

**INFORME DE AUDITORÍA
DE BALANCE DE SITUACIÓN Y
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**

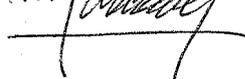
A los miembros de la UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS (U.C.C.I.) por encargo de su Secretaría Ejecutiva.

Hemos auditado el Balance de Situación al 31 de diciembre de 2012 y la Cuenta de Pérdidas y Ganancias correspondiente al ejercicio anual terminado en dicha fecha de la UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS (U.C.C.I.). La Secretaría Ejecutiva es responsable de la formulación de dichos estados contables, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (Ley 38/2003, de 17 de noviembre, General de Subvenciones; su Reglamento, aprobado por Real Decreto 887/2006, de 21 de julio y convenios celebrados entre la U.C.C.I. y los distintos organismos concedentes de las subvenciones) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los citados estados contables en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de los estados contables y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.

En nuestra opinión, el Balance de Situación y la Cuenta de Pérdidas y Ganancias del ejercicio 2012 adjuntos expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS (U.C.C.I.) al 31 de diciembre de 2012, así como de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

S & M, Sdad. Española
de Auditoría, S.L.

P.F.



Para cumplir con lo establecido en el convenio firmado entre el Ayuntamiento de Madrid y la U.C.C.I. con fecha 20 de junio de 2012, adjuntamos a nuestro informe, además del Balance de Situación y la Cuenta de Pérdidas y Ganancias auditados, un Balance de Sumas y Saldos del ejercicio 2012, así como la Memoria de actividades desarrolladas por la U.C.C.I. durante dicho ejercicio.

**SALAS Y MARAVER, Sdad. Española
de Auditoría, S.L.**

Inscrita en el R.O.A.C. N° S0292

P.P.

S & M, Sdad. Española

de Auditoría, S.L.

P.P.

Fdo.: Ernesto Maraver Muñoz
Madrid, 21 de febrero de 2013



UCCI UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS

S & M, Sdad. Española
de Auditoría, S.L.

P.P.

BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS

ACTIVO	2012
A) ACTIVO NO CORRIENTE	3.549,52
II. Inmovilizado material.	3.549,52
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.	3.549,52
B) ACTIVO CORRIENTE	246.186,85
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	150.000,00
3. Deudores varios.	150.000,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.	3.808,20
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	92.378,65
1. Tesorería.	92.378,65
TOTAL ACTIVO	249.736,37

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	2012
A) PATRIMONIO NETO	70.577,60
A-1) Fondos propios.	70.577,60
I. Capital.	306.510,08
1. Capital escriturado.	306.510,08
III. Reservas.	-3.264,42
2. Otras reservas.	-3.264,42
V. Resultados de ejercicios anteriores.	-235.736,19
1. Remanente.	386.349,71
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	-622.085,90
VII. Resultado del ejercicio.	3.068,13
C) PASIVO CORRIENTE	179.158,77
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	76.493,81
3. Acreedores varios.	50.916,31
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	25.577,50
VI. Periodificaciones a corto plazo	102.664,96
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	249.736,37

Fdo: Mercedes de la Merced Monge

Secretaria Ejecutiva



UCCI UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS

S & M, Sdad. Española
de Auditoría, S.L.
P.R.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS

Cuenta de pérdidas y ganancias	2012
5. Otros ingresos de explotación.	833.423,44
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	833.423,44
6. Gastos de personal.	-378.886,09
a) Sueldos, salarios y asimilados.	-292.753,57
b) Cargas sociales.	-86.132,52
7. Otros gastos de explotación.	-450.046,52
a) Servicios exteriores.	-450.046,52
8. Amortización del inmovilizado.	-1.426,48
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	3.064,35
14. Ingresos financieros.	3,78
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	3,78
b2) De terceros	3,78
A.2) RESULTADO FINANCIERO	3,78
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO	3.068,13

Fdo: Mercedes de la Merced Monge

Secretaria Ejecutiva



UCCI UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS

S & M, Sdad. Española
de Auditoría, S.L.
P.P.

BALANCE DE SUMAS Y SALDOS EJERCICIO 2012

UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS

CUENTA	SUBCTA	DESCRIPCIÓN	S. INICIAL	DEBE	HABER	S. FINAL
101	1010001	Fondo Social	-306.510,08	0,00	0,00	-306.510,08
Total 101			-306.510,08	0,00	0,00	-306.510,08
113	1130000	Gastos ejercicios anteriores	3.264,42	0,00	0,00	3.264,42
Total 113			3.264,42	0,00	0,00	3.264,42
120	1200000	Remanentes	-386.349,71	0,00	0,00	-386.349,71
Total 120			-386.349,71	0,00	0,00	-386.349,71
121	1210000	Resultados negativos ejercicios anterio.	604.993,84	17.092,06	0,00	622.085,90
Total 121			604.993,84	17.092,06	0,00	622.085,90
216	2160001	Mobiliario	12.462,67	0,00	0,00	12.462,67
	2160002	Equipos de oficina	10.119,90	0,00	0,00	10.119,90
	2160003	Material bibliográfico	8.910,65	0,00	0,00	8.910,65
Total 216			31.493,22	0,00	0,00	31.493,22
217	2170001	Equipos informáticos	10.884,45	0,00	0,00	10.884,45
Total 217			10.884,45	0,00	0,00	10.884,45
281	2810004	Amortización Acumulada Mat. Bibliografic	-8.910,64	0,00	0,00	-8.910,64
	2810005	Amortización Acumulada Equipos Oficina	-9.831,41	0,00	-166,22	-9.997,63
	2810006	Amortización Acumulada Mobiliario	-9.185,59	0,00	-822,54	-10.008,13
	2810007	Amortización Acumulada Equip. Informatic	-9.474,03	0,00	-437,72	-9.911,75
Total 281			-37.401,67	0,00	-1.426,48	-38.828,15
410	4100000	Acreedores Prestación Servicios	0,00	6.093,75	-6.093,75	0,00
	4100008	Presstour Viajes España, S.A.	-46.905,87	290.713,14	-286.436,43	-42.629,16
	4100009	Fichero de Cargos Estirado, S.A.	0,00	245,73	-245,73	0,00
	4100011	S.C. Transportes OFICAR, S.A.	-8.700,16	14.503,13	-5.802,97	0,00
	4100025	Telefónica Móviles España S.A.	0,00	6.247,96	-6.247,96	0,00
	4100026	Telefónica de España, S.A.	0,00	40,00	-40,00	0,00
	4100063	Misco Iberia Computer Supplies, S.A.	-264,73	776,71	-1.562,37	-1.050,39
	4100068	Restaurants diversos	-71,82	3.654,28	-3.699,56	-117,10
	4100069	Hoteles diversos	-771,31	4.287,68	-3.516,37	0,00
	4100070	Memory Madrid Siglo XXI, S.L.	-1.095,98	1.993,72	-1.479,50	-581,76
	4100071	Meliá Hotels International, S.A.	0,00	5.203,44	-5.203,44	0,00
	4100114	Salas & Maraver S.E.A. S.L.	0,00	6.793,14	-6.793,14	0,00
	4100120	Marco Spinelli, S.A. (Manin)	-1.795,96	1.795,96	0,00	0,00
	4100140	Autos Chamartín, S.A.	-3.524,90	17.218,10	-15.077,33	-1.384,13
	4100152	Compañía Europea de Seguros, S.A.	0,00	2.518,30	-2.518,30	0,00
	4100161	Catering Mariano & Isabel, S.L.	0,00	3.582,00	-3.582,00	0,00
	4100174	Sociedad Española de Cheque Gourmet, SAU	0,00	779,00	-779,00	0,00
	4100175	Consorcio de Transportes de Madrid	0,00	3.808,20	-3.808,20	0,00
	4100185	Viajes Halcón, S.A.U.	0,00	3.166,57	-3.166,57	0,00
	4100186	Duques de Vergara, S.L.	0,00	3.474,11	-7.109,48	-3.635,37
	4100187	Gráficas Hervi, S.L.	0,00	9.311,86	-10.475,88	-1.164,02
	4100188	Carrefour Online S.L.	-1.408,80	1.408,80	0,00	0,00
	4100192	Juan Nuñez Distribuciones, S.L.	0,00	310,33	-620,84	-310,51
4100194	Hotel Emperador (AGUSFERFE,S.A.)	0,00	2.349,00	-2.349,00	0,00	
4100195	Arturo - Grupo Cantoblanco Alimentación	0,00	470,58	-470,58	0,00	
4100198	STU & ICS Messenger, S.L.	-211,58	871,83	-704,12	-43,87	
4100204	Hotel Príncipe Pío, S.A.	-30.819,22	66.308,13	-35.488,91	0,00	
4100205	Apartamentos Andrómeda	0,00	1.066,00	-1.066,00	0,00	
4100208	Doblehache Comunicación, S.L.	-574,07	3.002,64	-2.428,57	0,00	
4100209	Climax, S.A.	0,00	2.362,88	-2.362,88	0,00	
4100210	Sociedad de Prevención de Fremap S.L.U	0,00	701,84	-701,84	0,00	
4100212	Julián Díaz Vázquez, S.A.	0,00	3.096,49	-3.096,49	0,00	
4100213	Radisson (Hotelera Tournon)	0,00	7.240,08	-7.240,08	0,00	
Total 410			-96.144,40	475.395,38	-430.167,29	50.916,31

Fdo: Mercedes de la Merced Monge

Secretaría Ejecutiva



UCCI UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS

S & M, Sdad. Española
de Auditoría, S.L.
P. P.

411	4110001	Otros acreedores	0,00	1.134,98	-1.134,98	0,00
Total 411			0,00	1.134,98	-1.134,98	0,00
440	4400012	Ayuntamiento de Barcelona	0,00	1.384,85	-1.384,85	0,00
	4400013	Ayuntamiento de Madrid	200.000,00	736.133,87	-786.133,87	150.000,00
	4400040	FUNDACIÓN RAMÓN ARECES	0,00	25.000,00	-25.000,00	0,00
	4400041	EULEN, S.A.	0,00	31.864,66	-31.864,66	0,00
	4400043	DRAGADOS, S.A.	0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00
	4400045	MAPFRE S.A.	0,00	40.000,00	-40.000,00	0,00
	4400048	ACCIONA INFRAESTRUCTURAS, S.A	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00
	4400049	MEXICO D.F.CAMC	0,00	6.209,26	-6.209,26	0,00
Total 440			200.000,00	885.592,64	-935.592,64	150.000,00
475	4751000	H.P. Acrec. Reten. Practicadas	-22.641,77	73.785,93	-69.033,03	-17.888,87
Total 475			-22.641,77	73.785,93	-69.033,03	-17.888,87
476	4760000	Seguridad Social Acreedora	-10.263,55	105.806,61	-103.231,69	-7.688,63
Total 476			-10.263,55	105.806,61	-103.231,69	-7.688,63
480	4800001	Gastos anticipados	3.927,00	3.808,20	-3.927,00	3.808,20
Total 480			3.927,00	3.808,20	-3.927,00	3.808,20
485	4850001	Ingresos anticipados	-101.217,30	101.217,30	-102.664,96	-102.664,96
Total 485			-101.217,30	101.217,30	-102.664,96	-102.664,96
570	5700000	Caja	251,92	7.600,87	-7.369,65	483,14
Total 570			251,92	7.600,87	-7.369,65	483,14
571	5710000	Caja dólares	58,46	4.058,44	-2.542,76	1.574,14
Total 571			58,46	4.058,44	-2.542,76	1.574,14
572	5720001	Bankia	88.563,11	910.362,66	-908.604,40	90.321,37
Total 572			88.563,11	910.362,66	-908.604,40	90.321,37

Fdo: Mercedes de la Merced Monge

Secretaria Ejecutiva



UCCI UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS

S & M, Sdad. Española
de Auditoría, S.L.

P. P.

620	6200001	Acciones Institucionales y de Representación	0,00	22.884,19	0,00	22.884,19
	6200002	Proyecto BUSF Rep. Dominicana	0,00	17.142,63	0,00	17.142,63
	6200005	Memoria Actividades 2011	0,00	4.726,17	0,00	4.726,17
	6200006	XVII Comité Seguridad y PM -	0,00	20.540,94	0,00	20.540,94
	6200007	XI Encuentro Jefes Bomberos -	0,00	19.590,07	0,00	19.590,07
	6200008	Seminario Avanzado G. Municip	0,00	32.419,95	0,00	32.419,95
	6200009	Feria Paisés Iberoamericanos	0,00	314,14	0,00	314,14
	6200010	Revista Ciudades N° 31	0,00	5.580,55	0,00	5.580,55
	6200012	Reunión Alcaldes CAMC - San Juan	0,00	12.947,80	0,00	12.947,80
	6200014	VII Comité Igualdad Oportunidades	0,00	23.510,22	0,00	23.510,22
	6200015	Reunión Alcaldes Zona Andina	0,00	10.379,40	0,00	10.379,40
	6200016	XXVII Comité de Cultura y CIC	0,00	19.886,44	0,00	19.886,44
	6200017	Programa de Pasantías de Rela	0,00	5.506,62	0,00	5.506,62
	6200018	XXXVI Programa de Formación	0,00	94.366,92	0,00	94.366,92
	6200022	XV Asamblea Plenaria - Lisboa	0,00	47.496,96	0,00	47.496,96
	6200023	VII Foro Iberoamericano de Go	0,00	21.809,05	0,00	21.809,05
	6200024	Cumbre Hemis. Autoridades Loc	0,00	9.308,09	0,00	9.308,09
	6200025	XX Congreso CIDEU - BCN	0,00	389,80	0,00	389,80
	6200026	Congreso OICI - Cádiz	0,00	1.100,96	0,00	1.100,96
	6200027	Seminario Iberoamérica Mujer	0,00	34.199,19	0,00	34.199,19
	6200030	Convenio Cooperación al Desarrollo	0,00	13.639,51	0,00	13.639,51
Total 620			0,00	417.739,60	0,00	417.739,60
623	6230000	Servicios Exteriores Independientes	0,00	10.761,98	0,00	10.761,98
Total 623			0,00	10.761,98	0,00	10.761,98
625	6250000	Seguros de Viaje	0,00	2.014,64	0,00	2.014,64
Total 625			0,00	2.014,64	0,00	2.014,64
626	6260000	Servicios Bancarios y Similares	0,00	246,07	0,00	246,07
Total 626			0,00	246,07	0,00	246,07
629	6290007	Correos	0,00	569,71	0,00	569,71
	6290009	Gastos diversos	0,00	1.727,81	0,00	1.727,81
	6294000	Mensajería y otros fletes	0,00	704,12	0,00	704,12
	6295003	Consumo telefonos móviles	0,00	5.993,94	0,00	5.993,94
	6296000	Material de Oficina	0,00	3.136,22	0,00	3.136,22
	6297000	Suscripciones	0,00	245,73	0,00	245,73
	6298000	Locomoción	0,00	6.906,70	0,00	6.906,70
Total 629			0,00	19.284,23	0,00	19.284,23
640	6400000	Sueldos y Salarios	0,00	263.337,07	0,00	263.337,07
	6400001	Sueldos con cargo Convenios específicos	0,00	24.368,30	0,00	24.368,30
Total 640			0,00	287.705,37	0,00	287.705,37
	6410002	Indemnizaciones con cargo a C	0,00	5.048,20	0,00	5.048,20
Total 641			0,00	5.048,20	0,00	5.048,20
642	6420000	Seg. Social a cargo Empresa	0,00	78.024,45	0,00	78.024,45
	6420001	Seg. Soc. cargo a Convenios específicos	0,00	8.108,07	0,00	8.108,07
Total 642			0,00	86.132,52	0,00	86.132,52
681	6810000	Amortización del inmovilizado material	0,00	1.426,48	0,00	1.426,48
Total 681			0,00	1.426,48	0,00	1.426,48
740	7400003	Ayuntamiento de Madrid	0,00	0,00	-560.773,10	-560.773,10
	7400004	Ayto Madrid Área de Familia	0,00	0,00	-123.191,57	-123.191,57
	7400006	Ayuntamiento de Barcelona	0,00	0,00	-1.384,85	-1.384,85
Total 740			0,00	0,00	-685.349,52	-685.349,52
747	7470001	EULEN, S.A.	0,00	0,00	-31.864,66	-31.864,66
	7470045	DRAGADOS, S.A.	0,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00
	7470047	MAPFRE S.A.	0,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00
	7470048	FUNDACIÓN RAMÓN ARECES	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
	7470049	ACCIONA INFRAESTRUCTURAS, S.A	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00
	7470050	UCCI - CAMC	0,00	0,00	-6.209,26	-6.209,26
Total 747			0,00	0,00	-148.073,92	-148.073,92
760	7600000	Intereses cuenta corriente	0,00	0,00	-3,78	-3,78
Total 760			0,00	0,00	-3,78	-3,78
Total general			0,00	3.399.122,10	-3.399.122,10	0,00

Fdo: Mercedes de la Merced Monge

Secretaría Ejecutiva