

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA

11659 *Resolución de 4 de septiembre de 2012, de la Presidencia del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional, por la que se publican las cuentas anuales del ejercicio 2011.*

La Orden EHA/2045/2011, de 14 de julio («Boletín Oficial del Estado» de 21 de julio de 2011), por la que se aprueba la Instrucción de Contabilidad para la Administración Institucional del Estado, establece en la regla 38 que, en el plazo de un mes, contado desde la fecha en que la Intervención General de la Administración del Estado presente las respectivas cuentas anuales ante el Tribunal de Cuentas, dichos organismos habrán de publicar en el «Boletín Oficial del Estado» la información relativa a las cuentas anuales que determine la Intervención General de la Administración del Estado. A este respecto el punto primero de la Resolución de 28 de mayo de 2012, de la Intervención General de la Administración del Estado, por la que se determina el contenido mínimo de la información a publicar en el «Boletín Oficial del Estado» por las Entidades a las que sea de aplicación la Instrucción de Operatoria Contable para la Administración Institucional del Estado establece la información de la cuentas anuales mínima que deben publicar los Organismos Autónomos.

La Intervención General de la Administración del Estado ha comunicado a este organismo la presentación de sus Cuentas Anuales ante el Tribunal de Cuentas mediante medios telemáticos, con fecha 20 de agosto de 2012 y número de registro 19.313.

Dando cumplimiento a lo dispuesto en la invocada Orden Ministerial EHA/2045/2011, de 14 de julio, se acuerda la publicación en el «Boletín Oficial del Estado» del Resumen de las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2011, que figura en el anexo de esta Resolución.

Madrid, 4 de septiembre de 2012.–El Presidente del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional, José Rodríguez-Spiteri Palazuelo.

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | |
|--|---|--------------------------|-----------------|---------|
| II. Cuenta del resultado económico patrimonial | | | | |
| Nº CTAS. | | NOTAS EN MEMORIA | EJ. N | EJ. N-1 |
| | 1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales | | 983.321,16 | 0 |
| 720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 73 | a) Impuestos | | 0 | 0 |
| 740, 742 | b) Tasas | | 983.321,16 | 0 |
| 744 | c) Otros ingresos tributarios | | 0 | 0 |
| 729 | d) Cotizaciones sociales | | 0 | 0 |
| | 2. Transferencias y subvenciones recibidas | F.14.1 | 101.740.217,42 | 0 |
| | a) Del ejercicio | | 101.740.217,42 | 0 |
| 751 | a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio | | 1.749.447,49 | 0 |
| 750 | a.2) transferencias | | 99.990.769,93 | 0 |
| 752 | a.3) subvenciones recibidas para la cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial | | 0 | 0 |
| 7530 | b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero | | 0 | 0 |
| 754 | c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otra: | | 0 | 0 |
| | 3. Ventas netas y prestaciones de servicios | | 14.142.846,46 | 0 |
| 700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709) | a) Ventas netas | | 0 | 0 |
| 741, 705 | b) Prestación de servicios | | 14.142.846,46 | 0 |
| 707 | c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos por otras entidades | | 0 | 0 |
| | 4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor | | 0 | 0 |
| 71*, 7930, 7937, (6930), (6937) | 5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizad | | 2.578.942,00 | 0 |
| 780, 781, 782, 783 | 6. Otros ingresos de gestión ordinaria | | 7.748.247,52 | 0 |
| 776, 777 | 7. Excesos de provisiones | | 0 | 0 |
| 795 | A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7) | | 127.193.574,56 | 0 |
| | 8. Gastos de personal | | -52.551.857,26 | 0 |
| (640), (641) | a) Sueldos, salarios y asimilados | | -40.453.768,23 | 0 |
| (642), (643), (644), (645) | b) Cargas sociales | | -12.098.089,03 | 0 |
| -65 | 9. Transferencias y subvenciones concedidas | F.14.2.1/F14.2.3/F14.2.4 | -4.151.390,75 | 0 |
| | 10. Aprovisionamientos | | 185.710,42 | 0 |
| (600), (601), (602), (605), (607), 606, 608, 609, 61* | a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos | | 185.710,42 | 0 |
| (6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933 | b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamiento | | 0 | 0 |
| | 11. Otros gastos de gestión ordinaria | | -38.335.310,04 | 0 |
| -62 | a) Suministros y otros servicios exteriores: | | -37.392.432,38 | 0 |
| -63 | b) Tributos | | -942.877,66 | 0 |
| -676 | c) Otros | | 0 | 0 |
| -68 | 12. Amortización del inmovilizado | F.5 / F.6/ F.7 | -5.935.809,32 | 0 |
| | B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12) | | -100.788.656,95 | 0 |
| | I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B) | | 26.404.917,61 | 0 |
| | 13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta | | -17.505,43 | 0 |
| (690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 799, 793† | a) Deterioro de valor | | 0 | 0 |
| 770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674) | b) Bajas y enajenaciones | | -17.505,43 | 0 |
| 7531 | c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero | | 0 | 0 |
| | 14. Otras partidas no ordinarias | | 216,18 | 0 |
| 773, 778 | a) Ingresos | | 216,18 | 0 |
| -678 | b) Gastos | | 0 | 0 |
| | II Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14) | | 26.387.628,36 | 0 |
| | 15. Ingresos financieros | | 26.571,74 | 0 |
| | a) De participaciones en instrumentos de patrimonio: | | 0 | 0 |
| 7630 | a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociada: | | 0 | 0 |
| 760 | a.2) En otras entidades: | | 0 | 0 |
| | b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado: | | 26.571,74 | 0 |
| 7631, 7632 | b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociada: | | 0 | 0 |
| 761, 762, 769, 76454, (66454) | b.2) Otros: | | 26.571,74 | 0 |
| | 16. Gastos financieros | | 0 | 0 |
| -663 | a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociada: | | 0 | 0 |
| (660), (661), (662), (669), 76451, (66451) | b) Otros: | | 0 | 0 |
| 784, 785, 786, 787 | 17. Gastos financieros imputados al activo | | 0 | 0 |
| | 18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros | | 0 | 0 |
| 7646, (6646), 76459, (66459) | a) Derivados financieros | | 0 | 0 |
| 7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453) | b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultado | | 0 | 0 |
| 7641, (6641) | c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la vent | | 0 | 0 |
| 768, (668) | 19. Diferencias de cambio | | 0 | 0 |
| | 20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros | | -100.430,14 | 0 |
| 7960, 7961, 7965, 766, (6960), (6961), (6965), (666), 7970, (6970), (6670) | a) De entidades del grupo, multigrupo y asociada: | | 0 | 0 |
| 765, 7966, 7971, (665), (6671), (6962), (6966), (6971) | b) Otros: | | -100.430,14 | 0 |
| 755, 756 | 21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras | | 0 | 0 |
| | III Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21) | | -73.858,40 | 0 |
| | IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III) | | 26.313.769,96 | 0 |
| | (+/-) Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior | | 0 | 0 |
| | Resultado del ejercicio anterior ajustado | | 0 | 0 |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | | | |
|---|------------------|------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|---------------|
| III.1. Estado de cambios en el patrimonio neto. Estado total de cambios en el patrimonio neto | | | | | | |
| | NOTAS EN MEMORIA | I. Patrimonio aportado | II. Patrimonio generado | III. Ajustes por cambio de valor | IV. Otros incrementos patrimoniales | TOTAL |
| A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO N-1 | | 427.318.353,91 | -370.230.138,52 | 0 | 0 | 57.088.215,39 |
| B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES | | 0 | 5.836.233,80 | 0 | 0 | 5.836.233,80 |
| C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO N (A+B) | | 427.318.353,91 | -364.393.904,72 | 0 | 0 | 62.924.449,19 |
| D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO N | | 0 | 26.313.769,96 | 0 | 0 | 26.313.769,96 |
| 1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio | | 0 | 26.313.769,96 | 0 | 0 | 26.313.769,96 |
| 2. Operaciones con la entidad o entidades propietarias | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Otras variaciones del patrimonio neto | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO N (C+D) | | 427.318.353,91 | -338.080.134,76 | 0 | 0 | 89.238.219,15 |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | | | | |
|---|--|------------------|--|--|--|---------------|---------|
| III.2. Estado de cambios en el patrimonio neto. Estado de ingresos y gastos reconocidos | | | | | | | |
| Nº CTAS. | | NOTAS EN MEMORIA | | | | EJ. N | EJ. N-1 |
| 129 | I. Resultado económico patrimonial | | | | | 26.313.769,96 | 0 |
| | II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto: | | | | | | |
| | 1. Inmovilizado no financiero | | | | | | |
| 920 | 1.1. Ingresos | | | | | 0 | 0 |
| (820), (821), (822) | 1.2. Gastos | | | | | 0 | 0 |
| | 2. Activos y pasivos financieros | | | | | | |
| 900, 991 | 2.1. Ingresos | | | | | 0 | 0 |
| (800), (891) | 2.2. Gastos | | | | | 0 | 0 |
| | 3. Coberturas contables | | | | | | |
| 910 | 3.1. Ingresos | | | | | 0 | 0 |
| -810 | 3.2. Gastos | | | | | 0 | 0 |
| 94 | 4. Otros incrementos patrimoniales | | | | | 0 | 0 |
| | Total (1+2+3+4) | | | | | 0 | 0 |
| | III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta: | | | | | | |
| -823 | 1. Inmovilizado no financiero | | | | | 0 | 0 |
| (802), 902, 993 | 2. Activos y pasivos financieros | | | | | 0 | 0 |
| | 3. Coberturas contables | | | | | | |
| (810) 910 | 3.1. Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial | | | | | 0 | 0 |
| (811) 911 | 3.2. Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta | | | | | 0 | 0 |
| -84 | 4. Otros incrementos patrimoniales | | | | | 0 | 0 |
| | Total (1+2+3+4) | | | | | 0 | 0 |
| | IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (H+III) | | | | | 26.313.769,96 | 0 |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | |
|---|--|------------------|----------------|----------|
| IV. Estado de flujos de efectivo | | NOTAS EN MEMORIA | E.J. N | E.J. N-1 |
| I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN | | | | |
| A) Cobros: | | | | |
| 1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales | | | 105.344.917,24 | 0 |
| 2. Transferencias y subvenciones recibidas | | | 0 | 0 |
| 3. Ventas netas y prestaciones de servicios | | | 92.264.239,64 | 0 |
| 4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes | | | 22.133.007,18 | 0 |
| 5. Intereses y dividendos cobrados | | | 0 | 0 |
| 6. Otros Cobros | | | 26.571,74 | 0 |
| B) Pagos | | | | |
| 7. Gastos de personal | | | -9.078.901,32 | 0 |
| 8. Transferencias y subvenciones concedidas | | | 89.589.548,45 | 0 |
| 9. Aprovisionamiento | | | 51.686.815,33 | 0 |
| 10. Otros gastos de gestión | | | 4.110.985,75 | 0 |
| 11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes | | | 33.073.222,71 | 0 |
| 12. Intereses pagados | | | 0 | 0 |
| 13. Otros pagos | | | 0 | 0 |
| 13. Otros pagos | | | 718.514,66 | 0 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B) | | | | |
| II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | | |
| C) Cobros: | | | | |
| 1. Venta de inversiones reales | | | 577.913,03 | 0 |
| 2. Venta de activos financieros | | | 192.500,00 | 0 |
| 3. Otros cobros de las actividades de inversión | | | 385.413,03 | 0 |
| D) Pagos: | | | | |
| 4. Compra de inversiones reales | | | 19.781.509,26 | 0 |
| 5. Compra de activos financieros | | | 19.432.137,65 | 0 |
| 6. Otros pagos de las actividades de inversión | | | 349.371,61 | 0 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D) | | | | |
| III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN | | | | |
| E) Aumentos en el patrimonio: | | | | |
| 1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias | | | 0 | 0 |
| F) Pagos a la entidad o entidades propietarias | | | | |
| 2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias | | | 0 | 0 |
| G) Cobros por emisión de pasivos financieros: | | | | |
| 3. Obligaciones y otros valores negociables | | | 764.031,28 | 0 |
| 4. Préstamos recibidos | | | | |
| 5. Otras deudas | | | 0 | 0 |
| H) Pagos por reembolso de pasivos financieros: | | | | |
| 6. Obligaciones y otros valores negociables | | | 764.031,28 | 0 |
| 7. Préstamos recibidos | | | 740.077,73 | 0 |
| 8. Otras deudas | | | 0 | 0 |
| Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H) | | | | |
| IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN | | | | |
| I) Cobros pendientes de aplicación | | | 47.969,99 | 0 |
| J) Pagos pendientes de aplicación | | | -138.095,22 | 0 |
| Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J) | | | | |
| V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO | | | | |
| VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LIQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (+III+IV+V) | | | | |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio | | | -3.238.208,68 | 0 |
| Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio | | | 16.193.859,61 | 0 |
| | | | 12.955.650,93 | 0 |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------|---|--|-----------------------|--|
| V.1. Estado de Liquidación del presupuesto. Estado de liquidación del presupuesto de gastos | | | | | | | | | | | | | |
| PARTIDA PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS | | | GASTOS COMPROMETIDOS | | | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | | OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DICIEMBRE | | REMANENTES DE CRÉDITO | |
| | | INICIALES | MODIFICACIONES DEFINITIVAS | (3=1+2) | -1 | -2 | -4 | -5 | (7=5-6) | (8=3-5) | | | |
| Capítulo 1 | GASTOS DE PERSONAL | 53.409.140,00 | 1.250.000,00 | 54.659.140,00 | 52.591.839,64 | 52.551.857,26 | 52.458.174,53 | 93.682,73 | 2.107.282,74 | | | | |
| Capítulo 2 | GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS | 33.407.940,00 | 870.000,00 | 34.277.940,00 | 33.488.712,54 | 32.434.509,69 | 28.770.020,52 | 3.664.489,17 | 1.843.430,31 | | | | |
| Capítulo 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1.656.550,00 | 0,00 | 1.656.550,00 | 1.572.448,75 | 1.572.448,75 | 1.530.838,75 | 41.610,00 | 84.101,25 | | | | |
| Capítulo 6 | INVERSIONES REALES | 29.041.920,00 | 0,00 | 29.041.920,00 | 23.536.615,88 | 23.458.120,96 | 14.579.900,34 | 8.878.220,62 | 5.583.799,04 | | | | |
| Capítulo 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 3.000.000,00 | 0,00 | 3.000.000,00 | 2.578.942,00 | 2.578.942,00 | 2.578.942,00 | 0,00 | 421.058,00 | | | | |
| Capítulo 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | 440.000,00 | 0,00 | 440.000,00 | 349.371,61 | 349.371,61 | 349.371,61 | 0,00 | 90.628,39 | | | | |
| Capítulo 9 | PASIVOS FINANCIEROS | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 62.614,85 | 62.614,85 | 61.586,57 | 1.028,28 | 37.385,15 | | | | |
| TOTAL | | 121.055.550,00 | 2.120.000,00 | 123.175.550,00 | 114.180.545,27 | 113.007.865,12 | 100.328.834,32 | 12.679.030,80 | 10.167.684,88 | | | | |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------|---------------------------|--|
| V.2. Estado de Liquidación del presupuesto. Estado de liquidación del presupuesto de ingresos | | | | | | | | | | | | | |
| APLICACIÓN PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | PREVISIONES PRESUPUESTARIAS | | | DERECHOS RECONOCIDOS | | | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | | DERECHOS RECAUDACION NETA | | EXCESO/ DEFECTO PREVISION | |
| | | INICIALES | MODIFICACIONES DEFINITIVAS | (3=1+2) | -1 | -2 | -4 | -5 | -6 | -8 | (9=7-8) | (10=7-3) | |
| Capítulo 3 | TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS | 10.282.000,00 | 520.000,00 | 10.802.000,00 | 14.702.141,24 | 6.096,79 | 0,00 | 14.696.044,49 | 14.632.550,36 | 63.494,13 | 3.894.044,49 | | |
| Capítulo 4 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 70.953.320,00 | 0,00 | 70.953.320,00 | 70.616.067,19 | 251.338,55 | 0,00 | 70.364.728,64 | 54.020.606,64 | 16.344.122,00 | -588.591,36 | | |
| Capítulo 5 | INGRESOS PATRIMONIALES | 7.238.310,00 | 0,00 | 7.238.310,00 | 8.211.402,76 | 5.644,19 | 0,00 | 8.205.758,57 | 7.719.276,19 | 486.482,38 | 967.445,57 | | |
| Capítulo 6 | ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 192.500,00 | 0,00 | 0,00 | 192.500,00 | 192.500,00 | 0,00 | 192.500,00 | | |
| Capítulo 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 32.041.920,00 | 0,00 | 32.041.920,00 | 31.370.862,00 | 0,00 | 0,00 | 31.370.862,00 | 28.867.807,00 | 2.503.055,00 | -671.058,00 | | |
| Capítulo 8 | ACTIVOS FINANCIEROS | 440.000,00 | 1.600.000,00 | 2.040.000,00 | 385.413,03 | 0,00 | 0,00 | 385.413,03 | 385.413,03 | 0,00 | -54.586,97 | | |
| Capítulo 9 | PASIVOS FINANCIEROS | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 69.362,69 | 0,00 | 0,00 | 69.362,69 | 69.362,69 | 0,00 | -30.637,31 | | |
| TOTAL | | 121.055.550,00 | 2.120.000,00 | 123.175.550,00 | 125.547.748,91 | 263.079,48 | 0,00 | 125.284.669,42 | 105.887.515,91 | 19.397.153,51 | 3.709.119,42 | | |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|--|
| V.4. Estado de Liquidación del presupuesto. Resultado presupuestario | | | | | | | | | | |
| CONCEPTOS | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | | | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | | | AJUSTES | | RESULTADO PRESUPUESTARIO | |
| | DERECHOS RECONOCIDOS NETOS | MODIFICACIONES DEFINITIVAS | (3=1+2) | OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS | MODIFICACIONES DEFINITIVAS | (3=1+2) | AJUSTES | RESULTADO PRESUPUESTARIO | | |
| a. Operaciones corrientes | 93.266.531,70 | 0,00 | 93.266.531,70 | 86.558.815,70 | 0,00 | 86.558.815,70 | 0,00 | 6.707.716,00 | | |
| b. Operaciones de capital | 31.563.362,00 | 0,00 | 31.563.362,00 | 26.037.062,96 | 0,00 | 26.037.062,96 | 0,00 | 5.526.299,04 | | |
| c. Operaciones comerciales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 1. Total operaciones no financieras (a+b+c) | 124.829.893,70 | 0,00 | 124.829.893,70 | 112.595.878,66 | 0,00 | 112.595.878,66 | 0,00 | 12.234.015,04 | | |
| d. Activos financieros | 385.413,03 | 0,00 | 385.413,03 | 349.371,61 | 0,00 | 349.371,61 | 0,00 | 36.041,42 | | |
| e. Pasivos financieros | 69.362,69 | 0,00 | 69.362,69 | 62.614,85 | 0,00 | 62.614,85 | 0,00 | 6.747,84 | | |
| 2. Total operaciones financieras (d+e) | 454.775,72 | 0,00 | 454.775,72 | 411.986,46 | 0,00 | 411.986,46 | 0,00 | 42.789,26 | | |
| I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2) | 125.284.669,42 | 0,00 | 125.284.669,42 | 113.007.865,12 | 0,00 | 113.007.865,12 | 0,00 | 12.276.804,30 | | |
| AJUSTES: | | | | | | | | | | |
| 3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería no afectado | | | | | | | | | | |
| 4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio | | | | | | | | | | |
| 5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio | | | | | | | | | | |
| II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4+5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (II) | | | | | | | | 12.276.804,30 | | |

VI. Memoria

VI.1 Organización y actividad

Los objetivos y las actuaciones básicas del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional vienen determinados por la Ley 23/1982, de 16 de junio, Reguladora del Patrimonio Nacional, y por su Reglamento, aprobado por Real Decreto 496/1987, de 18 de marzo, modificado por los Reales Decretos 694/1989, de 16 de junio, 2208/1995, de 28 de diciembre, y recientemente, por el Real Decreto 600/2011, de 29 de abril, que ha modificado la estructura orgánica del Organismo, en lo referente a las Unidades dependientes de la Gerencia.

El Consejo de Administración del Patrimonio Nacional se configura como una Entidad de Derecho Público, con personalidad jurídica y capacidad de obrar, orgánicamente dependiente del Ministerio de la Presidencia de Gobierno. Posteriormente, la Ley 50/98, de 30 de diciembre, de Medidas fiscales, administrativas y de orden social, en su artículo 63, establece que el Consejo de Administración del Patrimonio Nacional se regirá por las disposiciones de la Ley 6/1997, de 14 de abril, de organización y funcionamiento de la Administración General del Estado, aplicables a los organismos autónomos, sin perjuicio de las especialidades vigentes establecidas en la Ley 23/82, reguladora del Patrimonio Nacional, y en la disposición adicional 17 de la Ley 30/1984, para la reforma de la función pública, en todo lo relativo al régimen jurídico de sus bienes y derechos, a la administración de los Reales Patronatos, y al régimen de contratación de personal.

Los fines del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional son la gestión y administración de los bienes y derechos del citado Patrimonio. Tienen la calificación jurídica de bienes del Patrimonio Nacional aquellos de titularidad del Estado afectados al uso y servicio del Rey y de los miembros de la Familia Real para el ejercicio de la alta representación que la Constitución y las leyes les atribuyen. Además se integran en el citado Patrimonio los derechos y cargas de Patronato sobre las Fundaciones y Reales Patronatos a que se refiere la presente Ley.

En el ejercicio 2011, las obligaciones reconocidas del presupuesto de gastos del organismo se han financiado con ingresos propios, procedentes fundamentalmente de la recaudación por visitas a los museos y palacios y rentas de inmuebles que integran el Patrimonio Nacional en un 18,79 % y el resto con transferencias y subvenciones corrientes y de capital, procedentes principalmente de la Administración del Estado.

El Consejo de Administración del Patrimonio Nacional se constituye por el Presidente, Gerente y por un número de vocales no superior a diez.

Los principales responsables del Organismo durante el ejercicio 2011 han sido:

- Presidente, don Nicolás Martínez-Fresno y Pavía, nombrado por Real Decreto 948/2010, de 23 de julio.
- Gerente. Hasta el 1 de julio de 2011, el cargo ha sido ejercido por don José Antonio Bordallo Huidobro, nombrado por Real Decreto 870/2005, de 15 de julio. Por Real Decreto 922/2011, de 1 de julio, se nombra Gerente del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional a don Pablo Larrea Villacián.

El Consejo de Administración del Patrimonio Nacional, según Real Decreto 2208/1995, se estructura en Servicios Centrales y Delegaciones, con dependencia orgánica del Consejero Gerente. Los Servicios Centrales se estructuran en las siguientes Unidades, todas ellas orgánicamente asimiladas al nivel de Subdirección General:

- Secretaría General.
- Dirección de Patrimonio Arquitectónico e inmuebles.
- Dirección de Actuaciones Histórico - Artísticas sobre Bienes Muebles y Museos.
- Dirección de Coordinación de Medios y Seguridad.

La gestión económica, financiera y contable, y por tanto la formación de las cuentas anuales, corresponde a la Secretaría General.

Real Decreto 600/2011, de 29 de abril, modifica la estructura orgánica de los Servicios Centrales, sustituyendo las unidades mencionadas por las siguientes:

- Dirección de Administración y Medios.
- Dirección de Conservación de Bienes Histórico-Artísticos.
- Dirección de Actos Oficiales y Culturales.
- Dirección de Imagen, Promoción y Desarrollo.

El artículo 82 del Real Decreto establece que es competencia de la Dirección de Administración y Medios La gestión económica y financiera de ingresos y gastos del Consejo de Administración del Patrimonio Nacional.

A 31 de diciembre de 2011, el organismo cuenta con 1.412 efectivos, con el siguiente desglose:

- 7 contratos de alta dirección (5 hombres y 2 mujeres).
- 261 funcionarios (162 hombres y 99 mujeres).
- 1.144 laborales fijos (728 hombres y 416 mujeres).

Durante el ejercicio se realizaron además 74 contratos laborales de interinidad (46 contratos con mujeres y 28 con hombres).

VI.2 Bases de presentación de las cuentas

1. Imagen fiel: Las cuentas anuales se formulan a partir de los registros contables. Se expresan en euros y se presentan de acuerdo con el contenido establecido en el artículo 128 de la Ley 47/2003, General Presupuestaria y en la Instrucción de Contabilidad de la Administración Institucional del Estado, y con los principios contables públicos establecidos en la Ley General Presupuestaria y en el Plan General de Contabilidad Pública, con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, del resultado económico patrimonial y de la ejecución de su presupuesto.

2. Comparación de la información.

a) El 1 de enero de 2011 entró en vigor el Plan General de Contabilidad Pública aprobado por Orden EHA/1037/2010, de 13 de abril, que modificó sustancialmente la estructura de las cuentas anuales.

b) El Plan General de Contabilidad Pública aprobado por EHA/1037/2010, de 13 de abril igualmente introdujo novedades respecto a los criterios de registro y valoración de los elementos patrimoniales. También se modificó la codificación y denominación de las cuentas creando 2 grupos nuevos.

c) Explicación de la adaptación de los importes del ejercicio precedente para facilitar la comparación y, en caso contrario, la imposibilidad de realizar esta adaptación:

c.1) Modificaciones que afectan al Balance:

Activo no corriente: Los importes del activo no corriente son magnitudes netas de amortizaciones y, en su caso, de deterioros de valor. En el Balance del ejercicio 2010, los valores del Activo fijo eran brutos y en epígrafes diferenciados aparecían las amortizaciones y las provisiones por depreciación.

Infraestructuras y bienes históricos: En el ejercicio 2010 ambas partidas estaban contabilizados como bienes destinados al uso general disminuyendo el patrimonio neto del organismo. En el ejercicio 2011, aplicando la Disposición Transitoria 1.ª del nuevo Plan General de Contabilidad Pública, se han activado como infraestructuras y/o bienes históricos aquellos elementos englobados en 2010 como bienes entregados al uso general en los que se ha podido identificar su valor. Esta activación se ha hecho reduciendo los resultados de ejercicios anteriores.

Inversiones inmobiliarias: Se han activado como inversiones inmobiliarias las obras de mejora que se han realizado en las viviendas destinadas al alquiler. Esta cuenta no existía en el PGCP vigente para el ejercicio 2010, con lo que estos bienes se recogían

minorando el patrimonio neto del organismo. No se ha podido identificar el valor que dichos bienes tenían y por tanto, en cumplimiento de la Disposición Transitoria 1.ª del nuevo Plan General de Contabilidad Pública, el valor que en 2010 tenían las viviendas destinadas al alquiler está dentro del importe de los resultados de ejercicios anteriores.

Inmovilizado en curso y anticipos: En el ejercicio se recogen las inversiones realizadas para infraestructuras que al cierre del ejercicio todavía no están en condiciones de producir rendimientos económicos o potencial de servicio puesto que su construcción aún no ha finalizado. En el ejercicio anterior estas inversiones se llevaban directamente como bienes entregados al uso general minorando el patrimonio neto de la entidad. No se ha podido identificar el valor que dichas inversiones tenían en el ejercicio 2010 por tanto, en cumplimiento de la Disposición Transitoria 1.ª del nuevo Plan General de Contabilidad Pública, ha sido imposible minorarlo de los resultados de ejercicios anteriores.

Activo corriente: Los valores del activo corriente son netos de los deterioros de valor que, en su caso, se hayan dotado. En el activo circulante del balance de 2010 estos importes aparecían brutos y en un epígrafe separado se registraban las provisiones dotadas.

Patrimonio aportado: Esta partida recoge tanto la aportación patrimonial dineraria como los bienes adscritos por el Ministerio de la Presidencia al organismo. En el ejercicio 2010, los bienes adscritos aparecían en el balance en un epígrafe diferenciado dentro del patrimonio neto.

c.2) Otras modificaciones:

Cambios formales en la cuenta del resultado económico patrimonial: Con la entrada en vigor del nuevo Plan General de Contabilidad Pública la cuenta de resultado económico patrimonial sufrido un cambio formal respecto de la del ejercicio 2010. En la cuenta de 2011 se calculan resultados parciales de gestión ordinaria, de operaciones no financieras y de operaciones financieras, llegando al ahorro / desahorro del ejercicio por la suma del resultado no financiero y del financiero. En el ejercicio anterior el resultado del ejercicio se calculaba por la diferencia entre ingresos y gastos. No se hallaban resultados parciales.

Estado de cambios en el patrimonio neto y estado de flujos de efectivo: Estos dos estados en el Plan General de Contabilidad Pública vigente en el ejercicio 2010 no existían.

Cambios en la memoria: La memoria del ejercicio 2011 da información más detallada de todas las partidas del balance y de la cuenta de resultado presupuestario. Además incluye el cálculo de ratios financieros y presupuestarios que en el ejercicio 2010 no existían.

3. Razones e incidencias en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización y corrección de errores:

Cambios en criterios de contabilización: El Plan General de Contabilidad Pública aprobado por Orden EHA/1037/2010, de 13 de abril, y la Instrucción de Contabilidad para la Administración Institucional adaptada al nuevo plan, han introducido novedades respecto a los criterios de registro y valoración de los elementos patrimoniales y de los ingresos y los gastos del ejercicio. Las principales modificaciones que han afectado a las cuentas del organismo de 2011 respecto de las del ejercicio anterior se refieren a la activación individualizada de las partidas del activo no corriente que en el ejercicio 2010 se registraban como bienes destinados al uso público disminuyendo el patrimonio neto. Con la entrada en vigor del nuevo plan, los bienes destinados al uso general existentes en 2010 se traspasaron a resultados de ejercicios anteriores. Al cierre del ejercicio 2011 se han podido identificar el valor de determinados bienes clasificados en ejercicios anteriores como destinados al uso general y se ha procedido a su activación en la cuenta

correspondiente disminuyendo el importe de los resultados de ejercicios anteriores. A continuación se muestran los efectos de estos cambios realizados en cumplimiento de la Disposición Transitoria 1.ª del nuevo Plan General de Contabilidad Pública:

| Debe | | Haber | |
|----------------------------|--------------|---|--------------|
| Cuenta | Importe | Cuenta | Importe |
| 21. Inmovilizado material. | 2.672.139,22 | 120. Resultados de ejercicios anteriores. | 2.672.139,22 |

Corrección de errores: En el ejercicio 2011 se detectaron errores aritméticos en el cálculo de la amortización del inmovilizado material.

Por una parte, la cuenta 219 «Otro inmovilizado material» no estaba siendo amortizada. Esta cuenta registra los semovientes (caballos) adquiridos por Patrimonio Nacional. En cumplimiento de la norma 21.ª de reconocimiento y valoración del nuevo plan, se ha procedido a corregir este error calculando la amortización acumulada que a 1 de enero de 2011 tendrían estos bienes. El registro de este importe se ha realizado utilizando como contrapartida la cuenta de resultados de ejercicios anteriores. Para el cálculo de la amortización acumulada se ha revisado los movimientos de esta cuenta hasta el ejercicio 2002, primer ejercicio del que se tienen datos, tomando como fecha de inicio de la vida útil el 1 de enero de ese año para el saldo inicial. Para los apuntes posteriores se ha tomado como fecha de inicio de la vida útil la fecha de contabilización. Se ha calculado que la vida útil de estos elementos es de 25 años. Una vez ajustada la amortización acumulada se ha procedido a registrar la amortización del ejercicio utilizando como contrapartida la subcuenta del subgrupo 68 correspondiente.

Por otro lado se ha detectado que la amortización de las demás cuentas recogidas en el epígrafe 5 del inmovilizado material del balance estaba siendo incorrectamente calculada. Al igual que para la cuenta 219 se ha procedido a corregir el valor de la amortización acumulada a 1 de enero de 2011 de cada una de las cuentas involucradas y posteriormente se ha dotado la amortización correspondiente a este ejercicio siguiendo el mismo criterio de registro descrito en el párrafo anterior.

Este mismo problema se ha detectado en la amortización de los bienes del inmovilizado intangible, procediendo de la misma forma.

A continuación se muestra el impacto de estas correcciones en las cuentas del ejercicio:

| Debe | | Haber | |
|--|--------------|---|--------------|
| Cuenta | Importe | Cuenta | Importe |
| 280. Amortización acumulada inmovilizado inmaterial. | 1.146.923,88 | 120. Resultados de ejercicios anteriores. | 2.342.198,20 |
| 281. Amortización acumulada inmovilizado material. | 1.195.274,32 | | |
| Total | 2.342.198,20 | | 2.342.198,20 |

4. Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos. Sin contenido.

5. Balance y cuenta de resultado económico patrimonial del ejercicio contable anterior (punto 1 de la Disposición Transitoria Tercera del NPGCP).

BALANCE DE SITUACIÓN DE EJERCICIO 2010

(euros)

| Nº Cuentas | ACTIVO | 2010 | 2009 | Nº Cuentas | PASIVO | 2010 | 2009 |
|-----------------|---|----------------------|----------------------|-------------|---|----------------------|----------------------|
| | A) INMOVILIZADO | 51.340.439,79 | 55.510.298,37 | | A) FONDOS PROPIOS | 57.088.215,39 | 59.859.680,63 |
| | I. Inversiones destinadas al uso general | 17.600.000,00 | 14.616.404,21 | | 1. Patrimonio | 35.649.727,18 | 31.373.271,77 |
| 200 | 1. Terrenos y bienes naturales | - | 16.404,21 | 100 | 1. Patrimonio | 423.580.220,70 | 395.093.811,84 |
| 201 | 2. Infraestructuras y bienes destinados al uso general | 17.600.000,00 | 14.600.000,00 | 101 | 2. Patrimonio recibido en adscripción | 3.738.133,21 | 4.193.115,63 |
| 202 | 3. Bienes comunales | - | - | 103 | 3. Patrimonio recibido en cesión | - | - |
| 205 | 4. Inversiones militares en infraestructura y otros bienes | - | - | 105 | 4. Patrimonio recibido en gestión | - | - |
| 208 | 5. Bienes del Patrimonio histórico, artístico y cultural | - | - | (107) | 5. Patrimonio entregado en adscripción | - | - |
| | II. Inmovilizaciones inmateriales | 3.738.097,99 | 3.895.620,86 | (108) | 6. Patrimonio entregado en cesión | - | - |
| 210 | 1. Gastos de investigación y desarrollo | - | - | (109) | 7. Patrimonio entregado al uso general | -391.668.626,73 | -367.913.655,70 |
| 212 | 2. Propiedad industrial | 286.048,54 | 286.048,54 | 11 | II. Reservas | - | - |
| 215 | 3. Aplicaciones informáticas | 4.078.552,69 | 3.771.256,39 | | III. Resultados de ejercicios anteriores | - | - |
| 216 | 4. Propiedad intelectual | - | - | 120 | 1. Resultados positivos de ejercicios anteriores | - | - |
| 217 | 5. Derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero | - | - | (121) | 2. Resultados negativos de ejercicios anteriores | - | - |
| 218 | 6. Inversiones militares de carácter inmaterial | - | - | 129 | IV. Resultados del ejercicio | 21.438.488,21 | 28.486.408,86 |
| 219 | 7. Otro inmovilizado inmaterial | 14.457.024,98 | 13.189.729,29 | | | - | - |
| (281) | 8. Amortizaciones | -15.083.528,22 | -13.351.413,36 | 14 | B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS | - | - |
| (2921) | 9. Provisiones | - | - | | | - | - |
| | III. Inmovilizaciones materiales | 29.504.709,33 | 36.613.061,16 | | C) ACREEDORES A LARGO PLAZO | 5.817,80 | 5.817,80 |
| 220,221 | 1. Terrenos y construcciones | 276.451,19 | 3.297.603,79 | | 1. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables | - | - |
| 222,223 | 2. Instalaciones técnicas y maquinaria | 52.565.990,46 | 52.057.598,28 | 150 | 1. Obligaciones y bonos | - | - |
| 224,226 | 3. Utillaje y mobiliario | 25.738.630,20 | 25.166.346,54 | 155 | 2. Deudas representadas en otros valores negociables | - | - |
| 225 | 4. Inversiones militares asociadas al funcionamiento de los servicios | - | - | 156 | 3. Intereses de obligaciones y otros valores | - | - |
| 227,228,229 | 5. Otro inmovilizado | 9.252.144,04 | 9.473.096,21 | 158,159 | 4. Deudas en moneda extranjera | - | - |
| (282) | 6. Amortizaciones | -58.328.506,56 | -53.381.583,66 | | II. Otras deudas a largo plazo | 5.817,80 | 5.817,80 |
| (2922) | 7. Provisiones | - | - | 170,176 | 1. Deudas con entidades de crédito | - | - |
| | IV. Inversiones gestionadas para otros entes públicos | - | - | 171,173,177 | 2. Otras deudas | - | - |
| 230 | 1. Inversiones gestionadas para otros entes públicos | - | - | 178,179 | 3. Deudas en moneda extranjera | - | - |
| 235,236,237 | 2. Bienes gestionados para otros entes públicos | - | - | 180,185 | 4. Fianzas y depósitos recibidos a largo plazo | 5.817,80 | 5.817,80 |
| (2923) | 3. Provisiones | - | - | 259 | III. Desembolsos pendientes sobre acciones no exigidos | - | - |
| | V. Inversiones financieras permanentes | 497.632,47 | 385.212,14 | | | - | - |
| 250,251,256 | 1. Cartera de valores a largo plazo | - | - | | D) ACREEDORES A CORTO PLAZO | 24.335.469,19 | 19.559.330,46 |
| 252,253,254,257 | 2. Otras inversiones y créditos a largo plazo | 414.921,21 | 385.212,14 | | 1. Emisiones de obligaciones y otros valores negociables | - | - |
| 260,265 | 3. Fianzas y depósitos constituidos a largo plazo | 82.711,26 | - | 500 | 1. Obligaciones y bonos a corto plazo | - | - |
| (297), (298) | 4. Provisiones | - | - | 505 | 2. Deudas representadas en otros valores negociables | - | - |
| 444 | VI. Deudores no presupuestarios a largo plazo | - | - | 506 | 3. Intereses de obligaciones y otros valores | - | - |
| 27 | B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJERCICIOS | - | - | 508,509 | 4. Deudas en moneda extranjera | - | - |
| | C) ACTIVO CIRCULANTE | 30.089.062,59 | 23.914.530,52 | | II. Deudas con entidades de crédito | - | - |
| | I. Existencias | 1.517.178,94 | 1.309.449,84 | 520 | 1. Préstamos y otras deudas | - | - |
| 30 | 1. Comerciales | - | - | 526 | 2. Deudas por intereses | - | - |
| 31,32 | 2. Materias primas y otros aprovisionamientos | 1.517.178,94 | 1.309.449,84 | | III. Acreedores | 24.335.469,19 | 19.559.330,46 |
| 33,34 | 3. Productos en curso y semiterminados | - | - | 40 | 1. Acreedores presupuestarios | 10.048.924,00 | 6.829.458,12 |
| 35 | 4. Productos terminados | - | - | 41 | 2. Acreedores no presupuestarios | 11.710.313,73 | 11.629.302,71 |
| 36 | 5. Subproductos, residuos y materiales recuperados | - | - | 45 | 3. Acreed. por admón. de recursos por cuenta de otros ent. púb. | - | - |
| (39) | 6. Provisiones | - | - | 475,476,477 | 4. Administraciones Públicas | 1.299.113,14 | 206.343,56 |

| Nº Cuentas | ACTIVO | 2010 | 2009 | Nº Cuentas | PASIVO | 2010 | 2009 |
|---------------------------------|---|----------------------|----------------------|---|---|----------------------|----------------------|
| | II. Deudores | 12.378.024,04 | 9.942.583,53 | 521,523, 527,528, 529,550, 554,559 | 5. Otros acreedores | 6.518,43 | - |
| 43 | 1. Deudores presupuestarios | 11.136.033,56 | 9.150.901,73 | 560,561 | 6. Fianzas y depósitos recibidos a corto plazo | 1.270.599,89 | 894.226,07 |
| 44 | 2. Deudores no presupuestarios | 328.667,67 | 180.997,48 | 485,585 | IV. Ajustes por periodificación | - | - |
| 45 | 3. Deud. por admón. de recursos por cuenta de otros ent. púb. | - | - | | E) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS A CORTO PLAZO | - | - |
| 470,471, 472 | 4. Administraciones Públicas | 39.186,67 | 34.130,04 | 491 | I. Provisión para devolución de ingresos | - | - |
| 550,555, 558 | 5. Otros deudores | 1.422.806,43 | 1.354.512,14 | | | - | - |
| (490) | 6. Provisiones | -548.670,29 | -777.957,86 | | | - | - |
| | III. Inversiones financieras temporales | - | 82.711,26 | | | - | - |
| 540,541, 546,(549) | 1. Cartera de valores a corto plazo | - | - | | | - | - |
| 542,543, 544,545, 547,548 | 2. Otras inversiones y créditos a corto plazo | - | - | | | - | - |
| 565,566 | 3. Fianzas y depósitos constituidos a corto plazo | - | 82.711,26 | | | - | - |
| (597), (598) | 4. Provisiones | - | - | | | - | - |
| 57 | IV. Tesorería | 16.193.859,61 | 12.579.785,89 | | | - | - |
| 480,580 | V. Ajustes por periodificación | - | - | | | - | - |
| | TOTAL GENERAL (A+B+C) | 81.429.502,38 | 79.424.828,89 | | TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E) | 81.429.502,38 | 79.424.828,89 |

CUENTA DE RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL DE EJERCICIO 2010

(euros)

| Nº Cuentas | DEBE | 2010 | 2009 | Nº Cuentas | HABER | 2010 | 2009 |
|--------------------------|---|-----------------------|----------------------|-----------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| | A) GASTOS | 100.924.269,02 | 99.677.889,24 | | B) INGRESOS | 122.362.757,23 | 128.164.298,10 |
| 71 | 1. Reducción de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | - | - | 700,701, 702,703, 704 | 1. Ventas y prestaciones de servicios | 10.107.873,07 | 10.864.336,50 |
| | 2. Aprovisionamientos | -207.729,10 | 55.092,00 | | a) Ventas | - | - |
| 600,(608), (609), 610 | a) Consumo de mercaderías | - | - | 705 | b) Prestaciones de servicios | 10.107.873,07 | 10.864.336,50 |
| 601,602, 611,612 | b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles | -207.729,10 | 55.092,00 | 741 | b1) Prestaciones de servicios en régimen de derecho privado | - | - |
| 607 | c) Otros gastos externos | - | - | | b2) Precios públicos por prestación de servicios o realización de actividades | 9.790.560,70 | 10.366.240,97 |
| | 3. Gastos de funcionamiento de los servicios y prestaciones sociales | 94.939.432,38 | 94.805.731,24 | 742 | b3) Precios públicos por utilización privativa o aprovechamiento especial del dominio público | 317.312,37 | 498.095,53 |
| | a) Gastos de personal: | 53.569.959,92 | 51.667.066,26 | | c) Devoluciones y "rappels" sobre ventas | - | - |
| 640,641 | a.1) Sueldos, salarios y asimilados | 41.448.382,89 | 40.244.622,19 | (708), (709) | 2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | - | - |
| 642,643, 644 | a.2) Cargas sociales | 12.121.577,03 | 11.422.444,07 | 71 | 3. Ingresos de gestión ordinaria | 316.430,45 | 196.952,12 |
| 645 | b) Prestaciones sociales | 301.084,55 | 340.678,02 | | a) Ingresos tributarios | 316.430,45 | 196.952,12 |
| 68 | c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado | 6.952.667,31 | 7.796.703,30 | | a1) Tasas por prestación de servicios o realización de actividades | 316.430,45 | 196.952,12 |
| | d) Variación de provisiones de tráfico | -229.287,57 | 160.721,50 | | a2) Contribuciones especiales | - | - |
| 693,(793) | d.1) Variación de provisiones de existencias | - | - | 740 | | | |
| 675,694, (794) | d.2) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables | -229.287,57 | 160.721,50 | | | | |
| 691,(791) | d.3) Variación de provisión para devolución de ingresos | - | - | 744 | | | |

| Nº Cuentas | DEBE | 2010 | 2009 | Nº Cuentas | HABER | 2010 | 2009 |
|--------------------------------|--|----------------------|----------------------|-----------------|---|----------------|---------------|
| | e) Otros gastos de gestión | 34.345.008,17 | 34.840.562,16 | 729 | b) Cotizaciones sociales | - | - |
| 62 | e.1) Servicios exteriores | 33.290.663,06 | 34.028.609,17 | | 4. Otros ingresos de gestión ordinaria | 10.068.974,99 | 21.765.211,66 |
| 63 | e.2) Tributos | 1.054.345,11 | 811.932,99 | 773 | a) Reintegros | 14.747,30 | 1.100,09 |
| 676 | e.3) Otros gastos de gestión corriente | - | 20,00 | 78 | b) Trabajos realizados por la entidad | 3.000.000,00 | 14.600.000,00 |
| | f) Gastos financieros y asimilables | - | - | | c) Otros ingresos de gestión | 7.034.231,83 | 7.042.863,14 |
| 661,662 .663,66 5,669 | f.1) Por deudas | - | - | 775,776 .777 | c.1) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente | 7.034.231,83 | 7.042.863,14 |
| 666,667 | f.2) Pérdidas de inversiones financieras | - | - | 790 | c.2) Exceso de provisiones de riesgos y gastos | - | - |
| 696,697 .698,69 9,(796), | g) Variación de las provisiones de inversiones financieras | - | - | 760 | d) Ingresos de participaciones en capital | - | - |
| (797),(7 98),(799) | | - | - | 761,762 | e) Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo | - | - |
| 690 | g') Dotación a las provisiones técnicas | - | - | | inmovilizado | - | - |
| 668 | h) Diferencias negativas de cambio | - | - | | f) Otros intereses e ingresos asimilados | 19.995,86 | 121.248,43 |
| | 4. Transferencias y subvenciones | 4.594.904,00 | 4.263.080,00 | 763,765 .769 | f.1) Otros intereses | 19.995,86 | 121.248,43 |
| 650 | a) Transferencias corrientes | 1.534.099,00 | 1.541.470,00 | 766 | f.2) Beneficios en inversiones financieras | - | - |
| 651 | b) Subvenciones corrientes | 60.805,00 | 121.610,00 | 768 | g) Diferencias positivas de cambio | - | - |
| 655 | c) Transferencias de capital | 3.000.000,00 | 2.600.000,00 | | 5. Transferencias y subvenciones | 101.086.142,61 | 95.337.797,82 |
| 656 | d) Subvenciones de capital | - | - | 750 | a) Transferencias corrientes | 70.556.091,93 | 66.528.000,90 |
| 657 | e) Subvenciones de capital derivadas de bienes gestionados | - | - | 751 | b) Subvenciones corrientes | 1.936.500,40 | 1.902.883,16 |
| | 5. Pérdidas y gastos extraordinarios | 1.597.661,74 | 553.986,00 | 755 | c) Transferencias de capital | 28.580.928,00 | 25.198.305,51 |
| 670,671 | a) Pérdidas procedentes de inmovilizado | 21.170,04 | 262.884,23 | 756 | d) Subvenciones de capital | 12.622,28 | 1.708.608,25 |
| 674 | b) Pérdidas por operaciones de endeudamiento | - | - | 757 | e) Subvenciones de capital derivadas de bienes gestionados | - | - |
| 678 | c) Gastos extraordinarios | - | - | | 6. Ganancias e ingresos extraordinarios | 783.336,11 | - |
| 679 | d) Gastos y pérdidas de otros ejercicios | 1.576.491,70 | 291.101,77 | 770,771 | a) Beneficios procedentes del inmovilizado | - | - |
| 692,(79 2) | e) Variación de provisión del inmovilizado no financiero | - | - | 774 | b) Beneficios por operaciones de endeudamiento | - | - |
| | | - | - | 778 | c) Ingresos extraordinarios | - | - |
| | | - | - | 779 | d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios | 783.336,11 | - |
| | AHORRO | 21.438.488,21 | 28.486.408,86 | | DESAHORRO | - | - |

6. Sobre aspectos derivados de la transición a las nuevas normas contables (punto 2 de la Disposición Transitoria Tercera del NPGCP): Sin contenido.

VI.3 Normas de reconocimiento y valoración

a) Inmovilizado Material: El inmovilizado material se valora por su precio de adquisición o coste de producción, más el coste de las incorporaciones que, en su caso, se realicen a los elementos originales. Las cuotas de amortización del inmovilizado material se determinan por el método lineal acorde a lo establecido en las tablas de amortizaciones previstas en el anexo de la Resolución de la IGAE de 14 de diciembre de 1999. En el ejercicio no se han producido costes financieros susceptibles de ser activados. Tampoco existen costes de desmantelamiento, de gran reparación o inspección general que hayan incrementado el valor de los activos de esta partida. El coste de los trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado corresponde al importe de la subvención de capital que el organismo concede en virtud de un convenio para la construcción por parte de la empresa receptora de una determinada infraestructura para el organismo. Esta estructura todavía no está en condiciones de funcionamiento por lo que aparece dentro del inmovilizado material en curso. La valoración posterior se hace siguiendo el modelo de coste previsto en el punto 6 de la norma 2.^a de reconocimiento y valoración. De acuerdo con esta norma no se han reconocido correcciones valorativas por deterioro del inmovilizado material.

b) Inversiones Inmobiliarias: Siguiendo la definición de la norma 4.^a de reconocimiento y valoración del Plan General de Contabilidad Pública, se han activado como inversiones inmobiliarias las mejoras realizadas en construcciones destinadas al alquiler. Se han utilizado los mismos criterios de valoración inicial y posterior del inmovilizado material. La amortización de estos bienes se calcula por el método lineal. En el ejercicio no se han incurrido en gastos financieros ni de desmantelamiento, ni de grandes reparaciones susceptibles de ser activados. No se han reconocido correcciones valorativas por deterioros que afecten a las partidas de este epígrafe.

c) Inmovilizado Intangible: En cumplimiento de la norma 5.^a de reconocimiento y valoración se han registrado como inmovilizado intangible inversiones bienes de esta naturaleza que son separables y susceptibles de enajenación, cesión, arrendamiento, intercambio o entrega para su explotación. Para su valoración inicial y posterior se han seguido los mismos criterios establecidos para el inmovilizado material. Se amortizan siguiendo un criterio lineal por un periodo de vida útil dentro de los límites establecidos en el anexo de la Resolución de la IGAE de 14 de diciembre de 1999. En el ejercicio no se han incurrido en gastos financieros ni de desmantelamiento, ni de grandes reparaciones susceptibles de ser activados. No se han reconocido correcciones valorativas por deterioros que afecten a las partidas de este epígrafe.

d) Arrendamientos: El organismo no tiene arrendamientos financieros ni operaciones de naturaleza similar.

e) Permutas: Sin contenido

f) Activos y pasivos financieros: Los activos financieros se han valorado por el importe entregado. Los pasivos financieros se han valorado por el importe recibido.

g) Coberturas contables: Sin contenido.

h) Existencias: Las existencias se valoran por su precio de adquisición o coste de producción. No se han dotado correcciones valorativas por deterioro en estos bienes.

i) Activos construidos o adquiridos para otras entidades: Sin contenido.

j) Transacciones en moneda extranjera: Sin contenido.

k) Ingresos y gastos:

Los ingresos y gastos con reflejo presupuestario se han registrado en el momento en el que se ha dictado el acto que determinan el gasto o ingreso presupuestario.

Para el registro de los demás ingresos y gastos del ejercicio se han seguido las disposiciones del Plan General de Contabilidad Pública.

- l) Provisiones y contingencias: Sin contenido.
- m) Transferencias y subvenciones:

Las transferencias y subvenciones concedidas se han imputado al ejercicio en los términos establecidos en la norma 18.^a de reconocimiento y valoración.

Las subvenciones recibidas se consideran ingresos imputables al resultado del ejercicio ya que su finalidad es financiar los gastos del ejercicio 2011. Para la imputación de las transferencias recibidas se ha seguido el criterio del devengo. En ambos casos se han valorado por el importe concedido.

- n) Actividades conjuntas: Sin contenido.
- o) Activos en estado de venta: Sin contenido.

La información de los puntos VI.4 Al VI.10 de la memoria se recoge en los cuadros anexos

VI.11 *Hechos posteriores al cierre*

Sin contenido.

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|--|------------|---|--|------------------------------|---------------|--|
| VI.4. Inmovilizado material | | | | | | | | | |
| DESCRIPCIÓN* DE CUENTAS | SALDO INICIAL | ENTRADAS | AUMENTO POR TRASPASO DE OTRAS PARTIDAS | SALIDAS | DISMINUCIÓN POR TRASPASO A OTRAS PARTIDAS | CORRECCIONES VALORATIVAS NETAS POR DETERIORO DEL EJERCICIO | AMORTIZACIONES DEL EJERCICIO | SALDO FINAL | |
| | | | | | | | | | |
| 1. Terrenos | | | | | | | | | |
| 210 (2810) (2910) (2960) | 51.622,12 | 1.072.726,54 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.124.348,66 | |
| 2. Construcciones | | | | | | | | | |
| 211 (2811) (2911) (2991) | 215.026,03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.248,28 | 212.777,75 | |
| 3. Infraestructuras | | | | | | | | | |
| 212 (2812) (2912) (2992) | 0 | 2.649.236,96 | 0 | 0 | 0 | 0 | 298.038,17 | 2.351.198,79 | |
| 4. Bienes del patrimonio histórico | | | | | | | | | |
| 213 (2813) (2913) (2993) | 0 | 4.074.722,47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.660,23 | 4.063.062,24 | |
| 5. Otro inmovilizado material | | | | | | | | | |
| 214,215,216,217,218,219 (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999) | 29.238.061,18 | 1.678.827,76 | 0 | 334.925,03 | 0 | 0 | 2.746.116,36 | 27.835.847,55 | |
| 6. Inmovilizaciones en curso y anticipos | | | | | | | | | |
| 2300,2310,232,233,234,235,237,2390 | 17.800.000,00 | 12.482.839,84 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.282.839,84 | |
| TOTAL | 47.104.709,33 | 21.993.353,95 | 0 | 334.925,03 | 0 | 0 | 3.058.063,08 | 65.670.074,30 | |

Se informará sobre lo que se indica en el apartado 2 del punto 5 de la memoria.
La vida útil de los elementos del inmovilizado material es la siguiente: Construcciones, Infraestructuras y Bienes del Patrimonio Histórico: 100 años; Maquinaria: 10 años; Instalaciones técnicas: 20 años; Mobiliario: 10 años; Elementos de transporte: 10 años. Otro inmovilizado material: 25 años. Bienes recibidos en adscripción. Los bienes recibidos en adscripción se recogen en las cuentas 210, 211 y 212 del balance, con la siguiente distribución: 210, Terrenos y bienes naturales; valor 1.124.348,66 €; 211, Construcciones; por valor de 154.729,20€ y con amortización acumulada a 31/12/2011 de 12.102,09€. 212, Infraestructuras; por valor de 2.607.237,00€ y con amortización acumulada a 31/12/2011 de 295.789,18€. Bienes destinados al uso general. Los bienes destinados al uso general están recogidos en las cuentas 210, 212 y 213 del activo del balance con los siguientes valores y amortizaciones acumuladas: 210, Terrenos y bienes naturales: 894.418,27€, 212, Infraestructuras: 2.570.503,19€ con amortización acumulada a 31/12/2011 de 297.669,69€. 213, Bienes del patrimonio histórico: 1.694.756,43€ con amortización acumulada a 31/12/2011 de 8.974,17€.

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------------------|---------|-------------------------------------|---------|-------------------|-----------------------------------|---------------------------|---------|-------------------------------------|---------|-------------------|---------|------------|---------|
| VI.5. Activos financieros. Inform. relac. con el balance: Resumen de conciliación | | | | | | | | | | | | | | |
| CLASES | ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO | | | | | ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO | | | | | TOTAL | | | |
| | INVERSIONES EN PATRIMONIO | | VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA | | OTRAS INVERSIONES | | INVERSIONES EN PATRIMONIO | | VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA | | OTRAS INVERSIONES | | TOTAL | |
| | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 |
| CATEGORIAS | | | | | | | | | | | | | | |
| CREDITOS Y PARTIDAS A COBRAR | 0 | 0 | 0 | 0 | 456.091,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 456.091,05 | 0 |
| INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 456.091,05 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 456.091,05 | 0 |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|---------|---------------------------------|---------|--------------|-------------|----------------------|---------|---------------------------------|---------|--------------|------------|-------|---------|
| VI.6. Pasivos financieros: Resumen de situación de deudas | | | | | | | | | | | | | | |
| CLASES | LARGO PLAZO | | | | | CORTO PLAZO | | | | | TOTAL | | | |
| | OBLIGACIONES Y BONOS | | DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | | OTRAS DEUDAS | | OBLIGACIONES Y BONOS | | DEUDAS CON ENTIDADES DE CRÉDITO | | OTRAS DEUDAS | | TOTAL | |
| | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 | EJ. N | EJ. N-1 |
| CATEGORIAS | | | | | | | | | | | | | | |
| DEUDAS A COSTE AMORTIZADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.817,80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 829.626,35 | 0 | 0 |
| DEUDAS A VALOR RAZONABLE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.817,80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 829.626,35 | 0 | 0 |

| | |
|---|--|
| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | |
| VI.7. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones recibidas | |
| Transferencias corrientes recibidas: Del Departamento 66.487.208€ De otros OOAA 2.128.073,15€ Subvenciones corrientes recibidas: De otros OOAA 1.749.447,47€ Transferencias de capital recibidas: Del Departamento 31.370.862€ Debido a la información de que dispone durante el ejercicio se sigue como criterio de imputación el de caja. No obstante, al cierre del ejercicio se reconocen los derechos devengados que estén pendientes de cobro en esa fecha. La subvenciones corrientes tienen por objeto la organización de escuelas taller y talleres de empleo en el organismo. Se perciben por cada escuela taller o taller de empleo que se | |

| | | | |
|---|------------------------------|---|----------------------------|
| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | |
| VI.7. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Subvenciones corrientes | | OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO | |
| NORMATIVA | FINALIDAD | REINTEGROS | CAUSA DE REINTEGROS |
| Convenio con el Obispado de Plasencia para gestión de uso de Monast. Yuste | ayuda para gastos corrientes | 41.610,00 | 0 |
| TOTAL | | 41.610,00 | 0 |
| Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo: | | | |
| El receptor de esta subvención es el Obispado de Plasencia. | | | |

| | |
|--|---|
| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | |
| VI.7. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Transferencias corrientes | |
| NORMATIVA | OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO |
| Párrafo 2 del artículo 2º de la Ley 23/82 | 1.461.280,00 |
| Ley de Presupuesto Generales del Estado para 2011 | 69.568,75 |
| TOTAL | 1.530.838,75 |
| Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo: | |
| Los perceptores de las transferencias del párrafo 2 del artículo 2º de la Ley 23/82 son los Reales Patronatos relacionados en esa norma. Los perceptores de las transferencias de los presupuestos generales del Estado para 2011 son personas físicas que prestan servicio como becarios en el Organismo. | |

| | |
|---|---|
| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | |
| VI.7. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Transferencias de capital | |
| NORMATIVA | OBLIGACIONES RECONOCIDAS EN EL EJERCICIO |
| Convenio con Hipódromo de la Zarzuela S.A. | 2.578.942,00 |
| TOTAL | 2.578.942,00 |
| Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo: | |
| La Sociedad perceptora de esta transferencia es "Hipódromo de la Zarzuela S.A.". | |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO | | | |
|---|--|---|---------------|---------------|---------------|
| VI.9.a) Información Presupuestaria. Compromisos de gasto con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores | | EJERCICIO N+1 | EJERCICIO N+2 | EJERCICIO N+3 | EJERCICIO N+4 |
| PARTIDA PRESUPUESTARIA | DESCRIPCIÓN | EJERCICIOS SUCESIVOS | | | |
| 25 337A 16209 | OTROS | 145.960,86 | 60.817,01 | 0 | 0 |
| 25 337A 202 | ARRENDAMIENTO DE EDIFICIO Y OTRAS CONSTRUCCIONES | 6.000,00 | 0 | 0 | 0 |
| 25 337A 210 | INFRAEST. Y BIENES NATURALES | 87.999,06 | 51.332,78 | 0 | 0 |
| 25 337A 212 | EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCC | 49.686,14 | 0 | 0 | 0 |
| 25 337A 213 | MAQUIN., INSTALAC. Y UTILLAJE | 880.858,89 | 84.960,49 | 10.356,61 | 0 |
| 25 337A 215 | MOBILIARIO Y ENSERES | 78.307,17 | 0 | 0 | 0 |
| 25 337A 216 | EQUIPOS PROCESOS DE INFORMAC | 106.250,00 | 101.822,91 | 0 | 0 |
| 25 337A 22100 | ENERGIA ELÉCTRICA | 1.000.000,00 | 0 | 0 | 0 |
| 25 337A 22104 | VESTUARIO | 27.341,07 | 0 | 0 | 0 |
| 25 337A 22200 | SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES | 409.222,97 | 409.222,97 | 68.203,83 | 0 |
| 25 337A 22610 | GASTOS DERIVADOS PARRAFO I, ART 2 LEY 23/82 | 2.279.042,25 | 626.219,22 | 297.601,16 | 53.583,46 |
| 25 337A 22611 | GASTOS PROTOCOLARIOS Y REPRESENTATIVOS DERIVADOS DE ACTOS | 112.110,17 | 1.495,50 | 0 | 0 |
| 25 337A 22700 | INSTITUCIONA | 3.404.659,13 | 646.520,04 | 0 | 0 |
| 25 337A 22701 | LIMPIEZA Y ASEO | 9.579.274,75 | 0 | 0 | 0 |
| 25 337A 22706 | SEGURIDAD | 329.928,76 | 91.706,63 | 0 | 0 |
| 25 337A 22799 | ESTUDIOS Y TRABAJOS TÉCNICOS | 915.877,90 | 486.579,86 | 0 | 0 |
| 25 337A 620 | OTROS | 147.500,00 | 0 | 0 | 0 |
| 25 337A 630 | INVERSIONES NUEVAS ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE | 4.030.476,41 | 621.918,24 | 119.688,40 | 0 |
| 25 337A 640 | SERVICIOS | 399.916,23 | 222.699,50 | 0 | 0 |
| | INVERSIONES REPOSICION ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERAT. | 23.990.411,76 | 3.405.295,15 | 495.850,00 | 53.583,46 |
| | TOTAL | | | | |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | EJERCICIO N-1 | | EJERCICIO N-1 | |
|--|---|---------------|---------------|---------------|---|
| VI.9.b) Información Presupuestaria. Remanente de tesorería | | COMPONENTES | | EJERCICIO N-1 | |
| Nº DE CUENTAS | | EJERCICIO N-1 | | EJERCICIO N-1 | |
| 57, 556 | 1.(+) Fondos líquidos | | | 12.955.650,93 | 0 |
| 430 | 2.(+) Derechos pendientes de cobro | | | 20.679.204,10 | 0 |
| 431 | - (+) del Presupuesto corriente | | 19.397.153,51 | | 0 |
| 246, 247, 260, 265, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 561 | - (+) de Presupuestos cerrados | | 841.060,53 | | 0 |
| 435, 436 | - (+) de operaciones no presupuestarias | | 440.990,06 | | 0 |
| | - (+) de operaciones comerciales | | 0 | | 0 |
| 400 | 3.(-) Obligaciones pendientes de pago | | | 17.080.429,91 | 0 |
| 401 | - (+) del Presupuesto corriente | | 12.679.030,80 | | 0 |
| 167, 168, 180, 185, 410, 412, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 517, 518, 550, 560, 56 | - (+) de Presupuestos cerrados | | 0 | | 0 |
| 405, 406 | - (+) de operaciones no presupuestarias | | 4.401.399,11 | | 0 |
| | - (+) de operaciones comerciales | | 0 | | 0 |
| 554, 559 | 4.(+) Partidas pendientes de aplicación | | | 658.786,74 | 0 |
| 555, 5581, 5585 | - (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva | | 54.488,42 | | 0 |
| | - (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva | | 713.275,16 | | 0 |
| | I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4) | | | 17.213.211,86 | 0 |
| 295, 298, 490, 595, 598 | II. Exceso de financiación afectada | | | 649.100,43 | 0 |
| | III. Saldos de dudoso cobro | | | 16.564.111,43 | 0 |
| | IV. Remanente de tesorería no afectado = (I - II - III) | | | | 0 |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | | | | | |
|--|--|--------------------|--|--|---------------------------------------|--|------------------------|--------|
| VI.9.c) Balances de resultados e informe de gestión | | | | | | | | |
| COSTE DE LOS OBJETIVOS REALIZADOS | | | | | | | | |
| CODIGO | DESCRIPCION | PROGRAMAS DE GASTO | OBJETIVO | ACTIVIDADES | COSTE PREVISTO (CREDITOS DEFINITIVOS) | COSTE REALIZADO (OBLIGACIONES RECONOCIDAS) | DESVIACIONES ABSOLUTAS | % |
| 337A | ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO NACIONAL | | SERVICIOS A LA CORONA Y ACTOS DE ESTADO MINTO: CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN | INFRAESTRUCTURA Y APOYO PARA LA REALIZACIÓN DE ACTOS OFICIALES | 10.015.490,00 | 12.710.020,00 | 2.694.530,00 | 26,9 |
| 337A | ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO NACIONAL | | ARQUITECTÓNICA DE PALACIOS, MONASTERIOS Y EDIF. AFECTOS AL CAPN | TRABAJOS ESPECIALIZADOS; INFORMES; PROYECTOS, OBRAS, SERVICIOS Y OTROS RELACIONADOS CON EL OBJETIVO | 19.789.410,00 | 17.134.110,00 | -2.655.300,00 | -13,33 |
| 337A | ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO NACIONAL | | MINTO: CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN DE JARDINES, PARQUES Y MONTES AFECTOS AL CAPN | TRABAJOS ESPECIALIZADOS; ESTUDIOS; PROYECTOS, RECUPERACIÓN DE JARDINES HISTÓRICOS | 14.447.590,00 | 11.476.610,00 | -2.970.980,00 | -20,56 |
| 337A | ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO NACIONAL | | CONSERVACIÓN Y RESTAURACIÓN BIENES MUEBLES HISTÓRICO-ARTÍSTICOS | CONSERVACIÓN, DOCUMENTACIÓN, INVESTIGACIÓN, RESTAURACIÓN E INVENTARIO PIEZAS HIST. ARTÍSTICAS | 6.750.690,00 | 5.115.420,00 | -1.635.270,00 | -24,22 |
| 337A | ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO NACIONAL | | PATRONAZGO DE LOS RRPP Y FUNDACIONES CONTEMPLADOS EN LA LEY 13/1982, REGULADORA DEL CAPN | FINES ESTABLECIDOS EN SUS ESTATUTOS | 3.243.180,00 | 3.570.080,00 | 326.900,00 | 10,08 |
| 337A | ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO NACIONAL | | DIRECCIÓN Y GESTIÓN DE MEDIOS OPERATIVOS FINANCIEROS, DE PERSONAL Y PATRIMONIALES | GESTIÓN DE RECURSOS Y MATERIALES PARA DAR CUMPLIMIENTO AL RESTO DE LOS OBJETIVOS | 19.288.350,00 | 20.788.750,00 | 1.520.400,00 | 7,88 |
| 337A | ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO NACIONAL | | SEGURIDAD DE BIENES AFECTOS AL CAPN | VIGILANCIA DEL CONJUNTO DE BIENES | 20.107.590,00 | 19.549.870,00 | -557.720,00 | -2,77 |
| 337A | ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO HISTÓRICO NACIONAL | | USO DE LOS BIENES DEL CAPN CON FINES CULTURALES, CIENTÍFICOS Y DOCENTES | ESTUDIOS, DOCUMENTACIÓN, CATALOGACIÓN, ACTIVIDAD MUSEÍSTICA, PUBLICACIONES, EXPO. Y OTRAS ACTUACIONE | 27.463.250,00 | 22.663.000,00 | -4.790.250,00 | -17,45 |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | | | | | | | | |
|--|-----------|---|--|--|--|--|-------------------|--|---------------|---------------|
| V1.10. Indicadores financieros y patrimoniales | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| a) LIQUIDEZ INMEDIATA: | 75,3 | : | | Fondos líquidos | | | 12.955.650,93 | | | |
| | | | | Pasivo corriente | | | 17.205.347,54 | | | |
| b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO | 195,38 | : | | Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro | | | 12.955.650,93 + | | 20.660.667,57 | |
| | | | | Pasivo corriente | | | 17.205.347,54 | | | |
| c) LIQUIDEZ GENERAL | 205,28 | : | | Activo Corriente | | | 35.319.207,86 | | | |
| | | | | Pasivo corriente | | | 17.205.347,54 | | | |
| d) ENDEUDAMIENTO | 16,17 | : | | Pasivo corriente + Pasivo no corriente | | | 17.205.347,54 + | | 5.817,80 | |
| | | | | Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto | | | 17.205.347,54 + | | 5.817,80 + | 89.238.219,15 |
| e) RELACIÓN DE ENDEUDAMIENTO | 295,73632 | : | | Pasivo corriente | | | 17.205.347,54 | | | |
| | | | | Pasivo no corriente | | | 5.817,80 | | | |
| f) CASH-FLOW | 109,24 | : | | Pasivo corriente + Pasivo no corriente | | | 17.205.347,54 + | | 5.817,80 | |
| | | | | Flujos netos de gestión | | | 15.755.368,79 | | | |
| g) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL | | | | | | | | | | |
| 1) Estructura de los ingresos | | | | | | | | | | |
| INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR) | | | | | | | | | | |
| ING. TRIB. / IGOR | 0,77 | | | VN y PS / IGOR | | | Resto IGOR / IGOR | | | |
| | | | | | | | 8,12 | | | |
| 2) Estructura de los gastos | | | | | | | | | | |
| GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR) | | | | | | | | | | |
| G. PERS. / GGOR | 52,14 | | | APROV / GGOR | | | Resto GGOR / GGOR | | | |
| | | | | | | | 43,92 | | | |
| 3) Cobertura de los gastos corrientes | | | | | | | | | | |
| | | | | Gastos de gestión ordinaria | | | 100.788.656,93 | | | |
| | | | | Ingresos de gestión ordinaria | | | 127.193.574,56 | | | |

| CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DEL PATRIMONIO NACIONAL - 2011 - Euros | | | |
|--|----------|--|------------------|
| VI.10. Indicadores presupuestarios | | | |
| a) Del presupuesto de gastos corrientes: | | | |
| | | | |
| 1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS | 91,75 : | Obligaciones reconocidas netas | 113.007.865,12 |
| | | Créditos totales | 123.175.550,00 |
| | | Pagos realizados | 100.328.834,32 |
| 2) REALIZACIÓN DE PAGOS | 88,78 : | Obligaciones reconocidas netas | 113.007.865,12 |
| | | | |
| | | | |
| | | Obligaciones reconocidas netas (Capítulo 6 + 7) | 26.037.062,96 |
| 3) ESFUERZO INVERSOR | 23,04 : | Total obligaciones reconocidas netas | 113.007.865,12 |
| | | | |
| | | Obligaciones pendientes de pago x 365 | 4.627.846.242,00 |
| 4) PERIODO MEDIO DE PAGO | 40,95 : | Obligaciones reconocidas netas | 113.007.865,12 |
| | | | |
| b) Del presupuesto de ingresos corriente: | | | |
| | | | |
| 1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS | 101,71 : | Derechos reconocidos netos | 125.284.669,42 |
| | | Previsiones definitivas | 123.175.550,00 |
| | | | |
| | | Recaudación neta | 105.887.515,91 |
| 2) REALIZACIÓN DE COBROS | 84,52 : | Derechos reconocidos netos | 125.284.669,42 |
| | | | |
| | | Derechos pendientes de cobro x 365 | 7.079.961.031,15 |
| 3) PERIODO MEDIO DE COBRO | 56,51 : | Derechos reconocidos netos | 125.284.669,42 |
| | | | |
| c) De presupuestos cerrados: | | | |
| | | | |
| 1) REALIZACIÓN DE PAGOS | 100 : | Pagos | 10.043.424,00 |
| | | Saldo inicial de obligaciones (+/- modificaciones y anulaciones) | 10.043.424,00 |
| | | | |
| 2) REALIZACIÓN DE COBROS | 92,45 : | Cobros | 10.294.903,21 |
| | | Saldo inicial de derechos (+/- modificaciones y anulaciones) | 11.136.033,56 |