



CORTES DE CASTILLA Y LEÓN

PRESIDENCIA

Vista la rendición de las Cuentas Anuales de la Secretaría General de apoyo a las Instituciones Propias de la Comunidad de Castilla y León del ejercicio 2016.

En virtud de las competencias atribuidas por el art.6.1 de la Ley 4/2013, de 19 de junio, por la que se modifica la organización y funcionamiento de las instituciones propias de la Comunidad de Castilla y León (B.O.C. y L. nº 126, de 3 de julio de 2013),

ACUERDO

Aprobar las Cuentas Anuales de la Secretaría General de apoyo a las Instituciones Propias de la Comunidad de Castilla y León del ejercicio 2016.

Valladolid, a 31 de marzo de 2017

LA PRESIDENTA DE LAS CORTES

DE CASTILLA Y LEÓN



SILVIA CLEMENTE MUNICIO



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

2016



ÍNDICE

| | |
|---|-----------|
| 1.- BALANCE..... | 4 |
| 2.-CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL..... | 6 |
| 3.- ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO | 8 |
| 3.1. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS..... | 9 |
| 3.2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS | 13 |
| 3.3. RESULTADO PRESUPUESTARIO | 15 |
| 4.-MEMORIA..... | 17 |
| 4.1. ORGANIZACIÓN | 18 |
| 4.2. ESTADO OPERATIVO | 20 |
| 4.3 INFORMACIÓN DE CARÁCTER FINANCIERO..... | 22 |
| 4.3.1 CUADRO DE FINANCIACIÓN | 23 |
| 4.3.2 REMANENTE DE TESORERÍA | 26 |
| 4.3.3 TESORERÍA | 28 |
| 4.4 INFORMACIÓN SOBRE LA EJECUCIÓN DEL GASTO PÚBLICO..... | 34 |
| 4.4.1 MODIFICACIONES DE CRÉDITO | 34 |
| 4.4.2 REMANENTES DE CRÉDITO | 36 |
| 4.4.3 CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO | 40 |
| 4.4.4 OTRA INFORMACIÓN | 42 |
| 4.5 INFORMACIÓN SOBRE LA EJECUCIÓN DEL INGRESO PÚBLICO | 48 |
| 4.5.1 PROCESO DE GESTIÓN | 48 |
| 4.5.2 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES RECIBIDAS | 51 |
| 4.5.3 OTRA INFORMACIÓN | 54 |
| 4.6 INFORMACIÓN SOBRE EL INMOVILIZADO NO FINANCIERO..... | 57 |
| 4.6.1 INMOVILIZADO INMATERIAL | 57 |
| 4.6.2 INMOVILIZADO MATERIAL | 59 |
| 4.6.3 OTRA INFORMACIÓN | 62 |



| | |
|---|-----------|
| 4.7 INFORMACIÓN SOBRE INVERSIONES FINANCIERAS..... | 62 |
| 4.7.1 INVERSIONES FINANCIERAS EN CAPITAL | 62 |
| 4.7.2 VALORES DE RENTA FIJA | 62 |
| 4.7.3 CRÉDITOS | 62 |
| 4.8 INFORMACIÓN SOBRE EL ENDEUDAMIENTO | 64 |
| 4.8.1 PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO Y A CORTO PLAZO | 64 |
| 4.8.2 AVALES | 64 |
| 4.9 EXISTENCIAS | 64 |



1.- BALANCE



BALANCE DE SITUACIÓN

Ejercicio: 2016

| ACTIVO | Ejercicio 2016 | Ejercicio 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) INMOVILIZADO | 47.437,82 | 47.470,92 |
| II. Inmovilizaciones inmateriales | 9.967,41 | 20.745,75 |
| 3. Aplicaciones informáticas | 37.281,88 | 35.923,66 |
| 7. Amortizaciones | -27.314,47 | -15.177,91 |
| III. Inmovilizaciones materiales | 37.470,41 | 26.725,17 |
| 3. Mobiliario | 64.320,86 | 59.316,43 |
| 4. Otro inmovilizado | 65.500,56 | 45.609,99 |
| 5. Amortizaciones | -92.351,01 | -78.201,25 |
| C) ACTIVO CIRCULANTE | 142.568,49 | 112.808,33 |
| II Deudores | 490,37 | 0,00 |
| 5. Otros deudores | 490,37 | 0,00 |
| III Inversiones financieras temporales | 1.750,00 | 0,00 |
| 2. Otras inversiones y créditos a corto plazo | 1.750,00 | 0,00 |
| IV. Tesorería | 140.328,12 | 112.808,33 |
| TOTAL GENERAL (A+C) | 190.006,31 | 160.279,25 |

| PASIVO | Ejercicio 2016 | Ejercicio 2015 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) FONDOS PROPIOS | 121.012,39 | 105.571,13 |
| I Patrimonio | 13.561,20 | 13.561,20 |
| III Resultados de ejercicios anteriores | 92.009,93 | 119.935,83 |
| 1. Resultados positivos de ejercicios anteriores | 119.935,83 | 119.935,83 |
| 2. Resultados negativos de ejercicios anteriores | -27.925,90 | 0,00 |
| IV. Resultados del ejercicio | 15.441,26 | -27.925,90 |
| D) ACREEDORES A CORTO PLAZO | 68.993,92 | 54.708,12 |
| III. Acreedores | 68.993,92 | 54.708,12 |
| 1. Acreedores presupuestarios | 24.508,71 | 12.143,54 |
| 1.1). Acreedores por obligaci. reconocidas. Ptto. gtos. corrientes | 24.508,71 | 12.143,54 |
| 4. Administraciones Públicas | 44.485,21 | 42.564,58 |
| 4.1). Hacienda Pública, acreedor por diversos conceptos | 39.892,20 | 40.299,68 |
| 4.2). Organismos de previsión social, acreedores | 4.593,01 | 2.264,90 |
| TOTAL GENERAL (A+D) | 190.006,31 | 160.279,25 |



2.-CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL



CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO-PATRIMONIAL

Ejercicio: 2016

| DEBE | Ejercicio 2016 | Ejercicio 2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| A) GASTOS | 900.305,74 | 820.448,45 |
| 1. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales | 900.305,74 | 820.448,45 |
| a) Gastos de personal | 818.681,39 | 757.771,70 |
| a.1) Sueldos, salarios y asimilados | 672.690,82 | 624.976,09 |
| a.2) Cargas sociales | 145.990,57 | 132.795,61 |
| c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado | 24.810,88 | 23.123,63 |
| e) Otros gastos de gestión | 56.813,47 | 39.553,12 |
| e.1) Servicios exteriores | 56.813,47 | 39.553,12 |
| AHORRO | 15.441,26 | 0,00 |

| HABER | Ejercicio 2016 | Ejercicio 2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| B) INGRESOS | 915.747,00 | 792.522,55 |
| 2. Otros ingresos de gestión ordinaria | 218,00 | 192,55 |
| f) Otros intereses e ingresos asimilados | 218,00 | 192,55 |
| 3. Transferencias y subvenciones | 915.529,00 | 792.330,00 |
| a) Transferencias corrientes | 898.229,00 | 785.530,00 |
| a) Transferencias de capital | 17.300,00 | 6.800,00 |
| DESAHORRO | 0,00 | 27.925,90 |



3.- ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO



3.1. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2016

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 | 21.269,00 | | 21.269,00 | 21.268,74 | 21.268,74 | 21.268,74 | | 0,26 |
| 20.06 | 911C01 | 10100 | OTRAS REMUNERACIONES | 46.123,00 | | 46.123,00 | 46.122,24 | 46.122,24 | 46.122,24 | | 0,76 |
| 20.06 | 911C01 | 12000 | RETRIBUCIONES BÁSICAS | 220.543,00 | 49.427,00 | 269.970,00 | 224.455,36 | 224.455,36 | 224.455,36 | | 45.514,64 |
| 20.06 | 911C01 | 12100 | RETRIBUCIONES COMPLEMENTARIAS | 209.203,00 | -35.600,00 | 173.603,00 | 217.876,05 | 217.876,05 | 217.876,05 | | -44.273,05 |
| 20.06 | 911C01 | 13000 | RETRIBUCIONES BÁSICAS | 53.524,00 | 3.000,00 | 56.524,00 | 56.239,06 | 56.239,06 | 56.239,06 | | 284,94 |
| 20.06 | 911C01 | 13100 | OTRAS REMUNERACIONES | 40.722,00 | | 40.722,00 | 40.357,08 | 40.357,08 | 40.357,08 | | 364,92 |
| 20.06 | 911C01 | 16000 | PRODUCTIVIDAD | 54.009,00 | 7.600,00 | 61.609,00 | 66.372,29 | 66.372,29 | 66.372,29 | | -4.763,29 |
| 20.06 | 911C01 | 16100 | GRATIFICACIONES | 6.000,00 | -1.200,00 | 4.800,00 | | | | | 4.800,00 |
| 20.06 | 911C01 | 17000 | SEGURIDAD SOCIAL PERSONAL LABORAL | 27.010,00 | | 27.010,00 | 27.009,16 | 27.009,16 | 24.758,40 | 2.250,76 | 0,84 |
| 20.06 | 911C01 | 17100 | SEGURIDAD SOCIAL PERSONAL NO LABORAL | 107.599,00 | 9.200,00 | 116.799,00 | 112.931,86 | 112.931,86 | 103.014,38 | 9.917,48 | 3.867,14 |
| 20.06 | 911C01 | 18000 | FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL | 5.000,00 | -3.000,00 | 2.000,00 | | | | | 2.000,00 |
| 20.06 | 911C01 | 18500 | SEGUROS | 2.500,00 | | 2.500,00 | 4.579,02 | 4.578,49 | 4.578,49 | | -2.078,49 |
| 20.06 | 911C01 | 18600 | PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES DEL PERSONAL | 1.600,00 | | 1.600,00 | 1.251,07 | 1.251,07 | 1.251,07 | | 348,93 |
| 20.06 | 911C01 | 18900 | OTROS GASTOS SOCIALES | | | 0,00 | 219,99 | 219,99 | 219,99 | | -219,99 |
| | | | Total Capítulo 1: | 795.102,00 | 29.427,00 | 824.529,00 | 818.681,92 | 818.681,39 | 806.513,15 | 12.168,24 | 5.847,61 |



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2016

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 | 2.900,00 | -200,00 | 2.700,00 | 2.134,44 | 2.134,44 | 2.134,44 | | 565,56 |
| 20.06 | 911C01 | 20900 | CÁNONES | 100,00 | | 100,00 | 113,74 | 113,74 | 101,64 | 12,10 | -13,74 |
| 20.06 | 911C01 | 21400 | ELEMENTOS DE TRANSPORTE | | | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 10,00 | | -10,00 |
| 20.06 | 911C01 | 21500 | MOBILILARIO Y ENSERES | | | 0,00 | 171,92 | 171,92 | 171,92 | | -171,92 |
| 20.06 | 911C01 | 21600 | EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN | 12.000,00 | 100,00 | 12.100,00 | 11.841,22 | 11.841,22 | 11.291,01 | 550,21 | 258,78 |
| 20.06 | 911C01 | 22000 | ORDINARIO NO INVENTARIABLE | 3.000,00 | | 3.000,00 | 2.584,49 | 2.584,49 | 2.138,71 | 445,78 | 415,51 |
| 20.06 | 911C01 | 22001 | PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES | 3.000,00 | | 3.000,00 | 3.791,84 | 3.791,84 | 3.544,65 | 247,19 | -791,84 |
| 20.06 | 911C01 | 22002 | MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE | 2.500,00 | | 2.500,00 | 3.548,09 | 3.548,09 | 3.109,89 | 438,20 | -1.048,09 |
| 20.06 | 911C01 | 22199 | OTROS SUMINISTROS | | | 0,00 | 486,39 | 486,39 | 402,39 | 84,00 | -486,39 |
| 20.06 | 911C01 | 22201 | POSTALES Y TELEGRÁFICAS | 1.000,00 | | 1.000,00 | 232,27 | 232,27 | 198,10 | 34,17 | 767,73 |
| 20.06 | 911C01 | 22204 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES | 8.000,00 | | 8.000,00 | 10.584,00 | 10.584,00 | 9.730,22 | 853,78 | -2.584,00 |
| 20.06 | 911C01 | 22299 | OTRAS | 1.000,00 | | 1.000,00 | 3.602,01 | 3.602,01 | 3.602,01 | | -2.602,01 |
| 20.06 | 911C01 | 22300 | TRANSPORTES | 1.000,00 | | 1.000,00 | 164,56 | 164,56 | 164,56 | | 835,44 |
| 20.06 | 911C01 | 22601 | ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS | 4.000,00 | | 4.000,00 | 2.788,88 | 2.788,88 | 2.683,46 | 105,42 | 1.211,12 |
| 20.06 | 911C01 | 22606 | REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS | | 15.200,00 | 15.200,00 | 9.624,64 | 9.624,64 | 4.036,52 | 5.588,12 | 5.575,36 |
| 20.06 | 911C01 | 22699 | OTROS GASTOS | | | 0,00 | 35,34 | 35,34 | 23,89 | 11,45 | -35,34 |
| 20.06 | 911C01 | 23000 | DIETAS | 1.000,00 | | 1.000,00 | 571,11 | 571,11 | 544,44 | 26,67 | 428,89 |
| 20.06 | 911C01 | 23100 | LOCOMOCIÓN | 5.000,00 | | 5.000,00 | 4.528,53 | 4.528,53 | 4.095,21 | 433,32 | 471,47 |
| Total Capítulo 2: | | | | 44.500,00 | 15.100,00 | 59.600,00 | 56.813,47 | 56.813,47 | 47.983,06 | 8.830,41 | 2.786,53 |



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2016

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 | 62400 | FONDO BIBLIOGRÁFICO | | | 0,00 | 167,96 | 167,96 | 167,96 | | -167,96 |
| 20.06 | 911C01 | 62600 | MOBILIARIO | 3.800,00 | | 3.800,00 | 3.528,99 | 3.528,99 | 3.528,99 | | 271,01 |
| 20.06 | 911C01 | 62700 | EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMAC. | 6.000,00 | 14.100,00 | 20.100,00 | 19.732,61 | 19.722,61 | 16.261,55 | 3.461,06 | 377,39 |
| 20.06 | 911C01 | 64500 | APLICACIONES INFORMÁTICAS | 1.500,00 | | 1.500,00 | 1.358,22 | 1.358,22 | 1.309,22 | 49,00 | 141,78 |
| | | | Total Capítulo 6: | 11.300,00 | 14.100,00 | 25.400,00 | 24.787,78 | 24.777,78 | 21.267,72 | 3.510,06 | 622,22 |
| 20.06 | 911C01 | 83003 | ANTICIPOS AL PERSONAL | 6.000,00 | | 6.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | | 2.000,00 |
| | | | Total Capítulo 8: | 6.000,00 | | 6.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | | 2.000,00 |
| | | | Total General: | 856.902,00 | 58.627,00 | 915.529,00 | 904.283,17 | 904.272,64 | 879.763,93 | 24.508,71 | 11.256,36 |



3.2. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2016

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 | 40300 | | 23.527,00 | 23.527,00 | 23.527,00 | | | 23.527,00 | 23.527,00 | | |
| 20.06 | 40400 | 839.602,00 | | 839.602,00 | 839.602,00 | | | 839.602,00 | 839.602,00 | | |
| 20.06 | 40500 | | 14.900,00 | 14.900,00 | 14.900,00 | | | 14.900,00 | 14.900,00 | | |
| 20.06 | 40600 | | 20.200,00 | 20.200,00 | 20.200,00 | | | 20.200,00 | 20.200,00 | | |
| 20.06 | 52000 | | | | 218,00 | | | 218,00 | 218,00 | | 218,00 |
| 20.06 | 70400 | 17.300,00 | | 17.300,00 | 17.300,00 | | | 17.300,00 | 17.300,00 | | |
| 20.06 | 83010 | | | | | | | 2.250,00 | 2.250,00 | | 2.250,00 |
| | | TOTAL GENERAL: | 856.902,00 | 58.627,00 | 915.529,00 | 917.997,00 | | 917.997,00 | 917.997,00 | | 2.468,00 |



3.3. RESULTADO PRESUPUESTARIO



ESTADO DE LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

EJERCICIO 2016

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..... | 915.747,00 | 900.272,64 | 15.474,36 |
| 2. (+) Operaciones con activos financieros..... | 2.250,00 | 4.000,00 | -1.750,00 |
| 3.(+) Operaciones comerciales (*)..... | | | |
| I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2+3)..... | | | 13.724,36 |
| II. VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS..... | | | |
| III. SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I+II) | | | 13.724,36 |
| 4. (+) Créditos gastados financiados con remanente de tesorería | | | |
| 5. (-) Desviaciones de financiación positivas por recursos del ejercicio en gastos con financiación afectada | | | |
| 6. (+) Desviaciones de financiación negativas en gastos con financiación afectada | | | |
| IV. SUPERÁVIT O DÉFICIT DE FINANCIACIÓN DEL EJERCICIO (III+4+5+6) | | | 13.724,36 |



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: 2016

| GASTOS PRESUPUESTARIOS | IMPORTE | INGRESOS PRESUPUESTARIOS | IMPORTE |
|---|-------------------|--|---|
| 1. Justicia, Defensa y Seguridad. 2. Protección y Promoción Social. 3. Sanidad, Educación y Cultura. 4. Sectores Económicos 9. Servicios de carácter general. | 904.272,64 | 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 | 898.229,00 218,00 17.300,00 2.250,00 |
| TOTAL | 904.272,64 | TOTAL | 917.997,00 |



4.3 INFORMACIÓN DE CARÁCTER FINANCIERO

Como se ve en los cuadros siguientes, se han obtenido recursos por importe de 915.747,00 euros y se han aplicado 900.272,64 euros, con lo que el capital circulante ha aumentado en 15.474,36 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 40.252,14 euros, puesto que:

| | |
|--|--------------|
| -Recursos procedentes de operaciones de gestión..... | 915.747,00 € |
| -Recursos aplicados en operaciones de gestión..... | 875.494,86 € |
| =Resultado | 40.252,14 € |

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

| | |
|------------------------------------|-------------|
| Resultado..... | 40.252,14 € |
| - Amortizaciones inmovilizado..... | 24.810,88 € |
| = Resultado contable..... | 15.441,26 € |



4.3.1 CUADRO DE FINANCIACIÓN

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| FONDOS APLICADOS | EJ. 2016 | EJ. 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Recursos aplicados en operaciones de gestión | 875.494,86 | 797.324,82 |
| a) Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | | |
| b) Aprovisionamientos | | |
| c) Servicios exteriores | 56.813,47 | 39.553,12 |
| d) Tributos | | |
| e) Gastos de personal | 818.681,39 | 757.771,70 |
| 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 | | |
| 2. Pagos pendientes de aplicación | 0,00 | 0,00 |
| 3. Gastos de formalización de deudas | 0,00 | 0,00 |
| 4. Adquisiciones y otras altas de inmovilizado | 24.777,78 | 9.230,88 |
| a) Destinados al uso general | | |
| b) I. inmateriales | 1.358,22 | 1.257,89 |
| c) I. materiales | 23.419,56 | 7.972,99 |
| d) I. gestionadas | | |
| e) I. financieras | | |
| 5. Disminuciones directas de patrimonio | 0,00 | 0,00 |
| a) En adscripción | | |
| b) En cesión | | |
| c) Entregado al uso general | | |
| 6. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo | 0,00 | 0,00 |
| a) Empréstitos | | |
| b) Por préstamos recibidos | | |
| c) Otros conceptos | | |
| 7. Provisiones por riesgos y gastos | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL APLICACIONES | 900.272,64 | 806.555,70 |
| EXCESO DE ORÍGENES SOBRE APLICACIONES | 15.474,36 | |
| (AUMENTO DE CAPITAL CIRCULANTE) | | |



4.3.1 CUADRO DE FINANCIACIÓN

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| FONDOS OBTENIDOS | EJ. 2016 | EJ. 2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Recursos procedentes de operaciones de gestión | 915.747,00 | 792.522,55 |
| 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 | 915.529,00 | 792.330,00 |
| g) Ingresos financieros | 218,00 | 192,55 |
| h) Otros ingresos de gestión corriente e ingresos excepcionales | | |
| i) Provisiones aplicadas de activos circulantes | | |
| 2. Cobros pendientes de aplicación | 0,00 | 0,00 |
| 3. Incrementos directos de patrimonio | 0,00 | 0,00 |
| a) En adscripción | | |
| b) En cesión | | |
| c) Otras aportaciones de entes matrices | | |
| 4. Deudas a largo plazo | 0,00 | 0,00 |
| a) Empréstitos y pasivos análogos | | |
| b) Préstamos recibidos | | |
| c) Otros conceptos | | |
| 5. Enajenaciones y otras bajas de inmovilizado | 0,00 | 0,00 |
| a) Destinados al uso general | | |
| b) I. inmateriales | | |
| c) I. materiales | | |
| d) I. Financieras | | |
| 6. Cancelación anticipada o traspaso a c/ p de inmovilizados financieros | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL ORÍGENES | 915.747,00 | 792.522,55 |
| EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORÍGENES | | 14.033,15 |
| (DISMINUCIÓN DE CAPITAL CIRCULANTE) | | |



VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE (Resumen) | EJERCICIO 2016 | | EJERCICIO 2015 | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | AUMENTOS | DISMINUCIONES | AUMENTOS | DISMINUCIONES |
| 1. Existencias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Deudores | 490,37 | 0,00 | 0,00 | 404,83 |
| a) Presupuestarios | | | | |
| b) No presupuestarios | 490,37 | | | 404,83 |
| c) Por administración de recursos de otros entes | | | | |
| 3. Acreedores | 0,00 | 14.285,80 | 1.221,91 | 1.883,34 |
| a) Presupuestarios | | 12.365,17 | 1.221,91 | |
| b) No presupuestarios | | 1.920,63 | | 1.883,34 |
| c) Por administración de recursos de otros entes | | | | |
| 4. Inversiones financieras temporales | 1.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Empréstitos y otras deudas a corto plazo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Empréstitos y otras emisiones | | | | |
| b) Préstamos recibidos y otros conceptos | | | | |
| 6. Otras cuentas no bancarias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Tesorería | 27.519,79 | 0,00 | 0,00 | 12.966,89 |
| a) Caja | | | | |
| b) Banco de España | | | | |
| c) Otros bancos e instituciones de crédito | 27.519,79 | | | 12.966,89 |
| 8. Ajustes de periodificación | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 29.760,16 | 14.285,80 | 1.221,91 | 15.255,06 |
| VARIACIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE | | 15.474,36 | 14.033,15 | |



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 71.824,57 euros que corresponden a la diferencia entre el saldo de las cuentas financieras (140.328,12 euros) más los derechos pendientes de cobro (490,37 euros) y la totalidad de las obligaciones pendientes de pago (68.993,92 euros).

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

| | |
|--------------------------------------|-------------|
| Remanente de Tesorería 2015 | 58.100,21 € |
| + Resultado Presupuestario 2016..... | 13.724,36 € |
| =Remanente de Tesorería 2016..... | 71.824,57 € |



ESTADO DEL REMANENTE DE LA TESORERÍA

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| CONCEPTOS | IMPORTES | |
|--|-----------|-------------------|
| 1. (+) Derechos pendientes de cobro | | 490,37 |
| - (+) del Presupuesto corriente..... | | |
| - (+) de Presupuestos cerrados..... | | |
| - (+) de operaciones no presupuestarias..... | 490,37 | |
| - (+) de operaciones comerciales..... | | |
| - (-) de dudoso cobro..... | | |
| - (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva..... | | |
| 2. (-) Obligaciones pendientes de pago | | 68.993,92 |
| - (+) del Presupuesto corriente..... | 24.508,71 | |
| - (+) de Presupuestos cerrados..... | | |
| - (+) de operaciones no presupuestarias..... | 44.485,21 | |
| - (+) de operaciones comerciales..... | | |
| - (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva..... | | |
| 3. (+) Fondos líquidos | | 140.328,12 |
| I. Remanente de Tesorería afectado | | 0,00 |
| II. Remanente de Tesorería no afectado | | 71.824,57 |
| III. Remanente de Tesorería total (1-2+3)=(I+II) | | 71.824,57 |



4.3.3 TESORERÍA

En las páginas siguientes se muestran los cuadros:

- Estado de la Tesorería a 31-12-2016.
- Estado del Flujo Neto de Tesorería, con indicación de los pagos y cobros habidos en el ejercicio 2016.

En las página 30 y 31 se incluye los certificados de las entidades financieras a fecha 31 de diciembre de 2016 acreditativos del saldo de las cuentas tesoreras de la Secretaría General.



ESTADO DE LA TESORERÍA

MEMORIA EJERCICIO: 2016

| CONCEPTO | IMPORTES | | |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| 1. COBROS | | 916.184,63 | |
| - (+) del Presupuesto corriente | 915.747,00 | | |
| - (+) de Presupuestos cerrados | | | |
| - (+) de operaciones no presupuestarias | 437,63 | | |
| - (+) de operaciones comerciales | | | |
| 2. PAGOS | | 888.664,84 | |
| - (+) del Presupuesto corriente | 708.212,17 | | |
| - (+) de Presupuestos cerrados | 12.143,54 | | |
| - (+) de operaciones no presupuestarias | 168.309,13 | | |
| - (+) de operaciones comerciales | | | |
| I. Flujo neto de Tesorería del ejercicio | | 27.519,79 | |
| 3. Saldo inicial de Tesorería | | | 112.808,33 |
| II. Saldo final de Tesorería | | | 140.328,12 |



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

**MEMORIA
EJERCICIO: 2016**

| PAGOS | IMPORTE |
|--|-------------------|
| 1. Operaciones de gestión | 682.944,45 |
| a) Compras netas | |
| b) Servicios exteriores | 47.937,34 |
| c) Tributos | |
| d) Gastos de personal | 635.007,11 |
| e) Prestaciones sociales | |
| f) Transferencias y subvenciones | |
| g) Gastos financieros | |
| 2. Gastos de formalización de deudas | 0,00 |
| 3. Adquisiciones de inmovilizado | 21.267,72 |
| a) Destinadas al uso general | |
| b) Inmaterial | 1.309,22 |
| c) Material | 19.958,50 |
| d) Gestionadas | |
| e) Financiero | |
| 4. Cancelación anticipada de deudas a largo plazo | 0,00 |
| a) Empréstitos y pasivos análogos | |
| b) Préstamos recibidos | |
| c) Otros conceptos | |
| d) Provisiones para riesgos y gastos | |
| 5. Adquisición de inversiones financieras a corto plazo | 4.000,00 |
| a) En capital | |
| b) Valores de renta fija | |
| c) Créditos | 4.000,00 |
| d) Otros conceptos | |
| 6. Cancelación de deudas a corto plazo | 0,00 |
| a) Empréstitos y pasivos análogos | |
| b) Préstamos recibidos | |
| c) Otros conceptos | |
| 7. Presupuestos cerrados | 12.143,54 |
| a) Operaciones de gestión | 12.143,54 |
| b) Adquisiciones de inmovilizado | |
| c) Cancelación de deudas | |
| d) Adquisición de inversiones financieras a corto plazo | |
| 8. Cuentas no presupuestarias | 168.309,13 |
| a) Anticipos de tesorería | |
| b) Acreedores no presupuestarios | 168.309,13 |
| c) Deudores no presupuestarios | |
| d) Por administración de recursos de otros entes | |
| TOTAL PAGOS | 888.664,84 |
| SUPERÁVIT DE TESORERÍA | 27.519,79 |



ESTADO DEL FLUJO NETO DE TESORERÍA
DEL EJERCICIO

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| COBROS | IMPORTE |
|--|-------------------|
| 1. Operaciones de gestión | 915.747,00 |
| a) Ventas netas | |
| b) Impuestos directos | |
| c) Impuestos indirectos | |
| d) Tasas, precios públicos y contribuciones especiales | |
| e) Transferencias y subvenciones | 915.529,00 |
| f) Ingresos financieros | 218,00 |
| g) Otros ingresos de gestión | |
| 2. Deudas a largo plazo | 0,00 |
| a) Empréstitos y pasivos análogos | |
| b) Préstamos recibidos | |
| c) Otros conceptos | |
| 3. Enajenaciones de inmovilizado | 0,00 |
| a) Material | |
| b) Inmaterial | |
| c) Financiero | |
| 4. Deudas a corto plazo | 0,00 |
| a) Empréstitos y pasivos análogos | |
| b) Préstamos recibidos | |
| c) Otros conceptos | |
| 5. Enajenación o reintegro de inversiones financieras a corto plazo | 0,00 |
| a) Inversiones en capital | |
| b) Inversiones en valores de renta fija | |
| c) Créditos | |
| d) Otros conceptos | |
| 6. Presupuestos cerrados | 0,00 |
| a) Operaciones de gestión | |
| b) Deudas | |
| c) Enajenación de inmovilizado | |
| d) Enajenación de inversiones financieras a corto plazo. | |
| 7. Cuentas no presupuestarias | 437,63 |
| a) Acreedores no presupuestarios | 437,63 |
| b) Deudores no presupuestarios | |
| c) Por administración de recursos de otros entes | |
| TOTAL COBROS | 916.184,63 |
| DÉFICIT DE TESORERÍA | |



4.4 INFORMACIÓN SOBRE LA EJECUCIÓN DEL GASTO PÚBLICO

4.4.1 MODIFICACIONES DE CRÉDITO

Durante el ejercicio 2016 se han tramitado cuatro expedientes de modificación de créditos por importe global de 98.627,00 euros. En concreto, las modificaciones presupuestarias fueron:

- Un expediente de Generación de créditos por importe de 58.627,00 euros.
- Tres expedientes de transferencias de créditos por importe de 40.000,00 euros.

Como consecuencia de las modificaciones presupuestarias, el presupuesto de la Secretaría General aumentó en 58.627,00 euros respecto a las previsiones iniciales.

Los expedientes se tramitaron siguiendo las normas establecidas al efecto.

En el anexo adjunto se indican los artículos económicos afectados.



MEMORIA

EJERCICIO: 2016

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 | | GASTOS DE PERSONAL | | | | | | | | | | |
| | 10 | ALTOS CARGOS | | | | | | | | | | |
| | 11 | PERSONAL EVENTUAL | | | | | | | | | | |
| | 12 | PERSONAL FUNCIONARIO | | | | 49.427,00 | | | 3.000,00 | 35.600,00 | | 13.827,00 |
| | 13 | LABORAL FIJO | | | | | | | | | | 3.000,00 |
| | 14 | OTRO PERSONAL | | | | | | | 7.600,00 | 1.200,00 | | 6.400,00 |
| | 16 | INCENTIVOS | | | | | | | | | | 9.200,00 |
| | 17 | CUOTAS Y PRESTACIONES | | | | 9.200,00 | | | | | | 9.200,00 |
| | 18 | GASTOS SOC. A CARGO DE LA COMUN. | | | | | | | | 3.000,00 | | -3.000,00 |
| Total Capítulo 1 | | | | | | 58.627,00 | | | 10.600,00 | 39.800,00 | | 29.427,00 |
| 2 | | GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SER. | | | | | | | | | | |
| | 20 | ARRENDAMIENTOS Y CANONES | | | | | | | | 200,00 | | -200,00 |
| | 21 | REPARACIONES, MANTEMTO. Y CONS. | | | | | | | 100,00 | | | 100,00 |
| | 22 | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS | | | | | | | 15.200,00 | | | 15.200,00 |
| | 23 | COMUNICACIONES Y TRANSPORTES | | | | | | | | | | |
| | 24 | GASTOS DE PUBLICACIONES | | | | | | | | | | |
| Total Capítulo 2 | | | | | | | | | 15.300,00 | 200,00 | | 15.100,00 |
| 4 | | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | | | | | | | | |
| | 40 | TRANSFERENCIAS CONSOLIDABLES | | | | | | | | | | |
| | 49 | AL EXTERIOR | | | | | | | | | | |
| Total Capítulo 4 | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | INVERSIONES REALES | | | | | | | | | | |
| | 62 | INVER. NUEVA FUNC. OPER. DE SERV. | | | | | | | 14.100,00 | | | 14.100,00 |
| | 64 | GTOS. DE INV. DE CARÁCTER INMAT. | | | | | | | | | | |
| Total Capítulo 6 | | | | | | | | | 14.100,00 | | | 14.100,00 |
| 8 | | ACTIVOS FINANCIEROS | | | | | | | | | | |
| | 83 | CONCES. DE PRÉST. FUERA S. PÚBL. | | | | | | | | | | |
| Total Capítulo 8 | | | | | | | | | | | | |
| 9 | | PASIVOS FINANCIEROS | | | | | | | | | | |
| | 94 | DEVOLUCIÓN DE DEPÓSITOS Y GARANT. | | | | | | | | | | |
| Total Capítulo 9 | | | | | | | | | | | | |
| Total Funcional 911C01 | | | | | | | 58.627,00 | | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 58.627,00 |
| Total General | | | | | | | 58.627,00 | | 40.000,00 | 40.000,00 | 0,00 | 58.627,00 |



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 11.256,36 euros, correspondiendo 8.634,14 euros a operaciones corrientes y 2.622,22 euros a operaciones de capital.

El remanente de crédito es la diferencia entre los créditos definitivos y las obligaciones reconocidas. En el ejercicio 2016, los créditos definitivos ascienden a 915.529,00 euros y las obligaciones reconocidas 904.272,64 euros, siendo la diferencia los 11.256,36 euros

Por último señalar que, como hemos indicado, el remanente de tesorería alcanza la cifra de 71.824,57 euros y determina que la totalidad de los remanentes de crédito sean incorporables al estado de gastos del presupuesto del ejercicio 2017, 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: 2016

Pág. 1/3

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 | | | 0,26 | |
| 10100 | OTRAS REMUNERACIONES | | | 0,76 | |
| 12000 | RETRIBUCIONES BÁSICAS | | | 45.514,64 | |
| 12100 | RETRIBUCIONES COMPLEMENTARIAS | | | -44.273,05 | |
| 13000 | RETRIBUCIONES BÁSICAS | | | 284,94 | |
| 13100 | OTRAS REMUNERACIONES | | | 364,92 | |
| 16000 | PRODUCTIVIDAD | | | -4.763,29 | |
| 16100 | GRATIFICACIONES | | | 4.800,00 | |
| 17000 | SEGURIDAD SOCIAL PERSONAL LABORAL | | | 0,84 | |
| 17100 | SEGURIDAD SOCIAL PERSONAL NO LABORAL | | | 3.867,14 | |
| 18000 | FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL | | | 2.000,00 | |
| 18500 | SEGUROS | 0,53 | | -2.079,02 | |
| 18600 | PREVENCIÓN RIESGOS LABORALES DEL PERSONAL | | | 348,93 | |
| 18900 | OTROS GASTOS SOCIALES | | | -219,99 | |
| Total Capítulo 1: | | 0,53 | | 5.847,08 | |



EJECUCIÓN DEL GASTO

REMANENTES DE CRÉDITO

MEMORIA

EJERCICIO: 2016

Pág. 2/3

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 |
| 20600 | ARRENDAMIENTOS EQUIPOS PROCESOS DE INFORMACIÓN | | | 565,56 | |
| 20900 | CÁNONES | | | -13,74 | |
| 21400 | ELEMENTOS DE TRANSPORTE | | | -10,00 | |
| 21500 | MOBILIARIO Y ENSERES | | | -171,92 | |
| 22160 | EQUIPOS PARA PROCESOS DE LA INFORMACIÓN | | | 258,78 | |
| 22000 | ORDINARIO NO INVENTARIABLE | | | 415,51 | |
| 22001 | PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES | | | -791,84 | |
| 22002 | MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE | | | -1.048,09 | |
| 22199 | OTROS SUMINISTROS | | | -486,39 | |
| 22201 | POSTALES Y TELEGRÁFICAS | | | 767,73 | |
| 22204 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES | | | -2.584,00 | |
| 22299 | OTRAS | | | -2.602,01 | |
| 22300 | TRANSPORTES | | | 835,44 | |
| 22601 | ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS | | | 1.211,12 | |
| 22606 | REUNIONES, CONFERENCIAS Y CURSOS | | | 5.575,36 | |
| 22699 | OTROS GASTOS | | | -35,34 | |



EJECUCIÓN DEL GASTO

REMANENTES DE CRÉDITO

MEMORIA

EJERCICIO: 2016

Pág. 3/3

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 |
| 23000 | DIETAS | | | 428,89 | |
| 23100 | LOCOMOCIÓN | | | 471,47 | |
| Total Capítulo 2: | | | | 2.786,53 | |
| 62400 | FONDO BIBLIOGRÁFICO | | | -167,96 | |
| 62600 | MOBILIARIO | | | 271,01 | |
| 62700 | EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMAC. | 10,00 | | 367,39 | |
| 64500 | APLICACIONES INFORMÁTICAS | | | 141,78 | |
| Total Capítulo 6: | | 10,00 | | 612,22 | |
| 83003 | ANTICIPOS AL PERSONAL | | | 2.000,00 | |
| Total Capítulo 8: | | 0,00 | | 2.000,00 | |
| Total General: | | 10,53 | | 11.245,83 | |



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: 2016

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 | 856.902,00 | 58.627,00 | 915.529,00 | 904.272,64 | 879.763,93 | 24.508,71 | 11.256,36 |
| Total Función | | 856.902,00 | 58.627,00 | 915.529,00 | 904.272,64 | 879.763,93 | 24.508,71 | 11.256,36 |
| Total General. | | 856.902,00 | 58.627,00 | 915.529,00 | 904.272,64 | 879.763,93 | 24.508,71 | 11.256,36 |



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 2016 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 2016, no ha habido operaciones pendientes de aplicar al Presupuesto.

4.4.4.4 Anticipos de Tesorería.

Durante el ejercicio 2016, la Secretaría General no ha concedido Anticipos de Tesorería.



EJECUCIÓN DEL GASTO

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| BENEFICIARIOS | CRÉDITO DEFINITIVO | GASTOS COMPROMETIDOS | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | PAGOS REALIZADOS | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE |
|----------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-------------------------|--|
| | | | | | |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



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 2015. El importe de las mismas ascendía a 12.143,54 euros. Durante el ejercicio 2016 se pagaron la totalidad de las mismas.



EJECUCIÓN DEL GASTO

OBLIGACIONES DE PRESUPUESTOS CERRADOS

MEMORIA

EJERCICIO: 2016

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 | RECTIF. SALDO ENTRANTE Y ANULACIONES | TOTAL OBLIGACIONES | PAGOS REALIZADOS | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE |
|-----------------------------|------|---|--|--------------------------------------|--------------------|------------------|---|
| CAP. | ART. | | | | | | |
| 1 | 17 | <i>GASTOS DE PERSONAL</i> CUOTAS Y PRESTACIONES SOCIALES | 11.714,95 | | 11.714,95 | 11.714,95 | 0,00 |
| | 18 | GASTOS SOCIALES A CARGO DE LA COMUNIDAD | | | 0,00 | 0,00 | |
| Total Capítulo 1 | | | 11.714,95 | | 11.714,95 | 11.714,95 | 0,00 |
| 2 | 20 | <i>GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS</i> ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES | | | 0,00 | 0,00 | |
| | 21 | REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN | | | 0,00 | 0,00 | |
| | 22 | MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS | 428,59 | | 428,59 | 428,59 | |
| Total Capítulo 2 | | | 428,59 | | 428,59 | 428,59 | 0,00 |
| 6 | 62 | <i>INVERSIONES REALES</i> INVER. NUEVA ASOCIADA AL FUNCION OPERAT. DE LOS SERV | | | | | |
| Total Capítulo 6 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 | 0,00 |
| Total Función | | | 12.143,54 | 0,00 | 12.143,54 | 12.143,54 | 0,00 |
| Total Orgánica | | | 12.143,54 | 0,00 | 12.143,54 | 12.143,54 | 0,00 |
| Total Ejercicio 2015 | | | 12.143,54 | 0,00 | 12.143,54 | 12.143,54 | 0,00 |
| Total General | | | 12.143,54 | 0,00 | 12.143,54 | 12.143,54 | 0,00 |



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

Durante el ejercicio 2016 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 POSTERIORES

MEMORIA

EJERCICIO: 2016

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 2017 | AÑO 2018 | AÑO 2019 | AÑO 2020 | AÑOS SUCESIVOS |
| | | | | | | |
| | TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



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 856.902,00 euros. No obstante, los derechos reconocidos netos por este concepto fueron 915.529,00 euros, correspondiendo esa diferencia de 58.627,00 euros a ingresos procedentes del Consejo de Cuentas (23.527,00 euros); del Consejo Consultivo (14.900,00 euros) y del Procurador del Común (20.200,00 euros) con la finalidad de financiar necesidades del Capítulo 1.-Gastos de personal de la Secretaría General de apoyo a las Instituciones Propias de la Comunidad de Castilla y León. Esos nuevos ingresos no previstos inicialmente se instrumentaron a través de un expediente de generación de créditos.

Por otro lado, según se observa en el cuadro siguiente, aparte de los ingresos procedentes de la Junta de Castilla y León y de las tres instituciones propias mencionadas, ha habido unos ingresos de 218,00 euros que corresponden a los intereses devengados por la cuenta tesorera de la Secretaría General y de 2.250,00 euros ingresados por la Secretaría General correspondientes a los anticipos concedidos al personal.



EJECUCIÓN DE INGRESOS

PROCESO DE GESTIÓN DEL INGRESO PÚBLICO

DERECHOS PRESUPUESTARIOS RECONOCIDOS NETOS

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | EXPLICACIÓN | TOTAL DERECHOS RECONOCIDOS | TOTAL DERECHOS ANULADOS | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS |
|----------------------------|---|-------------------------------|----------------------------|----------------------------------|
| 40300 | DEL CONSEJO DE CUENTAS DE CASTILLA Y LEÓN | 23.527,00 | | 23.527,00 |
| 40400 | DE LA JUNTA DE CASTILLA Y LEÓN | 839.602,00 | | 839.602,00 |
| 40500 | DEL CONSEJO CONSULTIVO | 14.900,00 | | 14.900,00 |
| 40600 | DEL PROCURADOR DEL COMÚN | 20.200,00 | | 20.200,00 |
| 52000 | INTERESES DE CUENTAS BANCARIAS | 218,00 | | 218,00 |
| 70400 | DE LA JUNTA DE CASTILLA Y LEÓN | 17.300,00 | | 17.300,00 |
| 83010 | DE ANTICIPOS AL PERSONAL | 2.250,00 | | 2.250,00 |
| TOTAL | | 917.997,00 | | 917.997,00 |



EJECUCIÓN DE INGRESOS

PROCESO DE GESTIÓN DEL INGRESO PÚBLICO

RECAUDACIÓN NETA

**MEMORIA
EJERCICIO: 2016**

| CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | EXPLICACIÓN | RECAUDACIÓN TOTAL | DEVOLUCIONES DE INGRESO | RECAUDACIÓN NETA |
|------------------------------------|---|--------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| 40300 | DEL CONSEJO DE CUENTAS DE CASTILLA Y LEÓN | 23.527,00 | | 23.527,00 |
| 40400 | DE LA JUNTA DE CASTILLA Y LEÓN | 839.602,00 | | 839.602,00 |
| 40500 | DEL CONSEJO CONSULTIVO | 14.900,00 | | 14.900,00 |
| 40600 | DEL PROCURADOR DEL COMÚN | 20.200,00 | | 20.200,00 |
| 52000 | INTERESES DE CUENTAS BANCARIAS | 218,00 | | 218,00 |
| 70400 | DE LA JUNTA DE CASTILLA Y LEÓN | 17.300,00 | | 17.300,00 |
| 83010 | DE ANTICIPOS AL PERSONAL | 2.250,00 | | 2.250,00 |
| TOTAL | | 917.997,00 | | 917.997,00 |



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 Capítulo I, y II del Presupuesto de gastos, que alcanzan la cifra de 839.602,00 euros. No obstante, como se ha indicado en el apartado anterior, los derechos reconocidos netos en este artículo fueron de 898.229,00 euros, 58.627,00 euros más de los previstos inicialmente debido a los ingresos procedentes del Consejo de Cuentas, Consejo Consultivo y Procurador del Común para financiar necesidades de la Secretaría General del Capítulo 1.-Gastos de personal.

-Art. 70- De la Administración Regional. Esta partida está destinada a financiar las operaciones de capital, es decir, el Capítulo VI del Presupuesto de gastos, que en el Presupuesto de gastos inicial alcanzaba la cifra de 17.300,00 euros.



EJECUCIÓN DE INGRESOS

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| 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 |
|--------------------------|--|--|---|---|---|
| CONSEJO DE CUENTAS CyL. | Para funcionamiento de la Secretaría Gral. de apoyo I.P.CyL. | 0,00 | 23.527,00 | 23.527,00 | 0,00 |
| JUNTA DE CASTILLA Y LEÓN | Para funcionamiento de la Secretaría Gral. de apoyo I.P.CyL. | 0,00 | 839.602,00 | 839.602,00 | 0,00 |
| CONSEJO CONSULTIVO | Para funcionamiento de la Secretaría Gral. de apoyo I.P.CyL. | 0,00 | 14.900,00 | 14.900,00 | 0,00 |
| PROCURADOR DEL COMÚN | Para funcionamiento de la Secretaría Gral. de apoyo I.P.CyL. | 0,00 | 20.200,00 | 20.200,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 0,00 | 898.229,00 | 898.229,00 | 0,00 |



EJECUCIÓN DE INGRESOS

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| 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 CASTILLA Y LEÓN | Para funcionamiento de la Secretaría Gral. de apoyo I.P.CyL. | | 17.300,00 | 17.300,00 | |
| TOTAL | | 0,00 | 17.300,00 | 17.300,00 | 0,00 |



4.5.3 OTRA INFORMACIÓN

4.5.3.1 Tasas, precios públicos y precios privados.

Durante 2016 no ha habido ingresos por este concepto.

4.5.3.2. Aplicación del remanente de Tesorería.

En el ejercicio 2016, no ha habido incorporación alguna del remanente del ejercicio 2015 al presupuesto de la Secretaría General.

4.5.3.3. Derechos a cobrar de presupuestos cerrados.

A 1 de enero de 2016, no hay derechos a cobrar de presupuestos cerrados.



EJECUCIÓN DE INGRESOS

I DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| 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 | |
| | | | | | | |
| | TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



EJECUCIÓN DE INGRESOS

II DERECHOS A COBRAR DE PRESUPUESTOS CERRADOS

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | EXPLICACIÓN | RECAUDADOS | DERECHOS CANCELADOS | | | | PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DICIEMBRE |
|----------------------------|--------------|-------------|----------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------|--|
| | | | ANULACIÓN LIQUIDACIONES | APLAZAMIENTO Y FRACCIONAMIENTO | PRESCRIPCIÓN | OTRAS | |
| | | | | | | | |
| | TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



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 indicados en la siguiente tabla:

| <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

- Inmovilizado inmaterial.
Saldo inicial.....35.923,66.-
Inversiones realizadas.....1.358,22.-
Bajas.....0,00.-
Saldo final..... 37.281,88.-
- Amortización acumulada del inmovilizado inmaterial
Saldo inicial.....15.177,91.-
Dotación del ejercicio.....12.136,56.-
Bajas.....0,00.-
Saldo Final.....27.314,47.-



EJECUCIÓN DEL GASTO

INMOVILIZADO INMATERIAL

**MEMORIA
EJERCICIO: 2016**

| CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | CLASIFICACIÓN JURÍDICA | SITUACIÓN | VALOR A 1 DE ENERO | VARIACIONES Y CAUSAS | VALOR A 31 DE DICIEMBRE | AMORTIZACIÓN ACUMULADA A 31 DE DICIEMBRE |
|---------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------------|---|
| 70 | Sistemas y programas informáticos | Patrimonial | Propio | 35.923,66 | 1.358,22 | 37.281,88 | 27.314,47 |
| | | | TOTAL | 35.923,66 | 1.358,22 | 37.281,88 | 27.314,47 |



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 indicados en la siguiente tabla:

| <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 | 104.926,42.- |
| Inversiones realizadas | 24.895,00.- |
| Bajas | 0,00.- |
| Saldo final..... | 129.821,42.- |

4. Amortización acumulada del inmovilizado material



| | |
|-----------------------------|-------------|
| Saldo inicial | 78.201,25.- |
| Dotación del ejercicio..... | 14.149,76.- |
| Bajas..... | 0,00.- |
| Saldo Final..... | 92.351,01.- |

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 | 1.475,44.- |
| Amortización Acumulada del Inmovilizado Material | 1.475,44.- |



EJECUCIÓN DEL GASTO

INMOVILIZADO MATERIAL

MEMORIA
EJERCICIO: 2016

| CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | CLASIFICACIÓN JURÍDICA | SITUACIÓN | VALOR A 1 DE ENERO | VARIACIONES Y CAUSAS | VALOR A 31 DE DICIEMBRE | AMORTIZACIÓN ACUMULADA A 31 DE DICIEMBRE |
|--------------|--|------------------------|-----------|--------------------|----------------------|-------------------------|--|
| 41 | Mobiliario, enseres y equipos de oficina | Patrimonial | Propio | 59.316,43 | 5.004,43 | 64.320,86 | 57.663,08 |
| 60 | Equipos tratamiento información | Patrimonial | Propio | 43.944,90 | 19.722,61 | 63.667,51 | 33.177,42 |
| 95 | Fondos bibliográficos | Patrimonial | Propio | 1.665,09 | 167,96 | 1.833,05 | 1.510,51 |
| TOTAL | | | | 104.926,42 | 24.895,00 | 129.821,42 | 92.351,01 |



4.6.3 OTRA INFORMACIÓN

4.6.3.1. Inversiones gestionadas para otros entes públicos.-

Durante el ejercicio 2016 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 2016 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 2016 la Secretaría General no ha realizado inversiones financieras.

4.7.2 VALORES DE RENTA FIJA

Durante el ejercicio 2016 la Secretaría General no ha efectuado inversión alguna en valores de renta fija.

4.7.3 CRÉDITOS

Durante el ejercicio 2016 la Secretaría General ha concedido créditos al personal por importe de 4.000,00 euros y ha recuperado 2.250,00, con lo que el saldo a 31 de diciembre es de 2016 es de 1.750,00 euros. Por otro lado, y en esa misma fecha, existen créditos a favor de la Secretaría General por importe de 490,37 euros que corresponden a fondos pagados por la caja fija y que están pendientes de reposición.



INVERSIONES FINANCIERAS

CRÉDITOS

MEMORIA

EJERCICIO: 2016

| 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 | 0,00 | 490,37 | 490,37 | | |
| CRÉDITOS A CORTO A PLAZO AL PERSONAL | 0,00 | 1.750,00 | 1.750,00 | | |
| TOTAL | 0,00 | 2.240,37 | 2.240,37 | 0,00 | 0,00 |



4.8 INFORMACIÓN SOBRE EL ENDEUDAMIENTO

4.8.1 PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO Y A CORTO PLAZO

Durante el ejercicio 2016, 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 2016, la Secretaría General de apoyo a las Instituciones Propias de la Comunidad de Castilla y León no ha concedido ni gestionado ningún aval.

Por lo que se refiere a las fianzas y avales derivados de la contratación administrativa de la Secretaría General, durante el ejercicio se ha recibido una fianza por importe de 3.677,36 euros.

| | |
|--------------------|------------|
| Saldo inicial..... | 0,00.- |
| Aumentos..... | 3.677,36.- |
| Devoluciones..... | 0,00.- |
| Saldo final..... | 3.677,36.- |

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 2016 ningún acopio especial que mereciera su consideración. (Principio de importancia relativa).