



**Autoridad Portuaria de Motril**

Recinto Portuario, 18613 MOTRIL (Granada)  
Tel.958 601 207. Fax 958 601 234

# **MEMORIA EXPLICATIVA AÑO 2.011**

## ***INDICE***

<b>1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA .....</b>	<b>6</b>
<b>2.- BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS.....</b>	<b>8</b>
2.1.)- Imágen fiel.....	8
2.2.)- Principios contables .....	8
2.3.)- Aspectos críticos valoración y estimación de la incertidumbre...	8
2.4.)- Comparación de la información .....	8
2.5.)- Agrupación de partidas .....	8
2.6.)- Elementos recogidos en varias partidas.....	8
2.7.)- Cambios en criterios contables .....	9
2.8.)- Corrección de errores.....	9
<b>3.- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS.....</b>	<b>9</b>
<b>4.- NORMAS DE VALORACION.....</b>	<b>9</b>
4.1.)- Inmovilizado Intangible .....	9
4.2.)- Inmovilizado Material .....	9
4.3.)- Inversiones Inmobiliarias.....	10
4.4.)- Arrendamientos.....	10
4.5.)- Permutas .....	10
4.6.)- Instrumentos financieros .....	11
4.7.)- Coberturas contables .....	11
4.8.)- Existencias .....	13
4.9.)- Transacciones en moneda extranjera. ....	13
4.10.)- Impuesto sobre beneficios .....	13
4.11.)- Ingresos y gastos .....	14
4.12.)- Provisiones y contingencias .....	14
4.13.)- Elementos patrimoniales de naturaleza medioambiental .....	15
4.14.)- Gastos de personal compromisos por pensiones .....	16
4.15.)- Pagos basados en acciones .....	16

4.16.)- Subvenciones, donaciones y legados .....	16
4.17.)- Combinaciones de negocios.....	17
4.18.)- Negocios conjuntos .....	17
4.19.)- Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas...	17
4.20.)- Activos no corrientes mantenidos para la venta .....	17
4.21.)- Operaciones interrumpidas .....	17
<b>5.- INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>17</b>
5.1.)- Análisis del movimiento durante el ejercicio .....	17
Cuadro nº 2.- Inmovilizado material .....	18
Cuadro nº 2.- Anexo A: Evolución del Inmovilizado en curso .....	19
Cuadro nº 2.- Anexo B: Otras inversiones incorporadas a explotación..	19
Cuadro nº 2.1.- Altas del Inmovilizado material .....	20
Cuadro nº 2.2.- Bajas de Inmovilizaciones materiales.....	21
Cuadro nº 2.3.- Amortización acumulada del Inmovilizado material.....	22
Cuadro nº 2.5.- Resultado por enajenaciones y bajas Inm. material.....	23
5.2.1.)- Revalorizaciones netas acumuladas .....	24
5.2.2.)- Coeficientes de amortización .....	24
5.2.3.)- Bienes totalmente amortizados .....	26
5.2.4.)- Subvenciones recibidas relacionadas con inmov. material ....	27
5.2.5.)- Compromisos firmes de compra .....	27
<b>6.- INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>	<b>27</b>
Cuadro 3: Inversiones Inmobiliarias .....	28
6.1.)- Ingresos provenientes de las inversiones inmobiliarias .....	29
<b>7.- INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>29</b>
7.1.)- Coeficientes de amortización aplicados .....	29
7.2.)- Bienes totalmente amortizados .....	29
7.3.)- Compromisos de compras .....	29
Cuadro nº 1.- Inmovilizado intangible .....	30
<b>8.- ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES SIMILARES</b>	<b>31</b>
8.2.)- Arrendamientos operativos .....	31
<b>9.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS</b>	<b>32</b>
Cuadro nº 10.- Instrumentos Financieros .....	33

Resumen Activo no corriente .....	34
Cuadro nº 8.- Otros Pasivos no corrientes .....	35
Cuadro nº 8ª.- Endeudamiento a largo plazo y corto plazo	36
Cuadro nº 9.- Detalle de Activos y Pasivos corrientes .....	37
Cuadro nº4b.- Inversiones financieras a largo plazo.	38
<b>10.- EXISTENCIAS</b>	<b>39</b>
<b>11.- MONEDA EXTRANJERA</b>	<b>39</b>
<b>12.- SITUACION FISCAL</b>	<b>39</b>
<b>13.- INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>40</b>
<b>14.- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS</b>	<b>40</b>
Cuadro nº 7a: Provisiones a largo plazo .....	41
Cuadro nº 7b: Provisiones a corto plazo .....	42
<b>15.- INFORMACION SOBRE MEDIO AMBIENTE</b>	<b>43</b>
<b>16.- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL</b>	<b>44</b>
<b>17.- TRANSACCIONES CON PAGOS BASADOS EN INST. FINANC.</b>	<b>44</b>
<b>18.- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS</b>	<b>44</b>
18.1.)- Subvenciones de explotación .....	44
18.2.)- Subvenciones de capital .....	44
Cuadro nº 6: Subvenciones, donaciones y legados recibidos .....	50
Detalle de subvenciones .....	51
Detalle de reversiones y donaciones .....	52
<b>19.- COMBINACIONES DE NEGOCIO</b>	<b>53</b>
<b>20.- NEGOCIOS CONJUNTOS</b>	<b>53</b>
<b>21.- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>	<b>53</b>
<b>22.- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE</b>	<b>53</b>

<b>23.- OPERACIONES CON PARTES VINCULADAS</b>	<b>53</b>
Cuadro nº 4.a: Inversiones en Empresa del grupo y Asociadas l/plazo	54
Cuadro nº 4.1: Participaciones permanentes en capital .....	55
Cuadro nº 4.2: Deterioro y resultado por enajenaciones Instrum. Financ.	56
<b>24.- OTRA INFORMACION</b>	<b>57</b>
24.1.)- Plantilla media .....	57
24.2.)- Variación de las provisiones y pérdidas de créditos incobrables ...	57
Cuadro: Provisiones por insolvencias .....	59
24.3.)- Otra información de interés .....	61
Cuadro nº 11: Otros ingresos de negocio e ingresos de gestión .....	62
Cuadro nº 12: Otros servicios exteriores y otros gastos de gestión .....	63
Cuadro nº 13: Ingresos y gastos financieros .....	64
Cuadro nº 14: Estimación del periodo medio de cobro .....	65
24.4.)- Información de plazos de pago a proveedores .....	66
<b>25.- CUADRO DE FINANCIACION</b>	
Cuadro de Orígenes y Aplicaciones de fondos .....	68
Cuadro de Variación del capital circulante .....	69
Cuadro de Recursos procedentes de las operaciones .....	70

## **EJERCICIO 2.011**

### **MEMORIA**

#### **1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.**

La Autoridad Portuaria de Motril es una Entidad de Derecho Público, con personalidad jurídica y patrimonio propios independientes de los del Estado, con plena capacidad de obrar para el cumplimiento de sus fines; y actúa con sujeción al ordenamiento jurídico privado. Se rige por su legislación específica, por las disposiciones de la Ley General Presupuestaria que le sean de aplicación y, supletoriamente, por la Ley 6/1.997, de 14 de abril, de Organización y Funcionamiento de la Administración General del Estado. Creada al amparo de lo dispuesto en la disposición adicional sexta y final primera del Real Decreto Legislativo 2/2011, de 5 de septiembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Puertos del Estado y de la Marina Mercante y Real Decreto 1590/92 de 23 de diciembre.

Con fecha 1 de agosto de 2.005 por Real Decreto 940/2005 se segrega la Autoridad Portuaria de Almería Motril en las Autoridades Portuarias de Almería y de Motril, entrando en funcionamiento los órganos de gobierno y administración de la Autoridad Portuaria de Motril, de conformidad con la Disposición final segunda el 1 de octubre de 2.005.

De conformidad con la Disposición adicional segunda del mencionado Real Decreto 940/2005, se segregan los estados financieros de la Autoridad Portuaria de Almería – Motril en las Autoridades Portuarias de Almería y de Motril, utilizando como fecha de referencia la del 1 de enero de 2.005.

Tiene su domicilio en Recinto Portuario s/n del Puerto de Motril, código postal 18613 Motril (Granada).

Sucede en la titularidad de su patrimonio y quedará subrogada en la misma posición en las relaciones jurídicas en las que la Autoridad Portuaria de Almería-Motril fuera parte con arreglo a los criterios que marca al artículo 2 del Real Decreto 940/2005. Los bienes de dominio público que tuviera afectados la Autoridad Portuaria de Almería-Motril quedarán afectados, conservando su calificación jurídica originaria a las Autoridades Portuarias de Almería y de Motril en función de su respectivo ámbito territorial de competencia, de conformidad con el artículo 3 del Real Decreto 940/2005.

Las competencias de la Autoridad portuaria de Motril viene delimitadas en el artículo 25 del Real Decreto Legislativo 2/2011, de 5 de septiembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Puertos del Estado y de la Marina Mercante y son las siguientes:

- La prestación de los servicios generales, así como la gestión y control de los servicios portuarios para lograr que se desarrollen en condiciones óptimas de eficacia, economía, productividad y seguridad, sin perjuicio de la competencia de otros organismos.

- La ordenación de la zona de servicio del puerto y de los usos portuarios, en coordinación con las Administraciones competentes en materia de ordenación del territorio y urbanismo.

- La planificación, proyecto, construcción, conservación y explotación de las obras y servicios del puerto, y el de las señales marítimas encomendadas, con sujeción a lo establecido en esta Ley.

- La gestión de dominio público portuario y de señales marítimas que les sea adscrito.

- La optimización de la gestión económica y la rentabilización del patrimonio y de los recursos que tengan asignados.

- El fomento de las actividades industriales y comercial relacionadas con el tráfico marítimo o portuario.

- La coordinación de las operaciones de los distintos modos de transporte en el espacio portuario.

- La ordenación del tráfico portuario, tanto marítimo como terrestre.

El régimen económico de la Autoridad Portuaria de Motril viene en el Título VII del Real Decreto Legislativo 2/2011, de 5 de septiembre, por el que se

aprueba el Texto Refundido de la Ley de Puertos del Estado y de la Marina Mercante.

## **2.-BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.**

### **2.1.)- Imagen fiel**

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Autoridad Portuaria, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable con objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de los resultados así como los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivos. Los ejercicios contables a que se refieren los estados financieros empiezan el 1 de enero y terminan el 31 de diciembre.

### **2.2.)- Principios contables.**

Las cuentas anuales han sido elaboradas de conformidad con los principios y criterios de contabilidad generalmente aceptados, e instrucciones complementarias del Ente Público Puertos del Estado.

### **2.3.)- Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre.**

No existen aspectos críticos de importancia en la valoración.

### **2.4.)- Comparación de la información.**

Los estados financieros de 2.011 no difieren en su presentación con los del ejercicio de 2.010.

### **2.5.)- Agrupación de partidas.**

Las distintas partidas del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias, del estado de cambios del patrimonio neto y del estado de flujos de efectivo se presentan desagregadas en consonancia con la normativa vigente, por lo que no se estima necesario presentar un especial desglose de las mismas.

### **2.6.)- Elementos recogidos en varias partidas.**

Cada elemento patrimonial está recogido en una sola partida que le es específica.



### **2.7.)- Cambios en criterios contables.**

No se han producido cambios de criterios contables, salvo los que recoge el nuevo Plan de Contabilidad.

### **2.8.)- Corrección de errores.**

No se ha realizado ninguna corrección de errores..

### **3.)- DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS.**

La propuesta de distribución de beneficios formulada por esta Autoridad Portuaria, que será sometida a la aprobación del Consejo de Administración, es la siguiente:

<b>A Reservas por Beneficios Acumulados.</b>	<b>- 287.422,78</b>
<b>A Fondo de Compensación Interportuario Recibido.</b>	<b>464.000,00</b>
<b>A Fondo de Compensación Interportuario Aportado.</b>	<b>- 111.000,00</b>

### **4.)- NORMAS DE VALORACIÓN**

#### **4.1.)- Inmovilizado intangible.**

Se trata de inversiones realizadas en aplicaciones informáticas y de propiedad industrial están valoradas por su precio de adquisición. Está prevista su amortización en un plazo de cinco años contados desde su puesta en funcionamiento, por el método lineal.

#### **4.2.) Inmovilizado material.**

Los bienes expresados en este apartado de inmovilizado material a partir del 01/01/1999 se aplica el manual del “Tratamiento de los activos materiales portuarios”, al cual la IGAE a través de la Subdirección General de Control financiero de Empresas y Entes Públicos dio su conformidad al contenido del Manual para la aplicación por el sistema portuario de titularidad estatal. No habiéndose producido ninguna Reclasificación Funcional ni modificación en los plazos de vida estimadas, en los ejercicios transcurridos hasta el actual.

Las inversiones en inmovilizado material están valoradas por su precio de adquisición.

Los costes de ampliación, modernización y mejora de los bienes del inmovilizado material son incorporados al activo como mayor valor del bien exclusivamente cuando suponen un aumento de su capacidad, productividad o alargamiento de la vida útil.

El inmovilizado en curso está valorado a su precio de coste, que incluye servicios de ingeniería, asistencia técnica, equipos, instalaciones y obra civil, y no comienza su amortización hasta la puesta en funcionamiento, previa recepción del mismo.

Del mismo modo se ha registrado todo el dominio público portuario en una sola parcela, habiéndose conseguido en el mes de diciembre de 2.009.

También conviene indicar que en la Autoridad Portuaria de Motril existen unas parcelas de terrenos que son bienes inmovilizados patrimoniales, por estar fuera del Plan de Usos Portuarios aprobado en 18/06/1999, estas parcelas tienen una superficie total de 48.255 m<sup>2</sup> y un valor de 545.960,00 euros al precio de adquisición, en lo que respecta al resto del inmovilizado tiene naturaleza demanial.

#### **4.3).- Inversiones inmobiliarias.**

Se ha procedido a efectuar una reclasificación del inmovilizado de acuerdo con el siguiente criterio, activo no corriente de naturaleza inmobiliaria otorgados en concesión, autorización o alquilados, o sin uso y mantenerse para generar plusvalías o rentas y no para la producción o suministro de bienes o servicios distintos del alquiler.

#### **4.4).- Arrendamientos.**

Existe un arrendamiento financiero para la compra de cinco vehículos contratado con la empresa Financia Autorenting S.A. como renting, contabilizándose mensualmente como un gasto por arrendamiento. En el mes de octubre de 2.011 finalizó el renting de tres de los vehículos, quedando por lo tanto solo dos en renting.

En el ejercicio 2.009 se ha realizado un nuevo arrendamiento financiero por la compra de dos vehículos siguiendo el mismo criterio.

#### **4.5).- Permutas.**

No han existido permutas en el ejercicio 2.011.

#### **4.6).- Instrumentos financieros.**

Con fecha 10 de mayo de 2.011 se produjo la venta de las acciones que tenía esta Autoridad Portuaria de Motril de la Sociedad Estatal de Estiba y Desestiba del Puerto de Motril, por motivo de su desaparición.

La compraventa de valores se formalizó ante el notario de Motril D. Juan Ignacio Ruiz Frutos el 10 de mayo de 2.011 y en la misma se realizó la venta a la empresa Molina Marítima S.A. de 2.507 acciones por un importe de 15.092,14 euros y a la empresa Logística López Guillén S.L. de 2.508 acciones por un valor de 15.609,86 euros.

En el ejercicio 2.008, concretamente el 27/02/08 se constituye la Agrupación de Interés Económico 1908 Puerto de Motril, con un capital constituido por participaciones de las cuales esta Autoridad Portuaria adquiere el 20% por un importe de 6.000,00 euros.

Con fecha 16/09/03 se produjo la enajenación de las grúas del puerto de Motril, habiéndose estipulado en contrato el pago de las mismas con los intereses correspondientes en el plazo de 10 años. En consecuencia, figura en el epígrafe de inmovilizaciones financieras el saldo del crédito por enajenación de inmovilizado a largo plazo que a fecha 31/12/11 ascendía a la cantidad de 4.250,43 euros.

Los créditos concedidos a l/p al personal asciende a 126.222,53 euros al 31/12/11.

En lo relativo a las subvenciones oficiales pendientes de cobro a l/p no se ha producido ningún cambio con relación al año anterior

#### **4.7).- Coberturas contables.**

Con fecha 26 de junio de 2.009 se contrato por parte de esta Autoridad Portuaria una operación de permuta financiera de tipos de interés con suelo techo parcial (collar KIKO).

Esta operación tiene las siguientes características:

Periodos de cálculo: trimestrales  
Tipo variable: Euribor 3 meses  
Tipo Cap aplicable: 3,500%  
Barrera Cap aplicable: 5,000%  
Tipo Floor aplicable: 3,050%  
Barrera Floor aplicable: 0,980%  
Importe nominal: 10.000.000,-

La presente cobertura se contrató para evitar las posibles fluctuaciones del Euribor en un periodo de cinco años en el préstamo que tenemos concedido por el BBVA. Las previsiones fijadas para esta operación fueron las siguientes:

<b>Día Fijación</b>	<b>Implicitos</b>
15-jun-09	1,2823%
15-sep-09	1,3195%
15-dic-09	1,4843%
15-mar-10	1,6662%
15-jun-10	1,9506%
15-sep-10	2,2211%
15-dic-10	2,4999%
15-mar-11	2,7351%
15-jun-11	2,9164%
15-sep-11	3,1442%
15-dic-11	3,3692%
15-mar-12	3,5857%
15-jun-12	3,4858%
17-sep-12	3,6653%
17-dic-12	3,8391%
15-mar-13	3,9959%
17-jun-13	3,8349%
16-sep-13	3,9676%
16-dic-13	4,1002%
17-mar-14	4,2205%

En el ejercicio 2.010 debido a la bajada de los tipos Euribor por debajo de la barrera floor aplicable del 0,980% (a 0,707- 1tr., 0,635- 2tr., 0,754-3tr. y 0,880- 4tr.) ha supuesto el pago de intereses por importe de 233.751,95 euros.

Durante el ejercicio 2.011 debido a la subida de los tipos Euribor no ha supuesto ningún cargo la existencia de esta cobertura.

#### **4.8).- Existencias.**

No existen existencias en la Autoridad Portuaria de Motril

#### **4.9).- Transacciones en moneda extranjera.**

No ha habido ninguna transacción en moneda extranjera.

#### **4.10).- Impuesto sobre beneficios.**

De acuerdo con la interpretación realizada por la Dirección General de Tributos de fecha 31 de octubre de 2.001, las Autoridades Portuarias son entidades sin ánimo de lucro y, por tanto, les resulta de aplicación el régimen de entidades parcialmente exentas regulado en el Capítulo XV del Título VIII de la Ley del Impuesto sobre Sociedades (Artículos 133 y siguientes de dicha Ley).

Tal circunstancia ha sido corroborada legislativamente, toda vez que la Ley 24/2001, de 27 de diciembre, de Medidas Fiscales, Administrativas y de Orden Social, incluye entre sus disposiciones la que considera a las Autoridades Portuarias como entidades parcialmente exentas del Impuesto sobre Sociedades (artículo 2 de la Ley de Medidas Fiscales, Administrativas y del Orden Social que modifica el artículo 9.3.f) del Impuesto sobre Sociedades).

Como complemento legislativo a lo anteriormente comentado es preciso indicar que el Real Decreto Legislativo 2/2011, de 5 de septiembre, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Puertos del Estado y de la Marina Mercante, establece en su artículo 415 que las Autoridades Portuarias y Puertos del Estado quedan sometidas al mismo régimen tributario que corresponde al Estado, sin perjuicio de la aplicación a dichas Entidades del régimen de entidades parcialmente exentas en el Impuesto sobre Sociedades, a cuyo efecto los ingresos por la prestación de servicios comerciales tendrán la consideración de ingresos procedentes de explotaciones económicas.

#### **4.11.)- Ingresos y gastos.**

Los ingresos y gastos figuran imputados en la cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio de acuerdo con el criterio de la fecha del devengo, es decir, en función del momento en que se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se origine la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

#### **4.12.)- Provisiones y contingencias.**

##### 4.12.1.-Provisión para Impuestos.

Durante el presente ejercicio se ha liquidado definitivamente esta provisión al haber acuerdo definitivo con el Ayuntamiento de Motril.

##### 4.12.2.- Provisión para responsabilidades.

En lo referente a litigios tarifarios en curso, relacionados con la Tarifa T-3, decir, que los Actos Judiciales de la Audiencia Nacional conocidos a finales del mes de diciembre de 2.000, confirmando la validez en ejecución de sentencia de compensación acordada de oficio por una Autoridad Portuaria con las nuevas liquidaciones practicadas al amparo de lo dispuesto en la Disposición Adicional trigésima cuarta de la Ley 55/1999, así como la entrada en vigor de la Disposición Adicional séptima de la Ley 14/2000, de 29 de diciembre, que modifica la anterior Disposición adicional y que obliga a recordar de oficio la compensación en ejecución de sentencia, eliminan prácticamente el riesgo de que las Autoridades Portuarias sufran quebranto económico por el principal de las liquidaciones tarifarias anuladas por sentencia judicial, por lo que al cierre del ejercicio 2.004, siguiendo instrucciones de Puertos del Estado no se ha dotado contablemente ninguna provisión por este concepto, ya que no tenemos ningún caso en que los propios términos de la sentencia impidan la compensación y por tanto se deba proceder a la devolución de las posibles liquidaciones anuladas, no siendo cobrada sino recurrida la nueva liquidación que se pudiera practicar.

No obstante, si que se ha procedido a dotar contablemente la provisión correspondiente a los intereses de demora que pueden ser exigibles hasta las ejecuciones efectivas de las sentencias.

En el 2.009 se han producido algunas sentencias del Tribunal Constitucional 116/2009 de 18 de mayo, 146/2009 de 15 de junio y 161/2009 de 29 de junio que declaran la inconstitucionalidad de determinadas normas, aunque estas no son las aplicadas por esta Autoridad Portuaria.

Sin embargo con fecha 8 de octubre de 2.009 se recibe informe en Puertos del Estado de la Abogacía del Estado, trasladado a todas las Autoridades Portuarias, en la cual se descarta practicar refacturaciones aun al amparo de una norma no anulada, en concreto en la redacción dada por la disposición final segunda de la 25/2006, de 17 de julio, y se aconseja provisionar los principales con cargo a gastos excepcionales.

Se realiza una provisión por 517.797,16 euros importe de los principales de los litigios tarifarios, con fecha 08 de octubre de 2.009.

El 22 de abril del año 2.010 se procedió a anular la provisión del procedimiento 341/2005 por importe de 193.026,35 por haber salido sentencia del Tribunal Superior de Justicia de Andalucía en el cual se deniega el recurso de apelación presentado por Molina Marítima S.A. sin posibilidad de recurso. Del mismo modo se emite sentencia del Juzgado Contencioso Administrativo nº1 de Almería condenando a costas a la empresa.

Con fecha 27 de diciembre de 2.010 la Vicepresidenta segunda y Ministra de Economía y Hacienda aprobó el expediente de modificación presupuestaria mediante el cual se produce una transferencia de crédito para atender el pago del principal más los intereses derivados de las sentencias judiciales firmes anulatorias de las liquidaciones por tarifas portuarias practicadas por las Autoridades Portuarias, en las que se han asignado a esta Autoridad Portuaria de Motril la cantidad de 186.089,08 euros de los que 131.679,70 euros corresponden al pago de principales y el resto, 54.409,38 euros en concepto de intereses.

Procediéndose en consecuencia el traspaso de la provisión a largo plazo a la provisión a corto plazo por las cantidades provisionadas.

En 2.011 se ha dotado provisión para cubrir las responsabilidades relativas a intereses de demora por litigios tarifarios.

#### **4.13).- Elemento patrimoniales de naturaleza medioambiental.**

##### 4.13.1.- Gastos Medioambientales.

Como consecuencia de los efectos medioambientales generados por la Autoridad Portuaria, así como de los efectos derivados de compromisos voluntariamente adquiridos, las actividades medioambientales dirigidas a prevenir, reducir o reparar el daño sobre el medio ambiente deben ser consideradas como gastos medioambientales de explotación del ejercicio, incorporándose como tales en la cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Dentro de las actividades medioambientales, en esta Autoridad Portuaria se ha adoptado el criterio de considerar como gastos medioambientales corrientes del ejercicio los ocasionados como consecuencia de las actuaciones encaminadas a:

Garantizar la disponibilidad de instalaciones adecuadas para la recogida y tratamiento de residuos para el funcionamiento del servicio Marpol.

Implantación de sistemas de seguimiento y control atmosférico de partículas y emisiones (control de las operaciones de carga y descarga y la instalación de equipos y sensores de medida).

Limpieza de las superficies de las aguas portuarias.

Gestión y auditoría medioambientales.

#### 4.13.2.- Activos Medioambientales.

El criterio seguido para encuadrar una actuación medioambiental como de generación de activos de naturaleza medioambiental y no como gasto, debe ser el considerar como tales:

La adquisición de equipos de medida para controlar la contaminación atmosférica y acústica.

La adquisición de elementos para la eliminación de la contaminación.

#### **4.14.)- Gastos de personal compromisos por pensiones.**

No se ha procedido a contabilizar ningún gasto por este concepto en el año 2.011.

#### **4.15.)- Pagos basados en acciones.**

No se ha procedido a contabilizar ningún gasto por este concepto en el año 2.011.

#### **4.16.)- Subvenciones, donaciones y legados.**

##### 4.16.1.- Subvenciones de explotación.

Durante el ejercicio de 2.011 no se han recibido subvenciones de explotación

##### 4.16.2.- Subvenciones de Capital.



Las subvenciones de capital se contabilizan a medida que se certifican las obras que financian y en proporción a la cuantía de inversión acreditada según el porcentaje de cofinanciación.

Se imputan a resultados en proporción a la depreciación experimentada durante el periodo por los activos financiados por dichas subvenciones, salvo que se trate de activos no depreciables en cuyo caso se imputará al resultado del ejercicio en que se produzca la enajenación o baja en el inventario de los mismos.

4.16.3.- Donaciones.

En el ejercicio 2.011 no se ha producido ninguna.

**4.17.)- Combinaciones de negocios.**

No existen en el ejercicio 2.011.

**4.18.)- Negocios conjuntos.**

No existen en el ejercicio 2.011.

**4.19.)- Criterios empleados en transacciones entre partes vinculadas.**

No existen en el ejercicio 2.011.

**4.20.)- Activos no corrientes mantenidos para la venta.**

No existen en el ejercicio 2.011.

**4.21.)- Operaciones interrumpidas.**

No existen en el ejercicio 2.011.

**5.)- INMOVILIZADO MATERIAL**

**5.1.)-Análisis del movimiento durante el ejercicio.**

El detalle de los importes del inmovilizado material y de su correspondiente amortización acumulada al 31 de diciembre de 2.011 y su comparación con el 31/12/10, así como el movimiento experimentado durante el ejercicio es el siguiente, según detalle:

**AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL**

**Puertos del Estado**  
SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

**CUADRO 2: INMOVILIZADO MATERIAL 2011**

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-10	VARIACIONES DE EJERCICIO		RECLASIFICACIONES (+), (0)	TRASPASO / DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-11
		Altas (+)	Bajas (-)					
<b>a) Terrenos y bienes naturales</b>	<b>10.884.404,80</b>							<b>10.884.404,80</b>
<b>b) Construcciones</b>	<b>73.474.381,25</b>	<b>644.562,98</b>	<b>(3.094.899,07)</b>					<b>71.024.045,16</b>
Accesos marítimos	10.077.561,12							10.077.561,12
Obras de abrigo y defensa	25.993.611,75							25.993.611,75
Obras de atraque	16.721.738,23	55.838,00						16.777.576,23
Instalaciones para reparación de barcos	231.313,97		(231.313,97)					
Edificaciones	5.395.324,94	442.212,98						5.837.537,92
Instalaciones generales	2.943.525,19	139.432,34	(1.034.587,73)					2.048.369,80
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	12.111.306,05	7.079,66	(1.828.997,37)					10.289.388,34
<b>c) Equipamientos e instalaciones técnica</b>	<b>159.519,73</b>		<b>(643,08)</b>					<b>158.876,65</b>
Instalaciones de ayuda a la navegación	74.579,25							74.579,25
Equipos de manipulación de mercancías	25.670,88							25.670,88
Material flotante	54.150,00							54.150,00
Material ferroviario								
Equipo de taller	5.119,60		(643,08)					4.476,52
<b>d) Otro inmovilizado</b>	<b>1.563.643,68</b>	<b>336.865,22</b>	<b>(34.512,03)</b>					<b>1.865.996,87</b>
Mobiliario	295.866,80	8.464,45	(6.945,24)					297.386,01
Equipos para proceso de información	197.993,85	19.971,41	(25.236,79)					192.728,47
Elementos de transporte	87.164,37	223.531,33						310.695,70
Otro inmovilizado material	982.618,66	84.898,03	(2.330,00)					1.065.186,69
<b>TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>86.081.949,46</b>	<b>981.428,20</b>	<b>(3.130.054,18)</b>					<b>83.933.323,48</b>
<b>ANTICIPOS E INMOVILIZADO ENCURSO</b>	<b>384.651,92</b>	<b>584.465,23</b>						<b>969.117,15</b>
<b>TOTAL</b>	<b>86.466.601,38</b>	<b>1.565.893,43</b>	<b>(3.130.054,18)</b>					<b>84.902.440,63</b>

(1) En esta columna han de figurar las reclasificaciones internas entre apartados del inmovilizado material, incluidas con signo - las Reclasificaciones a gastos o Traspasos al Inmovilizado intangible, y con signo + si son Traspasos del Inmovilizado intangible.

**A AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL**

**Puerto**  
SUBDIRREC

**CUADRO 2. A NEXO A : EVOLUCIÓN DEL INMOVILIZADO EN CURSO EN 2011**

NOMBRE INVERSIÓN	SALDO A 31-12-10	Adquisiciones 2011 (+)	Traspaso a inmov. material en explotación (-)	Traspaso a invers. Inmobiliarias (+/-)	Otros movimientos (+/-)	SALDO A 31-12-11
Edif. Policía Portuaria- Centro recp. Cruces.	63.765,60					63.765,60
Prolongación Dique y Dragados dársena	277.610,00	374.460,89	(9.000,00)			643.070,89
Remodelación de las redes de servicio	43.276,32					43.276,32
Centro Transformación P.I.F.		43.278,34				43.278,34
Centro Transformación Faro Sacratif		22.068,77				22.068,77
Digitalización archivo		5.980,75				5.980,75
Sistemas de seguridad control de accesos		59.888,97				59.888,97
Software página WEB Autoridad Portuaria		3.800,00				3.800,00
Marquesinas zona preembarque		83.987,51				83.987,51
Equipos de Eficiencia eléctrica		30.050,00	(30.050,00)			
Control de accesos a dársena		317.622,72	(317.622,72)			
<b>TOTAL</b>	<b>384.651,92</b>	<b>941.137,95</b>	<b>(356.672,72)</b>			<b>969.117,15</b>

**CUADRO 2. A NEXO B : OTRAS INVERSIONES INCORPORADAS A EXPLOTACIÓN EN 2011 (excluidas las procedentes del inmovilizado en curso)**

NOMBRE INVERSIÓN	Adquisiciones directas	Concesiones revertidas y otros	TOTAL
Conducciones ligantes de asfaltos		43.012,00	43.012,00
Vehículo autobomba para bomberos	205.172,41		205.172,41
3 vehículos procedentes de leasing	18.358,92		18.358,92
Obras acondicionamiento estación Ferry	115.590,26		115.590,26
<b>TOTAL</b>	<b>339.121,59</b>	<b>43.012,00</b>	<b>382.133,59</b>

**AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL**

**CUADRO 2.1: ALTAS DE INMOVILIZADO MATERIAL 2011**

(en euros)

CONCEPTO	ADQUISICIONES A PROVEEDORES EXTERNOS (1)	ADQUISICIONES A OTRAS A.A.P.P. Y PUERTOS DEL ESTADO	INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS	ACTIVOS SUBSUMIDOS EN OTROS	CONCESIONES REVERTIDAS (2)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES	TRANSFERENCIAS DESDE OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS	TRASPASOS DE INMOVILIZADO EN CURSO	TOTAL ALTAS DEL EJERCICIO 2011
<b>a) Terrenos y bienes naturales</b>									
<b>b) Construcciones</b>	<b>244.878,26</b>	-	-	-	<b>43.012,00</b>	-	-	<b>356.672,72</b>	<b>644.562,98</b>
Accesos marítimos									
Obras de abrigo y defensa									
Obras de atraque	55.838,00								55.838,00
Instalaciones para reparación de barcos									
Edificaciones	115.590,26								
Instalaciones generales	66.370,34				43.012,00			326.622,72	442.212,98
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	7.079,66							30.050,00	139.432,34
<b>c) Equipamientos e instalaciones técnicas:</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Instalaciones de ayuda a la navegación									
Equipo de manipulación de mercancías									
Material flotante									
Material ferroviario									
Equipo de taller									
<b>d) Otro inmovilizado</b>	<b>336.865,22</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>336.865,22</b>
Mobiliario	8.464,45								8.464,45
Equipos de proceso de información	19.971,41								19.971,41
Elementos de transporte	223.531,33								223.531,33
Otro inmovilizado material	84.898,03								84.898,03
<b>TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>581.743,48</b>	-	-	-	<b>43.012,00</b>	-	-	<b>356.672,72</b>	<b>981.428,20</b>
<b>ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO</b>	941.137,95							(356.672,72)	584.465,23
<b>TOTAL</b>	<b>1.522.881,43</b>	-	-	-	<b>43.012,00</b>	-	-	-	<b>1.565.893,43</b>

(1) Se ha de incluir en esta columna el inmovilizado realizado por medios propios.

(2) Valor venal de los bienes revertidos al vencimiento de las concesiones

CUADRO 2.2: BAJAS DE INMOVILIZACIONES MATERIALES 2011

(en euros)

CONCEPTO	VENTA A EMPRESAS EXTERNAS Y RETIROS O BAJAS DE INVENTARIO	VENTA A OTRAS AA.PP. Y PUERTOS DEL ESTADO	ELEMENTOS SUBSUMIDOS	TRANSFERENCIAS A OTROS ORGANISMOS PÚBLICOS	INMOVILIZADO ABIERTO AL USO GENERAL	TOTAL BAJAS DEL EJERCICIO 2011
<b>a) Terrenos y bienes naturales</b>						
<b>b) Construcciones</b>	<b>3.094.899,07</b>	-	-	-	-	<b>3.094.899,07</b>
Accesos marítimos						
Obras de abrigo y defensa						
Obras de atraque						
Instalaciones para reparación de barcos	231.313,97					231.313,97
Edificaciones						
Instalaciones generales	1.034.587,73					1.034.587,73
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	1.828.997,37					1.828.997,37
<b>c) Equipamientos e instalaciones técnicas</b>	<b>643,08</b>	-	-	-	-	<b>643,08</b>
Instalaciones de ayuda a la navegación						
Equipo de manipulación de mercancías						
Material flotante						
Material ferroviario						
Equipo de taller	643,08					643,08
<b>d) Otro inmovilizado</b>	<b>34.512,03</b>	-	-	-	-	<b>34.512,03</b>
Mobiliario	6.945,24					6.945,24
Equipos de proceso de información	25.236,79					25.236,79
Elementos de transporte						
Otro inmovilizado material	2.330,00					2.330,00
<b>TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL</b>	<b>3.130.054,18</b>	-	-	-	-	<b>3.130.054,18</b>
<b>ANTICIPOS E INMOVILIZADO EN CURSO</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>3.130.054,18</b>	-	-	-	-	<b>3.130.054,18</b>

**AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL**

**CUADRO 2.3: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2011**

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-10	DOTACIONES (+)	BAJAS POR VENTAS Y RETIROS (-)	BAJAS			RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A/ DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (1)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-11
				ELEMENTOS SUBSUMIDOS (-)	TRANSFERENCIAS A OTROS ORGANISMOS SUBORDINADOS (-)	INMOVILIZADO ABERTURAL USO GENERAL (-)					
<b>a) Construcciones</b>	<b>20.901.065,01</b>	<b>2.249.387,19</b>	<b>(3.083.767,89)</b>	-	-	-	<b>(0,01)</b>	-	-	-	<b>20.066.684,30</b>
Accesos marítimos	1.717.661,28	207.679,14									1.925.340,42
Obras de abrigo y defensa	6.326.838,55	563.743,32									6.890.581,87
Obras de atraque	5.303.883,30	544.310,21									5.848.193,51
Instalaciones para reparación de barcos	229.000,84		(229.000,83)				(0,01)				0,00
Edificaciones	1.126.692,67	171.220,79									1.297.913,46
Instalaciones generales	1.788.053,57	106.525,87	(1.029.272,21)								865.307,23
Pavimentos, calzadas y vías de circulación	4.408.934,80	655.907,86	(1.825.494,85)								3.239.347,81
<b>b) Equipamientos e instalaciones técnicas</b>	<b>104.303,28</b>	<b>9.661,81</b>	<b>(617,36)</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>113.347,73</b>
Instalaciones de ayuda a la navegación	66.488,26	4.777,56									71.265,82
Equipo de manipulación de mercancías	22.907,71	1.030,87									23.938,58
Material flotante	11.211,63	3.620,71									14.832,34
Material ferroviario											
Equipo de taller	3.695,68	232,67	(617,36)								3.310,99
<b>c) Otro inmovilizado</b>	<b>969.948,09</b>	<b>209.979,24</b>	<b>(33.976,44)</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>1.145.950,89</b>
Mobiliario	126.979,42	22.544,86	(6.945,24)								142.579,04
Equipos de proceso de información	104.200,96	33.290,24	(25.125,12)								112.366,08
Elementos de transporte	79.082,96	30.176,86									109.259,82
Otro inmovilizado material	659.684,75	123.967,28	(1.906,08)								781.745,95
<b>TOTAL</b>	<b>21.975.316,38</b>	<b>2.469.028,24</b>	<b>(3.118.361,69)</b>	-	-	-	<b>(0,01)</b>	-	-	-	<b>21.325.982,92</b>

**CUADRO 2.4: DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO MATERIAL 2011**

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-10	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO A/ DE INVERSIONES INMOBILIARIAS (-/+)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA	SALDO A 31-12-11
Terrenos y bienes naturales								
Construcciones								
Equipamientos e instalaciones técnicas								
Otro inmovilizado								
Inmovilizado en curso								
<b>TOTAL DETERIORO DE VALOR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(1) En esta columna han de figurar las reclasificaciones internas de amortizaciones entre apartados del inmovilizado material, incluidas con signo -, las Reclasificaciones a gastos o Traspasos al inmovilizado intangible, y con signo + los Traspasos del inmovilizado intangible.



## 5.2.)- Información sobre:

### 5.2.1.)- Revalorizaciones netas acumuladas.

Durante el ejercicio de 2.011 no se ha producido ninguna revalorización del inmovilizado.

### 5.2.2.)- Coeficientes de amortización.

Los coeficientes de amortización utilizados por grupos de elementos son los que a continuación se detallan:

Bienes	Vida Útil (Años)	Valor Residual (%)
<b>01.- SEÑALES MARÍTIMAS Y BALIZAMIENTO.</b>		
<i>01.- INSTALACIONES DE AYUDA A LA NAVEGACIÓN</i>		
<i>0104 Instalaciones de ayudas visuales</i>	10	0
<i>0105 Inst. de ayudas radioeléctricas</i>	5	0
<i>0106 Inst. de gestión y explotación</i>	5	0
<b>02.- ACCESOS MARÍTIMOS</b>		
<i>0201 Dragados de primer establecimiento</i>	50	0
<i>0203 Esclusas</i>	40	1
<i>0205 Obras perm.encauz. y def. marg.</i>	35	0
<b>03.- OBRAS DE ABRIGO Y DÁRSENAS</b>		
<i>0301 Diques y dragados de primer establ.</i>	50	0
<i>0303 Escollera de protección de recintos</i>	40	0
<b>04.- OBRAS DE ATRAQUE</b>		
<i>0401 Muelles de fábrica</i>	40	0
<i>0402 Muelles hormigón armado y met.</i>	30	0
<i>0403 Defensas y elementos de amarre</i>	5	0
<i>0404 Obras complem. para atraque</i>	15	0
<i>0405 Pantalanes flotantes</i>	10	0
<i>0406 Boyas de amarre</i>	15	0
<b>05.-INSTALACIONES DE REPARACIÓN DE BARCOS</b>		
<i>0501 Diques secos</i>	40	0
<i>0502 Varaderos</i>	30	1
<i>0503 Diques flotantes</i>	25	3



Bienes	Vida Útil (Años)	Valor Residual (%)
<b>06.- EDIFICACIONES</b>		
0601 Tinglados, almac. y dep.merc.	35	0
0602 Est. mar., lonjas, naves pesca, etc.	35	0
0603 Alm.Talleres, garages y oficinas	35	0
0604 Viviendas y otros edificios	35	-
0605 Edificaciones menores	17	0
0606 Módulos y pequeñas.const.prefab.	17	0
0607 Elem.fijos soporte ayda naveg.	35	0
<b>07.- INSTALACIONES GENERALES</b>		
0701 Inst. conducciones y alumbrado ext	17	0
0702 Cerramientos	17	0
0703 Otras instalaciones	17	0
<b>08.- PAVIMENTOS, CALZADAS Y VIAS DE CIRCULACIÓN</b>		
0801 Vias férreas y estac.clasif.	25	3
0802 Pav. en muelles y z. Manip.	15	0
0803 Cam., z. Circ., aparcam.depósitos	15	0
0804 Puentes de fábrica	45	0
0805 Puentes metálicos	35	2
0806 Túneles	35	0
0807 Accesos inst. ayuda navegación	15	0
<b>09.-EQUIPOS DE MANIPULACIÓN DE MERCANCÍAS</b>		
0901 Cargaderos e inst. especiales	20	3
0902 Grúas de pórtico	20	3
0903 Grúas automóviles	10	3
0904 Carretillas, tractores, equipo ligero	10	3
<b>10.-.MATERIAL FLOTANTE</b>		
1001 Cabrias y grúas flotantes	25	4
1002 Dragas	25	3
1003 Remolcadores	25	3
1004 Gánguiles, gabarras y barcazas	25	4
1005 Equipo auxiliar y de buzo	10	2
1006 Embarcaciones de servicio	15	0
1007 Elem.comunes soporte flot.ay.navg.	15	0

Bienes	Vida Útil (Años)	Valor Residual (%)
<b>11.- EQUIPO DE TRANSPORTE</b>		
<i>1101 Automóviles y motocicletas</i>	6	5
<i>1102 Camiones y furgonetas</i>	6	5
<b>12.- MATERIAL FERROVIARIO</b>		
<i>1201 Locomotoras y tractores</i>	15	5
<i>1202 Vagones</i>	20	4
<b>13.- EQUIPO DE TALLER</b>		
<i>1301 Equipo de taller</i>	14	4
<b>14.- MOBILIARIO Y ENSERES</b>		
<i>1401 Mobiliario y enseres</i>	10	0
<b>15.- MATERIAL DIVERSO</b>		
<i>1501 Material diverso</i>	5	0
<b>16.-EQUIPO INFORMÁTICO</b>		
<i>1601 Equipo físico (hardware)</i>	5	0

### 5.2.3).- Bienes totalmente amortizados.

La Autoridad Portuaria de Motril tiene bienes que se encuentran totalmente amortizados, cuyos valores en euros, a 31/12/11 , son los siguientes:

Grupo 1.- Inst. ayuda a la navegación	47.499,46
Grupo 3.- Obras abrigo y dársenas	60.582,02
Grupo 4.- Obras de atraque	571.835,27
Grupo 6.- Edificaciones	1.040.777,41
Grupo 7.- Instalaciones generales	267.476,54
Grupo 8.- Pavimentos, calzadas y v.circ.	474.728,02
Grupo 9.- Equipos manipulación mercancías	15.043,33
Grupo 11.- Elementos transporte	63.678,36
Grupo 13.- Equipo de Taller	1.083,68

Grupo 14.- Mobiliario	72.118,68
Grupo 15.- Otro inmovilizado material	421.531,02
Grupo 16.- Equipos proceso información	56.096,73

**Suma..... 3.092.450,52**

**5.2.4).- Subvenciones recibidas relacionadas con el inmovilizado material.**

El inmovilizado material subvencionado con fondos europeos de cohesión, feder, IFOP y red/98 se encuentran detallados en el apartado 11.2.) de la presente memoria unido al cuadro nº 6 de “subvenciones, donaciones y legados recibidos en el año 2.011.

**5.2.5).- Compromisos firmes de compra.**

Durante 2.011 se contrataron una serie de obras y adquisiciones que tienen anualidad prevista para el ejercicio de 2.012. Estas obras son:

<b><u>Motril</u></b>	<b><u>Euros</u></b>
* Estudio Impacto ambiental prolongación Dique	24.950,00
* Proyecto centro transformación Faro Sacratif	1.300,00
* Sistemas de seguridad control de accesos al Puerto	24.103,55
* Estudio de caracterización de las especies prol. Dique	5.060,00
* Campaña complementaria geotécnica prol. Dique	153.812,89
*Cimentación y colocación marquesinas zona preembarque	83.987,51

**6).- INVERSIONES INMOBILIARIAS**

En el ejercicio 2.008 y de acuerdo con las normas emanadas del nuevo plan de contabilidad aprobado, se procedio a efectuar las reclasificaciones correspondientes tanto en terrenos como en construcciones. Asi se explica en el siguiente cuadro nº 3:

**AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL**

**CUADRO 3: INVERSIONES INMOBILIARIAS 2011**

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-10	ADQUISICIONES (+)	CONCESIONES REVERTIDAS (+)	RESCATE ANTICIPADO DE CONCESIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (+/-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO (+/-)	SALDO A 31-12-11
<b>a) Terrenos</b>	<b>4.154.564,18</b>									<b>4.154.564,18</b>
<b>b) Construcciones</b>	<b>6.342.984,15</b>									<b>6.342.984,15</b>
Accesos marítimos										
Obras de abrigo y defensa										
Obras de atraque										
Instalaciones para reparación de barcos										
Edificaciones	6.342.984,15									6.342.984,15
Instalaciones generales										
Pavimentos, calzadas y vías de circulación										
<b>TOTAL</b>	<b>10.497.548,33</b>									<b>10.497.548,33</b>

**CUADRO 3.1: AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2011**

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-10	DOTACIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (+/-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-11
Accesos marítimos								
Obras de abrigo y defensa								
Obras de atraque								
Instalaciones para reparación de barcos								
Edificaciones	2.579.754,12	258.100,88						2.837.855,00
Instalaciones generales								
Pavimentos, calzadas y vías de circulación								
<b>TOTAL</b>	<b>2.579.754,12</b>	<b>258.100,88</b>						<b>2.837.855,00</b>

**CUADRO 3.2: DETERIORO DE VALOR DE LAS INVERSIONES INMOBILIARIAS 2011**

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-10	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	RECLASIFICAC. (+/-)	TRASPASO A / DE INMOVILIZADO MATERIAL (+/-)	TRASPASO A ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (+/-)	AJUSTES CONTRA PATRIMONIO	SALDO A 31-12-11
Terrenos									
Construcciones									
<b>TOTAL DETERIORO DE VALOR</b>									

## 6.1.)- Ingresos provenientes de las inversiones inmobiliarias

Los ingresos corresponden a las tasas por ocupación privativa de dominio público portuario y a la tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario, ya que se ha considerado inversión inmobiliaria todas las concesiones y autorizaciones otorgadas por la Autoridad Portuaria de Motril. Quedando pendientes de generar ingresos los terrenos que están disponibles para que sean otorgadas nuevas concesiones.

## 7.)- INMOVILIZADO INTANGIBLE

Esta constituido por aplicaciones informáticas y propiedad industrial, su movimiento durante el ejercicio 2.011, así como las amortizaciones aplicadas quedan reflejadas en el cuadro nº 1 en la siguiente página.

### 7.1.)- Coeficientes de amortización aplicados.

Los coeficientes aplicados son los mismos que corresponden al grupo 16 del inmovilizado material.

Bienes	Útil (Años)	Residual (%)
<b>16.-EQUIPO INFORMÁTICO</b>		
<i>1601 Equipo físico (hardware)</i>	5	0

### 7.2.)- Bienes totalmente amortizados.

La Autoridad Portuaria de Motril tiene bienes que se encuentran totalmente amortizados, cuyos valores en euros al 31/12/11 son los siguientes:

Grupo 17.- Inmovilizado Intangible **332.306,74**

### 7.3.)- Compromisos de compra

La Autoridad Portuaria Motril ha contraído durante el año 2.011 compromisos de compra de aplicaciones informáticas cuyo pago se efectuará en el siguiente año.

\* Software página WEB Autoridad Protuaria 3.800,00

**CUADRO 1: INMOVILIZADO INTANGIBLE 2011**  
(en euros)

INMOVILIZADO INTANGIBLE	SALDO A 31-12-10	ADQUISICIONES (+)	VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)	RECLASIFICACIONES (+/-) (1)	TRASPASO ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (c)	ANTICIPOS APLICADOS (+/-)	INCORPORACIÓN AL ACTIVO DE GASTOS FINANCIEROS (d)	SALDO A 31-12-11
Propiedad industrial	33.953,14							33.953,14
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible								
Aplicaciones informáticas	711.449,15	72.578,96						784.028,11
Anticipos para inmovilizaciones intangibles								
<b>TOTAL</b>	<b>745.402,29</b>	<b>72.578,96</b>	-	-	-	-	-	<b>817.981,25</b>
<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>SALDO A 31-12-10</b>	<b>DOTACIONES (+)</b>	<b>VENTAS, RETIROS Y BAJAS (-)</b>	<b>RECLASIFICACIONES (+/-) (1)</b>	<b>TRASPASO ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (c)</b>	<b>SALDO A 31-12-11</b>		
Propiedad industrial	33.189,86	4.888,30		(5.170,87)		32.907,29		
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible								
Aplicaciones informáticas	376.566,47	120.533,31		5.170,87		502.270,65		
<b>TOTAL</b>	<b>409.756,33</b>	<b>125.421,61</b>	-	-	-	<b>535.177,94</b>		
<b>DETERIORO DE VALOR DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>SALDO A 31-12-10</b>	<b>DOTACIONES DETERIOROS (+)</b>	<b>REVERSIONES DETERIOROS (-)</b>	<b>APLICACIONES (-)</b>	<b>RECLASIFICACIONES (+/-) (1)</b>	<b>TRASPASO ACTIVO NO CORRIENTE MANTENIDO PARA LA VENTA (c)</b>	<b>SALDO A 31-12-11</b>	
Propiedad industrial								
Derechos de uso y otro inmovilizado intangible								
Aplicaciones informáticas								
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>BENEFICIOS Y PÉRDIDAS DEL INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>	<b>FECHA</b>	<b>OPERACION (Venta, retiro, etc.)</b>	<b>VALOR CONTABLE BRUTO</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA / DETERIORO DE VALOR</b>	<b>PRECIO DE VENTA</b>	<b>RESULTADO DE LA OPERACION</b>		
<b>TOTAL</b>			-	-	-	-		

(1) Incluir con signo - si se trata de Reclasificaciones a gastos o Traspasos a Inmovilizado material, y con signo + si son Traspasos de Inmovilizado material.

## **8.)- ARRENDAMIENTOS Y OTRAS OPERACIONES DE NATURALEZA SIMILAR.**

### **8.2.)- Arrendamientos operativos.**

De acuerdo con su regulación legal (Titulo IV de la Ley 48/2003, y Pliego de condiciones generales que para el otorgamiento de concesiones apruebe el Ministerio de Fomento) las autorizaciones y concesiones para ocupación del dominio público portuario cumplen las condiciones establecidas por la NRV 8ª “arrendamientos y otras operaciones de naturaleza similar” para ser calificadas contablemente como “arrendamiento operativos” en los que la Autoridad Portuaria actua como “arrendador”.

#### 8.2.1.)- Cobros futuros.

Las concesiones mas significativas de las cuales se espera tener unos cobros futuros mínimos son las siguientes.

<b>Empresa</b>	<b>Concesión</b>	<b>Hasta 1 año</b>	<b>1 y 5 años</b>	<b>Más 5 años</b>
Ceminter Hispania S.A.	Silo cemento	107.922,58	539.612,90	215.845,16
Hormigones Domingo S.L.	Silo cemento	114.572,96	572.864,80	802.010,72
D.S. Unión SL	Molienda clinker y ensacado cemento	114.885,98	574.429,90	1.953.061,66
Secicar S.A.	Almacenamiento hidrocarburos	218.084,38	1.090.421,90	654.253,14
Transgranada S.L.	Almacenamiento prod. Líquidos, solidos y mercancía gral.	74.371,52	371.857,60	818.086,72

#### 8.2.2.)- Cuotas contingentes del ejercicio.

Las cuotas contingentes del ejercicio 2.011 se corresponden con la Tasa de actividad que ha sido de 607.344,47 euros.

## **9).- INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

En los cuadros n° 4.b, 8, 8ª, 9, 10 y resumen Activo no corriente se especifican los instrumentos financieros desglosados en activos financieros y pasivos financieros a largo plazo y corto plazo, que en las siguientes páginas se adjuntan.

### Préstamos y partidas a cobrar a l/p:

Logística López Guillén (venta grúas).....	4.250,43
Préstamos al personal l/p.....	99.813,29
Subv. Fondo de Cohesión .....	<u>2.465.828,35</u>
Suma .....	2.569.892,07

### Préstamos y partidas a cobrar a c/p:

Clientes por ventas y prestac. Servicios .....	1.236.073,89
Puertos del Estado .....	166.423,34
Deudores varios .....	611.115,41
Préstamos al personal a c/p .....	17.080,00
Deudas de las Administraciones Públicas....	148.167,70
Logística López Guillén (venta de grúas) ....	6.013,24
Fianza constituida .....	25,51
Imposición a plazo fijo .....	<u>1.800.000,00</u>
Suma .....	3.984.899,09

### Débitos y partidas a pagar l/p:

Préstamo del B.B.V.A. ....	7.843.921,94
----------------------------	--------------

### Débitos y partidas a pagar c/p:

Provisiones a corot plazo .....	149.787,38
Amortiz. 1º préstamo BBVA .....	1.120.560,20
Intereses 4º trimestre préstamo .....	36.093,49
Proveedores de inmovilizado .....	794.463,14
Fianzas recibidas .....	159.608,62
Proveedores .....	348.263,92
Remuneraciones pendientes de pago .....	12.975,30
Partidas pendientes de aplicación .....	39,67
Otras deudas con Adm. Públicas .....	<u>495.333,11</u>
Suma .....	10.961.046,77



CUA DRO 10: INSTRUMENTOS FINANCIEROS 2011

(en euros)

a) Activos financieros

Clases Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo				Instrumentos financieros a corto plazo				TOTAL	
	Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Instrumentos de patrimonio		Valores representativos de deuda		Créditos, Derivados, Otros	
	31-12-11	31-12-10	31-12-11	31-12-10	31-12-11	31-12-10	31-12-11	31-12-10	31-12-11	31-12-10
Activos a valor razonable con cambios en p.y.g.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Mantencidos para negociar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inversiones mantenidas hasta el vencimiento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Préstamos y partidas a cobrar	-	-	2.569.892,07	2.541.001,19	-	-	-	-	1800.000,00	1800.000,00
Activos disponibles para la venta	-	-	-	-	-	-	-	-	2.864.898,09	4.754.791,16
- Valorados a valor razonable	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Valorados a coste	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados de cobertura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	<b>2.569.892,07</b>	<b>2.541.001,19</b>	-	-	-	-	<b>3.984.899,09</b>	<b>5.060.897,96</b>

b) Pasivos financieros

Clases Categorías	Instrumentos financieros a largo plazo				Instrumentos financieros a corto plazo				TOTAL	
	Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Deudas con entidades de crédito		Obligaciones y otros valores negociables		Derivados, Otros	
	31-12-11	31-12-10	31-12-11	31-12-10	31-12-11	31-12-10	31-12-11	31-12-10	31-12-11	31-12-10
Débitos y partidas a pagar	7.843.921,94	8.964.482,14	-	-	156.653,69	120.560,20	-	-	1.797.668,79	1.793.661,07
Pasivos a valor razonable con cambios en p.y.g.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Mantencidos para negociar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Derivados de cobertura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>7.843.921,94</b>	<b>8.964.482,14</b>	-	-	<b>1.566.653,69</b>	<b>1.120.560,20</b>	-	-	<b>1.797.668,79</b>	<b>1.793.661,07</b>

**AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL**

**RESUMEN ACTIVO NO CORRIENTE 2011**

(en euros)

	SALDO A 31-12-11			SALDO A 31-12-10				
	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO
<b>I. INMOVILIZADO INTANGIBLE</b>								
Propiedad industrial y otro inmovilizado intangible				1.045,85	33.953,14	(33.189,86)	-	763,28
Aplicaciones informáticas	784.028,11	(502.270,65)	-	281.757,46	711.449,15	(376.566,47)	-	334.882,68
Anticipos para inmovilizaciones intangibles	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>817.981,25</b>	<b>(535.177,94)</b>	-	<b>282.803,31</b>	<b>745.402,29</b>	<b>(409.756,33)</b>	-	<b>335.645,96</b>

	SALDO A 31-12-11			SALDO A 31-12-10				
	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO
<b>II. INMOVILIZADO MATERIAL</b>								
Terrenos y bienes naturales	10.884.404,80	-	-	10.884.404,80	10.884.404,80	-	-	10.884.404,80
Construcciones	71.024.045,16	(20.066.684,30)	-	50.957.360,86	73.474.381,25	(20.901.065,01)	-	52.573.316,24
Equipamiento e instalaciones técnicas	158.876,65	(113.347,73)	-	45.528,92	159.519,73	(104.303,28)	-	55.216,45
Inmovilizado en curso y anticipos	969.117,15	-	-	969.117,15	384.651,92	-	-	384.651,92
Otro inmovilizado	1.865.996,87	(1.145.950,89)	-	720.045,98	1.563.643,68	(969.948,09)	-	593.695,59
<b>TOTAL</b>	<b>84.902.440,63</b>	<b>(21.325.982,92)</b>	-	<b>63.576.457,71</b>	<b>86.466.601,38</b>	<b>(21.975.316,38)</b>	-	<b>64.491.285,00</b>

	SALDO A 31-12-11			SALDO A 31-12-10				
	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO	COSTE	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	DETERIORO DE VALOR	NETO
<b>III. INVERSIONES INMOBILIARIAS</b>								
Terrenos	4.154.564,18	-	-	4.154.564,18	4.154.564,18	-	-	4.154.564,18
Construcciones	6.342.984,15	(2.837.855,00)	-	3.505.129,15	6.342.984,15	(2.579.754,12)	-	3.763.230,03
<b>TOTAL</b>	<b>10.497.548,33</b>	<b>(2.837.855,00)</b>	-	<b>7.659.693,33</b>	<b>10.497.548,33</b>	<b>(2.579.754,12)</b>	-	<b>7.917.794,21</b>

	SALDO A 31-12-11			SALDO A 31-12-10				
	COSTE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	DETERIORO DE VALOR	NETO	COSTE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	DETERIORO DE VALOR	NETO
<b>IV. INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO</b>								
Instrumentos de patrimonio	6.000,00	-	-	6.000,00	36.702,00	-	-	36.702,00
Créditos a empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>6.000,00</b>	-	-	<b>6.000,00</b>	<b>36.702,00</b>	-	-	<b>36.702,00</b>

	SALDO A 31-12-11			SALDO A 31-12-10				
	COSTE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	DETERIORO DE VALOR	NETO	COSTE	DESEMBOLSOS PENDIENTES	DETERIORO DE VALOR	NETO
<b>V. INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>								
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
Créditos a terceros	104.063,72	-	-	104.063,72	75.172,84	-	-	75.172,84
Adm. Públ., subvenciones oficiales ptes. de cobro a l.p.	2.465.828,35	-	-	2.465.828,35	2.465.828,35	-	-	2.465.828,35
Otros activos financieros	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.569.892,07</b>	-	-	<b>2.569.892,07</b>	<b>2.541.001,19</b>	-	-	<b>2.541.001,19</b>

**AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL**

**Puertos del Estado**  
SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

**CUADRO 8: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES 2011**

(en euros)

II. DEUDAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-10	ADICIONES DE EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-11
Deudas con entidades de crédito	8.964.482,14			(1.120.560,20)				7.843.921,94
Proveedores de inmovilizado a largo plazo								-
Otras deudas	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>a) Otras deudas a l.p., otras partes vinculadas</i>								-
<i>b) Deudas a largo plazo</i>								-
<i>c) Deudas a l.p. por subvenciones susceptibles de reintegro</i>								-
<i>d) Acreedores por arrendamiento financiero a l.p.</i>								-
<i>e) Pasivos por derivados financieros a l.p.</i>								-
<i>f) Fianzas, depósitos y garantías recibidos a largo plazo</i>								-
<b>TOTAL</b>	<b>8.964.482,14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1.120.560,20)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7.843.921,94</b>

III. DEUDAS CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-10	ADICIONES DE EJERCICIO (+)	CANCELACIÓN ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-11
Deudas por préstamos recibidos						
Otras deudas a largo plazo						
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	SALDO A 31-12-10	ADICIONES DE EJERCICIO (+)		TRASPASOS AL RESULTADO (-)	CANCELACIÓN Y TRASPASO A C/P (-)	SALDO A 31-12-11
		Pérdidas y Ganancias	Patrimonio			
<b>TOTAL</b>						

V. PERIODIFICACIONES A LARGO PLAZO (Anticipos recibidos por ventas o prestac. de servicios a l.p.)	SALDO A 31-12-10	ADICIONES DE EJERCICIO (+)	TRASPASO AL RESULTADO (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-11
Tasas anticipadas					
Importes adicionales a las tasas anticipadas					
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL**

**CUADRO 8a: ENDEUDAMIENTO A LARGO Y CORTO PLAZO 2011**

(en euros)

**LARGO PLAZO**

ENTIDAD	Fecha apertura	Fecha vencimiento	Límite concedido	Total dispuesto a 31-12-10	Amortizado a 31-12-10	Traspasado a c.p. 2010	Saldo nominal a 31-12-10	Saldo contable a 31-12-10	Dispuesto en 2011	Cancelación anticipada 2011	Actualizac. financ. y otros en 2011	Incluir los intereses implícitos. Cantidad traspasada a c.p. en 2011				Resto						
												2012	2013	2014	2015							
BIRVA	05/09/2007	30/09/19	#####	#####		1.120.560,20	8.964.482,14	8.964.482,14				1.120.560,20	1.120.560,20	1.120.560,20	1.120.560,20	3.361.681,14						
<b>TOTAL</b>												<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>	<b>#####</b>			
Endeudamiento empr. grupo y asoci.																						

**CORTO PLAZO**

ENTIDAD	Saldo a 31-12-10	Dispuesto 2011	Amortización 2011	Intereses devengados 2011	Pago Intereses 2011	Traspaso de p.p. 2011	Saldo a 31-12-11
<b>Traspaso a c.p. de Deudas a largo plazo</b>							
	1.120.560,20		1.120.560,20	133.251,88	97.158,39	1.120.560,20	1.156.653,69
<b>Endeudamiento empr. grupo y asoci.</b>							
<b>Total deudas</b>	<b>1.120.560,20</b>	<b>-</b>	<b>1.120.560,20</b>	<b>133.251,88</b>	<b>97.158,39</b>	<b>1.120.560,20</b>	<b>1.156.653,69</b>

Créditos y préstamos a c.p.

<b>Endeudamiento empr. grupo y asoci.</b>							
<b>Total créditos</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## CUADRO 9: DETALLE DE ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES 2011

(en euros)

ACTIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-11	Saldo a 31-12-10	PASIVO CORRIENTE	Saldo a 31-12-11	Saldo a 31-12-10
<b>I. Activos no corrientes mantenidos para la venta</b>	-	-	<b>II. Provisiones a corto plazo</b>	149.787,38	172.935,23
Deterioro de valor			Provisión litigios tarifarios (principales e intereses)	149.787,38	172.935,23
<b>II. Existencias</b>	-	-			
Existencias			<b>III. Deudas a corto plazo</b>	2.110.765,12	2.385.434,36
Deterioro de valor			<b>1. Deudas con entidades de crédito</b>	1.156.653,69	1.120.560,20
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	2.178.860,34	3.254.659,21	Deudas con entidades de crédito a c.p.	1.120.560,20	1.120.560,20
<b>1. Clientes por ventas y prestaciones de servicio</b>	1.236.073,89	1.189.580,63	Intereses a c.p. de deudas con entidades de crédito	36.093,49	
Clientes	1.884.633,78	1.581.085,76	<b>2. Proveedores de inmovilizado a corto plazo</b>	794.463,14	986.571,33
Deterioro de valor	(648.559,89)	(391.505,13)	Proveedores de inmovilizado a c.p.	794.463,14	986.571,33
<b>2. Clientes y deudores, empr. del grupo y asociadas</b>	166.423,34	736.089,08	Proveedores de inmovilizado a c.p., otras partes vinculadas		
OPPE, deudor principales e intereses litigios tarifarios	166.423,34	186.089,08	<b>3. Otros pasivos financieros</b>	159.648,29	278.302,83
Puertos del Estado		550.000,00	Otras deudas a c.p. con otras partes vinculadas		
			Intereses a c.p. de deudas, otras partes vinculadas		
			Deudas a corto plazo		7.021,00
			Intereses a corto plazo de deudas		
			Acreeedores por arrendamiento financiero a c.p.		
			Partidas pendientes de aplicación	39,67	(563,98)
<b>3. Deudores varios</b>	628.195,41	588.814,78	Desembolsos exigidos sobre participaciones en el patr. neto		
Deudores varios por facturas emitidas	608.528,74	573.536,92	Pasivos por derivados financ. a c.p., cartera de negociación		
Deudores varios por facturas pend. Recibir	2.586,67	2.027,86	Pasivos por derivados financ. a c.p., instrum. de cobertura		
Deudores por préstamos c/p al personal	17.080,00	13.250,00	Fianzas y depósitos recibidos a c.p.	159.608,62	271.845,81
			<b>IV. Deudas con empr. del grupo y asociadas a c.p.</b>	-	-
<b>4. AA.PP., subvenciones oficiales ptes. de cobro</b>	40.041,74	589.320,66	OPPE, acreedor por devolución principales e inter. litig. tarif.		
<b>5. Otros créditos con las Administrac. Públicas</b>	108.125,96	150.854,06			
H.P. retenc. y pagos a cuenta Impuesto Beneficios	33.235,68	15.871,55			
H.P. deudora por IVA de Inversiones	73.225,70	132.090,57			
Administraciones Públicas, deudores por otros conceptos	1.664,58	2.891,94			
<b>IV. Inversiones en empr. del grupo y asociadas a c.p.</b>	-	-	<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	856.572,33	535.957,90
			<b>1. Acreedores y otras cuentas a pagar</b>	361.239,22	394.251,81
			Proveedores	348.263,57	386.516,84
			Acreeedores por prestaciones de servicios	0,35	
			Acreeedores por sentencias firmes	-	-
			Anticipos de clientes		
			Diets de viaje	7.383,33	1.562,80
			Remuneraciones pendientes de pago	5.591,97	6.172,17
			Remunerac. mediante sistemas aportac. definida pte. pago		
<b>V. Inversiones financieras a corto plazo.</b>	1.806.038,75	1.806.038,75	<b>2. Administrac. Públicas, anticipos de subvenciones</b>		
<b>1. Instrumentos de Patrimonio</b>			<b>3. Otras deudas con las Administraciones Públicas</b>	495.333,11	141.706,09
<b>2. Créditos a empresas</b>	6.013,24	6.013,24	H.P. Acreedora por Impuesto Beneficios		
Créditos a c.p. a otras partes vinculadas			Administraciones Públicas, acreedores por otros conceptos	495.333,11	141.706,09
Intereses a c.p. de créditos a otras partes vinculadas			<b>VI Periodificaciones</b>		
Créditos a c.p.					
Créditos a c.p. por enajenación de inmovilizado	6.013,24	6.013,24			
Intereses a c.p. de créditos					
Deterioro de valor de créditos a c.p.					
<b>3. Otros activos financieros</b>	1.800.025,51	1.800.025,51			
Dividendos a cobrar de otras partes vinculadas					
Valores representativos de deuda a c.p. e intereses					
Dividendos a cobrar					
Imposiciones a c.p.	1.800.000,00	1.800.000,00			
Intereses a c.p.					
Fianzas y depósitos constituidas a c.p.	25,51	25,51			
Activos por derivados financieros cartera de negociación					
Activos por derivados financieros instrumentos de cobertura					
Deterioro de valor de valores represent. de deuda a c.p.					
<b>VI. Periodificaciones</b>	12.198,83	19.788,66	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	3.117.124,83	3.094.327,49
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	1.355.396,79	1.235.192,00			
<b>1. Tesorería</b>	1.355.396,79	1.235.192,00			
<b>2. Otros activos líquidos equivalentes</b>					
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	5.352.494,71	6.315.678,62			

**AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL**

**Puertos del Estado**  
SUBDIRECCIÓN GENERAL DE REGIÓN

**CUADRO 4.b: INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO 2011**

(en euros)

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-10	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES Y OTRAS (-)	PÉRDIDAS POR DETERIORO/ REVERSIÓN (-/+)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	SALDO A 31-12-11
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>a) Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>b) Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Créditos a terceros	75.172,84	70.000,00	-	(41.109,12)	-	-	-	-	-	104.063,72
<i>a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>b) Créditos a l.p.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>c) Créditos a l.p. por enajenación de inmovilizado</i>	10.263,67	-	-	(6.013,24)	-	-	-	-	-	4.250,43
<i>d) Créditos a l.p. al personal</i>	64.909,17	70.000,00	-	(35.095,88)	-	-	-	-	-	99.813,29
Adm. Públ., subvenciones oficiales pendientes de cobro a l.p.	2.465.828,35	-	-	-	-	-	-	-	-	2.465.828,35
Otros activos financieros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>a) Activos por derivados financieros a l.p.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>b) Imposiciones a l.p.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>c) Fianzas y depósitos constituidos a l.p.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.541.001,19</b>	<b>70.000,00</b>	<b>-</b>	<b>(41.109,12)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.569.892,07</b>

DESEMBOLSOS PENDIENTES DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-10	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONES Y OTRAS (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-11
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
<i>a) Participaciones a l.p. en otras partes vinculadas</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>b) Inversiones financieras a l.p. en instrumentos de patrimonio</i>	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>DETERIORO DE VALOR DE INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>SALDO A 31-12-10</b>	<b>DOTACIONES DETERIOROS (+)</b>	<b>REVERSIONES DETERIOROS (-)</b>	<b>APLICACIONES (-)</b>	<b>CANCELACION ANTICIPADA (-)</b>	<b>TRASPASOS A CORTO PLAZO (-)</b>	<b>OTROS MOVIMIENTOS (+/-)</b>
Créditos a terceros	-	-	-	-	-	-	-
<i>a) Créditos a l.p. a otras partes vinculadas</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>b) Créditos a largo plazo</i>	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### **10).- EXISTENCIAS.**

No existen en la Autoridad Portuaria de Motril.

### **11).- MONEDA EXTRANJERA.**

No existen elementos de activo o pasivo en moneda extranjera en esta Autoridad Portuaria de Motril.

### **12).- SITUACION FISCAL.**

La Autoridad Portuaria de Motril por lo expuesto en el apartado 4.10 es una Entidad exenta salvo en los ingresos por tarifas comerciales y por lo tanto tanto la base imponible queda como prosigue:

<b>I. Sociedades</b>	<b>Importe</b>	<b>Ing. no sujeto Gasto no sujeto</b>	<b>Ing. sujeto Gastos deducibles</b>
<b>Ingresos</b>	8.427.463,73	8.226.284,57	201.179,16
<b>Gastos</b>	8.361.886,51	8.151.526,15	210.360,36
<b>Resultados</b>	65.577,22	74.758,42	-9.181,20
<b>Base imponible</b>			<b>-9.181,20</b>

**Cuota a aplicar 25% ..... -2.295,30**

**Pagado a cta. pagos fraccionados ..... 0,00**

**Cuota Resultante ..... -2.295,30**

En el año 2.011 no se han producido comprobaciones por parte de la Inspección de la Agencia Tributaria.

La composición de las deudas con las Administraciones Públicas a 31 de diciembre de 2.011 es la siguiente:

Impuesto sobre la Renta Personas Físicas.	100.952,43
Agencia Tributaria vía ejecutiva	20.285,40
Seguridad Social	59.657,34
Subvenciones a reintegrar	<u>314.437,94</u>
Total .....	495.333,11

**13.)- INGRESOS Y GASTOS.**

No existe tratamiento de existencias en el Puerto de Motril.

Desglose del apartado 6. Gastos de personal b) Cargas sociales es el siguiente:

<b>Seguridad Social a cargo empresa .....</b>	<b>677.098,94</b>
<b>Aportación a Planes de pensiones .....</b>	<b>44.760,73</b>
<b>Otros gastos sociales .....</b>	<b>122.188,39</b>
<b>TOTAL .....</b>	<b>844.048,06</b>
=====	

**14.)- PROVISIONES Y CONTINGENCIAS.**

En la Autoridad Portuaria en este ejercicio solo existe la Provisión por responsabilidades que agrupa los litigios tarifarios (principales e intereses) y los recursos por las mercancías depositadas en el dique con motivo del temporal de mayo de 2.004. Se ha eliminado en este ejercicio la provisión realizada por el recorte de los sueldos en un 5% en el ejercicio 2.010, debido a las sentencias desfavorables.

El movimiento de las mismas viene reflejado en los cuadros nº 7a y 7b que se exponen a continuación.



CUADRO 7.a: PROVISIONES A LARGO PLAZO 2011

(en euros)

I. PROVISIONES A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-10	IMPUTACIÓN A RESULTADOS DEL EJERCICIO		APLICACIONES (-)	TRASPASOS A/DE CORTO PLAZO (+/-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-11
		DOTACIONES (+)	EXCESOS (-)				
Provisión para retribuciones a largo plazo al personal							-
Provisión para impuestos	31.863,46			(31.863,46)			0,00
Provisión para responsabilidades	498.688,26	10.742,50	(62.036,99)	-	(1.921,17)	-	445.472,60
a) Litigios tarifarios por sentencias Tribunal Constitucional	303.507,10	10.742,50	-	-	(1.921,17)	-	312.328,43
<i>Principales</i>	193.091,11						193.091,11
<i>Intereses de demora</i>	110.415,99	10.742,50			(1.921,17)		119.237,32
b) Otros litigios tarifas/tasas (principales e intereses)							
c) Otras responsabilidades	195.181,16		(62.036,99)				133.144,17
Provisión por desmantelam., retiro o rehabilitac. del innov.							-
Provisión para actuaciones medioambientales							-
<b>TOTAL</b>	<b>530.551,72</b>	<b>10.742,50</b>	<b>(62.036,99)</b>	<b>(31.863,46)</b>	<b>(1.921,17)</b>	<b>-</b>	<b>445.472,60</b>

Importe	Concepto	Contrapartida
10.742,50	Dotación provisión intereses litigios tarifarios	661
62.036,99	Anulación provisión del 5% Sueldos y salarios	795
31.863,46	Pago liquidación recibos IBI al Ayuntamiento de Motril	
1921,17	Ajuste provisión de exp. 48.49,50 y 51	529
	Traspasos a c.p.	

CUADRO 7b: PROVISIONES A CORTO PLAZO Y A CREEDORES POR SENTENCIAS FIRMES 2011

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-10	DOTACIONES /ALTAS (+)	EXCESOS /BAJAS (-)	TRASPASOS DE/A PROVISIÓN A LARGO PLAZO (+/-)	RECLAFICAC. ENTRE CUENTAS (+/-)	APLICACIONES /PAGOS (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	SALDO A 31-12-11
Provisiones a corto plazo	172.935,23	-	(19.665,74)	1.921,17	-	(5.403,28)	-	149.787,38
a) Provisión corto plazo por litigios tarifarios	172.935,23	-	(19.665,74)	1.921,17	-	(5.403,28)	-	149.787,38
<i>Principales</i>	131.679,70		(16.516,39)					115.163,31
<i>Intereses de demora</i>	41.255,53		(3.149,35)	1.921,17		(5.403,28)		34.624,07
a) Otras provisiones a c.p.								-
Acreedores por sentencias firmes	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Principales</i>								-
<i>Intereses de demora</i>								-

**CUADRO 15: INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE 2011**

(en euros)

<b>ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES (importes brutos)</b>	31-12-10	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-11
Estación de control de partículas	25.669,23			25.669,23
Sonómetro medición acústica	3.484,88			3.484,88
Captadores y cabezal control de partículas	8.301,00			8.301,00
Estación metereológica	3.700,00			3.700,00
2 depósitos para aceite usados	4.850,70			4.850,70
Plan de contingencias y recepción residuos	18.250,00			18.250,00
Análisis y control de contaminación	17.685,00			17.685,00
Estudio implantación empresas biodiesel	15.000,00			15.000,00
Análisis y control de contaminación	11.790,00			11.790,00
Equipos de eficiencia energética	30.050,00			30.050,00
<b>TOTAL ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES</b>	<b>138.780,81</b>	-	-	<b>138.780,81</b>

<b>AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES</b>	31-12-10	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-11
Estación control de partículas	25.669,23			25.669,23
Sonómetro medición acústica	3.484,88			3.484,88
Captadores y cabezal control de partículas	4.985,21	1.660,20		6.645,41
Estación metereológica	2.170,71	739,98		2.910,69
2 depósitos para aceite usados	1.579,17	970,14		2.549,31
Plan de contingencias y recepción residuos	18.250,00			18.250,00
Análisis y control de contaminación	16.327,89	1.357,11		17.685,00
Estudio implantación empresas biodiesel	12.964,28	2.035,72		15.000,00
Análisis y control de contaminación	8.842,50	2.358,00		11.200,50
Equipos de eficiencia energética		834,70		834,70
<b>TOTAL AMORTIZACIONES DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES</b>	<b>94.273,87</b>	<b>9.955,85</b>	-	<b>104.229,72</b>

<b>DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES</b>	31-12-10	Adiciones del ejercicio (+)	Bajas (-)	31-12-11
<b>TOTAL DETERIORO DE VALOR DE ACTIVOS MEDIOAMBIENTALES</b>	-	-	-	-

<b>GASTOS MEDIOAMBIENTALES</b>	31-12-11	31-12-10
Reparaciones y conservación	131.031,14	58.881,22
Servicios de profesionales independientes	38.204,33	45.036,26
Suministros y consumos		
Otros servicios exteriores		
<b>TOTAL GASTOS MEDIOAMBIENTALES</b>	<b>169.235,47</b>	<b>103.917,48</b>

## **16).- RETRIBUCIONES A LARGO PLAZO AL PERSONAL**

No existen retribuciones a largo plazo al personal en esta Autoridad Portuaria de Motril.

## **17).- TRANSACCIONES CON PAGO BASADOS EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO.**

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

## **18).- SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS.**

18.1.)- Subvenciones de explotación.

Durante el ejercicio 2.011 no se han recibido subvenciones de explotación.

18.2.)- Subvenciones de capital.

**Subvenciones Fondos Feder programa operativo 94/99**, se ha recibido con fecha 19/09/11 una comunicación del Ministerio de Economía y Hacienda Dirección General de Fondos Comunitarios por la cual se nos comunica un escrito presentado por la Autoridad Portuaria de Almería en relación con la Resolución de la Dirección General de Fondos Comunitarios mediante la que se reduce la contribución del Fondo Europeo de Desarrollo Regional a favor de la Autoridad Portuaria de Almería-Motril y se acuerda el reintegro de **532.224,00 euros**, concediendo un plazo de 10 días para manifestar lo que se crea conveniente.

Con fecha 30/09/11 se presentan las manifestaciones correspondientes, estando al 31/12/11 pendientes de recibir contestación.

**Subvenciones Fondos Feder programa operativo 00/06** no existe cantidad pendiente.

**Subvenciones Fondos Feder programa operativo 07/13** en 2.009 con motivo del plan de empresa se revisa la subvención aprobada y se aprueba una subvención por importe 14.346 miles de euros. Correspondientes a tres proyectos:

Nueva Inst. redes serv. y pav.	3.000
Prolongación Dique y dragado	15.663
Punto de inspección mercancía	2.280
Obras pendientes de definición	1.128

La tasa de cofinanciación concedida es el 65%.

Los importes recibidos hasta el 31/12/11 han sido en concepto de anticipos y certificaciones siendo los siguientes:

Ejercicio 2.008 anticipo de	642.300,00 euros
Ejercicio 2.009 anticipo de	321.150,00 euros.

Lo que hace un total recibido como anticipos de **963.450,00 euros**.

En el ejercicio 2.010 se nos comunicó por parte de Puertos del Estado que a diferencia de los Fondos de Cohesión, en los Fondos Feder si era considerado como gasto elegible los efectuados por la redacción de proyecto y estudios necesarios para la ejecución de la obra, así como las asistencias a la dirección de obra y coordinación de seguridad y salud. Por este motivo incorporamos como subvención devengada en este ejercicio los gastos efectuados en los años anteriores por estos conceptos.

A 31/12/11 las certificaciones de obras ejecutadas, asistencias técnicas a la dirección de obras y estudios, relativas a uno de los proyectos aprobados, han sido las siguientes:

<b><u>Instalaciones de inspección productos de origen no animal</u></b>	<b><u>Importe</u></b>
Anteproyecto en el ejercicio 2.007	24.137,93
Proyecto y estudio geotécnico ejercicio 2.009	82.154,71
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.009	27.379,49
Obra ejecutada y A.T. en el ejercicio 2.010	2.255.205,81
<b><u>Total obra ejecutada y A.T. en 31/12/2011</u></b>	<b><u>2.388.877,94</u></b>

A 31/12/2011 la **subvención devengada**, en función del porcentaje de ayuda, ha sido la siguiente:

<b><u>Instalaciones de inspección productos de origen no animal (65%)</u></b>	<b><u>Importe</u></b>
Subvención devengada ejercicio 2.009	17.796,67
Subvención devengada ejercicio 2.010	1.534.973,99
<b><u>Total subvención devengada en 31/12/2010</u></b>	<b><u>1.552.770,66</u></b>
Cobro intermedio 13/05/11	56.203,12
Cobro intermedio 17/08/11	493.075,80

En consecuencia, a 31/12/11 el importe pendiente asciende a **1.003.491,74 euros**. del programa de Fondos Feder 2007/2013, el cual se certificó una vez realizados los pagos el 01/04/2011.

Con respecto al proyecto de Prolongación del Dique y dragado de la Dársena está en fase de aprobación del impacto ambiental y se llevan gastados al 31/12/11 **643.070,89 euros** en concepto de asistencias técnicas realizadas las cuales no devengan subvención hasta tanto no se apruebe el correspondiente proyecto de la obra.

**Subvenciones Fondos IFOP** durante el ejercicio 2.011 no se han devengado subvenciones y por lo tanto no existe saldo pendiente.

**Subvenciones Fondos RED/98** durante el ejercicio 2.011 no se han devengado subvenciones y por lo tanto no existe saldo pendiente.

### **Subvenciones Fondo de Cohesión.**

Con fecha 8 de julio de 2.003 se presentó solicitud de ayuda del Fondo de Cohesión para el proyecto relativo a “Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril”, proyecto con tres actuaciones y un coste total de 22.416.617 euros con un porcentaje de ayuda del 55%, ascendiendo por tanto la petición de ayuda del Fondo de Cohesión a la cantidad de 12.329.139 euros.

El proyecto fue aprobado, por los importes y porcentajes de ayuda solicitados, por Decisiones de la Comisión de las Comunidades Europeas de fecha 10/12/2003 para el de “Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril.

Con fecha 16 de enero de 2.007 se solicitó modificación de la decisión de la Comisión Europea de 10/12/2003 en el sentido de retrasar la fecha de terminación de las obras hasta el 31/12/2008 y por lo tanto los pagos hasta el 31/12/2009.

Con fecha 26 de noviembre de 2.008 se vuelva a solicitar modificación de la decisión de la Comisión Europea de 10/12/2003 en el sentido de retrasar la fecha de terminación de las obras hasta el 30/09/2009 y por lo tanto los pagos hasta el 30/09/2010.

A 31/12/2009 las **certificaciones** de obras ejecutadas, relativas al proyecto comunitario aprobado, han sido las siguientes:

<b><u>Muelle de las Azucenas 1ª Fase</u></b>	<b><u>Importe</u></b>
Obra ejecutada en el ejercicio 2.003	1.182.537,87
Obra ejecutada en el ejercicio 2.004	6.056.146,18
Obra ejecutada en el ejercicio 2.005	3.039.854,30
<b>Total obra ejecutada en 31/12/2008</b>	<b>10.278.538,35</b>

<b><u>Muelle de las Azucenas 2ª Fase</u></b>	<b><u>Importe</u></b>
Obra ejecutada en el ejercicio 2.005	87.000,00
Obra ejecutada en el ejercicio 2.006	3.684.000,00
Obra ejecutada en el ejercicio 2.007	5.745.438,60
Obra ejecutada en el ejercicio 2.008	2.930.810,35
Obra ejecutada en el ejercicio 2.009	785.077,59
<b>Total obra ejecutada en 31/12/2009</b>	<b>13.232.326,54</b>

Por otro lado durante el año 2.007 se ha ejecutado un Modificado del Muelle de las Azucenas 2ª Fase por importe de 1.448.498,75 euros los cuales por las recomendaciones de Puertos del Estado y las normas de la Comisión Europea **no han sido incluidos como gastos elegibles** para poder aplicar la subvención de Fondos de Cohesión.

En los certificados incluidos este año en la justificación de pagos a los fondos europeos, se ha incluido un complementario por indicación de Puertos del Estado, al no haber problema de justificación, dicho complementario fue ejecutado en 2006 y 2007 por eso cambian las cantidades de obra ejecutada en esos años por las dos certificaciones del complementario, concretamente 400.000,- en 2006 y 700.605,84 en 2007.

A 31/12/2011 **la subvención devengada**, en función del porcentaje de ayuda, ha sido la siguiente:

<b><u>Muelle de las Azucenas 1ª Fase (55 %)</u></b>	<b><u>Importe</u></b>
Subvención devengada ejercicio 2.003	650.395,83
Subvención devengada ejercicio 2.004	3.330.880,40
Subvención devengada ejercicio 2.005	1.671.919,87

<b><u>Muelle de las Azucenas 2ª Fase (55%)</u></b>	<b><u>Importe</u></b>
Subvención devengada ejercicio 2.005	47.850,00
Subvención devengada ejercicio 2.006	2.026.200,00
Subvención devengada ejercicio 2.007	3.159.991,23

Subvención devengada ejercicio 2.008	1.611.945,69
Subvención devengada ejercicio 2.009	431.792,67

**Total subvención devengada en 31/12/2011 12.930.975,69**

A 31/12/2011 la subvención cobrada, relativa al proyecto, asciende a las siguientes cantidades:

<b><u>Muelle de las Azucenas Puerto de Motril, 1ª Fase</u></b>		<b><u>Importe Euros</u></b>
11/10/2004	Cobro anticipo	2.465.828,00
21/10/2004	Cobro 1º pago intermedio	770.960,00
30/06/2005	Cobro 2º pago intermedio	1.810.600,00
29/03/2006	Cobro 3º pago intermedio	1.409.231,00
19/04/2007	Cobro 4º pago intermedio	869.239,00
29/06/2007	Cobro 5º pago intermedio	731.811,00
13/12/2007	Cobro 6º pago intermedio	1.805.642,00
<b><u>Total subvención cobrada en 31/12/2011</u></b>		<b><u>9.863.311,00</u></b>

Con fecha 28/05/10 se presentó el informe final del proyecto a Puertos del Estado que ha dado su visto bueno y también la Agencia Tributaria remitió escrito con fecha 09/03/11 por el cual acuerda realizar determinadas actuaciones de verificación respecto del contrato complementario del proyecto, actuaciones que realizó.

En relación al proyecto se han certificado obras por importe superior a lo reflejado en la decisión del proyecto y por lo tanto el importe devengado también ha sido superior, pero teniendo en cuenta que el importe total de la ayuda concedida para el proyecto era de 12.329.139,00 euros, el importe pendiente a fecha **31/12/2011**, de la subvención en relación con el proyecto de **“Muelle de las Azucenas del Puerto de Motril” pendiente de cobro** asciende a la cantidad de **2.465.828,00 euros**.

Con fecha 26/09/11 se recibe a través de email copia de escrito de la Comisión Europea Dirección General Política Regional dirigido a la Subdirectora General de Certificaciones y Pago del Ministerio de Economía y Hacienda sobre Propuesta de cierre del proyecto del Fondo de Cohesión “Muelle de Azucenas en el Puerto de Motril”.

En este escrito la Comisión propone una corrección financiera de **1.038.753,93 euros** como resultado de la identificación, con la información de que disponen, de las irregularidades señaladas en el Anexo, concediendo un plazo de dos meses para responder, quedando el procedimiento de pago en suspenso durante ese plazo.



Con fecha 8/11/11 se envía la respuesta a este escrito aportando alegaciones a las dos constataciones que se exponen en el escrito de la Comisión, estando pendientes de resolución al 31/12/11.

Se adjunta cuadro nº 6 de Subvenciones, Donaciones y Legados recibidos y cuadros de detalle de las Subvenciones de Capital y Reversiones.

CUADRO 6: SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS 2011

(en euros)

CONCEPTO	SALDO A 31-12-10	IMPORTE DEVENGADO EN EL EJERCICIO (+)	IMPORTE TRASPASADO AL RESULTADO DEL EJERCICIO (-)	TRASP.A/DE DEUDAS A L.P. POR SUBVENC. SUSCEPTIBLES DE REINTEGRO (+/-)	BAJAS POR VENTAS, APERTURAS AL USO GENERAL, TRANSF. A OTROS ORG.PUBL. (-)	SALDO A 31-12-11
<b>Feder M.C.A. 89/93</b>						-
<b>Feder M.C.A. 94/99</b>	3.129.850,18	(314.437,94)	(87.581,12)			2.727.831,12
<b>Feder M.C.A. 00/06</b>	667.155,99		(55.985,04)			611.170,95
<b>Fondos de Cohesión 00/06</b>	10.982.384,00		(383.164,32)			10.599.219,68
<b>Feder M.C.A. 07/13</b>	1.552.770,66	-	(44.364,88)	-		1.508.405,78
Punto de Inspección productos origen no animal	1.552.770,66		(44.364,88)			1.508.405,78
<b>Fondos de Cohesión 07/13</b>	-	-	-	-		-
<b>Feoga, Ifop</b>	60.820,10	-	(3.201,00)	-		57.619,10
Lonja Pesquera Puerto de Motril	60.820,10		(3.201,00)			57.619,10
<b>Otras subvenciones de capital</b>	84.966,81	-	(6.453,12)	-		78.513,69
Subvención de RED 98	84.966,81		(6.453,12)			78.513,69
<b>Donaciones y legados de capital</b>	-	-	-	-		-
<b>TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL</b>	16.477.947,74	(314.437,94)	(580.749,48)	-		15.582.760,32
Otras subvenciones, donaciones y legados Ingresos diferidos por intereses subvencionados	4.000,08		(500,08)			3.500,00
<b>TOTAL OTRAS SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS</b>	4.000,08	-	(500,08)	-		3.500,00
<b>TOTAL INGRESOS POR REVERSIÓN DE CONCESIONES</b>	3.239.638,25	43.012,00	(220.825,59)			3.061.824,66
<b>TOTAL SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS</b>	19.721.586,07	(271.425,94)	(802.075,15)	-		18.648.084,98

<b>SUBVENCIONES DE CAPITAL</b>				
<b>PUERTO DE MOTRIL</b>			<b>31/12/2011</b>	
<b>SUBVENCIONES DE CAPITAL FEDER</b>	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2011	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2011
Remodelación morro dique levante Motril	213.913,00	-21038,05	6.291,60	186.583,35
Dragado boca ca Motril	73.786,01	-7.256,76	2.170,20	64.359,05
Ampliación canal entrada Motril	38.963,92	-3.741,29	1.121,28	34.101,35
Ampliación Canal entrada Motril II Fase	47.132,15	-4.482,61	1.343,40	41.306,14
Obras complem. pav.exp.y vial perim. Motril	299,96	0,00	299,96	0,00
Pavim.explanada muelle graneles-3ª Fase-Motril	5.951,28	-2.192,64	3.758,64	0,00
Pavim. Explanada y nivelación vías grúas muelle costa Motril	13.410,03	-4.474,49	4.470,00	4.465,54
Ampliación Puerto Motril - Dique de Poniente	2.736.393,83	-271.252,10	68.126,04	2.397.015,69
Pavimentación Explanada Muelle Azucenas	667.155,99	0,00	55.985,04	611.170,95
Punto de inspección productos de origen no animal	1.552.770,66	0,00	44.364,88	1.508.405,78
<b>SUMAS.....</b>	<b>5.349.776,83</b>	<b>-314.437,94</b>	<b>187.931,04</b>	<b>4.847.407,85</b>
<b>SUBVENCIONES DE CAPITAL IFOP</b>	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2011	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2011
Adaptación lonja Motril normativa comunitaria	60.820,10	0,00	3.201,00	57.619,10
<b>SUMAS.....</b>	<b>60.820,10</b>	<b>0,00</b>	<b>3.201,00</b>	<b>57.619,10</b>
<b>SUBVENCIONES DE CAPITAL RED-98</b>	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2011	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2011
A.T. Estudio implant. Y desarrollo ZAL Motril	84.966,81	0,00	6.453,12	78.513,69
<b>SUMAS. ....</b>	<b>84.966,81</b>	<b>0,00</b>	<b>6.453,12</b>	<b>78.513,69</b>
<b>SUBVENCIONES DE CAPITAL COHESIÓN</b>	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2011	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2011
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 1ª Fase	4.258.428,83	0,00	110.095,68	4.148.333,15
Muelle de las Azucenas en el Puerto de Motril 2ª Fase	5.173.136,28	-476.355,09	112.989,60	4.583.791,59
Desvío de la Rambla de los Alamos	397.856,38	0,00	39.133,44	358.722,94
Vial Conexión Crtas. N 340 y N 323	137.073,75	0,00	13.482,60	123.591,15
Urbanización de la ZAL 2ª Fase	1015.888,76	476.355,09	107.463,00	1.384.780,85
<b>SUMAS. ....</b>	<b>10.982.384,00</b>	<b>0,00</b>	<b>383.164,32</b>	<b>10.599.219,68</b>
<b>RESUMEN SUBVENCIONES DE CAPITAL</b>	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
<b>PUERTO DE MOTRIL</b>	01/01/2011	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2011
<b>SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS FEDER</b>	<b>5.349.776,83</b>	<b>-314.437,94</b>	<b>187.931,04</b>	<b>4.847.407,85</b>
<b>SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS IFOP</b>	<b>60.820,10</b>	<b>0,00</b>	<b>3.201,00</b>	<b>57.619,10</b>
<b>SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS RED-98</b>	<b>84.966,81</b>	<b>0,00</b>	<b>6.453,12</b>	<b>78.513,69</b>
<b>SUBVENCIONES DE CAPITAL FONDOS COHESIÓN</b>	<b>10.982.384,00</b>	<b>0,00</b>	<b>383.164,32</b>	<b>10.599.219,68</b>
<b>TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL. ....</b>	<b>16.477.947,74</b>	<b>-314.437,94</b>	<b>580.749,48</b>	<b>15.582.760,32</b>

## REVERSIONES

REVERSIONES				
<b>PUERTO DE MOTRIL</b>			<b>31/12/2011</b>	
<b>REVERSIONES DE CONCESIONES</b>	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
Descripción del proyecto	01/01/2011	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2011
Nave Taller Mecánico	3.084,58	0,00	3.084,58	0,00
Edificio oficina y laboratorio M.A.	37.504,99	0,00	2.647,32	34.857,67
Club Náutico	50.823,68	0,00	50.823,68	0,00
Nave Fabrica de Hielo	31.288,49	0,00	5.688,84	25.599,65
Silo Valenciana de Cementos	394.362,25	0,00	23.197,80	371.164,45
Silo Cementos Holcim (1)	654.900,41	0,00	37.601,88	617.298,53
Concesión Industrias Sur	639.673,75	0,00	37.627,92	602.045,83
Silo Cemento Ceminter	559.175,05	0,00	20.520,12	538.654,93
Silo Cemento Holcim (2)	353.975,71	0,00	15.616,56	338.359,15
Nave Garciden Puerto Pesquero	41.404,78	0,00	1.753,32	39.651,46
Nave Comercial Mediterraneo de Cementos	370.096,80	0,00	15.036,00	355.060,80
Nave Provimar	103.347,76	0,00	7.147,92	96.199,84
Tuberías Proas		43.012,00	79,65	42.932,35
<b>SUMAS.....</b>	<b>3.239.638,25</b>	<b>43.012,00</b>	<b>220.825,59</b>	<b>3.018.892,31</b>
<b>DONACIONES</b>	Saldo en euros a	Importe dev.	Importe trasp.	Saldo euros a
Descripción del proyecto	01/01/2011	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2011
Cuadro "Bocana de sombras"	4.000,08	0,00	500,08	3.500,00
<b>SUMAS.....</b>	<b>4.000,08</b>	<b>0,00</b>	<b>500,08</b>	<b>3.500,00</b>
<b>RESUMEN REVERSIONES Y DONACIONES</b>	Saldo en Euros a	Importe dev	Importe trasp.	Saldo Euros a
<b>PUERTO DE MOTRIL</b>	01/01/2011	en ejercicio	a Rdos.	31/12/2011
<b>REVERSIONES DE CONCESIONES</b>	<b>3.239.638,25</b>	<b>43.012,00</b>	<b>220.825,59</b>	<b>3.061.824,66</b>
<b>DONACIONES</b>	<b>4.000,08</b>	<b>0,00</b>	<b>500,08</b>	<b>3.500,00</b>
<b>TOTAL SUBVENCIONES MOTRIL. ....</b>	<b>3.243.638,33</b>	<b>43.012,00</b>	<b>221.325,67</b>	<b>3.065.324,66</b>

**19).- COMBINACIONES DE NEGOCIO**

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

**20).- NEGOCIOS CONJUNTOS.**

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

**21).- ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES INTERRUMPIDAS.**

No existen en esta Autoridad Portuaria de Motril.

**22).- HECHOS POSTERIORES AL CIERRE.**

Con fecha 29/02/12 se recibe escrito de la Dirección General de Fondos Comunitarios comunicando el inicio de procedimiento de reducción de ayuda y de reintegro con cargo al Programa Operativo Andalucía Objetivo I (1994-1999) de Fondos Feder a la Autoridad Portuaria de Motril, concediendo un plazo de quince días para presentar alegaciones desde la fecha de la notificación, alegaciones que se están elaborando.

**23).- OPERACIONES CON PARTES VINVULADAS.**

Estas operaciones son las realizadas en relación con la empresa 1908 Puerto de Motril A.I.E Las operaciones realizadas se especifican en los cuadros 4.a, 4.1 y 4.2 en las páginas siguientes:

**CUADRO 4.a: INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO 2011**

(en euros)

INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-10	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOSA CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONE S Y OTRAS (-)	ACTUALIZACIÓN FINANCIERA (+)	VARIACIÓN VALOR RAZONABLE (+/-)	AJUSTES POR CAMBIO DE VALOR (+/-)	SALDO A 31-12-11
Instrumentos de patrimonio	36.702,00	-	-	-	(30.702,00)	-	-	-	6.000,00
a) Participaciones a l.p. en empresas del grupo	30.702,00	-	-	-	(30.702,00)	-	-	-	6.000,00
b) Participaciones a l.p. en empresas asociadas	6.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
Créditos a empresas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Créditos a l.p. a empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Créditos a l.p. a empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>36.702,00</b>	-	-	-	<b>(30.702,00)</b>	-	-	-	<b>6.000,00</b>

  

DESEMBOLSOS PENDIENTES DE INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-10	ADICIONES DEL EJERCICIO (+)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOSA CORTO PLAZO (-)	ENAJENACIÓN DE PARTICIPACIONE S Y OTRAS (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-11
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
a) Participaciones a l.p. en empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-
b) Participaciones a l.p. en empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-	-	-

  

DETERIORO DE VALOR DE INVERSIONES EN EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LARGO PLAZO	SALDO A 31-12-10	DOTACIONES DETERIOROS (+)	REVERSIONES DETERIOROS (-)	APLICACIONES (-)	CANCELACION ANTICIPADA (-)	TRASPASOSA CORTO PLAZO (-)	OTROS MOVIMIENTOS (+/-)	SALDO A 31-12-11
Instrumentos de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Participaciones a l.p. en empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Participaciones a l.p. en empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-	-
Créditos a empresas	-	-	-	-	-	-	-	-
a) Créditos a l.p. a empresas del grupo	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Créditos a l.p. a empresas asociadas	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-	-	-	-







## **24.)- OTRA INFORMACIÓN**

24.1.)- Plantilla media en los ejercicios 2.010 y 2.011

	<b>2.010</b>		<b>2.011</b>	
	<b>Hombres</b>	<b>Mujeres</b>	<b>Hombres</b>	<b>Mujeres</b>
<b>Directivos</b>	<b>7,00</b>	<b>2,00</b>	<b>7,00</b>	<b>2,00</b>
<b>Técnicos</b>	<b>11,00</b>	<b>4,00</b>	<b>12,50</b>	<b>4,00</b>
<b>Administrativos</b>	<b>2,00</b>	<b>3,88</b>	<b>2,00</b>	<b>4,00</b>
<b>Obreros y subalternos</b>	<b>35,00</b>	<b>1,00</b>	<b>34,93</b>	<b>1,00</b>
<b>Personal eventual</b>	<b>8,98</b>	<b>1,27</b>	<b>11,87</b>	<b>3,03</b>
<b>Sometido a medidas regulación de empleo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sumas</b>	<b>63,98</b>	<b>12,15</b>	<b>68,30</b>	<b>14,03</b>
<b>Totales</b>	<b>76,16</b>		<b>82,33</b>	

24.2.)- Variación de las provisiones y pérdidas de créditos incobrables.

Al finalizar el ejercicio de 2.011 se ha procedido a realizar un análisis de los saldos existentes en las cuentas de clientes, efectuándose el cálculo de la oportuna provisión para clientes dudosos, de acuerdo con los siguientes criterios:

### **Clientes por servicios portuarios:**

Se han dotado los porcentajes que a continuación se detallan en función de la antigüedad de la deuda con respecto a la fecha de vencimiento de las correspondientes facturas. Durante el ejercicio de 2.011 se ha aplicado a los precios privados, siguiendo instrucciones emanadas del Ente Público Puertos del Estado, los porcentajes de provisión, en función de la antigüedad de la deuda con respecto a la fecha de vencimiento de la factura, deducibles según el Reglamento del Impuesto sobre Sociedades, por tanto se provisiona a partir de este ejercicio, para los precios privados, el 100 por cien de la deuda cuando hayan transcurrido más de seis meses desde el vencimiento de la factura.

### **Clientes por Tasas:**

Considerando la naturaleza de precios públicos que tienen, y la posibilidad de acudir a la vía ejecutiva para su cobro, los porcentajes aplicados han sido los siguientes, contados a partir de la finalización del plazo de ingreso en periodo voluntario y, por tanto, del inicio del periodo ejecutivo y del procedimiento administrativo de apremio:

Entre 0 y 12 meses:	0%
Entre 12 y 24 meses:	50%
Más de 24 meses:	100%

El importe a que ha ascendido dicho cálculo a 31-12-11 es de **648.559,89 euros**, realción que se acompaña en las páginas siguientes, produciéndose un incremento este año por seguir la empresa Ceminter Hispania S.A. en concurso de acreedores, sin efectuar ningún pago en el presente ejercicio.

En este ejercicio se ha procedido a dar de baja por incobrables la cantidad de **686,32 euros** correspondientes a facturas de los años 2.007, 2.008, 2.009 y 2.010 declaradas insolventes por la Agencia Tributaria, cuyo desglose es el siguiente:

<u>Año</u>	<u>Nº Fra.</u>	<u>Cliente</u>	<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
<b>2007</b>	<b>369</b>	<b>Prats Caba, Jesús</b>	<b>Sanción</b>	<b>7,08</b>
<b>2008</b>	<b>1213</b>	<b>Frías García, Jose</b>	<b>Sanción</b>	<b>210,35</b>
<b>2010</b>	<b>2848</b>	<b>Fernández Fernández, Fco.</b>	<b>Sanción</b>	<b>60,10</b>
<b>2010</b>	<b>3543</b>	<b>González García, Daniel</b>	<b>Sanción</b>	<b>60,10</b>
<b>2010</b>	<b>3552</b>	<b>El Arar Issa</b>	<b>Sanción</b>	<b>60,10</b>
<b>2010</b>	<b>1204</b>	<b>Arena Gálvez, Patricia</b>	<b>Sanción</b>	<b>60,10</b>
<b>2009</b>	<b>3348</b>	<b>Fernández Rodríguez, Jesús</b>	<b>Sanción</b>	<b>60,10</b>
<b>2009</b>	<b>3362</b>	<b>Manzano Barroso, M<sup>a</sup>. Angeles</b>	<b>Sanción</b>	<b>30,05</b>
<b>2009</b>	<b>3364</b>	<b>Mane Vico, Jose Miguel</b>	<b>Sanción</b>	<b>18,14</b>
<b>2011</b>	<b>50</b>	<b>Loachamin Almeida, Luis</b>	<b>Sanción</b>	<b>60,10</b>
<b>2010</b>	<b>3554</b>	<b>Ossorio Rubio, Soraya</b>	<b>Sanción</b>	<b>60,10</b>
		<b>Total</b>		<b>686,32</b>

**PROVISIONES POR INSOLVENCIAS**

**CONDICIONES:**

- TASAS: Entre 0 y 12 meses provisión 0%
- Entre 12 y 24 meses provisión 50%
- Más de 24 meses provisión 100%
- TARIFAS: Más de 6 meses provisión 100%

DEUDOR	FECHA VENCIMIENTO	IMPORTE	PROVISIÓN
Alonso Cazorla, Antonio	20/11/09	290,10	290,10
Alonso Cazorla, Antonio	20/01/10	165,66	82,83
Alonso Cazorla, Antonio	20/08/10	351,78	175,89
Reyes Ferrer, Manuel	20/06/09	0,23	0,23
Carmona Fernánd, Juan	20/10/10	1,42	1,42
Martín Ramírez, Fco.	24/12/07	3.398,97	3.398,97
Martín Ramírez, Fco.	31/12/07	20,78	20,78
Martín Ramírez, Fco.	09/12/09	30,05	30,05
Gil González, Jose A.	08/12/10	36,46	36,46
Rubiño Gómez, Juan Jose	25/02/09	5,00	5,00
Rubiño Gómez, Juan Jose	20/01/10	68,94	34,47
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/06/10	67,05	33,53
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/06/10	69,45	34,73
Rubiño Gómez, Juan Jose	05/06/10	73,33	36,67
Hnos. Jiménez Ferres CB	20/07/10	262,46	131,23
Hnos. Jiménez Ferres CB	05/08/10	162,17	81,09
Hnos. Jiménez Ferres CB	20/10/10	218,04	109,02
Hnos. Jiménez Ferres CB	05/10/10	151,55	75,78
Fábrica de Hielo Alboran	31/12/07	20,91	20,91
Fábrica de Hielo Alboran	31/12/07	1.387,80	1.387,80
Bacalao II C.B.	05/07/08	64,84	64,84
Bacalao II C.B.	20/07/08	132,37	132,37
Bacalao II C.B.	24/06/08	59,55	59,55
Bacalao II C.B.	20/10/08	197,21	197,21
Bacalao II C.B.	05/07/09	351,91	351,91
Bacalao II C.B.	05/08/09	367,46	367,46
Galiano Carrascosa, Juan	17/08/10	96,00	96,00
Galiano Carrascosa, Juan	17/08/10	199,09	199,09
Galiano Carrascosa, Juan	27/10/10	1,42	1,42
Galiano Carrascosa, Juan	18/10/10	29,96	29,96
Galiano Carrascosa, Juan	15/11/10	1,42	1,42
Galiano Carrascosa, Juan	23/11/10	0,71	0,71
Galiano Carrascosa, Juan	23/12/10	27,24	27,24
Galiano Carrascosa, Juan	20/01/11	0,71	0,71
Galiano Carrascosa, Juan	24/02/11	0,71	0,71
Galiano Carrascosa, Juan	02/03/11	0,71	0,71
Galiano Carrascosa, Juan	20/06/11	0,70	0,70
Galiano Carrascosa, Juan	20/06/11	0,71	0,71
Alonso Cazorla, Lucas	20/11/09	549,01	549,01
Alonso Cazorla, Lucas	05/01/10	106,35	53,18
Pescadía S.C.A.	05/04/08	356,15	356,15
Pescadía S.C.A.	05/07/08	871,00	871,00
Pescadía S.C.A.	05/08/08	1.770,61	1.770,61
Pescadía S.C.A.	20/10/08	2.649,05	2.649,05
Pescadía S.C.A.	05/02/09	927,24	927,24
Pescadía S.C.A.	05/02/09	2.649,05	2.649,05
Pescadía S.C.A.	20/04/09	2.337,53	2.337,53
Pescadía S.C.A.	15/08/09	946,50	946,50
Ceminter Hispania S.A.	Concurso Acreedores	595.844,97	595.844,97

Ant. Ruiz y And. Rod. CB	20/09/09	46,52	46,52
Ant. Ruiz y And. Rod. CB	20/09/09	19,90	19,90
Ant. Ruiz y And. Rod. CB	05/01/10	151,59	75,80
Ant. Ruiz y And. Rod. CB	05/01/10	176,01	88,01
Ant. Ruiz y And. Rod. CB	05/01/10	259,90	129,96
Ant. Ruiz y And. Rod. CB	05/01/10	159,56	79,78
Ant. Ruiz y And. Rod. CB	04/01/10	71,93	35,97
Soc. Pesq. Virgen Carme	05/09/07	9.248,73	9.248,73
Soc. Pesq. Virgen Carme	05/12/07	9.248,73	9.248,73
Soc. Pesq. Virgen Carme	20/02/08	9.248,73	9.248,73
Mejillones Motril S.L.	15/10/08	179,52	179,52
Santiago Gómez, Jose	25/07/07	30,05	30,05
Alonso Fernández, Juan	05/02/10	326,31	163,16
Martín Padial, Fco.	16/06/08	244,92	244,92
Martín Padial, Fco.	05/02/09	227,75	227,75
Martín Padial, Fco.	20/01/10	153,72	76,86
Martín Padial, Fco.	20/01/10	558,91	279,46
Martín Padial, Fco.	20/10/10	691,40	345,70
Rubiño López, Fco.	25/03/09	60,10	60,10
Pescados el Niño S.L.	05/11/09	283,50	283,50
Castro Moral, Fco.	23/10/08	30,05	30,05
Alba Pérez, Remedios	05/02/10	10,21	5,11
Guerrero de Haro, Fco.	08/06/09	30,05	30,05
Sánchez Márquez, Nicola	17/05/09	60,10	60,10
Trans Hermanos Mingor	25/06/09	30,05	30,05
Martínez Pérez, Eduardo	29/09/09	30,05	30,05
Santiago Romero, Emilio	02/12/09	30,05	30,05
Moreno López, Hilario	05/01/10	30,05	30,05
Moreno López, Hilario	05/01/10	30,05	30,05
Best Cargo Services S.L.	05/04/10	84,48	84,48
Best Cargo Services S.L.	05/05/10	84,00	84,00
Best Cargo Services S.L.	03/06/10	69,12	69,12
Best Cargo Services S.L.	22/07/10	71,42	71,42
Best Cargo Services S.L.	22/08/10	83,20	83,20
Best Cargo Services S.L.	07/10/10	87,46	87,46
Best Cargo Services S.L.	20/10/10	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	15/11/10	64,45	64,45
Best Cargo Services S.L.	13/12/10	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	17/01/11	64,45	64,45
Best Cargo Services S.L.	15/02/11	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	05/03/11	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	20/04/11	60,16	60,16
Best Cargo Services S.L.	05/05/11	66,60	66,60
Best Cargo Services S.L.	05/06/11	64,45	64,45
Best Cargo Services S.L.	28/06/11	66,60	66,60
Rubiño Gómez, Antonio	05/06/10	91,03	45,52
Rubiño Gómez, Antonio	20/07/10	69,09	34,55
Rubiño Gómez, Antonio	05/10/08	75,07	37,54
Rubiño Gómez, Antonio	05/09/10	78,11	39,06
Rubiño Gómez, Antonio	20/11/10	81,90	40,95
Rubiño Gómez, Antonio	20/11/10	132,60	66,30
Usin Torres, Jose	26/08/10	60,10	60,10
Ben Serghin Messari, Ab	20/04/11	60,10	60,10
García Arellano, Jose	07/02/11	60,10	60,10
Sánchez Armada, Luis	21/03/11	60,10	60,10
Rodríguez Cano, David	06/06/11	60,10	60,10
	TOTAL		648.559,89

24.3).- Otra información de interés:

Se aporta información sobre otros ingresos de negocio y de gestión en el cuadro nº 11, gastos por servicios exteriores y otros gastos de gestión corriente en el cuadro nº 12, ingresos y gastos excepcionales y financieros en el cuadro 13 y por último información sobre el periodo medio de cobro en el año 2.011 en el cuadro 14.

**CUADRO 11: OTROS INGRESOS DE NEGOCIO Y OTROS INGRESOS DE GESTIÓN 2011**

(en euros)

<b>OTROS INGRESOS DE NEGOCIO</b>	<b>31-12-11</b>	<b>31-12-10</b>
Importes adicionales a la tasa por ocupación privativa del dominio público portuario		
Importes adicionales a la tasa por aprovechamiento especial del dominio público portuario		
Tarifas por servicios comerciales	197.934,76	161.864,43
Tarifas por servicios portuarios básicos	150.912,28	202.636,62
Tarifas por la no utilización del servicio recepción desechos buques	132,00	25.127,47
Tarifas por el servicio de recepción de desechos generados por buques	161.604,88	49.655,96
Canon por utilización de líneas ferrov. y canon por utilizac. de estaciones y otras inst.		
<b>TOTAL OTROS INGRESOS DE NEGOCIO</b>	<b>510.583,92</b>	<b>439.284,48</b>

<b>INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE</b>	<b>31-12-11</b>	<b>31-12-10</b>
Ingresos por tráficos mínimos	346.600,19	241.661,85
Ingresos por arrendamientos		
Ingresos por servicios al personal		
Ingresos por venta de publicaciones		
Servicio de vigilancia, inspección y dirección de obra		
Ingresos por multas y sanciones	10.154,31	21.370,05
Ingresos por indemnizaciones		
Ingresos por servicios diversos		141.732,11
<b>TOTAL INGRESOS ACCESORIOS Y OTROS DE GESTIÓN CORRIENTE</b>	<b>356.754,50</b>	<b>404.764,01</b>

**CUADRO 12: OTROS SERVICIOS EXTERIORES Y OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE 2011**

(en euros)

<b>OTROS SERVICIOS EXTERIORES</b>	<b>31-12-11</b>	<b>31-12-10</b>
Gastos de publicidad, propaganda, relaciones públicas, anuncios, ferias, congresos, etc.	261.230,11	263.274,77
Gastos de limpieza	207.191,56	194.380,00
Dietas y gastos de viaje (gasolina, autopista, aparcamientos, peajes, etc.)	49.057,17	56.194,81
Comunicaciones (teléfono, fax, mensajería, correo, Internet, Portel, etc.)	50.428,80	54.485,51
Material de oficina y material informático no inventariable	14.665,60	24.206,73
Primas de seguros, primer riesgo, incendios, automóviles, responsabilidad civil, etc.	21.330,03	29.733,10
Arrendamientos y gastos de comunidad	99.384,84	56.121,36
Gastos de seguridad, prevención y extinción de incendios, etc.		
Gastos de investigación y desarrollo		
Publicaciones y suscripciones; libros, prensa, revistas, memoria, etc.	3.145,87	15.322,29
Servicios bancarios y similares	356,00	105,51
Gastos de gestión de cobro		
Transportes		
Otros servicios exteriores	3.593,91	3.083,71
<b>TOTAL OTROS SERVICIOS EXTERIORES</b>	<b>710.383,89</b>	<b>696.907,79</b>
<b>OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE</b>	<b>31-12-11</b>	<b>31-12-10</b>
Dietas por asistencia a Consejos de Administración (no personal)	21.045,99	22.448,00
Otras pérdidas en gestión corriente	59.625,31	63.574,98
Gastos de gestión de cobro de deudas en vía de apremio	14.082,20	17.992,95
Adquisiciones de inmovilizado no inventariable		
Subvenciones, donaciones y legados otorgados:		
<b>TOTAL OTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRIENTE</b>	<b>94.753,50</b>	<b>104.015,93</b>
<b>Reparaciones y conservación. Recogida de desechos generados por buques.</b>	<b>119.681,78</b>	

**CUADRO 13a: INGRESOS Y GASTOS EXCEPCIONALES 2011**

(en euros)

<b>INGRESOS EXCEPCIONALES</b>	<b>31-12-11</b>	<b>31-12-10</b>
Ingresos de Puertos del Estado para el pago de principales por litigios tarifarios		131.679,70
Exceso provisión principales litigios tarifarios	16.516,39	193.026,35
Ajuste acreedores por sentencias firmes (principales)		
<b>TOTAL INGRESOS EXCEPCIONALES</b>	<b>16.516,39</b>	<b>324.706,05</b>

<b>GASTOS EXCEPCIONALES</b>	<b>31-12-11</b>	<b>31-12-10</b>
Dotación provisión principales litigios tarifarios		
Pago principales litigios tarifarios no provisionados		
Ajuste acreedores por sentencias firmes (principales)		
Devolución ingresos de Puertos del Estado para el pago de principales por litigios tarifarios	16.516,39	
<b>TOTAL GASTOS EXCEPCIONALES</b>	<b>16.516,39</b>	<b>-</b>

**CUADRO 13b: INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS 2010**

(en euros)

<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>31-12-11</b>	<b>31-12-10</b>
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)		
Ingresos de Puertos del Estado para el pago de intereses de demora por litigios tarifarios		67.820,69
Ingresos de valores representativos de deuda (obligaciones, bonos, etc.)		
Ingresos de créditos concedidos	2.396,42	1.045,25
Exceso provisión intereses de demora por litigios tarifarios	3.149,35	
Traspaso al resultado de ingresos diferidos por intereses subvencionados		
Ingresos por actualización financiera de cuentas a cobrar a largo plazo		
Incorporación al activo de gastos financieros		
Intereses bancarios (cuentas corrientes, depósitos a plazo, imposiciones, etc)	90.878,34	53.588,41
Ingresos por intereses de demora facturados	52.878,13	265.490,61
Ajuste acreedores por sentencias firmes (intereses)		
<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>149.302,24</b>	<b>387.944,96</b>

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>31-12-11</b>	<b>31-12-10</b>
Intereses de deudas con entidades de crédito	133.251,88	84.322,54
Dotación provisión Intereses de demora por litigios tarifarios	10.742,50	11.872,64
Pago de intereses de demora por litigios tarifarios no provisionados		50,00
Gastos financieros por actualización de provisiones y de acreedores por sentencias firmes		
Intereses de deudas, otras empresas		
Gastos por actualización financiera de cuentas a pagar a l.p. y periodificaciones a l.p.		
Comisiones por avales depositados		
Devolución ingresos de Puertos del Estado para el pago de intereses de demora por litigios	3.149,35	
Otros gastos financieros		233.753,69
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>147.143,73</b>	<b>329.998,87</b>



**CUADRO 14: ESTIMACIÓN DEL PERIODO MEDIO DE COBRO 2011**

(en días)

a) Clientes	1.236.074
b) Ajustes	
<b>A. Clientes netos</b>	<b>1.236.074</b>

1) Importe neto de la cifra de negocio	6.576.778
2) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
3) Ajustes	
<b>B. Total facturación</b>	<b>6.576.778</b>

1) Tasas de utilización	4.380.345
2) Otros ingresos de negocio (a)	510.584
% de IVA/IGIC	7,0%
<b>C. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con % variable de IVA (1)</b>	<b>61.626</b>

1) Tasa de ocupación	1.030.364
2) Tasa de actividad	607.344
3) Otros ingresos de negocio (b)	-
4) Tasas en ajustes por periodificación pasivo	-
<b>D. Total IVA Tasas y Otros Ingresos con 100% IVA (2)</b>	<b>294.788</b>

<b>Periodo medio de cobro = [ (A) / (B + C + D) ] x 365</b>	<b>65</b>
---	-----------

(1) IVA: 18%. Canarias, Ceuta y Melilla: 0%.

(2) IVA: 18%. Canarias IGIC: 5%. Ceuta y Melilla: 0%.

(a) Tarifas por servicios comerciales y tarifas por servicios portuarios básicos.

(b) Importes adicionales a las tasas por ocupación privativa y aprovechamiento especial y Cánon por utilización línea ferroviarias, estaciones y otras

24.4.)- De conformidad con la disposición adicional tercera de la Ley 15/2010, de 5 de julio por la que se establecen medidas de lucha contra la morosidad en las operaciones comerciales y la Resolución de 29 de diciembre de 2010 del Instituto de Contabilidad y Auditoria de Cuentas por las que se exige que se exprese en la memoria la información sobre plazos de pago a proveedores.

**Información sobre los aplazamientos de pago efectuados a proveedores. Disposición adicional tercera. “Deber de información” de la Ley 15/2010, de 5 de julio.**

Teniendo en cuenta que el plazo legal establecido para la Autoridad Portuaria de Motril es de 60 días.

	<b>Pagos realizados y pendientes de pago en fecha cierre balance</b>			
	<b>2.011</b>		<b>2.010</b>	
	<b>Importe</b>	<b>%</b>	<b>Importe</b>	<b>%</b>
<b>Dentro plazo</b>	<b>3.318.433,02</b>	<b>90,76</b>	<b>6.242.992,36</b>	<b>89,03</b>
<b>Resto</b>	<b>337.797,51</b>	<b>9,24</b>	<b>769.026,38</b>	<b>10,97</b>
<b>Total pagos</b>	<b>3.656.230,53</b>	<b>100</b>	<b>7.012.018,74</b>	<b>100</b>
<b>PMPE pagos</b>	<b>38,80</b>		<b>51,03</b>	
<b>Aplazamiento que sobrepasa el máximo</b>	<b>15.670,28</b>		<b>56.644,39</b>	



**Autoridad Portuaria de Motril**

Recinto Portuario, 18613 MOTRIL (Granada)  
Tel.958 601 207. Fax 958 601 234

# **CUADRO DE FINANCIACION**

**AUTORIDAD PORTUARIA DE MOTRIL**

**Puertos del Estado**  
SUBDIRECCIÓN DE ANÁLISIS DE GESTIÓN

**Cuadro de Financiación correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-11**

(en euros)

APLICACIONES	2011	2010	ORÍGENES	2011	2010
<b>1. Altas de activo no corriente</b>	<b>1.708.472,39</b>	<b>3.994.439,19</b>	<b>1. Recursos procedentes de las operaciones</b>	<b>1.743.116,53</b>	<b>380.647,86</b>
a) Adquisiciones de inmovilizado	1.595.460,39	3.381.930,10	<b>2. Ampliaciones de patrimonio</b>	-	-
<i>Inmovilizado intangible</i>	72.578,96	151.517,88	<b>3. Fondo Comp. Interportuario recibido</b>	<b>464.000,00</b>	<b>750.000,00</b>
<i>Inmovilizado material</i>	1.522.881,43	3.181.476,22	<b>4. Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>-271.425,94</b>	<b>2.077.483,08</b>
<i>Inversiones inmobiliarias</i>	-	48.936,00	a) Subvenciones, donaciones y legados de capital	-314.437,94	1.970.263,53
b) Adquisiciones de inmovilizado financiero	70.000,00	505.289,54	b) Otras subvenciones, donaciones y legados	-	-
<i>Instrumentos de patrimonio</i>	-	-	c) Ingresos por reversión de concesiones	43.012,00	107.219,55
<i>Subvenciones oficiales pendientes de cobra a l.p.</i>	-	435.289,54	<b>5. Altas de pasivo no corriente</b>	-	-
<i>Otras inversiones financieras</i>	70.000,00	70.000,00	a) Deudas a l.p. con entidades de crédito	-	-
c) Otras altas de activo no corriente	43.012,00	107.219,55	b) Deudas a l.p. con proveedores de inmovilizado	-	-
<i>Inmovilizado por concesiones revertidas</i>	43.012,00	107.219,55	c) Deudas a l.p. con empresas del grupo y asociadas y otros	-	-
<i>Transferencias de activos desde otras org. públicas</i>	-	-	d) Anticipos recibidos por ventas o prestación de servicios	-	-
<b>2. Reducciones de patrimonio</b>	-	-	<b>6. Bajas de activo no corriente</b>	<b>71.811,12</b>	<b>24.729,07</b>
<b>3. Fondo Comp. Interportuario aportado</b>	<b>1.110.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	a) Enajenación de inmovilizado intangible y material	-	-
<b>4. Bajas de pasivo no corriente</b>	<b>1.154.344,83</b>	<b>1.907.159,93</b>	b) Enajenación de inversiones inmobiliarias	-	-
a) Canc./trasp. a c.p. de deudas con entidades de crédito	1.120.560,20	1.120.560,20	c) Enajenación de instrumentos de patrimonio	30.702,00	-
b) Canc./trasp. a c.p. de deudas proveedores de inmovilizado	-	-	d) Enajenación de activos no corrientes mantenidos para la ve	-	-
c) Canc./trasp. a c.p. de deudas empr. grupo y asoci. y otros	-	7.021,00	e) Cancel./trasp. c.p. de subvenciones a cobrar a l.p.	-	-
d) Canc./trasp. a c.p. de periodificaciones a l.p.	-	-	f) Cancel./trasp. c.p. de otras inversiones financieras a l.p.	41.109,12	24.729,07
e) Aplicación y traspaso a c.p. de provisiones a largo plazo	33.784,63	779.578,73	g) Transferencias de activos a otros organismos públicos	-	-
<b>5. Otras aplicaciones</b>	-	-	<b>7. Otros orígenes</b>	<b>-19.665,74</b>	<b>199.500,39</b>
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>2.973.817,22</b>	<b>5.938.599,12</b>	<b>TOTAL ORÍGENES</b>	<b>1.987.835,97</b>	<b>3.432.360,40</b>
<b>EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES</b>	-	-	<b>EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES</b>	<b>985.981,25</b>	<b>2.506.238,72</b>

(AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)

(DISMINUCIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE)

**Variación del capital circulante correspondiente al ejercicio terminado el 31-12-11**

(en euros)

CONCEPTO	2011		2010	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Existencias	-	-	-	-
2. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	-	1.075.798,87	1.502.422,69	-
3. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c.p.	-	-	-	-
4. Inversiones financieras a c.p.	-	-	-	700.000,00
5. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	120.204,79	-	-	2.791.613,66
6. Provisiones a corto plazo	23.147,85	-	-	172.935,23
7. Deudas a corto plazo	274.669,24	-	-	1.263.138,65
8. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto F	-	-	-	-
9. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	-	320.614,43	905.735,72	-
10. Periodificaciones	-	7.589,83	13.290,41	-
<b>TOTAL</b>	<b>418.021,88</b>	<b>1.404.003,13</b>	<b>2.421.448,82</b>	<b>4.927.687,54</b>
<b>VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE (*)</b>	<b>-</b>	<b>985.981,25</b>	<b>-</b>	<b>2.506.238,72</b>

(\*) Se considera como Capital circulante el Activo corriente, excluidos los activos no corrientes mantenidos para la venta, menos el Pasivo corriente.

**Recursos procedentes de las operaciones correspondientes al ejercicio terminado el 31-12-11**

(en euros)

	2011	2010
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO .....</b>	<b>65.577,22</b>	<b>(342.060,39)</b>
<b>AJUSTES</b>		
1. Fondo de Compensación Interportuario recibido (-) .....	(464.000,00)	(750.000,00)
2. Fondo de Compensación Interportuario aportado (+) .....	111.000,00	37.000,00
3. Amortizaciones del inmov. intangible, material e inversiones inmov. (+) (Cuadros 1, 2.3 y 3) ..	2.852.550,73	2.763.669,35
4. Correcciones valorativas por deterioro del activo no corriente (+/-) (Cuadros 1, 2.4, 3, 4 y 5) ..	-	-
5. Dotación/Exceso de provisiones para riesgos y gastos (+/-) (Cuadro 7a) .....	(51.294,49)	(423.983,89)
6. Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-) (Cuadros 1, 2.5, 3.3 y 4.2) .....	11.692,49	83.241,29
7. Reclasificac. a gasto inmov. intangible y material e invers. inmov. (+/-) (Cuadros 1, 2, 2.4 y 3)	(0,01)	0,00
8. Imputación a resultados de subvenciones, donaciones y legados (Cuadro 6) (-) .....	(802.075,15)	(787.718,11)
9. Imputación a resultados de anticipos recibidos por ventas o prestac. de serv. a l.p. (Cuadro 8)	-	-
10. Incorporación al activo de gastos financieros (Cuadros 1 y 2.1) (-).....	-	-
11. Variación valor razonable instrumentos financieros (+/-) (Cuadros 4a, 4b y 8) .....	-	-
12. Ingresos y gastos por actualizaciones financieras (+/-) (Cuadros 4a, 4b, 5 y 8) .....	-	-
13. Ingresos de OPPE para el pago de principales e intereses por litigios tarifarios (Cuadro 13) ..	19.665,74	(199.500,39)
14. Otros ajustes (+/-) .....	-	-
<b>RECURSOS PROCEDENTES DE LAS OPERACIONES .....</b>	<b>1.743.116,53</b>	<b>380.647,86</b>
<b>(APLICADOS, en caso negativo)</b>		