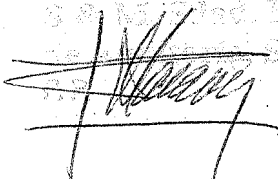


**INFORME DE AUDITORÍA  
DE BALANCE DE SITUACIÓN Y  
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**

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 2011 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 2011 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 2011, 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.

SALAS & MARAVER, S.L.  


# S&M

**SALAS & MARAVER**

SOCIEDAD ESPAÑOLA DE AUDITORÍA, S.L.

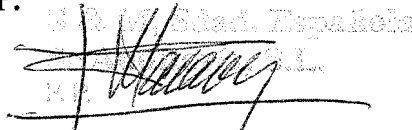
Hoja n.º

Para cumplir con lo establecido en el convenio firmado entre el Ayuntamiento de Madrid y la U.C.C.I. con fecha 14 de marzo de 2011, 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 2011, 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.**

*Sdad. Española*  


**Fdo.: Ernesto Maraver Muñoz**

**Madrid, 9 de marzo de 2012**



**BALANCE DE SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

**UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS**

<b>ACTIVO</b>	<b>2011</b>
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>4.976,00</b>
<b>II. Inmovilizado material.</b>	<b>4.976,00</b>
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.	4.976,00
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>292.800,49</b>
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.</b>	<b>200.000,00</b>
3. Deudores varios.	200.000,00
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo.</b>	<b>3.927,00</b>
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.</b>	<b>88.873,49</b>
1. Tesorería.	88.873,49
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>297.776,49</b>

<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>2011</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>67.509,47</b>
<b>A-1) Fondos propios.</b>	<b>67.509,47</b>
<b>I. Capital.</b>	<b>306.510,08</b>
1. Capital escriturado.	306.510,08
<b>III. Reservas.</b>	<b>-3.264,42</b>
2. Otras reservas.	-3.264,42
<b>V. Resultados de ejercicios anteriores.</b>	<b>-218.644,13</b>
1. Remanente.	386.349,71
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).	-604.993,84
<b>VII. Resultado del ejercicio.</b>	<b>-17.092,06</b>
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>230.267,02</b>
<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.</b>	<b>129.049,72</b>
3. Acreedores varios.	96.144,40
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	32.905,32
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>	<b>101.217,30</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>297.776,49</b>

Fdo: Mercedes de la Merced Monge

*[Handwritten Signature]*  
Secretaría Ejecutiva



SECRETARÍA EJECUTIVA  
MONTES DE OCA, GUATEMALA  
*[Handwritten Signature]*

**CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**

**UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS**

<b>Cuenta de pérdidas y ganancias</b>	<b>2011</b>
<b>5. Otros ingresos de explotación.</b>	<b>1.110.208,46</b>
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	23.915,04
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	1.086.293,42
<b>6. Gastos de personal.</b>	<b>-449.209,17</b>
a) Sueldos, salarios y asimilados.	-346.617,52
b) Cargas sociales.	-102.591,65
<b>7. Otros gastos de explotación.</b>	<b>-676.642,75</b>
a) Servicios exteriores.	-675.798,88
b) Tributos	-2,07
d) Otros gastos de gestión corriente.	-841,80
<b>8. Amortización del inmovilizado.</b>	<b>-1.459,48</b>
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>-17.102,94</b>
<b>14. Ingresos financieros.</b>	<b>10,88</b>
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	10,88
b2) De terceros	10,88
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>10,88</b>
<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-17.092,06</b>

Fdo: Mercedes de la Merced Monge

*[Handwritten Signature]*  
Secretaria Ejecutiva



BALANCE DE SUMAS Y SALDOS EJERCICIO 2011

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	2.263,37	1.001,05	0,00	3.264,42
Total 113			2.263,37	1.001,05	0,00	3.264,42
120	1200000	Remanentes	-409.804,49	0,00	23.454,78	-386.349,71
Total 120			-409.804,49	0,00	23.454,78	-386.349,71
121	1210000	Resultados negativos ejercicios anterio.	604.993,84	0,00	0,00	604.993,84
Total 121			604.993,84	0,00	0,00	604.993,84
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	9.389,51	1.494,94	0,00	10.884,45
Total 217			9.389,51	1.494,94	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	-9.652,77	0,00	-178,64	-9.831,41
	2810006	Amortización Acumulada Mobiliario	-8.363,05	0,00	-822,54	-9.185,59
	2810007	Amortización Acumulada Equip. Informatic	-9.015,73	0,00	-458,30	-9.474,03
Total 281			-35.942,19	0,00	-1.459,48	-37.401,67
410	4100000	Acreedores Prestación Servicio	-101,29	2.379,96	-2.278,67	0,00
	4100008	Presstour Viajes España, S.A.	-78.706,04	443.251,28	-411.451,11	-46.905,87
	4100009	Fichero de Cargos Estirado, S.A.	0,00	236,28	-236,28	0,00
	4100010	DHL Express Madrid Spain S.L.	0,00	705,89	-705,89	0,00
	4100011	S.C. Transportes OFICAR, S.A.	-8.769,20	11.429,67	-11.360,63	-8.700,16
	4100012	Grupo Manin de Publicidad S.A.	0,00	5.239,20	-5.239,20	0,00
	4100025	Telefónica Móviles España S.A.	0,00	10.423,31	-10.423,31	0,00
	4100026	Telefónica de España, S.A.	0,00	180,00	-180,00	0,00
	4100041	Cidalia, S.L	0,00	7.080,00	-7.080,00	0,00
	4100063	Misco Iberia Computer Supplies, S.A.	-798,13	2.535,48	-2.002,08	-264,73
	4100068	Restaurantes diversos	-412,45	10.759,16	-10.418,53	-71,82
	4100069	Hoteles diversos	-795,93	5.287,37	-5.262,75	-771,31
	4100070	Memory Madrid Siglo XXI, S.L.	-944,40	1.993,18	-2.144,76	-1.095,98
	4100071	Sol Meliá, S.A. (Hotel Fenix)	0,00	2.850,12	-2.850,12	0,00
	4100114	Salas & Maraver S.E.A. S.L.	0,00	6.598,44	-6.598,44	0,00
	4100120	Marco Spinelli, S.A. (Manin)	-725,70	725,70	-1.795,96	-1.795,96
	4100128	Randstad Empleo ETT, S.A.	-2.646,93	2.646,93	0,00	0,00
	4100140	Autos Chamartín, S.A.	-9.060,64	18.460,50	-12.924,76	-3.524,90
	4100152	Compañía Europea de Seguros, S.A.	0,00	2.468,90	-2.468,90	0,00
	4100161	Catering Mariano & Isabel, S.L.	0,00	5.281,20	-5.281,20	0,00
	4100165	Residencia Liabeny, S.A.	0,00	15.849,00	-15.849,00	0,00
	4100174	Sociedad Española de Cheque Gourmet, SAU	0,00	866,05	-866,05	0,00
	4100175	Consorcio de Transportes de Madrid	0,00	3.927,00	-3.927,00	0,00
	4100187	Gráficas Hervi, S.L.	-5.710,02	12.428,62	-6.718,60	0,00
	4100188	Carrefour Online S.L.	-1.565,00	2.270,95	-2.114,75	-1.408,80
	4100192	Juan Nuñez Distribuciones, S.L.	-242,36	676,94	-434,58	0,00
	4100193	Hotel Puerta de Toledo, S.A.	0,00	10.166,67	-10.166,67	0,00
	4100194	Hotel Emperador (AGUSFERFE, S.A.)	0,00	869,40	-869,40	0,00
	4100195	Arturo - Grupo Cantoblanco Alimentación	0,00	1.698,30	-1.698,30	0,00
	4100198	STU & ICS Messenger, S.L.	0,00	631,95	-843,53	-211,58
	4100204	Hotel Príncipe Pio, S.A.	-21.559,83	49.396,61	-58.656,00	-30.819,22
	4100205	Apartamentos Andrómeda	-165,00	3.603,00	-3.438,00	0,00
	4100208	Doblehache Comunicación, S.L.	-1.097,40	4.121,74	-3.598,41	-574,07
	4100209	Climax, S.A.	0,00	2.343,00	-2.343,00	0,00
	4100210	Sociedad de Prevención de Fremap S.L.U	0,00	819,33	-819,33	0,00
Total 410			-133.300,32	650.201,13	-613.045,21	-96.144,40

Fdo: Mercedes de la Merced Monge

Secretaria Ejecutiva



# UCCI UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS

S. R. M. 04/2014, Legajo 141  
2014/01/31  
*[Handwritten Signature]*

411	4110001	Otros acreedores	0,00	2.682,22	-2.682,22	0,00
Total 411			0,00	2.682,22	-2.682,22	0,00
440	4400012	Ayuntamiento de Barcelona	0,00	1.384,45	-1.384,45	0,00
	4400013	Ayuntamiento de Madrid	170.000,00	900.749,18	-870.749,18	200.000,00
	4400040	FUNDACIÓN RAMÓN ARECES	0,00	25.000,00	-25.000,00	0,00
	4400041	EULEN, S.A.	0,00	60.000,00	-60.000,00	0,00
	4400043	DRAGADOS, S.A.	0,00	25.000,00	-25.000,00	0,00
	4400045	MAPFRE S.A.	0,00	60.000,00	-60.000,00	0,00
	4400047	PRESSTOUR VIAJES, S.A.	0,00	22.100,00	-22.100,00	0,00
Total 440			170.000,00	1.094.233,63	-1.064.233,63	200.000,00
475	4751000	H.P. Acree. Reten. Practicadas	-19.861,99	73.619,48	-76.399,26	-22.641,77
Total 475			-19.861,99	73.619,48	-76.399,26	-22.641,77
476	4760000	Seguridad Social Acreedora	-9.098,75	121.716,03	-122.880,83	-10.263,55
Total 476			-9.098,75	121.716,03	-122.880,83	-10.263,55
480	4800001	Gastos anticipados	15.132,84	3.927,00	-15.132,84	3.927,00
Total 480			15.132,84	3.927,00	-15.132,84	3.927,00
485	4850001	Ingresos anticipados	-103.717,79	103.717,79	-101.217,30	-101.217,30
Total 485			-103.717,79	103.717,79	-101.217,30	-101.217,30
555	5550000	Partidas pendientes de aplicación	0,00	5,40	-5,40	0,00
Total 555			0,00	5,40	-5,40	0,00
570	5700000	Caja	255,71	10.300,00	-10.303,79	251,92
Total 570			255,71	10.300,00	-10.303,79	251,92
571	5710000	Caja dólares	313,70	0,00	-255,24	58,46
Total 571			313,70	0,00	-255,24	58,46
572	5720001	Bankia	94.393,42	1.132.142,84	-1.137.973,15	88.563,11
	5720003	Bankia Subvenciones	90.000,00	0,00	-90.000,00	0,00
Total 572			184.393,42	1.132.142,84	-1.227.973,15	88.563,11

*[Handwritten Signature]*  
Fdo: Mercedes de la Merced Monge  
Secretaría Ejecutiva



# UCCI UNIÓN DE CIUDADES CAPITALES IBEROAMERICANAS

S & M, S de RL, Española  
de España, S.L.  
*[Handwritten Signature]*

620	6200001	Acciones Institucionales y de Representa	0,00	35.633,58	0,00	35.633,58
	6200002	II Seminario Intenacional Archivos - Bog	0,00	19.374,19	0,00	19.374,19
	6200003	Curso Pasantías OICI	0,00	1.012,51	0,00	1.012,51
	6200005	Memoria Actividades 2010	0,00	5.405,18	0,00	5.405,18
	6200006	XLIII Comité Ejecutivo - UIO	0,00	26.788,12	0,00	26.788,12
	6200007	I Reunión Comité Gestión Riesgo - EZE	0,00	28.783,33	0,00	28.783,33
	6200008	III Os días de Desevolvimento - LIS	0,00	2.820,85	0,00	2.820,85
	6200009	II Comité de Infancia - MEX	0,00	23.706,17	0,00	23.706,17
	6200012	VI Comité de Tránsito y Transporte - LPB	0,00	21.503,20	0,00	21.503,20
	6200014	VIII Encuentro Directores RRII	0,00	68.123,98	0,00	68.123,98
	6200015	X Comité de Políticas Sociales	0,00	20.069,07	0,00	20.069,07
	6200016	CIC San Salvador	0,00	15.008,78	0,00	15.008,78
	6200017	Programa de Pasantías de Relaciones Inte	0,00	9.416,43	0,00	9.416,43
	6200018	XXXV Programa de Formación	0,00	144.680,21	0,00	144.680,21
	6200019	XXVI Comité de Cultura - San Salvador	0,00	15.508,24	0,00	15.508,24
	6200020	VIII Comité Desarrollo Económico - UIO	0,00	20.695,91	0,00	20.695,91
	6200021	III Comité de Nuevas Tecnologías - MEX	0,00	20.335,59	0,00	20.335,59
	6200022	Congreso Internacional Municipio Córdoba	0,00	2.796,13	0,00	2.796,13
	6200023	Seminario Avanzado Gestión Municipal	0,00	45.481,89	0,00	45.481,89
	6200024	I Encuentro Responsables Salud - MEX	0,00	26.073,79	0,00	26.073,79
	6200025	VI Foro Iberoamericano de Gobiernos Loca	0,00	47.578,38	0,00	47.578,38
	6200026	Pasantía Policías San José	0,00	2.390,96	0,00	2.390,96
	6200027	Pasantía Medicos San Salvador	0,00	1.795,52	0,00	1.795,52
	6200030	Convenio Cooperación Integral Productiva	0,00	32.948,06	0,00	32.948,06
Total 620			0,00	637.930,07	0,00	637.930,07
623	6230000	Servicios Exteriores Independientes	0,00	7.608,75	0,00	7.608,75
Total 623			0,00	7.608,75	0,00	7.608,75
625	6250000	Seguros de Viaje	0,00	1.975,12	0,00	1.975,12
Total 625			0,00	1.975,12	0,00	1.975,12
626	6260000	Servicios Bancarios y Similares	0,00	3,00	0,00	3,00
Total 626			0,00	3,00	0,00	3,00
629	6290007	Correos	0,00	1.783,47	0,00	1.783,47
	6290009	Gastos diversos	0,00	3.095,52	0,00	3.095,52
	6294000	Mensajería y otros fletes	0,00	946,24	0,00	946,24
	6295003	Consumo telefonos móviles	0,00	11.063,31	0,00	11.063,31
	6296000	Material de Oficina	0,00	3.982,11	0,00	3.982,11
	6297000	Suscripciones	0,00	236,28	0,00	236,28
	6298000	Locomoción	0,00	7.175,01	0,00	7.175,01
Total 629			0,00	28.281,94	0,00	28.281,94
631	6310000	Otros Tributos	0,00	2,07	0,00	2,07
Total 631			0,00	2,07	0,00	2,07
640	6400000	Sueldos y Salarios	0,00	276.531,64	0,00	276.531,64
	6400001	Sueldos con cargo Convenios específicos	0,00	70.085,88	0,00	70.085,88
Total 640			0,00	346.617,52	0,00	346.617,52
642	6420000	Seg. Social a cargo Empresa	0,00	79.389,00	0,00	79.389,00
	6420001	Seg. Soc. cargo a Convenios específicos	0,00	23.202,65	0,00	23.202,65
Total 642			0,00	102.591,65	0,00	102.591,65
659	6590000	Otras pérdidas de gestión corriente	0,00	841,80	0,00	841,80
Total 659			0,00	841,80	0,00	841,80
681	6810000	Amortización del inmovilizado material	0,00	1.459,48	0,00	1.459,48
Total 681			0,00	1.459,48	0,00	1.459,48
740	7400003	Ayuntamiento de Madrid	0,00	0,00	-700.749,18	-700.749,18
	7400004	Ayto Madrid Area de Familia	0,00	0,00	-192.059,79	-192.059,79
	7400006	Ayuntamiento de Barcelona	0,00	0,00	-1.384,45	-1.384,45
Total 740			0,00	0,00	-894.193,42	-894.193,42
747	7470001	EULEN, S.A.	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00
	7470002	PRESSTOUR VIAJES, S.A.	0,00	0,00	-22.100,00	-22.100,00
	7470045	DRAGADOS, S.A.	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
	7470047	MAPFRE S.A.	0,00	0,00	-60.000,00	-60.000,00
	7470048	FUNDACIÓN RAMÓN ARECES	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
Total 747			0,00	0,00	-192.100,00	-192.100,00
751	7510000	Otros ingresos de Gestión	0,00	0,00	-23.915,04	-23.915,04
Total 751			0,00	0,00	-23.915,04	-23.915,04
760	7600000	Intereses cuenta corriente	0,00	0,00	-10,88	-10,88
Total 760			0,00	0,00	-10,88	-10,88
Total general			0,00	4.322.352,91	-4.322.352,91	0,00

Fdo: Mercedes de la Merced Monge

Secretaria Ejecutiva