

Modelo CL-1 Plan de financiación de las inversiones

Ejercicio presupuestario en que están previstas las actuaciones: _____ **Observaciones**
 Importe total correspondiente a la operación de crédito en trámite: _____

Actuaciones o proyectos de gasto				Distribución de la financiación y duración útil						Detalle del PUOSC				
Nº	Denominación	Código de finalidad		Autofinanciación		PUOSC	Subvenciones	Otras	Operación de crédito en trámite	Otras	Duración del estimada de las inversiones	Presupuesto	Año aprobación	Nº obra PUOSC
		Clasificación funcional	Clasificación económica	Contribuciones especiales y cuotas de urbanización	Resto de autofinanciación									

Solicitud de autorización o comunicación de operaciones de crédito a largo plazo

Número de expediente _____

Modelo CL-0. Datos generales

Datos de la entidad

Código _____

Nombre _____

Tipo de trámite

- Solicitud de autorización
 Comunicación

Documentación aportada

- Modelo CL-1. Plan de financiación de las inversiones
 Modelo CL-1S. Plan de sustitución de operaciones preexistentes
 Modelo CL-2. Condiciones financieras de la operación de crédito a largo plazo
 Modelo CL-3. Anualidades teóricas
 Modelo CL-4. Situación económica y ratios legales
 Otros documentos: _____

Aprobación de la operación de crédito

Fecha _____ Órgano _____

Firma de la presidencia _____

Firma de/ de la titular de la intervención _____

Localidad _____

Fecha _____

Sr/a. Directora General de Política Financiera y Seguros

Modelo CL-4.1 Situación económica y ratios legales

Datos presupuestarios y contables de la entidad local

Cuentas anuales del último ejercicio liquidado	Fecha de aprobación	Fecha de presentación
Ejercicio		

Liquidación del presupuesto de ingresos (derechos reconocidos netos)

1	Capítulo 1	
2	Capítulo 2	
3	Capítulo 3	
4	Detalle de capítulo 3: contribuciones especiales y cuotas de urbanización	
5	Capítulo 4	
6	Capítulo 5	
7	Ingresos por operaciones corrientes (1 + 2 + 3 + 5 + 6)	
8	Capítulo 6	
9	Capítulo 7	
10	Capítulo 8	
11	Capítulo 9	

Liquidación del presupuesto de gastos (obligaciones reconocidas netas)

12	Capítulo 1	
13	Importe de capítulo 1 financiado con remanente líquido de tesorería	
14	Capítulo 2	
15	Importe de capítulo 2 financiado con remanente líquido de tesorería	
16	Capítulo 3	
17	Capítulo 4	
18	Importe de capítulo 4 financiado con remanente líquido de tesorería	
19	Gastos por operaciones corrientes (12 + 14 + 16 + 17)	
20	Capítulo 6	
21	Capítulo 7	
22	Capítulo 8	
23	Capítulo 9	

Resultado presupuestario

24	Resultado presupuestario de ejercicio (7 + 9 + 11 - 19 - 20 - 21 - 22 - 23)	
25	Creditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales	
26	Desviaciones de financiación negativas del ejercicio	
27	Desviaciones de financiación positivas del ejercicio	
28	Resultado presupuestario ajustado (24 + 25 + 26 - 27)	

Estado del remanente de tesorería

29	Fondos líquidos	
30	Derechos pendientes de cobro (31 + 32 + 33 - 34)	
31	del presupuesto corriente	
32	de presupuestos cerrados	
33	de operaciones no presupuestadas	
34	cuotas realizadas pendientes de aplicación definitiva	
35	Obligaciones pendientes de pago (36 + 37 + 38 + 39)	
36	del presupuesto corriente	
37	de presupuestos cerrados	
38	de operaciones no presupuestadas	
39	pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	
40	Remanente de tesorería total (29 + 30 - 35)	
41	Saludos de dudoso cobro	
42	Exceso de financiación afectada	
43	Remanente de tesorería para gastos generales (40 - 41 - 42)	

Modelo CL-4.1 Situación económica y ratios legales

Presupuesto (Deben incorporarse las modificaciones presupuestarias aprobadas)

Ejercicio actual	Fecha de aprobación	Fecha de presentación

Estado de ingresos

44	Capítulo 1	
45	Capítulo 2	
46	Capítulo 3	
47	Detalle del capítulo 3: contribuciones especiales y cuotas de urbanización	
48	Capítulo 4	
49	Capítulo 5	
50	Capítulo 6	
51	Capítulo 7	
52	Capítulo 8	
53	Capítulo 9	

Estado de gastos

54	Capítulo 1	
55	Capítulo 2	
56	Capítulo 3	
57	Capítulo 4	
58	Capítulo 6	
59	Capítulo 7	
60	Capítulo 8	
61	Capítulo 9	

Ratios financieros de la entidad local

62	Ahorro corriente ajustado (7 - 4 - 19 + 25.1 + 26.1 + 27.1)	
----	-------------------------------------------------------------	--

Ratios de capacidad de retorno. Amortización anual

	Año actual	2º año	3º año	4º año
63	Previsiones de amortización de operaciones de crédito a largo plazo			
64	Ratio: (62 - 63) / (7 - 4 - 27.1) (%)			

1. Si alguna de estas ratios es negativa, deben presentarse los modelos PR

Ratios de capacidad de retorno. Deuda viva

	1. A 31 de diciembre del ejercicio anterior	2. Previsión a 31 de diciembre del ejercicio actual
65	Deuda viva a largo plazo	
66	Deuda viva a corto plazo	
67	Deuda viva evaluada a largo plazo	
68	Deuda viva evaluada a corto plazo	

69. Ratio. Deuda viva por créditos a largo plazo (65 / 65) (%)

70. Ratio. Deuda viva por créditos y avales a largo plazo (67 / (65 + 67)) (%)

71. Ratio. Deuda viva por créditos y avales a corto plazo (68 / (65 + 67)) (%)

3. Si alguna de estas ratios es inferior a un 5%, deben presentarse los modelos PR

Ratio de remanente de tesorería

71	Ratio: (43 - 4 - 27.1) (%)	4
----	----------------------------	---

4. Si este ratio es inferior a un 5%, deben presentarse los modelos PR

Modelo CL-4.2 Situación económica y ratios legales

Presupuesto (Deben incorporarse las modificaciones presupuestarias aprobadas)

Ejercicio actual	Fecha de aprobación	Fecha de presentación
Estado de Ingresos		
42	Capítulo 1	
44	Capítulo 2	
46	Capítulo 3	
47	Capítulo 4	
48	Capítulo 5	
49	Capítulo 6	
50	Capítulo 7	
51	Capítulo 8	
51	Capítulo 9	
Estado de gastos		
52	Capítulo 1	
53	Capítulo 2	
54	Capítulo 3	
55	Capítulo 4	
56	Capítulo 6	
57	Capítulo 7	
58	Capítulo 8	
59	Capítulo 9	

Ratios financieros del organismo autónomo local

Ratios de capacidad de retorno. Amortización anual

	Año actual	2º año	3º año	4º año
60) Anoro corriente ajustado (6 + 18 + 24.1 + 25.1 + 26.1)				
61) Previsión de amortización de operaciones de crédito a largo plazo				
62) Ratio (60 / 61) (6 - 26.1) / (61)				

1. Si alguno de esos ratios es negativo, deben presentarse los modelos PR

Ratios de capacidad de retorno. Deuda viva

	1. A 31 de diciembre de ejercicio anterior	2. Previsión a 31 de diciembre del ejercicio actual
63) Deuda viva a largo plazo		
64) Deuda viva a corto plazo		
65) Deuda viva ajustada a largo plazo		
66) Deuda viva ajustada a corto plazo		

67) Ratio. Deuda viva por créditos a largo plazo (63 / 65) (%) 2

68) Ratio. Deuda viva por créditos a corto plazo (64 / 66) (%) 3

2. Si alguno de esos ratios es inferior a un 5%, deben presentarse los modelos PR

3. Si alguno de esos ratios es inferior a un 5%, deben presentarse los modelos PR

Ratio de remanente de tesorería

69) Ratio (42 / (42 + 26.1)) (%) 4

4. Si este ratio es inferior a un 4%, deben presentarse los modelos PR

Modelo CL-4.2 Situación económica y ratios legales

Datos contables y financieros de la entidad local

Ejercicio	Fecha de aprobación	Fecha de presentación
Cuentas anuales del último ejercicio liquidado		
Liquidación del presupuesto de ingresos (derechos reconocidos netos)		
70	Derechos reconocidos netos por operaciones corrientes (capítulos 1 a 5)	
71	Comisiones, regalías y costas de urbanización	
72	Capítulo 9	
73	Derechos reconocidos netos (capítulos 1 a 9)	
Liquidación del presupuesto de gastos (obligaciones reconocidas netas)		
74	Obligaciones reconocidas netas por operaciones corrientes (capítulos 1 a 4)	
75	Capítulo 3	
76	Capítulo 9	
77	Obligaciones reconocidas netas (capítulos 1 a 9)	
Resultado presupuestario		
78	Resultado presupuestario ajustado	
Estado del remanente de tesorería		
79	Remanente de tesorería por gastos generales	
Deuda viva		

A 31 de diciembre del ejercicio anterior

Previsión a 31 de diciembre del ejercicio actual

80) Deuda viva a largo plazo

81) Deuda viva ajustada a largo plazo

Datos contables en términos consolidados del grupo integrado por la entidad local y los entes dependientes sujetos a tutela financiera

Ejercicio

Liquidación de los presupuestos y de los estados contables del grupo

82) Derechos reconocidos netos por operaciones corrientes (capítulos 1 a 5)

83) Obligaciones reconocidas netas por operaciones corrientes (capítulos 1 a 4)

Código: _____ Nombre: _____

Fecha de aprobación de las cuentas anuales

5. Grupo de la entes dependientes sujetos a tutela financiera

Modelo CL-4.3 Situación económica y ratios legales

Datos contables de la entidad pública empresarial local o de la sociedad mercantil

Cuentas anuales del último ejercicio		Fecha de presentación
Ejercicio	Fecha de aprobación	
Balance		
Activo		
1	Accionistas por desembolsos no exigidos	
2	Imovilizad	
3	Gastos a distribuir en diversos ejercicios	
4	Exigencias	
5	Deudores	
6	Inversiones financieras temporales	
7	Tesorería	
8	Otras cuentas de activo circulante	
9	Total activo (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)	

Pasivo

10	Fondos propios	
11	Ingresos a distribuir en diversos ejercicios	
12	Provisiones para riesgos y gastos	
13	Acreciones a largo plazo	
14	Acreciones a corto plazo	
15	Total pasivo (10 + 11 + 12 + 13 + 14)	

Cuenta de pérdidas y ganancias

16	Ingresos de explotación	
17	Gastos de explotación	
18	Resultado de explotación (16 - 17)	
19	Ingresos financieros y asimilados	
20	Gastos financieros y asimilados	
21	Resultado de la actividad ordinaria (18 + 19 - 20)	
22	Ingresos extraordinarios	
23	Gastos extraordinarios	
24	Impuesto sobre sociedades y otros	
25	Resultado del ejercicio (21 + 22 - 23 - 24)	
26	Detalle dotaciones para amortizaciones y provisiones	

Modelo CL-4.2 Situación económica y ratios legales

Ratios legales

Ratio legal de ahorro neto (organismo autónomo local)

84 Anualidades técnicas (Anualidad técnica local del modelo CL-3)

85 Ahorro neto (8 - 11 + 12 - 13 + 14 - 16 + 17 - 84)

86 Ratio (86 / 84) (%)

6. Si este ratio es negativo, debe aplicarse autorización y presentar, en los modelos RRC, el plan de saneamiento financiero que tiene que elaborar el Pleno

Ratio legal de deuda viva (datos consolidados del grupo integrado por la entidad local y los entes dependientes sujetos a tutela financiera)

87 Deuda viva a largo plazo

88 Deuda viva a medio plazo

89 Deuda viva sujeta a largo plazo

90 Deuda viva sujeta a corto plazo

91 Total (87 + 88 + 89 + 90)

92 Ratio (91 / 82) (%)

7. Si este ratio es superior a un 110%, debe solicitarse autorización

Observaciones

A.31 de diciembre del ejercicio anterior		Previsión a 31 de diciembre del ejercicio actual	

Modelo CL-4.3 Situación económica y ratios legales

Datos contables y financieros de la entidad local

Ejercicio	Fecha de aprobación	Fecha de presentación
-----------	---------------------	-----------------------

Liquidación del presupuesto de ingresos (brutos reconocidos netos)

27	Derechos reconocidos netos por operaciones corrientes (capítulos 1 a 5)	
28	Contribuciones especiales y cuotas de urbanización	
29	Capítulo 9	
30	Derechos reconocidos netos (capítulos 1 a 9)	

Liquidación del presupuesto de gastos (obligaciones reconocidas netas)

31	Obligaciones reconocidas netas por operaciones corrientes (capítulos 1 a 4)	
32	Capítulo 3	
33	Capítulo 9	
34	Obligaciones reconocidas netas (capítulos 1 a 9)	

Resultado presupuestario

35	Resultado presupuestario ajustado	
----	-----------------------------------	--

Estado del remanente de tesorería

36	Remanente de tesorería para gastos generales	
----	----------------------------------------------	--

Deuda viva

		A 31 de diciembre del ejercicio anterior	Previsión a 31 de diciembre del ejercicio actual
37	Deuda viva a largo plazo		
38	Deuda viva avalada a largo plazo		

Datos contables en términos consolidados del grupo integrado por la entidad local y los entes dependientes sujetos a tutela financiera

Ejercicio

Liquidación de los presupuestos y de los estados contables del grupo

39	Derechos reconocidos netos por operaciones corrientes (capítulos 1 a 5)	
40	Obligaciones reconocidas netas por operaciones corrientes (capítulos 1 a 4)	

Código

Nombre

Fecha de aprobación de los cuentas anuales

Modelo CL-4.3 Situación económica y ratios legales

Ratios legales

Ratio legal de ahorro neto (entidad pública empresarial local o sociedad mercantil)	
41	Anualidades técnicas (Anualidad técnica base del modelo CL-3)
42	Ahorro neto (21 + 20 - 41)
43	Ratio (42 / 16) (%)

2. Si este ratio es negativo, debe solicitarse autorización y presentar, en los modelos PR, el plan de saneamiento financiero que tiene que aprobar el Pleno

Ratio legal de deuda viva (datos consolidados del grupo integrado por la entidad local y los entes dependientes sujetos a tutela financiera)

		A 31 de diciembre del ejercicio anterior	Previsión a 31 de diciembre del ejercicio actual
44	Deuda viva a largo plazo		
45	Deuda viva a corto plazo		
46	Deuda viva avalada a largo plazo		
47	Deuda viva avalada a corto plazo		
48	Total (44 + 45 + 46 + 47)		
49	Ratio (48 / 39) (%)		

3. Si este ratio es superior a un 100%, debe solicitarse autorización

Observaciones

Comunicación de operaciones de crédito a corto plazo

Número de expediente

Modelo CT-4. Datos generales

Datos de la entidad

Código

Nombre

Tipo de trámite

Comunicación de una operación de crédito a corto plazo

Documentación aportada

Modelo CT-1. Operación de tesorería

Otros documentos:

Aprobación de la operación de crédito

Fecha

Organo

Firma del/la presidente/a

Firma del/los la titular/es de la intervención

Localidad

Fecha

S/ra. Directora General de Política Financiera y Seguros

Modelo CT-1. Operación de tesorería

Condiciones financieras de la operación de crédito a corto plazo

Tipo de operación, entidad de crédito y importe

Nº de expediente

Financiación

Operación de tesorería

Aval Entidad beneficiaria del aval:

Instrumentación

Préstamo

Póliza de crédito

Emisión de deuda

Otro

Importe máximo

Plazo de la operación

Plazo (en meses)

Fecha de formalización

Fecha de vigencia

Fecha de vencimiento

Coste de la operación:

tipo de interés (nominal, real o fijo)

Índice (denominación)

Valor del índice

Diferencial

Valor resultante

Comisiones

Tipo de comisión	Importe tipo	En porcentaje %	Base de cálculo	Periodicidad
Apertura				
Disponibilidad				
Otra:				

Datos contables y ratio legal de tesorería

Cuentas anuales del último ejercicio liquidado

Ejercicio

Fecha de aprobación

Fecha de presentación

Liquidación del presupuesto de ingresos (derechos sucesiones actos)

1) Derechos sucesiones actos por operaciones conexas (capítulos 1 a 5)

Resultado presupuestario

2) Resultado presupuestario ajustado

Estado del remanente de tesorería

3) Remanente de tesorería para gastos generales

Ratio legal de tesorería

1) Cuantía de los recursos contables por operaciones de crédito a corto plazo antes de la operación comandada

2) Suma de los recursos contables por operaciones de crédito a corto plazo, incluyendo la operación comandada

3) Estado legal de tesorería (6.1.1) (%)

Presupuesto

Ejercicio actual

Fecha de aprobación

Fecha de presentación

Observaciones

Previsiones de ingresos y gastos y de estados financieros

Número de expediente _____

Modelo PR-0. Datos generales

Datos de la entidad
Codigo _____

Nombre _____

Tipo de trámite _____

Documentación aportada

- Modelo PR-1. Previsiones de ingresos y gastos o de estados financieros
- Modelo PR-1S. Seguimiento de las previsiones de ingresos y gastos o de los estados financieros
- Memoria de/de la presidenta/a de la entidad relativa a las hipótesis utilizadas en la elaboración de las previsiones
- Otros documentos:

Aprobación

Fecha _____

Organo _____

Firma de/de la presidenta

Firma de/de la titular de la intervención

Localidad _____

Fecha _____

Sr/a. Director/a General de Política Financiera y Seguros

Modelo PR-1.0 Previsiones de ingresos y gastos

Fecha de aprobación _____ Organo _____

Estado de ingresos	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio
1 Capítulo 1			
2 Capítulo 2			
3 Capítulo 3			
4 Capítulo 3.1 contribuciones, depósitos y cuotas de enajenación			
5 Capítulo 4			
6 Capítulo 5			
7 Ingresos por operaciones corrientes (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)			
8 Capítulo 6			
9 Capítulo 7			
10 Capítulo 8			
11 Capítulo 9			
Estado de gastos			
12 Capítulo 1			
13 Capítulo 2			
14 Capítulo 3			
15 Capítulo 4			
16 Gastos por operaciones corrientes (12 + 13 + 14 + 15)			
17 Capítulo 6			
18 Capítulo 7			
19 Capítulo 8			
20 Capítulo 9			
Superávit deficitario financiado			
21 Excedente (17) deficitario financiado (7 + 8 + 9 - 16 - 17 - 18)			
Estado del remanente de tesorería			
22 Remanente de tesorería para gastos generales			
Deuda viva			
23 Deuda viva a largo plazo			
24 Deuda viva a corto plazo			
25 Deuda viva evaluada a largo plazo			
26 Deuda viva evaluada a corto plazo			
Capacidad / necesidad de financiación			
27 Adquisición neta de activos financieros			
28 Pasivos netos contratados			
29 Capacidad (17) / necesidad (-) de financiación (27 - 28)			
Ahorro corriente y resultado presupuestario			
30 Ahorro corriente (7 - 4 - 16)			
31 Amortizaciones de operaciones de crédito a largo plazo (26)			
32 Ahorro corriente después de amortizaciones (30 - 31)			
33 Otros gastos e ingresos no recurrentes (17 + 18 + 19 - 4 - 8 - 9 - 10 - 11)			
34 Otros gastos e ingresos recurrentes (12 + 13 + 14 + 15 - 16 - 17 - 18)			
35 Cálculo ganancias financiadas con remanente de tesorería plus/garías (op. corrientes)			
36 Cálculo ganancias financiadas con remanente de tesorería plus/garías (op. de capital)			
37 Desviaciones de financiación negativa del ejercicio (operaciones corrientes)			
38 Desviaciones de financiación negativa del ejercicio (operaciones de capital)			
39 Desviaciones de financiación positivas del ejercicio (operaciones corrientes)			
40 Desviaciones de financiación positivas del ejercicio (operaciones de capital)			
41 Resultado presupuestario ajustado (34 + 35 + 36 + 37 + 38 - 39 - 40)			
Ratios financieros			
42 Capacidad de retorno. Amortización anual [(32 + 35 + 37 - 38) / (7 - 4 - 30)] (%)			
43 Capacidad de retorno. Amortización mensual [(32 + 35 + 37 - 38) / (12 * (7 - 4 - 30))] (%)			
44 Capacidad de retorno. Deuda viva por créditos y títulos a 12 [(24+25+27+28) / (23+26)] (%)			
45 Remanente de tesorería [(22) / (7 - 4 - 38)] (%)			
46 Volumen de deuda sobre ingresos corrientes [(23 + 24 + 25 + 26) / (7)] (%)			

Modelo PR-1.0 Previsiones de ingresos y gastos

Fecha de aprobación: _____

Órgano: _____

Medidas previstas para absorber el remanente de tesorería para gastos generales negativo

Art. 193.1 TRLRHL

Art. 193.2 TRLRHL

Art. 193.3 TRLRHL

Observaciones

Modelo PR-1.1 Previsiones de estados financieros

Fecha de aprobación: _____

Órgano: _____

	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio
Balances activo			
1	Accionistas por desembolsos no exigidos		
2	Immovilizado		
3	Gastos a distribuir en diversos ejercicios		
4	Existencias		
5	Deudoras		
6	Inversiones financieras temporales		
7	Tesorería		
8	Otras cuentas de activo circulante		
9	Total activo (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)		
Balances pasivo			
10	Fondos propios		
11	Ingresos a distribuir en diversos ejercicios		
12	Provisiones para riesgos y gastos		
13	Acumulaciones a largo plazo		
14	Acumulaciones a corto plazo		
15	Total pasivo (10 + 11 + 12 + 13 + 14)		
Cuenta de pérdidas y ganancias			
16	Ingresos de explotación		
17	Gastos de explotación		
18	Resultado de explotación (16 - 17)		
19	Ingresos financieros y asimilados		
20	Gastos financieros y asimilados		
21	Resultado de la actividad ordinaria (18 + 19 - 20)		
22	Ingresos extraordinarios		
23	Gastos extraordinarios		
24	Resultado sobre sucesiones y otros		
25	Resultado de ejercicios (21 + 22 - 23 - 24)		
26	Diferencias de valoración para amortizaciones y provisiones		
Deuda viva			
27	Deuda viva a largo plazo		
28	Deuda viva a corto plazo		
29	Deuda viva avalada a largo plazo		
30	Deuda viva avalada a corto plazo		
Ahorro corriente			
31	Ahorro corriente (25 + 26)		
32	Amortizaciones de operaciones de crédito a largo plazo		
33	Ahorro corriente después de amortizaciones (31 - 32)		
Ratios financieros			
34	Capacidad de ahorro. Amortización anual (33 / 16) (%)		
35	Capacidad de ahorro. Deuda viva por créditos a largo plazo (31 / 27) (%)		
36	Capacidad de ahorro. Deuda viva por créditos y avales a l/p (31 / (27 + 29)) (%)		
Observaciones			

Modelo PR-1.2 Previsiones de ingresos y gastos (Datos consolidados del grupo integrado por la entidad local y los entes dependientes sujetos a la Ley financiera)

Fecha de aprobación: Organo

	Ejercicio	Ejercicio	Ejercicio
Estado de ingresos			
1 Capítulo 1			
2 Capítulo 2			
3 Capítulo 3			
4 Capítulo 4			
5 Capítulo 5			
6 Capítulo 6			
7 Ingresos por operaciones corrientes (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)			
8 Capítulo 6			
9 Capítulo 7			
10 Capítulo 8			
11 Capítulo 9			
Estado de gastos			
12 Capítulo 1			
13 Capítulo 2			
14 Capítulo 3			
15 Capítulo 4			
16 Gastos por operaciones corrientes (12 + 13 + 14 + 15)			
17 Capítulo 6			
18 Capítulo 7			
19 Capítulo 8			
20 Capítulo 9			
Superavit/ déficit no financiero			
21 Superavit (+) / déficit (-) no financiero (7 + 8 - 9 - 16 - 17 - 18)			
Estado del remanente de tesorería			
22 Remanente de tesorería para gastos generales			
Deuda Vía			
23 Deuda vía a largo plazo			
24 Deuda vía a corto plazo			
25 Deuda vía avalada a largo plazo			
26 Deuda vía avalada a corto plazo			
Capacidad/ necesidad de financiación			
27 Adquisiciones netas de activos financieros			
28 Pasivos netos contractuales			
29 Capacidad (+) / necesidad (-) de financiación (27 - 28)			
Ahorro corriente y resultado presupuestario			
30 Ahorro corriente (7 - 4 - 16)			
31 Amortización de operaciones de crédito a largo plazo (20)			
32 Ahorro corriente después de amortizaciones (30 - 31)			
33 Otros gastos y ingresos no recurrentes (17 + 18 + 19 + 4 - 9 - 10 - 11)			
34 Resultado presupuestario (32 - 33)			
35 Incremento de tesorería para gastos generales (os. corrientes) (22 + 17 - 4 - 9 - 10 - 11 - 12 - 13 - 14 - 15 - 16 - 17 - 18 - 19 - 20 - 21)			
36 Créditos pasados financiados con remanente de tesorería plus.gra. (os. corrientes)			
37 Devoluciones de financiación negativas del ejercicio (operaciones corrientes)			
38 Devoluciones de financiación negativas del ejercicio (operaciones de capital)			
39 Devoluciones de financiación positivas del ejercicio (operaciones corrientes)			
40 Devoluciones de financiación positivas del ejercicio (operaciones de capital)			
41 Resultado presupuestario ajustado (34 + 35 + 36 + 37 + 38 - 39 - 40)			
Ratios financieros			
42 Capacidad de retorno. Amortización anual [(32 + 35 + 37 - 39) / (7 + 4 - 39)] (%)			
43 Capacidad de retorno. Deuda vía por créditos a largo plazo [(24 + 35 + 37 - 39) / (23 + 26)] (%)			
44 Capacidad de retorno. Deuda vía por créditos y avales a largo plazo [(24 + 35 + 37 - 39) / (23 + 26)] (%)			
45 Incremento de tesorería [(22) / (7 + 4 - 39)] (%)			
46 Volumen de deuda sobre ingresos corrientes [(23 + 24 + 25 + 26) / (7)] (%)			
Observaciones			

Modelo PR-1.0 Seguimiento de las previsiones de ingresos y gastos

Fecha de aprobación de la liquidación: Organo

	Ejercicio liquidación
Liquidación del presupuesto de ingresos (derechos reconocidos netos)	
1 Capítulo 1	
2 Capítulo 2	
3 Capítulo 3	
4 Capítulo 4	
5 Capítulo 5	
6 Capítulo 6	
7 Ingresos por operaciones corrientes (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	
8 Capítulo 6	
9 Capítulo 7	
10 Capítulo 8	
11 Capítulo 9	
Liquidación del presupuesto de gastos (obligaciones reconocidas netas)	
12 Capítulo 1	
13 Capítulo 2	
14 Capítulo 3	
15 Capítulo 4	
16 Gastos por operaciones corrientes (12 + 13 + 14 + 15)	
17 Capítulo 6	
18 Capítulo 7	
19 Capítulo 8	
20 Capítulo 9	
Superavit/ déficit no financiero	
21 Superavit (+) / déficit (-) no financiero (7 + 8 - 9 - 16 - 17 - 18)	
Estado del remanente de tesorería	
22 Remanente de tesorería para gastos generales	
Deuda Vía	
23 Deuda vía a largo plazo	
24 Deuda vía a corto plazo	
25 Deuda vía avalada a largo plazo	
26 Deuda vía avalada a corto plazo	
Capacidad/ necesidad de financiación	
27 Adquisiciones netas de activos financieros	
28 Pasivos netos contractuales	
29 Capacidad (+) / necesidad (-) de financiación (27 - 28)	
Ahorro corriente y resultado presupuestario	
30 Ahorro corriente (7 - 4 - 16)	
31 Amortizaciones de operaciones de crédito a largo plazo (20)	
32 Ahorro corriente después de amortizaciones (30 - 31)	
33 Otros gastos y ingresos no recurrentes (17 + 18 + 19 + 4 - 9 - 10 - 11)	
34 Resultado presupuestario (32 - 33)	
35 Incremento de tesorería para gastos generales (os. corrientes) (22 + 17 - 4 - 9 - 10 - 11 - 12 - 13 - 14 - 15 - 16 - 17 - 18 - 19 - 20 - 21)	
36 Créditos pasados financiados con remanente de tesorería plus.gra. (os. de capital)	
37 Devoluciones de financiación negativas del ejercicio (operaciones corrientes)	
38 Devoluciones de financiación negativas del ejercicio (operaciones de capital)	
39 Devoluciones de financiación positivas del ejercicio (operaciones corrientes)	
40 Devoluciones de financiación positivas del ejercicio (operaciones de capital)	
41 Resultado presupuestario ajustado (34 + 35 + 36 + 37 + 38 - 39 - 40)	
Ratios financieros	
42 Capacidad de retorno. Amortización anual [(32 + 35 + 37 - 39) / (7 + 4 - 39)] (%)	
43 Capacidad de retorno. Deuda vía por créditos a largo plazo [(24 + 35 + 37 - 39) / (23 + 26)] (%)	
44 Capacidad de retorno. Deuda vía por créditos y avales a largo plazo [(24 + 35 + 37 - 39) / (23 + 26)] (%)	
45 Incremento de tesorería [(22) / (7 + 4 - 39)] (%)	
46 Volumen de deuda sobre ingresos corrientes [(23 + 24 + 25 + 26) / (7)] (%)	
Observaciones	

Modelo PR-1S.1 Seguimiento de las previsiones de estados financieros

Fecha de aprobación de las cuentas	Órgano	Ejercicio
Balance: activo		
1	Acreditaciones por desembolsos no exigidos	
2	Interventado	
3	Gastos a distribuir en diversos ejercicios	
4	Exenciones	
5	Deudores	
6	Inversiones financieras temporales	
7	Tesorería	
8	Otras cuentas de activo circulante	
9	Total activo (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)	
Balance: pasivo		
10	Fondos propios	
11	Ingresos a distribuir en diversos ejercicios	
12	Provisiones para riesgos y gastos	
13	Acreditaciones a largo plazo	
14	Acreditaciones a corto plazo	
15	Total pasivo (10 + 11 + 12 + 13 + 14)	
Cuenta de pérdidas y ganancias		
16	Ingresos extraordinarios	
17	Gastos de explotación	
18	Resultado de explotación (16 - 17)	
19	Ingresos financieros y asimilados	
20	Gastos financieros y asimilados	
21	Resultado de la actividad ordinaria (18 + 19 - 20)	
22	Ingresos extraordinarios	
23	Gastos extraordinarios	
24	Impuesto sobre sociedades y otros	
25	Resultado del ejercicio (21 + 22 - 23 - 24)	
26	Detalle: dotaciones para amortizaciones y provisiones	
Deuda vivo		
27	Deuda viva a largo plazo	
28	Deuda viva a corto plazo	
29	Deuda viva analizada a largo plazo	
30	Deuda viva analizada a corto plazo	
Ahorro corriente		
31	Ahorro corriente (25 - 26)	
32	Amortizaciones de operaciones de crédito a largo plazo	
33	Ahorro corriente después de amortizaciones (31 - 32)	
Ratios financieros		
34	Capacidad de retorno: Amortización anual (33 / 16) (%)	
35	Capacidad de retorno: Deuda viva por créditos a largo plazo (31 / 27) (%)	
36	Capacidad de retorno: Deuda viva por créditos y avales a largo plazo (31 / (27 + 29)) (%)	
Observaciones		

Modelo PR-1S.2 Seguimiento de las previsiones de ingresos y gastos (Datos consolidados)

Fecha de aprobación	Órgano	Ejercicio
Liquidación del presupuesto de ingresos (derechos reconocidos netos)		
1	Capítulo 1	
2	Capítulo 2	
3	Capítulo 3	
4	Capítulo 4	
5	Capítulo 3: contribuciones especiales y cuotas de urbanización	
6	Capítulo 5	
7	Ingresos por operaciones corrientes (1 + 2 + 3 + 5 + 6)	
8	Capítulo 6	
9	Capítulo 7	
10	Capítulo 8	
11	Capítulo 9	
Liquidación del presupuesto de gastos (obligaciones reconocidas netas)		
12	Capítulo 1	
13	Capítulo 2	
14	Capítulo 3	
15	Capítulo 4	
16	Gastos por operaciones corrientes (12 + 13 + 14 + 15)	
17	Capítulo 5	
18	Capítulo 6	
19	Capítulo 7	
20	Capítulo 8	
21	Capítulo 9	
Superavit/ déficit no financiero		
21	Superavit (-) / déficit (+) no financiero (7 + 8 + 9 - 16 - 17 - 18)	
Estado del patrimonio de los ejercicios		
22	Remanente de los ejercicios para gastos generales	
Deuda viva		
23	Deuda viva a largo plazo	
24	Deuda viva a corto plazo	
25	Deuda viva analizada a largo plazo	
26	Deuda viva analizada a corto plazo	
Capacidad / necesidad de financiación		
27	Adquisiciones netas de activos financieros	
28	Flujos netos contrarios	
29	Capacidad (+) / necesidad (-) de financiación (27 - 28)	
Ahorro corriente y resultado presupuestario		
30	Ahorro corriente (7 - 4 - 16)	
31	Amortizaciones de operaciones de crédito a largo plazo (20)	
32	Ahorro corriente después de amortizaciones (30 - 31)	
33	Otros gastos y ingresos no recurrentes (17 + 18 + 19 - 4 - 9 - 10 - 11)	
34	Resultado presupuestario (32 - 33)	
35	Incremento del inventario para gastos generales (os. corrientes)	
36	Créditos/gastos financiados con remanente de tesorería para gastos generales (os. de capital)	
37	Derechos de financiación negativos del ejercicio (operaciones corrientes)	
38	Derechos de financiación positivos del ejercicio (operaciones corrientes)	
39	Derechos de financiación positivos del ejercicio (operaciones corrientes)	
40	Derechos de financiación positivos del ejercicio (operaciones de capital)	
41	Resultado presupuestario ajustado (34 - 35 + 36 + 37 - 38 - 39 - 40)	
Ratios financieros		
42	Capacidad de retorno: Amortización anual (32 + 35 + 37 - 39) / (7 + 4 - 39)) (%)	
43	Capacidad de retorno: Deuda viva por créditos a largo plazo (24 + 35 + 37 - 39) / (23) (%)	
44	Capacidad de retorno: Deuda viva por créditos y avales a largo plazo (24 + 35 + 37 - 39) / (23 + 29)) (%)	
45	Remanente de tesorería (22 / (7 - 4 - 39)) (%)	
46	Volumen de deuda sobre ingresos corrientes (23 + 24 + 25 + 26 / 7) (%)	
Observaciones		

Solicitud de informe previo a la adquisición de valores mobiliarios

Número de expediente

Modelo CV-0. Datos generales

Datos de la entidad

Código

Nombre

Tipo de trámite

Solicitud de informe previo a la adquisición de valores mobiliarios

Documentación aportada

- Modelo CV-1. Cuentas anuales, Balance y cuenta de pérdidas y ganancias (sociedad en funcionamiento)
- Modelo CV-1. Cuentas anuales, Balance inicial (sociedad en constitución)
- Memoria de las cuentas anuales de la sociedad mercantil
- Memoria del/los presidente/s de la entidad sobre la finalidad de la adquisición de los valores mobiliarios
- Otros documentos:

Aprobación de la adquisición

Fecha

Órgano

Datos de la adquisición

Entidad

Tipo de valor mobiliario

Número

Valor nominal

Valor adquisición

Total adquisición

Firma del/los presidente/s

Firma del/los titular/es de la intervención

Localidad

Fecha

Sr/a. Directora General de Política Financiera y Seguros

Modelo CV-1. Cuentas anuales

Balance y cuenta de pérdidas y ganancias a

Fecha de cierre

Activo	
1	Accionistas por desembolsos no exigidos
2	Improrizab.
3	Gastos a distribuir en diversos ejercicios
4	Existencias
5	Deudores
6	Inversiones financieras temporales
7	Tesorería
8	Otras cuentas de activo circulante
9	Total activo (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)

Pasivo

10	Fondos propios
11	Ingresos a distribuir en diversos ejercicios
12	Provisiones para riesgos y gastos
13	Acreedores a largo plazo
14	Acreedores a corto plazo
15	Total pasivo (10 + 11 + 12 + 13 + 14)

Cuenta de pérdidas y ganancias

16	Ingresos de explotación
17	Gastos de explotación
18	Resultado de explotación (16 - 17)
19	Ingresos financieros y asimilados
20	Gastos financieros y asimilados
21	Resultado de la actividad ordinaria (18 + 19 - 20)
22	Ingresos extraordinarios
23	Gastos extraordinarios
24	Impuesto sobre sociedades y otros
25	Resultado del ejercicio (21 + 22 - 23 - 24)
26	Detalle: dotaciones para amortizaciones y provisiones

Fondo de maniobra

27	Fondo de maniobra (4 + 5 + 6 + 7 + 8 - 14)
28	Fondo de maniobra / activo circulante [27 / (4 + 5 + 6 + 7 + 8)] (%)

Información sobre el capital social

29	Número de títulos
30	Valor nominal de un título
31	Fondos propios / número de títulos (10 / 29)

Observaciones

Solicitud de informe previo a la enajenación de valores mobiliarios

Número de expediente _____

Modelo VV-0. Datos generales

Datos de la entidad
Código _____

Nombre _____

Tipo de trámite

Solicitud de informe previo a la enajenación de valores mobiliarios

Documentación aportada

- Modelo VV-1. Cuentas anuales
- Memoria de las cuentas anuales de la sociedad mercantil
- Valoración pericial de los valores mobiliarios
- Memoria del/de la presidente/a de la entidad sobre la finalidad de la enajenación de los valores mobiliarios
- Otros documentos:

Aprobación de la enajenación

Fecha _____

Órgano _____

Datos de la enajenación

Entidad _____

Tipo de valor mobiliario _____ Valor nominal _____ Valor enajenación _____ Total enajenación _____

Firma del/de la presidente/a _____

Firma del/de la titular de la intervención _____

Localidad _____

Fecha _____

Sr/a. **Directoría General de Política Financiera y Seguros**

Modelo VV-1. Cuentas anuales

Balance y cuenta de pérdidas y ganancias a _____ Fecha de cierre _____

Activo

- 1 Accionistas por desembolivos no exigidos
- 2 Inmovilizado
- 3 Gastos a distribuir en diversos ejercicios
- 4 Existencias
- 5 Dudações
- 6 Inversiones financieras temporales
- 7 Tesorería
- 8 Otras cuentas de activo circulante
- 9 Total activo (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)

Pasivo

- 10 Fondos propios
- 11 Legados a distribuir en diversos ejercicios
- 12 Provisiones para riesgos y gastos
- 13 Acreedores a largo plazo
- 14 Acreedores a corto plazo
- 15 Total pasivo (10 + 11 + 12 + 13 + 14)

Cuenta de pérdidas y ganancias

- 16 Ingresos de explotación
- 17 Gastos de explotación
- 18 Resultado de explotación (16 - 17)
- 19 Ingresos financieros y asimilados
- 20 Gastos financieros y asimilados
- 21 Ingresos extraordinarios
- 22 Gastos extraordinarios (19 + 20)
- 23 Gastos extraordinarios
- 24 Impuesto sobre sociedades y otros
- 25 Resultado del ejercicio (21 + 22 - 23 - 24)
- 26 Detalle: dotaciones para amortizaciones y provisiones

Fondo de maniobra

- 27 Fondo de maniobra (4 + 5 + 6 + 7 + 8 - 14)
- 28 Fondo de maniobra activo circulante (27 / (4 + 5 + 6 + 7 + 8)) (%)

Información sobre el capital social

- 29 Número de títulos
- 30 Valor nominal de un título
- 31 Fondos propios / número de títulos (10 / 29)

Observaciones

