



Presidencia de las Cortes de Castilla y León  
Secretaría General de apoyo a las Instituciones Propias  
de la Comunidad de Castilla y León

## **CUENTAS ANUALES**

**2015**



**1.- BALANCE**



## BALANCE DE SITUACIÓN

Ejercicio: 2015

ACTIVO	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
<b>A) INMOVILIZADO</b>	<b>47.470,92</b>	<b>61.232,48</b>
<b>II. Inmovilizaciones inmateriales</b>	<b>20.745,75</b>	<b>31.032,96</b>
3. Aplicaciones informáticas	35.923,66	34.665,77
7. Amortizaciones	-15.177,91	-3.632,81
<b>III. Inmovilizaciones materiales</b>	<b>26.725,17</b>	<b>30.199,52</b>
3. Mobiliario	59.316,43	56.678,61
4. Otro inmovilizado	45.609,99	38.587,58
5. Amortizaciones	-78.201,25	-65.066,67
<b>C) ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>112.808,33</b>	<b>126.180,05</b>
<b>II Deudores</b>	<b>0,00</b>	<b>404,83</b>
5. Otros deudores	0,00	404,83
<b>IV. Tesorería</b>	<b>112.808,33</b>	<b>125.775,22</b>
<b>TOTAL GENERAL (A+C)</b>	<b>160.279,25</b>	<b>187.412,53</b>

PASIVO	Ejercicio 2015	Ejercicio 2014
<b>A) FONDOS PROPIOS</b>	<b>105.571,13</b>	<b>133.365,84</b>
<b>I Patrimonio</b>	<b>13.561,20</b>	<b>13.430,01</b>
<b>III Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>119.935,83</b>	<b>54.980,26</b>
1. Resultados positivos de ejercicios anteriores	119.935,83	54.980,26
<b>IV. Resultados del ejercicio</b>	<b>-27.925,90</b>	<b>64.955,57</b>
<b>D) ACREEDORES A CORTO PLAZO</b>	<b>54.708,12</b>	<b>54.046,69</b>
<b>III. Acreedores</b>	<b>54.708,12</b>	<b>54.046,69</b>
1. Acreedores presupuestarios	12.143,54	13.365,45
1.1). Acreedores por obligaciones reconocidas. Ptto. Gtos. corrientes	12.143,54	13.365,45
4. Administraciones Públicas	42.564,58	40.681,24
4.1). Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos	40.299,68	38.764,40
4.2). Organismos de previsión social, acreedores	2.264,90	1.916,84
<b>TOTAL GENERAL (A+D)</b>	<b>160.279,25</b>	<b>187.412,53</b>



## **2.-CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL**



**CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL**

Ejercicio: **2015**

<b>DEBE</b>	<b>Ejercicio 2015</b>	<b>Ejercicio 2014</b>
<b>A) GASTOS</b>	<b>820.448,45</b>	<b>493.484,87</b>
<b>1. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales</b>	<b>820.448,45</b>	<b>493.484,87</b>
a) Gastos de personal	757.771,70	460.745,10
a.1) Sueldos, salarios y asimilados	624.976,09	383.299,31
a.2) Cargas sociales	132.795,61	77.445,79
c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	23.123,63	7.095,25
e) Otros gastos de gestión	39.553,12	25.644,52
e.1) Servicios exteriores	39.553,12	25.644,52
<b>AHORRO</b>	<b>0,00</b>	<b>64.955,57</b>

<b>HABER</b>	<b>Ejercicio 2015</b>	<b>Ejercicio 2014</b>
<b>B) INGRESOS</b>	<b>792.522,55</b>	<b>558.440,44</b>
<b>2. Otros ingresos de gestión ordinaria</b>	<b>192,55</b>	<b>440,44</b>
f) Otros intereses e ingresos asimilados	192,55	440,44
<b>3. Transferencias y subvenciones</b>	<b>792.330,00</b>	<b>558.000,00</b>
a) Transferencias corrientes	785.530,00	558.000,00
a) Transferencias de capital	6.800,00	0,00
<b>DESAHORRO</b>	<b>27.925,90</b>	<b>0,00</b>



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



### **3.1. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS**



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2015

**I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS**

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: 20.06- SECRETARÍA GENERAL

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: **911C01-DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE LAS INSTITUCIONES PROPIAS DE LA COMUNIDAD**

Pág. 1/3

APLICACIÓN PRESUP.			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGS. PENDTES DE PAGO A 31 DIC.	REMANENTES DE CRÉDITO
				INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS					
20.06	911C01	10000	RETRIBUCIONES BÁSICAS	22.494,00		22.494,00	20.986,41	20.986,41	20.986,41		1.507,59
20.06	911C01	10100	OTRAS REMUNERACIONES	45.666,00		45.666,00	45.665,52	45.665,52	45.665,52		0,48
20.06	911C01	12000	RETRIBUCIONES BÁSICAS	216.409,00	-700,00	215.709,00	215.315,60	215.315,60	215.315,60		393,40
20.06	911C01	12100	RETRIBUCIONES COMPLEMENTARIAS	220.663,00	-13.500,00	207.163,00	206.630,58	206.630,58	206.630,58		532,42
20.06	911C01	13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS	34.154,00	3.500,00	37.654,00	41.097,91	41.097,91	41.097,91		-3.443,91
20.06	911C01	13100	OTRAS REMUNERACIONES	39.750,00		39.750,00	34.341,50	34.341,50	34.341,50		5.408,50
20.06	911C01	16000	PRODUCTIVIDAD	37.417,00	7.700,00	45.117,00	58.938,57	58.938,57	58.938,57		-13.821,57
20.06	911C01	16100	GRATIFICACIONES	4.000,00	12.000,00	16.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		14.000,00
20.06	911C01	17000	SEGURIDAD SOCIAL PERSONAL LABORAL	20.007,00	1.500,00	21.507,00	21.484,00	21.484,00	18.942,36	2.541,64	23,00
20.06	911C01	17100	SEGURIDAD SOCIAL PERSONAL NO LABORAL	105.870,00	1.000,00	106.870,00	106.831,59	106.831,59	97.658,28	9.173,31	38,41
20.06	911C01	18000	FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	2.000,00		2.000,00	890,50	890,50	890,50		1.109,50
20.06	911C01	18500	SEGUROS	2.500,00		2.500,00	1.367,62	1.367,62	1.367,62		1.132,38
20.06	911C01	18600	PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES DEL PERSONAL	1.600,00		1.600,00	2.221,90	2.221,90	2.221,90		-621,90
<b>Total Capítulo 1:</b>				<b>752.530,00</b>	<b>11.500,00</b>	<b>764.030,00</b>	<b>757.771,70</b>	<b>757.771,70</b>	<b>746.056,75</b>	<b>11.714,95</b>	<b>6.258,30</b>





ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2015

**I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS**

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: **20.06- SECRETARÍA GENERAL**

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: **911C01-DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE LAS INSTITUCIONES PROPIAS DE LA COMUNIDAD**

Pág. 2/3

APLICACIÓN PRESUP.			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGS. PENDTES DE PAGO A 31 DIC.	REMANENTES DE CRÉDITO
				INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS					
20.06	911C01	20600	ARRENDAMIENTOS EQUIPOS PROCESOS DE INFORMACIÓN	5.000,00	-2.000,00	3.000,00	1.913,40	1.913,40	1.913,40		1.086,60
20.06	911C01	20900	CÁNONES				37,51	37,51	37,51		-37,51
20.06	911C01	22160	EQUIPOS PARA PROCESOS DE LA INFORMACIÓN	7.500,00	7.000,00	14.500,00	11.666,83	11.666,83	11.666,83		2.833,17
20.06	911C01	22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE	7.500,00		7.500,00	2.141,49	2.141,49	2.141,49		5.358,51
20.06	911C01	22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES				1.274,52	1.274,52	1.274,52		-1.274,52
20.06	911C01	22002	MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE	500,00		500,00	2.584,57	2.584,57	2.251,58	332,99	-2.084,57
20.06	911C01	22112	SUMIN. MAT ELECTRÓNICO, ELÉCTRICO Y DE COMUNIC.				173,73	173,73	173,73		-173,73
20.06	911C01	22199	OTROS SUMINISTROS				471,66	471,66	471,66		-471,66
20.06	911C01	22201	POSTALES Y TELEGRÁFICAS	1.000,00		1.000,00	471,50	471,50	471,50		528,50
20.06	911C01	22204	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	8.000,00	1.000,00	9.000,00	9.828,16	9.828,16	9.828,16		-828,16
20.06	911C01	22299	OTRAS				2.739,79	2.739,79	2.644,19	95,60	-2.739,79
20.06	911C01	22300	TRANSPORTES				179,42	179,42	179,42		-179,42
20.06	911C01	22400	PRIMAS DE SEGUROS	2.500,00		2.500,00					2.500,00
20.06	911C01	22606	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS				314,46	314,46	314,46		-314,46
20.06	911C01	22699	OTROS GASTOS		2.000,00	2.000,00	1.713,53	1.713,53	1.713,53		286,47
20.06	911C01	23000	DIETAS	500,00		500,00	26,67	26,67	26,67		473,33
20.06	911C01	23100	LOCOMOCIÓN	500,00		500,00	2.088,52	2.088,52	2.088,52		-1.588,52
20.06	911C01	23300	OTRAS INDEMNIZACIONES		5.000,00	5.000,00	1.927,36	1.927,36	1.927,36		3.072,64
<b>Total Capítulo 2:</b>				<b>33.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>46.000,00</b>	<b>39.553,12</b>	<b>39.553,12</b>	<b>39.124,53</b>	<b>428,59</b>	<b>6.446,88</b>



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2015

I. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: 20.06- SECRETARÍA GENERAL

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 911C01-DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE LAS INSTITUCIONES PROPIAS DE LA COMUNIDAD

Pág. 3/3

APLICACIÓN PRESUP.			DESCRIPCIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMET.	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGS. PENDTES DE PAGO A 31 DIC.	REMANENTES DE CRÉDITO
				INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS					
20.06	911C01	62600	MOBILIARIO	3.800,00		3.800,00	950,58	950,58	950,58		2.849,42
20.06	911C01	62700	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMAC.	1.500,00	3.000,00	4.500,00	7.022,42	7.022,41	7.022,41		-2.522,41
20.06	911C01	64500	APLICACIONES INFORMÁTICAS	1.500,00		1.500,00	1.257,89	1.257,89	1.257,89		242,11
<b>Total Capítulo 6:</b>				<b>6.800,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.230,89</b>	<b>9.230,88</b>	<b>9.230,88</b>	<b>0,00</b>	<b>569,12</b>
<b>Total General:</b>				<b>792.330,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>819.830,00</b>	<b>806.555,71</b>	<b>806.555,70</b>	<b>794.412,16</b>	<b>12.143,54</b>	<b>13.274,30</b>



### **3.2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2015

**II. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS**

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: **20.06- SECRETARÍA GENERAL**

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: **911C01-DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE LAS INSTITUCIONES PROPIAS DE LA COMUNIDAD**

APLICACIÓN PRESUP.	DESCRIPCIÓN	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS			DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DIC.	EXCESO/DEFECTO PREVISIÓN	
		INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVAS								
20.06	40400	DE LA JUNTA DE CyL	785.530,00	785.530,00	785.530,00			785.530,00	785.530,00			
20.06	52000	INTERESES CTAS BANCA		0,00	192,55			192,55	192,55		192,55	
20.06	70400	DE LA JUNTA DE CyL	6.800,00	6.800,00	6.800,00			6.800,00	6.800,00			
20.06	87300	INCORP. ART 134.3 LEY 2/2006		27.500,00	27.500,00							
		<b>TOTAL GENERAL:</b>	<b>792.330,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>819.830,00</b>	<b>792.522,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>792.522,55</b>	<b>792.522,55</b>	<b>0,00</b>	<b>192,55</b>



### **3.3. RESULTADO PRESUPUESTARIO**



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2015

**IV. RESULTADO PRESUPUESTARIO**

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: **20.06- SECRETARÍA GENERAL**

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: **911C01-DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE LAS INSTITUCIONES PROPIAS DE LA COMUNIDAD**

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	IMPORTE
1. (+) Operaciones no financieras.....	792.522,55	806.555,70	-14.033,15
2. (+) Operaciones con activos financieros.....			
3.(+) Operaciones comerciales (*).....			
<b>I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2+3).....</b>			<b>-14.033,15</b>
II. VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS.....			
<b>III. SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I+II) .....</b>			<b>-14.033,15</b>
4. (+) Créditos gastados financiados con remanente de tesorería .....			19.570,77
5. (-) Desviaciones de financiación positivas por recursos del ejercicio en gastos con financiación afectada .....			
6. (+) Desviaciones de financiación negativas en gastos con financiación afectada .....			
<b>IV. SUPERÁVIT O DÉFICIT DE FINANCIACIÓN DEL EJERCICIO (III+4+5+6) .....</b>			<b>5.537,62</b>



## **4.-MEMORIA**



## **4.1. ORGANIZACIÓN**

### **4.1.1 ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD**

La Secretaría General de apoyo a las Instituciones Propias de la Comunidad de Castilla y León se crea por Ley 4/2013, de 19 de junio, por la que se modifica la organización y el funcionamiento de las instituciones propias de la Comunidad de Castilla y León, para prestar asistencia a las cuatro instituciones, bajo la dependencia directa de la Presidencia de las Cortes de Castilla y León.

La Secretaría General desarrolla funciones de gestión material necesarias para el funcionamiento ordinario de las cuatro instituciones, en aquellos ámbitos que no estén directamente relacionados con las funciones específicas de cada institución. En dichos ámbitos la Secretaría General desarrollará sus cometidos en las siguientes materias:

- a) Personal, régimen interior, contratación, gestión económica y presupuestaria.
- b) Asesoramiento jurídico y representación y defensa en juicio.
- c) Intervención, fiscalización y contabilización.
- d) Cualquier otra que se le encomiende para el funcionamiento ordinario de las instituciones.

La Secretaria General fue nombrada por Resolución de 23 de julio de 2015 de la Presidencia de las Cortes de Castilla y León.

La Mesa de las Cortes de Castilla y León, por acuerdo de fecha 3 de octubre de 2013, modificado por acuerdo de 6 de marzo de 2014, aprobó la plantilla de la Secretaria General quedando configurada de la siguiente manera:

- Coordinador
- Servicio de Administración y Régimen Interior.
- Servicio de Tecnologías.





- Asesoría Jurídica.
- Intervención.

Los presupuestos de la Secretaría General aparecen integrados en los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Castilla y León como un Servicio dentro de la Sección 20-Cortes de Castilla y León.

La Secretaría General de Apoyo aplica el Plan General de Contabilidad Pública de Castilla y León, aprobado por Orden de 21 de noviembre de 1996 de la Consejería de Economía y Hacienda.



## 4.2. ESTADO OPERATIVO

Adjunto se presenta el Estado Operativo, según el modelo del Plan General de Contabilidad Pública de Castilla y León.

Como se ha señalado en el punto anterior, el presupuesto de la Secretaría General aparece integrado en los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma de Castilla y León como un Servicio dentro de la Sección 20-Cortes de Castilla y León.

La Secretaría General solamente tiene un programa de gastos cuya clasificación orgánica y funcional es la siguiente:

### **CLASIFICACIÓN ORGÁNICA**

**Sección:** 20-Cortes CyL e Instituciones Propias Comunidad

**Servicio:** 06-Secretaría General.

### **CLASIFICACIÓN FUNCIONAL**

**Área de gastos:** 9- Servicios de carácter general.

**Política de gasto:** 91.- Alta Dirección de la Comunidad.

**Grupo de programas:** 911-Alta Dirección de las Cortes.

**Programa:** 911C- Dirección y Servicios Generales de las Instituciones propias de la Comunidad.

**Subprograma:** 911C01-Dirección y Servicios Generales de las Instituciones propias de la Comunidad.



**ESTADO OPERATIVO**

**MEMORIA**  
**EJERCICIO: 2015**

<b>GASTOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>IMPORTE</b>
1. Justicia, Defensa y Seguridad. 2. Protección y Promoción Social. 3. Sanidad, Educación y Cultura. 4. Sectores Económicos 9. Servicios de carácter general.	806.555,70	1. Impuestos directos 2. Impuestos indirectos 3. Tasas y otros ingresos 4. Transferencias corrientes 5. Ingresos patrimoniales 6. Enajenación de inversiones reales 7. Transferencias de capital 8. Activos financieros 9. Pasivos financieros	792.330,00 192,55
<b>TOTAL</b>	<b>806.555,70</b>	<b>TOTAL</b>	<b>792.522,55</b>



### 4.3 INFORMACIÓN DE CARÁCTER FINANCIERO

Como se ve en los cuadros siguientes, se han obtenido recursos por importe de 792.522,55 euros y se han aplicado 806.555,70 euros, con lo que el capital circulante ha disminuido en 14.033,15 euros.

Sobre el Cuadro de financiación se realizan las siguientes consideraciones:

1. El resultado del ejercicio que se desprende del cuadro de financiación asciende a - 4.802,27 euros, puesto que:

-Recursos procedentes de operaciones de gestión.....	792.522,55 €
-Recursos aplicados en operaciones de gestión.....	797.324,82 €
=Resultado .....	-4.802,27 €

2. Si al resultado anterior se resta las amortizaciones del inmovilizado obtenemos el resultado contable:

Resultado.....	-4.802,27 €
- Amortizaciones inmovilizado.....	23.123,63 €
= Resultado contable.....	-27.925,90 €



### 4.3.1 CUADRO DE FINANCIACIÓN

#### MEMORIA

EJERCICIO: 2015

FONDOS APLICADOS	EJ. 2015	EJ. 2014
<b>1. Recursos aplicados en operaciones de gestión</b>	<b>797.324,82</b>	<b>486.389,62</b>
a) Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
b) Aprovisionamientos		
c) Servicios exteriores	39.553,12	25.644,52
d) Tributos		
e) Gastos de personal	757.771,70	460.745,10
f) Prestaciones sociales		
g) Transferencias y subvenciones		
h) Gastos financieros		
i) Otras pérdidas de gestión corriente y gastos excepcionales		
j) Dotación provisiones de activos circulantes		
<b>2. Pagos pendientes de aplicación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Gastos de formalización de deudas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado</b>	<b>9.230,88</b>	<b>48.388,79</b>
a) Destinados al uso general		
b) I. inmateriales	1.257,89	34.665,77
c) I. materiales	7.972,99	13.723,02
d) I. gestionadas		
e) I. financieras		
<b>5. Disminuciones directas de patrimonio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) En adscripción		
b) En cesión		
c) Entregado al uso general		
<b>6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Empréstitos		
b) Por préstamos recibidos		
c) Otros conceptos		
<b>7. Provisiones por riesgos y gastos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL APLICACIONES</b>	<b>806.555,70</b>	<b>534.778,41</b>
<b>EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES</b> (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE)		<b>23.662,03</b>



### 4.3.1 CUADRO DE FINANCIACIÓN

#### MEMORIA

EJERCICIO: 2015

FONDOS OBTENIDOS	EJ. 2015	EJ. 2014
<b>1. Recursos procedentes de operaciones de gestión</b>	<b>792.522,55</b>	<b>558.440,44</b>
a) Ventas		
b) Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
c) Impuestos directos		
d) Impuestos indirectos		
e) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales		
f) Transferencias y subvenciones	792.330,00	558.000,00
g) Ingresos financieros	192,55	440,44
h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales		
i) Provisiones aplicadas de activos circulantes		
<b>2. Cobros pendientes de aplicación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Incrementos directos de patrimonio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) En adscripción		
b) En cesión		
c) Otras aportaciones de entes matrices		
<b>4. Deudas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Empréstitos y pasivos análogos		
b) Préstamos recibidos		
c) Otros conceptos		
<b>5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Destinados al uso general		
b) I. inmateriales		
c) I. materiales		
d) I. Financieras		
<b>6. Cancelación anticipada o traspaso a c/ p de inmovilizados financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL ORÍGENES</b>	<b>792.522,55</b>	<b>558.440,44</b>
<b>EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES (DISMINUCIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE)</b>	<b>14.033,15</b>	



**VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE**

**MEMORIA**  
**EJERCICIO: 2015**

VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE (Resumen)	EJERCICIO 2015		EJERCICIO 2014	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
<b>1. Existencias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Deudores</b>	<b>0,00</b>	<b>404,83</b>	<b>404,83</b>	<b>0,00</b>
a) Presupuestarios				
b) No presupuestarios		404,83	404,83	
c) Por administración de recursos de otros entes				
<b>3. Acreedores</b>	<b>1.221,91</b>	<b>1.883,34</b>	<b>0,00</b>	<b>47.526,04</b>
a) Presupuestarios	1.221,91			11.582,05
b) No presupuestarios		1.883,34		35.943,99
c) Por administración de recursos de otros entes				
<b>4. Inversiones financieras temporales</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Empréstitos y otras deudas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Empréstitos y otras emisiones				
b) Préstamos recibidos y otros conceptos				
<b>6. Otras cuentas no bancarias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Tesorería</b>	<b>0,00</b>	<b>12.966,89</b>	<b>70.783,24</b>	<b>0,00</b>
a) Caja				
b) Banco de España				
c) Otros bancos e instituciones de crédito		12966,89	70.783,24	
<b>8. Ajustes de periodificación</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.221,91</b>	<b>15.255,06</b>	<b>71.188,07</b>	<b>47.526,04</b>
<b>VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>	<b>14.033,15</b>			<b>23.662,03</b>



#### 4.3.2 REMANENTE DE TESORERÍA

En el cuadro adjunto se muestra la información sobre el estado del remanente de tesorería.

El remanente de tesorería asciende a 58.100,21 euros que corresponden a la diferencia entre el saldo de las cuentas financieras (112.808,33 euros) y la totalidad de las obligaciones pendientes de pago (54.708,12 euros).

El mismo resultado se obtiene sumando al remanente de tesorería del año anterior el resultado presupuestario del presente ejercicio.

Remanente de Tesorería 2014 .....	72.133,36 €
+ Resultado Presupuestario 2015 .....	-14.033,15 €
=Remanente de Tesorería 2015 .....	58.100,21 €





### ESTADO DEL REMANENTE DE LA TESORERÍA

**MEMORIA**  
**EJERCICIO: 2015**

CONCEPTOS	IMPORTES	
<b>1. (+) Derechos pendientes de cobro</b>		<b>0,00</b>
-(+ del Presupuesto corriente.....		
-(+ de Presupuestos cerrados.....		
-(+ de operaciones no presupuestarias.....		
-(+ de operaciones comerciales.....		
-(-) de dudoso cobro.....		
-(-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva.....		
<b>2. (-) Obligaciones pendientes de pago</b>		<b>54.708,12</b>
-(+ del Presupuesto corriente.....	12.143,54	
-(+ de Presupuestos cerrados.....		
-(+ de operaciones no presupuestarias.....	42.564,58	
-(+ de operaciones comerciales.....		
-(-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva.....		
<b>3. (+) Fondos líquidos</b>		<b>112.808,33</b>
<b>I. Remanente de Tesorería afectado</b>		<b>0,00</b>
<b>II. Remanente de Tesorería no afectado</b>		<b>58.100,21</b>
<b>III. Remanente de Tesorería total (1-2+3)=(I+II)</b>		<b>58.100,21</b>



### **4.3.3 TESORERÍA**

En las páginas siguientes se muestran los cuadros:

- Estado de la Tesorería a 31-12-2015
- Estado del Flujo Neto de Tesorería, con indicación de los pagos y cobros habidos en el ejercicio 2015.

En las página 30 y 31 se incluye el certificado de las entidades financieras a fecha 31 de diciembre de 2015 del saldo de las cuentas tesoreras de la Secretaría General.



**ESTADO DE LA TESORERÍA**

**MEMORIA**  
**EJERCICIO: 2015**

<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTES</b>		
<b>1. COBROS</b>		<b>792.998,80</b>	
- (+) del Presupuesto corriente	792.522,55		
- (+) de Presupuestos cerrados			
- (+) de operaciones no presupuestarias	476,25		
- (+) de operaciones comerciales			
<b>2. PAGOS</b>		<b>805.965,69</b>	
- (+) del Presupuesto corriente	633.332,37		
- (+) de Presupuestos cerrados	13.365,45		
- (+) de operaciones no presupuestarias	159.267,87		
- (+) de operaciones comerciales			
<b>I. Flujo neto de Tesorería del ejercicio</b>		<b>-12.966,89</b>	
<b>3. Saldo inicial de Tesorería</b>			<b>125.775,22</b>
<b>II. Saldo final de Tesorería</b>			<b>112.808,33</b>



**ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA**  
**DEL EJERCICIO**

**MEMORIA**  
**EJERCICIO: 2015**

<b>PAGOS</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>1. Operaciones de gestión</b>	<b>624.101,49</b>
a) Compras netas	
b) Servicios exteriores	38.700,81
c) Tributos	
d) Gastos de personal	585.400,68
e) Prestaciones sociales	
f) Transferencias y subvenciones	
g) Gastos financieros	
<b>2. Gastos de formalización de deudas</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Adquisiciones de inmovilizado</b>	<b>9.230,88</b>
a) Destinadas al uso general	
b) Inmaterial	1.257,89
c) Material	7.972,99
d) Gestionadas	
e) Financiero	
<b>4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>
a) Empréstitos y pasivos análogos	
b) Préstamos recibidos	
c) Otros conceptos	
d) Provisiones para riesgos y gastos	
<b>5. Adquisición de inversiones financieras a corto plazo</b>	<b>0,00</b>
a) En capital	
b) Valores de renta fija	
c) Créditos	
d) Otros conceptos	
<b>6. Cancelación de deudas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>
a) Empréstitos y pasivos análogos	
b) Préstamos recibidos	
c) Otros conceptos	
<b>7. Presupuestos cerrados</b>	<b>13.365,45</b>
a) Operaciones de gestión	13.307,92
b) Adquisiciones de inmovilizado	57,53
c) Cancelación de deudas	
d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo	
<b>8. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>159.267,87</b>
a) Anticipos de tesorería	
b) Acreedores no presupuestarios	159.267,87
c) Deudores no presupuestarios	
d) Por administración de recursos de otros entes	
<b>TOTAL PAGOS</b>	<b>805.965,69</b>
<b>SUPERÁVIT DE TESORERÍA</b>	



## ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA

### DEL EJERCICIO

#### MEMORIA

EJERCICIO: 2015

COBROS	IMPORTE
<b>1. Operaciones de gestión</b>	<b>792.522,55</b>
a) Ventas netas	
b) Impuestos directos	
c) Impuestos indirectos	
d) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales	
e) Transferencias y subvenciones	792.330,00
f) Ingresos financieros	192,55
g) Otros ingresos de gestión	
<b>2. Deudas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>
a) Empréstitos y pasivos análogos	
b) Préstamos recibidos	
c) Otros conceptos	
<b>3. Enajenaciones de inmovilizado</b>	<b>0,00</b>
a) Material	
b) Inmaterial	
c) Financiero	
<b>4. Deudas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>
a) Empréstitos y pasivos análogos	
b) Préstamos recibidos	
c) Otros conceptos	
<b>5. Enajenación o reintegro de inversiones financieras a corto plazo</b>	<b>0,00</b>
a) Inversiones en capital	
b) Inversiones en valores de renta fija	
c) Créditos	
d) Otros conceptos	
<b>6. Presupuestos cerrados</b>	<b>0,00</b>
a) Operaciones de gestión	
b) Deudas	
c) Enajenación de inmovilizado	
d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo.	
<b>7. Cuentas no presupuestarias</b>	<b>476,25</b>
a) Acreedores no presupuestarios	476,25
b) Deudores no presupuestarios	
c) Por administración de recursos de otros entes	
<b>TOTAL COBROS</b>	<b>792.998,80</b>
<b>DÉFICIT DE TESORERÍA</b>	<b>12.966,89</b>



## **4.4 INFORMACIÓN SOBRE LA EJECUCIÓN DEL GASTO PÚBLICO**

### **4.4.1 MODIFICACIONES DE CRÉDITO**

Durante el ejercicio 2015 se han tramitado cinco expedientes de modificación de créditos por importe global de 43.700,00 euros. En concreto, las modificaciones presupuestarias fueron:

- Dos expedientes de Incorporación de remanentes de créditos por importe de 27.500,00euros.
- Tres expedientes de transferencias de créditos por importe de 16.200,00 euros.

Los expedientes se tramitaron siguiendo las normas establecidas al efecto.

En el anexo adjunto se indican los artículos económicos afectados.



MEMORIA

EJERCICIO: 2015

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: 20.06- SECRETARÍA GENERAL

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 911C01-DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE LAS INSTITUCIONES PROPIAS DE LA COMUNIDAD

EJECUCIÓN DEL GASTO

4.4.1 MODIFICACIONES DE CRÉDITO

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA		EXPLICACIÓN	CRÉDITOS EXTRAORDINARIOS	SUPLEMENTOS DE CRÉDITOS	AMPLIACIONES DE CRÉDITOS	INCORPORACIONES REMANENTES DE CRÉDITOS	CRÉDITOS GENERADOS POR INGRESOS	BAJAS POR ANULACIÓN Y RECTIFICACIÓN	TRANSFERENCIAS DE CREDITO		OTRAS MODIFICACIONES	TOTAL MODIFICACIONES
CAP.	ART.								POSITIVAS	NEGATIVAS		
1		<b>GASTOS DE PERSONAL</b>										
	10	ALTOS CARGOS										
	11	PERSONAL EVENTUAL										
	12	PERSONAL FUNCIONARIO								14.200,00		-14.200,00
	13	LABORAL FIJO				3.500,00						3.500,00
	14	OTRO PERSONAL										
	16	INCENTIVOS				5.500,00			14.200,00			19.700,00
	17	CUOTAS Y PRESTACIONES				2.500,00						2.500,00
	18	GASTOS SOC. A CARGO DE LA COMUN.										
<b>Total Capítulo 1</b>						<b>11.500,00</b>			<b>14.200,00</b>	<b>14.200,00</b>		<b>11.500,00</b>
2		<b>GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SER.</b>										
	20	ARRENDAMIENTOS Y CANONES										
	21	REPARACIONES, MANTEMTO. Y CONS.				7.000,00						-2.000,00
	22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS				1.000,00			2.000,00			7.000,00
	23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTES				5.000,00						3.000,00
	24	GASTOS DE PUBLICACIONES										5.000,00
<b>Total Capítulo 2</b>						<b>13.000,00</b>			<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>		<b>13.000,00</b>
4		<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>										
	40	TRANSFERENCIAS CONSOLIDABLES										
	49	AL EXTERIOR										
<b>Total Capítulo 4</b>												
6		<b>INVERSIONES REALES</b>										
	62	INVER. NUEVA FUNC. OPER. DE SERV.				3.000,00						3.000,00
	64	GTOS. DE INV. DE CARÁCTER INMAT.										
<b>Total Capítulo 6</b>						<b>3.000,00</b>						<b>3.000,00</b>
8		<b>ACTIVOS FINANCIEROS</b>										
	83	CONCES. DE PRÉST. FUERA S. PÚBL.										
<b>Total Capítulo 8</b>												
9		<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>										
	94	DEVOLUCIÓN DE DEPÓSITOS Y GARANT.										
<b>Total Capítulo 9</b>												<b>0,00</b>
<b>Total Funcional 911C01</b>						<b>27.500,00</b>			<b>16.200,00</b>	<b>16.200,00</b>		<b>27.500,00</b>
<b>Total General</b>						<b>27.500,00</b>			<b>16.200,00</b>	<b>16.200,00</b>		<b>27.500,00</b>



#### **4.4.2 REMANENTES DE CRÉDITO**

En el siguiente cuadro se muestra la información de los remanentes de crédito.

Como se señala en el cuadro adjunto, los remanentes de crédito ascienden a 13.274,30 euros, correspondiendo 12.705,18 euros a operaciones corrientes y 569,12 euros a operaciones de capital.

El remanente de crédito es la diferencia entre los créditos definitivos y las obligaciones reconocidas. En el ejercicio 2015, los créditos definitivos ascienden a 819.830,00 euros y las obligaciones reconocidas 806.555,70 euros siendo la diferencia los 13.274,30 euros

Por último señalar que, como hemos indicado, el remanente de tesorería alcanza la cifra de 58.100,21 euros y determina que la totalidad de los remanentes de crédito sean incorporables al estado de gastos del presupuesto del ejercicio 2016, según lo previsto en el art. 134 de la Ley 2/2006 de la Hacienda y del Sector Público de la Comunidad de Castilla y León.





## EJECUCIÓN DEL GASTO

### REMANENTES DE CRÉDITO

#### MEMORIA

EJERCICIO: 2015

Pág. 1/2

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: 20.06- SECRETARÍA GENERAL

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 911C01-DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE LAS INSTITUCIONES PROPIAS DE LA COMUNIDAD

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
10000	RETRIBUCIONES BÁSICAS			1.507,59	
10100	OTRAS REMUNERACIONES			0,48	
12000	RETRIBUCIONES BÁSICAS			393,40	
12100	RETRIBUCIONES COMPLEMENTARIAS			532,42	
13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS			-3.443,91	
13100	OTRAS REMUNERACIONES			5.408,50	
16000	PRODUCTIVIDAD			-13.821,57	
16100	GRATIFICACIONES			14.000,00	
17000	SEGURIDAD SOCIAL PERSONAL LABORAL			23,00	
17100	SEGURIDAD SOCIAL PERSONAL NO LABORAL			38,41	
18000	FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL			1.109,50	
18500	SEGUROS			1.132,38	
18600	PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES DEL PERSONAL			-621,90	
<b>Total Capítulo 1:</b>				<b>6.258,30</b>	
20600	ARRENDAMIENTOS EQUIPOS PROCESOS DE INFORMACIÓN			1.086,60	
20900	CÁNONES			-37,51	
22160	EQUIPOS PARA PROCESOS DE LA INFORMACIÓN			2.833,17	
22000	ORDINARIO NO INVENTARIABLE			5.358,51	



## EJECUCIÓN DEL GASTO

### REMANENTES DE CRÉDITO

#### MEMORIA

EJERCICIO: 2015

Pág. 2/2

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: 20.06- SECRETARÍA GENERAL

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 911C01-DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE LAS INSTITUCIONES PROPIAS DE LA COMUNIDAD

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN	REMANENTES COMPROMETIDOS		REMANENTES NO COMPROMETIDOS	
		INCORPORABLES	NO INCORPORABLES	INCORPORABLES	NO INCORPORABLES
22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES			-1.274,52	
22002	MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE			-2.084,57	
22112	SUM. MATERIAL ELECTRÓNICO, ELÉCTRICO Y DE COMUNICAC.			-173,73	
22199	OTROS SUMINISTROS			-471,66	
22201	POSTALES Y TELEGRÁFICAS			528,50	
22204	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES			-828,16	
22299	OTRAS			-2.739,79	
22300	TRANSPORTES			-179,42	
22400	PRIMAS DE SEGUROS			2.500,00	
22606	REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS			-314,46	
22699	OTROS GASTOS			286,47	
23000	DIETAS			473,33	
23100	LOCOMOCIÓN			-1.588,52	
23300	OTRAS INDEMNIZACIONES			3.072,64	
<b>Total Capítulo 2:</b>				<b>6.446,88</b>	
62600	MOBILIARIO			2.849,42	
62700	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMAC.	0,01		-2.522,42	
64500	APLICACIONES INFORMÁTICAS			242,11	
<b>Total Capítulo 6:</b>		<b>0,01</b>		<b>569,11</b>	
<b>Total General:</b>		<b>0,01</b>		<b>13.274,29</b>	



#### **4.4.3 CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO**

En el cuadro siguiente se resumen los gastos por función y programa, teniendo en cuenta que el presupuesto de la Secretaría General se agrupa en un único programa de gasto, con código 911C-Dirección y Servicios Generales de la Instituciones Propias de la Comunidad., perteneciente al área de gastos 9.- Servicios de carácter General.



## EJECUCIÓN DEL GASTO

### CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO

#### MEMORIA

EJERCICIO: 2015

ÁREA DE GASTO: 9-SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL

POLÍTICA DE GASTO: 91-ALTA DIRECCIÓN DE LA COMUNIDAD

GRUPO DE PROGRAMAS: 911-ALTA DIRECCIÓN DE LAS CORTES

PROGRAMA	EXPLICACIÓN	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE	REMANENTES DE CRÉDITO
		INICIALES	MODIFICACIÓN.	DEFINITIVOS				
911C	DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE LAS INSTITUCIONES PROPIAS DE LA COMUNIDAD	792.330,00	27.500,00	819.830,00	806.555,70	794.412,16	12.143,54	13.274,30
<b>Total Función</b>		<b>792.330,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>819.830,00</b>	<b>806.555,70</b>	<b>794.412,16</b>	<b>12.143,54</b>	<b>13.274,30</b>
<b>Total General.</b>		<b>792.330,00</b>	<b>27.500,00</b>	<b>819.830,00</b>	<b>806.555,70</b>	<b>794.412,16</b>	<b>12.143,54</b>	<b>13.274,30</b>



#### **4.4.4 OTRA INFORMACIÓN**

##### **4.4.4.1 Ejecución de proyectos de inversión.**

Los gastos de inversión, estaban presupuestados en el artículo 62-Inversiones asociadas al funcionamiento operativo de los servicios, y distribuidos en los conceptos 62600-Mobiliario; 62700-Equipos para proceso de la información, y en el artículo 64-Gastos de inversión de carácter inmaterial, distribuidos en el concepto 64500-Aplicaciones informáticas.

La finalidad de estos créditos es dotar a la Secretaría General de Apoyo de la infraestructura mínima necesaria para el funcionamiento de los distintos servicios.

##### **4.4.4.2 Transferencias y subvenciones concedidas.**

En el ejercicio 2015 la Secretaría General no ha concedido ninguna transferencia ni subvención.

##### **4.4.4.3 Acreedores por operaciones pendientes de aplicar al presupuesto.**

Durante el ejercicio 2015, no ha habido operaciones pendientes de aplicar al Presupuesto.

##### **4.4.4.4 Anticipos de Tesorería.**

Durante el ejercicio 2015, la Secretaría General no ha concedido Anticipos de Tesorería.



**EJECUCIÓN DEL GASTO**

**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

**MEMORIA**  
**EJERCICIO: 2015**

<b>BENEFICIARIOS</b>	<b>CRÉDITO DEFINITIVO</b>	<b>GASTOS COMPROMETIDOS</b>	<b>OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS</b>	<b>PAGOS REALIZADOS</b>	<b>OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



#### **4.4.4.5 Obligaciones de presupuestos cerrados.**

En el cuadro adjunto se muestra la información sobre las obligaciones pendientes de pago a 31 de diciembre de 2014. El importe de las mismas ascendía a 13.365,45 euros. Durante el ejercicio 2015 se pagaron la totalidad de las mismas.



**EJECUCIÓN DEL GASTO**

**OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

**MEMORIA**

**EJERCICIO: 2015**

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: **20.06- SECRETARÍA GENERAL**

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: **911C01-DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE LAS INSTITUCIONES PROPIAS DE LA COMUNIDAD**

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA		EXPLICACIÓN	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 1 DE ENERO	RECTF. SALDO ENTRANTE Y ANULACIONES	TOTAL OBLIGACIONES	PAGOS REALIZADOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE
CAP.	ART.						
1		<i>GASTOS DE PERSONAL</i>					
	17	CUOTAS Y PRESTACIONES SOCIALES	9.975,59		9.975,59	9.975,59	0,00
	18	GASTOS SOCIALES A CARGO DE LA COMUNIDAD	498,28		498,28	498,28	
<b>Total Capítulo 1</b>			<b>10.473,87</b>		<b>10.473,87</b>	<b>10.473,87</b>	<b>0,00</b>
2		<i>GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</i>					
	20	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	151,25		151,25	151,25	
	21	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	542,32		542,32	542,32	
	22	MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS	2.140,48		2.140,48	2.140,48	
<b>Total Capítulo 2</b>			<b>2.834,05</b>		<b>2.834,05</b>	<b>2.834,05</b>	<b>0,00</b>
6		<i>INVERSIONES REALES</i>					
	62	INVER. NUEVA ASOCIADA AL FUNCION OPERAT. DE LOS SERV	57,53		57,53	57,53	
<b>Total Capítulo 6</b>			<b>57,53</b>	<b>0,00</b>	<b>57,53</b>	<b>57,53,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Función</b>			<b>13.365,45</b>	<b>0,00</b>	<b>13.365,45</b>	<b>13.365,45</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Orgánica</b>			<b>13.365,45</b>	<b>0,00</b>	<b>13.365,45</b>	<b>13.365,45</b>	<b>0,00</b>
<b>Total Ejercicio 2014</b>			<b>13.365,45</b>	<b>0,00</b>	<b>13.365,45</b>	<b>13.365,45</b>	<b>0,00</b>
<b>Total General</b>			<b>13.365,45</b>	<b>0,00</b>	<b>13.365,45</b>	<b>13.365,45</b>	<b>0,00</b>





#### **4.4.4.6 Compromisos de gasto con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores.**

Durante el ejercicio 2015 no se ha realizado ningún compromiso de gastos con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores.



## EJECUCIÓN DEL GASTO

### COMPROMISOS DE GASTO CON CARGO A PRESUPUESTOS DE EJERCICIOS PSTERIORES

#### MEMORIA

EJERCICIO: 2015

CLASIFICACIÓN ORGÁNICA: 20.06- SECRETARÍA GENERAL

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL POR PROGRAMAS: 911C01-DIRECCIÓN Y SERVICIOS GENERALES DE LAS INSTITUCIONES PROPIAS DE LA COMUNIDAD

CLASIFICACIÓN ECONOMICA	EXPLICACIÓN	COMPROMISOS DE GASTO ADQUIRIDOS CON CARGO AL EJERCICIO DEL:				
		AÑO 2016	AÑO 2017	AÑO 2018	AÑO 2019	AÑOS SUCEIVOS
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## **4.5 INFORMACIÓN SOBRE LA EJECUCIÓN DEL INGRESO PÚBLICO**

### **4.5.1 PROCESO DE GESTIÓN**

En los dos cuadros siguientes, se ofrece información sobre:

- A) Derechos reconocidos netos.
- B) Recaudación neta

Hay que tener en cuenta que los únicos ingresos previstos en el presupuesto de la Secretaría General son las transferencias de la Administración Regional, por importe de 792.330,00 euros.

No obstante, Según se observa en el cuadro siguiente, aparte de esos ingresos, ha habido un ingreso de 192,55 euros que corresponden a los intereses devengados por la cuenta tesorera de la Secretaría General.



**EJECUCIÓN DE INGRESOS**

**PROCESO DE GESTIÓN DEL INGRESO PÚBLICO**

**DERECHOS PRESUPUESTARIOS RECONOCIDOS NETOS**

**MEMORIA**  
**EJERCICIO: 2015**

<b>CLASIFICACIÓN ECONÓMICA</b>	<b>EXPLICACIÓN</b>	<b>TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS</b>	<b>TOTAL DERECHOS ANULADOS</b>	<b>DERECHOS RECONOCIDOS NETOS</b>
40400	DE LA JUNTA DE CASTILLA Y LEÓN	785.530,00		785.530,00
52000	INTERESES DE CUENTAS BANCARIAS	192,55		192,55
70400	DE LA JUNTA DE CASTILLA Y LEÓN	6.800,00		6.800,00
<b>TOTAL</b>		<b>792.522,55</b>	<b>0,00</b>	<b>792.522,55</b>



**EJECUCIÓN DE INGRESOS**

**PROCESO DE GESTIÓN DEL INGRESO PÚBLICO**

**RECAUDACIÓN NETA**

**MEMORIA**  
**EJERCICIO: 2015**

<b>CLASIFICACIÓN ECONÓMICA</b>	<b>EXPLICACIÓN</b>	<b>RECAUDACIÓN TOTAL</b>	<b>DEVOLUCIONES DE INGRESO</b>	<b>RECAUDACIÓN NETA</b>
40400	DE LA JUNTA DE CASTILLA Y LEÓN	785.530,00		785.530,00
52000	INTERESES DE CUENTAS BANCARIAS	192,55		192,55
70400	DE LA JUNTA DE CASTILLA Y LEÓN	6.800,00		6.800,00
<b>TOTAL</b>		<b>792.522,55</b>	<b>0,00</b>	<b>792.522,55</b>



#### **4.5.2 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS**

En los dos cuadros siguientes se ofrece la información sobre las transferencias recibidas, tanto corrientes como de capital.

Como se ha indicado anteriormente, las transferencias procedentes de la Administración Regional, en concreto de la Junta de Castilla y León son las únicas fuentes de ingresos previstas inicialmente en la Secretaría General de Apoyo.

A pesar de que en los Presupuestos Generales de la Comunidad Autónoma no aparece el Estado de ingresos del Presupuesto de la Secretaría General de Apoyo, se supone que, para el ejercicio 2015, estaría formado por dos partidas:

-Art. 40-De la Administración Regional. Esta partida está destinada a financiar las operaciones corrientes, es decir, los Capítulos I, II y IV del Presupuesto de gastos, que alcanzan la cifra de 785.530,00 €

-Art. 70- De la Administración Regional. Esta partida está destinada a financiar la operaciones de capital, es decir, el Capítulo VI del Presupuesto de gastos, que en el Presupuesto de gastos inicial alcanzaba la cifra de 6.800,00 €



**EJECUCIÓN DE INGRESOS**

**TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS**

**MEMORIA**  
**EJERCICIO: 2015**

<b>PROCEDENCIA</b>	<b>EXPLICACIÓN</b>	<b>IMPORTE CONCEDIDO PENDIENTE DE LIQUIDAR A 1 DE ENERO</b>	<b>IMPORTE CONCEDIDO EN EL EJERCICIO</b>	<b>IMPORTE LIQUIDADO EN EL EJERCICIO</b>	<b>IMPORTE CONCEDIDO PENDIENTE DE LIQUIDAR A 31 DE DICIEMBRE</b>
JUNTA DE C Y L	Para el funcionamiento de la Secretaría Gral de apoyo	0,00	785.530,00	785.530,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>785.530,00</b>	<b>785.530,00</b>	<b>0,00</b>



## EJECUCIÓN DE INGRESOS

### TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS

#### MEMORIA

EJERCICIO: 2015

PROCEDENCIA	EXPLICACIÓN	IMPORTE CONCEDIDO PENDIENTE DE LIQUIDAR A 1 DE ENERO	IMPORTE CONCEDIDO EN EL EJERCICIO	IMPORTE LIQUIDADO EN EL EJERCICIO	IMPORTE CONCEDIDO PENDIENTE DE LIQUIDAR A 31 DE DICIEMBRE
JUNTA DE C Y L	Para el funcionamiento de la Secretaría Gral de apoyo		6.800,00	6.800,00	
<b>TOTAL</b>		<b>0,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>0,00</b>





### **4.5.3 OTRA INFORMACIÓN**

#### **4.5.3.1 Tasas, precios públicos y precios privados**

Durante 2015 no ha habido ingresos por este concepto.

#### **4.5.3.2. Aplicación del remanente de Tesorería**

En el ejercicio 2015, se han incorporado al presupuesto remanentes de tesorería por importe de 27.500 euros de los cuales se han aplicado 19.570,77 euros.

#### **4.5.3.3. Derechos a cobrar de presupuestos cerrados.**

A 1 de enero de 2015, no hay derechos a cobrar de presupuestos cerrados.



**EJECUCIÓN DE INGRESOS**

**I DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS**

**MEMORIA**  
**EJERCICIO: 2015**

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA	EXPLICACIÓN	PENDIENTES DE COBRO A 1 DE ENERO	RECTIFICACIONES SALDO ENTRANTE	DERECHOS ANULADOS		DERECHOS PENDIENTES DE COBRO TOTALES
				ANULACIÓN LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## EJECUCIÓN DE INGRESOS

### II DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

**MEMORIA**  
**EJERCICIO: 2015**

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA	EXPLICACIÓN	RECAUDADOS	DERECHOS CANCELADOS				PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE
			ANULACIÓN LIQUIDACIONES	APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO	PRESCRIPCIÓN	OTRAS	
	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## 4.6 INFORMACIÓN SOBRE EL INMOVILIZADO NO FINANCIERO

### 4.6.1 INMOVILIZADO INMATERIAL

En el cuadro adjunto se muestra la información sobre el inmovilizado inmaterial de la Secretaría General de apoyo a las Instituciones Propias de la Comunidad de Castilla y León.

La Secretaría General lleva un inventario de todos los elementos. A efectos del cálculo de las amortizaciones, todos los elementos del inmovilizado inmaterial se han agrupado en dos grupos que se describen a continuación. El método de amortización seguido es la “amortización lineal” desde la fecha de compra, y los coeficientes aplicados son los correspondientes a los Elementos Comunes del Anexo del Real Decreto 1777/2004, por el que se aprueba el Reglamento del impuesto sobre sociedades.

<u>Código</u>	<u>Descripción</u>	<u>Coefic. Amortz.</u>
70	Aplicaciones informáticas	33 %

Los movimientos referidos al inmovilizado inmaterial en el ejercicio son los siguientes

1.	Inmovilizado inmaterial.	
	Saldo inicial.....	34.665,77.-
	Inversiones realizadas.....	1.257,89.-
	Bajas.....	-
	Saldo final.....	35.923,66.-
2.	Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial	
	Saldo inicial.....	3.632,81.-
	Dotación del ejercicio.....	11.545,10.-
	Bajas.....	-
	Saldo Final.....	15.177,91.-



**EJECUCIÓN DEL GASTO**

**INMOVILIZADO INMATERIAL**

**MEMORIA  
EJERCICIO: 2015**

<b>CÓDIGO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>CLASIFICACIÓN JURÍDICA</b>	<b>SITUACIÓN</b>	<b>VALOR A 1 DE ENERO</b>	<b>VARIACIONES Y CAUSAS</b>	<b>VALOR A 31 DE DICIEMBRE</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA A 31 DE DICIEMBRE</b>
70	Sistemas y programas informáticos	Patrimonial	Propio	34.665,77	1.257,89	35.923,66	15.177,91
			<b>TOTAL</b>	<b>34.665,77</b>	<b>1.257,89</b>	<b>35.923,66</b>	<b>15.177,91</b>



#### 4.6.2 INMOVILIZADO MATERIAL

En el cuadro siguiente se muestra la información referida al inmovilizado material de la Secretaría General.

La Secretaría General lleva un inventario de todos los elementos. A efectos del cálculo de las amortizaciones, todos los elementos del inmovilizado se han agrupado en los grupos que se describen a continuación. El método de amortización seguido es la “amortización lineal” desde la fecha de compra, y los coeficientes aplicados son los correspondientes a los Elementos Comunes del Anexo del Real Decreto 1777/2004, por el que se aprueba el Reglamento del impuesto sobre sociedades.

<u>Código</u>	<u>Descripción</u>	<u>Coefic. Amortz.</u>
41	Mobiliario, enseres y equipos de oficina	10 %
60	Equipos tratamiento de la información	25 %
95	Fondos Bibliográficos	10 %

Los movimientos referidos al inmovilizado material en el ejercicio son los siguientes:

3. Inmovilizado material.
Saldo inicial .....95.266,19.-
Inversiones realizadas .....9.660,23.-
Bajas .....0,00.-
Saldo final.....104.926,42.-



4. Amortización acumulada del inmovilizado material

Saldo inicial .....	65.066,67.-
Dotación del ejercicio.....	13.134,58.-
Bajas.....	0,00.-
Saldo Final.....	78.201,25.-

En estos datos referentes al inmovilizado material está incluida la cesión por parte del Consejo del Consejo de Cuentas de Castilla y León de distintos elementos patrimoniales según el siguiente detalle:

Mobiliario, enseres y equipos de oficina	1.687,24.-
Amortización Acumulada del Inmovilizado Material	1.556,05.-



**EJECUCIÓN DEL GASTO**

**INMOVILIZADO MATERIAL**

**MEMORIA  
EJERCICIO: 2015**

<b>CÓDIGO</b>	<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>CLASIFICACIÓN JURÍDICA</b>	<b>SITUACIÓN</b>	<b>VALOR A 1 DE ENERO</b>	<b>VARIACIONES Y CAUSAS</b>	<b>VALOR A 31 DE DICIEMBRE</b>	<b>AMORTIZACIÓN ACUMULADA A 31 DE DICIEMBRE</b>
41	Mobiliario, enseres y equipos de oficina	Patrimonial	Propio	56.678,61	2.637,82	59.316,43	51.259,19
60	Equipos tratamiento información	Patrimonial	Propio	36.922,49	7.022,41	43.944,90	25.525,70
95	Fondos bibliográficos	Patrimonial	Propio	1.665,09		1.665,09	1.416,36
<b>TOTAL</b>				<b>95.266,19</b>	<b>9.660,23</b>	<b>104.926,42</b>	<b>78.201,25</b>





### **4.6.3 OTRA INFORMACIÓN**

#### **4.6.3.1. Inversiones gestionadas para otros entes públicos.-**

Durante el ejercicio 2015 la Secretaría General no ha gestionado inversiones por cuenta de otros entes públicos.

#### **4.6.3.2. Inversiones destinadas al uso general.**

Durante el ejercicio 2015 la Secretaría General no ha realizado inversión alguna destinada al uso general.

### **4.7 INFORMACIÓN SOBRE INVERSIONES FINANCIERAS**

#### **4.7.1 INVERSIONES FINANCIERAS EN CAPITAL**

Durante el ejercicio 2015 la Secretaría General no ha realizado inversiones financieras.

#### **4.7.2 VALORES DE RENTA FIJA**

Durante el ejercicio 2015 la Secretaría General no ha efectuado inversión alguna en valores de renta fija.

#### **4.7.3 CRÉDITOS**

Durante el ejercicio 2015 la Secretaría General no ha concedido créditos. Durante 2015, se repuso el importe del anticipo de caja fija que estaba pendiente al comienzo del ejercicio por importe de 404,83 euros.



**INVERSIONES FINANCIERAS**

**CRÉDITOS**

**MEMORIA**

**EJERCICIO: 2015**

DESCRIPCIÓN	VALOR A 1 DE ENERO	VARIACIONES	VALOR A 31 DE DICIEMBRE	INTERESES DEVENGADOS Y NO COBRADOS	PROVISIÓN INSOLVENCIAS
ANTICIPOS DE CAJA FIJA PENDIENTES DE REPOSICIÓN	404,83	-404,83	0,00		
<b>TOTAL</b>	<b>404,83</b>	<b>-404,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## **4.8 INFORMACIÓN SOBRE EL ENDEUDAMIENTO**

### **4.8.1 PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO Y A CORTO PLAZO**

Durante el ejercicio 2015, la Secretaría General de apoyo a las Instituciones propias de las Comunidad de Castilla y León no ha realizado operaciones de endeudamiento, ni a largo ni a corto plazo.

### **4.8.2 AVALES**

Durante 2015, la Secretaría General de apoyo a las Instituciones propias de las Comunidad de Castilla y León no ha concedido ni gestionado ningún aval.

## **4.9 EXISTENCIAS**

Por la actividad que desarrolla la Secretaría General de apoyo a las Instituciones propias de las Comunidad de Castilla y León, no existen existencias comerciales, de materias primas o de productos de ningún tipo.

En cuanto a las existencias de otros aprovisionamientos, en concreto combustibles y material de oficina, no se lleva un inventario debido a la escasa importancia de los mismos ni, por el momento, se dispone de depósitos o almacenes. Tampoco se ha realizado durante el ejercicio 2015 ningún acopio especial que mereciera su consideración. (Principio de importancia relativa).