



**CUENTA GENERAL
DEL
CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR
EJERCICIO 2025**



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Balance

desde el 01/01/2025 hasta el 31/12/2025

Fecha del Informe: 25/05/2026

Página: 1

Nº CUENTA	ACTIVO	NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
	A) ACTIVO NO CORRIENTE		627.598,74	636.452,89
	I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00
200,201 (2800) (2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo		0,00	0,00
203 (2803) (2903)	2. Propiedad industrial e intelectual		0,00	0,00
206 (2806) (2906)	3. Aplicaciones informáticas		0,00	0,00
207 (2807) (2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		0,00	0,00
208,209 (2809) (2909)	5. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00
	II. Inmovilizado material		627.598,74	636.452,89
210 (2810) (2910) (2990)	1. Terrenos		119.673,08	119.673,08
211 (2811) (2911) (2991)	2. Construcciones		8.833,13	9.035,14
212 (2812) (2912) (2992)	3. Infraestructuras		456.567,46	457.720,41
213 (2813) (2913) (2993)	4. Bienes del patrimonio histórico		0,00	0,00
214,215,216,217,218,219 (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	5. Otro inmovilizado material		42.525,07	50.024,26
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 238, 2390	6. Inmovilizado material en curso y anticipos		0,00	0,00
	III. Inversiones inmobiliarias		0,00	0,00
220 (2820) (2920)	1. Terrenos		0,00	0,00
221 (2821) (2921)	2. Construcciones		0,00	0,00
2301,2311,2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00	0,00
	IV. Patrimonio público del suelo		0,00	0,00
240 (2840) (2930)	1. Terrenos		0,00	0,00
241 (2841) (2931)	2. Construcciones		0,00	0,00
243,244,248	3. En construcción y anticipos		0,00	0,00
249 (2849) (2939)	4. Otro patrimonio público del suelo		0,00	0,00

	V. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
2500, 2510 (2940)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público	0,00	0,00
2501,2511 (259) (2941)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades	0,00	0,00
2502,2512 (2942)	3. Inversiones financieras en patrimonio de otras entidades	0,00	0,00
252,253,255 (295) (2960)	4. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00
257,258 (2961) (2962)	5. Otras inversiones financieras	0,00	0,00
	VI. Inversiones financieras a largo plazo	0,00	0,00
260 (269)	1. Inversiones financieras en patrimonio	0,00	0,00
261,2620,2629,264,266,267 (297) (2980)	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00
263	3. Derivados financieros	0,00	0,00
268,27 (2981) (2982)	4. Otras inversiones financieras	0,00	0,00
2621 (2983)	VII. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo	0,00	0,00
	B) ACTIVO CORRIENTE	3.907.540,06	2.134.173,87
38 (398)	I. Activos en estado de venta	0,00	0,00
	II. Existencias	0,00	0,00
37	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades	0,00	0,00
30,35 (390) (395)	2. Mercaderías y productos terminados	0,00	0,00
31,32,33,34,36 (391) (392)(393) (394) (396)	3. Aprovisionamientos y otros	0,00	0,00
	III. Deudores y otras cuentas a cobrar a corto plazo	2.796.539,31	1.744.079,71
4300, 4310, 4430, 446 (4900)	1. Deudores por operaciones de gestión	2.563.760,70	1.508.582,43
4301,4311,4431,440,441,442,449 (4901)	2. Otras cuentas a cobrar	232.615,40	233.769,80
550,555,558			
47	3. Administraciones públicas	163,21	1.727,48
45	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos	0,00	0,00
	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
530,531 (539) (594)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
4302, 4312, 4432 (4902)	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00
532,533,535 (595) (5960)			
536,537,538 (5961) (5962)	3. Otras inversiones	0,00	0,00
	V. Inversiones financieras a corto plazo	0,00	0,00
540 (549)	1. Inversiones financieras en patrimonio	0,00	0,00
4303,4313,4433 (4903)	2. Créditos y valores representativos de deuda	0,00	0,00
541,542,544,546,547 (597) (5980)			

543	3. Derivados financieros		0,00	0,00
545,548,565,566 (5981) (5982)	4. Otras inversiones financieras		0,00	0,00
480,567	VI. Ajustes por periodificación		0,00	0,00
	VII. Efectivos y otros activos líquidos equivalentes		1.111.000,75	390.094,16
577	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00	0,00
556,570,571,573,574,575	2. Tesorería		1.111.000,75	390.094,16
Total General (A+B+C)			4.535.138,80	2.770.626,76

Nº CUENTA	PATRIMONIO NETO Y PASIVO	NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
	A) PATRIMONIO NETO		610.885,08	-450.242,31
100,101	I. Patrimonio		720.435,24	720.435,24
	II. Patrimonio generado		-109.550,16	-1.170.677,55
120	1. Resultados de ejercicios anteriores		-1.170.677,55	268.649,18
129	2. Resultados del ejercicio		1.061.127,39	-1.439.326,73
	III. Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
136	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
133	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
134	3. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
130,131,132	IV. Subvenciones recibidas pendientes de imputación a resultados		0,00	0,00
	B) PASIVO NO CORRIENTE		0,00	0,00
14	I. Provisiones a largo plazo		0,00	0,00
	II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
15	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
170,177	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
176	3. Derivados financieros		0,00	0,00
173,174,178,179,180,185	4. Otras deudas		0,00	0,00
16	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a largo plazo		0,00	0,00
172	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a largo plazo		0,00	0,00
186	V. Ajustes por periodificación a largo plazo		0,00	0,00
	B) PASIVO CORRIENTE		3.924.253,72	3.220.869,07
58	I. Provisiones a corto plazo		320.334,77	320.334,77
	II. Deudas a corto plazo		1.693,62	16.519,40
50	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
520,521,527	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
526	3. Derivados financieros		0,00	0,00
4003, 4013, 413, 4183,523,524,528	4. Otras deudas		1.693,62	16.519,40
529,560,561				
4002.4012,413,4182,51	III. Deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00
	IV. Acreedores y otras cuentas a pagar a corto plazo		3.602.225,33	2.884.014,90
4000,4010,413,416,4180,522	1. Acreedores por operaciones de gestión		3.578.323,53	2.635.625,20

4001,4011,410,413,414,4181,419,550	2. Otras cuentas a pagar	507,55	226.556,96
554,559			
47	3. Administraciones públicas	23.394,25	21.832,74
45	4. Acreedores por administración de recursos	0,00	0,00
485,568	V. Ajustes por periodificación a corto plazo	0,00	0,00
Total General (A+B+C)		4.535.138,80	2.770.626,76



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Cuenta de Resultado Económico-Patrimonial

desde el 01/01/2025 hasta el 31/12/2025

Fecha del Informe: 25/05/2026

Página: 1

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	Ej: 2025	Ej: 2024
	1. Ingresos tributarios y urbanísticos		3.979.855,76	2.035.572,21
72,73	a) Impuestos		0,00	0,00
740,742	b) Tasas		3.979.855,76	2.035.572,21
744	c) Contribuciones especiales		0,00	0,00
745,746	d) Ingresos urbanísticos		0,00	0,00
	2. Transferencias y subvenciones recibidas		67.119,37	115.451,93
	a) Del ejercicio		67.119,37	115.451,93
751	a.1) Subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		0,00	0,00
750	a.2) Transferencias		67.119,37	115.451,93
752	a.3) Subvenciones recibidas para cancelación de pasivos que no supongan financiación		0,00	0,00
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	0,00
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		0,00	0,00
	3. Ventas y prestaciones de servicios		0,00	0,00
700,701,702,703,704	a) Ventas		0,00	0,00
741,705	b) Prestación de servicios		0,00	0,00
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00	0,00
71,7940 ,(6940)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro		0,00	0,00
780,781,782,783,784	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		0,00	0,00
776,777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		292.523,76	1.506,88
795	7. Excesos de provisiones		0,00	0,00
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		4.339.498,89	2.152.531,02
	8. Gastos de personal		-647.815,06	-577.734,53
(640),(641)	a) Sueldos y salarios asimilados		-481.490,48	-430.351,24
(642), (643),(644),(645)	b) Cargas sociales		-166.324,58	-147.383,29
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas		-10.092,41	-9.531,07

	10. Aprovisionamientos		0,00	0,00
(600),(601),(602),(605),(607), 61	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		0,00	0,00
(6941),(6942),(6943), 7941,7942,7943	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		0,00	0,00
	11. Otros gastos de gestión ordinaria		-2.413.568,47	-2.867.614,11
(62)	a) Suministros y servicios exteriores		-1.910.459,76	-2.458.220,72
(63)	b) Tributos		-503.108,71	-409.393,39
(676)	c) Otros		0,00	0,00
(68)	12. Amortización del inmovilizado		-10.547,77	-37.791,55
	B) TOTAL GASTOS GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-3.082.023,71	-3.492.671,26
	I. Resultado (ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A + B)		1.257.475,18	-1.340.140,24
	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financieros y activos		0,00	0,00
(690),(691),(692),(693),(6948),790,791,792,793,7948	a) Deterioro de valor		0,00	0,00
770,771,772,773,774,(670),(671),(672),(673),(674)	b) Bajas y enajenaciones		0,00	0,00
7531	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		0,00	0,00
	14. Otras partidas no ordinarias		0,00	0,00
775,778	a) Ingresos		0,00	0,00
(678)	b) Gastos		0,00	0,00
	II. Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)		1.257.475,18	-1.340.140,24
	15. Ingresos financieros		0,00	28.327,13
	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		0,00	0,00
7630	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
760	a.2) En otras entidades		0,00	0,00
	b) De valores representativos de deuda, de créditos y de otras inversiones financieras		0,00	28.327,13
7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
761,762,769,76454,(66454)	b.2) Otros		0,00	28.327,13
	16. Gastos financieros		-167,19	-653,86
(663)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	0,00
(660),(661),(662),(669),76451,(66451)	b) Otros		-167,19	-653,86
785,786,787,788,789	17. Gastos financieros imputados al activo		0,00	0,00
	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		0,00	0,00
7646 (6646),76459,(66459)	a) Derivados financieros		0,00	0,00
7640,7642,76452,76453,(6640),(6642),(66452),(6645	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación a resultados		0,00	0,00

7641 (6641)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
768,(668)	19. Diferencias de cambio	0,00	0,00
	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros	-196.180,60	-126.859,76
796,7970,766,(6960),(6961),(6962),(6970),(666),7980	a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas	0,00	0,00
7981,7982 ,(6980),(6981),(6982),(6670)			
765,7971,7983,7984,7985,(665),(6671)	b) Otros	-196.180,60	-126.859,76
(6963),(6971),(6983),(6984),(6985)			
755,756	21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras	0,00	0,00
	III. Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)	-196.347,79	-99.186,49
	IV. Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)	1.061.127,39	-1.439.326,73
	+ Ajustes en la cuenta de resultado del ejercicio anterior	0,00	
	Resultado del ejercicio anterior ajustado (IV + Ajustes)	1.061.127,39	-1.439.326,73



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2025

Estado total de cambios en Patrimonio Neto

Página: 1

	NOTAS EN MEMORIA	I. Patrimonio	II. Patrimonio generado	III. Ajustes por cambios de valor	IV. Subvenciones recibidas	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2024		720.435,24	-1.170.677,55	0,00	0,00	-450.242,31
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO 2025 (A+B)		720.435,24	-1.170.677,55	0,00	0,00	-450.242,31
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO 2025						
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	1.061.127,39	0,00	0,00	1.061.127,39
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
E) PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO 2025 (C+D)		720.435,24	-109.550,16	0,00	0,00	610.885,08



Consorcio de Aguas Sierra Sur
Ejercicio 2025
Estado de Ingresos y Gastos Reconocidos

Página: 1

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
129	I. Resultado económico patrimonial		1.061.127,39	-1.439.326,73
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:			0,00
	1.- Inmovilizado material			0,00
920	1.1. Ingresos		0,00	0,00
(820), (821), (822)	1.2. Gastos		0,00	0,00
	2. Activos y pasivos financieros			0,00
900, 991	1.1. Ingresos		0,00	0,00
(800), (891)	1.2. Gastos		0,00	0,00
	3. Coberturas contables			0,00
910	1.1. Ingresos		0,00	0,00
(810)	1.2. Gastos		0,00	0,00
94	4. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
	Total (1 + 2 + 3 + 4)			0,00
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la			0,00
(823)	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
(802), 902, 993	2. Activos y pasivos financieros		0,00	0,00
	3. Coberturas contables			0,00
(8110), 9110	3.1. Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial		0,00	0,00
(8111), 9111	3.2. Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta		0,00	0,00
(84)	4. Subvenciones recibidas		0,00	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2025

Estado de Ingresos y Gastos Reconocidos

Página: 2

Nº CUENTA		NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
	Total (1 + 2 + 3 + 4)			0,00
	IV. TOTAL Ingresos y gastos reconocidos (I + II + III)		1.061.127,39	-1.439.326,73



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2025

Operaciones Patrimoniales con la entidad o entidades propietarias

Página: 1

	NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
	NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
1. Aportación patrimonial dineraria		0,00	0,00
2. Aportación de bienes y derechos		0,00	0,00
3. Asunción y condonación de pasivos financieros		0,00	0,00
4. Otras aporta de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
5. Devolución de bienes y derechos		0,00	0,00
6. Otras devoluciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
TOTAL:		0,00	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2025

Otras Operaciones con la entidad o entidades propietarias

Página: 1

	NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
	NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
I. Ingresos y gastos reconocidos directamente a la cuenta de resultados económico patrimonial		0,00	0,00
1. Transferencias y subvenciones		0,00	0,00
1.1. Ingresos		67.119,37	115.451,93
1.2 Gastos		0,00	0,00
2. Prestación de servicios y venta de bienes		0,00	0,00
2.1. Ingresos		0,00	0,00
2.2 Gastos		0,00	0,00
3. Otros		0,00	0,00
3.1 Ingresos		0,00	0,00
3.2 Gastos		0,00	0,00
II. Ingresos y gastos reconocidos directamente al patrimonio neto		0,00	0,00
1. Subvenciones recibidas		0,00	0,00
2. Otros		0,00	0,00
TOTAL:		67.119,37	115.451,93



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2025

Estado de Flujos de Efectivo

Página: 1

	NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		0,00	0,00
A) Cobros		3.214.562,36	2.207.837,46
1. Ingresos tributarios y urbanísticos		2.795.616,26	1.999.839,04
2. Transferencias y subvenciones recibidas		0,00	48.332,56
3. Ventas y prestaciones de servicios		0,00	0,00
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
5. Intereses y dividendos cobrados		0,00	0,00
6. Otros cobros		418.946,10	159.665,86
B) Pagos		2.477.136,37	2.078.016,41
7. Gastos de personal		641.481,06	573.474,85
8. Transferencias y subvenciones concedidas		9.531,07	8.613,18
9. Aprovisionamientos		0,00	0,00
10. Otros gastos de gestión		1.477.765,48	1.377.448,37
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	0,00
12. Intereses pagados		167,19	653,86
13. Otros pagos		348.191,57	117.826,15
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		737.425,99	129.821,05
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0,00	0,00
C) Cobros:		0,00	0,00
1. Venta de inversiones reales		0,00	0,00
2. Venta de activos financieros		0,00	0,00
3. Unidad de actividad		0,00	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2025

Estado de Flujos de Efectivo

Página: 2

	NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
4. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	0,00
D) Pagos:		16.519,40	11.400,83
5. Compra de inversiones reales		16.519,40	11.400,83
6. Compra de activos financieros		0,00	0,00
7. Unidad de actividad		0,00	0,00
8. Otros pagos de las actividades de inversión		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-16.519,40	-11.400,83
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0,00	0,00
E) Aumentos en el patrimonio:		0,00	0,00
1. Cobros por aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias:		0,00	0,00
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:		0,00	0,00
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
4. Préstamos recibidos		0,00	0,00
5. Otras deudas		0,00	0,00
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:		0,00	0,00
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
7. Préstamos recibidos		0,00	0,00
8. Otras deudas		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		0,00	0,00
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN		0,00	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur

Ejercicio 2025

Estado de Flujos de Efectivo

Página: 3

	NOTAS EN MEMORIA	2025	2024
I) Cobros pendientes de aplicación		0,00	108.884,98
J) Pagos pendientes de aplicación		0,00	0,00
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		0,00	108.884,98
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	0,00
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I + II + III + IV + V)		720.906,59	227.305,20
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		390.094,16	162.788,96
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		1.111.000,75	390.094,16

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 1

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos Comprometidos (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.161.12009	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otras retribuciones básicas	13.861,26	0,00	13.861,26	14.004,50	14.004,50	14.004,50	0,00	-143,24
.161.13000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Retribuciones básicas	605.952,00	0,00	605.952,00	467.485,98	467.485,98	467.485,98	0,00	138.466,02
.161.151	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gratificaciones	4.005,27	0,00	4.005,27	0,00	0,00	0,00	0,00	4.005,27
.161.16000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad Social	198.121,98	0,00	198.121,98	166.324,58	166.324,58	145.675,25	20.649,33	31.797,40
.161.204	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de material de transporte	61.955,83	0,00	61.955,83	78.763,80	78.621,88	60.201,40	18.420,48	-16.666,05
.161.205	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de mobiliario y enseres	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
.161.21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de abastecimiento	180.347,20	0,00	180.347,20	124.418,02	124.418,02	102.061,27	22.356,75	55.929,18
.161.21002	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de saneamiento	67.196,99	0,00	67.196,99	16.668,36	16.668,36	14.327,61	2.340,75	50.528,63
.161.21003	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion Edar	65.553,07	0,00	65.553,07	117.430,00	117.430,00	69.816,60	47.613,40	-51.876,93
.161.21005	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Material de construccion	33.441,93	0,00	33.441,93	16.754,72	16.754,72	12.186,88	4.567,84	16.687,21
.161.21303	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reparaciones maquinaria y utillaje	5.250,00	0,00	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.250,00
.161.21309	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad instalaciones	15.230,07	0,00	15.230,07	10.037,08	10.037,08	10.037,08	0,00	5.192,99
.161.21400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento elemento de transporte	5.462,08	0,00	5.462,08	1.563,25	1.563,25	0,00	1.563,25	3.898,83
.161.21600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento Equipos para procesos de información	1.619,92	0,00	1.619,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1.619,92
.161.22000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Ordinario no inventariable	9.974,32	0,00	9.974,32	3.930,44	3.930,44	3.254,60	675,84	6.043,88

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 2

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos Comprometidos (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.161.22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	1.390.288,19	0,00	1.390.288,19	433.452,56	433.452,56	109.183,50	324.269,06	956.835,63
.161.22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	996.236,55	0,00	996.236,55	860.580,00	860.580,00	0,00	860.580,00	135.656,55
.161.22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	36.448,95	0,00	36.448,95	23.988,83	23.988,83	16.028,93	7.959,90	12.460,12
.161.22104	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Vestuario	9.477,37	0,00	9.477,37	954,69	954,69	954,69	0,00	8.522,68
.161.22107	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua El Puntal	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
.161.22108	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Adquisición contadores	7.381,00	0,00	7.381,00	6.975,05	6.975,05	4.650,03	2.325,02	405,95
.161.22109	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Productos tratamiento agua	27.699,07	0,00	27.699,07	18.374,13	18.374,13	15.124,46	3.249,67	9.324,94
.161.22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	22.400,33	0,00	22.400,33	24.677,31	24.677,31	21.196,44	3.480,87	-2.276,98
.161.22201	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Postales	8.368,45	0,00	8.368,45	108,24	108,24	108,24	0,00	8.260,21
.161.22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	13.643,59	0,00	13.643,59	7.472,34	7.472,34	7.472,34	0,00	6.171,25
.161.22500	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos estatales	147.133,99	0,00	147.133,99	101.578,43	101.578,43	101.578,43	0,00	45.555,56
.161.22502	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos de las Entidades locales	454.263,64	0,00	454.263,64	401.530,28	401.530,28	185.254,48	216.275,80	52.733,36
.161.22601	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Atenciones protocolarias y representativas	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
.161.22602	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Publicidad y propaganda	5.611,41	0,00	5.611,41	1.238,10	1.238,10	1.238,10	0,00	4.373,31
.161.22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	80.640,00	0,00	80.640,00	1.181,47	1.181,47	1.181,47	0,00	79.458,53

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 3

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos Comprometidos (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.161.22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	198.665,11	0,00	198.665,11	105.906,85	105.906,85	78.220,88	27.685,97	92.758,26
.161.22707	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Asesoramiento jurídico	5.445,00	0,00	5.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.445,00
.161.22708	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicios de recaudación a favor de la Entidad	17.800,26	0,00	17.800,26	74.051,12	74.051,12	74.051,12	0,00	-56.250,86
.161.22709	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	63.122,05	0,00	63.122,05	31.784,89	31.784,89	22.108,52	9.676,37	31.337,16
.161.22710	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	21.875,64	0,00	21.875,64	3.781,25	3.781,25	3.781,25	0,00	18.094,39
.161.23000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas de los miembros de los órganos de gobierno	6.734,00	0,00	6.734,00	410,00	410,00	410,00	0,00	6.324,00
.161.23020	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas del personal no directivo	3.038,70	0,00	3.038,70	790,40	790,40	790,40	0,00	2.248,30
.161.359	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otros gastos financieros	9.261,82	0,00	9.261,82	167,19	167,19	167,19	0,00	9.094,63
.161.467	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas A Consorcios	10.092,41	0,00	10.092,41	10.092,41	10.092,41	0,00	10.092,41	0,00
.161.62300	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	23.830,22	0,00	23.830,22	0,00	0,00	0,00	0,00	23.830,22
.161.62301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Inversion nueva en red de abastecimiento	126.998,27	0,00	126.998,27	0,00	0,00	0,00	0,00	126.998,27
.161.62600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Equipamiento informatico	7.693,88	0,00	7.693,88	1.693,62	1.693,62	0,00	1.693,62	6.000,26
.161.63301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reposicion red de abastecimiento en baja	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00
.161.64100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gastos en aplicaciones informáticas	4.890,00	0,00	4.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.890,00
TOTAL:		4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	3.128.169,89	3.128.027,97	1.542.551,64	1.585.476,33	1.861.483,85

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Página: 1

.Aplicac .Pres	Descripción	Previsiones Presupuestarias			Derechos .Reconocid (4)	Derechos Anulados (5)	Derechos Cancelados (6)	Derechos .Reconoc Netos (6 - 5 - 4=7)	.Recaudac Neta (8)	Derechos Pendientes de Cobro a 31/12 (8 - 7=9)	/Exceso Defecto Der/Previsión (3 - 7=10)
		Iniciales (1)	.Modificac (2)	Definitivas (2 + 1 = 3)							
30000	Servicio de abastecimiento de agua	3.541.302,56	0,00	3.541.302,56	2.969.584,58	690,77	0,00	2.968.893,81	1.565.405,01	1.403.488,80	-572.408,75
30100	Servicio de alcantarillado	610.569,41	0,00	610.569,41	207.762,28	0,00	0,00	207.762,28	83.333,22	124.429,06	-402.807,13
30200	Servicio de depuración	278.419,65	0,00	278.419,65	336.643,78	0,00	0,00	336.643,78	129.728,09	206.915,69	58.224,13
30400	Canon Ley Aguas Junta Andalucía	454.263,64	0,00	454.263,64	458.447,79	0,00	0,00	458.447,79	210.573,12	247.874,67	4.184,15
32900	Cuota de contratacion	13.452,66	0,00	13.452,66	8.108,10	0,00	0,00	8.108,10	8.108,10	0,00	-5.344,56
399	Otros ingresos diversos	3.188,94	0,00	3.188,94	292.538,09	14,33	0,00	292.523,76	292.523,76	0,00	289.334,82
40001	Diputacion Provincial	21.195,59	0,00	21.195,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.195,59
40008	Aportacion Ayto de Algamitas	7.065,20	0,00	7.065,20	7.065,20	0,00	0,00	7.065,20	0,00	7.065,20	0,00
40037	Aportacion Ayto de Los Corrales	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40062	Aportacion Ayto de Martin de la Jara	10.597,80	0,00	10.597,80	10.597,80	0,00	0,00	10.597,80	0,00	10.597,80	0,00
40082	Aportacion Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40090	Aportacion Ayto de El Saucejo	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40099	Aportacion Ayto Villanueva de San Juan	7.065,20	0,00	7.065,20	7.065,20	0,00	0,00	7.065,20	0,00	7.065,20	0,00
TOTAL:		4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	4.340.203,99	705,10	0,00	4.339.498,89	2.289.671,30	2.049.827,59	-650.012,93



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 1

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR BOLSA DE VINCULACIÓN JURÍDICA

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos Comprometidos (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.16.1	Bienestar comunitario GASTOS DE PERSONAL	821.940,51	0,00	821.940,51	647.815,06	647.815,06	627.165,73	20.649,33	174.125,45
.16.2	Bienestar comunitario GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	3.967.804,71	0,00	3.967.804,71	2.468.401,61	2.468.259,69	915.218,72	1.553.040,97	1.499.545,02
.16.3	Bienestar comunitario GASTOS FINANCIEROS	9.261,82	0,00	9.261,82	167,19	167,19	167,19	0,00	9.094,63
.16.4	Bienestar comunitario TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.092,41	0,00	10.092,41	10.092,41	10.092,41	0,00	10.092,41	0,00
.16.6	Bienestar comunitario INVERSIONES REALES	180.412,37	0,00	180.412,37	1.693,62	1.693,62	0,00	1.693,62	178.718,75
TOTAL:		4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	3.128.169,89	3.128.027,97	1.542.551,64	1.585.476,33	1.861.483,85

Consortio de Aguas Sierra Sur		
Ejercicio 2025		
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO		
III RESULTADO PRESUPUESTARIO	Desde Fecha: 01/01/2025	Hasta Fecha: 31/12/2025

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	4.339.498,89	3.126.334,35		1.213.164,54
b. Operaciones de capital	0,00	1.693,62		-1.693,62
1. Total operaciones no financieras (a + b)	4.339.498,89	3.128.027,97		1.211.470,92
c. Activos financieros	0,00	0,00		0,00
d. Pasivos financieros	0,00	0,00		0,00
2. Total operaciones financieras (c + d)	0,00	0,00		0,00
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)	4.339.498,89	3.128.027,97		1.211.470,92
Ajustes:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			0,00	
II. Total Ajustes (II = 3+4-5)			0,00	(D=C+4+5-6)
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I + II)				1.211.470,92

Fecha de Impresión:	26/05/2026 11:00:09
---------------------	---------------------



21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN .3

a) COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

Página: 1

Cuenta	Concepto		.Cobros Pdtes de Aplicación a 1 de Enero	Modificaciones Saldo Inicial	Cobros Realizados en Ejercicio	Total Cobros Pdtes. de Aplicación	Cobros aplicados en Ejercicio	Cobros Pendiente de Aplic. a 31/12
	Código	Descripción						
554	30012	CUENTA RECAUDATORIA OPAEF	226.049,41	0,00	1.516.525,56	1.742.574,97	1.742.574,97	0,00
554	30010	INGRESOS PENDIENTE DE APLICACION	118,64	0,00	0,00	118,64	0,00	118,64
554	30011	Pendiente de aplicacion	388,91	0,00	0,00	388,91	0,00	388,91
TOTAL CUENTA			226.556,96	0,00	1.516.525,56	1.743.082,52	1.742.574,97	507,55
TOTAL:			226.556,96	0,00	1.516.525,56	1.743.082,52	1.742.574,97	507,55



21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN .3
b) PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

Cuenta	Concepto		.Pagos Pdtes de Aplicación a 1 de Enero	Modificaciones Saldo Inicial	Pagos Realizados en Ejercicio	Total Pagos Pdtes. de Aplicación	Pagos aplicados en Ejercicio	Pagos Pendiente de Aplic. a 31/12
	Código	Descripción						
TOTAL:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



24.1.1. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO. CORRIENTE. PRESUPUESTO DE GASTOS

b) REMANENTE DE CRÉDITO

Página: 1

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Remanentes comprometidos			Remanentes no comprometidos		
		Incorporables	No Incorporables	Total	Incorporables	No Incorporables	Total
-161-12009	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otras retribuciones básicas	0,00	0,00	0,00	0,00	-143,24	-143,24
-161-13000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Retribuciones básicas	0,00	0,00	0,00	0,00	138.466,02	138.466,02
-161-151	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gratificaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	4.005,27	4.005,27
-161-16000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad Social	0,00	0,00	0,00	0,00	31.797,40	31.797,40
-161-204	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de material de transporte	141,92	0,00	141,92	0,00	-16.807,97	-16.807,97
-161-205	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de mobiliario y enseres	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
-161-21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	55.929,18	55.929,18
-161-21002	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de saneamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	50.528,63	50.528,63
-161-21003	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion Edar	0,00	0,00	0,00	0,00	-51.876,93	-51.876,93
-161-21005	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Material de construccion	0,00	0,00	0,00	0,00	16.687,21	16.687,21
-161-21303	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reparaciones maquinaria y utillaje	0,00	0,00	0,00	0,00	5.250,00	5.250,00
-161-21309	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad instalaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	5.192,99	5.192,99
-161-21400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento elemento de transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	3.898,83	3.898,83
-161-21600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento Equipos para procesos de información	0,00	0,00	0,00	0,00	1.619,92	1.619,92
-161-22000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Ordinario no inventariable	0,00	0,00	0,00	0,00	6.043,88	6.043,88



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025

(M24.1.1.b)

24.1.1. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO. CORRIENTE. PRESUPUESTO DE GASTOS

b) REMANENTE DE CRÉDITO

Página: 2

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Remanentes comprometidos			Remanentes no comprometidos		
		Incorporables	No Incorporables	Total	Incorporables	No Incorporables	Total
-161-22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	0,00	0,00	0,00	0,00	956.835,63	956.835,63
-161-22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	0,00	0,00	0,00	0,00	135.656,55	135.656,55
-161-22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	0,00	0,00	0,00	0,00	12.460,12	12.460,12
-161-22104	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Vestuario	0,00	0,00	0,00	0,00	8.522,68	8.522,68
-161-22107	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua El Puntal	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
-161-22108	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Adquisición contadores	0,00	0,00	0,00	0,00	405,95	405,95
-161-22109	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Productos tratamiento agua	0,00	0,00	0,00	0,00	9.324,94	9.324,94
-161-22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.276,98	-2.276,98
-161-22201	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Postales	0,00	0,00	0,00	0,00	8.260,21	8.260,21
-161-22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	0,00	0,00	0,00	0,00	6.171,25	6.171,25
-161-22500	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos estatales	0,00	0,00	0,00	0,00	45.555,56	45.555,56
-161-22502	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos de las Entidades locales	0,00	0,00	0,00	0,00	52.733,36	52.733,36
-161-22601	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Atenciones protocolarias y representativas	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
-161-22602	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	0,00	4.373,31	4.373,31
-161-22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	0,00	0,00	0,00	0,00	79.458,53	79.458,53



24.1.1. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO. CORRIENTE. PRESUPUESTO DE GASTOS

b) REMANENTE DE CRÉDITO

Página: 3

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Remanentes comprometidos			Remanentes no comprometidos		
		Incorporables	No Incorporables	Total	Incorporables	No Incorporables	Total
-161-22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00	92.758,26	92.758,26
-161-22707	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Asesoramiento jurídico	0,00	0,00	0,00	0,00	5.445,00	5.445,00
-161-22708	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicios de recaudación a favor de la Entidad	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.250,86	-56.250,86
-161-22709	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	0,00	31.337,16	31.337,16
-161-22710	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	18.094,39	18.094,39
-161-23000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas de los miembros de los órganos de gobierno	0,00	0,00	0,00	0,00	6.324,00	6.324,00
-161-23020	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas del personal no directivo	0,00	0,00	0,00	0,00	2.248,30	2.248,30
-161-359	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otros gastos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	9.094,63	9.094,63
-161-62300	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	0,00	0,00	0,00	23.830,22	0,00	23.830,22
-161-62301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Inversion nueva en red de abastecimiento	0,00	0,00	0,00	126.998,27	0,00	126.998,27
-161-62600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Equipamiento informatico	0,00	0,00	0,00	6.000,26	0,00	6.000,26
-161-63301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reposicion red de abastecimiento en baja	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00
-161-64100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gastos en aplicaciones informáticas	0,00	0,00	0,00	4.890,00	0,00	4.890,00
TOTAL:		141,92	0,00	141,92	178.718,75	1.682.623,18	1.861.341,93

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 1

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos .Comprometid (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	.Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.161.12009	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otras retribuciones básicas	13.861,26	0,00	13.861,26	14.004,50	14.004,50	14.004,50	0,00	-143,24
.161.13000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Retribuciones básicas	605.952,00	0,00	605.952,00	467.485,98	467.485,98	467.485,98	0,00	138.466,02
.161.151	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gratificaciones	4.005,27	0,00	4.005,27	0,00	0,00	0,00	0,00	4.005,27
.161.16000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad Social	198.121,98	0,00	198.121,98	166.324,58	166.324,58	145.675,25	20.649,33	31.797,40
.161.204	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de material de transporte	61.955,83	0,00	61.955,83	78.763,80	78.621,88	60.201,40	18.420,48	-16.666,05
.161.205	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de mobiliario y enseres	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
.161.21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de abastecimiento	180.347,20	0,00	180.347,20	124.418,02	124.418,02	102.061,27	22.356,75	55.929,18
.161.21002	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de saneamiento	67.196,99	0,00	67.196,99	16.668,36	16.668,36	14.327,61	2.340,75	50.528,63
.161.21003	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion Edar	65.553,07	0,00	65.553,07	117.430,00	117.430,00	69.816,60	47.613,40	-51.876,93
.161.21005	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Material de construccion	33.441,93	0,00	33.441,93	16.754,72	16.754,72	12.186,88	4.567,84	16.687,21
.161.21303	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reparaciones maquinaria y utillaje	5.250,00	0,00	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.250,00
.161.21309	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad instalaciones	15.230,07	0,00	15.230,07	10.037,08	10.037,08	10.037,08	0,00	5.192,99
.161.21400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento elemento de transporte	5.462,08	0,00	5.462,08	1.563,25	1.563,25	0,00	1.563,25	3.898,83
.161.21600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento Equipos para procesos de información	1.619,92	0,00	1.619,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1.619,92
.161.22000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Ordinario no inventariable	9.974,32	0,00	9.974,32	3.930,44	3.930,44	3.254,60	675,84	6.043,88

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 2

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos Comprometidos (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.161.22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	1.390.288,19	0,00	1.390.288,19	433.452,56	433.452,56	109.183,50	324.269,06	956.835,63
.161.22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	996.236,55	0,00	996.236,55	860.580,00	860.580,00	0,00	860.580,00	135.656,55
.161.22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	36.448,95	0,00	36.448,95	23.988,83	23.988,83	16.028,93	7.959,90	12.460,12
.161.22104	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Vestuario	9.477,37	0,00	9.477,37	954,69	954,69	954,69	0,00	8.522,68
.161.22107	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua El Puntal	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
.161.22108	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Adquisición contadores	7.381,00	0,00	7.381,00	6.975,05	6.975,05	4.650,03	2.325,02	405,95
.161.22109	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Productos tratamiento agua	27.699,07	0,00	27.699,07	18.374,13	18.374,13	15.124,46	3.249,67	9.324,94
.161.22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	22.400,33	0,00	22.400,33	24.677,31	24.677,31	21.196,44	3.480,87	-2.276,98
.161.22201	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Postales	8.368,45	0,00	8.368,45	108,24	108,24	108,24	0,00	8.260,21
.161.22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	13.643,59	0,00	13.643,59	7.472,34	7.472,34	7.472,34	0,00	6.171,25
.161.22500	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos estatales	147.133,99	0,00	147.133,99	101.578,43	101.578,43	101.578,43	0,00	45.555,56
.161.22502	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos de las Entidades locales	454.263,64	0,00	454.263,64	401.530,28	401.530,28	185.254,48	216.275,80	52.733,36
.161.22601	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Atenciones protocolarias y representativas	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
.161.22602	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Publicidad y propaganda	5.611,41	0,00	5.611,41	1.238,10	1.238,10	1.238,10	0,00	4.373,31
.161.22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	80.640,00	0,00	80.640,00	1.181,47	1.181,47	1.181,47	0,00	79.458,53

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 3

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos .Comprometid (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	.Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.161.22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	198.665,11	0,00	198.665,11	105.906,85	105.906,85	78.220,88	27.685,97	92.758,26
.161.22707	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Asesoramiento jurídico	5.445,00	0,00	5.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.445,00
.161.22708	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicios de recaudación a favor de la Entidad	17.800,26	0,00	17.800,26	74.051,12	74.051,12	74.051,12	0,00	-56.250,86
.161.22709	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	63.122,05	0,00	63.122,05	31.784,89	31.784,89	22.108,52	9.676,37	31.337,16
.161.22710	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	21.875,64	0,00	21.875,64	3.781,25	3.781,25	3.781,25	0,00	18.094,39
.161.23000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas de los miembros de los órganos de gobierno	6.734,00	0,00	6.734,00	410,00	410,00	410,00	0,00	6.324,00
.161.23020	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas del personal no directivo	3.038,70	0,00	3.038,70	790,40	790,40	790,40	0,00	2.248,30
.161.359	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Otros gastos financieros	9.261,82	0,00	9.261,82	167,19	167,19	167,19	0,00	9.094,63
.161.467	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas A Consorcios	10.092,41	0,00	10.092,41	10.092,41	10.092,41	0,00	10.092,41	0,00
.161.62300	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	23.830,22	0,00	23.830,22	0,00	0,00	0,00	0,00	23.830,22
.161.62301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Inversion nueva en red de abastecimiento	126.998,27	0,00	126.998,27	0,00	0,00	0,00	0,00	126.998,27
.161.62600	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Equipamiento informatico	7.693,88	0,00	7.693,88	1.693,62	1.693,62	0,00	1.693,62	6.000,26
.161.63301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reposicion red de abastecimiento en baja	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00
.161.64100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Gastos en aplicaciones informáticas	4.890,00	0,00	4.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.890,00
TOTAL:		4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	3.128.169,89	3.128.027,97	1.542.551,64	1.585.476,33	1.861.483,85



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 1

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS POR BOLSA DE VINCULACIÓN JURÍDICA

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos Comprometidos (4)	Obligaciones Reconocidas Netas (5)	Pagos (6)	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12 (6 - 5 = 7)	Remanente de Crédito (5 - 3 = 8)
		Iniciales (1)	Modificac (2)	Definitivos (2 + 1 = 3)					
.16.1	Bienestar comunitario GASTOS DE PERSONAL	821.940,51	0,00	821.940,51	647.815,06	647.815,06	627.165,73	20.649,33	174.125,45
.16.2	Bienestar comunitario GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	3.967.804,71	0,00	3.967.804,71	2.468.401,61	2.468.259,69	915.218,72	1.553.040,97	1.499.545,02
.16.3	Bienestar comunitario GASTOS FINANCIEROS	9.261,82	0,00	9.261,82	167,19	167,19	167,19	0,00	9.094,63
.16.4	Bienestar comunitario TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.092,41	0,00	10.092,41	10.092,41	10.092,41	0,00	10.092,41	0,00
.16.6	Bienestar comunitario INVERSIONES REALES	180.412,37	0,00	180.412,37	1.693,62	1.693,62	0,00	1.693,62	178.718,75
TOTAL:		4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	3.128.169,89	3.128.027,97	1.542.551,64	1.585.476,33	1.861.483,85



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

Página: 1

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (Resumen clasificación Funcional)

.Funcion	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos .Compromet	Obligaciones Reconocidas Netas	Pagos	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12	Remanente de Crédito
		Iniciales	.Modificac	Definitivos					
161	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas	4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	3.128.169,89	3.128.027,97	1.542.551,64	1.585.476,33	1.861.483,85
161	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas	4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	3.128.169,89	3.128.027,97	1.542.551,64	1.585.476,33	1.861.483,85
16	Bienestar comunitario	4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	3.128.169,89	3.128.027,97	1.542.551,64	1.585.476,33	1.861.483,85
1	SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS.	4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	3.128.169,89	3.128.027,97	1.542.551,64	1.585.476,33	1.861.483,85
TOTAL:		4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	3.128.169,89	3.128.027,97	1.542.551,64	1.585.476,33	1.861.483,85

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (Resumen clasificación Económica)

Página: 1

.Económ	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos .Compromet	Obligaciones Reconocidas Netas	Pagos	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12	Remanente de Crédito
		Iniciales	.Modificac	Definitivos					
12009	Otras retribuciones básicas	13.861,26	0,00	13.861,26	14.004,50	14.004,50	14.004,50	0,00	-143,24
120	Retribuciones básicas	13.861,26	0,00	13.861,26	14.004,50	14.004,50	14.004,50	0,00	-143,24
12	PERSONAL FUNCIONARIO	13.861,26	0,00	13.861,26	14.004,50	14.004,50	14.004,50	0,00	-143,24
13000	Retribuciones básicas	605.952,00	0,00	605.952,00	467.485,98	467.485,98	467.485,98	0,00	138.466,02
130	Laboral fijo	605.952,00	0,00	605.952,00	467.485,98	467.485,98	467.485,98	0,00	138.466,02
13	PERSONAL LABORAL	605.952,00	0,00	605.952,00	467.485,98	467.485,98	467.485,98	0,00	138.466,02
151	Gratificaciones	4.005,27	0,00	4.005,27	0,00	0,00	0,00	0,00	4.005,27
151	Gratificaciones	4.005,27	0,00	4.005,27	0,00	0,00	0,00	0,00	4.005,27
15	INCENTIVOS AL RENDIMIENTO	4.005,27	0,00	4.005,27	0,00	0,00	0,00	0,00	4.005,27
16000	Seguridad Social	198.121,98	0,00	198.121,98	166.324,58	166.324,58	145.675,25	20.649,33	31.797,40
160	Cuotas sociales	198.121,98	0,00	198.121,98	166.324,58	166.324,58	145.675,25	20.649,33	31.797,40
16	CUOTAS, PRESTACIONES Y GASTOS SOCIALES A CARGO DEL EMPLEADOR	198.121,98	0,00	198.121,98	166.324,58	166.324,58	145.675,25	20.649,33	31.797,40
1	GASTOS DE PERSONAL	821.940,51	0,00	821.940,51	647.815,06	647.815,06	627.165,73	20.649,33	174.125,45
204	Arrendamientos de material de tranporte	61.955,83	0,00	61.955,83	78.763,80	78.621,88	60.201,40	18.420,48	-16.666,05
204	Arrendamientos de material de tranporte	61.955,83	0,00	61.955,83	78.763,80	78.621,88	60.201,40	18.420,48	-16.666,05
205	Arrendamientos de mobiliario y enseres	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
205	Arrendamientos de mobiliario y enseres	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	63.955,83	0,00	63.955,83	78.763,80	78.621,88	60.201,40	18.420,48	-14.666,05
21000	Mantenimiento y conservacion red de abastecimiento	180.347,20	0,00	180.347,20	124.418,02	124.418,02	102.061,27	22.356,75	55.929,18
21002	Mantenimiento y conservacion red de saneamiento	67.196,99	0,00	67.196,99	16.668,36	16.668,36	14.327,61	2.340,75	50.528,63
21003	Mantenimiento y conservacion Edar	65.553,07	0,00	65.553,07	117.430,00	117.430,00	69.816,60	47.613,40	-51.876,93
21005	Material de construccion	33.441,93	0,00	33.441,93	16.754,72	16.754,72	12.186,88	4.567,84	16.687,21
210	Infraestructuras y bienes naturales	346.539,19	0,00	346.539,19	275.271,10	275.271,10	198.392,36	76.878,74	71.268,09
21303	Reparaciones maquinaria y utillaje	5.250,00	0,00	5.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.250,00
21309	Seguridad instalaciones	15.230,07	0,00	15.230,07	10.037,08	10.037,08	10.037,08	0,00	5.192,99
213	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	20.480,07	0,00	20.480,07	10.037,08	10.037,08	10.037,08	0,00	10.442,99
21400	Mantenimiento elemento de transporte	5.462,08	0,00	5.462,08	1.563,25	1.563,25	0,00	1.563,25	3.898,83
214	Elementos de transporte	5.462,08	0,00	5.462,08	1.563,25	1.563,25	0,00	1.563,25	3.898,83
21600	Mantenimiento Equipos para procesos de información	1.619,92	0,00	1.619,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1.619,92
216	Equipos para procesos de información	1.619,92	0,00	1.619,92	0,00	0,00	0,00	0,00	1.619,92
21	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	374.101,26	0,00	374.101,26	286.871,43	286.871,43	208.429,44	78.441,99	87.229,83
22000	Ordinario no inventariable	9.974,32	0,00	9.974,32	3.930,44	3.930,44	3.254,60	675,84	6.043,88

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (Resumen clasificación Económica)

Página: 2

.Económ	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos .Compromet	Obligaciones Reconocidas Netas	Pagos	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12	Remanente de Crédito
		Iniciales	.Modificac	Definitivos					
220	Material de oficina	9.974,32	0,00	9.974,32	3.930,44	3.930,44	3.254,60	675,84	6.043,88
22100	Energía eléctrica	1.390.288,19	0,00	1.390.288,19	433.452,56	433.452,56	109.183,50	324.269,06	956.835,63
22101	Agua	996.236,55	0,00	996.236,55	860.580,00	860.580,00	0,00	860.580,00	135.656,55
22103	Combustibles y carburantes	36.448,95	0,00	36.448,95	23.988,83	23.988,83	16.028,93	7.959,90	12.460,12
22104	Vestuario	9.477,37	0,00	9.477,37	954,69	954,69	954,69	0,00	8.522,68
22107	Agua El Puntal	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
22108	Adquisicion contadores	7.381,00	0,00	7.381,00	6.975,05	6.975,05	4.650,03	2.325,02	405,95
22109	Productos tratamiento agua	27.699,07	0,00	27.699,07	18.374,13	18.374,13	15.124,46	3.249,67	9.324,94
221	Suministros	2.469.531,13	0,00	2.469.531,13	1.344.325,26	1.344.325,26	145.941,61	1.198.383,65	1.125.205,87
22200	Servicio de telecomunicaciones	22.400,33	0,00	22.400,33	24.677,31	24.677,31	21.196,44	3.480,87	-2.276,98
22201	Postales	8.368,45	0,00	8.368,45	108,24	108,24	108,24	0,00	8.260,21
222	Comunicaciones	30.768,78	0,00	30.768,78	24.785,55	24.785,55	21.304,68	3.480,87	5.983,23
22400	Seguros por responsabilidad civil	13.643,59	0,00	13.643,59	7.472,34	7.472,34	7.472,34	0,00	6.171,25
224	Primas de seguros	13.643,59	0,00	13.643,59	7.472,34	7.472,34	7.472,34	0,00	6.171,25
22500	Tributos estatales	147.133,99	0,00	147.133,99	101.578,43	101.578,43	101.578,43	0,00	45.555,56
22502	Tributos de las Entidades locales	454.263,64	0,00	454.263,64	401.530,28	401.530,28	185.254,48	216.275,80	52.733,36
225	Tributos	601.397,63	0,00	601.397,63	503.108,71	503.108,71	286.832,91	216.275,80	98.288,92
22601	Atenciones protocolarias y representativas	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
22602	Publicidad y propaganda	5.611,41	0,00	5.611,41	1.238,10	1.238,10	1.238,10	0,00	4.373,31
22604	Jurídicos, contenciosos	80.640,00	0,00	80.640,00	1.181,47	1.181,47	1.181,47	0,00	79.458,53
226	Gastos diversos	87.751,41	0,00	87.751,41	2.419,57	2.419,57	2.419,57	0,00	85.331,84
22706	Estudios y trabajos técnicos	198.665,11	0,00	198.665,11	105.906,85	105.906,85	78.220,88	27.685,97	92.758,26
22707	Asesoramiento jurídico	5.445,00	0,00	5.445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.445,00
22708	Servicios de recaudación a favor de la Entidad	17.800,26	0,00	17.800,26	74.051,12	74.051,12	74.051,12	0,00	-56.250,86
22709	Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	63.122,05	0,00	63.122,05	31.784,89	31.784,89	22.108,52	9.676,37	31.337,16
22710	Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	21.875,64	0,00	21.875,64	3.781,25	3.781,25	3.781,25	0,00	18.094,39
227	Trabajos realizados por otras empresas y profesionales	306.908,06	0,00	306.908,06	215.524,11	215.524,11	178.161,77	37.362,34	91.383,95
22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	3.519.974,92	0,00	3.519.974,92	2.101.565,98	2.101.565,98	645.387,48	1.456.178,50	1.418.408,94
23000	Dietas de los miembros de los órganos de gobierno	6.734,00	0,00	6.734,00	410,00	410,00	410,00	0,00	6.324,00
23020	Dietas del personal no directivo	3.038,70	0,00	3.038,70	790,40	790,40	790,40	0,00	2.248,30
230	Dietas	9.772,70	0,00	9.772,70	1.200,40	1.200,40	1.200,40	0,00	8.572,30

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (Resumen clasificación Económica)

Página: 3

.Económ	Descripción	Creditos Presupuestarios			Gastos .Compromet	Obligaciones Reconocidas Netas	Pagos	Obligaciones Pendiente de Pago a 31/12	Remanente de Crédito
		Iniciales	.Modificac	Definitivos					
23	INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO	9.772,70	0,00	9.772,70	1.200,40	1.200,40	1.200,40	0,00	8.572,30
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	3.967.804,71	0,00	3.967.804,71	2.468.401,61	2.468.259,69	915.218,72	1.553.040,97	1.499.545,02
359	Otros gastos financieros	9.261,82	0,00	9.261,82	167,19	167,19	167,19	0,00	9.094,63
359	Otros gastos financieros	9.261,82	0,00	9.261,82	167,19	167,19	167,19	0,00	9.094,63
35	INTERESES DE DEMORA Y OTROS GASTOS FINANCIEROS	9.261,82	0,00	9.261,82	167,19	167,19	167,19	0,00	9.094,63
3	GASTOS FINANCIEROS	9.261,82	0,00	9.261,82	167,19	167,19	167,19	0,00	9.094,63
467	A Consorcios	10.092,41	0,00	10.092,41	10.092,41	10.092,41	0,00	10.092,41	0,00
467	A Consorcios	10.092,41	0,00	10.092,41	10.092,41	10.092,41	0,00	10.092,41	0,00
46	A ENTIDADES LOCALES	10.092,41	0,00	10.092,41	10.092,41	10.092,41	0,00	10.092,41	0,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.092,41	0,00	10.092,41	10.092,41	10.092,41	0,00	10.092,41	0,00
62300	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	23.830,22	0,00	23.830,22	0,00	0,00	0,00	0,00	23.830,22
62301	Inversion nueva en red de abastecimiento	126.998,27	0,00	126.998,27	0,00	0,00	0,00	0,00	126.998,27
623	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	150.828,49	0,00	150.828,49	0,00	0,00	0,00	0,00	150.828,49
62600	Equipamiento informatico	7.693,88	0,00	7.693,88	1.693,62	1.693,62	0,00	1.693,62	6.000,26
626	Equipos para proceso de información	7.693,88	0,00	7.693,88	1.693,62	1.693,62	0,00	1.693,62	6.000,26
62	INVERSIÓN NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAM. OPERATIVO DE LOS	158.522,37	0,00	158.522,37	1.693,62	1.693,62	0,00	1.693,62	156.828,75
63301	Reposicion red de abastecimiento en baja	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00
633	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00
63	INVERSIÓN DE REPOSICIÓN ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERTATIVO	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00
64100	Gastos en aplicaciones informáticas	4.890,00	0,00	4.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.890,00
641	Gastos en aplicaciones informáticas	4.890,00	0,00	4.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.890,00
64	GASTOS EN INVERSIONES DE CARACTER INMATERIAL	4.890,00	0,00	4.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.890,00
6	INVERSIONES REALES	180.412,37	0,00	180.412,37	1.693,62	1.693,62	0,00	1.693,62	178.718,75
TOTAL:		4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	3.128.169,89	3.128.027,97	1.542.551,64	1.585.476,33	1.861.483,85

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (Resumen Obligaciones Reconocidas Netas)

Página: 1

Funcional/Capítulo	Funcional	Descripción Capítulo	Obligaciones Reconocidas Netas
161 /1	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas	GASTOS DE PERSONAL	647.815,06
161/1	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas		647.815,06
16/1	Bienestar comunitario		647.815,06
1/1	SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS.		647.815,06
Total Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL		647.815,06
161 /2	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	2.468.259,69
161/2	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas		2.468.259,69
16/2	Bienestar comunitario		2.468.259,69
1/2	SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS.		2.468.259,69
Total Capítulo 2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS		2.468.259,69
161 /3	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas	GASTOS FINANCIEROS	167,19
161/3	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas		167,19
16/3	Bienestar comunitario		167,19
1/3	SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS.		167,19
Total Capítulo 3	GASTOS FINANCIEROS		167,19
161 /4	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.092,41
161/4	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas		10.092,41
16/4	Bienestar comunitario		10.092,41
1/4	SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS.		10.092,41
Total Capítulo 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		10.092,41
161 /6	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas	INVERSIONES REALES	1.693,62
161/6	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas		1.693,62
16/6	Bienestar comunitario		1.693,62
1/6	SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS.		1.693,62
Total Capítulo 6	INVERSIONES REALES		1.693,62
TOTAL:			3.128.027,97



24.1.1 INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO CORRIENTE.PRESUPUESTO DE GASTOS

a) MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Aplicac Presupuestaria	Descripción	Cdtos. Extraord	Ampliaciones .de cdtos	.Cdtos. Gen Ingresos	Transferencias de Crédito		Ajustes por prórroga	Total Modificaciones
		.Suplemtos .de cdtos	Inc. de remanentes	Bajas por anulación	Positivas	Negativas		
TOTAL:		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE GASTOS .24.2

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS .1

Página: 1

Año	Aplicación Presupuestaria	Descripción	Obl. Pdtes de Pago a 1/1	Mod. S.I. y Anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos Realizados	Obl. Pdtes de Pago a 31/12
2016	-161-216	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Equipos para procesos de información	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00
2016	-161-22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	43,97	0,00	43,97	0,00	0,00	43,97
TOTAL AÑO 2016			93,97	0,00	93,97	0,00	0,00	93,97
2017	-161-22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	153,77	0,00	153,77	0,00	0,00	153,77
TOTAL AÑO 2017			153,77	0,00	153,77	0,00	0,00	153,77
2018	-161-22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	1.255,70	0,00	1.255,70	0,00	0,00	1.255,70
TOTAL AÑO 2018			1.255,70	0,00	1.255,70	0,00	0,00	1.255,70
2019	-161-210	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Infraestructuras y bienes naturales	69,83	0,00	69,83	0,00	0,00	69,83
2019	-161-224	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Primas de seguros	603,31	0,00	603,31	0,00	0,00	603,31
2019	-161-22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	509,30	0,00	509,30	0,00	0,00	509,30
TOTAL AÑO 2019			1.182,44	0,00	1.182,44	0,00	0,00	1.182,44
2020	-161-22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	21.540,59	0,00	21.540,59	0,00	0,00	21.540,59
TOTAL AÑO 2020			21.540,59	0,00	21.540,59	0,00	0,00	21.540,59
2021	-161-21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de abastecimiento	74,67	0,00	74,67	0,00	0,00	74,67
TOTAL AÑO 2021			74,67	0,00	74,67	0,00	0,00	74,67
2022	-161-21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de abastecimiento	1.194,02	0,00	1.194,02	0,00	0,00	1.194,02

INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE GASTOS .24.2

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS .1

Página: 2

Año	Aplicación Presupuestaria	Descripción	Obl. Pdtes de Pago a 1/1	Mod. S.I. y Anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos Realizados	Obl. Pdtes de Pago a 31/12
2022	-161-22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	14,94	0,00	14,94	0,00	0,00	14,94
2022	-161-22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	278,30	0,00	278,30	0,00	0,00	278,30
2022	-161-22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	2.530,00	0,00	2.530,00	0,00	0,00	2.530,00
TOTAL AÑO 2022			4.017,26	0,00	4.017,26	0,00	0,00	4.017,26
2023	-161-22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	814.813,73	0,00	814.813,73	0,00	0,00	814.813,73
2023	-161-22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	48,40	0,00	48,40	0,00	0,00	48,40
2023	-161-22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	908,82	0,00	908,82	0,00	0,00	908,82
TOTAL AÑO 2023			815.770,95	0,00	815.770,95	0,00	0,00	815.770,95
2024	-161-16000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguridad Social	14.315,33	0,00	14.315,33	0,00	14.315,33	0,00
2024	-161-204	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Arrendamientos de material de transporte	13.137,13	0,00	13.137,13	0,00	13.137,13	0,00
2024	-161-21000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion red de abastecimiento	52.089,60	0,00	52.089,60	0,00	51.273,57	816,03
2024	-161-21003	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento y conservacion Edar	26.664,21	0,00	26.664,21	0,00	25.695,40	968,81
2024	-161-21005	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Material de construccion	14.319,10	0,00	14.319,10	0,00	14.319,10	0,00
2024	-161-21400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Mantenimiento elemento de transporte	231,81	0,00	231,81	0,00	231,81	0,00

INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE GASTOS .24.2

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS .1

Página: 3

Año	Aplicación Presupuestaria	Descripción	Obl. Pdtes de Pago a 1/1	Mod. S.I. y Anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos Realizados	Obl. Pdtes de Pago a 31/12
2024	-161-22000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Ordinario no inventariable	1.478,76	0,00	1.478,76	0,00	1.478,76	0,00
2024	-161-22100	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Energía eléctrica	194.140,17	0,00	194.140,17	0,00	16.318,70	177.821,47
2024	-161-22101	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Agua	904.062,39	0,00	904.062,39	0,00	0,00	904.062,39
2024	-161-22103	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Combustibles y carburantes	9.073,59	0,00	9.073,59	0,00	9.073,59	0,00
2024	-161-22108	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Adquisicion contadores	3.734,01	0,00	3.734,01	0,00	3.734,01	0,00
2024	-161-22109	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Productos tratamiento agua	4.395,04	0,00	4.395,04	0,00	4.395,04	0,00
2024	-161-22200	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Servicio de telecomunicaciones	139,15	0,00	139,15	0,00	139,15	0,00
2024	-161-22400	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Seguros por responsabilidad civil	3.466,33	0,00	3.466,33	0,00	3.466,33	0,00
2024	-161-22502	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Tributos de las Entidades locales	163.830,10	0,00	163.830,10	0,00	163.830,10	0,00
2024	-161-22601	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Atenciones protocolarias y representativas	208,75	0,00	208,75	0,00	208,75	0,00
2024	-161-22604	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Jurídicos, contenciosos	255.187,91	0,00	255.187,91	0,00	192.652,44	62.535,47
2024	-161-22706	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Estudios y trabajos técnicos	49.847,15	0,00	49.847,15	0,00	48.987,51	859,64
2024	-161-22709	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de abastecimiento	5.555,11	0,00	5.555,11	0,00	5.555,11	0,00

INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE GASTOS .24.2

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS .1

Página: 4

Año	Aplicación Presupuestaria	Descripción	Obl. Pdtes de Pago a 1/1	Mod. S.I. y Anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos Realizados	Obl. Pdtes de Pago a 31/12
2024	-161-22710	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Trabajos de maquinaria en red de saneamiento	4.440,26	0,00	4.440,26	0,00	4.440,26	0,00
2024	-161-23000	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Dietas de los miembros de los órganos de gobierno	3.610,00	0,00	3.610,00	0,00	3.610,00	0,00
2024	-161-467	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas A Consorcios	9.531,07	0,00	9.531,07	0,00	9.531,07	0,00
2024	-161-63301	Saneamiento, abastecimiento y distribución de aguas Reposicion red de abastecimiento en baja	16.519,40	0,00	16.519,40	0,00	16.519,40	0,00
TOTAL AÑO 2024			1.749.976,37	0,00	1.749.976,37	0,00	602.912,56	1.147.063,81
TOTAL			2.594.065,72	0,00	2.594.065,72	0,00	602.912,56	1.991.153,16



24.3 INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES .(1

Página: 1

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Compromisos de gastos adquiridos con cargo al presupuesto del ejercicio				
		2026	2027	2028	2029	Años sucesivos
TOTAL:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL:						0,00

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Página: 1

.Aplicac .Pres	Descripción	Previsiones Presupuestarias			Derechos .Reconocid (4)	Derechos Anulados (5)	Derechos Cancelados (6)	Derechos .Reconoc Netos (6 - 5 - 4=7)	.Recaudac Neta (8)	Derechos Pendientes de Cobro a 31/12 (8 - 7=9)	/Exceso Defecto Der/Previsión (3 - 7=10)
		Iniciales (1)	.Modificac (2)	Definitivas (2 + 1 = 3)							
30000	Servicio de abastecimiento de agua	3.541.302,56	0,00	3.541.302,56	2.969.584,58	690,77	0,00	2.968.893,81	1.565.405,01	1.403.488,80	-572.408,75
30100	Servicio de alcantarillado	610.569,41	0,00	610.569,41	207.762,28	0,00	0,00	207.762,28	83.333,22	124.429,06	-402.807,13
30200	Servicio de depuración	278.419,65	0,00	278.419,65	336.643,78	0,00	0,00	336.643,78	129.728,09	206.915,69	58.224,13
30400	Canon Ley Aguas Junta Andalucía	454.263,64	0,00	454.263,64	458.447,79	0,00	0,00	458.447,79	210.573,12	247.874,67	4.184,15
32900	Cuota de contratacion	13.452,66	0,00	13.452,66	8.108,10	0,00	0,00	8.108,10	8.108,10	0,00	-5.344,56
399	Otros ingresos diversos	3.188,94	0,00	3.188,94	292.538,09	14,33	0,00	292.523,76	292.523,76	0,00	289.334,82
40001	Diputacion Provincial	21.195,59	0,00	21.195,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.195,59
40008	Aportacion Ayto de Algamitas	7.065,20	0,00	7.065,20	7.065,20	0,00	0,00	7.065,20	0,00	7.065,20	0,00
40037	Aportacion Ayto de Los Corrales	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40062	Aportacion Ayto de Martin de la Jara	10.597,80	0,00	10.597,80	10.597,80	0,00	0,00	10.597,80	0,00	10.597,80	0,00
40082	Aportacion Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40090	Aportacion Ayto de El Saucejo	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40099	Aportacion Ayto Villanueva de San Juan	7.065,20	0,00	7.065,20	7.065,20	0,00	0,00	7.065,20	0,00	7.065,20	0,00
TOTAL:		4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	4.340.203,99	705,10	0,00	4.339.498,89	2.289.671,30	2.049.827,59	-650.012,93

Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS (Resumen clasificación Económica)

Página: 1

.Aplic .Pres	Descripción	Previsiones Presupuestarias			Derechos .Reconocid	Derechos Anulados	Derechos Cancelados	Derechos .Reconoc Netos	.Recaudac Neta	Derechos Pendiente de Cobro	/Exceso Defecto Der/Previsión
		Iniciales	.Modificac	Definitivas							
30000	Servicio de abastecimiento de agua	3.541.302,56	0,00	3.541.302,56	2.969.584,58	690,77	0,00	2.968.893,81	1.565.405,01	1.403.488,80	-572.408,75
300	Servicio de abastecimiento de agua	3.541.302,56	0,00	3.541.302,56	2.969.584,58	690,77	0,00	2.968.893,81	1.565.405,01	1.403.488,80	-572.408,75
30100	Servicio de alcantarillado	610.569,41	0,00	610.569,41	207.762,28	0,00	0,00	207.762,28	83.333,22	124.429,06	-402.807,13
301	Servicio de alcantarillado	610.569,41	0,00	610.569,41	207.762,28	0,00	0,00	207.762,28	83.333,22	124.429,06	-402.807,13
30200	Servicio de depuración	278.419,65	0,00	278.419,65	336.643,78	0,00	0,00	336.643,78	129.728,09	206.915,69	58.224,13
302	Servicio de recogida de basuras	278.419,65	0,00	278.419,65	336.643,78	0,00	0,00	336.643,78	129.728,09	206.915,69	58.224,13
30400	Canon Ley Aguas Junta Andalucía	454.263,64	0,00	454.263,64	458.447,79	0,00	0,00	458.447,79	210.573,12	247.874,67	4.184,15
304	Canon de saneamiento	454.263,64	0,00	454.263,64	458.447,79	0,00	0,00	458.447,79	210.573,12	247.874,67	4.184,15
30	TASAS POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS	4.884.555,26	0,00	4.884.555,26	3.972.438,43	690,77	0,00	3.971.747,66	1.989.039,44	1.982.708,22	-912.807,60
32900	Cuota de contratacion	13.452,66	0,00	13.452,66	8.108,10	0,00	0,00	8.108,10	8.108,10	0,00	-5.344,56
329	Otras tasas por la realización de activ. de competencia local	13.452,66	0,00	13.452,66	8.108,10	0,00	0,00	8.108,10	8.108,10	0,00	-5.344,56
32	TASAS POR LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDADES DE COMPETENCIA	13.452,66	0,00	13.452,66	8.108,10	0,00	0,00	8.108,10	8.108,10	0,00	-5.344,56
399	Otros ingresos diversos	3.188,94	0,00	3.188,94	292.538,09	14,33	0,00	292.523,76	292.523,76	0,00	289.334,82
399	Otros ingresos diversos	3.188,94	0,00	3.188,94	292.538,09	14,33	0,00	292.523,76	292.523,76	0,00	289.334,82
39	OTROS INGRESOS	3.188,94	0,00	3.188,94	292.538,09	14,33	0,00	292.523,76	292.523,76	0,00	289.334,82
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	4.901.196,86	0,00	4.901.196,86	4.273.084,62	705,10	0,00	4.272.379,52	2.289.671,30	1.982.708,22	-628.817,34
40001	Diputacion Provincial	21.195,59	0,00	21.195,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.195,59
40008	Aportacion Ayto de Algamitas	7.065,20	0,00	7.065,20	7.065,20	0,00	0,00	7.065,20	0,00	7.065,20	0,00
40037	Aportacion Ayto de Los Corrales	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40062	Aportacion Ayto de Martin de la Jara	10.597,80	0,00	10.597,80	10.597,80	0,00	0,00	10.597,80	0,00	10.597,80	0,00
40082	Aportacion Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40090	Aportacion Ayto de El Saucejo	14.130,39	0,00	14.130,39	14.130,39	0,00	0,00	14.130,39	0,00	14.130,39	0,00
40099	Aportacion Ayto Villanueva de San Juan	7.065,20	0,00	7.065,20	7.065,20	0,00	0,00	7.065,20	0,00	7.065,20	0,00
400	DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL	88.314,96	0,00	88.314,96	67.119,37	0,00	0,00	67.119,37	0,00	67.119,37	-21.195,59
40	DE LA ADMINISTRACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD LOCAL	88.314,96	0,00	88.314,96	67.119,37	0,00	0,00	67.119,37	0,00	67.119,37	-21.195,59
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	88.314,96	0,00	88.314,96	67.119,37	0,00	0,00	67.119,37	0,00	67.119,37	-21.195,59
TOTAL:		4.989.511,82	0,00	4.989.511,82	4.340.203,99	705,10	0,00	4.339.498,89	2.289.671,30	2.049.827,59	-650.012,93



24.1.2. INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO CORRIENTE. PRESUPUESTO DE INGRESOS

c) COMPROMISOS DE INGRESO

Página: 1

Aplicación Presupuest	Descripción	Compromisos Concertados			Compromisos Realizados	.Comprom. Pdtes de realizar a 31/12
		Incorpor. de .Ptos Cerr	En el Ejercicio	Total		
TOTAL:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



M24.1.2 INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO CORRIENTE. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.1) PROCESO DE GESTION. DERECHOS ANULADOS

Página: 1

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Anulación de Liquidaciones	Aplazamiento y Fraccionamiento	Devolución de Ingresos	Total Derechos Anulados
30000	Servicio de abastecimiento de agua	0,00	0,00	690,77	690,77
399	Otros ingresos diversos	0,00	0,00	14,33	14,33
TOTAL:		0,00	0,00	705,10	705,10



M24.1.2 INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIO CORRIENTE. PRESUPUESTO DE INGRESOS

a.2) PROCESO DE GESTION. DERECHOS CANCELADOS

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Cobros en especie	Insolvencias	Otras causas	Total Derechos Cancelados
		TOTA	0,00	0,00	0,00



24.3 INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS POSTERIORES

COMPROMISOS DE INGRESO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS POSTERIORES (2

Página: 1

Aplicación Presupuestaria	Descripción	Compromisos de ingreso concertados imputables al ejercicio				
		2026	2027	2028	2029	Años sucesivos
TOTAL:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE INGRESOS .24.2

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS .2

a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Página: 1

Año	Aplicación .Presupuest	Descripción	Derchos Pend de Cobro a 1/1	Modificaciones Saldo Inicial	Derechos Anulados	Derechos Cancelados	Recaudación	Derchos Pend de Cobro a 31/12
2009	300	Servicio de abastecimiento de agua	2.986,23	0,00	0,00	0,00	164,62	2.821,61
TOTAL AÑO 2009			2.986,23	0,00	0,00	0,00	164,62	2.821,61
2010	300	Servicio de abastecimiento de agua	11.419,53	0,00	0,00	0,00	223,96	11.195,57
TOTAL AÑO 2010			11.419,53	0,00	0,00	0,00	223,96	11.195,57
2011	300	Servicio de abastecimiento de agua	28.715,66	0,00	0,00	0,00	96,69	28.618,97
TOTAL AÑO 2011			28.715,66	0,00	0,00	0,00	96,69	28.618,97
2012	300	Servicio de abastecimiento de agua	81.153,24	0,00	0,00	0,00	97,51	81.055,73
TOTAL AÑO 2012			81.153,24	0,00	0,00	0,00	97,51	81.055,73
2013	300	Servicio de abastecimiento de agua	32.234,29	0,00	0,00	0,00	110,15	32.124,14
TOTAL AÑO 2013			32.234,29	0,00	0,00	0,00	110,15	32.124,14
2014	300	Servicio de abastecimiento de agua	73.278,02	0,00	0,00	0,00	145,17	73.132,85
TOTAL AÑO 2014			73.278,02	0,00	0,00	0,00	145,17	73.132,85
2015	300	Servicio de abastecimiento de agua	69.232,47	0,00	0,00	0,00	202,12	69.030,35
TOTAL AÑO 2015			69.232,47	0,00	0,00	0,00	202,12	69.030,35
2016	300	Servicio de abastecimiento de agua	88.174,32	0,00	0,00	0,00	312,65	87.861,67
TOTAL AÑO 2016			88.174,32	0,00	0,00	0,00	312,65	87.861,67
2017	300	Servicio de abastecimiento de agua	95.976,71	0,00	0,00	0,00	816,97	95.159,74
TOTAL AÑO 2017			95.976,71	0,00	0,00	0,00	816,97	95.159,74
2018	300	Servicio de abastecimiento de agua	73.549,10	0,00	0,00	0,00	959,40	72.589,70
TOTAL AÑO 2018			73.549,10	0,00	0,00	0,00	959,40	72.589,70
2019	300	Servicio de abastecimiento de agua	90.198,14	0,00	0,00	0,00	4.681,45	85.516,69
TOTAL AÑO 2019			90.198,14	0,00	0,00	0,00	4.681,45	85.516,69
2020	30000	Servicio de abastecimiento de agua	92.404,02	0,00	0,00	0,00	3.028,56	89.375,46
TOTAL AÑO 2020			92.404,02	0,00	0,00	0,00	3.028,56	89.375,46
2021	40008	Aportacion Ayto de Algamitas	14.156,57	0,00	0,00	0,00	0,00	14.156,57



INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE INGRESOS .24.2

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS .2

a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Página: 2

Año	Aplicación .Presupuest	Descripción	Derchos Pend de Cobro a 1/1	Modificaciones Saldo Inicial	Derechos Anulados	Derechos Cancelados	Recaudación	Derchos Pend de Cobro a 31/12
2021	40090	Aportacion Ayto de El Saucejo	28.313,12	0,00	0,00	0,00	0,00	28.313,12
2021	40082	Aportacion Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2021	40037	Aportacion Ayto de Los Corrales	28.313,12	0,00	0,00	0,00	0,00	28.313,12
2021	30000	Servicio de abastecimiento de agua	120.190,28	0,00	0,00	0,00	2.677,62	117.512,66
TOTAL AÑO 2021			205.103,48	0,00	0,00	0,00	2.677,62	202.425,86
2022	40008	Aportacion Ayto de Algamiatas	7.065,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7.065,20
2022	40090	Aportacion Ayto de El Saucejo	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2022	40082	Aportacion Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2022	40037	Aportacion Ayto de Los Corrales	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2022	40062	Aportacion Ayto de Martin de la Jara	10.597,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10.597,80
2022	30400	Canon Ley Aguas Junta Andalucía	276.402,40	0,00	0,00	0,00	0,00	276.402,40
2022	30000	Servicio de abastecimiento de agua	148.400,05	0,00	0,00	0,00	3.994,91	144.405,14
TOTAL AÑO 2022			484.856,62	0,00	0,00	0,00	3.994,91	480.861,71
2023	40008	Aportacion Ayto de Algamiatas	7.065,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7.065,20
2023	40090	Aportacion Ayto de El Saucejo	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2023	40082	Aportacion Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2023	40037	Aportacion Ayto de Los Corrales	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2023	40062	Aportacion Ayto de Martin de la Jara	10.597,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10.597,80
2023	40108	Aportación extraordinaria Ayto Algamiatas	9.045,66	0,00	0,00	0,00	0,00	9.045,66
2023	40190	Aportación extraordinaria Ayto El Saucejo	18.091,31	0,00	0,00	0,00	0,00	18.091,31
2023	40137	Aportación extraordinaria Ayto Los Corrales	18.091,31	0,00	0,00	0,00	0,00	18.091,31
2023	40162	Aportación extraordinaria Ayto Martín de la Jara	13.568,48	0,00	0,00	0,00	0,00	13.568,48
2023	40182	Aportación extraordinaria Ayto la Roda de Andalucía	18.091,31	0,00	0,00	0,00	0,00	18.091,31
2023	30000	Servicio de abastecimiento de agua	69.545,05	0,00	0,00	0,00	15.414,91	54.130,14
TOTAL AÑO 2023			206.487,29	0,00	0,00	0,00	15.414,91	191.072,38



INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE INGRESOS .24.2

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS .2

a) DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES

Año	Aplicación .Presupuest	Descripción	Derchos Pend de Cobro a 1/1	Modificaciones Saldo Inicial	Derechos Anulados	Derechos Cancelados	Recaudación	Derchos Pend de Cobro a 31/12
2024	40099	Aportacion Ayto Villanueva de San Juan	7.065,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7.065,20
2024	40008	Aportacion Ayto de Algamitas	7.065,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7.065,20
2024	40090	Aportacion Ayto de El Saucejo	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2024	40082	Aportacion Ayto de La Roda de Andalucía	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2024	40037	Aportacion Ayto de Los Corrales	14.130,39	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39
2024	40062	Aportacion Ayto de Martin de la Jara	10.597,80	0,00	0,00	0,00	0,00	10.597,80
2024	30400	Canon Ley Aguas Junta Andalucía	93.567,52	0,00	0,00	0,00	92.868,05	699,47
2024	30000	Servicio de abastecimiento de agua	681.185,33	0,00	0,00	0,00	672.673,98	8.511,35
TOTAL AÑO 2024			841.872,22	0,00	0,00	0,00	765.542,03	76.330,19
TOTAL:			2.477.641,34	0,00	0,00	0,00	798.468,72	1.679.172,62



INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE INGRESOS .24.2

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS .2

c) DERECHOS CANCELADOS

Página: 1

Año	Aplicación Presupuestaria	Descripción	Cobros en Especie	Insolvencias	Prescripciones	Otras Causas	Total Derechos Cancelados
TOTAL:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



INFORMACION PRESUPUESTARIA. EJERCICIOS CERRADOS. PRESUPUESTO DE INGRESOS 24.2

DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS .2

b) DERECHOS ANULADOS

Página: 1

Año	Aplicación	Descripción	Anulación de Liquidaciones	Aplazamiento y Fraccionamiento	Total Derechos anulados
TOTAL:			0,00	0,00	0,00

Consortio de Aguas Sierra Sur

Estado de Gastos de Corriente. Ejercicio 2025
Agrupador por Económica (Capítulo)

Desde: 1/ 1/2025 hasta: 31/12/2025

Página:1



Capítulo	Descripción	Crédito Inicial Modificaciones	Incorp. Remanen. Créditos Definit.	Compromisos % Compr. s/Defin.	Obligaciones % Oblig. s/Defin.	Pagos Realiz. % Pagos s/Oblig.	Pendiente Pago Remanen. Crédito
1	GASTOS DE PERSONAL	821.940,51	0,00	647.815,06	647.815,06	627.165,73	20.649,33
		0,00	821.940,51	78,82 %	78,82 %	96,81 %	174.125,45
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	3.967.804,71	0,00	2.468.401,61	2.468.259,69	915.218,72	1.553.040,97
		0,00	3.967.804,71	62,21 %	62,21 %	37,08 %	1.499.545,02
3	GASTOS FINANCIEROS	9.261,82	0,00	167,19	167,19	167,19	0,00
		0,00	9.261,82	1,81 %	1,81 %	100,00 %	9.094,63
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.092,41	0,00	10.092,41	10.092,41	0,00	10.092,41
		0,00	10.092,41	100,00 %	100,00 %	0,00 %	0,00
6	INVERSIONES REALES	180.412,37	0,00	1.693,62	1.693,62	0,00	1.693,62
		0,00	180.412,37	0,94 %	0,94 %	0,00 %	178.718,75
Totales		4.989.511,82	0,00	3.128.169,89	3.128.027,97	1.542.551,64	1.585.476,33
		0,00	4.989.511,82	62,69 %	62,69 %	49,31 %	1.861.483,85

Fecha de Impresión: 25/05/2026 13:13:00

Consorcio de Aguas Sierra Sur**Estado de Gastos de Cerrado. Ejercicio 2025**
Agrupador por Económica (Capítulo)**Desde: 1/ 1/2025 hasta 31/12/2025**

Página:1



Capítulo	Descripción	Saldo Inicial de Obligaciones	Rectificaciones	Prescripciones	Pagos Realiz.	Pendiente Pago
1	GASTOS DE PERSONAL	14.315,33	0,00	0,00	14.315,33	0,00
2	GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	2.553.699,92	0,00	0,00	562.546,76	1.991.153,16
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.531,07	0,00	0,00	9.531,07	0,00
6	INVERSIONES REALES	16.519,40	0,00	0,00	16.519,40	0,00
Totales		2.594.065,72	0,00	0,00	602.912,56	1.991.153,16

Fecha de Impresión: 25/05/2026 13:13:47

Consortio de Aguas Sierra Sur

Estado de Ingresos de Corriente. Ejercicio 2025

Desde: 1/ 1/2025 hasta 31/12/2025

Agrupador por Económica (Capítulo)

Página: 1



Capítulo	Descripción	Crédito Inicial Modificaciones	Créditos Definit. Dchos. Reconoc.	Dchos. Anulados Dchos. Cancel.	Dchos. Rec. Neto % Dchos. s/Defin.	Recaudac. Neta % Reca. s/Dchos.	Pendiente Cobro
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	4.901.196,86 0,00	4.901.196,86 4.273.084,62	705,10 0,00	4.272.379,52 87,17 %	2.289.671,30 53,59 %	1.982.708,22
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	88.314,96 0,00	88.314,96 67.119,37	0,00 0,00	67.119,37 76,00 %	0,00 0,00 %	67.119,37
Totales		4.989.511,82 0,00	4.989.511,82 4.340.203,99	705,10 0,00	4.339.498,89 86,97 %	2.289.671,30 52,76 %	2.049.827,59

Fecha de Impresión: 25/05/2026 13:13:23

Consorcio de Aguas Sierra Sur**Estado de Ingresos de Cerrado. Ejercicio 2025****a 1/ 1/2025 hasta 31/12/2025****Agrupador por Económica (Capítulo)**

Página: 1



Capítulo	Descripción	Saldo Inicial de Derechos	Rectificaciones	Dchos. Anulados	Cancelaciones	Recaudación	Pendiente Cobro
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	2.128.612,36	0,00	0,00	0,00	798.468,72	1.330.143,64
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	349.028,98	0,00	0,00	0,00	0,00	349.028,98
Totales		2.477.641,34	0,00	0,00	0,00	798.468,72	1.679.172,62

Fecha de Impresión: 25/05/2026 13:14:05



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
ESTADO DEL REMANTE DE TESORERÍA

(M24.6)

Página: 1

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	2025		2024	
57,556	Fondos Líquidos (+) .1		1.111.000,75		390.094,16
	Derechos pendiente de cobro (+) .2		3.961.778,82		2.713.138,62
430	del Presupuesto Corriente (+) -	2.049.827,59		841.872,22	
431	de Presupuestos Cerrados (+) -	1.679.172,62		1.635.769,12	
257,258,270,275,440	de Operaciones No Presupuestarias (+) -	232.778,61		235.497,28	
,442,449,456,470,471					
,472,537,538,550,565					
566			3.600.023,74		2.615.898,46
	Obligaciones pendientes de pago (-).3				
400	del Presupuesto Corriente (+) -	1.585.476,33		1.749.976,37	
401	de Presupuestos Cerrados (+) -	1.991.153,16		844.089,35	
,165,166,180,185,410	de Operaciones No Presupuestarias (+) -	23.394,25		21.832,74	
,414,419,453,456,475					
,476,477,502,515,516					
521,550,560,561					
	Partidas pendientes de aplicación (+).4		507,55-		226.556,96-
554,559	Cobros realizados pendientes de aplicación definitiva (-) -	507,55		226.556,96	
555,5581,5585	Pagos realizados pendientes de aplicación definitiva (+) -	0,00		0,00	
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		1.472.248,28		260.777,36
2961,2962,2981,2982					
,4900,4901,4902,4903	II. Saldos de dudoso Cobro.....		1.165.239,51		969.058,91
5961,5962,5981,5982	III. Exceso de financiación afectada.....		0,00		0,00
	IV. Remanente de Tesorería para gastos generales (I - II - III)		307.008,77		-708.281,55

CaixaBank, S.A., inscrita con el número 2100 en el Registro de Entidades Financieras del Banco de España, con número de identificación fiscal A-08663619 y domiciliada en carrer Pintor Sorolla, 2-4, de València.

CERTIFICA

Que en la cuenta número 2100-8370-20-2200042739, es titularidad de CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR, con CIF P9190003E:

Que en fecha 31/12/2025 el saldo del mencionado depósito es de 1.976,07 EUR.

Siendo los identificadores internacionales:

BIC/Código SWIFT: CAIXESBBXXX

IBAN: ES67-2100-8370-2022-0004-2739

Y para que así conste y surta efecto ante quien proceda, expide la presente certificación en SEVILLA a 31/03/2026.

CAIXABANK, S.A.

08688



Firmado digitalmente por

CAIXABANK, S.A.

Fecha: 31-03-2026 12:36:02 UTC

CaixaBank, S.A., inscrita con el número 2100 en el Registro de Entidades Financieras del Banco de España, con número de identificación fiscal A-08663619 y domiciliada en carrer Pintor Sorolla, 2-4, de València.

CERTIFICA

Que en la cuenta número 2100-8421-48-2200216545, es titularidad de CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR, con CIF P9190003E:

Que en fecha 31/12/2025 el saldo del mencionado depósito es de 35.581,57 EUR.

Siendo los identificadores internacionales:

BIC/Código SWIFT: CAIXESBBXXX

IBAN: ES98-2100-8421-4822-0021-6545

Y para que así conste y surta efecto ante quien proceda, expide la presente certificación en SEVILLA a 31/03/2026.

CAIXABANK, S.A.

08688



Firmado digitalmente por

CAIXABANK, S.A.

Fecha: 31-03-2026 12:37:25 UTC



CERTIFICADO SALDO A FECHA PUNTUAL

Nº Certificado	Sucursal	Nº Página
220000000110381	0408 CORRALES, LOS	1

CAJA RURAL DEL SUR, sucursal 0408 / CORRALES, LOS, con domicilio en PZ/DIAMANTINO GARCÍA,0012, CORRALES (LOS).

CERTIFICA

Que CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR, Titular del Certificado, con identificación oficial P9190003E es cliente de la Entidad y a fecha 31/12/2025 mantiene los siguientes saldos:

Tipo	Número de Cuenta (IBAN)	Saldo Contable	Saldo Disponible	Nº Titulares
CUENTA CORRIENTE	ES49 3187 0408 3610 9330 1024	15.446,92 EUR	15.446,92 EUR	001
CUENTA CORRIENTE	ES77 3187 0408 3032 1232 6924	643.208,51 EUR	643.208,51 EUR	001
CUENTA CORRIENTE	ES69 3187 0408 3632 7849 2123	414.787,68 EUR	414.787,68 EUR	001

Cód. BIC: BCOEESMM187

Para que así conste a los efectos oportunos y a petición del interesado, se expide la presente certificación en CORRALES (LOS), a las 12:49h., de fecha 26/05/2026.

Fdo.Entidad :

DOCUMENTO FIRMADO DIGITALMENTE

Tipo de certificado: X.509
Ent. certificado: CAJA RURAL DEL SUR SDAD COOP DE CREDITO
NIF Ent. certificado: VATES-F91119065
Apoderado Ent.: 27294248X JOSE MARIA VERA (R: F91119065)
NIF Apoderado Ent.: IDCES-27294248X
Fecha - Hora: 26/05/2026 - 12:48:47

Consortio de Aguas Sierra Sur

Acta de Arqueo General



Desde Fecha 1/1/2025

Hasta Fecha 31/12/2025

EXISTENCIA ANTERIOR AL PERIODO 390.094,16

INGRESOS

De Presupuesto Corriente 2.290.376,40

De Presupuestos Cerrados 798.468,72

Por Operaciones no Presupuestarias 1.642.947,90

Por Reintegros de Pagos 141,92

Por Movimientos Internos de Tesorería 3.254.568,35

TOTAL 7.986.503,29

Formalizaciones -125.267,94

TOTAL DE INGRESOS 7.861.235,35

SUMA DE EXISTENCIA + INGRESOS 8.251.329,51

PAGOS

De Presupuesto Corriente 1.542.693,56

De Presupuestos Cerrados 602.912,56

Por Operaciones no Presupuestarias 1.864.717,13

Por Devolución de Ingresos 705,10

Por Movimientos Internos de Tesorería 3.254.568,35

Pagos R.O.E. 0,00

TOTAL 7.265.596,70

Formalizaciones -125.267,94

TOTAL DE PAGOS 7.140.328,76

EXISTENCIA A FIN DEL PERIODO 1.111.000,75

Fecha de Impresión: 26/05/2026 11:47:03

Consortio de Aguas Sierra Sur							
SICAL INPRO		ACTA DE ARQUEO RESUMEN					
Página nº 1							
Desde Fecha:		01/01/2025		Hasta Fecha:		31/12/2025	
C. Banco	Descripción Banco	Saldo Inicial (1)	Cobro S. Ant. (2)	Pagos S. Ant. (3)	Cobros Periodo (4)	Pagos Periodo (5)	Saldo Final (1+2-3+4-5)
101	Caixa Bank recibos	53.835,17	0,00	0,00	12.177,87	64.036,97	1.976,07
102	Caja Rural del Sur recibos	30.073,84	0,00	0,00	15.373,08	30.000,00	15.446,92
103	Caja Rural del Sur domiciliaci	53.672,28	0,00	0,00	2.499.650,43	1.910.114,20	643.208,51
201	Caja Rural del Sur	189.021,09	0,00	0,00	2.294.141,92	2.068.375,33	414.787,68
202	Caixa Bank	63.491,78	0,00	0,00	262.094,61	290.004,82	35.581,57
899	BANCO DE FORMALIZACION	0,00	0,00	0,00	2.777.797,44	2.777.797,44	0,00
TOTALES		390.094,16	0,00	0,00	7.861.235,35	7.140.328,76	1.111.000,75
TOTAL SALDO SOBRE ORDENADO:							657.819,24

EL ALCALDE

INTERVENOR

TESORERO

Fecha de Impresión: 26/05/2026 11:47:58

CUENTA GENERAL
CONSORCIO DE AGUAS DE LA SIERRA SUR

MEMORIA
EJERCICIO 2025

MEMORIA CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2025

La **memoria** completa, amplía y comenta la información contenida en los otros documentos que integran las cuentas anuales.

Se formulará teniendo en cuenta que:

a) El modelo de memoria recoge la información mínima a cumplimentar; no obstante, en aquellos casos en que la información que se solicita no sea significativa no se cumplimentarán las notas correspondientes a la misma. Si como consecuencia de lo anterior ciertas notas carecieran de contenido y, por tanto, no se cumplimentarán, se mantendrá, para aquellas notas que sí tengan contenido, la numeración prevista en el modelo de memoria de este Plan y se incorporará en dicha memoria una relación de aquellas notas que no tengan contenido.

b) Deberá indicarse cualquier otra información no incluida en el modelo de la memoria que sea necesaria para permitir el conocimiento de la situación y actividad de la entidad en el ejercicio, facilitando la comprensión de las cuentas anuales objeto de presentación, con el fin de que las mismas reflejen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, del resultado económico patrimonial y de la liquidación del presupuesto de la entidad contable.

c) Cuando en los apartados de la Memoria se incluyan cuadros para reflejar toda o parte de la información que se solicita será obligatoria su cumplimentación.

d) La información contenida en la Memoria relativa al Estado de liquidación del Presupuesto se presentará con el mismo nivel de desagregación que éste.

e) Con carácter general, en relación con “Operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos”, las entidades contables que administren recursos por cuenta de otros entes públicos sólo vendrán obligadas a cumplimentar la información relativa a “1. Obligaciones derivadas de la gestión”, así como la información relativa a “2. Entes públicos, cuentas corrientes en efectivo” en el caso de que efectúen entregas a cuenta a las entidades titulares. Además, vendrán obligadas a cumplimentar la información relativa a “3. Desarrollo de la gestión” cuando no hubieran suministrado a las entidades titulares de los recursos la información necesaria para que éstas hubiesen incorporado a su presupuesto todas las operaciones derivadas de la gestión realizada.

f) información contenida en la nota 26. “Información sobre el coste de las actividades” y 27. “Indicadores de gestión” se elaborará, al menos, para los servicios y actividades que se financien con tasas o precios públicos y, únicamente, estarán obligados a cumplimentarla los municipios de más de 50.000 habitantes y las demás entidades locales de ámbito superior.

1. ORGANIZACIÓN Y ACTIVIDAD.

1.- La población oficial: El Consorcio de Aguas de la Sierra Sur presta el servicio de abastecimiento de aguas y saneamiento a las siguientes poblaciones y número de habitantes obtenido del Instituto de Estadísticas y Cartografía de Andalucía:

Municipio	Padrón 2025
41008-Algámitas	1.258
41037-Los Corrales	4.021
41062-Martín de la Jara	2.627
41082-La Roda de Andalucía	4.168
41090-El Saucejo	4.189
41100-Villanueva de San Juan	986
Suma	17.249

2.- El Consorcio de Aguas de la Sierra Sur fue creado mediante la aprobación plenaria de sus estatutos por las entidades integradas en el mismo, conformándose como una entidad de derecho público, con personalidad jurídica propia y patrimonio propio.

3.- La actividad de la entidad contemplada en sus Estatutos es la conservación, administración, mejora y explotación de la toma, depuración y conducción de agua pública concedida, así como la distribución de agua potable, alcantarillado, saneamiento y depuración de aguas negras en los municipios consorciados.

4.- La fuente de ingresos es la tasa por la prestación del servicio domiciliario de aguas y alcantarillado y la tasa por depuración, se prevé la aportación de las entidades integradas para el sostenimiento de sus gastos ordinarios.

5.- La entidad no está sujeta al impuesto sobre sociedades, al calificarla sus estatutos como entidad local.

6.- La estructura organizativa básica, en sus niveles político y administrativo.

Presidencia: la ostenta el Presidente de la Diputación de Sevilla por mandato estatutario

.Vicepresidencia: designado por el Presidente entre los miembros de la Junta General.

Junta General: integrada por el Presidente, el Vicepresidente/a y un representante de cada uno de los municipios integrados.

Consejo Rector: integrado por el Vicepresidente/a y dos miembros de la Junta General.

Secretario-Interventor.

7.- El número medio de empleados en el ejercicio y a 31 de diciembre, tanto funcionarios como personal laboral, distinguiendo por categoría y sexos.

a) Número medio de empleados durante el ejercicio

SEXO	EMPLEADO	A1	A2	B1	C1	C2
VARON	FUNCIONARIOS					
	PERSONAL LABORAL	1	1			10
MUJER	FUNCIONARIOS					
	PERSONAL LABORAL	1				1

b) Número medio de empleados a 31 de diciembre

SEXO	EMPLEADO	A1	A2	B1	C1	C2
VARON	FUNCIONARIOS					
	PERSONAL LABORAL	1	1			10
MUJER	FUNCIONARIOS					
	PERSONAL LABORAL	1				1

8.- Identificación, en su caso, de la entidad o entidades propietarias y porcentaje de participación de éstas en el patrimonio en la entidad contable.

NATURALEZA	DENOMINACIÓN	PORCENTAJE
Entidad Local	Diputación de Sevilla	33%
Ayuntamiento	Algámitas	5%
Ayuntamiento	Los Corrales	15%
Ayuntamiento	Martín de la Jara	10%
Ayuntamiento	La Roda de Andalucía	15%
Ayuntamiento	El Saucejo	15%
Ayuntamiento	Villanueva de San Juan	5%

9.- Entidades del grupo, multigrupo y asociadas de las que forme parte la entidad contable, indicando su actividad así como el porcentaje de participación en el capital social o patrimonio de cada una de ellas.

Naturaleza	Denominación	Actividad	Porcentaje
Organismos Autónomos	Consortio Provincial de Aguas de Sevilla	Coordinación y asesoramiento	

2. GESTIÓN INDIRECTA DE SERVICIOS PÚBLICOS.

El Consorcio de Aguas de la Sierra Sur no gestiona ningún servicio público de forma indirecta, ni desarrolla actividades conjuntas con otras entidades ni en colaboración público privada en la gestión.

3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS.

1. Imagen fiel.

Requisitos de la información, principios contables públicos y criterios contables no aplicados por interferir el objetivo de la imagen fiel y, en su caso, incidencia en las cuentas anuales:

No se da ninguna de las circunstancias referidas anteriormente.

Principios, criterios contables aplicados e información complementaria necesaria para alcanzar el objetivo de imagen fiel y ubicación de ésta en la memoria:

Las cuentas anuales adjuntas se presentan de acuerdo con los principios y criterios contables previstos en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de contabilidad local, de forma que expresen, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio, la situación financiera y los resultados de la Entidad.

Los estados y cuentas anuales se han obtenido de los registros contables de la Corporación correspondientes al ejercicio 2022 y han sido preparados siguiendo los principios de contabilidad para las administraciones públicas, recogidos en la legislación vigente y, en especial, en:

- a) Ley 7/1985, de 2 de abril, Reguladora de las Bases de Régimen Local.
- b) Real Decreto Ley 781/1986, de 18 de abril, por el que se aprueba el Texto Refundido de las disposiciones vigentes en materia de Régimen Local.
- c) 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.
- d) RD 500/1990, que desarrolla la Ley 39/1988.
- e) Instrucción de Contabilidad para la Administración Local.
- f) Documentos sobre principios contables.

Con carácter general, se han aplicado los principios contables públicos por contribuir positivamente al objetivo de la imagen fiel.

2. Comparación de la información.

La cuenta general presenta a efectos comparativos, para cada una de las partidas del Balance, además de las cifras del ejercicio 2025, las correspondientes al ejercicio anterior. Así mismo, la cuenta del resultado económico-patrimonial, del estado de cambios de patrimonio neto, recoge las cifras del ejercicio 2025 y las correspondientes al ejercicio anterior.

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

Se hace cambios en el criterio de contabilización para los ingresos de canon desde el 2024 se recoge en los derechos en el momento de facturación y se contabilizando con naturaleza 2 los cobros de dicha partida.

4. Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos.

No se han producido cambios en las estimaciones contables que puedan considerarse significativas.

4. NORMAS DE RECONOCIMIENTO Y VALORACIÓN.

Para la confección de la Cuenta General del ejercicio 2025 se han aplicado los principios contables públicos y las normas y reglas contempladas en la Orden HAP/1781/2013, de 20 de Septiembre de 2013, por la que se aprueba la Instrucción del modelo normal de Contabilidad Local.

1. Inmovilizado material.

Se aplica el modelo del coste para la valoración del inmovilizado material, ya sea el precio de adquisición o el coste de producción.

– *Amortización.* Se establece sistemáticamente al final del ejercicio para los bienes que aparecen en el Inventario, por el método lineal de amortización, aplicando los coeficientes que se establecen en las tablas de amortización fiscal. Con la aprobación de la nueva Ley del Impuesto sobre Sociedades – Ley 27/2014 – dentro del marco de la Reforma Tributaria, se ha introducido en su artículo 12 una nueva tabla de amortización, aplicable a partir de 2015, para los elementos del inmovilizado material.

– *Correcciones valorativas por deterioro y reversión de las mismas.* No se han realizado durante el ejercicio 2025, si bien su cuantía se determina comparando el valor contable del activo con su importe recuperable, siempre que la misma hubiera sido significativa.

– *Capitalización de gastos financieros.* No se han producido durante el ejercicio 2025.

– *Costes de ampliación, modernización y mejoras, desmantelamiento.* Dichos costes, incrementan el valor contable de dichos activos, siempre que no sean reparaciones y mantenimiento de los bienes, que supondrían en este caso gastos del ejercicio.

2. Patrimonio Público del suelo.

No existe en la contabilidad de este Consorcio.

3. Inversiones inmobiliarias.

No existe en la contabilidad de este Consorcio.

4. Inmovilizado intangible.

Se aplican los mismos criterios que los establecidos para el inmovilizado material, tanto para su valoración inicial como posterior. Los activos de esta categoría deben reunir los requisitos de identificabilidad. Los que tienen vida útil indefinida no se amortizan, y los que la tienen definida, se amortizan de acuerdo a los coeficientes que se establecen en la nueva Ley del Impuesto de Sociedades, que se menciona en el apartado 1.

5. Arrendamientos.

No existen bienes en arrendamiento financiero.

6. Permutas.

Los bienes adquiridos en permuta se valoran por su valor razonable, que se ajusta por las contrapartidas monetarias, con el límite del valor razonable del bien adquirido. No ha habido permuta de bienes en el ejercicio de referencia de esta cuenta general.

7. Activos financieros y Pasivos financieros.

Los **Activos financieros**, se reconocen cuando la entidad es parte obligada de un contrato o negocio jurídico. A efectos de valoración se clasifican en las categorías siguientes:

– Créditos y partidas a cobrar

En general se valoran inicialmente por su valor razonable que, generalmente es el precio de la transacción (valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles). Estos costes de transacción, cuando tengan poca importancia relativa, se podrán imputar a resultados del ejercicio en que se reconoce el activo.

Si son a largo plazo con interés contractual cero y con intereses subvencionados, se valoran por su valor razonable, que es el valor actual de los flujos de efectivo a cobrar, aplicando el tipo de interés de la Deuda del Estado. En caso de que no fuera significativa la diferencia entre el valor nominal y el valor actual, se podrán valorar por el nominal o importe entregado. En caso contrario se imputará a la cuenta de Resultados como subvención concedida en el ejercicio en que se conceden.

La valoración posterior de los mismos será a coste amortizado, contabilizando los intereses devengados como ingresos financieros, que repercutirán en la cuenta de resultados. Al menos, al cierre del ejercicio, se efectuarán las correcciones valorativas necesarias.

El balance no tiene registrado en el ejercicio al que se refiere esta categoría de activos financieros.

– Inversiones mantenidas hasta el vencimiento.

Inicialmente se valoran por su valor razonable, que, generalmente, será el precio de la transacción (valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le sean directamente atribuibles). Estos costes de transacción, cuando

tengan poca importancia relativa, se podrán imputar a resultados del ejercicio en que se reconoce la inversión. Con posterioridad se valoran al coste amortizado, imputando a resultados los intereses devengados utilizando el método del tipo de interés efectivo.

El balance no tiene registrado en el ejercicio al que se refiere esta categoría de activos financieros.

– *Activos financieros a valor razonable con cambio a resultados.*

Inicialmente se valoran por su valor razonable, que, generalmente, será el precio de la transacción (valor razonable de la contraprestación entregada). Los costes de transacción, cuando tengan poca importancia relativa, se imputarán a resultados del ejercicio en que se reconoce el activo.

El balance no tiene registrado en el ejercicio al que se refiere esta categoría de activos financieros.

- *Inversiones en el patrimonio de entidades del grupo, multigrupo, y asociadas.*

Inicialmente se valoran al coste, que será el valor razonable más los costes de transacción directamente atribuibles. Si los hubiera, también se incluiría el valor de los derechos de suscripción. La valoración posterior sería por su coste menos las correcciones valorativas por deterioro, si existieran.

El balance no tiene registrado en el ejercicio al que se refiere esta categoría de activos financieros.

– *Activos financieros disponibles para la venta.*

Inicialmente se valoran por su valor razonable que, generalmente, será el precio de la transacción (valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que le sean directamente atribuibles). No obstante, en el caso de valores representativos de deuda, estos costes de transacción, cuando tengan poca importancia relativa, se podrán imputar a resultados del ejercicio en que se reconoce el activo.

Su valoración posterior será por su valor razonable sin deducir los costes de transacción en los que se pueda incurrir. Si hubiera variaciones en su valor razonable, los cambios se imputarían a patrimonio neto hasta su enajenación, que se trasladaría a la cuenta de Pérdidas y Ganancias, al igual que las correcciones valorativas por deterioro y por diferencias de tipo de cambio. Como norma general, un activo financiero se dará de baja total o parcialmente, cuando expiren los derechos sobre los flujos de efectivo que genera el activo.

El balance no tiene registrado en el ejercicio al que se refiere esta categoría de activos financieros.

Los **Pasivos financieros**, se reconocen de la misma forma que los Activos financieros. A diferencia de los Activos financieros, que generan derechos, los pasivos generan una obligación exigible frente a un tercero.

Se clasifican inicialmente en las siguientes categorías:

– *Pasivos financieros a coste amortizado*

Formarían parte de esta categoría, los débitos y partidas a pagar, valores negociables mantenidos hasta el vencimiento, valores negociables con acuerdo de recompra antes del vencimiento a un precio fijo, deudas con entidades de crédito y otras cuentas a pagar. Inicialmente se valoran por su valor razonable, que en general será el precio de la transacción, equivalente al valor razonable de la contraprestación recibida ajustado

por los costes de transacción atribuibles a su emisión. Los costes de la misma se podrán imputar a resultados cuando tengan poca importancia relativa.

Los débitos a corto plazo sin interés contractual o subvención de intereses, se pueden valorar por su valor nominal si el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no es significativo. Su valoración posterior será a coste amortizado, contabilizando los intereses devengados calculados mediante el método del tipo de interés efectivo.

- Pasivos financieros a valor razonable con cambio en resultados

El balance del ejercicio no tiene registrado esta categoría de activos financieros.

No obstante, y en su caso, se incluyen en este grupo los valores negociables emitidos con el objetivo de recompra a corto plazo a precio indeterminado, así como los derivados excepto los instrumentos de cobertura.

Inicialmente se valoran por el valor razonable, que será el precio de la contraprestación recibida. Los costes de transacción de la emisión se imputarán al resultado del ejercicio en que se produzcan.

Su valoración posterior será a valor razonable, y si hubiera diferencia con el valor inicial, se imputará al resultado del ejercicio, una vez imputados los intereses devengados y las diferencias de cambio, en su caso.

Estos pasivos se darán de baja cuando se haya extinguido la obligación que dio origen a dicho pasivo.

8. Coberturas contables.

Mediante una operación de cobertura, uno o varios instrumentos financieros denominados instrumentos de cobertura, son designados para cubrir un riesgo específicamente identificado que puede tener impacto en la cuenta del resultado económico patrimonial o en el estado de cambios en el patrimonio neto, como consecuencia de variaciones en el valor razonable o en los flujos de efectivo de una o varias partidas cubiertas.

9. Existencias.

Se valoran por el precio de adquisición o por el coste de producción. Los escasos volúmenes de existencias no tienen significación económica.

10. Activos contruidos o adquiridos para otras entidades.

Para su reconocimiento y valoración en la contabilidad pueden darse dos supuestos:

– Cuando se conozca previamente y con suficiente grado de fiabilidad los costes e ingresos asociados al contrato de construcción de los bienes objeto del mismo, los ingresos se reconocerán en el resultado del ejercicio, en función del grado de realización de la obra al final de cada ejercicio.

– Cuando los ingresos y costes asociados al contrato de construcción no puedan estimarse con el suficiente grado de fiabilidad, así como también para los casos en que los activos no se construyan directamente por la entidad gestora, los costes asociados a la construcción o adquisición de los activos se reconocerán como existencias. Además, los ingresos se reconocerán cuando los activos se entreguen a la entidad destinataria.

- Los ingresos asociados al contrato o acuerdo de construcción o adquisición no tendrán, a efectos contables la consideración de subvenciones recibidas. Sin embargo, los costes asociados, se imputarán como subvención concedida al resultado del ejercicio que procede de acuerdo con los criterios establecidos para las transferencias y subvenciones.

11. *Transacciones en moneda extranjera.*

No se han realizado operaciones en moneda extranjera en este Consorcio.

12. *Ingresos y Gastos.*

El reconocimiento de un ingreso en la cuenta de resultados conlleva: el reconocimiento simultáneo de un activo o de un aumento del mismo, o la desaparición o disminución de un pasivo.

El reconocimiento de un gasto implica, bien un reconocimiento de un pasivo o bien un incremento del mismo, o la desaparición o disminución de un activo.

Cuando se trate de gastos e ingresos que también tengan reflejo en la ejecución del presupuesto el reconocimiento debe realizarse cuando, de acuerdo con el procedimiento establecido en cada caso, se dicten los correspondientes actos que determinan el reconocimiento de gastos e ingresos presupuestarios.

Para los ingresos y gastos se aplica el principio del devengo, que tiene que ser compatible con los presupuestarios. El reconocimiento del ingreso presupuestario derivado de transferencias o subvenciones recibidas, se realizará cuando se produzca el incremento del activo en que se materialicen (tesorería). No obstante, se podrá reconocer el mismo anteriormente si se conoce con certeza que el ente ha dictado el acto de reconocimiento de obligación.

En general, los gastos e ingresos se reflejan en la ejecución del presupuesto, y, consecuentemente, en la contabilidad. No obstante, hay gastos e ingresos que no se reflejan en el presupuesto y si en la contabilidad, (provisiones, amortizaciones, reclasificaciones...) de conformidad con las reglas generales de cada norma de valoración correspondiente a ellas.

13. *Provisiones y Contingencias.*

Deterioro de valor de créditos: Se ha dotado siguiendo los criterios determinantes de los derechos de difícil o imposible recaudación de acuerdo con los porcentajes por anualidad previstos en el Art. 193 bis del TRLRHL, introducido por el número Uno del artículo segundo de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local.

Para riesgos y gastos: Se han registrado dotaciones para riesgos y gastos en la contabilidad del ejercicio 2024, al existir expedientes de Confederación Hidrográfica del Guadalquivir por sanciones de vertidos de agua.

14. *Transferencias y subvenciones.*

a) *Concedidas.* Si fueran monetarias, se contabilizarán como gastos en el momento en que se tiene constancia de que se han cumplido las condiciones establecidas para su

percepción, sin perjuicio de la imputación en presupuesto de las mismas, que se efectúa de acuerdo con los criterios recogidos en el marco conceptual. Si al final del ejercicio está pendiente de cumplirse alguna condición, y a su vez se conoce con certeza su futuro cumplimiento, se dotará una provisión, con el objeto de que quede registrado el gasto.

Si son no monetarias, la entidad que las concede reconoce la transferencia o subvención en el momento de la entrega del bien en cuestión al beneficiario.

En este marco conceptual solo se tiene registrada la aportación como transferencia al Consorcio Provincial de Aguas.

b) *Recibidas*. Las transferencias se reconocen como ingreso imputable al resultado del ejercicio en que se reconozcan. Las transferencias monetarias, se reconocen simultáneamente con el registro del ingreso en presupuesto. Las transferencias recibidas en especie, en el momento de la recepción del bien.

Con respecto a las subvenciones, hay que distinguir entre aquellas en las que se cumplen las condiciones para percibirlas y no existen dudas razonables sobre su percepción, que se considerarían no reintegrables y el resto, que serían reintegrables. Con carácter general, las subvenciones recibidas se contabilizan como ingresos directamente imputados al patrimonio neto, cuentas del grupo 9, debiéndose imputar al resultado del ejercicio sobre una base sistemática y racional de forma correlacionada con los gastos derivados de la subvención de que se trate, para lo que se debe tener en cuenta la finalidad fijada en su concesión (para financiar gastos, para adquisición de activos, por cancelación de pasivos...). Las transferencias y subvenciones recibidas de carácter monetario se valoran por el importe concedido, tanto por el ente concedente como por el beneficiario.

Las transferencias y subvenciones de carácter no monetario o en especie se valoran generalmente por el valor contable de los elementos entregados, en el caso del ente concedente, y por su valor razonable en el momento del reconocimiento, en el caso del ente beneficiario, si bien puede haber casos en los que otra norma de valoración deduzca otra valoración del elemento patrimonial en que se materializa la transferencia o subvención.

Las transferencias y subvenciones otorgadas por la entidad o entidades propietarias a favor de una entidad pública dependiente, se contabilizarán de acuerdo con los criterios contenidos en los apartados anteriores de esta norma de reconocimiento y valoración. No obstante, la aportación inicial directa, y las posteriores ampliaciones de la misma por asunción de nuevas competencias por la entidad dependiente, deben registrarse por la entidad propietaria como inversiones en el patrimonio de las entidades públicas dependientes a las que se efectúa la aportación, valorándose de acuerdo con la norma de valoración nº 8 “*Activos financieros*”, y por la entidad dependiente como patrimonio neto, valorándose en este caso de acuerdo con los criterios generales que se indican en este apartado.

15. *Actividades conjuntas.*

No se realizan.

16. *Activos en estado de venta.*

Este tipo de activos no se contemplan en las Cuentas Anuales de este Consorcio.

5. INMOVILIZADO MATERIAL.

5.1.1 MODELO DE COSTE

(M5.1.1)

CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS (DETERIORO)	AMORTIZACIONES	SALDO FINAL
210	119.673,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.673,08
211	9.035,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202,01	8.833,13
212	457.720,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.152,95	456.567,46
214	14.659,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.664,80	10.994,39
215	28.193,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.352,52	24.840,89
216	3.597,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874,24	2.723,68
217	3.573,74	1.693,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1.301,25	3.966,11
TOTAL	636.452,89	1.693,62	0,00	0,00	0,00	0,00	10.547,77	627.598,74

8. INMOVILIZADO INTANGIBLE.

No se tienen registrados en el inventario inmovilizado intangible.

9. ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS Y OTROS BIENES DE NATURALEZA SIMILAR.

No se tienen bienes en arrendamiento financiero con significación económica, cuyo contrato contemple una opción de compra.

10. ACTIVOS FINANCIEROS.

No se tienen registrados en el inventario bienes o derechos de esta naturaleza., ni activos financieros entregados en garantía.

11. PASIVOS FINANCIEROS.

No se tienen obligaciones derivadas de operaciones financieras ni avales concedidos en garantía.

12. COBERURAS CONTABLES.

En el ejercicio 2025 no se han registrado riesgo que induzcan a la necesidad de la dotación de coberturas.

13. ACTIVOS CONSTRUIDOS O ADQUIRIDOS PARA OTRAS ENTIDADES.

No se han registrado operaciones de esta categoría.

14. TRANSFERENCIAS, SUBVENCIONES CONCEDIDAS Y OTROS INGRESOS Y GASTOS.

1. *Transferencias y subvenciones recibidas:* Se han contabilizado las aportaciones reconocidas del 2025. Se ha contabilizado en otros ingresos subvención recibida de la Diputación Provincial de Sevilla para sufragar los gastos extraordinarios que se habían generados como consecuencias del alza de los precios en el suministro de energía eléctrica.

2. *Transferencias y subvenciones concedidas:* Se ha contabilizado la aportación al Consorcio Provincial de Aguas de Sevilla correspondiente al ejercicio 2025.

16. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.

En el grupo 4. Se ha dotado siguiendo los criterios determinantes de los derechos de difícil o imposible recaudación de acuerdo con los porcentajes por anualidad previstos en el Art. 193 bis del TRLRHL, introducido por el número Uno del artículo segundo de la Ley 27/2013, de 27 de diciembre, de racionalización y sostenibilidad de la Administración Local. Correspondiendo para el ejercicio 2025 un dudoso cobro de 1.162.239,51 euros.

No se ha dotado provisión a largo plazo para las sanciones de Confederación Hidrográfica del Guadalquivir y la reclasificación a corto plazo por importe de 320.334,77€.

17. INFORMACIÓN SOBRE EL MEDIO AMBIENTE.

En el ejercicio contable de 2025 no se han reconocido obligaciones vinculadas con el medio ambiente.

18. ACTIVOS EN ESTADO DE VENTA.

No hay activos en estado de venta.

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

El Consorcio no lleva la contabilidad separada en las dos actividades que indican sus estatutos: el suministro de aguas y el alcantarillado y depuración de aguas. Por tanto, la cuenta de resultados económico patrimonial coincide con la actividad del Consorcio de

la conservación, administración, mejora y explotación de la toma, depuración y conducción de agua pública concedida, así como la distribución de agua potable, alcantarillado, saneamiento y depuración de aguas negras en los municipios consorciados.

20. OPERACIONES POR ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE OTROS ENTES PÚBLICOS.

La Ley 9/2010, de 30 de junio, Ley de Aguas de Andalucía, en su artículo 79 califica el canon de mejora de infraestructuras hidráulicas de depuración como un ingreso propio de naturaleza tributaria de la Comunidad Autónoma de Andalucía. Por su parte el artículo 82 de la misma norma determina que son sujetos pasivos del canon a título de contribuyentes, las personas físicas o jurídicas usuarias del agua de las redes de abastecimiento. El apartado 2 de este artículo califica como sustitutos del contribuyente las entidades suministradoras, por lo que de acuerdo con los artículos 30 a 36 de la Ley General Tributaria, el tratamiento contable del canon debe contemplarse como si se tratara del IVA como impuesto repercutido asumiendo la entidad suministradora el ingreso de su producto en la Hacienda Pública. Por lo que, la contabilidad de este Consorcio lleva cuenta separada del canon del agua en lo que se refiere a la repercusión a los usuarios del agua y a los ingresos de las cantidades repercutidas en la Hacienda de la Comunidad Autónoma.

El detalle de los deudores por canon del agua se presenta en el apartado 21.1 a) en el estado de los deudores no presupuestarios. Desde el 2024 se cambia el criterio de contabilización del canon como un derecho reconocido trimestralmente y a su vez obligación reconocida semestralmente con la presentación del modelo de canon.

21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA.

21.1. Estado de los deudores no presupuestarios por canon Junta de Andalucía.

21.2. Estado de los acreedores no presupuestarios.

21.3. Estado de las partidas pendientes de aplicación.

Adjuntamos anexo

22. CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA. PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN.

Se ha efectuado seguimiento de la contratación para el suministro eléctrico y arrendamientos de vehículos. El procedimiento de contratación con el suministro eléctrico ha provocado un desacuerdo en el precio facturado, dando lugar a la no aceptación de dichas facturas, provocando con un ello la no contabilización de los gastos de suministro eléctrico desde octubre 2025, Si bien se puede afirmar que el procedimiento general en el resto de los suministros ha sido la adjudicación directa.

23. ESTADO DE LOS VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO.

No se han recibido valores en depósito.

24. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DEL EJERCICIO CORRIENTE, (documentación incluida en la Cuenta General ejercicio 2025.)

24.1. Ejercicio corriente:

1) Ejercicio corriente: Presupuesto de gastos.

24.1.1. a) Modificaciones de crédito.

No registrado en ejercicio modificaciones de créditos financiado con el remanente líquido de tesorería para gastos general.

24.1.1. b) Remanentes de crédito.

24.1.1. c) Acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuestos.

No hay acreedores por operaciones pendientes de aplicar a presupuestos.

2) Ejercicio corriente: Presupuesto de ingresos.

24.1.2. a) Proceso de gestión. Derechos anulados.

Se han registrado anulaciones de derechos en el presupuesto del ejercicio corriente.

24.1.2. b) Proceso de gestión. Derechos cancelados.

No se han producido cancelaciones de derechos.

24.1.2. c) Proceso de gestión. Recaudación neta.

24.1.2. d) Devoluciones de ingresos.

No se han registrado devoluciones por ingresos indebidos.

24.1.2.e) Compromisos de ingresos.

No se tienen en el ejercicio de la memoria compromisos de ingresos.

24.2. Ejercicios cerrados.

24.2.1. Obligaciones de presupuestos cerrados.

24.2.2. a) Derechos a cobrar de presupuestos cerrados.

24.2.2. b) Derechos anulados.

No se han registrado anulaciones de derechos de presupuestos cerrados.

24.2.2. c) Derechos cancelados.

No se han registrado cancelaciones de derechos de presupuestos cerrados.

24.2.3. Variación de resultados de ejercicios anteriores.

No se han registrado.

24.3. Información presupuestaria de ejercicios posteriores.

24.3.1. Compromisos de gastos con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores. No se han formalizado compromisos de gastos para ejercicios posteriores

24.3.2 Compromisos de ingreso con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores. No se han formalizado compromisos de ingresos para ejercicios posteriores.

24.4. Ejecución de proyectos de gastos.

No hay proyectos de gastos en ejecución.

24.5. Gastos con financiación afectada.

No hay gastos con financiación afectada.

24.6. Estado del Remanente de Tesorería.

25. INDICADORES FINANCIEROS , PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS.

25.1. Indicadores financieros y patrimoniales.

(anexo adjunto)

28. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE DEL EJERCICIO.

No hay acontecimientos posteriores al cierre del ejercicio que alteren el resultado presupuestario ni el resultado económico-patrimonial de la entidad.



21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

.ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS .1

Página: 1

Cuenta	Concepto		Saldo al 1 de Enero	Modificaciones Saldo Inicial	Cargos Realizados en Ejercicio	Total Deudores	Abonos realizados en Ejercicio	Deudores Pendiente de Cobro a 31/12
	Código	Descripción						
449	10100	PAGO DUPLICADO FACTURAS	1.530,15	0,00	0,00	1.530,15	0,00	1.530,15
449	10450	Deudores por derechos reconocidos: Canon Junta Andalucía	232.239,65	0,00	0,00	232.239,65	1.154,40	231.085,25
TOTAL CUENTA			233.769,80	0,00	0,00	233.769,80	1.154,40	232.615,40
4710	10030	SEGURIDAD SOCIAL, DEUDORA	1.727,48	0,00	10.717,03	12.444,51	12.281,30	163,21
TOTAL CUENTA			1.727,48	0,00	10.717,03	12.444,51	12.281,30	163,21
TOTAL:			235.497,28	0,00	10.717,03	246.214,31	13.435,70	232.778,61



21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS .2

Página: 1

Cuenta	Concepto		Saldo al 1 de Enero	Modificaciones Saldo Inicial	Abonos Realizados en Ejercicio	Total Acreedores	Cargos realizados en Ejercicio	Acreedores Pendiente de Pago a 31/12
	Código	Descripción						
4751	20001	IRPF	19.118,33	0,00	82.040,34	101.158,67	80.440,25	20.718,42
TOTAL CUENTA			19.118,33	0,00	82.040,34	101.158,67	80.440,25	20.718,42
4760	20030	SEGURIDAD SOCIAL	2.714,41	0,00	30.946,30	33.660,71	30.984,88	2.675,83
TOTAL CUENTA			2.714,41	0,00	30.946,30	33.660,71	30.984,88	2.675,83
TOTAL:			21.832,74	0,00	112.986,64	134.819,38	111.425,13	23.394,25



21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN .3

a) COBROS PENDIENTES DE APLICACIÓN

Página: 1

Cuenta	Concepto		.Cobros Pdtes de Aplicación a 1 de Enero	Modificaciones Saldo Inicial	Cobros Realizados en Ejercicio	Total Cobros Pdtes. de Aplicación	Cobros aplicados en Ejercicio	Cobros Pendiente de Aplic. a 31/12
	Código	Descripción						
554	30012	CUENTA RECAUDATORIA OPAEF	226.049,41	0,00	1.516.525,56	1.742.574,97	1.742.574,97	0,00
554	30010	INGRESOS PENDIENTE DE APLICACION	118,64	0,00	0,00	118,64	0,00	118,64
554	30011	Pendiente de aplicacion	388,91	0,00	0,00	388,91	0,00	388,91
TOTAL CUENTA			226.556,96	0,00	1.516.525,56	1.743.082,52	1.742.574,97	507,55
TOTAL:			226.556,96	0,00	1.516.525,56	1.743.082,52	1.742.574,97	507,55



21. OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS DE TESORERÍA

ESTADO DE PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACIÓN .3
b) PAGOS PENDIENTES DE APLICACIÓN

Cuenta	Concepto		.Pagos Pdtes de Aplicación a 1 de Enero	Modificaciones Saldo Inicial	Pagos Realizados en Ejercicio	Total Pagos Pdtes. de Aplicación	Pagos aplicados en Ejercicio	Pagos Pendiente de Aplic. a 31/12
	Código	Descripción						
TOTAL:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025

(M.23)

ESTADO DE VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO .23

Página: 1

Concepto		Saldo al de Enero 1	Modificaciones Saldo Inicial	Depósitos recibidos en Ejercicio	Total Depósitos recibidos	Depósitos cancelados	Depósitos Pendiente de Dev. a 31/12
Código	Descripción						
TOTAL:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Consorcio de Aguas Sierra Sur
EJERCICIO 2025
24. INFORMACION PRESUPUESTARIA

(M.24.7)

ACREEDORES POR OPERACIONES DEVENGADAS 24.7

Página: 1

Cuenta	Descripción	Importe
622	Reparaciones y conservación	2.528,02
623	Servicios de profesionales independientes	859,64
TOTAL		3.387,66



Consorcio de Aguas Sierra Sur

EJERCICIO 2025

5. INMOVILIZACIONES MATERIALES

(M5.1.1)

5.1.1 MODELO DE COSTE

CUENTA	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTOS POR TRASPASOS DE OTRAS PARTIDAS	SALIDAS	DISMINUCIONES POR TRASPASOS A OTRAS PARTIDAS	CORRECCIONES VALORATIVAS (DETERIORO)	AMORTIZACIONES	SALDO FINAL
210	119.673,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.673,08
211	9.035,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202,01	8.833,13
212	457.720,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.152,95	456.567,46
214	14.659,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.664,80	10.994,39
215	28.193,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.352,52	24.840,89
216	3.597,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874,24	2.723,68
217	3.573,74	1.693,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1.301,25	3.966,11
TOTAL	636.452,89	1.693,62	0,00	0,00	0,00	0,00	10.547,77	627.598,74



(M25.1)

Consorcio de Aguas Sierra Sur
INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS
INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES
EJERCICIO (2025)

Página 1

INDICADORES FINANCIEROS

a) LIQUIDEZ INMEDIATA

Fondos Líquidos (1)	1.111.000,75
Pasivo Corriente (2)	3.924.253,72
LIQUIDEZ INMEDIATA (1/2)	0,28

b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO

Fondos Líquidos (1)	1.111.000,75
Derechos Pendientes de Cobro (2)	3.961.778,82
Pasivo Corriente (3)	3.924.253,72
LIQUIDEZ A CORTO PLAZO ((1+2) / 3)	1,29

c) LIQUIDEZ GENERAL

Activo Corriente (1)	3.907.540,06
Pasivo Corriente (2)	3.924.253,72
LIQUIDEZ GENERAL (1 / 2)	1,00

d) ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE

Pasivo Corriente (1)	3.924.253,72
Pasivo no Corriente (2)	0,00
Número de Habitantes (3)	17.351,00
ENDEUDAMIENTO POR HABITANTE ((1+2) / 3)	226,17

e) ENDEUDAMIENTO

Pasivo Corriente (1)	3.924.253,72
Pasivo no Corriente (2)	0,00
Patrimonio Neto (3)	610.885,08
ENDEUDAMIENTO ((1+2) / (1+2+3))	0,87

f) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO

Pasivo Corriente (1)	3.924.253,72
Pasivo no Corriente (2)	0,00
RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO (1 / 2)	0,00

g) CASH-FLOW

Pasivo no Corriente (1)	0,00
Flujos Netos de Gestión (2)	737.425,99
Pasivo Corriente (3)	3.924.253,72
CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))	5,32

h) PMP A ACREEDORES COMERCIALES

Sum(Número de Días Periodo de Pago x Importe de Pago) (1)	127.984.376,87
Sum(Importe de Pago) (2)	1.418.403,81
PMP A ACREEDORES COMERCIALES (1 / 2)	90,23



INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS

INDICADORES FINANCIEROS Y PATRIMONIALES

EJERCICIO (2025)

Página 2

i) PERIODO MEDIO DE COBRO

Sum(Número de Días Periodo de Cobro x Importe de Cobro) (1)	2.275.718.012,70
Sum(Importe de Cobro) (2)	30.289.335,30
PERIODO MEDIO DE COBRO (1 / 2)	75,13

j1) ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS

Ingresos de Gestión Ordinaria (IGOR)	4.339.498,89
INGRESOS TRIBUTARIOS Y URBANÍSTICOS / (IGOR)	0,92
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS / (IGOR)	0,02
VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS / (IGOR)	0,00
RESTO INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (IGOR)	0,07

j2) ESTRUCTURA DE LOS GASTOS

Gastos de Gestión Ordinaria (GGOR)	3.082.023,71
GASTOS DE PERSONAL / (GGOR)	0,21
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES CONCEDIDAS / (GGOR)	0,00
APROVISIONAMIENTO / (GGOR)	0,00
RESTO GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA / (GGOR)	0,79

j3) COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES

Gastos de Gestión Ordinaria (1)	3.082.023,71
Ingresos de Gestión Ordinaria (2)	4.339.498,89
COBERTURA DE LOS GASTOS CORRIENTES (1 / 2)	0,71



(M25.2)

Consorcio de Aguas Sierra Sur
INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS
INDICADORES PRESUPUESTARIOS
EJERCICIO (2025)

Página 3

INDICADORES PRESUPUESTARIOS

a) Del Presupuesto de Gastos Corriente

1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

Obligaciones Reconocidas Netas (1)	3.128.027,97
Créditos Definitivos (2)	4.989.511,82
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS (1/2)	0,63

2) REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos Realizados (1)	1.542.551,64
Obligaciones Reconocidas Netas (2)	3.128.027,97
REALIZACIÓN DE PAGOS (1/2)	0,49

3) GASTO POR HABITANTE

Obligaciones Reconocidas Netas (1)	3.128.027,97
Número de Habitantes (2)	17.351,00
GASTO POR HABITANTE (1/2)	180,28

4) INVERSIÓN POR HABITANTE

Obligaciones Reconocidas Netas (Capítulos 6 Y 7) (1)	1.693,62
Número de Habitantes (2)	17.351,00
INVERSIÓN POR HABITANTE (1/2)	0,10

5) ESFUERZO INVERSOR

Obligaciones Reconocidas Netas (Capítulos 6 Y 7) (1)	1.693,62
Total Obligaciones Reconocidas Netas (2)	3.128.027,97
ESFUERZO INVERSOR (1/2)	0,00

b) Del Presupuesto de Ingresos Corriente

1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Derechos Reconocidos Netos (1)	4.339.498,89
Previsiones Definitivas (2)	4.989.511,82
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS (1/2)	0,87

2) REALIZACIÓN DE COBROS

Recaudación Neta (1)	2.289.671,30
Derechos Reconocidos Netos (2)	4.339.498,89
REALIZACIÓN DE COBROS (1/2)	0,53

3) AUTONOMÍA

Derechos Reconocidos Netos (Capítulos 1 A 3, 5, 6 Y 8 + Transferencias Recibidas) (1)	4.339.498,89
Total Derechos Reconocidos Netos (2)	4.339.498,89
AUTONOMÍA (1/2)	1,00



(M25.2)

Consorcio de Aguas Sierra Sur
INDICADORES FINANCIEROS, PATRIMONIALES Y PRESUPUESTARIOS
INDICADORES PRESUPUESTARIOS
EJERCICIO (2025)

Página 4

4) AUTONOMÍA FISCAL

Derechos Reconocidos Netos (De Ingresos de Naturaleza Tributaria) (1)	3.979.855,76
Total Derechos Reconocidos Netos (2)	4.339.498,89
AUTONOMÍA FISCAL (1/2)	0,92

5) SUPERÁVIT (O DÉFICIT) POR HABITANTE

Resultado Presupuestario Ajustado (1)	1.211.470,92
Número de Habitantes (2)	17.351,00
SUPERÁVIT (O DEFICIT) POR HABITANTE (1/2)	69,82

c) De Presupueststo Cerrado

1) REALIZACIÓN DE PAGOS

Pagos (1)	602.912,56
Saldo Inicial de Obligaciones (+/- Modificaciones y Anulaciones) (2)	2.594.065,72
REALIZACIÓN DE PAGOS (1/2)	0,23

2) REALIZACIÓN DE COBROS

Cobros (1)	798.468,72
Saldo Inicial de Derechos (+/- Modificaciones y Anulaciones) (2)	2.477.641,34
REALIZACIÓN DE COBROS (1/2)	0,32