicios Anteriores	(311.580,96)	0,00	311.580,96	0,00
129. Excedente del ejercicio	196.744,85	969.679,44	(196.744,85)	967.490,97
TOTAL	397.724,19			1.377.051,85

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS S.L.

Año 2015

Denominación de la cuenta	01/01/2015	Debe	Haber	31/12/2015
113. Reservas Voluntarias	204.445,12	5.418,80	(9.420,93)	200.442,99
120. Remanente	254.044,97	58.072,34	0,00	312.117,31
121. Rdo Negativos Ejercicios Anteriores	(311.580,96)	0,00	0,00	(311.580,96)
129. Excedente del ejercicio	58.072,34	196.744,85	(58.072,34)	196.744,85
TOTAL	**204.981,47**			**397.724,19**

12. SITUACIÓN FISCAL.

El Consorcio se encuentra acogido en el Impuesto de Sociedades como entidad parcialmente exenta. De acuerdo con la legislación, las declaraciones de impuestos no pueden considerarse definitivas hasta haber sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haber transcurrido el plazo de prescripción correspondiente. El Consorcio tiene abierto a inspección fiscal las liquidaciones de todos los impuestos a que está sometida que, por no haber transcurrido su plazo de prescripción, han de ser consideradas provisionales.

La conciliación entre el resultado contable y la base imponible de Impuesto sobre sociedades en es la siguiente:

Año 2016

Resultado contable del ejercicio			967.490,97
	Aumentos	**Disminuciones**	
Impuesto sobre Sociedades	17.089,79	0,00	17.089,79
Diferencias permanentes:			
- Resultados exentos	3.484.848,92	4.401.070,53	(916.221,61)
Diferencias temporales:			
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores			
BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL)			**68.359,15**

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS, S.L.

Año 2015

Resultado contable del ejercicio			**196.744,85**
	Aumentos	**Disminuciones**	
Impuesto sobre Sociedades	3.752,28	0,00	3.752,28
Diferencias permanentes:			
- Resultados exentos	3.180.751,26	3.366.281,68	(185.488,01)
Diferencias temporales:			
Compensación de bases imponibles negativas de ejercicios anteriores			
BASE IMPONIBLE (RESULTADO FISCAL)			**15.009,12**

En opinión de los Administradores del Consorcio, se estima que los pasivos adicionales, si los hubiere, que pudieran derivarse de los ejercicios abiertos a inspección no serían significativos.

Saldos con administraciones públicas

La composición de los saldos con Administraciones Públicas es:

	2016	**2015**
Deudor		
470 HP, deudor por diversos conceptos	42.285,22	7.121,54
Total saldo deudor	**42.285,22**	**7.121,54**
Acreedor		
475 HP acreedora por retenciones practicadas	100.435,99	74.794,70
476 Organismo Seguridad Social, acreedora	62.670,82	61.825,09
Total saldo acreedor	**163.106,81**	**136.619,79**

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS S.L.

13. INGRESOS Y GASTOS.

a) El desglose de las partidas 3.a) de la cuenta de resultados (*Ayudas Monetarias)*:

3.a) Ayudas Monetarias	2016	2015
651. Ayudas Entidades	4.932,00.-€	4.400,00.-€
TOTAL	**4.932,00.-€**	**4.400,00.-€**

b) El desglose de las partidas 6 de la cuenta de pérdidas y ganancias (*Aprovisionamientos)*:

6. Aprovisionamiento	2016	2015
600. Compras de mercaderías	21.084,70.-€	38.480,79.-€
608. Devoluciones de compras	(164,15).-€	(513,65).-€
610. Variación de existencias	4.334,95.-€	(1.727,78).-€
TOTAL	**25.255,50.-€**	**36.239,36.-€**

c) Desglose de la partida 8 de la cuenta de pérdidas y ganancias (*Gastos de personal)*,

8. Gastos de Personal	2016	IMPORTE
640 – Sueldos y salarios	2.267.320,89.-€	2.142.211,22.-€
641 - Indemnizaciones	17.000,00.-€	0,00.-€
642 - Seguridad social a cargo de la entidad	605.283,36.-€	603.724,60.-€
649 – Otros gastos sociales	3.565.92.-€	3.770,94.-€
TOTAL	**2.893.170,17.-€**	**2.749.706,76.-€**

d) Desglose de la partida 9 (*Otros gastos de la actividad*),

9. Otros Gastos de la Actividad	2016	2015
622 - Reparación y conservación	52.537,65.-€	66.688,24.-€
623 - Servicios profesionales independientes	14.000,45.-€	15.668,61.-€
625 - Primas de seguros	13.463,58.-€	20.761,73.-€
626 - Servicios Bancarios y Similares	52,56.-€	
627 - Publicidad, propaganda y relaciones publicas	18.112,64.-€	6.570,25.-€
628 - Suministros	89.102,47.-€	85.698,01.-€

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

629 - Otros servicios	299.738,40.-€	418.207,57.-€
631 - Otros tributos	2.897,96.-€	5.737,56.-€
659 - Otras Pérdidas en gestión corriente	265.745,57.-€	0,00.-€
694 - Pérdidas por deterioro créditos operaciones	27.612,59.-€	0,00.-€
794 - Provisión para insolvencias aplicadas	(265.745,57).-€	0,00.-€
TOTAL OTROS GASTOS DE LA ACTIVIDAD	**517.518,30.-€**	**619.331,97.-€**

e) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.

1.c) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	2016	2015
723 – Ingresos de patrocinadores y colaboraciones	91.235,78.-€	55.109,00.-€
TOTAL	**91.235,78.-€**	**55.109,00.-€**

f) El importe de la venta de bienes y prestación de servicios producidos por permuta de bienes no monetarios y servicios.

El Consorcio no ha tenido movimientos durante el ejercicio 2016 en este epígrafe.

g) Información de la partida "Otros Resultados":

14) Otros Resultados	2016	2015
678 - Gastos Excepcionales	(6.612,86).-€	(735,91).-€
778 - Ingresos Excepcionales	11.568,54.-€	7.004,00.-€
TOTAL	**4.955,68.-€**	**6.268,09.-€**

14. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.

a) Cuadro Informativo sobre las subvenciones, donaciones y legados recibidos.

Se relaciona las diversas subvenciones vigentes al 31 de diciembre:

Año 2016

Entidad concedente y elemento adquirido con la subvención o donación	Año de concesión	Período de aplicación	Importe concedido	Imputado a Resultados hasta comienzo del ejercicio	Imputado al Resultado del ejercicio	Total imputado a Resultados	Pendiente de imputar a Resultados
Consejería de Obras Públicas y Turismo	1999	Según amortización	300.506,05	137.045,39	10.344,27	147.389,66	153.116,39
Ministerio de Cultura	2016	2016	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
Consejería de	2016	2016	393.806,00	0,00	393.806,00	393.806,00	0,00

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

Cultura							
Diputación de Badajoz	2016	2016	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
Asamblea de Extremadura	2016	2016	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Ayuntamiento de Mérida	2016	2016	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
Junta de Extremadura (Proyecto I+D)	2016	2016	17.255,95	0,00	17.255,95	17.255,95	0,00
		TOTALES	**831.568,00**	**137.045,39**	**541.406,22**	**678.451,61**	**153.116,39**

Año 2015

Entidad concedente y elemento adquirido con la subvención o donación	Año de concesión	Período de aplicación	Importe concedido	Imputado a Resultados hasta comienzo del ejercicio	Imputado al Resultado del ejercicio	Total imputado a Resultados	Pendiente de imputar a Resultados
Consejería de Obras Públicas y Turismo	1999	Según amortización	300.506,05	126.701,12	10.344,27	137.045,39	163.460,66
Ministerio de Cultura	2015	2015	33.333,32	0,00	33.333,32	33.333,32	0,00
Consejería de Cultura	2015	2015	414.532,00	0,00	414.532,00	414.532,00	0,00
Diputación de Badajoz	2015	2015	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
Parlamento de Extremadura	2015	2015	13.919,88	0,00	13.919,88	13.919,88	0,00
Ayuntamiento de Mérida	2015	2015	60.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
		TOTALES	**837.291,25**	**116.356,85**	**547.129,47**	**673.830,59**	**163.460,66**

b) Análisis del movimiento del contenido de la subcuenta correspondiente del balance.

Año 2016

Denominación de la cuenta	31/12/2015	Debe	Haber	31/12/2016
130 Subvención Área de Servicio	163.460,66	0,00	10.344,27	153.116,39
Total	**163.460,66**	**0,00**	**10.344,27**	**153.116,39**

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS

Año 2015

Denominación de la cuenta	31/12/2014	Debe	Haber	31/12/2015
130 Subvención Área de Servicio	173.804,93	0,00	10.344,27	163.460,66
Total	**173.804,93**	**0,00**	**10.344,27**	**163.460,66**

Los Administradores del Consorcio entienden que se han cumplido las condiciones requerida para todas las citadas subvenciones, por lo que no será necesario devolver ninguna de ellas, como consecuencia de una eventual inspección. Asimismo, se considera que los devengos registrados son los debidos a criterios económicos de general aceptación.

15. OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS.

El detalle de las remuneraciones percibidas por el personal de alta dirección del Consorcio es el siguiente:

	2016	2015
Sueldos, dietas y otras remuneraciones	98.051,00.-€	52.699,42.-€
Total	**98.051,00.-€**	**52.699,42.-€**

16. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD. APLICACIÓN DE ELEMENTOS PATRIMONIALES A FINES PROPIOS. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

No existen partidas aplicables a este epígrafe.

17. OTRA INFORMACIÓN.

El desglose de personas empleadas en el Consorcio a 31/12/2016 es de 92 trabajadores distribuidos en los siguientes departamentos:

DEPARTAMENTOS	HOMBRES	MUJERES
Arqueología	25	5
Administración	9	3
Conservación	35	15
TOTAL	**69**	**23**

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS, S.L.

El desglose de personas empleadas en el Consorcio a 31/12/2015 es de 94 trabajadores distribuidos en los siguientes departamentos:

Departamentos	Hombres	Mujeres
Arqueología	27	5
Administración	9	3
Conservación	35	15
Total	**71**	**23**

Durante el ejercicio 2016 los miembros del Consejo Rector del Consorcio no han percibido remuneraciones, ni tienen concedidos anticipos o créditos y no se ha asumido obligación alguna por su cuenta a título de garantía. Asimismo, el Consorcio no tiene contratadas obligaciones en materia de pensiones y de seguros de vida con respecto a antiguos o actuales Administradores.

El total de los ingresos recibidos por el Consorcio se han destinado a la actividad del mismo, no habiéndose destinado cantidad alguna a Gastos de Administración de los Órganos de Gobierno ni a Fondo Social.

La información en relación con el período medio de pago a proveedores en operaciones comerciales, es la siguiente:

	2016	2015
Período medio de pago a proveedores	**Días**	**Días**
	30	30

18. INVENTARIO

Descripción	Fecha Compra	Importe Compra	%	Cuenta Contable	Am Ac 31/12/2015	Cuota 2016	Am Ac 31/12/2016	VNC
Diversas licencias (Windows)	07/06/2005	3.268,62	20	206000000	3.268,62	0,00	3.268,62	0,00
11 licencias de Windows XP	29/06/2006	1.210,00	20	206000000	1.210,00	0,00	1.210,00	0,00
Programa Fundasoft	21/06/2012	799,00	20	206000000	559,30	159,80	719,10	79,90
INMOVILIZADO INTANGIBLE		**5.277,62**			**5.037,92**	**159,80**	**5.197,72**	**79,90**

Descripción	Fecha Compra	Importe Compra	%	Cuenta Contable	Total Am Ac 2015	Cuota 2016	Am Ac 31/12/2016	VNC
Contrucciones del Area de Servicio	01/06/2002	393.508,88	2	211000000	106.247,43	7.870,18	114.117,61	279.391,27
Colunbarios	30/12/2002	123.704,59	2	211000000	32.163,17	2.474,09	34.637,26	89.067,33
Aseos Teatro Romano	01/07/2015	59.290,00	2	211000000	592,90	1.185,80	1.778,70	57.511,30
Dos Máquinas de Aguas	13/08/1999	7.212,15	12	213000000	7.212,15	0,00	7.212,15	0,00

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

Descripción	Fecha Compra	Importe Compra	%	Cuenta Contable	Total Am Ac 2015	Cuota 2016	Am Ac 31/12/2016	VNC
Arreglo estacion total Geodimiter	24/01/2001	313,73	12	213000000	313,73	0,00	313,73	0,00
Remolque ligero coche	15/01/2002	541,00	12	213000000	541,00	0,00	541,00	0,00
Cortacesped 530-GTK	30/09/2002	1.362,54	12	213000000	1.362,54	0,00	1.362,54	0,00
Trenzadora Fabril mod. 300	31/01/2003	1.617,33	12	213000000	1.617,33	0,00	1.617,33	0,00
Compresor y variados	15/03/2003	887,25	12	213000000	887,25	0,00	887,25	0,00
Tronzadora	30/04/2004	475,00	12	213000000	475,00	0,00	475,00	0,00
Taladro de Columna	30/04/2005	615,94	12	213000000	615,94	0,00	615,94	0,00
Cortacesped Toro	02/06/2005	1.409,83	12	213000000	1.409,83	0,00	1.409,83	0,00
2 aires acondicionados taquillas	29/07/2005	685,86	12	213000000	685,86	0,00	685,86	0,00
Cepillo y Sierra de Madera	30/07/2005	548,98	12	213000000	548,98	0,00	548,98	0,00
Maquina aire split nave almacen arqueologia	24/07/2008	590,40	12	213000000	525,46	59,02	584,48	5,92
Apiladora electronica	02/01/2009	7.990,00	12	213000000	6.711,60	958,80	7.670,40	319,60
Cortasetos	30/04/2009	581,90	12	213000000	465,52	69,83	535,35	46,55
Bomba sumergible con rodete	25/02/2010	820,00	12	213000000	574,00	98,40	672,40	147,60
Maquina Agua FAN426- 2ª mano	29/03/2010	2.586,20	12	213000000	1.784,47	310,34	2.094,81	491,39
Una maquina de agua	31/07/2010	2.586,20	12	213000000	1.681,02	310,34	1.991,36	594,84
1 desbrozadora Husquarna 545	31/05/2011	592,37	12	213000000	325,79	71,08	396,87	195,50
Maquinaria	31/03/2013	125,08	12	213000000	11,27	0,00	11,27	113,81
Martillo Percurtor, mas dos palas	15/02/2014	996,56	12	213000000	229,21	119,59	348,80	647,76
BOmba sumerguible de 5,5 CV	30/06/2014	1.460,30	12	213000000	277,46	175,24	452,70	1.007,60
S Factura nº H/ 79, Aire Acon, Santa Eulali	15/06/2015	701,80	12	213000000	49,13	84,22	133,35	568,45
S Factura nº H/ 102, Aire Aco. Alcazaba	08/07/2015	822,80	12	213000000	49,37	98,74	148,11	674,69
S Factura nº B-033 Cuba de Tratamiento 200	25/11/2015	1.185,80	12	213000000	23,72	142,30	166,02	1.019,78
S Factura nº 81/A16	30/01/2016	726,00	12	213000000	0,00	87,12	87,12	638,88
S Factura nº 1104/A16	15/07/2016	827,10	12	213000000	0,00	49,63	49,63	777,47
S Factura nº 1961/A16 Cortacesped Honda	26/12/2016	2.069,10	12	213000000	0,00	20,69	20,69	2.048,41
Moden-Fax, Internet	28/01/1997	480,8	12	214000000	480,80	0,00	480,80	0,00
Casetas Panelables Moreria	30/06/2000	4.820,00	12	214000000	4.820,00	0,00	4.820,00	0,00
Centralita Digital Amper	15/07/2000	3.114,02	12	214000000	3.114,02	0,00	3.114,02	0,00
Central de alarma Teatro Romano	26/01/2015	724,33	12	214000000	724,33	0,00	724,33	0,00
Instalacion electrica del almacen	11/12/2000	2.012,74	12	214000000	2.012,74	0,00	2.012,74	0,00
Ampliacion Centralita	16/04/2001	552,51	12	214000000	552,51	0,00	552,51	0,00
Alarma instalada Nave Algodonera	05/08/2002	896,71	12	214000000	896,71	0,00	896,71	0,00
Alarma instalada Tienda Consorcio	05/08/2002	842,62	12	214000000	842,62	0,00	842,62	0,00
Estanterias metalicas oficina	31/05/2005	588,91	12	214000000	588,91	0,00	588,91	0,00
radiral, estanterias, andamios	30/06/2005	605,78	12	214000000	605,78	0,00	605,78	0,00
Nivel Optico At-G7N	26/01/2006	510	12	214000000	510,00	0,00	510,00	0,00
Dos aires acondicionados Aula de Patrimonio	14/06/2006	1.038,97	12	214000000	1.038,97	0,00	1.038,97	0,00
Dos maquinas aire acondicionado	31/01/2007	1.400,00	12	214000000	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00
Compra de Terminal de huella	31/03/2008	3.190,00	12	214000000	3.037,46	152,54	3.190,00	0,00

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FAURA-CASAS AUDITORS CONSULTORS

Descripción	Fecha Compra	Importe Compra	%	Cuenta Contable	Total Am Ac 2015	Cuota 2016	Am Ac 31/12/2016	VNC
S Factura nº 00019/2016 Estanterias-bastido	18/04/2016	3.133,90	12	214000000	0,00	235,04	235,04	2.898,86
S Factura nº 16/04249 Valla movil-cadena	30/11/2016	814,48	12	214000000	0,00	20,36	20,36	794,12
S Factura nº 0806687 Alarma e incendio	31/12/2016	8.138,42	12	214000000	0,00	101,73	101,73	8.036,69
Mobiliario del despacho del Gerente	22/05/1996	2.992,15	10	215000000	2.992,15	0,00	2.992,15	0,00
Ropero, silla, mesa buck	25/06/1996	508,07	10	215000000	508,07	0,00	508,07	0,00
Mueble Fichero 30 Cajones	30/10/1996	1.040,39	10	215000000	1.040,39	0,00	1.040,39	0,00
Cocina Chalet	08/11/1996	2.310,21	10	215000000	2.310,21	0,00	2.310,21	0,00
Muebles Salon Chalet	14/11/1996	1.878,76	10	215000000	1.878,76	0,00	1.878,76	0,00
Televisor y video, despacho Directora	11/01/1997	539,71	10	215000000	539,71	0,00	539,71	0,00
Cortinas, toallas del Chalet	07/04/1997	2.722,30	10	215000000	2.722,30	0,00	2.722,30	0,00
Salon y Estudio Chalet	07/04/1997	7.496,57	10	215000000	7.496,57	0,00	7.496,57	0,00
Mesa reunion 4 sillas	02/08/2000	535,98	10	215000000	535,98	0,00	535,98	0,00
5 Persianas venecianas	27/11/2000	614,14	10	215000000	614,14	0,00	614,14	0,00
Dos mesas con alas y un bucks cajones	19/03/2001	487,78	10	215000000	487,78	0,00	487,78	0,00
9 sillas para Biblioteca	25/04/2001	960,66	10	215000000	960,66	0,00	960,66	0,00
Camara Diguital Proyecto Territorio	27/11/2001	836,61	10	215000000	836,61	0,00	836,61	0,00
Muebles Sala de Juntas	12/03/2002	3.231,09	10	215000000	3.231,09	0,00	3.231,09	0,00
Mesas para Arqueologos	09/04/2002	1.163,76	10	215000000	1.163,76	0,00	1.163,76	0,00
Mobiliario para Tienda	06/05/2002	6.851,55	10	215000000	6.851,55	0,00	6.851,55	0,00
Mobiliario Oficina Sede, dos mesas	31/03/2003	2.223,70	10	215000000	2.223,70	0,00	2.223,70	0,00
Fotocopiadora Digital Ricoh	15/04/2004	4.400,00	10	215000000	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00
Armario 42U Rack Ordena	01/06/2004	900	10	215000000	900,00	0,00	900,00	0,00
Dos mesas de trabajo completas	07/06/2004	540,43	10	215000000	540,43	0,00	540,43	0,00
Televisor de Plasma	06/02/2006	1.483,62	10	215000000	1.483,62	0,00	1.483,62	0,00
Mesas y sillas para Aula de Patrimonio	05/09/2006	8.003,78	10	215000000	7.728,57	275,21	8.003,78	0,00
2 mesas especiales, Quini y Pepa	07/02/2007	530,29	10	215000000	472,85	53,03	525,88	4,41
Material nuevo Residencia	30/06/2007	586	10	215000000	498,10	58,60	556,70	29,30
Instalacion aire acondicionado	17/07/2007	550	10	215000000	465,21	55,00	520,21	29,79
Compra manteleria residencia	23/07/2007	2.179,55	10	215000000	1.843,57	217,96	2.061,53	118,02
Mobiliario, mesas, sillas para oficina	02/10/2007	4.673,53	10	215000000	3.855,64	467,35	4.322,99	350,54
Compras de armarios y persianas	23/10/2007	804,6	10	215000000	660,44	80,46	740,90	63,70
6 Estanterias nuevas Biblioteca	31/01/2008	556,44	10	215000000	440,50	55,64	496,14	60,30
Mesas despacho para Almacen	06/02/2008	1.365,41	10	215000000	1.080,95	136,54	1.217,49	147,92
Canje de puntos, 5 Nokias 6120 clas	15/05/2008	895,86	10	215000000	679,40	89,59	768,99	126,87
5 Armarios altos y 15 Estanterias	01/07/2008	1.536,00	10	215000000	1.152,00	153,60	1.305,60	230,40
S Factura nº FV6/0000127 Sillon-Taburete	14/11/2016	609,84	10	215000000	0,00	10,16	10,16	599,68
Ordenador Dell Servidor	16/03/1999	3.338,08	25	216000000	3.338,08	0,00	3.338,08	0,00
programa Autocad, Corel	07/06/1999	1.571,68	25	216000000	1.571,68	0,00	1.571,68	0,00

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

Descripción	Fecha Compra	Importe Compra	%	Cuenta Contable	Total Am Ac 2015	Cuota 2016	Am Ac 31/12/2016	VNC
Un Ordenador PC Dell	11/06/1999	1.186,99	25	216000000	1.186,99	0,00	1.186,99	0,00
Compra dos ordenadores (Santiago-Alvaro)	09/04/2002	1.529,33	25	216000000	1.529,33	0,00	1.529,33	0,00
Ordenador sobremesa (Jose Maria)	31/10/2002	610	25	216000000	610,00	0,00	610,00	0,00
Camara Digital Nikon 5500 (Antonio)	31/10/2002	1.300,00	25	216000000	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00
Ordenador Didactica (Paco)	14/11/2002	928	25	216000000	928,00	0,00	928,00	0,00
Tres Ordenadores	17/01/2003	2.366,40	25	216000000	2.366,40	0,00	2.366,40	0,00
Compra tres Ordenadores	21/01/2003	1.998,00	25	216000000	1.998,00	0,00	1.998,00	0,00
Portatil Acer	20/09/2003	1.206,00	25	216000000	1.206,00	0,00	1.206,00	0,00
2 Ordenadores Portatiles y 2 Impresoras	24/01/2004	3.748,00	25	216000000	3.748,00	0,00	3.748,00	0,00
Ordenador Servidor Supermicro	24/08/2004	4.873,00	25	216000000	4.873,00	0,00	4.873,00	0,00
Proyector Panasonic Pt LB10nte	11/01/2005	2.100,00	25	216000000	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00
2 Ordenadores y 1 Portatil	20/05/2005	2.188,98	25	216000000	2.188,98	0,00	2.188,98	0,00
2 Ordenadores	07/06/2005	1.180,00	25	216000000	1.180,00	0,00	1.180,00	0,00
Cinco Ordenadores y 1 Portatil Acer 1640	20/02/2006	4.366,83	25	216000000	4.366,83	0,00	4.366,83	0,00
11 Ordenadores y 11 Monitores	29/06/2006	7.680,24	25	216000000	7.680,24	0,00	7.680,24	0,00
1 Portatil Acer 94212 y 1 Ordenador Sobremesa	15/01/2007	1.720,50	25	216000000	1.720,50	0,00	1.720,50	0,00
2 Discos Duros 750 GB	25/01/2007	672	25	216000000	672,00	0,00	672,00	0,00
Compra 8 Ordenadores ampliacion oficina	24/09/2007	6.457,00	25	216000000	6.457,00	0,00	6.457,00	0,00
2 Equipos informaticos	08/11/2007	1.289,90	25	216000000	1.289,90	0,00	1.289,90	0,00
1 Camara Olimpus E-410 (Almacen)	08/11/2007	605	25	216000000	605,00	0,00	605,00	0,00
1 Controlador Servidor Said	07/04/2009	3.648,98	25	216000000	3.648,98	0,00	3.648,98	0,00
1 Ordenador y Licencia	25/06/2009	520,22	25	216000000	520,22	0,00	520,22	0,00
2 Portatiles Acer	28/09/2009	1.020,00	25	216000000	1.020,00	0,00	1.020,00	0,00
1 Copiadora Digital Color mpc2800ad	26/11/2009	4.296,14	25	216000000	4.296,14	0,00	4.296,14	0,00
7 Discos duros 1 TB	22/07/2010	523,53	25	216000000	512,63	0,00	512,63	10,90
2 Camaras Nikon D500	29/09/2010	1.014,80	25	216000000	1.014,80	0,00	1.014,80	0,00
2 Ordenadores HP Pavillion GS/1218	29/12/2011	1.467,92	25	216000000	1.467,92	0,00	1.467,92	0,00
EQUIPOS PROCESO INFORMACION	23/01/2013	410	25	216000000	93,95	0,00	93,95	316,05
EQUIPOS PROCESO INFORMACION	30/09/2013	473	25	216000000	29,56	0,00	29,56	443,44
EQUIPOS PROCESO INFORMACION	27/03/2013	514,9	25	216000000	96,54	0,00	96,54	418,36
EQUIPOS PROCESO INFORMACION	23/04/2013	22,28	25	216000000	3,72	0,00	3,72	18,56
EQUIPOS PROCESO INFORMACION	11/01/2013	95	25	216000000	22,76	0,00	22,76	72,24
Tarjeta para Centralita	20/02/2014	713,15	15	216000000	106,97	106,97	213,94	499,21
Ordenador Phonix i7 4790	27/10/2014	924	25	216000000	288,75	231,00	519,75	404,25
Servidor NA y 4 Discos Duros	13/04/2015	1.190,25	25	216000000	223,17	297,56	520,73	669,52
3 Ordenadores ASUS i3	29/05/2015	1.763,42	25	216000000	293,91	440,86	734,77	1.028,65

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

Descripción	Fecha Compra	Importe Compra	%	Cuenta Contable	Total Am Ac 2015	Cuota 2016	Am Ac 31/12/2016	VNC
Ordenadores i-7 e i-5	17/08/2015	2.953,61	25	216000000	307,67	738,40	1.046,07	1.907,54
Equipos Proceso Informacion	23/10/2015	1.386,66	25	216000000	0,00	346,67	346,67	1.039,99
Equipos Proceso Información	30/12/2015	9.166,84	25	216000000	0,00	2.291,71	2.291,71	6.875,13
S Factura nº 1660004817 Modulo Fax Tip M4	28/04/2016	747,78	25	216000000	0,00	140,21	140,21	607,57
S Factura nº 1660005900 - 4 Ordenadores	30/05/2016	1.986,53	25	216000000	0,00	331,09	331,09	1.655,44
S Factura nº 00 1602876 PC Ordenador	21/06/2016	889,77	25	216000000	0,00	129,76	129,76	760,01
S Factura nº 1660006375 Ordenadores 5	27/06/2016	2.483,16	25	216000000	0,00	362,13	362,13	2.121,03
S Factura nº 01 160007 - PC Lenovo E73	30/06/2016	669,13	25	216000000	0,00	97,58	97,58	571,55
S Factura nº VFAC16-539	05/07/2016	4.023,20	25	216000000	0,00	502,90	502,90	3.520,30
S Factura nº 00 1603106 Camara-portatil	06/07/2016	1.161,77	25	216000000	0,00	145,22	145,22	1.016,55
S Factura nº 01 160009 Tableta Digitalizado	14/07/2016	405,35	25	216000000	0,00	50,67	50,67	354,68
S Factura nº 1660007586 Cam digit Panasonic	14/07/2016	810,70	25	216000000	0,00	101,34	101,34	709,36
S Factura nº 1660011264	25/10/2016	6.073,57	25	216000000	0,00	379,60	379,60	5.693,97
S Factura nº 00 1606537 Portatil HP Javier	22/12/2016	496,85	25	216000000	0,00	10,35	10,35	486,50
S Factura nº 1660013841 Servidor Supermicro	23/12/2016	3.581,54	25	216000000	0,00	74,62	74,62	3.506,92
Arrendamiento Fro. Suzuki Ignis 1,5	06/06/2007	11.532,61	16	217000000	11.532,61	0,00	11.532,61	0,00
Compra Motocicleta Hammel 125cc.	31/12/2007	1.293,11	16	217000000	1.293,11	0,00	1.293,11	0,00
Compra Peugeot Parnet 1.9D 3688FXV	10/01/2008	12.903,60	16	217000000	12.903,56	0,00	12.903,56	0,04
ELEMENTOS DE TRANSPORTES	22/06/2015	13.600,01	16	217000000	1.269,33	2.176,00	3.445,33	10.154,68
Compra 200 cajas azules embalaje	06/12/2007	1.970,00	10	218000000	1.592,42	197,00	1.789,42	180,58
Compras 200ci-100 tapas 100pq 50t	21/01/2008	3.009,50	10	218000000	2.382,52	300,95	2.683,47	326,03
200 Cajas de Plastico	28/04/2008	1.976,00	10	218000000	1.514,93	197,60	1.712,53	263,47
Fra. 200 Cajas Plastico 59l	18/07/2008	1.976,00	10	218000000	1.482,00	197,60	1.679,60	296,40
Cajas y Tapas de Plastico	08/08/2008	1.163,90	10	218000000	863,53	116,39	979,92	183,98
100 Cajas de Plastico	14/01/2009	1.198,00	10	218000000	730,60	119,80	850,40	347,60
Centralita Digital	30/01/2009	6.986,00	10	218000000	4.831,98	698,60	5.530,58	1.455,42
100 Cajas Plastico 10 tapas	22/04/2009	1.276,00	10	218000000	850,66	127,60	978,26	297,74
100 Cajas Plastico Apilables	07/07/2009	1.138,00	10	218000000	739,69	113,80	853,49	284,51
Libros Biblioteca	30/08/2005	1.756,98	10	218000000	1.742,34	0,00	1.742,34	14,64
Libros Biblioteca	30/09/2005	1.194,45	10	218000000	1.184,44	0,00	1.184,44	10,01
Libros Biblioteca	07/11/2006	1.220,35	10	218000000	1.220,35	0,00	1.220,35	0,00
Libros Biblioteca	05/01/2007	633,04	10	218000000	569,71	63,30	633,01	0,03
Libros Biblioteca	20/12/2007	2.089,37	10	218000000	1.688,93	208,94	1.897,87	191,50
Libros Biblioteca	31/01/2008	656,91	10	218000000	520,05	65,69	585,74	71,17
Libros Biblioteca	04/07/2008	15,48	10	218000000	11,66	1,55	13,21	2,27
		891.646,95			**366.388,73**	**27.711,68**	**394.100,41**	**497.546,54**

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

19. INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE.

El Consorcio no tiene responsabilidades, gastos, activos, ni provisiones y contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con el patrimonio, la situación financiera y los resultados de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente memoria de las cuentas anuales respecto a la información de cuestiones medioambientales.

20. HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.

Entre la fecha de cierre del ejercicio 2016 y la de formulación de las presentes cuentas anuales, 31 de marzo de 2017, no se ha producido ningún hecho relevante que precise ser explicado en la presente memoria.

En Mérida, a 31 de marzo de 2017.

La Presidenta del Consejo Rector

Fdo.: Míriam García Cabezas

EL PRESIDENTE

EL SECRETARIO

FIRMAS MIEMBROS DEL CONSEJO RECTOR

Las Cuentas Anuales que contiene el presente documento han sido aprobadas por el Consejo Rector en la reunión celebrada el día 19 de Julio de 2017, se firman de conformidad por sus miembros:

Firma:	Firma:
Presidenta: Sra. D.ª Miriam García Cabezas Secretaria General de Cultura. Junta de Extremadura	**Vicepresidente: Sr. D. Francisco Pérez Urban** Director Gral. De Bibliotecas, Museos y patrimonio Cultural
Firma:	Firma:
Vicepresidente: Sr. D. Luis Lafuente Batanero Director Gral. De Bellas Artes, Conservación y Restauración de Bienes Culturales	**Vicepresidente: Sr. D. Antonio Rodríguez Osuna** Alcalde de Mérida (DELEGADA)
Firma:	Firma:
Vicepresidente: Sr. D. Miguel A. Gallardo Miranda Presidente de la Diputación Provincial de Badajoz	**Vicepresidenta: Sra. D.ª Blanca Martín Delgado** Presidenta de la Asamblea de Extremadura
Firma:	Firma:
Vocal: Sr. D. José A. Galván Blanco Representante de la Junta de Extremadura	**Vocal: Ricardo Claver Misas** Representante de la Junta de Extremadura

Firma:	Firma: P.D. EVA MIRAS
Vocal: Sr. D. Francisco A. Martín Simón Representante de la Junta de Extremadura	**Vocal: Sra. D.ª Eulalia E. Moreno De Acevedo Yagüe** Representante de la Junta de Extremadura
Firma:	Firma:
Vocal: Sra. D.ª María Cruz Villalón Representante de la Junta de Extremadura	**Vocal: Sra. D.ª Mercedes Carmona Vales** Representante del Ayuntamiento de Mérida
Firma:	Firma:
Vocal: Sra. D.ª Marta Herrera Calleja Representante del Ayuntamiento de Mérida	**Vocal: Sra. D.ª Trinidad Nogales Basarrate** Representante del Ministerio de Cultura
Firma:	Firma:
Vocal: Sr. D. Agustín Velázquez Jiménez Representante del Ministerio de Cultura	**Vocal: Sra. D.ª Cristina Nuñez Fernández** Representante de la Diputación Provincial de Badajoz
Firma:	Firma:
Vocal: Sr. D. José Andrés Mendo Vidal Representante de la Asamblea de Extremadura	**Secretario: Sr. D. Juan A. Gallardo Llanos** Secretario del Consejo Rector