



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				35.600,00		13.827,00
	13	LABORAL FIJO						3.000,00				3.000,00
	14	OTRO PERSONAL										
	16	INCENTIVOS						7.600,00		1.200,00		6.400,00
	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 ECONÓMICA	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).