



**CORTES DE CASTILLA Y LEÓN**  
**Intervención**

De: Intervención

A: Mesa de las Cortes de Castilla y León

Se propone a la Mesa de las Cortes de Castilla y León la aprobación de la Cuenta General correspondiente al ejercicio de 2015 cuyo resumen, según consta en la Memoria, es el siguiente:

**1.- BALANCE DE SITUACIÓN.**

ACTIVO: 62.423.700,75.

PASIVO: 62.423.700,75.

**2.- CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO PATRIMONIAL.**

DESAHORRO: 1.106.208,77.

**3.- ESTADO LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO.**

REMANENTES DE CRÉDITO: 2.083.664,97.

RESULTADO PRESUPUESTARIO: 1.738.635,99.

**4.- ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA.**

REMANENTE DE TESORERÍA DISPONIBLE TOTAL: 6.179.365,02.

REMANENTE DE TESORERÍA DISPONIBLE TOTAL: 5.405.625,09

Valladolid 6 de julio de 2.016

El Interventor,



## **CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2015.- MEMORIA CUENTA GENERAL**

El presupuesto de las Cortes de Castilla y León aparece integrado en los Presupuestos generales de la Comunidad Autónoma, como un Servicio dentro de la Sección dedicada al Poder Legislativo y a las Instituciones Propias de la Comunidad. Este presupuesto tiene un solo programa de gastos dedicado a la Actividad Legislativa siendo por tanto la clasificación orgánico-funcional la siguiente:

Sección 20 : Cortes de Castilla y León e Instituciones Propias de la Comunidad.

Servicio 01 : Cortes Castilla y León.

Programa 911 A : Actividad Legislativa.

Las Cortes de Castilla y León en su actividad contable aplican el Plan General de Contabilidad Pública de Castilla y León.

En su confección se han respetado los principios contables recogidos en el Plan de Cuentas que han conducido a expresar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de la ejecución del presupuesto y de los resultados de la entidad.

Estos principios son el de entidad contable, de gestión continuada, de uniformidad, de importancia relativa, de registro, de devengo, de precio de



## **CUENTA GENERAL DEL EJERCICIO 2015.- MEMORIA CUENTA GENERAL**

El presupuesto de las Cortes de Castilla y León aparece integrado en los Presupuestos generales de la Comunidad Autónoma, como un Servicio dentro de la Sección dedicada al Poder Legislativo. Este presupuesto tiene un solo programa de gastos dedicado a la Actividad Legislativa siendo por tanto la clasificación orgánico-funcional la siguiente:

Sección 20 : Cortes de Castilla y León.

Servicio 01 : Parlamento.

Programa 911 A : Actividad Legislativa.

Las Cortes de Castilla y León en su actividad contable aplican el Plan General de Contabilidad Pública de Castilla y León.

En su confección se han respetado los principios contables recogidos en el Plan de Cuentas que han conducido a expresar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, de la ejecución del presupuesto y de los resultados de la entidad.

Estos principios son el de entidad contable, de gestión continuada, de uniformidad, de importancia relativa, de registro, de devengo, de precio de adquisición, de correlación de ingresos y gastos y de no compensación así como los demás de general aplicación y que se recogen en la normativa contable.



**CORTES DE CASTILLA Y LEÓN**  
**Intervención**

La Cuenta General de 2015 está integrada por los siguientes documentos contables:

**1.- BALANCE DE SITUACIÓN.**

**ACTIVO: 62.423.700,75.**

**PASIVO: 62.423.700,75.**

**2.- CUENTA DEL RESULTADO ECONOMICO PATRIMONIAL.**

**DESAHORRO: 1.106.208,77.**

**3.- ESTADO LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO.**

**REMANENTES DE CRÉDITO: 2.083.664,97.**

**RESULTADO PRESUPUESTARIO: 1.738.635,99.**

**4.- ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA.**

**REMANENTE DE TESORERÍA TOTAL: 6.179.365,02.**

**5.- MEMORIA Y OTROS DOCUMENTOS:**

**OPERACIONES NO PRESUPUESTARIAS**

**CUADRO DE FINANCIACIÓN.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.**

**ESTADO DE LA TESORERÍA.**

**RESUMEN RELACIÓN DE AVALES.**



## BALANCE DE SITUACIÓN.-

Recoge con la debida separación los bienes y derechos de la entidad que constituyen su Activo y que asciende a **62.423.700,75** euros. Está compuesto exclusivamente por el Inmovilizado Inmaterial, Material, por los anticipos concedidos al personal, los deudores no presupuestarios y por la Tesorería.

Por otro lado se recogen los fondos propios y las obligaciones que constituyen su Pasivo y que alcanza el mismo importe, es decir **62.423.700,75** euros. Se compone fundamentalmente de los resultados positivos de los ejercicios anteriores, en importe de **73.984.281,30** euros que cubren un patrimonio negativo de -10.850.918,19, los resultados negativos del ejercicio 2015, las fianzas y depósitos recibidos y las obligaciones pendientes a 31 de diciembre de 2015 que se harán efectivas en el ejercicio 2016.



## CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL.-

Esta cuenta recoge, con la debida separación, los ingresos y beneficios del ejercicio, los gastos y pérdidas del mismo y, por diferencia, el resultado, en este caso de desahorro por importe de **1.106.208,77 euros**.

El resultado presupuestario o diferencia entre derechos reconocidos netos y obligaciones reconocidas netas asciende a **764.182,50 euros** sin ajustar. Una vez ajustado con las obligaciones reconocidas en el ejercicio pero financiadas con remanente de tesorería, el resultado asciende a **1.106.208,77 euros**.

La relación entre el resultado económico patrimonial y el resultado presupuestario es la siguiente:

Si al Resultado económico patrimonial, le añadimos las inversiones netas (capítulo VI menos amortizaciones) y las enajenaciones de inmovilizado, a su vez le añadimos la diferencia positiva o negativa entre los activos financieros adquiridos y los reintegrados, procedentes únicamente de los créditos al personal, y le añadimos los beneficios o pérdidas de ejercicios cerrados, obtenemos el resultado presupuestario sin ajustar que es el ahorro total que aporta el presupuesto del ejercicio 2015.



CORTES DE CASTILLA Y LEÓN  
Intervención

<b>Inversiones netas</b>	
Inversiones totales del capítulo VI	+ 133.537,83 €
Enajenación de inversiones Capítulo VI	-0,00 €
Dotación a la Amortización	-1.977.508,43 €
<b>Resultado de las Inversiones netas</b>	<b>-1.843.970,60 €</b>

<b>Activos financieros</b>	
Préstamos y Anticipos concedidos	98.868,80 €
Préstamos y Anticipos reintegrados	-125.289,47 €
<b>Variación neta de Activos financieros</b>	<b>-26.420,67€</b>

Beneficios/ Pérdidas procedentes de ejercicios cerrados/Inmovilizado	0,00€
<b>Total Pérdidas ejercicios cerrados</b>	<b>0,00€</b>

COMPARACIÓN DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL CON  
EL RESULTADO PRESUPUESTARIO.

<b>Resultado Económico Patrimonial Desahorro</b>	<b>-1.106.208,77€</b>
<b>Inversiones Netas</b>	<b>+1.843.970,60€</b>
<b>Variación neta de pasivos Financieros</b>	<b>+26.420,67€</b>
<b>Pérdidas ejercicios cerrados</b>	<b>0,00€</b>
<b>RESULTADO PRESUPUESTARIO</b>	<b>764.182,50</b>



## ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO.-

El resultado de la liquidación, aprobado por la Mesa de las Cortes el día 12 de febrero del actual, se recoge detalladamente en el informe resumen que se acompaña.

Se señalan las modificaciones de crédito realizadas durante el ejercicio 2015 y que son:

Modificaciones 2015	Importe	Financiación
1/15 Suplemento de créditos	472.619,00	Transf. Procurador Común
2/15 Incorporación Remanentes	419.453,49	Rte. tesorería
3/15 Suplemento de créditos	515.000,00	Rte. tesorería
4/15 Suplemento de créditos	40.000,00	Rte. tesorería
5/15 Suplemento de créditos	487.000,00	Rte. tesorería
6/15 Transferencia de créditos*	11.258,00	Transferencia Procurador Común.
7/15 Transferencia de créditos	23.000,00	Transferencia

- La transferencia de créditos se comporta como una ampliación al proceder los recursos de distinto Servicio.





## **ESTADO DE REMANENTE DE TESORERÍA.-**

El remanente de tesorería, presentado con la liquidación del presupuesto del ejercicio 2015, está formado por los fondos liquidados, más los derechos pendientes de cobro de carácter no presupuestario menos las obligaciones pendientes de pago, todos ellos calculados a 31 de diciembre de 2015.

Este remanente constituye un medio de financiación de nuevos o mayores gastos a realizar durante el ejercicio 2016 y será objeto del oportuno control para determinar en cada momento la parte utilizada para financiar nuevos gastos y la parte pendiente de utilizar que constituye el remanente líquido disponible en cada momento.

Su importe asciende a 6.179.365,02 euros.



## CUADRO DE FINANCIACIÓN.-

El cuadro de financiación recoge los recursos obtenidos durante el ejercicio 2015 y sus diferentes orígenes así como la aplicación o el empleo de los mismos en Activo no corriente y corriente.

El importe total de los fondos obtenidos asciende a 16.922.122,55 euros, mientras que los fondos aplicados ascienden a 16.172.202,99 euros, por lo que se contempla un aumento de los fondos obtenidos sobre los aplicados de 749.919,56 euros.

Los fondos obtenidos proceden de la transferencia efectuada por la Junta de Castilla y León por importe de 16.905.441,00 euros siendo el resto procedente de ingresos financieros o de carácter excepcional.

Así pues, durante el ejercicio 2015 ha habido un aumento del capital circulante de 749.919,56 euros como resultado de unos aumentos de 776.114,37 euros y unas disminuciones de 26.194,81 euros.



## DOCUMENTOS DE LA TESORERÍA.

### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.-

Diferencia los flujos de las actividades de Gestión de los derivados de las actividades de Inversión.

En las actividades de Gestión se han producido cobros por importe de 18.619.430,39 euros y pagos por importe de 17.820.645,04 arrojando unos flujos netos de **798.785,35** euros.

En las actividades de inversión se han realizado cobros por 125.289,47, procedentes de los reintegros de los anticipos y préstamos al personal, y pagos por importe de 234.728,03 euros lo que arroja unos flujos netos de -109.438,56 euros. estos movimientos suponen un incremento del efectivo de 689.346,79 con relación al ejercicio anterior tal y como se refleja en el estado de tesorería que se acompaña.

El saldo inicial a 1 de enero de 2015 de la Tesorería ascendía a 5.885.194,93 euros. Los movimientos de la tesorería recogen unos ingresos de 28.978.657,04 euros y 28.289.310,25 euros en pagos, ( incluyendo movimientos internos) lo que arroja un saldo final de 6.574.541,72 euros.

también se acompaña una relación de Operaciones no Presupuestarias, diferenciando por una parte, los Deudores no presupuestarios que ascienden a 1.369,71 euros correspondientes a anuncios de contratación



**CORTES DE CASTILLA Y LEÓN**  
**Intervención**

preceptivos insertados en los boletines oficiales y por otra parte, el saldo de los Acreedores no presupuestarios que asciende a 253.375,85 euros incluyendo el importe de las retenciones por IRPF y de las cuotas de la Seguridad Social del mes de diciembre y las fianzas en metálico recibidas.

RELACIÓN DE AVALES.- El importe de los avales depositados en la tesorería a 1 de enero de 2015 ascendía a 259.795,71 euros habiéndose cancelado durante el ejercicio 43.910,76 euros. Se han constituido avales durante 2015 por importe de 17.638,10 euros. A 31 de diciembre de 2015 el saldo final es de 233.523,05 euros.



## **OTRA INFORMACIÓN.-**

### **PROCESO DE GESTIÓN DE LOS INGRESOS PÚBLICOS.-**

Los únicos ingresos previstos en el presupuesto de las Cortes de Castilla y León proceden de las transferencias de la Comunidad Autónoma, cuyo importe asciende a 16.421.564,00 euros. Son ingresadas por cuartas partes al inicio de cada uno de los trimestres naturales.

Se incluyen ingresos realizados por el Procurador del Común para hacer frente al pago de las retribuciones del personal funcionario de esa Institución.

El resto de los ingresos proceden de la rentabilidad de los depósitos de la tesorería, el reintegro de anticipos del personal que se contabilizan con carácter presupuestario.

No existen derechos pendientes de cobro ni del ejercicio corriente ni de los ejercicios anteriores.



## INFORMACIÓN SOBRE EL INMOVILIZADO NO FINANCIERO.-

Existe un Inventario contable de bienes y derechos que se gestiona a través del módulo de Gestión de activos del programa informático de contabilidad que está coordinado, aunque no de manera absoluta, con los datos que figuran en el Servicio de Gestión Administrativa en la Sección de Contratación.

Desde el punto de vista contable el Inventario está estructurado en base a los siguientes epígrafes, valorados al precio de adquisición:

**Construcciones.-** Recoge el importe global correspondiente a la construcción del edificio de la nueva sede de las Cortes de Castilla y León. El coeficiente de amortización que se ha aplicado es del 1% anual al estimarse una vida útil de 50 años. El valor actual de la cuenta que recoge las Construcciones asciende a 76.808.637,78€.

**Maquinaria e Instalaciones.-** Recoge el importe de las máquinas e instalaciones ubicadas en el edificio y que se utilizan en la prestación de servicios, tales como enfriadoras o la maquinaria del servicio de reprografía recogidas en la cuenta 22300. El coeficiente de amortización es del 12,5 % anual al haberse estimado una vida útil de 8 años si bien en algunas fichas se ha asignado una vida útil de 10 años. La cuenta que recoge esta maquinaria es la 223.00 maquinaria por importe de 424.617,88.



CORTES DE CASTILLA Y LEÓN  
Intervención

**Mobiliario.-** Recoge el importe del mobiliario instalado en el edificio. El coeficiente de amortización es del 5% estimando una vida útil entre 15 y 20 años. Está valorado en **5.830.204,53**. Existen bienes registrados con el carácter de artístico por valor de 298.127,32 que se considera no sufren depreciación.

**Equipos informáticos.** Recoge los elementos del sistema informático con que aparece dotada la Institución y que se recogen en la cuenta 22700. Se considera una vida útil para los mismos entre 5 y 8 años por tratarse de bienes de rápida obsolescencia. Están valorados en **1.113.139,18** euros y por último,

**Elementos de transporte.-** Son los vehículos al servicio de las Cortes de Castilla y León, que figuran en la cuenta 22800 por un valor de **446.155,31** euros si bien aparecen amortizados en su totalidad.

El importe total de los Epígrafes del Inmovilizado Material asciende a 84.622.604,68 euros siendo la Amortización Acumulada de 28.968.578,88 euros y el **valor neto** del inmovilizado Material es de **55.653.845,80**. El Inmovilizado Inmaterial o Intangible asciende a 131.435,50 euros, siendo la Amortización Acumulada de 42.120,32 euros, por lo que el **valor neto contable** del Inmovilizado inmaterial asciende a **89.315.18 euros**. Esta cifra supone una minoración con relación al ejercicio anterior, que se corresponde con el resultado de las



**CORTES DE CASTILLA Y LEÓN**  
**Intervención**

**Inversiones netas** más la diferencia de las **inversiones financieras a largo plazo** procedentes de los préstamos concedidos al personal.

Los criterios utilizados en la configuración del Inmovilizado son los recogidos en el Plan de Cuentas y sus Normas de Valoración, siendo el precio de adquisición el determinante de su valor.





## INFORMACIÓN SOBRE EL INMOVILIZADO FINANCIERO.-

Está constituido por:

- \* los anticipos a largo plazo concedidos al personal para la adquisición de vivienda cuyo importe pendiente de reintegrar asciende a **84.599,82 euros** y por
- \* los anticipos de nómina del personal cuyo importe pendiente de reintegro asciende a **20.028,52 euros**.

En Valladolid a 27 de junio de 2016

La Jefe de Contabilidad,

Fdo: C. Diez Ruiz

El Interventor General de las  
Cortes de Castilla y León,



Fdo: Ignacio Rincón Legido

## **1.- Balance de situación.**

**EJERCICIO 2015  
BALANCE**

CUENTAS	ACTIVO	EJ. 2015	EJ. 2014	CUENTAS	PASIVO	EJ. 2015	EJ. 2014
215	A) INMOVILIZADO	55.027.760,80	57.683.889,13		A) FONDOS PROPIOS	62.027.154,34	63.133.363,11
281	II) Inmovilizaciones inmateriales	89.315,18	89.946,06		I) Patrimonio	-10.850.918,19	-10.850.918,19
	1. Aplicaciones informáticas	131.435,50	127.738,21	100	1. Patrimonio	-10.850.918,19	-10.850.918,19
	4. Amortizaciones	-42.120,32	-37.792,15		III) Resultados de ejercicios anteriores	73.984.281,30	75.163.122,59
221	III) Inmovilizaciones materiales	55.653.845,80	57.497.185,52	120	1. Resultados de ejercicios anteriores	73.984.281,30	75.163.122,59
223,224,226,227,228	2. Construcciones	76.808.637,78	76.803.797,78		IV) Resultados del ejercicio	-1.106.208,77	-1.178.841,29
229	4. Otro inmovilizado	7.813.966,90	7.688.966,36	129	1. Resultados del ejercicio	-1.106.208,77	-1.178.841,29
282	5. Amortizaciones	-28.968.758,88	-26.995.578,62		D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	396.546,41	470.989,02
	VI) Inversiones financieras permanentes	84.599,82	96.757,55		II) Otras deudas a corto plazo	25.022,29	13.090,42
252,253,257	2. Otras inversiones y créditos a largo plazo	84.599,82	96.757,55	560,581	4. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo	25.022,29	13.090,42
440,441,442,443,449	C) ACTIVO CIRCULANTE	6.595.939,95	5.920.463,00		III) Acreedores	371.524,12	457.898,60
	II) Deudores	1.369,71	976,61	40	1. Acreedores presupuestarios	143.170,56	227.940,47
	2. Deudores no presupuestarios	1.369,71	976,61	41	2. Acreedores no presupuestarios	5.850,58	26.052,73
542,543,545,547,548	III) Inversiones financieras temporales	20.028,52	34.291,46	475,476,477	4. Administraciones Públicas	222.502,98	203.905,40
	2. Otras inversiones y créditos a corto plazo	20.028,52	34.291,46				
57	IV) Tesorería	6.574.541,72	5.885.194,93				
	1. Tesorería	6.574.541,72	5.885.194,93				
	<b>TOTAL GENERAL ( A+B+C )</b>	<b>62.423.700,75</b>	<b>63.604.352,13</b>		<b>TOTAL GENERAL ( A+B+C+D )</b>	<b>62.423.700,75</b>	<b>63.604.352,13</b>

## **2.- Cuenta del Resultado económico-patrimonial.**

**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL**  
**EJERCICIO 2015**

CUENTAS	DEBE	EJ.: 2015	EJ.: 2014	CUENTAS	HABER	EJ.: 2015	EJ.: 2014
	<b>A ) GASTOS</b>	19.028.331,32	23.424.284,73		<b>B ) INGRESOS</b>	16.922.122,55	22.245.443,44
	<b>3. Gastos de Funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales</b>	<b>13.512.442,65</b>	<b>13.197.288,37</b>		<b>4. Otros ingresos de gestión ordinaria</b>	<b>16.681,55</b>	<b>24.394,44</b>
640,641	a) Gastos de Personal	7.439.041,29	6.548.905,76		c-1) Ingresos de gestión corriente	1.872,00	1.755,00
642,644	a-1) Sueldos, salarios y asimilados	7.377.050,97	6.376.701,94	775,776,777	f) Otros intereses e ingresos asimilados	1.872,00	1.755,00
645	a-2) Cargas sociales	61.990,32	172.203,82	763,769	f-1) Otros intereses	14.809,55	22.639,44
68	b) Prestaciones sociales	7.020,00	7.277,00		f-1) Otros intereses	14.809,55	22.639,44
	c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	1.977.508,43	1.971.718,04		5. Transferencias y subvenciones	16.905.441,00	22.221.049,00
62	e) Otros gastos de gestión	4.088.872,93	4.669.387,57	750	a) Transferencias corrientes	16.905.441,00	22.221.049,00
63	e-1) Servicios exteriores	3.949.879,86	4.530.394,50				
	e-2) Tributos	138.993,07	138.993,07				
650,651	4. Transferencias y Subvenciones	4.515.888,67	10.226.996,36				
	a) Transferencias y Subvenciones corrientes	4.515.888,67	10.226.996,36				
						<b>1.106.208,77</b>	<b>1.178.841,29</b>
					<b>DESAHORRO</b>		

### **3.- Estados de la liquidación del presupuesto.**



## INFORME SOBRE LA LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2015.-

### **1.- PRESUPUESTO DE LAS CORTES DE CASTILLA Y LEÓN.**

El Presupuesto de las Cortes de Castilla y León, para el ejercicio 2015, aparece en la Sección 20, Servicio 01 Parlamento, del Presupuesto consolidado de la Comunidad Autónoma aprobado mediante ley 11/2014 de 22 de diciembre.

El presupuesto se presentó equilibrado, con igual dotación en ingresos y gastos y cifrado en **16.421.564** euros. El importe de la Sección 20 asciende a **27.404.374,00** euros, al incluir las dotaciones que se transfieren al Procurador del Común, al Consejo de Cuentas, al Consejo Económico y Social, al Consejo Consultivo y a la Dirección General y Servicios Generales de las Instituciones.

### **2.- LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO**

Se practica la liquidación del presupuesto con el objeto de:

1. Determinar los Remanentes de Crédito comprometidos en el ejercicio 2015.
2. Proceder a la cuantificación del Remanente de Tesorería que ha de servir de financiación a la incorporación de dichos Remanentes y a las modificaciones presupuestarias que se hagan necesarias sobre el presupuesto de 2016.
3. Calcular el resultado presupuestario del ejercicio 2015.

Por ello la liquidación del presupuesto de las Cortes de Castilla y León de 2015 consta de:

1. Estado de liquidación de Ingresos.
2. Estado de liquidación de Gastos.
3. Resultado Presupuestario.
4. Remanente de Tesorería.



## **2.1.- ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE INGRESOS**

### **2.1.1.- PREVISIÓN INICIAL.-**

Los ingresos presupuestados para el Ejercicio 2.015 ascienden a **16.421.564 euros.**

### **2.1.2.- MODIFICACIONES**

Durante el Ejercicio 2015 se han producido modificaciones por **1.945.330,49 euros** de las cuales **1.461.453,49** financiadas con Remanente de Tesorería y **483.877,00** mediante transferencia del presupuesto del Procurador del Común de Castilla y León para hacer frente a las retribuciones de su personal funcionario.

### **2.1.3. PREVISIÓN DEFINITIVA**

Los ingresos definitivos, suma de la Previsión Inicial y de las modificaciones, ascienden a **18.366.894,49 euros** con el desarrollo por capítulos que se recoge en el estado numérico que se acompaña.

### **2.1.4. DERECHOS LIQUIDADOS O RECONOCIDOS**

En este apartado se recogen los ingresos devengados a favor de las Cortes y constituidos fundamentalmente por las transferencias de la Comunidad Autónoma. El importe total de los derechos reconocidos netos es de **17.047.412,02 euros.**

### **2.1.5. RECAUDACIÓN LÍQUIDA**

Asciende a **17.047.412,02 euros.** Dada la naturaleza de los ingresos, que son sin contraído previo, todo lo reconocido se recauda simultáneamente, de manera que coincide la recaudación con los derechos liquidados netos y por consiguiente no existen derechos pendientes de cobro.





## **2.2. ESTADO DE LIQUIDACIÓN DE GASTOS**

### **2.2.2. PREVISIÓN DE CRÉDITO INICIAL**

Los gastos presupuestados para 2015 ascendieron a **16.421.564 euros**.

### **2.2.2. MODIFICACIONES**

Durante el Ejercicio 2015 se han producido modificaciones por importe de **1.945.330,49 euros**, de las cuales **1.461.453,49** financiadas con Remanente de Tesorería y **483.877,00** mediante transferencia del presupuesto del Procurador del Común de Castilla y León para hacer frente a las retribuciones de su personal funcionario.

### **2.2.3. PREVISION DE CREDITOS DEFINITIVOS**

El Presupuesto Definitivo incluye la Previsión Inicial más las modificaciones de créditos aprobadas durante el Ejercicio. Su cuantía asciende a **18.366.894,49 euros**.

### **2.2.4. OBLIGACIONES RECONOCIDAS**

Las Obligaciones Reconocidas durante el ejercicio ascienden a **16.283.229,52 euros**, el **88,65 %** del total del crédito definitivo.

### **2.2.5. PAGOS LIQUIDOS**

Del total de las Obligaciones Reconocidas, se han pagado efectivamente **16.140.058,96 euros**.

### **2.2.6. PENDIENTE DE PAGO**

Recoge aquellas obligaciones contraídas pero no pagadas al cierre del ejercicio. Ascienden a **143.170,56 euros** y son la diferencia entre las obligaciones reconocidas y los Pagos Líquidos.



## 2.3. RESULTADO PRESUPUESTARIO

### 2.3.1. RESULTADO PRESUPUESTARIO

Es la diferencia entre los derechos reconocidos netos y las obligaciones reconocidas netas en el ejercicio y pone de manifiesto en qué medida los ingresos previstos han sido suficientes para atender los gastos previstos.

Derechos reconocidos netos	17.047.412,02
Obligaciones Reconocidas	16.283.229,52
<b>RESULTADO SIN AJUSTAR 2015</b>	<b>764.182,50</b>
Obligaciones financiadas con Remanente de Tesorería	974.453,49
<b><u>RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO 2015</u></b>	<b><u>1.738.635,99</u></b>



**2.4. REMANENTE DE TESORERIA**

Esta magnitud representa la liquidez de que dispone la entidad para hacer frente, entre otros, a nuevos o mayores gastos no financiados en el presupuesto de 2016. Su cálculo es el siguiente:

<b>1. FONDOS LIQUIDOS</b>	<b>6.574.541,72 euros</b>
<b>2. DERECHOS PENDIENTES DE COBRO</b>	<b>1.369,71 euros</b>
De operaciones no presupuestarias	1.369,71 euros
<b>3. OLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO</b>	<b>396.546,41 euros</b>
De presupuesto corriente.	143.170,56 euros
De operaciones no presupuestarias	253.375,85 euros
<b>4. REMANENTE DE TESORERIA INICIAL</b>	<b>6.179.365,02 euros</b>
<b>5. REMANENTES COMPROMETIDOS</b>	<b>773.739,93 euros</b>
<b>6. REMANENTE DE TESORERÍA DISPONIBLE</b>	<b>5.405.625,09 euros.</b>

VALLADOLID, 1 de febrero de 2016,

La Jefa de Contabilidad

  
Fdo: Concha Diez Ruiz



El Interventor General de las Cortes  
de Castilla y León,

  
Fdo: Ignacio Rincón Legido

## **3.1 estado de liquidación del presupuesto de gastos**

ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO  
(2015)

## I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS		GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES					
1	10000	548.000,00	166.000,00	714.000,00	658.360,69	658.360,69		55.639,31
1	10100	916.000,00	33.000,00	949.000,00	948.382,72	948.382,72		617,28
1	11000	213.300,00	50.000,00	263.300,00	258.103,54	258.103,54		5.196,46
1	11100	308.000,00	10.000,00	318.000,00	323.136,23	323.136,23		-5.136,23
1	12000	1.640.000,00	394.851,00	2.034.851,00	2.009.656,00	2.009.656,00		25.195,00
1	12100	1.932.000,00	190.725,00	2.122.725,00	1.910.953,67	1.910.953,67		211.771,33
1	16100	10.000,00		10.000,00	7.020,00	7.020,00		2.980,00
1	17100	1.268.000,00	70.650,00	1.338.650,00	1.263.480,38	1.263.480,38	113.509,76	75.169,62
1	18000	26.200,00		26.200,00	4.977,74	4.977,74		21.222,26
1	18900	158.000,00	7.444,17	165.444,17	61.990,32	61.990,32		103.453,85
1	21200	195.000,00	15.843,92	210.843,92	220.807,04	181.346,35		29.497,57
1	21300	120.000,00	7.342,93	127.342,93	130.938,18	106.548,09		20.794,84
1	21400	30.000,00		30.000,00	16.090,82	16.090,82		13.909,18
1	21500	3.000,00		3.000,00	6.033,00	6.033,00		-3.033,00
1	21600	165.000,00	2.117,50	167.117,50	215.456,77	196.493,44		-29.375,94
1	21900	400.000,00	28.043,08	428.043,08	394.280,48	363.792,21		64.250,87
1	22000	24.000,00		24.000,00	25.982,07	25.982,07		-1.982,07
1	22001	250.000,00	18.887,65	268.887,65	215.701,95	205.335,61		63.552,04
1	22002	28.812,00		28.812,00	29.438,45	29.438,45		-626,45
1	22100	290.000,00	71.779,98	361.779,98	371.779,98	179.453,41		182.326,57
1	22101	12.000,00		12.000,00	9.815,98	9.815,98		2.184,02
1	22102	100.000,00	46.217,85	146.217,85	136.217,85	19.539,64		126.678,21
1	22103	70.000,00		70.000,00	35.663,43	35.663,43		34.336,57
1	22104	13.000,00		13.000,00	6.116,15	6.116,15		6.883,85
1	22199	8.750,00		8.750,00	8.636,77	8.636,77		113,23
1	22201	6.000,00		6.000,00	5.807,87	4.876,46		1.123,54
		8.735.062,00	1.112.903,08	9.847.965,08	9.637.310,96	8.841.223,17	113.509,76	1.006.741,91
		<b>Suma</b>						

**(2015)**  
**ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO**

## I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS		GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES					
1	22204	160.000,00	13.319,68	173.319,68	177.467,90	164.017,54	9.302,14	
1	22300	2.880,00		2.880,00	19,20	19,20	2.860,80	
1	22400	90.000,00		90.000,00	76.251,00	76.234,09	13.765,91	
1	22500	138.000,00		138.000,00	136.625,96	136.625,96	1.374,04	
1	22501	2.000,00		2.000,00	1.579,52	1.579,52	420,48	
1	22503	2.000,00		2.000,00	787,59	787,59	1.212,41	
1	22601	4.860,00		4.860,00	4.815,16	4.815,16	44,84	
1	22602	74.400,00	562.101,54	636.501,54	517.718,68	432.307,69	204.193,85	
1	22603	500,00		500,00			500,00	
1	22606	2.000,00		2.000,00			2.000,00	
1	22609	9.000,00		9.000,00	17.133,02	17.133,02	-8.133,02	
1	22699	10.000,00		10.000,00	43.673,00	43.673,00	-33.673,00	
1	22700	175.000,00	14.806,14	189.806,14	190.999,59	174.703,28	15.102,86	
1	22701	491.275,00	40.741,47	532.016,47	529.638,77	488.897,28	43.119,19	
1	22706	5.000,00		5.000,00	3.309,90	3.309,90	1.690,10	
1	22799	110.000,00	7.362,01	117.362,01	68.316,97	60.513,35	56.848,66	
1	23000	1.300.000,00		1.300.000,00	1.203.253,56	941.215,87	358.784,13	
1	23100	184.128,00		184.128,00	160.273,60	145.307,17	38.820,83	
1	24000	15.000,00		15.000,00	11.758,68	2.571,43	12.428,57	
1	48003	3.558.267,00		3.558.267,00	3.521.403,67	3.521.403,67	36.863,33	
1	48005		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
1	48010	993.485,00		993.485,00	993.485,00	993.485,00		
1	62100	54.000,00		54.000,00	4.840,00	4.840,00	49.160,00	
1	62301	28.000,00	27.593,51	55.593,51	23.024,03	23.024,03	32.569,48	
1	62400	9.000,00		9.000,00	311,00	311,00	8.689,00	
1	62600	13.000,00		13.000,00	32.032,75	32.032,75	-19.032,75	
1	62601							
1	62700	155.707,00	125.503,06	281.210,06	124.712,00	69.632,76	211.577,30	
1	62800	1.000,00		1.000,00			1.000,00	
1	64500	38.000,00		38.000,00	3.697,29	3.697,29	34.302,71	
1	83003	60.000,00	40.000,00	100.000,00	80.868,80	80.868,80	19.131,20	
		16.421.564,00	1.945.330,49	18.366.894,49	17.584.307,60	16.283.229,52	2.083.664,97	
				<b>Suma</b>		<b>16.140.058,96</b>	<b>143.170,56</b>	

## ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

## I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS		GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIONES DEFINITIVAS					
1	83108 PRÉSTAMOS AL PERSONAL PARA VIVIENDA			18.000,00	18.000,00	18.000,00		-18.000,00
	<b>Suma</b>	<b>16.421.564,00</b>	<b>1.945.330,49</b>	<b>17.584.307,60</b>	<b>16.283.229,52</b>	<b>16.140.058,96</b>	<b>143.170,56</b>	<b>2.083.664,97</b>



**EJERCICIOS CERRADOS  
OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

**EJERCICIO 2015**

Partida Presupuestaria	Descripción	Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones pendientes de pago a 31 de Diciembre
2014.1.17100	SEGURIDAD SOCIAL PERSONAL NO LABORAL	89.068,15		89.068,15		89.068,15	
2014.1.21200	REPARAC. MANTENI. EDIFICIOS Y O.CONSTRUC	17.635,68		17.635,68		17.635,68	
2014.1.21300	REPARAC. MANTEN. MAQUIN.,INSTA Y UTILA.	5.017,68		5.017,68		5.017,68	
2014.1.21400	REPARACIONES, MANTEN. Y CONSERV. ELEMENT. TTE.	3.052,14		3.052,14		3.052,14	
2014.1.21500	MOBILIARIO Y ENSERES	661,87		661,87		661,87	
2014.1.21600	REPARAC., MANTEN. Y CONSERV. EQUIPOS PROCES.	4.136,96		4.136,96		4.136,96	
2014.1.21900	REPARAC. CONSERV. MANTENM. AUDIOVISUALES	2.445,22		2.445,22		2.445,22	
2014.1.22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE	584,71		584,71		584,71	
2014.1.22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	15.182,50		15.182,50		15.182,50	
2014.1.22002	MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE	7.337,81		7.337,81		7.337,81	
2014.1.22100	ENERGÍA ELÉCTRICA	16.939,72		16.939,72		16.939,72	
2014.1.22101	AGUA	366,51		366,51		366,51	
2014.1.22102	GAS Y CALEFACCION	8.344,15		8.344,15		8.344,15	
2014.1.22199	OTROS SUMINISTROS	721,05		721,05		721,05	
2014.1.22201	POSTALES	355,86		355,86		355,86	





Cortes de Castilla y León

Fecha Obtención 27/06/2016  
Pág. 2

**EJERCICIOS CERRADOS**  
**OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

Partida Presupuestaria	Descripción	EJERCICIO 2015					
		Obligaciones pendientes de pago a 1 de Enero	Modificaciones saldo inicial y anulaciones	Total Obligaciones	Prescripciones	Pagos realizados	Obligaciones pendientes de pago a 31 de Diciembre
2014.1.22602	PUBLICIDAD Y PROMOCIÓN	46.899,61		46.899,61		46.899,61	
2014.1.22699	OTROS GASTOS	3.321,45		3.321,45		3.321,45	
2014.1.22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	3.388,00		3.388,00		3.388,00	
2014.1.22799	OTROS	160,00		160,00		160,00	
2014.1.62301	INSTALACIONES TÉCNICAS	431,92		431,92		431,92	
2014.1.62700	EQUIPOS PARA PROCESOS DE LA INFORMACIÓN	1.889,48		1.889,48		1.889,48	
		227.940,47		227.940,47		227.940,47	

## **3.2 estado de liquidación del presupuesto de ingresos**

**ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO  
(2015)**

**II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS		DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE	EXCESO / DEFECTO DE PREVISIÓN
		INICIALES	MODIFICACIONES DEFINITIVAS							
33030	VENTA DE PUBLICACIONES									
38000	CORTES REGIONALES									
39910	REINTEGROS DE PRESUPUESTOS CERRADOS			1.872,00			1.872,00	1.872,00		1.872,00
40200	INGRESOS EVENTUALES	16.421.564,00		16.421.564,00			16.421.564,00	16.421.564,00		
40300	CONSEJERÍA DE HACIENDA		483.877,00	483.877,00			483.877,00	483.877,00		
40300	DEL PROCURADOR DEL COMÚN DE CASTILLA Y LEÓN									
52000	INTERESES EN CUENTAS CORRIENTES			14.809,55			14.809,55	14.809,55		14.809,55
61600	VENTA DE VEHICULOS									
83000	ANTICIPOS									
83100	ANTICIPOS VIVIENDA			95.131,74			95.131,74	95.131,74		95.131,74
87000	APLICACION PARA FINANCIACION DE CREDITOS		555.000,00	30.157,73			30.157,73	30.157,73		-555.000,00
87002	APLICACION PARA FINANCIACION DE		906.453,49							-906.453,49
	<b>Suma</b>	<b>16.421.564,00</b>	<b>1.945.330,49</b>	<b>17.047.412,02</b>			<b>17.047.412,02</b>	<b>17.047.412,02</b>		<b>-1.319.482,47</b>

### **3.3 Resultado presupuestario**



III. RESULTADO PRESUPUESTARIO

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	16.922.122,55	16.050.822,89		871.299,66
b. Otras operaciones no financieras		133.537,83		-133.537,83
1.Total operaciones no financieras (a+b)	16.922.122,55	16.184.360,72		737.761,83
2.Activos financieros	125.289,47	98.868,80		26.420,67
3.Pasivos financieros				
RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO	17.047.412,02	16.283.229,52		764.182,50
<u>AJUSTES</u>				
4.Créditos gastados financiados con remanente de tesorería para gastos generales			974.453,49	
5.Desviaciones de financiación negativas del ejercicio				
6.Desviaciones de financiación positivas del ejercicio				
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO				974.453,49
				1.738.635,99

## **3.4 Modificaciones de Crédito**





**PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO CORRIENTE**

**MODIFICACIONES DE CRÉDITO**

EJERCICIO 2015

PARTIDA PRESUPUESTARIA	DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS EXTRAORD.	SUPLEMENTOS DE CRÉDITO	AMPLIACIONES DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS CRÉDITO		INCORPORACIÓN REMANENTES DE CRÉDITO	CRÉDITOS GENERADOS	BAJAS POR ANULACIÓN	AJUSTES POR PRORROGA	TOTAL MODIFICACIÓN
					POSITIVAS	NEGATIVAS					
TOTAL		1.000,00	1.524.877,00		23.000,00	23.000,00	419.453,49				1.545.330,49



## **4.- Estado del Remanente de Tesorería.**



ESTADO DEL REMANENTE DE TESORERÍA

COMPONENTES	IMPORTE AÑO		IMPORTE AÑO ANTERIOR	
1. Fondos líquidos				
2. Derechos pendientes de cobro		6.574.541,72		5.885.194,93
+ del Presupuesto corriente		1.369,71		976,61
+ de Presupuestos cerrados				
+ de Operaciones no presupuestarias	1.369,71		976,61	
- cobros realizados pendientes de aplicación definitiva				
3. Obligaciones pendientes de pago		396.546,41		470.989,02
+ del Presupuesto corriente				
+ de Presupuestos cerrados	143.170,56		227.940,47	
+ de Operaciones no presupuestarias	253.375,85		243.048,55	
- pagos realizados pendientes de aplicación definitiva				
I. Remanentes de tesorería total (1 + 2 - 3)		6.179.365,02		5.415.182,52
II. Saldos de dudoso cobro				
III. Exceso de financiación afectada				
IV. Remanente de tesorería para gastos generales (I - II - III)		6.179.365,02		5.415.182,52

## **5.- Otros documentos:**

**Operaciones no presupuestarias**

**Cuadro de financiación.**

**Estado de flujos de efectivo.**

**Estado de Tesorería**

**Relación de Avals.**



**ESTADO DE DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS**

DEUDORES

EJERCICIO: 2015

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL DEUDORES	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	DEUDORES PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4490	10063	ANUNCIOS BOLETINES OFICIALES	976,61		1.707,10	2.683,71	1.314,00	1.369,71
<b>TOTAL CUENTA</b>			976,61		1.707,10	2.683,71	1.314,00	1.369,71
	<b>TOTAL</b>		976,61		1.707,10	2.683,71	1.314,00	1.369,71



## ESTADO DE ACREEDORES NO PRESUPUESTARIOS

Fecha Obtención 27/06/2016

Pág. 1

CUENTA	CONCEPTO		SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	ABONOS REALIZADOS EN EJERCICIO	TOTAL ACREEDORES	CARGOS REALIZADOS EN EJERCICIO	ACREEDORES PDTES. DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN						
4190	20064	INGRESOS PENDIENTES PARA SEGUROS Y OTROS	26.052,73		2.794,74	28.847,47	22.996,89	5.850,58
<b>TOTAL CUENTA</b>			26.052,73		2.794,74	28.847,47	22.996,89	5.850,58
4751	20001	I.R.P.F. RETENCION TRABAJO PERSONAL	185.062,08	1.368.828,03	1.368.828,03	1.553.890,11	1.353.054,16	200.835,95
<b>TOTAL CUENTA</b>			185.062,08	1.368.828,03	1.368.828,03	1.553.890,11	1.353.054,16	200.835,95
4760	20030	CUOTA DEL TRABAJADOR A LA SEGURIDAD SOCIAL	18.843,32		249.893,53	268.736,85	247.069,82	21.667,03
<b>TOTAL CUENTA</b>			18.843,32		249.893,53	268.736,85	247.069,82	21.667,03
5600	20080	FIANZAS CONTRATOS	13.090,42		21.277,32	34.367,74	10.309,71	24.058,03
<b>TOTAL CUENTA</b>			13.090,42		21.277,32	34.367,74	10.309,71	24.058,03
5610	20050	OTRAS RETENCIONES AL PERSONAL			7.047,69	7.047,69	6.083,43	964,26
<b>TOTAL CUENTA</b>					7.047,69	7.047,69	6.083,43	964,26
<b>TOTAL</b>			243.048,55		1.649.841,31	1.892.899,86	1.639.514,01	253.375,85

## CUADRO DE FINANCIACIÓN - ( PARTE I)

FONDOS APLICADOS	Ej: 2015	Ej: 2014	FONDOS OBTENIDOS	Ej: 2015	Ej: 2014
1. Recursos aplicados en operaciones de gestión a) Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación b) Aprovisionamientos c) Servicios exteriores d) Tributos e) Gastos de personal y prestaciones sociales f) Transferencias y Subvenciones g) Gastos financieros h) Otras pérdidas de gestión corriente y gastos excepcionales i) Dotación provisiones de activos circulantes 2. Pagos pendientes de aplicación 3. Gastos Amortizables a) Gastos Amortizables 4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado a) Inversiones destinadas al uso general b) Inversiones inmateriales c) Inversiones materiales d) Inversiones gestionadas e) Patrimonio Público del Suelo f) Inversiones financieras 5. Disminuciones directas de patrimonio a) En adscripción b) En cesión c) Entregado al uso general 6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo a) Empréstitos y otros pasivos b) Por préstamos recibidos c) Otros conceptos 7. Provisiones para riesgos y gastos	16.050.822,89	21.452.566,69	1. Recursos procedentes de operaciones de gestión a) Ventas y prestaciones de servicios b) Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación c) Ingresos tributarios d) Ingresos urbanísticos e) Transferencias y subvenciones f) Ingresos financieros g) Otros ingresos de gestión corrientes e ingresos excepcionales h) Provisiones aplicadas de activos circulantes 2. Cobros pendientes de aplicación a) Cobros pendientes de aplicación 3. Incrementos directos de patrimonio a) En adscripción b) En cesión 4. Deudas a largo plazo a) Empréstitos y pasivos análogos b) Préstamos recibidos c) Otros conceptos 5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado a) Inversiones destinadas al uso general b) Inversiones inmateriales c) Inversiones materiales d) Inversiones gestionadas e) Patrimonio Público del Suelo f) Inversiones financieras 6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizados financieros	16.922.122,55	22.245.443,44
TOTAL APLICACIONES	16.172.202,99	21.515.345,06	TOTAL ORIGENES	16.922.122,55	22.245.443,44
(AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)	749.919,56	730.098,36			

## CUADRO DE FINANCIACIÓN - ( PARTE II )

VARIACIONES DE CAPITAL CIRCULANTE ( Resumen )	EJERCICIO 2015		EJERCICIO 2014	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Existencias				
a) Existencias				
2. Deudores	393,10			1.414,84
a) Presupuestarios				
b) No presupuestarios	393,10			1.414,84
c) Por Administración de Recursos de otros entes				
d) Variación de provisiones				
3. Acreedores	86.374,48			20.168,18
a) Presupuestarios	84.769,91		4.953,66	
b) No presupuestarios	1.604,57			25.121,84
c) Por Administración de Recursos de otros entes				
4. Inversiones financieras temporales				
5. Empréstitos y otras deudas a corto plazo		14.262,94		13.605,85
a) Empréstitos y otras emisiones		11.931,87		4.565,06
b) Préstamos recibidos y otros conceptos		11.931,87		
6. Otras cuentas no bancarias				4.565,06
7. Tesorería	689.346,79		769.852,31	
a) Caja				
b) Bancos e instituciones de crédito	689.346,79		769.852,31	
8. Ajustes por periodificación				
a) Ajustes por periodificación				
b) Ajustes por periodificación Acreedores				
b) Ajustes por periodificación Acreedores				
<b>TOTAL</b>	<b>776.114,37</b>	<b>26.194,81</b>	<b>774.805,97</b>	<b>44.707,59</b>
<b>VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>	<b>749.919,56</b>		<b>730.098,38</b>	

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EJERCICIO: 2015

Fecha Obtención 27/06/2016  
Pág. 1

	NOTAS EN MEMORIA	2015	2014
<b>I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN</b>		798.785,35	
<b>A) Cobros:</b>		18.619.430,39	
2. Transferencias y subvenciones recibidas		16.905.441,00	
3. Ventas y prestaciones de servicios		1.872,00	
5. Intereses y dividendos cobrados		14.809,55	
6. Otros cobros		1.697.307,84	
<b>B) Pagos:</b>		17.820.645,04	
7. Gastos de personal		7.421.619,68	
8. Transferencias y subvenciones concedidas		4.515.888,67	
10. Otros gastos de gestión		4.195.763,05	
13. Otros pagos		1.687.373,64	
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		798.785,35	
<b>II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		-109.438,56	
<b>C) Cobros:</b>		125.289,47	
2. Venta de activos financieros		125.289,47	
<b>D) Pagos:</b>		234.728,03	
5. Compra de inversiones reales		135.859,23	
6. Compra de activos financieros		98.868,80	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		-109.438,56	
<b>VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO ( I + II + III + IV + V)</b>		689.346,79	
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		5.885.194,93	
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		6.574.541,72	



Ord.	Descripción	Saldo Inicial	Existencia inicial del periodo	Ingresos Periodo	Pagos Periodo	Existencias
202	CAJA DUERO	2.696.250,36	2.696.250,36	16.430.874,93	14.965.657,51	4.161.467,78
201	CAJA ESPAÑA DE INVERSIONES, C.A.M.P	2.769.656,00	2.769.656,00	12.499.712,47	13.277.500,21	1.991.868,26
203	CAJAMAR	408.685,62	408.685,62	1.917,11	0,00	410.602,73
820	VILLA DE PRADO	10.000,00	10.000,00	46.152,53	46.152,53	10.000,00
TOT.		5.885.194,93	5.885.194,93	28.978.657,04	28.289.310,25	6.574.541,72



**ESTADO DE VALORES RECIBIDOS EN DEPÓSITO**

**EJERCICIO: 2015**

CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	SALDO 1 DE ENERO	MODIFICACIONES SALDO INICIAL	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN EJERCICIO	TOTAL DEPÓSITOS RECIBIDOS	DEPÓSITOS CANCELADOS	DEPÓSITOS PENDIENTES DE DEVOLUCIÓN A 31 DE DICIEMBRE
70800	OTROS VALORES EN DEPOSITO	259.795,71		17.638,10	277.433,81	43.910,76	233.523,05
	<b>TOTAL</b>	<b>259.795,71</b>		<b>17.638,10</b>	<b>277.433,81</b>	<b>43.910,76</b>	<b>233.523,05</b>