



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ



FIRMADO POR:

INTERVENTOR ACCTAL,
MANUEL GONZÁLEZ TEBAR



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H

Servicio de Intervención



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

*MEMORIA DE COSTE
Y RENDIMIENTO
DE LOS
SERVICIOS PÚBLICOS
2016*



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
hvAO5KVhxtfK+122Kdi
fSXql7p5j8q89abSYA
ozrz08l=

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ



FIRMADO POR:

INTERVENTOR ACCTAL.
MANUEL GONZÁLEZ TEBAR



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H

Servicio de Intervención



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

**MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016**

ÍNDICE

1. INTRODUCCIÓN	Pág. 3
2. COSTES Y CENTROS DE COSTE CONTEMPLADOS	Pág. 3
3. COSTE Y RENDIMIENTO DE S.E.P.E.I.	Pág. 4
4. COSTE Y RENDIMIENTO DE “RESIDENCIA ASISTIDA SAN VICENTE PAÚL”	Pág. 5
5. COSTE Y RENDIMIENTO DE “UNIDAD DE MEDIA ESTANCIA Y RESIDENCIA PSICOSOCIAL LA MILAGROSA”	Pág. 7
6. COSTE Y RENDIMIENTO DE “REAL CONSERVATORIO PROFESIONAL DE MÚSICA Y DANZA”	Pág. 8
7. COSTE Y RENDIMIENTO DE “GINER DE LOS RÍOS”	Pág. 10
8. COSTE Y RENDIMIENTO DE “BOLETÍN OFICIAL DE LA PROVINCIA”	Pág. 11
9. EVOLUCIÓN DE COSTES Y RENDIMIENTOS DE LOS SERVICIOS CONTEMPLADOS	Pág. 12



**MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017**

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
hvAO5KVhxtfK+122Kdi
fSXql7p5j8q89abSYA
ozrz08l=

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ



FIRMADO POR:

INTERVENTOR ACCTAL.
MANUEL GONZÁLEZ TÉBAR



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H

Servicio de Intervención



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS EJERCICIO 2016

1. INTRODUCCIÓN

Según establece el artículo 211 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales, aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004, de 5 de marzo, también recogido en la Regla 48 de la Instrucción del Modelo Normal de Contabilidad Local, aprobada por Orden HAP/1781/2013, de 20 de septiembre: "Los municipios de más de 50.000 habitantes y las demás entidades locales de ámbito superior acompañarán a la cuenta general: a) Una memoria justificativa del coste y rendimiento de los servicios públicos...".

Para poder llevar a cabo la elaboración de la misma sería preciso que en el ámbito de esta Diputación Provincial de Albacete se implementara un modelo de contabilidad de gestión y disponer de una sección de análisis de costes. Aunque tales premisas en la actualidad no se cumplen, se pretende elaborar una memoria que contenga una aproximación a los costes de diversos servicios públicos prestados por esta Administración Provincial y los rendimientos económicos obtenidos, considerando las limitaciones existentes.

La información relativa a los costes que a continuación se ofrecerá pretende ser la fase inicial dentro de un proyecto de implementación de un sistema de contabilidad de gestión en los ejercicios siguientes, a realizar por la Intervención de esta Diputación Provincial y que deberá contar con la necesaria colaboración e implicación de los diversos centros de coste, que se extenderá gradualmente al resto de actividades o servicios prestados, que intentará proporcionar una información más detallada y relevante que facilite la adopción de decisiones en el marco de una gestión moderna y eficiente.

2. COSTES Y CENTROS DE COSTE CONTEMPLADOS.

Teniendo en cuenta las limitaciones derivadas de la ausencia de un sistema de contabilidad de gestión, del proceso de presupuestación y de la información presupuestaria disponible, se van a considerar los costes directos, procedentes de la contabilidad presupuestaria y de la contabilidad financiera (amortizaciones efectuadas durante el ejercicio) y los costes indirectos, que han sido determinados imputando proporcionalmente los gastos realizados y contabilizados en el ejercicio 2016 de los Servicios de Secretaría, Recursos Humanos y Prevención de Riesgos Laborales, incluidos en el grupo de programa 920 "Administración General", a cada uno de los centros de coste en función de su volumen de gasto, de los centros de coste que a continuación se enumeran, los cuales han sido elegidos porque se consideran de los más representativos desde el punto de vista del volumen absoluto y relativo de los créditos presupuestarios destinados (32,47 millones de euros, que representan el 41,15% del total de obligaciones reconocidas netas de operaciones no financieras), de los empleados públicos adscritos (que representan el 76,11% de los empleados totales de esta Diputación Provincial), porque la estructura presupuestaria orgánica y por programas y su ejecución permite obtener información individualizada de esos centros de coste, y porque determinados recursos presupuestarios obtenidos son directamente imputables a ellos, lo que permitirá definir unos indicadores de gestión:

CENTROS DE COSTE	ACTIVIDAD O SERVICIO
Servicios Especiales y de Prevención y Extinción de Incendios (S.E.P.E.I.)	Prevención y Extinción de Incendios y Servicios Especiales en la provincia de Albacete excluido el término municipal de Albacete capital
Residencia Asistencia San Vicente de Paúl	Servicios asistenciales para ancianos
Unidad de Media Estancia y Residencia Psicosocial La Milagrosa	Servicios asistenciales relacionados con la Salud Mental
Real Conservatorio Profesional de Música y Danza	Enseñanza
Centro docente Giner de los Ríos	Enseñanza
Boletín Oficial de la Provincia de Albacete	Edición y publicación del Boletín Oficial de la Provincia de Albacete

3



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
hvAO5KvhtfK+122Kdi
fSXql7p5j8q89abSYA
ozrz08l=

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4

Pág. 3 de 20



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H**Servicio de Intervención**

DIPUTACIÓN DE ALBACETE

**MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016****3. COSTE Y RENDIMIENTO DE S.E.P.E.I.****3.A) COSTES**

Durante el ejercicio 2016, los costes directos imputables al centro "Servicios Especiales de Prevención y Extinción de Incendios" ascendieron a un total de **13.997.690,79 euros**, siendo su procedencia la siguiente:

Procedencia del coste directo	Importe
Retribuciones del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	9.733.634,15 €
Seguridad Social del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	3.326.249,46 €
Gastos en bienes corrientes y servicios (Capítulo 2 del Presupuesto de Gastos)	581.255,33 €
Inversiones (Capítulo 6 del Presupuesto de Gastos)	60.627,90 €
Amortizaciones efectuadas	295.923,95 €
Costes directos imputables a S.E.P.E.I., ejercicio 2016	13.997.690,79 €

Los costes indirectos imputables al centro "Servicios Especiales de Prevención y Extinción de Incendios" ascendieron a un total de **775.766,72 euros**:

Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a S.E.P.E.I., ejercicio 2016	13.701.766,84 €
Obligaciones Reconocidas Netas totales correspondientes a operaciones no financieras excluyendo transferencias corrientes y de capital, ejercicio 2016	61.319.156,60 €
Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a Servicios de Secretaría, Recursos Humanos y Prevención de Riesgos Laborales, incluidos en el grupo de programa 920 "Administración General", ejercicio 2016	3.471.768,40 €
% imputable de costes indirectos a S.E.P.E.I., ejercicio 2016	22,35%
Costes indirectos imputables a S.E.P.E.I., ejercicio 2016	775.766,72 €

De este modo, los costes totales imputables al centro "Servicios Especiales de Prevención y Extinción de Incendios" ascendieron a un total de **14.773.457,51 euros**.

Costes totales imputables a S.E.P.E.I., ejercicio 2016	14.773.457,51 €
---	------------------------

3.B) RECURSOS OBTENIDOS

Durante el ejercicio 2016, los recursos económicos obtenidos con origen en el centro "Servicios Especiales de Prevención y Extinción de Incendios" supusieron un total de **1.373.146,02 euros**, si bien a 31 de diciembre se encuentran derechos pendientes de cobro por importe de **10.975,04 euros**, correspondientes a liquidaciones de tasa por prestación del servicio, siendo su procedencia la siguiente:

Procedencia de los ingresos	Derechos Reconocidos Netos
Tasa por prestación de servicios S.E.P.E.I.	20.726,79 €
Contribución especial-Concierto con UNESPA	567.500,23 €
Aportaciones de Ayuntamientos Convenios Parques del S.E.P.E.I.	784.919,00 €
Total	1.373.146,02 €

4



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
 Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4

Pág. 4 de 20

Hash SHA256:
 hvAO5KVhxtfK+122Kdi
 fSXql7p5j8q89abSYA
 ozrz08l=



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ

FIRMADO POR:

INTERVENTOR ACCTAL.
MANUEL GONZÁLEZ TEBAR**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H

DIPUTACIÓN DE ALBACETE

Servicio de Intervención

MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS EJERCICIO 2016

3.C) INDICADORES DE GESTIÓN

	Coste del Servicio	Nº habitantes	
Coste del Servicio/Nº habitantes	14.773.457,51 €	260.630	56,68 €
	Rendimiento del Servicio	Coste del Servicio	
Rendimiento del Servicio/Coste del Servicio	1.373.146,02 €	14.773.457,51 €	9,29%
	Coste del Servicio	Nº prestaciones	
Coste del Servicio/Nº prestaciones	14.773.457,51 €	1.434	10.302,27 €
	Coste del Servicio	Coste estimado del Servicio	
Coste del Servicio/Coste estimado del Servicio	14.773.457,51 €	14.879.251,57 €	99,29%
	Nº empleados del Servicio	Nº habitantes	
Nº Empleados del Servicio/ Nº habitantes	254	260.630	0,97 por cada mil habitantes
	Nº prestaciones realizadas	Nº habitantes	
Nº Prestaciones Realizadas/ Nº habitantes	1.434	260.630	5,50 por cada mil habitantes

4. COSTE Y RENDIMIENTO DE “RESIDENCIA ASISTIDA SAN VICENTE PAÚL”

4.A) COSTES

Durante el ejercicio 2016, los costes directos imputables al centro “Residencia Asistida San Vicente de Paúl” ascendieron a un total de **10.003.045,85 euros**, siendo su procedencia la siguiente:

Procedencia del coste directo	Importe
Retribuciones del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	6.842.503,62 €
Seguridad Social del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	1.849.610,23 €
Gastos en bienes corrientes y servicios (Capítulo 2 del Presupuesto de Gastos)	1.202.855,54 €
Inversiones (Capítulo 6 del Presupuesto de Gastos)	0,00 €
Amortizaciones efectuadas	108.076,46 €
Costes directos imputables a R.A. San Vicente de Paúl, ejercicio 2016	10.003.045,85 €

Los costes indirectos imputables al centro “Residencia Asistida San Vicente de Paúl” ascendieron a un total de **560.233,44 euros**.

5



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
 Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4

Pág. 5 de 20

Hash SHA256:
 hvAO5KVhxtfK+122Kdi
 fSXql7p5j8q89abSYA
 ozrz08l=



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ

FIRMADO POR:

INTERVENTOR ACCTAL.
MANUEL GONZÁLEZ TÉBAR**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H

DIPUTACIÓN DE ALBACETE

Servicio de Intervención**MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016**

Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a R.A. San Vicente de Paúl, ejercicio 2016	9.894.969,39 €
Obligaciones Reconocidas Netas totales correspondientes a operaciones no financieras excluyendo transferencias corrientes y de capital, ejercicio 2016	61.319.156,60 €
Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a Servicios de Secretaría, Recursos Humanos y Prevención de Riesgos Laborales, incluidos en el grupo de programa 920 "Administración General", ejercicio 2016	3.471.768,40 €
% imputable de costes indirectos a R.A. San Vicente de Paúl , ejercicio 2016	16,14%
Costes indirectos imputables a R.A. San Vicente de Paúl, ejercicio 2016	560.233,44 €

De este modo, los costes totales imputables al centro "Residencia Asistida San Vicente de Paúl" ascendieron a un total de **10.563.279,29 euros**.

Costes totales imputables a R.A. San Vicente de Paúl , ejercicio 2016	10.563.279,29 €
--	------------------------

4.B) RECURSOS OBTENIDOS

Durante el ejercicio 2016, los recursos económicos obtenidos con origen en el centro "Residencia Asistida San Vicente de Paúl" supusieron un total de **1.586.448,79 euros**, si bien a 31 de diciembre se encuentran derechos pendientes de cobro por importe de **787.705,10 euros**, correspondientes a la Subvención de la JCCM, siendo su procedencia la siguiente:

Procedencia de los ingresos	Derechos Reconocidos Netos
Tasa por estancias en Residencia	798.743,69 €
Subvención Consejería de Sanidad y Asuntos Sociales de la JCCM, para reserva de plazas y mantenimiento de la Residencia San Vicente de Paúl	787.705,10 €
Total	1.586.448,79 €

4.C) INDICADORES DE GESTIÓN

	Coste del Servicio	Nº habitantes	
Coste del Servicio/Nº habitantes	10.563.279,29 €	392.118	26,94 €

	Rendimiento del Servicio	Coste del Servicio	
Rendimiento del Servicio/Coste del Servicio	1.586.448,79 €	10.563.279,29 €	15,02%

	Coste del Servicio	Nº plazas	
Coste del Servicio/Nº plazas	10.563.279,29 €	145	72.850,20 €

	Coste del Servicio	Nº usuarios atendidos	
Coste del Servicio/Nº usuarios atendidos	10.563.279,29 €	140	75.451,99 €

6


MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4

Pág. 6 de 20

Hash SHA256:
hvAO5Kvnx1fK+122Kdi
fSXql7p5j8q89abSYA
ozrz08l=



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H**Servicio de Intervención**

DIPUTACIÓN DE ALBACETE

**MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016**

	Coste del Servicio	Nº estancias atendidas	
Coste del Servicio/Nº estancias atendidas	10.563.279,29 €	44.004	240,05 €

	Coste del Servicio	Coste estimado del Servicio	
Coste del Servicio/Coste estimado del Servicio	10.563.279,29 €	10.768.953,09 €	98,09%

	Nº empleados del Servicio	Nº usuarios atendidos	
Nº Empleados del Servicio/ Nº usuarios atendidos	284	140	2,03

	Nº plazas	Nº habitantes	
Nº plazas/ Nº habitantes	145	392.118	0,37 por cada mil habitantes

5. COSTE Y RENDIMIENTO DE “UNIDAD DE MEDIA ESTANCIA Y RESIDENCIA PSICOSOCIAL LA MILAGROSA”**5.A) COSTES**

Durante el ejercicio 2016, los costes directos imputables al centro “Unidad de Media Estancia y Residencia Psicosocial La Milagrosa” ascendieron a un total de **4.019.986,27 euros**, siendo su procedencia la siguiente:

Procedencia del coste	Importe
Retribuciones del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	2.403.786,35 €
Seguridad Social del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	626.571,46 €
Gastos en bienes corrientes y servicios (Capítulo 2 del Presupuesto de Gastos)	868.912,84 €
Gastos en Inversión (Capítulo 6 del Presupuesto de Gastos)	3.038,31 €
Amortizaciones efectuadas	117.677,31 €
Costes directos imputables a U.M.E., ejercicio 2016	4.019.986,27 €

Los costes indirectos imputables al centro “Unidad de Media Estancia y Residencia Psicosocial La Milagrosa” ascendieron a un total de **220.940,95 euros**:

Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a U.M.E., ejercicio 2016	3.902.308,96 €
Obligaciones Reconocidas Netas totales correspondientes a operaciones no financieras excluyendo transferencias corrientes y de capital, ejercicio 2016	61.319.156,60 €
Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a Servicios de Secretaría, Recursos Humanos y Prevención de Riesgos Laborales, incluidos en el grupo de programa 920 “Administración General”, ejercicio 2016	3.471.768,40 €
% imputable de costes indirectos a U.M.E., ejercicio 2016	6,36%
Costes indirectos imputables a U.M.E., ejercicio 2016	220.940,95 €

De este modo, los costes totales imputables al centro “Unidad de Media Estancia y Residencia Psicosocial La Milagrosa” ascendieron a un total de **4.240.927,22 euros**.

7



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.

Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://admin.dipualba.es/csv/>

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4

Pág. 7 de 20

Hash SHA256:
hvaO5KVhxIFk+122Kdi
fSXql7p5j8q89abSYA
ozrz08l=



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ

DIPUTACIÓN DE ALBACETE

Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H

Servicio de Intervención



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016

Costes totales imputables a U.M.E., ejercicio 2016	4.240.927,22 €
---	-----------------------

5.B) RECURSOS OBTENIDOS

Durante el ejercicio 2016, no se obtuvieron recursos económicos con origen en el centro "Unidad de Media Estancia y Residencia Psicosocial La Milagrosa".

5.C) INDICADORES DE GESTIÓN

	Coste del Servicio	Nº habitantes	
Coste del Servicio/Nº habitantes	4.240.927,22 €	392.118	10,82 €

	Rendimiento del Servicio	Coste del Servicio	
Rendimiento del Servicio/Coste del Servicio	0,00 €	4.240.927,22 €	0,00%

	Coste del Servicio	Nº plazas	
Coste del Servicio/Nº plazas	4.240.927,22 €	62	68.402,05 €

	Coste del Servicio	Coste estimado del Servicio	
Coste del Servicio/Coste estimado del Servicio	4.240.927,22 €	4.339.133,32 €	97,74%

	Nº empleados del Servicio	Nº plazas	
Nº Empleados del Servicio/ Nº plazas	121	62	1,95

	Nº plazas	Nº habitantes	
Nº plazas/ Nº habitantes	62	392.118	0,16 por cada mil habitantes

6. COSTE Y RENDIMIENTO DE "REAL CONSERVATORIO PROFESIONAL DE MÚSICA Y DANZA"

6.A) COSTES

Durante el ejercicio 2016, los costes directos imputables al centro "Real Conservatorio Profesional de Música y Danza" ascendieron a un total de 3.999.835,81 euros, siendo su procedencia la siguiente:

Procedencia del coste	Importe
Retribuciones del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	3.194.004,96 €
Seguridad Social del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	723.229,69 €
Gastos en bienes corrientes y servicios (Capítulo 2 del Presupuesto de Gastos)	55.967,74 €
Transferencias corrientes (Capítulo 4 del Presupuesto de Gastos)	1.200,00 €
Gastos en Inversión (Capítulo 6 del Presupuesto de Gastos)	3.841,78 €
Amortizaciones efectuadas	21.591,64 €
Costes directos imputables a Conservatorio, ejercicio 2016	3.999.835,81 €

8



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
 Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://admin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
 hvAO5KVhxtfK+122Kdi
 fSXql7p5j8q89abSYA
 orzr08l=

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4

Pág. 8 de 20



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H

Servicio de Intervención

**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**

MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS EJERCICIO 2016

Los costes indirectos imputables al centro "Real Conservatorio Profesional de Música y Danza" ascendieron a un total de **225.240,25 euros**:

Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a Conservatorio, ejercicio 2016	3.978.244,17 €
Obligaciones Reconocidas Netas totales correspondientes a operaciones no financieras excluyendo transferencias corrientes y de capital, ejercicio 2016	61.319.156,60 €
Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a Servicios de Secretaría, Recursos Humanos y Prevención de Riesgos Laborales, incluidos en el grupo de programa 920 "Administración General", ejercicio 2016	3.471.768,40 €
% imputable de costes indirectos a Conservatorio, ejercicio 2016	6,49%
Costes indirectos imputables a Conservatorio, ejercicio 2016	225.240,25 €

De este modo, los costes totales imputables al centro "Real Conservatorio Profesional de Música y Danza" ascendieron a un total de **4.225.076,06 euros**.

Costes totales imputables a Conservatorio, ejercicio 2016	4.225.076,06 €
--	-----------------------

6.B) RECURSOS OBTENIDOS

Durante el ejercicio 2016, los recursos económicos obtenidos con origen en el centro "Real Conservatorio Profesional de Música y Danza" supusieron un total de **105.365,98 euros**, siendo su procedencia la siguiente:

Procedencia de los ingresos	Derechos Reconocidos Netos
Precios Públicos por enseñanzas de Música y Danza	105.365,98 €
Total	105.365,98 €

6.C) INDICADORES DE GESTIÓN

	Coste del Servicio	Nº habitantes	
Coste del Servicio/Nº habitantes	4.225.076,06 €	392.118	10,78 €

	Rendimiento del Servicio	Coste del Servicio	
Rendimiento del Servicio/Coste del Servicio	105.365,98 €	4.225.076,06 €	2,49%

	Coste del Servicio	Nº alumnos	
Coste del Servicio/Nº alumnos	4.225.076,06 €	544	7.766,68 €

	Coste del Servicio	Coste estimado del Servicio	
Coste del Servicio/Coste estimado del Servicio	4.225.076,06 €	4.286.300,60 €	98,57%

9



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
 Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4

Pág. 9 de 20

Hash SHA256:
 hvAO5KVhxtfK+122Kdi
 fSXql7p5j8q89abSYA
 orzr08l=



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H**Servicio de Intervención**

DIPUTACIÓN DE ALBACETE

**MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016**

	Nº empleados del Servicio	Nº alumnos	
Nº Empleados del Servicio/ Nº alumnos	77	544	0,14
	Nº alumnos	Nº habitantes	
Nº alumnos/ Nº habitantes	544	392.118	1,39 por cada mil habitantes



FIRMADO POR:

INTERVENTOR ACCTAL.
MANUEL GONZÁLEZ TEBAR**7. COSTE Y RENDIMIENTO DE "GINER DE LOS RÍOS"****7.A) COSTES**

Durante el ejercicio 2016, los costes directos imputables al centro "Giner de los Ríos" ascendieron a un total de **673.564,73 euros**, siendo su procedencia la siguiente:

Procedencia del coste	Importe
Retribuciones del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	550.011,88 €
Seguridad Social del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	123.222,37 €
Gastos en bienes corrientes y servicios (Capítulo 2 del Presupuesto de Gastos)	330,48 €
Costes directos imputables a Giner de los Ríos, ejercicio 2016	673.564,73 €

Los costes indirectos imputables al centro "Giner de los Ríos" ascendieron a un total de **38.135,89 euros**:

Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a Giner de los Ríos, ejercicio 2016	673.564,73 €
Obligaciones Reconocidas Netas totales correspondientes a operaciones no financieras excluyendo transferencias corrientes y de capital, ejercicio 2016	61.319.156,60 €
Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a Servicios de Secretaría, Recursos Humanos y Prevención de Riesgos Laborales, incluidos en el grupo de programa 920 "Administración General", ejercicio 2016	3.471.768,40 €
% imputable de costes indirectos a Giner de los Ríos, ejercicio 2016	1,10%
Costes indirectos imputables a Giner de los Ríos, ejercicio 2016	38.135,89 €

De este modo, los costes totales imputables al centro "Giner de los Ríos" ascendieron a un total de **711.700,62 euros**.

Costes totales imputables a Giner de los Ríos, ejercicio 2016	711.700,62 €
--	---------------------

7.B) RECURSOS OBTENIDOS

Durante el ejercicio 2016 no se ha obtenido ningún recurso económico con origen en el centro "Giner de los Ríos".

7.C) INDICADORES DE GESTIÓN

10


MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
hvAO5KVhxtfK+122Kdi
fSXql7p5j8q89abSYA
ozrz08l=

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4 Pág. 10 de 20



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ

FIRMADO POR:

INTERVENTOR ACCTAL.
MANUEL GONZÁLEZ TEBAR**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H**Servicio de Intervención****DIPUTACIÓN DE ALBACETE****MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016**

	Coste del Servicio	Nº habitantes	
Coste del Servicio/Nº habitantes	711.700,62 €	392.118	1,82 €
	Rendimiento del Servicio	Coste del Servicio	
Rendimiento del Servicio/Coste del Servicio	0,00 €	711.700,62 €	0,00%
	Coste del Servicio	Coste estimado del Servicio	
Coste del Servicio/Coste estimado del Servicio	711.700,62 €	715.679,23 €	99,44%
	Nº empleados del Servicio	Nº habitantes	
Nº Empleados del Servicio/ Nº habitantes	11	392.118	0,03 por cada mil habitantes

8. COSTE Y RENDIMIENTO DE “BOLETÍN OFICIAL DE LA PROVINCIA DE ALBACETE”**8.A) COSTES**

Durante el ejercicio 2016, los costes directos imputables al centro “Boletín Oficial de la Provincia de Albacete” ascendieron a un total de **321.425,82 euros**, siendo su procedencia la siguiente:

Procedencia del coste	Importe
Retribuciones del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	228.550,65 €
Seguridad Social del personal adscrito (Capítulo 1 del Presupuesto de Gastos)	57.546,50 €
Gastos en bienes corrientes y servicios (Capítulo 2 del Presupuesto de Gastos)	33.843,64 €
Amortizaciones efectuadas	1.485,03 €
Costes directos imputables a B.O.P., ejercicio 2016	321.425,82 €

Los costes indirectos imputables al centro “Boletín Oficial de la Provincia de Albacete” ascendieron a un total de **18.114,41 euros**:

Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a B.O.P., ejercicio 2016	319.940,79 €
Obligaciones Reconocidas Netas totales correspondientes a operaciones no financieras excluyendo transferencias corrientes y de capital, ejercicio 2016	61.319.156,60 €
Obligaciones Reconocidas Netas correspondientes a Servicios de Secretaría, Recursos Humanos y Prevención de Riesgos Laborales, incluidos en el grupo de programa 920 “Administración General”, ejercicio 2016	3.471.768,40 €
% imputable de costes indirectos a B.O.P., ejercicio 2016	0,52%
Costes indirectos imputables a B.O.P., ejercicio 2016	18.114,41 €

De este modo, los costes totales imputables al centro “Giner de los Ríos” ascendieron a un total de **339.540,23 euros**.

Costes totales imputables a B.O.P., ejercicio 2016	339.540,23 €
---	---------------------

11



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
hvAO5KVhxtfK+122Kdi
fSXql7p5j8q89abSYA
ozrz08l=

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4 Pág. 11 de 20



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H

Servicio de Intervención

**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**

MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS EJERCICIO 2016

8.B) RECURSOS OBTENIDOS

Durante el ejercicio 2016, los recursos económicos obtenidos con origen en el centro "Boletín Oficial de la Provincia de Albacete" supusieron un total de *124.750,00 euros*, siendo su procedencia la siguiente:

Procedencia de los ingresos	Derechos Reconocidos Netos
Tasa por inserción de anuncios en el B.O.P.	124.750,00 €
Total	124.750,00 €

8.C) INDICADORES DE GESTIÓN

Coste del Servicio/Nº habitantes	Coste del Servicio 339.540,23 €	Nº habitantes 392.118	0,87 €
Rendimiento del Servicio/Coste del Servicio	Rendimiento del Servicio 124.750,00 €	Coste del Servicio 339.540,23 €	36,74%
Coste del Servicio/Nº anuncios publicados	Coste del Servicio 339.540,23 €	Nº anuncios publicados 3.220	105,45 €
Nº Empleados del Servicio/ Nº habitantes	Nº empleados del Servicio 6,5	Nº habitantes 392.118	0,016 por cada mil habitantes
Nº anuncios publicados/ Nº habitantes	Nº anuncios publicados 3.220	Nº habitantes 392.118	8,21 por cada mil habitantes

9. EVOLUCIÓN DE COSTES Y RENDIMIENTOS DE LOS SERVICIOS CONTEMPLADOS.

Con el objetivo de proporcionar una visión temporal de los costes y rendimientos de estos servicios prestados, se muestra a continuación una comparación de los mismos y de los indicadores de gestión de los tres últimos ejercicios.

Para que la comparación sea homogénea, la misma va a considerar exclusivamente los costes directos de los centros de coste contemplados en esos ejercicios, dado que el ejercicio 2016 es el primero en que se han considerando costes indirectos.

12



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
 Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
 hvAO5KVhxtfK+122Kdi
 fSXql7p5j8q89abSYA
 ozrz08l=

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4 Pág. 12 de 20



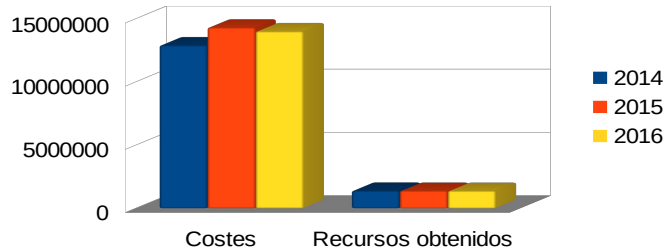
FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H**Servicio de Intervención**

DIPUTACIÓN DE ALBACETE

**MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016****9.1.A) COSTE Y RENDIMIENTO DE "S.E.P.E.I."**

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
Costes	12.894.249,14 €	14.300.135,74 €	13.997.690,79 €	10,90%	-2,11%	8,56%
Recursos obtenidos	1.384.089,27 €	1.381.356,26 €	1.373.146,02 €	-0,20%	-0,59%	-0,79%
Coste/Nº habitantes	48,36 €	55,15 €	53,71 €	14,04%	-2,62%	11,06%
Rendimiento/ Coste	10,73%	9,66%	9,81%	-9,97%	1,55%	-8,58%
Coste /Nº prestaciones	11.231,92 €	10.577,02 €	9.761,29 €	-5,83%	-7,71%	-13,09%

Costes y Recursos S.E.P.E.I.

Por lo que respecta a los costes, en comparación con el ejercicio 2014, se ha producido un incremento del 8,56%, y con respecto al ejercicio 2015, se ha registrado una disminución del 2,11%.

En cuanto a los recursos obtenidos se ha producido una leve disminución del 0,79%, comparado con el año 2014, y del 0,59%, con respecto al año 2015.

9.1.B) ESTRUCTURA DE FINANCIACIÓN DE "S.E.P.E.I."

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
Tasas	68.268,92 €	59.627,46 €	20.726,79 €	-12,66%	-65,24%	-69,64%
Contribuciones Especiales	530.901,35 €	536.809,80 €	567.500,23 €	1,11%	5,72%	6,89%
Subvenciones	784.919,00 €	784.919,00 €	784.919,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
Recursos Propios	11.510.159,87 €	12.918.779,48 €	12.624.544,77 €	12,24%	-2,28%	9,68%

13



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

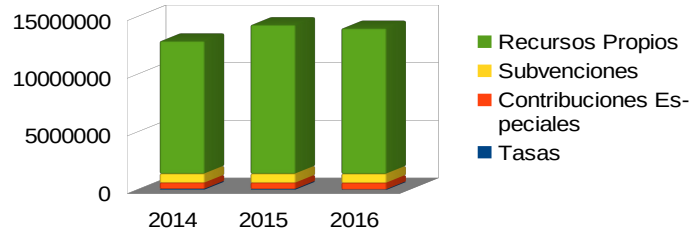
Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
 Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4 Pág. 13 de 20

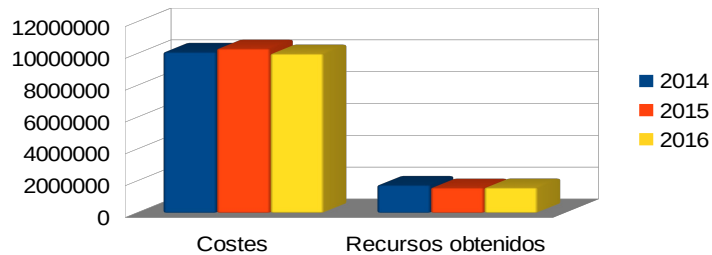
Hash SHA256:
 hvAO5KVhxtfK+l22Kdi
 fSXql7p5j8q89abSYA
 ozrz08l=



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H**Servicio de Intervención****DIPUTACIÓN DE ALBACETE****MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016****Estructura de Financiación S.E.P.E.I.****9.2. A) COSTE Y RENDIMIENTO DE "RESIDENCIA ASISTIDA SAN VICENTE DE PAÚL"**

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
Costes	10.108.068,42 €	10.321.688,95 €	10.003.045,85 €	2,11%	-3,09%	-1,04%
Recursos obtenidos	1.748.301,35 €	1.581.344,07 €	1.586.448,79 €	-9,55%	0,32%	-9,26%
Coste/Nº habitantes	25,46 €	26,16 €	25,51 €	2,75%	-2,48%	0,20%
Rendimiento/ Coste	17,30%	15,32%	15,86%	-11,45%	3,52%	-8,33%
Coste /Nº plazas	69.710,82 €	71.184,06 €	68.986,52 €	2,11%	-3,09%	-1,04%
Coste / Nº usuarios	64.795,31 €	76.456,96 €	71.450,33 €	18,00%	-6,55%	10,27%

Costes y Recursos S.V.P.

Por lo que respecta a los costes, en comparación con el ejercicio 2014, se ha producido una ligera disminución del 1,04%, y con respecto al ejercicio 2015, se ha registrado asimismo una disminución del 3,09%.

En cuanto a los recursos obtenidos, en comparación con el ejercicio 2014, se ha producido una significativa reducción del 9,26%, y con respecto al ejercicio 2015, son estables, ya que se ha registrado un incremento del 0,32%.

14



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
 Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
 hvAO5KVhxtfK+122Kdi
 fSXql7p5j8q89abSYA
 ozrz08l=

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4 Pág. 14 de 20



FIRMADO POR:

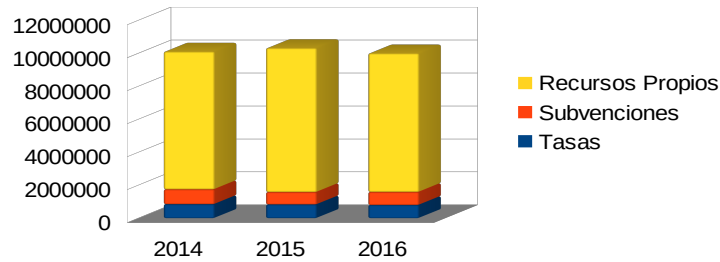
ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H**Servicio de Intervención**

DIPUTACIÓN DE ALBACETE

**MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016****9.2.B) ESTRUCTURA DE FINANCIACIÓN DE "RESIDENCIA ASISTIDA SAN VICENTE DE PAÚL"**

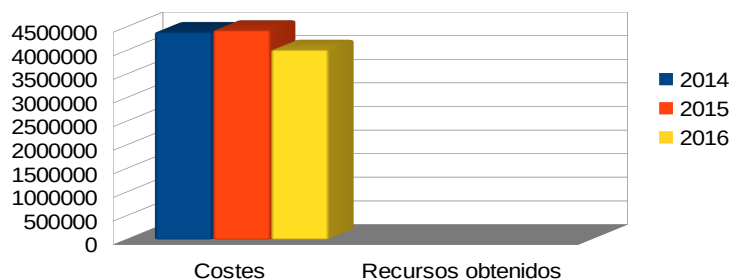
	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
Tasas	848.301,35 €	831.982,23 €	798.743,69 €	-1,92%	-4,00%	-5,84%
Subvenciones	900.000,00 €	749.361,84 €	787.705,10 €	-16,74%	5,12%	-12,48%
Recursos Propios	8.359.767,07 €	8.740.344,88 €	8.416.597,06 €	4,55%	-3,70%	0,68%

Estructura de Financiación S.V.P.

**9.3. A) COSTE Y RENDIMIENTO DE "UNIDAD DE MEDIA ESTANCIA Y RESIDENCIA PSICOSOCIAL LA MILAGROSA"**

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
Costes	4.397.799,69 €	4.435.091,35 €	4.019.986,27 €	0,85%	-9,36%	-8,59%
Recursos obtenidos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
Coste/Nº habitantes	11,08 €	11,24 €	10,25 €	1,44%	-8,79%	-7,47%
Rendimiento/ Coste	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Coste /Nº plazas	70.932,25 €	71.533,73 €	64.838,49 €	0,85%	-9,36%	-8,59%

Costes y Recursos U.M.E.



15



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.

Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4

Hash SHA256:
 hvAO5KVhxtfK+122Kdi
 fSXql7p5j8q89abSYA
 ozrz08l=

Pág. 15 de 20



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ**DIPUTACIÓN DE ALBACETE**Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H**Servicio de Intervención****DIPUTACIÓN DE ALBACETE****MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016**

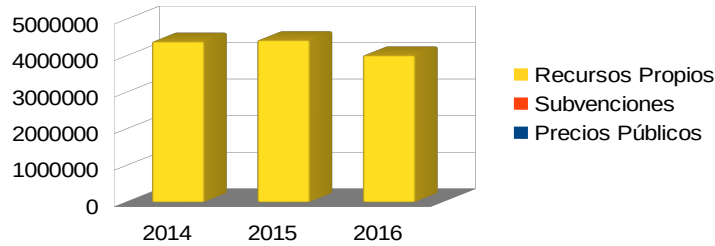
Por lo que respecta a los costes, en comparación con el ejercicio 2014, se ha registrado una disminución del 8,59%, y del 9,36%, con respecto al ejercicio 2015.

En cuanto a los recursos obtenidos cabe destacar que en los años 2014, 2015 y 2016 no se ha obtenido ninguno.

9.3.B) ESTRUCTURA DE FINANCIACIÓN DE "UNIDAD DE MEDIA ESTANCIA Y RESIDENCIA PSICOSOCIAL LA MILAGROSA"

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2014-2013	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2015-2013
Precios Públicos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
Subvenciones	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
Recursos Propios	4.397.799,69 €	4.435.091,35 €	4.019.986,27 €	0,85%	-9,36%	-8,59%

Estructura de Financiación U.M.E.

**9.4. A) COSTE Y RENDIMIENTO DE "REAL CONSERVATORIO PROFESIONAL DE MÚSICA Y DANZA"**

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
Costes	3.995.627,69 €	4.111.173,11 €	3.999.835,81 €	2,89%	-2,71%	0,11%
Recursos obtenidos	116.960,42 €	112.451,18 €	105.365,98 €	-3,86%	-6,30%	-9,91%
Coste/Nº habitantes	10,06 €	10,42 €	10,20 €	3,58%	-2,11%	1,40%
Rendimiento/ Coste	2,93%	2,74%	2,63%	-6,48%	-3,86%	-10,09%
Coste /Nº alumnos	6.737,99 €	7.149,87 €	7.352,64 €	6,11%	2,84%	9,12%

16



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
 Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
 hvAO5KVhxtfK+122Kdi
 fSXql7p5j8q89abSYA
 ozrz08l=

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4 Pág. 16 de 20



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

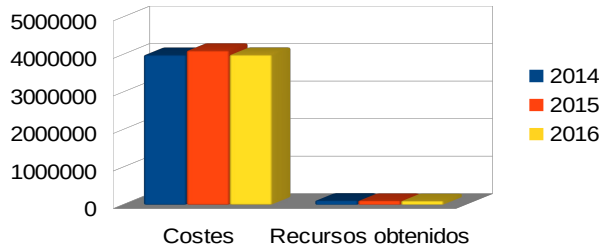
Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016

Coste y Rendimiento Conservatorio



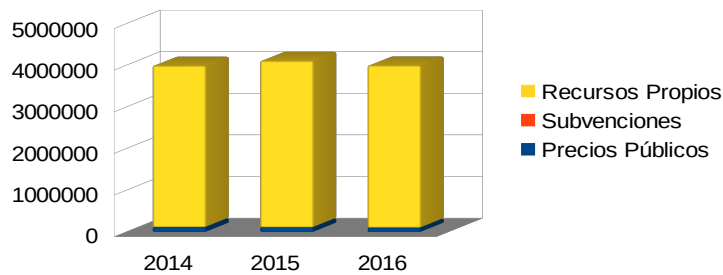
Por lo que respecta a los costes, en comparación con el ejercicio 2014, se han mantenido estables, con un aumento del 0,11%, y con respecto al ejercicio 2015, se ha registrado una disminución del 2,71%.

En cuanto a los recursos obtenidos, se ha producido una disminución del 9,91%, en comparación con el ejercicio 2014, y del 6,30%, con respecto al ejercicio 2015.

9.4.B) ESTRUCTURA DE FINANCIACIÓN DE "REAL CONSERVATORIO PROFESIONAL DE MÚSICA Y DANZA"

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
Precios Públicos	116.960,42 €	112.451,18 €	105.365,98 €	-3,86%	-6,30%	-9,91%
Subvenciones	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
Recursos Propios	3.878.667,27 €	3.998.721,93 €	3.894.469,83 €	3,10%	-2,61%	0,41%

Estructura de Financiación Conservatorio



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
hvAO5KVhxtfK+122Kdi
fSXql7p5j8q89abSYA
ozrz08l=



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H

Servicio de Intervención



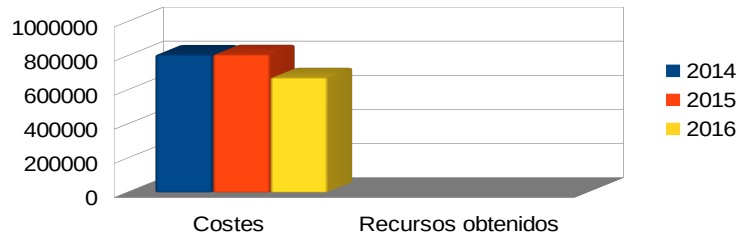
DIPUTACIÓN DE ALBACETE

MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016

9.5. A) COSTE Y RENDIMIENTO DE "GINER DE LOS RÍOS"

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
Costes	807.822,73 €	808.745,11 €	673.564,73 €	0,11%	-16,71%	-16,62%
Recursos obtenidos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
Coste/Nº habitantes	2,03 €	2,05 €	1,72 €	0,99%	-16,21%	-15,38%
Rendimiento/ Coste	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Coste y Rendimiento Giner de los Ríos



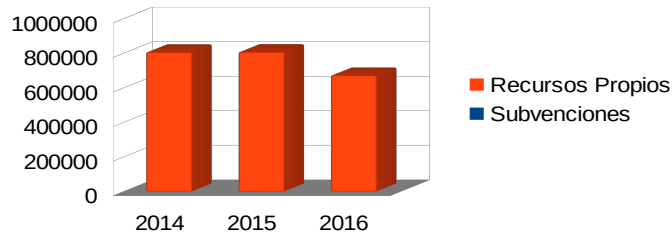
Por lo que respecta a los costes, se ha producido una reducción del 16,62%, en comparación con el ejercicio 2014, y del 16,71% con respecto al ejercicio 2015.

En cuanto a los recursos obtenidos cabe destacar que en los años 2014, 2015 y 2016 no se ha obtenido ninguno.

9.5.B) ESTRUCTURA DE FINANCIACIÓN DE "GINER DE LOS RÍOS"

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
Subvenciones	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%	0,00%
Recursos Propios	807.822,73 €	808.745,11 €	673.564,73 €	0,11%	-16,71%	-16,62%

Estructura de Financiación Giner de los Ríos



18



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
hvAO5KVhxtfK+122Kdi
fSXql7p5j8q89abSYA
ozrz08l=

Código seguro de verificación: P49U6Y-RUAVC3A4 Pág. 18 de 20



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ



FIRMADO POR:

INTERVENTOR ACCTAL.
MANUEL GONZÁLEZ TÉBAR



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

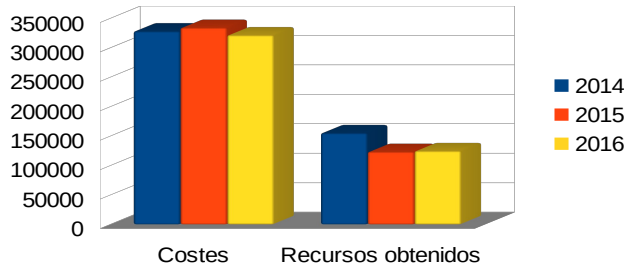
Servicio de Intervención

MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016

9.6. A) COSTE Y RENDIMIENTO DE "BOLETÍN OFICIAL DE LA PROVINCIA DE ALBACETE"

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
Costes	328.082,49 €	334.062,13 €	321.425,82 €	1,82%	-3,78%	-2,03%
Recursos obtenidos	155.255,95 €	123.356,19 €	124.750,00 €	-20,55%	1,13%	-19,65%
Coste/Nº habitantes	0,83 €	0,85 €	0,82 €	2,41%	-3,56%	-1,24%
Rendimiento/ Coste	47,32%	36,93%	38,81%	-21,96%	5,09%	-17,98%
Coste /Nº anuncios publicados	71,79 €	82,67 €	99,82 €	15,16%	20,75%	39,05%

Coste y Rendimiento B.O.P.



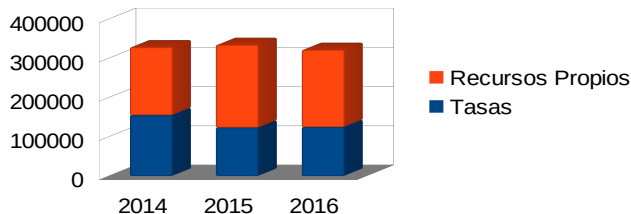
Por lo que respecta a los costes, se ha producido una disminución del 2,03%, en comparación con el ejercicio 2014, y del 3,78%, con respecto al ejercicio 2015.

En cuanto a los recursos obtenidos se ha producido una significativa disminución del 19,65%, comparado con el año 2014, y, con respecto al ejercicio 2015, se ha registrado un leve incremento del 1,13%.

9.6.B) ESTRUCTURA DE FINANCIACIÓN DE "BOLETÍN OFICIAL DE LA PROVINCIA DE ALBACETE"

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
Tasas	155.255,95 €	123.356,19 €	124.750,00 €	-20,55%	1,13%	-19,65%
Recursos Propios	172.826,54 €	210.705,94 €	196.675,82 €	21,92%	-6,66%	13,80%

Estructura de Financiación B.O.P.



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
hvAO5KVhxtfK+I22Kdi
fSXql7p5j8q89abSYA
ozrz08l=



FIRMADO POR:

ADJUNTO DE SERVICIO SECRETARÍA TÉCNICA
JOSÉ LUIS CANO GÓMEZ



DIPUTACIÓN DE ALBACETE

Registro de Entidades Locales nº 0202000
NIF: P0200000H

Servicio de Intervención



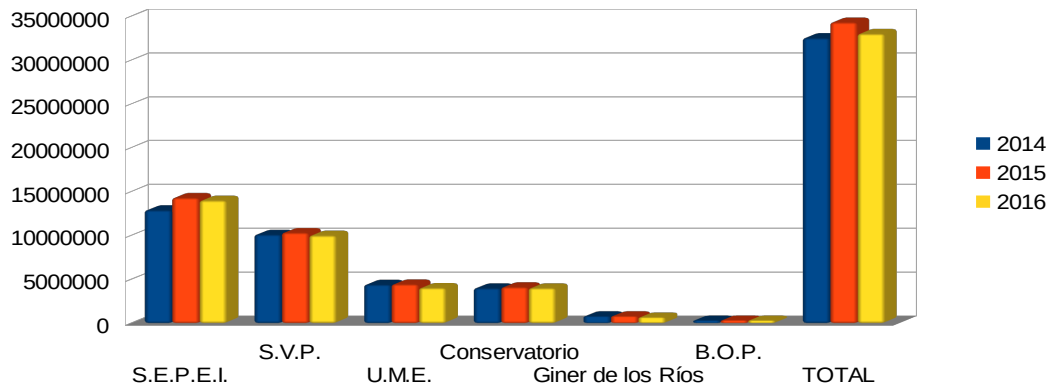
DIPUTACIÓN DE ALBACETE

**MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS
EJERCICIO 2016**

9.7. EVOLUCIÓN DE COSTES

	2014	2015	2016	VARIACIÓN 2015-2014	VARIACIÓN 2016-2015	VARIACIÓN 2016-2014
S.E.P.E.I.	12.894.249,14 €	14.300.135,74 €	13.997.690,79 €	10,90%	-2,11%	8,56%
S.V.P.	10.108.068,42 €	10.321.688,95 €	10.003.045,85 €	2,11%	-3,09%	-1,04%
U.M.E.	4.397.799,69 €	4.435.091,35 €	4.019.986,27 €	0,85%	-9,36%	-8,59%
Conservatorio	3.995.627,69 €	4.111.173,11 €	3.999.835,81 €	2,89%	-2,71%	0,11%
Giner de los Ríos	807.822,73 €	808.745,11 €	673.564,73 €	0,11%	-16,71%	-16,62%
B.O.P.	328.082,49 €	334.062,13 €	321.425,82 €	1,82%	-3,78%	-2,03%
TOTAL	32.531.650,16 €	34.310.896,39 €	33.015.549,27 €	5,47%	-3,78%	1,49%

Evolución de Costes 2014-2016



FIRMADO POR:

INTERVENTOR ACCTAL.
MANUEL GONZÁLEZ TEBAR



MEMORIA DE COSTE Y RENDIMIENTO DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS 2016
DIPUTACIÓN PROVINCIAL DE ALBACETE - DIPUTACIÓN DE ALBACETE - Cod.243704
- 25/05/2017

Documento firmado electrónicamente por los firmantes indicados en el margen izquierdo.
Puede verificar su autenticidad en la dirección <https://eadmin.dipualba.es/csv/>

Hash SHA256:
hvAO5KVhxtfK+122Kdi
fSXql7p5j8q89abSYA
ozrz08l=