

COMENTARIO DEL CIERRE DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2023

Durante el ejercicio 2.023 se han producido unos ingresos por valor de **1.483.427,61 €** y unos gastos por un valor de **1.588.543,37 €**, por lo que el ejercicio arroja un déficit de **-105.115,76 €**.

I. CAPÍTULO DE INGRESOS (1.483.427,61€)

1. La emisión de las cuotas de los propietarios por valor de **1.262.774,44€**.
2. Ingreso por el uso de los buzones de basuras, correspondientes a los colegios Narval y Miralmonte, por valor de **8.722,96€**.
3. Ingresos por parte de la compañía de seguros por importe de **118,99€**.
4. Ingreso por venta del coche eléctrico **50€**.
5. Ingresos por los recargos del cobro de recibos por importe de **3.237,05€**
6. Durante el ejercicio 2023 se ha conseguido cobrar deuda de recibos emitidos con anterioridad a 31/12/22 por importe de **33.524,17€**, gran parte de estos cobros corresponden a recibos emitidos en 2022 y 2021.
7. Ingresos por subvenciones: **175.000€** Ayuntamiento de Cartagena.

II. CAPÍTULO DE GASTOS (1.588.543,37€)

1. Administración y asesorías (16.604,10€).

Corresponde a los servicios contratados por la Entidad y que incluye las siguientes asesorías: laboral, contable-fiscal y jurídica.

Asesoría jurídica: Ayala Asociados: 9.807,48€

Asesoría laboral: Carlos González Samper S.L.: 4.521,82€

Asesoría contable-fiscal: Fran García: 2.274,80€

2. Correo y mensajería (1.447,37€).

Corresponde al envío de cartas, tanto certificadas como normales, burofax y las notificaciones para Asamblea General a los propietarios que no tienen correo electrónico.

3. Material de oficina (859,20€).

Corresponde a la compra de material diverso de oficina como folios, bolígrafos, grapadoras, carpetas, fundas, cartuchos de tinta, archivadores, imprenta etc.

4. Limpieza de oficina (4.279,35€).

Corresponde a la limpieza de las oficinas y local social de la Entidad, aseo de trabajadores en el almacén y oficina de la central de basuras, tres veces a la semana. Quedan pendientes de facturación siete meses de 2.022.

5. Teléfonos (802,32€).

Corresponde al servicio telefónico y de internet de la oficina de la Entidad de Conservación, así como a dos líneas de teléfono móvil.

6. Gastos financieros (2.988,47€).

Corresponde al coste de avales, comisiones y servicios bancarios por gestión de remesas y devoluciones.

7. Gastos varios (10.466,69€).

-
- Soporte on-line del control de presencia: **114,95€**
- Cetait: mantenimiento informático, servicio de alojamiento en la nube hasta 5 usuarios, diseño y desarrollo de web, renovación de alojamiento web: **4.109,15€**
- Inforsur consulting SL protección de datos: **500,94€**
- Siemens. fotocopias: **202,06€**
- Suministro de agua para la oficina de la Entidad: **647,21€**
- Zambú higiene: **414,61€** (jabón, papel)
- Alquimia (Bolsas y sacos de basuras para trabajos de limpieza y jardinería): **564,54€**
- Ferreterías gastos diversos: **918,64€**
- Portis puertas automáticas punto limpio: **1.064,12€**
- Parking por gestiones: **16,50€**
- Tasas FNMT (Certificado electrónico) **16,94€**
- Zorelor Urban 10: **279,03€**
- Decoración navideña: **262,88€**
- Inverca, iluminación navideña y reparaciones eléctricas: **711,71€**

- GT Solutions ibérica S.L.: Soporte espejo punto limpio: **11,45€**
- Wiltec: Espejo punto limpio: **62,99€**
- Registro de la propiedad: Notas simples **94,61€**
- Publicación BORM: **332,39€**
- Y pequeños gastos en bazar, supermercado etc.

8. Prevención, seguridad y salud laboral (3.992,40€).

Corresponde a los gastos en equipos de protección individual y vestuario de los empleados de limpieza y mantenimiento y de jardinería, prevención de riesgos laborales, reconocimientos médicos, formación, mantenimiento, carga y sustitución de extintores, etc. Esta partida ha aumentado por varios cursos de formación de trabajadores de limpieza y mantenimiento y jardinería.

Deportes Santa Ana: Gorras alta visibilidad: 59,90€

Ferronaval (Epis, calzado de seguridad y uniformes): 1.402,95€

Cualtis reconocimientos médicos: 1.047,25€

Cualtis cursos de formación: 290,00€

Zenith revisión extintores: 370,44€

Grupo publimitos uniformes: 821,86€

9. Gastos jurídicos-administrativos (159,83€).

Facturas de procurador por su intervención en monitorios.

Deposito en el juzgado por presentación de recurso judicial. 50€

10. Arrendamiento fotocopiadora (232,80€).

Corresponde al coste anual por el arrendamiento de la fotocopiadora en la oficina de la Entidad.

11. Gastos varios no presupuestados (7.380,73€).

Corresponde a:

Technology Global: Impermeabilización cubierta central de residuos.
5.621,66€

866 Construcciones: Instalación de vidrio roto: **140,97€**

Technology global: Arreglo aseo edificio residuos: **1.182,50€**

Multigraphic Ibérica S.L. Vinilo espejo cristaleras exteriores oficina: **435,60€.**

12. Conservación de instalaciones y mobiliario (6.786,97€)

Almacén de materiales "El churro e hijas": arena, cemento baldosín, terrazo: **982,60€**

Multigraphic: Reparación y renovación de cartelería de señalización de calles, carteles de indicación de zona videovigilada, pegatinas para papeleras etc.: **5.634,97€**

José Antonio Cortes: 50 piezas para sujetar papeleras: **169,40€**

13. Mantenimiento de jardinería y riego (18.542,93€).

Corresponde al servicio de mantenimiento y limpieza de la jardinería y al sistema de riego del polígono de Santa Ana.

Vergel Garden Center compra de aligustres para replantar en distintos parterres del residencial: **346,50€**

Gabriel Martínez Transportes retirada de podas y restos de jardinería de la cerca, donde se depositan habitualmente. **6.260,76€**

Agrosan: **87,60€** Utensilios varios de jardinería (serrucho, rastrillos etc).

Novedades agrícolas: Piezas y repuestos riego por goteo. **742,81€**

Agrícola Jiménez: **1.790,80€** Trabajos tractor desbrozador

Agrocer maquinaria: Elementos de máquinas de jardinería, así como reparación de algunas piezas, aceites, bobinas de hilo, correas, etc. **399,57€**

Biologic: Herbicidas, escobas recoge hojas etc. **604,05€**

Soimacar: Programadores de riego y arreglo maquinaria jardinería. **3.802,06€**

Vivero La Campana: Poinsettias **224,15€**

Mario Gutierrez Arboricultura: Poda de reducción lateral de copa en Paseos Siena y Florencia: **3.835,25€**

Francisco Marcos: 449,38€

14. Desinsectación y desratización (12.052,45€).

Corresponde al pago por la realización de dichos servicios en las calles y parque de la Entidad.

Sufre un aumento debido a la contratación del servicio de desinsectación contra las garrapatas por importe de 1.815€ y otro de prevención de la procesionaria, que se realizó en el mes de octubre, por importe de 1.996,50€.

Han realizado un total de 54 actuaciones.

15.Reparaciones y conservación de maquinaria (23.774,72€).

El desvío en esta partida se debe a la imposibilidad de prever las averías de las máquinas y vehículos de limpieza, así como a la incorporación, a esta cuenta de conservación y mantenimiento, de los vehículos de jardinería. Así como las ITV de estos vehículos.

Agrocer: **121,00€**

Taller Francisco J. Ros: **47,19€**

Taller Requena: **1.263,60 €**

Nou colors: **396,70€**

Ferronaval:: **48,39€**

Autoherramientas Ramón: **73,05€**

ITV: **90€**

Soimacar: **12.778,03€**

- Filtro aire, bujía, aceite motor, rodamiento rueda, reparación compresora, rueda generador, aceite cabezal compresor, correo nueva compresor: **436,69€.**
- Reparación barredora Piquersa (transmisión completa trasera, desmontar buje, desmontar cepillo hidráulico del cepillo para poner chabeta y tornillo): **2.894,99€**
- Reparación barredora Dulevo (limpieza circuito refrigeración y botella de expansión, cambiar correa de ventilación, desmontar radiador, limpieza radiador, cambio aceite, filtro aceite, filtro aire, ventilador nuevo, correa compresor aire acondicionado, correa alteranador): **1.116,81€.**

- Reparación barredora Piquersa (cambio aceite motor, filtro aceite nuevo, filtro gasoil, prefiltro aire, correa ventiladora, reparación pistón hidráulico del cajón, cepillos nuevos, válvula codo, etc): **1.090,21€.**
- Barredora Piquersa desmontar protolva del equipo de barrido completa **3.371,75€.**
- Barredora Dulevo: Desmontar soportes y cepillos para sustituir los motores hidráulicos de la rotación de los cepillos, reposición aceite hidráulico y puesta en marcha. **1.282,18€.**
- Barredora Piquersa: Cambiar cepillo central y rodamientos soportes del cepillo, reparar y cambiar rodamientos al soporte y rueda giratoria del puente de barrido, regular cepillos, montaje y comprobación, rodamientos soportes y ruedas. **1.132,20€**
- Reparación arreglo cortacésped Toro, cambiar correa de puente de cuchillas, limpieza de carburador y filtro de aire sopladora Sithl, cambiar racor latiguillo hidráulico etc. **1.453,20€**

José A. Cortés. Taller mecánico: **8.956,76€**

- Reparación Piquersa y Dulevo: (cepillos, manguitos, juego de aros, juego de codos, machón hidráulico, radiador, turbina) **1.562,83€**
- Reparaciones Dulevo y Piquersa: (Reparación bomba agua, mando cepillos, garrafa aceite hidráulico, batería Dulevo, etc) **6.564,96€**
- Bomba alimentación gasoil Dulevo, filtro aceite Piquersa, aceite motor Piquersa etc.: **828,97€**

16. Combustible vehículos y maquinaria (8.497,40€).

Corresponde al combustible utilizado por las dos máquinas barredoras, el camión para la recogida, el camión de jardinería, así como las maquinas sopladoras, vehículos desbrozadores, corta setos, corta césped, etc.

17. Seguros (8.161,69€).

Corresponde a todos los seguros contratados por la Entidad de Conservación.

Rc planta basuras, actividades empresariales planta de basuras, avería maquinaria planta de basuras, barredora Piquersa, barredora Dulevo, camión dsk, camión Nissan, accidente colectivo, directivos, Rc empleados limpieza, empleados de jardinería, local social y Rc eco punto, almacén de limpieza y almacén de jardinería.

18. Seguridad y vigilancia (254.529,01€).

Corresponde al servicio de vigilancia contratado por la Entidad, que se compone de un vigilante de seguridad armado 24 horas, más un segundo vigilante de seguridad armado de 22:00 a 06:00 horas, y los refuerzos de vigilantes sin arma en días señalados como San Juan, Halloween etc.

Además, esta partida sufre un incremento por la actualización del convenio de seguridad.

19. Sueldos y salarios (249.695,34€).

Corresponde al pago de los salarios de los once empleados de la E.C.; gerente, auxiliar administrativo, dos empleados de mantenimiento y limpieza, seis empleados de jardinería a jornada completa y un empleado de riego a media jornada.

20. Seguridad social (58.125,82€).

Corresponde a las cargas sociales a cargo de la empresa por los trabajadores de la Entidad.

21. Tributos (2.495,86€).

Corresponde a los pagos de;

- IBI de las oficinas y del local social de la Entidad: **1.788,91€**
- Impuestos de circulación vehículos: **247,63€**
- IAE y pasaderas: **459,32€**

22.23.25.26. Servicio y suministro de central y red general y por buzones de basuras (240.841,16€).

Corresponde al contrato de servicio y suministro de la planta de basuras y al mantenimiento de los buzones: **110.494,26€**

Reparaciones tuberías: **49.806,36€**

Contrato todo incluido: **80.540,54 €**

24. Transporte de contenedores (60.080,80€).

Corresponde al transporte a El Gorguel de los contenedores de basura orgánica de la planta neumática y de los contenedores del eco punto propiedad de la Entidad de Conservación (resto, madera, jardinería y limpieza viaria).

27. Revisión anual de CT y equipos principales (0€).

28. Agua y energía eléctrica (28.840,78€).

Corresponde al consumo por estos servicios de la planta de recogida de basuras y, en menor medida, de la oficina y el local social de la Entidad.

Energía eléctrica: **26.860,61€** (recibos pagados en 2.023, desde diciembre de 2.022 hasta noviembre de 2.023).

Agua: **1.980,17€**

29. Amortización del inmovilizado intangible (0,00€).

No procede por amortización total de programas y licencias informáticas.

30. Amortización del inmovilizado material (15.293,71€).

Tanto la amortización del inmovilizado intangible como del inmovilizado material debe figurar en los gastos de la Entidad de Conservación según el Plan General Contable, a efectos contables y no van presupuestados.

Recoge los gastos de inmovilizado de la Entidad aplicándose unos coeficientes según las tablas de amortización al valor de adquisición del bien, durante un número determinado de años.

31. Préstamo Jardinería (902.47€)

Son los gastos financieros por la solicitud de un préstamo para la compra de un camión y herramientas de jardinería. Las cantidades corresponden a los intereses generados (902,47€).

La cuenta 17000001 recoge las deudas contraídas a largo plazo con entidades de crédito (8.408,12€).

32. Pérdidas por deterioro de créditos (219.395,45€)

Esta cantidad se corresponde con las cuotas impagadas durante todo el ejercicio 2.023. Este importe se corresponde a dos propiedades (48.493,69€ parcela F-1 y 135.297,52€ parcela G-1) y al resto de propietarios por importe de 35.604,24€ que a 31/12/23 no han satisfecho todo o parte de los recibos generados durante el ejercicio 2023.

Es importante resaltar que desde la E.C. se están tomando medidas para reducir la morosidad, se ha firmado un convenio con recaudación municipal, para que los recibos pendientes de pago sean gestionados a través de este organismo municipal, consiguiendo de este modo una reducción en la morosidad.

33. Tasa Residuos Sólidos (319.973,85€)

Esta cantidad se corresponde con la tasa de residuos sólidos derivada por el Ayuntamiento de Cartagena en abril de 2023 y aplazada, siendo exigible en 2023 las mensualidades correspondientes a los años 2021, 2022 y 2023 por importe de 129.987,45 euros de enero 2021 a febrero de 2022, 88.452,00 euros de marzo a diciembre de 2022 y 74.779,20 euros de 2023, aunque a fecha 31/12/23 desconocíamos el importe de los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2023, estimándose en unos 26.755,20 euros.

- A 31 de diciembre la deuda satisfecha por este concepto sería de 79.356,14 euros de la parte aplazada y 65.642,40 euros de la deuda corriente, sin tener en cuenta que las tasas correspondientes a los meses de octubre, noviembre y diciembre se pagan en 2024, por tanto quedaría pendiente de pago 63.418,10 euros por las tasas de enero de 2021 a febrero de 2022, 77.395,50 euros por las tasas de marzo a diciembre de 2022, 7.406,51 euros por la tasa de enero de 2023 y la previsión de 26.755,20 euros por las tasas de octubre, noviembre y diciembre de 2023.

34. Intereses y recargos apremio aplazamiento tasas (11.339,70€)

- Esta cantidad se corresponde con los intereses devengados y recargos de apremio generados por el aplazamiento de las deudas contraídas y satisfechas durante el ejercicio 2023 por las tasas de residuos sólidos de 2021, 2022 y enero de 2023, concretamente a 6.397,62 euros por intereses bancarios y 4.906,63 por recargo de apremio.
- Además, en esta partida se engloba dos gastos excepcionales por importe de 35,45 euros en concepto de recargos por fuera de plazo.

En la contabilidad ENTIDAD DE CONSERVACION SANTA ANA, se ha seguido el criterio del devengo, es el criterio marcado como general por el artículo 19.1 del TRLIS, y según el cual los ingresos y gastos se imputarán en el ejercicio en que se produzcan unos u otros, es decir, atendiendo al periodo en que se realice la corriente real de bienes y servicios, independientemente de cuándo se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de los mismos. Con todo ello y dada esta circunstancia el ejercicio arroja un déficit (Ingresos-Gastos) de -105.115,76 euros, pero la cuenta de tesorería tiene un saldo de 128.792,37 euros a 31 de diciembre de 2023.

Todas las cuentas, tanto de ingresos como de gastos, que se encuentran reflejadas en el impreso titulado "Cierre ejercicio económico 2023" pueden ser consultadas en la E.C.