

VNIVERSIDAD
D SALAMANCA

CAMPUS DE EXCELENCIA INTERNACIONAL



800 AÑOS

1218 - 2018

Cuentas anuales

Ejercicio 2016



VNiVERSiDAD
D SALAMANCA

CAMPUS DE EXCELENCIA INTERNACIONAL



Consejo de Gobierno EJECUCIÓN DE ACUERDOS

El Consejo de Gobierno de la Universidad de Salamanca, en sesión ordinaria celebrada el día 26 de abril de 2017, en el punto 7 del Orden del día correspondiente a "Aprobación, si procede, de la liquidación de la Cuenta General de 2016."

A C O R D Ó

Aprobar, por asentimiento, la liquidación de la Cuenta General de 2016.

Salamanca, 26 de abril de 2017

Vº. Bº.,
El Rector

Daniel Hernández Ruipérez



VNiVERSiDAD
D SALAMANCA

CAMPUS DE EXCELENCIA INTERNACIONAL
Secretaría General

Pilar Martín Aresti
Secretaria General

CERTIFICACION DE ACUERDO

Antonio L. Sánchez-Calzada Hernández, Secretario Letrado del Consejo Social de la Universidad de Salamanca, en aplicación de la Legislación vigente en materia de certificación de acuerdos adoptados por los órganos colegiados de la Administración Pública

CERTIFICA:

Que el Pleno del Consejo Social de la Universidad de Salamanca reunido en sesión ordinaria el día 17 de noviembre de 2017 en su punto séptimo del orden del día *"Discusión y aprobación, si procede, de las Cuentas Anuales del ejercicio 2016 de la Universidad de Salamanca"*.

El Pleno hace suyo el informe emitido por el auditor de las cuentas de la Universidad de Salamanca y toma el siguiente

ACUERDO

- a) Aprobar las Cuentas Anuales del ejercicio 2016 de la Universidad de Salamanca, según la documentación anexa a este acuerdo.
- b) Ratificar y aprobar las modificaciones presupuestarias incorporadas en la documentación anexa a este acuerdo, en cumplimiento del acuerdo del Consejo Social de fecha 31 de enero de 1990.

El acuerdo fue tomado por la unanimidad de los asistentes. Se hace la salvedad que el Acta de la sesión en la que se ha tomado el presente acuerdo se encuentra pendiente de aprobación, y al amparo de la legislación vigente expido el presente documento, con el visto bueno del Presidente del Consejo Social, en Salamanca a 17 de noviembre de 2017.

Vº Bº
EL PRESIDENTE,

José Ignacio Sánchez Galán.





Junta de Castilla y León

Consejería de Economía y Hacienda
Intervención General de la Administración
de la Comunidad

Se adjunta Informe Definitivo de Auditoría de Cuentas de la
Universidad de Salamanca, correspondiente al ejercicio 2016,
realizado por esta Intervención General.

Valladolid, 12 de septiembre de 2017

EL INTERVENTOR GENERAL

Fdo. Santiago Salas Lechón

SR. D. LUIS J. MEDIERO OSLÉ
GERENTE DE LA UNIVERSIDAD DE SALAMANCA
Edificio de Rectorado. Patio de las Escuelas, s/n
37071 - SALAMANCA

JUSTIFICANTE DE PRESENTACIÓN

Oficina de registro: JUNTA DE CASTILLA Y LEÓN. C. DE ECONOMÍA Y HACIENDA Y C. DE EMPLEO.

Fecha y hora del registro de salida: 13/09/17 13:04

Número del registro de salida: 201716500007934

Origen: 05135 - INTERVENCIÓN GENERAL DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMUNIDAD
05127 - CONSEJERÍA DE ECONOMÍA Y HACIENDA
0 - JUNTA DE CASTILLA Y LEÓN

Destinatario: D. LUIS J. MEDIERO OSLÉ - GERENTE DE LA UNIVERSIDAD DE SALAMANCA - SALAMANCA -

Resumen: REMISIÓN INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA DE CUENTAS DE LA UNIVERSIDAD DE SALAMANCA EJERCICIO 2016

Documentación física requerida: SÍ

Documentación física complementaria: NO

El registro realizado está amparado en el artículo 16 de la Ley 39/2015, de 1 de octubre, del Procedimiento Administrativo Común de las Administraciones Públicas.

De acuerdo con el artículo 31.2b de la citada Ley 39/2015, a los efectos del cómputo de plazo fijado en días hábiles, y en lo que se refiere al cumplimiento de plazos por los interesados, la presentación en un día inhábil se entenderá realizada en la primera hora del primer día hábil siguiente salvo que una norma permita expresamente la recepción en día inhábil.



**Junta de
Castilla y León**

Consejería de Economía y Hacienda
Intervención General de la Administración
de la Comunidad

INFORME DEFINITIVO

AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES

UNIVERSIDAD DE SALAMANCA

EJERCICIO 2016



Junta de Castilla y León

Consejería de Economía y Hacienda
Intervención General de la Administración
de la Comunidad

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA DE CUENTAS ANUALES UNIVERSIDAD DE SALAMANCA EJERCICIO 2016

I. INTRODUCCIÓN

La Ley 2/2006, de 3 de mayo, de la Hacienda y del Sector Público de la Comunidad de Castilla y León establece en su artículo 242 que la gestión económico financiera de la totalidad de los órganos o entidades del Sector Público Autónomo está sometida al control interno que se realizará por la Intervención General de la Administración de la Comunidad. En relación con ese precepto el artículo 276.3 de la citada Ley establece que la Intervención General realizará anualmente, entre otras, la auditoría de las cuentas anuales de las universidades públicas.

De acuerdo con el artículo 279 de la Ley 2/2006 que establece que la Intervención General de la Administración de la Comunidad Autónoma elaborará anualmente un plan de Auditorías, la Resolución de 10 de marzo de 2016 de la Intervención General de la Administración de la Comunidad de Castilla y León aprueba el Plan Anual de Auditorías del ejercicio 2016, incluyendo, entre las actuaciones de control a realizar por dicho Centro Directivo, la auditoría pública sobre las cuentas anuales del ejercicio económico 2016 de la Universidad de Salamanca.

El Rector de la Universidad es responsable de la formulación de las cuentas anuales de la entidad, de acuerdo con lo que establece el Plan General de Contabilidad Pública de Castilla y León. El Gerente de la Universidad es responsable del control interno que considere necesario para permitir que las citadas cuentas anuales estén libres de incorrecciones materiales.

Las cuentas anuales de la Universidad que comprenden, el balance, la cuenta de resultado económico-patrimonial, el estado de liquidación del presupuesto y la memoria, fueron formuladas por el Rector de la Universidad el 26 de abril de 2017 y puestas a disposición de esta Intervención General, el 27 de abril de 2017.

El Informe Provisional fue emitido el 12 de julio de 2017. No se han recibido alegaciones dentro del plazo establecido.



Junta de Castilla y León

Consejería de Economía y Hacienda
Intervención General de la Administración
de la Comunidad

II. OBJETIVO Y ALCANCE DEL TRABAJO: RESPONSABILIDAD DE LOS AUDITORES

La responsabilidad de los auditores es emitir una opinión sobre si las cuentas anuales adjuntas expresan la imagen fiel, basada en el trabajo realizado de acuerdo con las Normas de Auditoría del Sector Público. Dichas normas exigen que se planifique y ejecute la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable, aunque no absoluta, de que las cuentas anuales están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia adecuada y suficiente sobre los importes y la información recogida en las cuentas anuales. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación razonable por parte del gestor de las cuentas anuales, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de los criterios contables y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por el gestor, así como la evaluación de la presentación global de las cuentas anuales.

La evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir una opinión favorable.

III. OPINIÓN

En nuestra opinión, las cuentas anuales de la Universidad de Salamanca correspondientes al ejercicio 2016 expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera al 31 de diciembre, de los resultados de las operaciones y de la ejecución del presupuesto durante el ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables y presupuestarios contenidos en el mismo.



Junta de Castilla y León

Consejería de Economía y Hacienda
Intervención General de la Administración
de la Comunidad

IV. ASUNTOS QUE NO AFECTAN A LA OPINIÓN

Aunque no se trata de asuntos que deban ser reflejados en las cuentas anuales, a efectos de un mejor entendimiento de nuestro trabajo de auditoría y de nuestras responsabilidades como auditores, ponemos de manifiesto que dado el carácter limitado de las actuaciones realizadas por el Servicio de Control Interno de la Universidad durante el ejercicio 2016 no se puede asegurar, de forma razonable, que la Universidad de Salamanca haya realizado correctamente el control interno de sus gastos e ingresos de acuerdo con los Principios de legalidad, eficacia y eficiencia.

Valladolid, a 12 de septiembre de 2017

EL JEFE DE UNIDAD 1ª DE C.F.P

Fdo.: Santiago Díez González

EL INTERVENTOR GENERAL

Fdo.: Santiago Salas Lechón

Liquidación de cuentas anuales *Ejercicio 2016*

| | Página |
|--|---------|
| 1.- Balance de situación | 1 - 2 |
| 2.- Cuenta de Resultado económico-patrimonial | 3 |
| 3.- Resumen General por Capítulos y Resultado Presupuestario | 4 - 6 |
| 4.- Remanente de Tesorería | 7 - 8 |
| 5.- Comparación liquidaciones 2015-2016 | 9 |
| 6.- Situación préstamos | 10 - 13 |
| 7.- Gastos: Presupuesto - Liquidación 2016 | 14 |
| 8.- Ingresos: Presupuesto - Liquidación 2016 | 15 |

| Nº Cuentas | Activo | Ej. 2016 | Ej. 2015 | Nº Cuentas | Pasivo | Ej. 2016 | Ej. 2015 |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|-------------|---|-----------------------|-----------------------|
| | A) INMOVILIZADO | 301.273.215,95 | 293.794.019,50 | | A) FONDOS PROPIOS | 295.810.700,66 | 280.758.393,52 |
| | I. Inversiones destinadas al uso general | 12.000,00 | 12.000,00 | | I. Patrimonio | 138.741.598,82 | 130.808.944,22 |
| 200 | 1. Terrenos y bienes naturales | 0,00 | 0,00 | 100 | 1. Patrimonio | 119.442.252,71 | 119.442.252,71 |
| 201 | 2. Infraestructuras y bienes destinados al uso general | 0,00 | 0,00 | 101 | 2. Patrimonio recibido en adscripción | 7.932.654,60 | 0,00 |
| 202 | 3. Bienes comunales | 0,00 | 0,00 | 103 | 3. Patrimonio recibido en cesión | 15.025.905,38 | 15.025.905,38 |
| 208 | 4. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural | 12.000,00 | 12.000,00 | (107) | 4. Patrimonio entregado en adscripción | 0,00 | 0,00 |
| | II. Inmovilizaciones inmateriales | 3.287.113,71 | 3.165.838,70 | (108) | 5. Patrimonio entregado en cesión | -3.659.213,87 | -3.659.213,87 |
| 210 | 1. Gastos de investigación y desarrollo | 0,00 | 0,00 | (109) | 6. Patrimonio entregado al uso general | 0,00 | 0,00 |
| 212 | 2. Propiedad industrial | 1.196.600,45 | 1.102.315,21 | 11 | II. Reservas | | |
| 215 | 3. Aplicaciones informáticas | 10.739.575,43 | 10.258.262,99 | | III. Resultados de ejercicios anteriores | 149.949.449,30 | 141.600.035,68 |
| 216 | 4. Propiedad intelectual | 1.034.040,80 | 1.034.040,80 | 120 | 1. Resultados positivos de ejercicios anteriores | 222.977.499,31 | 214.628.085,69 |
| 217 | 5. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero | 222.304,24 | 222.304,24 | (121) | 2. Resultados negativos de ejercicios anteriores | -73.028.050,01 | -73.028.050,01 |
| 219 | 6. Otro inmovilizado inmaterial | 0,00 | 0,00 | 129 | IV. Resultados del ejercicio | 7.119.652,54 | 8.349.413,62 |
| (291),(2921) | 7. Provisiones | 0,00 | 0,00 | 14 | B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS | 12.417.829,00 | 11.189.927,00 |
| (281) | 8. Amortizaciones | -9.905.407,21 | -9.451.084,54 | | C) ACREEDORES A LARGO PLAZO | 17.115.681,18 | 21.592.999,87 |
| | III. Inmovilizaciones materiales | 293.751.833,53 | 286.165.134,77 | | I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables | 0,00 | 0,00 |
| 220,221 | 1. Terrenos y construcciones | 336.758.097,76 | 323.598.207,56 | 150 | 1. Obligaciones y bonos | 0,00 | 0,00 |
| 222,223 | 2. Instalaciones técnicas y maquinaria | 56.059.334,99 | 55.797.394,02 | 155 | 2. Deudas representadas en otros valores negociables | 0,00 | 0,00 |
| 224,226 | 3. Utillaje y mobiliario | 31.040.261,24 | 30.936.806,51 | 156 | 3. Intereses de obligaciones y otros valores | 0,00 | 0,00 |
| 227,228,229 | 4. Otro inmovilizado | 83.617.629,40 | 79.518.866,03 | 158,159 | 4. Deudas en moneda extranjera | 0,00 | 0,00 |
| (292),(2922) | 5. Provisiones | | 0,00 | | II. Otras deudas a largo plazo | 17.115.681,18 | 21.592.999,87 |
| (282) | 6. Amortizaciones | -213.723.489,86 | -203.686.139,35 | 170,176 | 1. Deudas con entidades de crédito | | 6.795.301,80 |
| 23 | IV. Inversiones gestionadas | 0,00 | 0,00 | 171,173,177 | 2. Otras deudas | 17.115.681,18 | 14.797.698,07 |
| | V. Inversiones financieras permanentes | 4.222.268,71 | 4.451.046,03 | 178,179 | 3. Deudas en moneda extranjera | 0,00 | 0,00 |
| 250,251,256 | 1. Cartera de valores a largo plazo | 4.666.921,41 | 4.809.513,41 | 180,185 | 4. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo | 0,00 | 0,00 |
| 252,253,257 | 2. Otras inversiones y créditos a largo plazo | 0,00 | 0,00 | 259 | III. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidas | 0,00 | 0,00 |
| 260,265 | 3. Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo | 0,00 | 0,00 | | D) ACREEDORES A CORTO PLAZO | 42.057.325,47 | 37.632.294,61 |
| (297),(298) | 4. Provisiones | -444.652,70 | -358.467,38 | | I. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables | 0,00 | 0,00 |
| 27 | B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS | 0,00 | 0,00 | 500 | 1. Obligaciones y bonos a corto plazo | 0,00 | 0,00 |
| | C) ACTIVO CIRCULANTE | 66.128.320,36 | 57.379.595,50 | 505 | 2. Deudas representadas en otros valores negociables | 0,00 | 0,00 |
| | I. Existencias | 0,00 | 0,00 | 506 | 3. Intereses de obligaciones y otros valores | 0,00 | 0,00 |
| | | | | 508,509 | 4. Deudas en moneda extranjera | 0,00 | 0,00 |

| Nº Cuentas | Activo | Ej. 2016 | Ej. 2015 | Nº Cuentas | Pasivo | Ej. 2016 | Ej. 2015 |
|--------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------|---|-----------------------|-----------------------|
| | II. Deudores | 17.738.618,13 | 15.803.903,11 | | II. Deudas con entidades de crédito | 4.789.966,87 | 2.939.028,00 |
| 43 | 1. Deudores presupuestarios | 12.921.391,21 | 11.669.738,97 | 520 | 1. Préstamos y otras deudas | 4.789.966,87 | 2.939.028,00 |
| 44 | 2. Deudores no presupuestarios | 2.837.519,85 | 3.157.566,08 | 526 | 2. Deudas por intereses | | |
| 45 | 3. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos | | 0,00 | | III. Acreedores | 16.949.175,80 | 13.853.177,56 |
| 470,471,472 | 4. Administraciones Públicas | 2.277.613,74 | 1.375.921,43 | 40 | 1. Acreedores presupuestarios | 9.240.467,27 | 6.695.921,77 |
| 550,555,558 | 5. Otros deudores | 35.568,42 | 15.526,79 | 41 | 2. Acreedores no presupuestarios | 3.451.697,84 | 2.605.328,51 |
| (490) | 6. Provisiones | -333.475,09 | -414.850,16 | 45 | 3. Acreedores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos | | 0,00 |
| | | | | 475,476,477 | 4. Administraciones Públicas | 3.160.824,10 | 3.446.580,09 |
| | | | | 521,523,527, | 5. Otros acreedores | 1.089.998,00 | 1.084.069,00 |
| | III. Inversiones financieras temporales | 52.136,00 | 46.664,00 | 528,529,550, | 6. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo | 6.188,59 | 21.278,19 |
| 540,541,546, | 1. Cartera de valores a corto plazo | | 0,00 | 554,559 | | | |
| (549) | | | | 560,561 | | | |
| 542,543,544, | 2. Otras inversiones y créditos a corto plazo | 52.136,00 | 46.664,00 | | | | |
| 545,547,548 | | | | 485,585 | IV. Ajustes por periodificación | 20.318.182,80 | 20.840.089,05 |
| 565,566 | 3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo | | 0,00 | | | | |
| (597), (598) | 4. Provisiones | 0,00 | 0,00 | | E) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO | 0,00 | 0,00 |
| 57 | IV. Tesorería | 48.337.566,23 | 41.529.028,39 | | I. Provisión para la devolución de ingresos | 0,00 | 0,00 |
| 480,580 | V. Ajustes por periodificación | 0,00 | 0,00 | 491 | | | |
| | TOTAL GENERAL (A+B+C)... | 367.401.536,31 | 351.173.615,00 | | | 367.401.536,31 | 351.173.615,00 |

| Nº Cuentas | Debe | Ej. 2016 | Ej. 2015 | Nº Cuentas | Haber | Ej. 2016 | Ej. 2015 |
|---|--|-----------------------|-----------------------|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| | A) GASTOS | 189.478.404,91 | 185.796.116,90 | | B) INGRESOS | 196.598.057,45 | 194.145.530,52 |
| | 1. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales | 181.963.560,12 | 181.560.536,42 | | 1. Prestación de servicios | 39.323.930,80 | 39.598.490,78 |
| | a) Gastos de personal | 136.551.913,14 | 137.110.356,80 | 740 | a) Tasas por prestación de servicios o realización de actividades | 2.217.181,59 | 2.916.037,35 |
| 640,641 | a.1) Sueldos, salarios y asimilados | 116.828.487,07 | 118.892.560,42 | 741 | b) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades | 36.646.550,21 | 36.224.698,43 |
| 642,643,644 | a.2) Cargas sociales | 19.723.426,07 | 18.217.796,38 | 742 | c) Precios públicos por utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público | 460.199,00 | 457.755,00 |
| 645 | b) Prestaciones sociales | | 0,00 | | 2. Otros ingresos de gestión ordinaria | 13.276.058,81 | 11.802.271,40 |
| 68 | c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado | 11.325.414,30 | 11.215.799,38 | 773 | a) Reintegros | 35.045,46 | 22.166,19 |
| | d) Variación de provisiones de tráfico | -81.375,07 | -353.154,64 | 78 | b) Trabajos realizados por la entidad | 0,00 | 0,00 |
| 675,694,(794) | d.1) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables | -81.375,07 | -353.154,64 | | c) Otros ingresos de gestión | 11.651.267,46 | 11.387.776,07 |
| 691,(791) | d.2) Variación de provisión para devoluciones de ingresos | 0,00 | 0,00 | 775,776,777 | c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 11.651.267,46 | 10.890.045,15 |
| | e) Otros gastos de gestión | 32.569.124,82 | 32.941.789,04 | 790 | c.2) Exceso de provisiones de riesgos y gastos | 0,00 | 497.730,92 |
| 62 | e.1) Servicios exteriores | 32.466.067,68 | 32.808.376,72 | 760 | d) Ingresos de participaciones en capital | 379.923,00 | 128.001,16 |
| 63 | e.2) Tributos | 103.057,14 | 133.412,32 | 761,762 | e) Ingresos de otros valores negociales y de créditos del activo inmovilizado | 0,00 | 0,00 |
| 676 | e.3) Otros gastos de gestión corriente | 0,00 | 0,00 | | f) Otros intereses e ingresos similares | 1.209.822,89 | 264.327,98 |
| | f) Gastos financieros y asimilables | 1.512.297,61 | 317.278,46 | 763,765,769 | f.1) Otros intereses | 14,89 | 11,98 |
| 661,662,663,665,669 | f.1) Por deudas | 159.897,61 | 276.962,13 | 766 | f.2) Beneficios en inversiones financieras | 1.209.808,00 | 264.316,00 |
| 666,667 | f.2) Pérdidas de inversiones financieras | 1.352.400,00 | 40.316,33 | 768 | g) Diferencias positivas de cambio | | 0,00 |
| 696,698,699,(796),(798),(799),697,(797) | g) Variación de las provisiones de inversiones financieras | 86.185,32 | 328.467,38 | | 3. Transferencias y subvenciones | 137.602.132,84 | 141.337.824,80 |
| 668 | h) Diferencias negativas de cambio | 0,00 | 0,00 | 750 | a) Transferencias corrientes | 120.151.674,00 | 122.086.422,62 |
| | 2. Transferencias y subvenciones | 4.852.266,51 | 3.968.012,04 | 751 | b) Subvenciones corrientes | 8.885.528,84 | 9.242.732,62 |
| 650 | a) Transferencias corrientes | 3.735.389,83 | 3.968.012,04 | 755 | c) Transferencias de capital | 0,00 | 0,00 |
| 651 | b) Subvenciones corrientes | 0,00 | 0,00 | 756 | d) Subvenciones de capital | 8.564.930,00 | 10.008.669,56 |
| 655 | c) Transferencias de capital | 0,00 | 0,00 | | 4. Ganancias e ingresos extraordinarios | 6.395.935,00 | 1.406.943,54 |
| 656 | d) Subvenciones de capital | 1.116.876,68 | 0,00 | 770,771 | a) Beneficios procedentes del inmovilizado | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Pérdidas y gastos extraordinarios | 2.662.578,28 | 267.568,44 | 774 | b) Beneficios por operaciones de endeudamiento | 0,00 | 0,00 |
| 670,671 | a) Pérdidas procedentes de inmovilizado | 2.485.131,66 | 25.016,67 | 778 | c) Ingresos extraordinarios | 6.394.400,45 | 1.406.943,54 |
| 674 | b) Pérdidas por operaciones de endeudamiento | 0,00 | 0,00 | 779 | d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios | 1.534,55 | 0,00 |
| 678 | c) Gastos extraordinarios | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 679 | d) Gastos y Pérdidas de otros ejercicios | 177.446,62 | 242.551,77 | | | | |
| 692,(792) | e) Variación de provisión de inmovilizado no financiero | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | AHORRO | 7.119.652,54 | 8.349.413,62 | | DESAHORRO | 0,00 | 0,00 |

Resumen general por capítulos y resultado presupuestario 2016

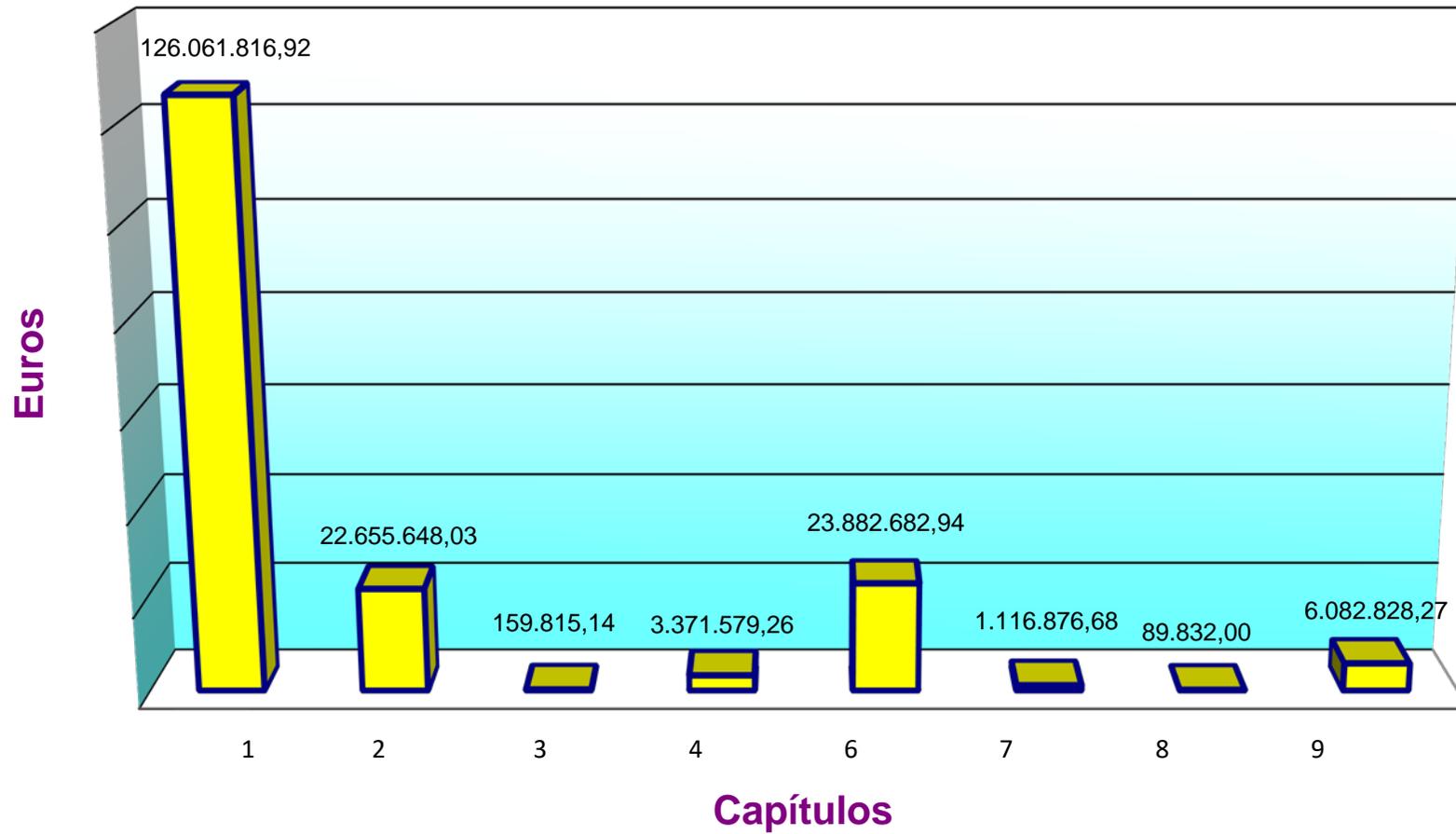
| <i>Presupuesto de Gastos</i> | | | | | | | |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|--------------|--------------|
| Capítulo | Crédito inicial | Crédito total | Obligaciones reconocidas | Pagos netos | Pendiente de pago | % Ejecución | % Pago |
| 1 Gastos de personal | 132.568.568,00 | 132.684.637,27 | 127.323.102,49 | 126.061.816,92 | 1.261.285,57 | 96,04 | 99,01 |
| 2 Gastos corrientes en bienes y servicios | 32.537.504,00 | 33.224.557,71 | 28.347.466,87 | 22.655.648,03 | 5.691.818,84 | 87,12 | 79,92 |
| 3 Gastos financieros | 356.569,00 | 271.574,42 | 159.897,61 | 159.815,14 | 82,47 | 44,84 | 99,95 |
| 4 Transferencias corrientes | 3.706.280,00 | 3.980.629,51 | 3.437.723,05 | 3.371.579,26 | 66.143,79 | 92,75 | 98,08 |
| 6 Inversiones reales | 27.038.538,00 | 35.766.720,30 | 26.103.420,50 | 23.882.682,94 | 2.220.737,56 | 96,54 | 91,49 |
| 7 Transferencias de capital | 0,00 | 1.117.300,00 | 1.116.876,68 | 1.116.876,68 | 0,00 | 99,96 | 100,00 |
| 8 Activos financieros | 140.000,00 | 120.000,00 | 89.832,00 | 89.832,00 | 0,00 | 64,17 | 100,00 |
| 9 Pasivos financieros | 4.023.097,00 | 6.083.201,95 | 6.082.828,27 | 6.082.828,27 | 0,00 | 151,20 | 100,00 |
| Total (euros) | 200.370.556,00 | 213.248.621,16 | 192.661.147,47 | 183.421.079,24 | 9.240.068,23 | 96,15 | 95,20 |

| <i>Presupuesto de Ingresos</i> | | | | | | | |
|--|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|---------------|
| Capítulo | Previsiones iniciales | Previsiones definitivas | Derechos recon. netos | Recaudación neta | Pendiente de cobro | % Ejecución | % Recaudación |
| 3 Tasas, precios públicos y otros ingresos | 51.006.291,00 | 51.010.291,00 | 54.798.467,57 | 46.161.143,88 | 8.637.323,69 | 107,43 | 84,24 |
| 4 Transferencias corrientes | 129.608.160,00 | 130.919.599,00 | 129.037.202,84 | 128.048.850,84 | 988.352,00 | 98,56 | 99,23 |
| 5 Ingresos patrimoniales | 2.175.485,00 | 2.175.485,00 | 2.783.951,07 | 1.719.286,17 | 1.064.664,90 | 127,97 | 61,76 |
| 6 Enajenación de inversiones reales | 30.000,00 | 30.000,00 | 11.730,52 | 11.730,52 | 0,00 | 39,10 | 100,00 |
| 7 Transferencias de capital | 11.643.620,00 | 12.580.096,08 | 8.553.015,53 | 7.156.253,04 | 1.396.762,49 | 67,99 | 83,67 |
| 8 Activos financieros | 5.907.000,00 | 16.533.150,08 | 84.360,00 | 84.360,00 | 0,00 | 0,51 | 100,00 |
| 9 Pasivos financieros | 0,00 | 0,00 | 3.462.377,45 | 3.462.377,45 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| Total (euros) | 200.370.556,00 | 213.248.621,16 | 198.731.104,98 | 186.644.001,90 | 12.087.103,08 | 93,19 | 93,92 |

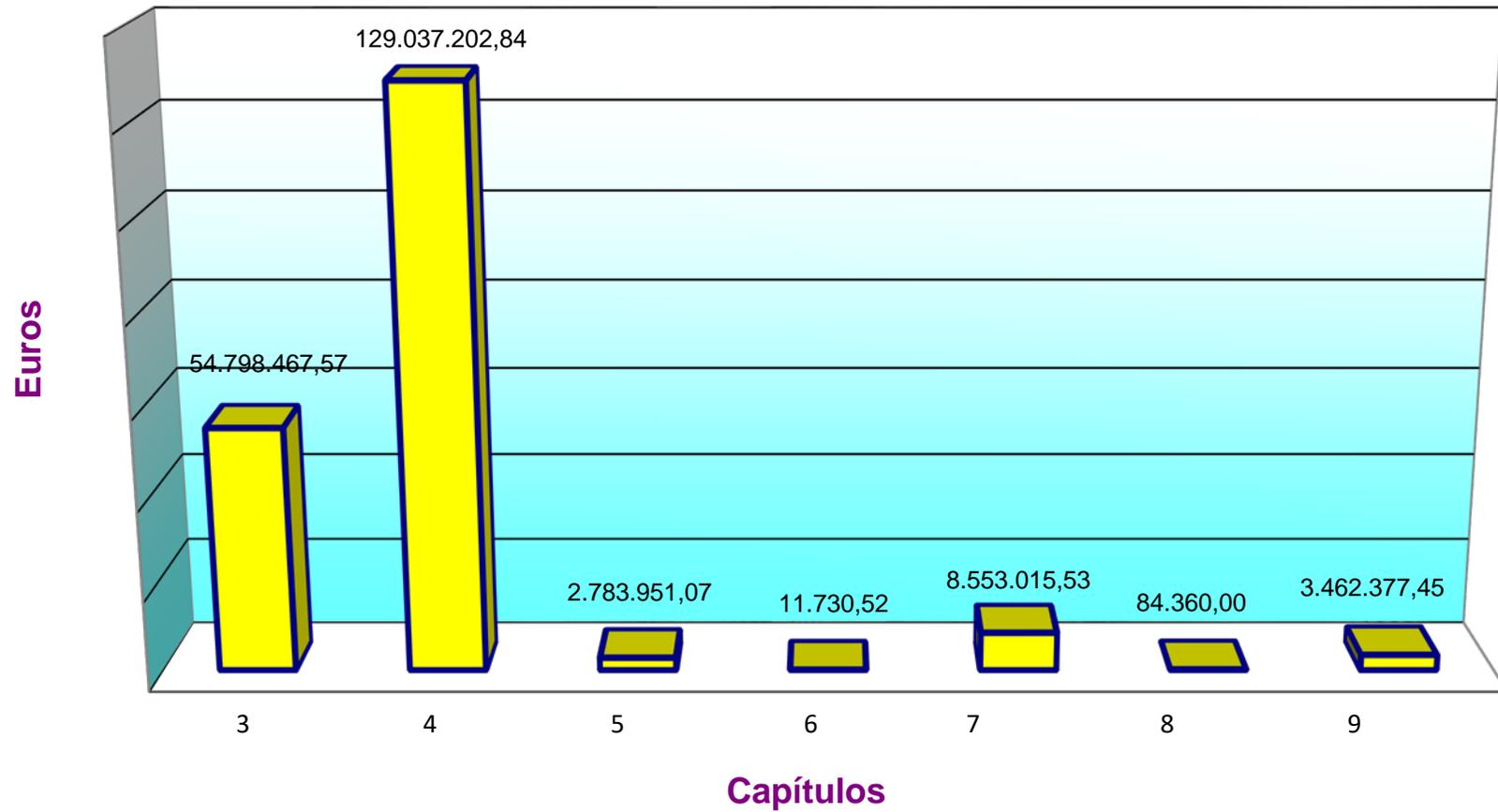
| <i>Resultado presupuestario</i> | | | | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------|--------------------------------|----------------------|--|
| Ingresos Cap. 3-7 | 195.184.367,53 | Ingresos Activos financ. Cap. 8 | 84.360,00 | Ingresos Pasivos financ. Cap.9 | 3.462.377,45 | |
| Obligaciones Cap. 1-7 | 186.488.487,20 | Gastos Activos financ. Cap. 8 | 89.832,00 | Gastos Pasivos financ. Cap. 9 | 6.082.828,27 | |
| Superávit | 8.695.880,33 | Déficit | -5.472,00 | Déficit | -2.620.450,82 | |

| | |
|------------------|---------------------|
| Ingresos totales | 198.731.104,98 |
| Gastos totales | 192.661.147,47 |
| Superávit | 6.069.957,51 |

Gastos 2016



Ingresos 2016



Estado del remanente de Tesorería

Fecha: 31.12.2016

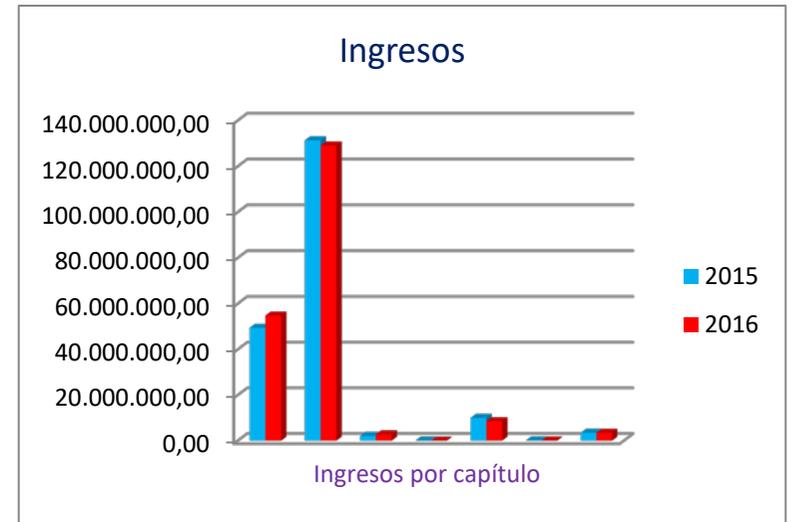
| CONCEPTOS | Importes | | Importes | |
|--|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | Año 2016 | | Año anterior 2015 | |
| 1. (+) Derechos pendientes de cobro | | 15.379.941,84 | | 13.216.704,72 |
| - (+) del Presupuesto corriente | 12.087.103,08 | | 10.721.102,46 | |
| - (+) de Presupuestos cerrados | 834.288,13 | | 948.636,51 | |
| - (+) de operaciones no presupuestarias | 2.458.550,63 | | 1.546.965,75 | |
| - (+) de operaciones comerciales | | | 0,00 | |
| - (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva .. | | | 0,00 | |
| 2. (-) Obligaciones pendientes de pago | | 14.470.068,28 | | 11.390.804,21 |
| - (+) del Presupuesto corriente | 9.240.068,23 | | 6.695.792,35 | |
| - (+) de Presupuestos cerrados | 399,04 | | 129,42 | |
| - (+) de operaciones no presupuestarias | 5.265.169,43 | | 4.710.409,23 | |
| - (+) de operaciones comerciales | | | 0,00 | |
| - (-) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva ... | 35.568,42 | | 15.526,79 | |
| 3. (+) Fondos líquidos | | 48.337.566,23 | | 41.529.028,39 |
| I. Remanente de Tesorería total (1 - 2 + 3) | | 49.247.439,79 | | 43.354.928,90 |
| II. Exceso de financiación afectada | | 21.746.818,18 | | 17.016.297,63 |
| III. Saldos de dudoso cobro | | 333.475,09 | | 414.850,16 |
| IV. Remanentes de Tesorería = (I - II - III) | | 27.167.146,52 | | 25.923.781,11 |

| <i>Detalle del remanente afectado</i> | | <i>21.746.818,18</i> |
|--|---------------|----------------------|
| Anticipos reembolsables proyectos de investigación | 12.311.995,08 | |
| Proyectos de investigación | 4.773.295,91 | |
| Artículos 83 | 3.102.307,66 | |
| Otras subvenciones | 1.559.219,53 | |

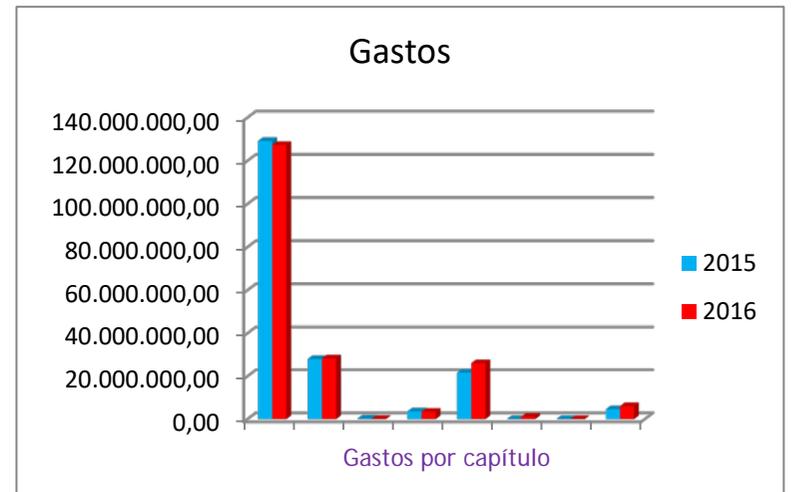
| <i>Detalle del saldo de compromisos</i> | | <i>1.790.626,80</i> |
|---|------------|---------------------|
| Arrendamiento producción calefacción y suministro gas | 35.049,84 | |
| Arrendamiento ordenadores para aulas | 250,43 | |
| Seguros | 83,95 | |
| Adaptación plataforma Administración electrónica | 68.179,65 | |
| Servicio restauración y cafetería en C. Fonseca | 392,06 | |
| Energía eléctrica | 431.270,63 | |
| Serv. Exp. Animal. Suministros y mantenimiento | 52.492,14 | |
| Gasóleo C para calefacción | 130.904,95 | |
| Impresión y personalización títulos oficiales | 52.473,15 | |
| Infraestructura y circuitos red de datos | 47.665,71 | |
| Suministro nitrógeno líquido | 75.716,55 | |
| Mantenimiento equipos Millipore en IBFG | 16.799,52 | |
| Másteres virtuales de Educación | 136.000,00 | |
| <i>Total capítulo 2 (gastos corrientes)</i> | | <i>1.047.278,58</i> |
| Licencia ESRI | 28.334,40 | |
| Suscripciones revistas y publicaciones | 36.883,81 | |
| Reforma sala calderas en F.Ciencias y ETSII Béjar | 393.182,01 | |
| Suministro equipo informático | 156.977,19 | |
| Sustitución enfriadora Facultad Derecho | 96.961,83 | |
| Mobiliario para Servicios y Aulas | 31.008,98 | |
| <i>Total capítulo 6 (inversiones)</i> | | <i>743.348,22</i> |

Comparación liquidaciones 2015-2016

| Ingresos | 2015 | 2016 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 3 Tasas, precios públicos y otros ingresos | 49.419.615,39 | 54.798.467,57 |
| 4 Transferencias corrientes | 131.329.155,24 | 129.037.202,84 |
| 5 Ingresos patrimoniales | 2.104.339,30 | 2.783.951,07 |
| 6 Enajenación de inversiones reales | 8.371,08 | 11.730,52 |
| 7 Transferencias de capital | 10.008.669,56 | 8.553.015,53 |
| 8 Activos financieros | 103.020,00 | 84.360,00 |
| 9 Pasivos financieros | 3.487.509,50 | 3.462.377,45 |
| TOTAL (Euros) | 196.460.680,07 | 198.731.104,98 |



| Gastos | 2015 | 2016 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 Gastos de personal | 129.189.964,77 | 127.323.102,49 |
| 2 Gastos corrientes en bienes y servicios | 28.024.496,00 | 28.347.466,87 |
| 3 Gastos financieros | 276.962,13 | 159.897,61 |
| 4 Transferencias corrientes | 3.596.609,83 | 3.437.723,05 |
| 6 Inversiones reales | 21.730.684,43 | 26.103.420,50 |
| 7 Transferencias de capital | 89.680,00 | 1.116.876,68 |
| 8 Activos financieros | 89.680,00 | 89.832,00 |
| 9 Pasivos financieros | 4.627.471,98 | 6.082.828,27 |
| TOTAL (Euros) | 187.535.869,14 | 192.661.147,47 |



Situación de préstamos a 31.12.2016

Préstamo Banco Santander Central Hispano. N° contrato: 0049.1843.1030021846

Importe inicial: 5.926.357,98

Fecha de apertura 17.06.2005

Vigencia 25 años (2005/2030)

Fecha de vencimiento 17.06.2030

Período de carencia 24 meses

Primera cuota de amortización Junio de 2008

Saldo 31.12.2015 1.254.765,54

| BSCH | Intereses trimestrales | Intereses acumulados | Amortización anual | Total amortización (€) | Pendiente amortización (€) |
|------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------|
| 17.03.2016 | 784,26 | 784,26 | | | 1.254.765,54 |
| 17.06.2016 | 784,26 | 1.568,52 | 83.651,03 | 83.651,03 | 1.171.114,51 |
| 17.09.2016 | | 1.568,52 | | | 1.171.114,51 |
| 17.12.2016 | | | 1.171.114,51 | 1.254.765,54 | |
| <i>Total intereses</i> | 1.568,52 | <i>Total amortización</i> | 1.254.765,54 | <i>Saldo 31.12.2016</i> | |

Situación de préstamos a 31.12.2016

Préstamo Caja España. Nº contrato: 2096.0560.14.3197852720

Importe inicial: 16.828.338,92

Fecha de apertura 1999

Vigencia 26 años (1999/2025)

Fecha de vencimiento 2025

Período de carencia 20.04.2005 a 20.04.2007

Primera cuota de amortización 20.07.2007

Saldo 31.12.2015 8.479.564,26

| Caja España | Intereses trimestrales | Intereses acumulados | Amortización anual | Total amortización (€) | Pendiente amortización (€) |
|----------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------|
| 19.01.2016 | 4.218,58 | 4.218,58 | 209.939,54 | 209.939,54 | 8.269.624,72 |
| 18.04.2016 | 1.033,70 | 5.252,28 | 211.538,48 | 421.478,02 | 8.058.086,24 |
| 14.07.2016 | 1.007,26 | 6.259,54 | 2.161.564,92 | 2.583.042,94 | 5.896.521,32 |
| 14.10.2016 | 737,07 | 6.996,61 | 1.106.554,45 | 3.689.597,39 | 4.789.966,87 |
| <i>Tot.intereses</i> | 6.996,61 | <i>Total amortización</i> | 3.689.597,39 | <i>Saldo 31.12.2016</i> | 4.789.966,87 |

Situación de préstamos a 31.12.2016

Préstamo Ministerio de Ciencia y Tecnología. Período 2000-2015

Importe inicial: 3.283.250,47

Vigencia: 2000 - 2015

Período de carencia: No tiene

Saldo 31.12.2015 273.604,16

| Ministerio C. y T. | Intereses | Intereses acumulados | Amortización anual | Total amortización | Pendiente amortización |
|----------------------|-----------|---------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|
| 21.12.2015 | | | 273.604,16 | 273.604,16 | |
| <i>Tot.intereses</i> | | <i>Total amortización</i> | 273.604,16 | <i>Saldo 31.12.2016</i> | |

Ministerio Ciencia y Tecnología. Ayuda a parques científicos y tecnológicos. Período 2003-2018

Importe inicial: 2.581.260,70

Fecha de apertura: 23.10.2003

Vigencia: 2003 - 2018

Período de carencia: 2003 a 31.12.2006

Primera cuota de amortización: 29.10.2007

Saldo 31.12.2015 645.314,15

| Ministerio C. y T. | Intereses | Intereses acumulados | Amortización anual | Total amortización | Pendiente amortización |
|----------------------|-----------|---------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|
| 29.10.2015 | | | 215.105,06 | 215.105,06 | 430.209,09 |
| <i>Tot.intereses</i> | | <i>Total amortización</i> | 215.105,06 | <i>Saldo 31.12.2016</i> | 430.209,09 |

Otros préstamos año 2016

Anticipos reembolsables proyectos de investigación

| | Saldo 31.12.2015 | Disposición 2016 | Reintegro 2016 | Intereses 2016 | Saldo a 31.12.2016 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|------------------|----------------|----------------------|
| Anticipos reembolsables | 8.866.367,39 | 3.462.377,45 | 16.749,76 | 0,00 | 12.311.995,08 |
| Totales | 8.866.367,39 | 3.462.377,45 | 16.749,76 | 0,00 | 12.311.995,08 |

Préstamos proyectos

| Denominación | Saldo 31.12.2015 | Disposición 2016 | Reintegro 2016 | Intereses 2016 | Saldo a 31.12.2016 |
|------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 18ACPO Vitor | 1.595.434,75 | 0,00 | 338.885,54 | | 1.256.549,21 |
| 18GU01 Espectrómetro masas | 46.520,26 | 0,00 | 21.844,82 | | 24.675,44 |
| 18GU02 Ultrasecuenciador genómico | 39.044,30 | 0,00 | 19.522,38 | | 19.521,92 |
| 18GU03 Datación cambio climático | 25.863,32 | 0,00 | 12.931,16 | | 12.932,16 |
| 18ADBB Refrigeración en milikelvin | 85.254,67 | 0,00 | 9.317,14 | | 75.937,53 |
| 18AA40 Espectr. y formación imagen | 92.678,57 | 0,00 | 20.750,00 | | 71.928,57 |
| 188095-96 Innocampus | 1.730.660,22 | 0,00 | 246.280,36 | 30.380,22 | 1.484.379,86 |
| 188097 CEI Studii Salamantini | 2.751.967,46 | 0,00 | 234.417,14 | 39.151,56 | 2.517.550,32 |
| Totales | 6.367.423,55 | 0,00 | 903.948,54 | 69.531,78 | 5.463.475,01 |

Gastos: Presupuesto - Liquidación 2016

| Gastos | Presupuesto 2016 | Liquidación 2016 | % ejecución |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 1 Gastos de personal | 132.568.568,00 | 127.323.102,49 | 96,04 |
| 2 Gastos corrientes en bienes y servicios | 32.537.504,00 | 28.347.466,87 | 87,12 |
| 3 Gastos financieros | 356.569,00 | 159.897,61 | 44,84 |
| 4 Transferencias corrientes | 3.706.280,00 | 3.437.723,05 | 92,75 |
| 6 Inversiones reales | 27.038.538,00 | 26.103.420,50 | 96,54 |
| 7 Transferencias de capital | | 1.116.876,68 | - - |
| 8 Activos financieros | 140.000,00 | 89.832,00 | 64,17 |
| 9 Pasivos financieros | 4.023.097,00 | 6.082.828,27 | 151,20 |
| TOTAL (Euros) | 200.370.556,00 | 192.661.147,47 | 96,15 |

Ingresos: Presupuesto - Liquidación 2016

| Ingresos | Presupuesto 2016 | Liquidación 2016 | % ejecución |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 3 Tasas, precios públicos y otros ingresos | 51.006.291,00 | 54.798.467,57 | 107,43 |
| 4 Transferencias corrientes | 129.608.160,00 | 129.037.202,84 | 99,56 |
| 5 Ingresos patrimoniales | 2.175.485,00 | 2.783.951,07 | 127,97 |
| 6 Enajenación de inversiones reales | 30.000,00 | 11.730,52 | 39,10 |
| 7 Transferencias de capital | 11.643.620,00 | 8.553.015,53 | 73,46 |
| 8 Activos financieros | 5.907.000,00 | 84.360,00 | 1,43 |
| 9 Pasivos financieros | | 3.462.377,45 | - - |
| TOTAL (Euros) | 200.370.556,00 | 198.731.104,98 | 99,18 |