

III. OTRAS DISPOSICIONES

MINISTERIO DE HACIENDA Y ADMINISTRACIONES PÚBLICAS

7641 *Resolución de 28 de junio de 2013, del Parque Móvil del Estado, por la que publican las cuentas anuales del ejercicio 2012.*

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 136.4 de la Ley 47/2003, de 26 de noviembre, General Presupuestaria, y el apartado 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 les sea de aplicación la Instrucción de Contabilidad para la Administración Institucional del Estado, cuyo presupuesto de gastos tenga carácter limitativo, se hace pública la información contenida en el resumen de las cuentas anuales del Parque Móvil del Estado correspondientes al ejercicio 2012, que figura como anexo a esta resolución.

Madrid, 28 de junio de 2013.—El Director General del Parque Móvil del Estado, Miguel Ángel Cepeda Caro.

ANEXO
I. Balance

EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

		(euros)							
N.º Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1	N.º Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
	A) Activo no corriente		54.680.152,33	57.410.327,01		A) Patrimonio neto		63.679.354,23	62.290.278,37
	I. Inmovilizado intangible		270.359,19	345.433,53	100	I. Patrimonio aportado		79.964.955,99	79.964.955,99
200, 201, (2800), (2801)	1. Inversión en investigación y desarrollo		0,00			II. Patrimonio generado		-16.291.825,07	-17.966.925,96
203 (2803) (2903)	2. Propiedad industrial e intelectual		0,00		120	1. Resultados de ejercicios anteriores		-17.966.925,96	-17.434.682,64
206 (2806) (2906)	3. Aplicaciones informáticas		270.359,19	345.433,53	129	2. Resultados de ejercicio		1.675.100,89	-532.243,32
207 (2807) (2907)	4. Inversiones sobre activos utilizados en régimen de arrendamiento o cedidos		0,00		11	3. Reservas		0,00	0,00
208, 209 (2809) (2909)	5. Otro inmovilizado intangible		0,00			III Ajustes por cambio de valor		0,00	0,00
	II. Inmovilizado material		54.389.088,22	57.040.495,97	136	1. Inmovilizado no financiero		0,00	0,00
210 (2810) (2910) (2990)	1. Terrenos		37.948.558,17	37.948.558,17	133	2. Activos financieros disponibles para la venta		0,00	0,00
211 (2811) (2911) (2991)	2. Construcciones		9.890.267,51	10.180.551,23	134	3. Operaciones de cobertura		0,00	0,00
212 (2812) (2912) (2992)	3. Infraestructuras		0,00		130, 131, 132	IV Otros incrementos patrimoniales pendientes de imputación a resultados		6.223,31	292.248,34
213 (2813) (2913) (2993)	4. Bienes del patrimonio histórico		0,00			B) Pasivo no corriente		49.770,11	49.770,11
214, 215, 216, 217, 218, 219, (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	5. Otro inmovilizado material		6.550.262,54	8.911.386,57	14	I. Provisiones a largo plazo		49.770,11	49.770,11
2300, 2310, 232, 233, 234, 235, 237, 2390	6. Inmovilizado en curso y anticipos		0,00			II. Deudas a largo plazo		0,00	0,00
	III Inversiones inmobiliarias		0,00		15	1. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	0,00
220 (2820) (2920)	1. Terrenos		0,00		170, 177	2. Deudas con entidades de crédito		0,00	0,00
221 (2821) (2921)	2. Construcciones		0,00		176	3. Derivados financieros		0,00	0,00
2301, 2311, 2391	3. Inversiones inmobiliarias en curso y anticipos		0,00		171, 172, 173, 178, 18	4. Otras deudas		0,00	0,00

I. Balance
EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

		(euros)							
N.º Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1	N.º Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
	IV. Inversiones financieras a largo plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas				174				
2400 (2930)	1. Inversiones financieras en patrimonio de entidades de derecho público		0,00		16			0,00	
2401, 2402, 2403 (248) (2931)	2. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles		0,00		58			0,00	1.654.304,99
241, 242, 245, (294) (295)	3. Créditos y valores representativos de deuda		0,00					0,00	
246, 247	4. Otras inversiones		0,00					0,00	
	V. Inversiones financieras a largo plazo		20.704,92	24.397,51	50			0,00	
250, (259) (296)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00		520, 527			0,00	
251, 252, 254, 256, 257 (297) (298)	2. Crédito y valores representativos de deuda		20.704,92	24.397,51	526			0,00	
253	3. Derivados financieros		0,00		4003, 521, 522, 523, 528, 560, 561			0,00	
258, 26	4. Otras inversiones financieras		0,00		524			0,00	
2521 (2981)	VI. Deudores y otras cuentas a cobrar a largo plazo		0,00		4002, 51			0,00	
	B) Activo corriente		10.356.286,21	6.584.026,46				1.307.314,20	1.654.304,99
38 (398)	I. Activos en estado de venta		0,00		4000, 401, 405, 406			720.528,49	787.530,63
	II. Existencias		377.051,85	389.763,77				7.089,24	7.125,87
37 (397)	1. Activos construidos o adquiridos para otras entidades		0,00		47			579.686,47	859.648,49
30, 35, (390) (395)	2. Mercaderías y productos terminados		0,00		452, 453, 456			0,00	
31, 32, 33, 34, 36, (391) (392) (393) (394) (396)	3. Aprovisionamientos y otros		377.051,85	389.763,77	485, 568			0,00	
	III. Deudores y otras cuentas a cobrar		5.641.722,97	3.544.508,46					
4300, 431, 435, 436, 4430 (4900)	1. Deudores por operaciones de gestión		5.624.598,57	3.517.619,19					

I. Balance
EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

N.º Cuentas	ACTIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1	N.º Cuentas	PASIVO	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
4301, 4431, 440, 441, 442, 445, 446, 447, 449 (4901), 550, 555, 5580, 5581, 5584, 5585	2. Otras cuentas a cobrar		1.115,91						
47	3. Administraciones públicas		16.008,49	26.889,27					
450, 455, 456	4. Deudores por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos		0,00						
	IV. Inversiones financieras a corto plazo en entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00						
530, (539) (599)	1. Inversiones financieras en patrimonio de sociedades mercantiles		0,00						
4302, 4432, (4902), 531, 532, 535, (594), (595)	2. Créditos y valores representativos de deuda		0,00						
536, 537, 538	3. Otras inversiones		0,00						
	V. Inversiones financieras a corto plazo		67.441,29	73.103,59					
540 (549) (596)	1. Inversiones financieras en patrimonio		0,00						
4303, 4433, (4903), 541, 542, 544, 546, 547 (597) (598)	2. Créditos y valores representativos de deuda		67.441,29	73.103,59					
543	3. Derivados financieros		0,00						
545, 548, 565, 566	4. Otras inversiones financieras		0,00						
480, 567	VI. Ajustes por periodificación		0,00						
	VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		4.270.070,10	2.576.650,64					
577	1. Otros activos líquidos equivalentes		0,00						
556, 570, 571, 573, 575, 576	2. Tesorería		4.270.070,10	2.576.650,64					
	TOTAL ACTIVO (A+B)		65.036.438,54	63.994.353,47				65.036.438,54	63.994.353,47
						TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)			

II. Cuenta de resultado económico patrimonial

EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO		EJERCICIO 2012		(euros)	
N.º Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1	
	1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales				
720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 73	a) Impuestos		0,00		
740, 742	b) Tasas		0,00		
744	c) Otros ingresos tributarios		0,00		
729	d) Cotizaciones sociales		0,00		
	2. Transferencias y subvenciones recibidas				
	a) Del ejercicio		42.031.808,40	44.269.503,12	
751	a.1) subvenciones recibidas para financiar gastos del ejercicio		41.997.228,40	44.155.313,08	
750	a.2) transferencias		41.913.720,00	43.996.280,00	
752	a.3) subvenciones recibidas para la cancelación de pasivos que no supongan financiación específica de un elemento patrimonial		83.508,40	159.033,08	
7530	b) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		34.580,00	114.190,04	
754	c) Imputación de subvenciones para activos corrientes y otras		0,00		
	3. Ventas netas y prestaciones de servicios				
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Ventas netas		3.230.263,76	3.524.236,70	
741, 705	b) Prestación de servicios		0,00		
707	c) Imputación de ingresos por activos construidos o adquiridos para otras entidades		3.230.263,76	3.524.236,70	
71*, 7930, 7937, (6930), (6937)	4. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación y deterioro de valor		0,00		
780, 781, 782, 783	5. Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado		0,00		
776, 777	6. Otros ingresos de gestión ordinaria		311.229,06	345.564,44	
795	7. Excesos de provisiones		0,00		
	A) TOTAL INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (1+2+3+4+5+6+7)		45.573.301,22	48.139.304,26	
	8. Gastos de personal		-35.716.278,98	-39.547.231,67	
(640), (641)	a) Sueldos, salarios y asimilados		-27.007.627,71	-29.941.535,65	
(642), (643), (644), (645)	b) Cargas sociales		-8.708.651,27	-9.605.696,02	
(65)	9. Transferencias y subvenciones concedidas		0,00		

II. Cuenta de resultado económico patrimonial
EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

N.º Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
(600), (601), (602), (605), (607), 606, 608, 609, 61*	10. Aprovisionamientos		-2.093.738,22	-2.405.776,94
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	a) Consumo de mercaderías y otros aprovisionamientos		-2.093.738,22	-2.405.776,94
(62)	b) Deterioro de valor de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		0,00	
(63)	11. Otros gastos de gestión ordinaria		-3.575.970,31	-4.185.031,48
(676)	a) Suministros y otros servicios exteriores		-3.095.498,81	-3.646.191,08
(68)	b) Tributos		-480.471,50	-538.840,40
	c) Otros		0,00	
	12. Amortización del inmovilizado		-2.386.120,19	-2.972.808,61
	B) TOTAL DE GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (8+9+10+11+12)		-43.772.107,70	-49.110.848,70
	I Resultado (Ahorro o desahorro) de la gestión ordinaria (A+B)		1.801.193,52	-971.544,44
(690), (691), (692), (6938), 790, 791, 792, 799, 7988	13. Deterioro de valor y resultados por enajenación del inmovilizado no financiero y activos en estado de venta		-26.706,10	-47.250,84
770, 771, 772, 774, (670), (671), (672), (674)	a) Deterioro de valor		0,00	
7531	b) Bajas y enajenaciones		-278.151,13	-152.444,18
773, 778 (678)	c) Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero		251.445,03	105.193,34
	14. Otras partidas no ordinarias		125.096,09	182.980,48
	a) Ingresos		125.096,09	182.980,48
	b) Gastos		0,00	
	II Resultado de las operaciones no financieras (I +13+14)		1.899.583,51	-835.814,80
7630	15. Ingresos financieros		3.443,58	6.267,40
760	a) De participaciones en instrumentos de patrimonio		0,00	
	a.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
	a.2) En otras entidades		0,00	
	b) De valores negociables y de créditos del activo inmovilizado		3.443,58	6.267,40

II. Cuenta de resultado económico patrimonial
EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO	N.º Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	E.J. N	E.J. N - 1
					(euros)
	7631, 7632	b.1) En entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
	761, 762, 769, 76454, (66454)	b.2) Otros		3.443,58	6.267,40
	(663)	16. Gastos financieros		-7.341,12	-19.993,46
	(660), (661), (662), (669), 76451, (66451)	a) Por deudas con entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
	784, 785, 786, 787	b) Otros		-7.341,12	-19.993,46
	7646, (6646), 76459, (66459)	17. Gastos financieros imputados al activo		0,00	
	7640, 7642, 76452, 76453, (6640), (6642), (66452), (66453)	18. Variación del valor razonable en activos y pasivos financieros		0,00	
	7641, (6641)	a) Derivados financieros		0,00	
	768, (668)	b) Otros activos y pasivos a valor razonable con imputación en resultados		0,00	
	7960, 7961, 7965, 766, (6960), (6961), (6965), (666), 7970, (6970), (6670)	c) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta		0,00	
	765, 7966, 7971, (665), (6671), (6962), (6966), (6971)	19. Diferencias de cambio		0,00	
	755, 756	20. Deterioro de valor, bajas y enajenaciones de activos y pasivos financieros		-220.585,08	324.733,12
		a) De entidades del grupo, multigrupo y asociadas		0,00	
		b) Otros		-220.585,08	324.733,12
		21. Subvenciones para la financiación de operaciones financieras		0,00	
		III Resultado de las operaciones financieras (15+16+17+18+19+20+21)		-224.482,62	311.007,06
		IV Resultado (Ahorro o desahorro) neto del ejercicio (II + III)		1.675.100,89	-524.807,74
		(+-) Ajustes en la cuenta del resultado del ejercicio anterior			-7.435,58
		Resultado del ejercicio anterior ajustado			-532.243,32

III. Resumen del estado de cambios en el patrimonio neto

III.1 Estado total de cambios en el patrimonio neto

EJERCICIO 2012

(euros)

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

Descripción	Notas en Memoria	I. PATRIMONIO APORTADO	II. PATRIMONIO GENERADO	III. AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	IV. OTROS INCREMENTOS PATRIMONIALES	TOTAL
A. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO N-1		79.964.955,99	-17.959.490,38	0,00	292.248,34	62.297.713,95
B. AJUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIOS CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES		0,00	-7.435,58	0,00	0,00	-7.435,58
C. PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO N (A+B)		79.964.955,99	-17.966.925,96	0,00	292.248,34	62.290.278,37
D. VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO EJERCICIO N		0,00	1.675.100,89	0,00	-286.025,03	1.389.075,86
1. Ingresos y gastos reconocidos en el ejercicio		0,00	1.675.100,89	0,00	-286.025,03	1.389.075,86
2. Operaciones con la entidad o entidades propietarias		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Otras variaciones del patrimonio neto		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO N (C+D)		79.964.955,99	-16.291.825,07	0,00	6.223,31	63.679.354,23

III.2 Estado de ingresos y gastos reconocidos

EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

N.º Cuentas	DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
129	I. Resultado económico patrimonial		1.675.100,89	-532.243,32
	II. Ingresos y gastos reconocidos directamente en el patrimonio neto:			
	1. Inmovilizado no financiero		0,00	
920	1.1 Ingresos		0,00	
(820), (821) (822)	1.2 Gastos		0,00	
	2. Activos y pasivos financieros		0,00	
900, 991	2.1 Ingresos		0,00	
(800), (891)	2.2 Gastos		0,00	
	3. Coberturas contables		0,00	
910	3.1 Ingresos		0,00	
(810)	3.2 Gastos		0,00	
94	4. Otros incrementos patrimoniales		0,00	24.431,74
	Total (1+2+3+4)		0,00	24.431,74
	III. Transferencias a la cuenta del resultado económico patrimonial o al valor inicial de la partida cubierta:			
(823)	1. Inmovilizado no financiero		0,00	
(802), 902, 993	2. Activos y pasivos financieros		0,00	
	3. Coberturas contables		0,00	
(8110) 9110	3.1 Importes transferidos a la cuenta del resultado económico patrimonial		0,00	
(8111) 9111	3.2 Importes transferidos al valor inicial de la partida cubierta		0,00	
(84)	4. Otros incrementos patrimoniales		-286.025,03	-219.383,38
	Total (1+2+3+4)		-286.025,03	-219.383,38
	IV. TOTAL ingresos y gastos reconocidos (I+II+III)		1.389.075,86	-727.194,96

**IV. Estado de flujos de efectivo
EJERCICIO 2012**

(euros)

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
I. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN			
A) Cobros:		43.059.590,68	46.582.743,35
1. Ingresos tributarios y cotizaciones sociales		0,00	
2. Transferencias y subvenciones recibidas		39.217.452,08	43.172.313,10
3. Ventas netas y prestaciones de servicios		3.903.805,66	3.188.492,03
4. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
5. Intereses y dividendos cobrados		3.379,53	6.267,40
6. Otros Cobros		-65.046,59	215.670,82
B) Pagos		41.438.921,00	46.267.448,33
7. Gastos de personal		35.783.281,12	39.681.880,85
8. Transferencias y subvenciones concedidas		0,00	
9. Aprovisionamientos		2.081.548,33	2.363.125,60
10. Otros gastos de gestión		3.576.831,21	4.212.157,51
11. Gestión de recursos recaudados por cuenta de otros entes		0,00	
12. Intereses pagados		7.341,12	19.993,46
13. Otros pagos		-10.080,78	-9.709,09
Flujos netos de efectivo por actividades de gestión (+A-B)		1.620.669,68	315.295,02
II. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
C) Cobros:		180.110,03	196.942,65
1. Venta de inversiones reales		72.400,00	105.216,00
2. Venta de activos financieros		107.710,03	91.726,65
3. Otros cobros de las actividades de inversión		0,00	
D) Pagos:		107.017,71	351.942,08
4. Compra de inversiones reales		8.662,57	250.808,66
5. Compra de activos financieros		98.355,14	101.133,42
6. Otros pagos de las actividades de inversión		0,00	
Flujos netos de efectivo por actividades de inversión (+C-D)		73.092,32	-154.999,43
III. FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
E) Aumentos en el patrimonio:		0,00	
1. Aportaciones de la entidad o entidades propietarias		0,00	
F) Pagos a la entidad o entidades propietarias		0,00	
2. Devolución de aportaciones y reparto de resultados a la entidad o entidades propietarias		0,00	
G) Cobros por emisión de pasivos financieros:		0,00	3.755,52
3. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
4. Préstamos recibidos		0,00	
5. Otras deudas		0,00	3.755,52
H) Pagos por reembolso de pasivos financieros:		0,00	3.755,52
6. Obligaciones y otros valores negociables		0,00	
7. Préstamos recibidos		0,00	

IV. Estado de flujos de efectivo

EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

DESCRIPCIÓN	Notas en Memoria	EJ. N	EJ. N - 1
8. Otras deudas		0,00	3.755,52
Flujos netos de efectivo por actividades de financiación (+E-F+G-H)		0,00	
IV. FLUJOS DE EFECTIVO PENDIENTES DE CLASIFICACIÓN			
I) Cobros pendientes de aplicación		-26,63	-2.760,33
J) Pagos pendientes de aplicación		315,91	-30.441,01
Flujos netos de efectivo pendientes de clasificación (+I-J)		-342,54	27.680,68
V. EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00	
VI. INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO Y ACTIVOS LÍQUIDOS EQUIVALENTES AL EFECTIVO (I+II+III+IV+V)		1.693.419,46	187.976,27
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al inicio del ejercicio		2.576.650,64	2.388.674,37
Efectivo y activos líquidos equivalentes al efectivo al final del ejercicio		4.270.070,10	2.576.650,64

V. Estado de liquidación del presupuesto

V.1 Liquidación del presupuesto de gastos

EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

PROGRAMA/CAPÍTULO	CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS			GASTOS COMPROMETIDOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NETAS	PAGOS	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO A 31 DE DIC	REMANENTES DE CRÉDITO
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS					
(921) SERVICIOS DE TRANSPORTES DE MINISTERIOS	42.885.240,00	90.195,40	42.975.435,40	38.658.228,70	38.578.361,18	37.857.832,69	720.528,49	4.397.074,22
1.GASTOS DE PERSONAL	38.831.140,00	90.195,40	38.921.335,40	35.749.769,95	35.716.278,98	34.995.750,49	720.528,49	3.205.056,42
2.GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	2.793.923,26	2.747.723,37	2.747.723,37	0,00	252.276,63
3.GASTOS FINANCIEROS	25.000,00	0,00	25.000,00	7.341,12	7.341,12	7.341,12	0,00	17.658,88
6.INVERSIONES REALES	927.580,00	0,00	927.580,00	8.839,23	8.662,57	8.662,57	0,00	918.917,43
8.ACTIVOS FINANCIEROS	101.520,00	0,00	101.520,00	98.355,14	98.355,14	98.355,14	0,00	3.164,86
Total	42.885.240,00	90.195,40	42.975.435,40	38.658.228,70	38.578.361,18	37.857.832,69	720.528,49	4.397.074,22

V.2 Liquidación del presupuesto de ingresos
EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

CAPÍTULO	PREVISIONES PRESUPUESTARIAS				DERECHOS RECONOCIDOS	DERECHOS ANULADOS	DERECHOS CANCELADOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	RECAUDACIÓN NETA	DERECHOS PENDIENTES DE COBRO A 31 DE DIC	EXCESO \ DEFECTO DE PREVISIÓN (*)
	INICIALES	MODIFICACIONES	DEFINITIVOS	DERECHOS RECONOCIDOS							
3. TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	147.000,00	0,00	147.000,00	131.905,71	0,00	0,00	131.905,71	131.894,89	10,82	-15.094,29	
4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	40.986.140,00	90.195,40	41.076.335,40	41.076.335,40	6.687,00	0,00	41.069.648,40	37.124.442,07	3.945.206,33	-6.687,00	
5. INGRESOS PATRIMONIALES	618.000,00	0,00	618.000,00	306.336,36	0,00	0,00	306.336,36	86.162,40	220.173,96	-81.663,64	
6. ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	105.000,00	0,00	105.000,00	72.400,00	0,00	0,00	72.400,00	72.400,00	0,00	-32.600,00	
7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	927.580,00	0,00	927.580,00	927.580,00	0,00	0,00	927.580,00	367.693,35	559.886,65	0,00	
8. ACTIVOS FINANCIEROS	101.520,00	0,00	101.520,00	107.710,03	0,00	0,00	107.710,03	107.710,03	0,00	6.190,03	
Total	42.885.240,00	90.195,40	42.975.435,40	42.622.267,50	6.687,00	0,00	42.615.580,50	37.890.302,74	4.725.277,76	-129.854,90	

* Para el cálculo de esta columna no se incluyen las previsiones de ingresos del artículo 87-Remanente de Tesorería, y en su caso, el artículo 57- Resultados de operaciones comerciales debido a que en ningún caso dan lugar a liquidación de derechos.

V.3 Resultado de operaciones comerciales
EJERCICIO 2012

(euros)

	GASTOS		INGRESOS	
	IMPORTE		IMPORTE	
	ESTIMADO	REALIZADO	ESTIMADO	REALIZADO
COMPRAS NETAS	2.300.000,00	2.081.548,33	3.500.000,00	3.230.263,76
DEVOLUCIONES DE VENTAS COBRADAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RAPPELS SOBRE VENTAS COBRADAS	0,00	0,00	0,00	0,00
GASTOS COMERCIALES NETOS	970.000,00	829.107,84	0,00	1.382,93
ANULACIONES DE INGRESOS COMERCIALES COBRADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO POSITIVO DE OPERACIONES COMERCIALES	230.000,00	320.990,52	0,00	0,00
TOTAL	3.500.000,00	3.231.646,69	3.500.000,00	3.231.646,69

V.4 Resultado presupuestario.

EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

CONCEPTOS	DERECHOS RECONOCIDOS NETOS	OBLIGACIONES RECONOCIDAS NESTAS	AJUSTES	RESULTADO PRESUPUESTARIO
a. Operaciones corrientes	41.507.890,47	38.471.343,47		3.036.547,00
b. Operaciones de capital	999.980,00	8.662,57		991.317,43
c. Operaciones comerciales	3.231.646,69	2.910.656,17		320.990,52
1. Total operaciones no financieras (a+b+c)	45.739.517,16	41.390.662,21		4.348.854,95
d. Activos financieros	107.710,03	98.355,14		9.354,89
e. Pasivos financieros	0,00	0,00		0,00
2. Total operaciones financieras (d+e)	107.710,03	98.355,14		9.354,89
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I = 1+2)	45.847.227,19	41.489.017,35		4.358.209,84
AJUSTES:				
3. Créditos gastados financiados con remanente de tesorería no afectado			0,00	
4. Desviaciones de financiación negativas del ejercicio			0,00	
5. Desviaciones de financiación positivas del ejercicio			28.615,40	
II. TOTAL AJUSTES (II = 3+4-5)			-28.615,40	
RESULTADO PRESUPUESTARIO AJUSTADO (I+II)				4.329.594,44

VI. *Resumen de la memoria*

VI.1 Organización y Actividad:

Ejercicio 2012

El artículo 60 de la Ley 50/1998, de 30 de diciembre, de Medidas Fiscales, Administrativas y del Orden Social configura al Parque Móvil Ministerial como un Organismo autónomo, de los previstos en el artículo 43.1.a) de la Ley 6/1997, de 14 de abril, de Organización y Funcionamiento de la Administración General del Estado, adscrito al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas, que se rige por la Ley 6/1997, por su normativa de creación y, en lo que no se oponga a la citada Ley, por la Ley 30/1992, de 26 de noviembre, de Régimen Jurídico de las Administraciones Públicas y del Procedimiento Administrativo Común, y demás disposiciones de aplicación a los Organismo Autónomos de la Administración General del Estado.

Por Real Decreto 146/1999, de 29 de enero, el Parque Móvil Ministerial pasa a denominarse Parque Móvil del Estado, estableciéndose en dicho Real Decreto su naturaleza, estructura, competencias y funciones. Asimismo el Real Decreto 1163/1999, de 2 de julio, dispone la integración de las Delegaciones Territoriales y Parques Provinciales del Parque Móvil del Estado en las Delegaciones y Subdelegaciones del Gobierno.

La disposición transitoria primera de la Ley 47/2003, Ley General Presupuestaria, establece que en el plazo de un año a partir de la entrada en vigor de la ley, se procederá a la adaptación de la normativa reguladora de los organismos autónomos a los que se refiere el apartado uno del artículo 60 de la Ley 50/1998, de 30 de diciembre, de medidas fiscales, administrativas y del orden social, a las disposiciones contenidas en esta ley, atendiendo a las peculiaridades derivadas de la actividad ejercida por dichos organismos. Sin embargo, en tanto no se proceda a la adaptación prevista en el apartado 1 de esta disposición, los citados organismos públicos se ajustarán en su régimen presupuestario a lo previsto para los organismos autónomos en esta ley, sin perjuicio de las especialidades que se deriven de las operaciones de carácter comercial, industrial, financiero y análogo reguladas en el capítulo II del título II del anterior texto refundido de la Ley General Presupuestaria.

Por Real Decreto 1527/2012, de 8 de noviembre, de reforma del Real Decreto 146/1999, de 29 de enero, se determinan con mayor precisión y rigor, la gestión de los servicios automovilísticos, para incidir en una mejor consecución de los objetivos básicos que le atribuye el mencionado Real Decreto y acorde con las exigencias actuales de eficiencia y racionalización en su administración de la flota oficial, igualmente se atribuye mayor autonomía de decisión al Consejo Rector del PME.

Objeto.

El Parque Móvil del Estado determina y gestiona los servicios de automovilismo de los órganos centrales de la Administración General del Estado, organismos públicos y demás entidades de Derecho Público, vinculadas o dependientes de la Administración General del Estado, así como los de los Órganos Constitucionales del Estado, cuando estos así lo demanden.

Funciones.

El Parque Móvil del Estado presta los siguientes servicios:

1. De representación a los altos cargos, definidos en la normativa aplicable, de la Administración General del Estado, y de los organismos públicos y demás entidades de Derecho Público, vinculados o dependientes de aquélla, que tengan un nivel orgánico mínimo de Subsecretario. A los Directores Generales y demás altos cargos con rango asimilado, se les prestará esta clase de servicios en la forma que se determine por el Parque Móvil del Estado, de acuerdo con los recursos disponibles.

2. De representación en los Órganos Constitucionales y en los órganos con relevancia constitucional del Estado, a las siguientes autoridades:

- a) Sus presidentes y vicepresidentes, el Defensor del Pueblo y el Fiscal General del Estado.
- b) Los miembros que, de acuerdo con sus leyes reguladoras, integran los plenos del Consejo General del Poder Judicial, el Tribunal Constitucional y el Tribunal de Cuentas, así como los consejeros permanentes del Consejo de Estado.
- c) Los Secretarios de las Mesas del Congreso y del Senado
- d) El Adjunto Primero y el Adjunto Segundo del Defensor del Pueblo.

Al resto de autoridades en activo se les prestará esta clase de servicios en la forma que se determine por el Parque Móvil del Estado, de acuerdo con los recursos disponibles.

3. De representación a la Jefatura del Estado.
4. De representación a los ex Presidentes del Gobierno, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 3.3 del Real Decreto 405/1992, de 24 de abril, por el que se regula su Estatuto.
5. De representación al Presidente, Presidentes de Sala y miembros de la sala de Gobierno del Tribunal Supremo.
6. Los servicios generales y ordinarios que, con carácter de subvencionados y con cargo a los Presupuestos Generales del Estado, sean necesarios para el normal funcionamiento de los Organismos e Instituciones del Estado.
7. Los que, con carácter extraordinario y de manera específica y ocasional, le demanden los destinatarios de los anteriores servicios, mediante la oportuna contraprestación económica. En todo caso, se considerarán servicios extraordinarios todos aquellos que no se encuentren expresamente contemplados en los apartados anteriores, así como lo que impliquen una duración de la jornada de trabajo que exceda de la legal o convencionalmente establecida.

Estos Servicios se prestan bajo las siguientes modalidades y contraprestaciones:

- a) Servicios subvencionados.—Corresponden a los servicios prestados a los altos cargos de la Administración del Estado. Se financian con cargo a las Transferencias Corrientes incluidas en la Sección 31 de los Presupuestos Generales del Estado.
- b) Servicios contratados fijos.—Corresponden a los servicios demandados por los diferentes Ministerios y Organismos, liquidándose mensualmente, mediante la aplicación de las tarifas aprobadas por el Consejo de Ministros.
- c) Prestación de conductor.—Servicio de conductor sin vehículo. Se liquida mensualmente en los servicios con duración indefinida o superior a un mes, y a la finalización del servicio en los demandados de manera específica y ocasional.
- d) Tarifa kilométrica.—Corresponde a servicios demandados puntualmente y con duración inferior a un mes. Se liquida a la finalización del servicio, con arreglo a las tarifas vigentes.

Código: 15202

ORGANISMO: PARQUE MOVIL DEL ESTADO



Responsables de la entidad a 31-12-2012:

Director General: Sr. D. Miguel Ángel Cepeda Caro.

Secretaria General: Sra. D.^a M.^a del Carmen García Franquelo.

Subdirector General de Gestión: Sr. D. José Pedro de Lorenzo Rodríguez.

Subdirectora General de Régimen Económico: Sra. D.^a M.^a Carmen Rodríguez Baladrón.

Subdirector General de Recursos Humanos: Sr. D. Julio Gutiérrez Fuentes.

Consejo Rector:

Presidenta: Sra. D.^a Pilar Platero Sanz, Subsecretaria del Ministerio de Economía y Hacienda.

Vicepresidente: Sr. D. Miguel Ángel Cepeda Caro, Director General del Parque Móvil del Estado.

Vocales:

Sra. D.^a Ana Jaquete Lomba.

Sr. D. Óscar del Amo Galán.

Sr. D. Eduardo Baeza Perez-Fontán.

Sra. D.^a Concepción Crespo Asenjo.

Sr. D. Diego de Blas Mayor.

Sr. D. Santiago Cabanas Ansorena.

Sr. D. Alfredo González Gómez.

Sra. D.^a María Ávila Fernández.

Sra. D.^a Ana Isabel Poveda Monsalve.

Sr. D. David Delgado Ramos.

Sr. D. Antonio Panizo García.

Sr. D. Manuel González Barreda.

Secretaria: Sra. D.^a M.^a del Carmen García Franquelo, Secretaria General del Parque Móvil del Estado.

El número medio de empleados durante el ejercicio al que se refieren las cuentas es de 337 Funcionarios, 632 Laborales Fijos y 189 Laborales Eventuales. El número final de efectivos a 31 de diciembre de 2012 es de 312 Funcionarios, 617 Laborales Fijos y 188 Laborales Eventuales.

El Organismo está exento del Impuesto sobre Sociedades y ninguna de sus operaciones se encuentran sujetas al IVA.

La principal fuente de financiación está constituida por las transferencias corrientes y de capital que recibe de la Administración General del Estado.

VI.2 Bases de presentación de las Cuentas:

Ejercicio 2012

1) Imagen fiel.

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la entidad, se expresan en euros y se presentan de acuerdo con el contenido establecido en el artículo 128 de la Ley General Presupuestaria y los principios contables públicos en ella establecidos, también se aplica la nueva Instrucción de Contabilidad de la Administración Institucional del Estado, Orden EHA/2045/2011, de 14 de julio, y el Plan General de Contabilidad Pública; Orden EHA/1037/2010, de 13 de abril, modificado por la Orden EHA/3068/2011, de 8 de noviembre, 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.

Dentro del estado de la cuenta C.1 «Estado de cambios en el Patrimonio Neto. Estado total de cambios en el patrimonio neto» y en la línea «B. Ajustes por cambios de criterios contables y corrección de errores» en la columna «El Patrimonio generado» figura la cifra de -7.435,58 euros, formada por la contabilización en el ejercicio 2012 de anulaciones de derechos correspondientes a ejercicios anteriores. Estas anulaciones han implicado la adaptación de los importes del ejercicio precedente en varias rúbricas del Balance, de la Cuenta del resultado económico patrimonial y del Estado de ingresos y gastos reconocidos, con el fin de que sean comparables con las cifras del ejercicio actual.

En la Cuenta del Resultado Económico Patrimonial del ejercicio 2012 el ajuste antes citado de -7.435,58 euros hace que el resultado (desahorro) neto del ejercicio anterior de -524.807,74 euros pase a ser de -532.243,32 euros.

En el Balance del año 2012 se ve afectado en el Patrimonio neto y pasivo punto «A) Patrimonio neto_II. Patrimonio generado_2. Resultados del ejercicio» que en su columna EJ. N-1 pasa de -524.807,74 euros a -532.243,32 euros y en el Activo en el punto «B) Activo corriente_III. Deudores y otras cuentas a cobrar. 1. Deudores por operaciones de gestión», que de 3.525.054,77 euros pasa a 3.517.619,19 euros.

En el estado de la cuenta C.2. «Estado de cambios en el Patrimonio Neto. Estado de ingresos y gastos reconocidos» del ejercicio 2012 el ajuste de -7.435,58 euros hace que la línea «I. Resultado económico patrimonial» del ejercicio anterior pase de -524.807,74 euros a ser de -532.243,32 euros.

3) Razones e incidencia en las cuentas anuales de los cambios en criterios de contabilización.

Cambio de criterio en el cálculo de los pagos derivados de gastos de personal.

Dicho cambio afecta en concreto al «Estado de Flujos de Efectivo», de la siguiente manera:

En la Cuenta anual del ejercicio 2012, el Estado de Flujos de Efectivo, apartado «A) Cobros_Otros Cobros», ejercicio N-1, figuran 215.670,82 euros, mientras que en el mismo apartado de la Cuenta anual de 2011 su importe era de 317.886,00 euros.

A su vez, y en el apartado «B) Pagos_Gastos de Personal», ejercicio N-1, figuran 39.681.880,85 euros; sin embargo, en la cuenta anual de 2011 para ese mismo ejercicio la cantidad fue de 39.784.096,03 euros.

La diferencia de 102.215,18 euros tanto en Cobros como en Pagos se debe a que en el ejercicio 2011 los gastos de personal se ajustaban de la siguiente forma:

Los descuentos de las nóminas y calculados como sumatorio de cobros menos sumatorio de pagos se restaban del total devengado, con el fin de considerar únicamente los pagos realizados que están implicados en las nóminas

Gastos de Personal = [ÍNTEGRO NÓMINAS] se resta [la suma de los descuentos en formalización, menos la suma de pagos de los conceptos no presupuestarios implicados].

Para el ejercicio 2012 desaparece este tipo de ajuste y el importe que figura es el total de pagos realizados de gastos de personal sin deducir los descuentos propios de nómina, figurando estos en la rúbrica «6. Otros Cobros» con el conjunto de los conceptos 320.xxx.

Este cambio de criterio se describe en el documento «Especificaciones del Estado de Flujos de Efectivo» de la aplicación RED.coa.

- 4) Información sobre cambios en estimaciones contables cuando sean significativos.

Sin información.

VI.3 Normas de reconocimiento y valoración:

Ejercicio 2012

- 1) Inmovilizado material.

Las inmovilizaciones materiales figuran contabilizadas por su precio de adquisición o por su coste de producción, más en su caso, las actualizaciones practicadas según las disposiciones legales correspondientes. La amortización de las mismas se realiza determinando las cuotas de acuerdo con el método lineal. Se toma como vida útil el periodo establecido en las tablas de amortizaciones previstas en el anexo de la Resolución de la IGAE de 14 de diciembre de 1999, por la que se regulan determinadas operaciones contables a realizar a fin de ejercicio.

En virtud del informe que, con fecha 31 de julio de 2002, emitió la Intervención General de la Administración del Estado, en relación con la consulta planteada por el Parque Móvil del Estado sobre la vida útil de los elementos del inmovilizado material, se hace constar en la memoria a estas Cuentas Anuales, que este Organismo ha seguido el método de amortización lineal de los elementos de transporte, utilizando periodos de vida útil, por cada grupo de vehículos, menores a los máximos establecidos en la Resolución de 14 de diciembre de 1999 por la que se regulan determinadas operaciones contables a realizar a fin de ejercicio: amortizaciones.

Asimismo, y según se indica como preceptivo en dicho informe, se incluye en la memoria la cuantificación de la diferencia acumulada y del ejercicio respecto al método lineal propuesto en la citada Resolución, dicha cuantificación está obtenida de un informe de la aplicación Inventario-Sorolla desarrollado para tal fin.

- 2) Inversiones inmobiliarias.

El Organismo no tiene inversiones inmobiliarias.

- 3) Inmovilizado intangible.

Las inmovilizaciones inmateriales figuran contabilizadas por su precio de adquisición. La amortización de las mismas se realiza determinando las cuotas de acuerdo con el método lineal. Se toma como vida útil el periodo establecido en las tablas de

amortizaciones previstas en el anexo de la Resolución de la IGAE de 14 de diciembre de 1999, por la que se regulan determinadas operaciones contables a realizar a fin de ejercicio.

4) Arrendamientos.

Sin información.

5) Permutas.

Sin información.

6) Activos y pasivos financieros.

En el activo no corriente estarían los anticipos reintegrables a largo plazo, sin intereses, concedidos al personal y figuran por el importe a percibir en el momento de su vencimiento.

En el activo corriente se recogen los anticipos reintegrables concedidos, sin intereses, a corto plazo, así como la parte de los concedidos a largo, que por el transcurso del tiempo, devienen en deudas a corto plazo. Figuran en el Balance por el importe a percibir en el momento de su vencimiento.

7) Coberturas contables.

Sin información.

8) Existencias.

Criterios de valoración:

Las existencias son valoradas conforme a los criterios establecidos en la Norma de Reconocimiento y Valoración n.º 11 del Plan General de Contabilidad Pública.

Combustible: El precio medio variable.

Repuestos: El precio medio variable.

Materiales diversos:

Útiles y herramientas: El precio de adquisición.

Otros materiales diversos: El precio medio variable.

No hay corrección valorativa motivada por pérdidas reversibles por deterioro de las existencias.

9) Activos construidos o adquiridos para otras entidades.

Sin información.

10) Transacciones en moneda extranjera.

Sin información.

11) Ingresos y gastos.

Los ingresos y gastos se imputan a la cuenta del resultado económico patrimonial siguiendo el criterio de devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos o se reconozcan las obligaciones presupuestarias.

Las subvenciones y transferencias recibidas, tanto corrientes como de capital, se imputan a la cuenta del resultado económico patrimonial del ejercicio en el que se reconocen los derechos que de ellas se derivan.

12) Provisiones y contingencias.

El deterioro de valor de los créditos en operaciones de gestión, se dota cuando existe alta probabilidad de incurrir en obligaciones como consecuencia de litigios en curso, con base, en cualquier caso, en el correspondiente informe del servicio jurídico.

Estas dotaciones se realizan a través de un seguimiento individualizado, para aquellos créditos en los que haya transcurrido el plazo de un año, desde el momento en el que se ha iniciado el periodo ejecutivo.

13) Transferencias y subvenciones.

– Transferencias corrientes recibidas de la Administración del Estado, por un importe de 40.986.140,00 euros, cuya procedencia es la Sección 31 «Gastos diversos ministerios».

– Transferencias de capital recibidas de la Administración del Estado, por un importe de 927.580,00 euros, cuya procedencia es la Sección 31 «Gastos diversos ministerios».

– Subvención corriente recibida del Instituto Nacional de Administración Pública, por un importe de 90.195,40 euros, para la realización de cursos de formación en el marco del Cuarto Acuerdo de Formación Continua en las Administraciones Públicas; se reconocieron en el ejercicio obligaciones en cursos de formación por un importe de 61.580,00 euros, realizando el reintegro al INAP de la cantidad no justificada, cumpliéndose las condiciones impuestas para su percepción.

– Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero, por un importe de 286.025,03 euros, correspondiente a los vehículos recibidos en cesión del Ministerio de Defensa.

14) Actividades conjuntas.

Sin información.

15) Activos en estado de venta.

Sin información.

VI. Resumen de la Memoria.

VI.4 Inmovilizado Material.

EJERCICIO 2012

(euros)

DESCRIPCIÓN/Nº DE CUENTAS	SALDO INICIAL	ENTRADAS	AUMENTO	SALIDAS	DISMINUCIÓN	CORRECCIONES	AMORTIZACIONES	SALDO FINAL
1. Terrenos								
210 (2810) (2910) (2990)	37.948.558,17		0,00		0,00		0,00	37.948.558,17
2. Construcciones								
211 (2811) (2911) (2991)	10.180.551,23		0,00		0,00		290.283,72	9.890.267,51
3. Infraestructuras								
212 (2812) (2912) (2992)	0,00		0,00		0,00		0,00	
4. Bienes del patrimonio histórico								
213 (2813) (2913) (2993)	0,00		0,00		0,00		0,00	
5. Otro inmovilizado material								
214,215,216,217,218,219, (2814) (2815) (2816) (2817) (2818) (2819) (2914) (2915) (2916) (2917) (2918) (2919) (2999)	8.911.386,57	10.189,23	0,00	1.867.522,22	0,00		503.791,04	6.550.262,54
6. Inmovilizaciones en curso y anticipos								
2300,2310,232,233,234,235,237,2390	0,00		0,00		0,00		0,00	
TOTAL	57.040.495,97	10.189,23	0,00	1.867.522,22	0,00		794.074,76	54.389.088,22

Se informará sobre lo que se indica en el punto 6 de la memoria.

Según la circular 1/2002 emitida por la Dirección del Organismo, sobre los procedimientos de gestión del inventario de bienes muebles, no se incluyen en el inventario aquellos bienes cuyo precio de adquisición sea unitariamente inferior a 150,00 euros, por lo que no figuran en cuentas de inmovilizado, a excepción de las sillas, mesas y teléfonos. Dichas adquisiciones se imputan al resultado económico patrimonial del ejercicio en el que se adquieren.

En virtud del informe que con fecha 31 de julio de 2002 emitió la Intervención General de la Administración del Estado, en relación con la consulta planteada por el Parque Móvil del Estado sobre la vida útil de los elementos del inmovilizado material, se hace constar, que este Organismo ha seguido el método de amortización lineal de los elementos de transporte, utilizando períodos de vida útil, por cada grupo de vehículos, menores a los máximos establecidos en la Resolución de 14 de diciembre de 1999 por la que se regulan determinadas operaciones contables a realizar a fin de ejercicio: amortizaciones.

Asimismo, y según se indica como preceptivo en dicho informe, se incluye en el fichero 15202IAME, la cuantificación de la diferencia acumulada y del ejercicio respecto al método lineal propuesto en la citada Resolución, para las diferentes cuentas contables.

Se ha producido la reversión al Parque Móvil del Estado de un vehículo cedido temporalmente al Defensor del Pueblo, aplicado a la cuenta 218, y se han producido trece reversiones de vehículos, procedentes del Ministerio de Defensa.

VI.5 Activos financieros. Estado resumen de la conciliación.
EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

CLASES	ACTIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO				ACTIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO				TOTAL					
	INVERSIONES EN PATRIMONIO		VALORES REPRESENTATIVOS DE LA DEUDA		OTRAS INVERSIONES		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		
CREDITOS Y PARTIDAS A COBRAR	0,00		0,00		20.704,92		24.397,51	0,00		67.441,29		73.103,59	88.146,21	97.501,10
INVERSIONES MANTENIDAS HASTA EL VENCIMIENTO	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE CON CAMBIO EN RESULTADOS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
INVERSIONES EN ENTIDADES DEL GRUPO, MULTIGRUPO Y ASOCIADAS	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00		0,00		20.704,92		24.397,51	0,00		67.441,29		73.103,59	88.146,21	97.501,10

VI.6 Pasivos financieros. Situación y movimientos de las deudas. Resumen de Situación de las deudas
EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

CLASES	LARGO PLAZO				CORTO PLAZO				TOTAL			
	OBLIGACIONES Y BONOS		DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO		OBLIGACIONES Y BONOS		DEUDAS CON ENTIDADES DE CREDITO		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
DEUDAS A COSTE AMORTIZADO	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
DEUDAS A VALOR RAZONABLE	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
TOTAL	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00

VI.7 Transferencias, subvenciones y otros ingresos y gastos

EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

F.14.1. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones recibidas

Se informará sobre:

Importe y características de las transferencias y subvenciones recibidas, cuyo importe sea significativo, así como sobre el cumplimiento o incumplimiento de las condiciones impuestas para la percepción y disfrute de las subvenciones y el criterio de imputación a resultados.

- Transferencias corrientes recibidas de la Administración del Estado, por un importe de 40.986.140,00 €, cuya procedencia es la Sección 31 "Gastos diversos ministerios"

- Transferencias de capital recibidas de la Administración del Estado, por un importe de 927.580,00 €, cuya procedencia es la Sección 31 "Gastos diversos ministerios"

- Subvención corriente recibida del Instituto Nacional de Administración Pública, por un importe de 90.195,40 €, para la realización de cursos de formación en el marco del Cuarto Acuerdo de Formación Continua en las Administraciones Públicas; se reconocieron en el ejercicio obligaciones en cursos de formación por un importe de 61.580,00 €, realizando el reintegro al INAP de la cantidad no justificada, cumpliéndose las condiciones impuestas para su percepción.

- Imputación de subvenciones para el inmovilizado no financiero, por un importe de 286.025,03 €, correspondiente a los vehículos recibidos en cesión del Ministerio de Defensa.

F.14.2.1. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Subvenciones corrientes

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin información"

F.14.2.2. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Subvenciones de capital

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin información"

F.14.2.3. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Transferencias corrientes

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin información"

F.14.2.4. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Transferencias y subvenciones concedidas: Transferencias de capital

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin información"

F.14.3. Transferencias subvenciones y otros ingresos y gastos: Otros ingresos y gastos

Datos identificativos de la entidad receptora cuyo importe sea significativo:

"Sin información"

VI.8 Provisiones y Contingencias EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

F.15.1.a) Provisiones y contingencias: Análisis del movimiento de cada partida del Balance

DESCRIPCIÓN/Nº DE CUENTAS	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
A largo plazo	49.770,11	0,00	0,00	49.770,11
14				
A corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
58				

F.15.1 Provisiones y contingencias: apartados b),c),d) y e)

b) Aumento durante el ejercicio, en los saldos actualizados al tipo de descuento por causa del tiempo, así como el efecto que haya podido tener cualquier cambio en el tipo de descuento.

c) Naturaleza de la obligación asumida, así como el calendario previsto para hacer frente a la obligación.

d) Estimaciones y procedimientos de cálculo aplicados para la valoración de los correspondientes importes y las incertidumbres que pudieran aparecer en dichas estimaciones. Se justificarán, en su caso, los ajustes que haya procedido realizar.

e) Importes de cualquier derecho de reembolso, señalando las cantidades que, en su caso, se hayan reconocido en el balance por esos derechos.

- Esta cifra de la provisión a largo plazo, cubre las posibles sentencias desfavorables al Parque Móvil del Estado, consecuencia de recursos pendientes de resolución judicial, relacionados con el Impuesto sobre el " Incremento del Valor de los Terrenos de Naturaleza Urbana " que gravaba la enajenación de viviendas del Organismo.

F.15.2. Provisiones y contingencias: apartado 2

A menos que sea remota la salida de recursos, para cada tipo de pasivo contingente, salvo los relativos a avales y otras garantías concedidas, se indicará:

- Una breve descripción de su naturaleza.
- Evolución previsible, así como los factores de los que depende.
- En el caso excepcional en que una provisión no se haya podido registrar en el balance debido a que no puede ser valorada de forma fiable, adicionalmente, se explicarán los motivos por los que no se puede hacer dicha valoración.

"Sin Información"

F.15.3. Provisiones y contingencias: apartado 3

Para cada tipo de activo contingente se indicará:

- Una breve descripción de su naturaleza.
- Evolución previsible, así como los factores de los que depende.

**VI.8 Provisiones y Contingencias
EJERCICIO 2012**

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

"Sin Información"

VI.9. Información presupuestaria

a) Compromisos de gasto con cargo a presupuestos de ejercicios posteriores

EJERCICIO 2012

(euros)

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

Partida presupuestaria	Descripción	COMPROMISOS DE GASTOS ADQUIRIDOS CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO					EJERCICIOS SUCESIVOS
		EJERCICIO N+1	EJERCICIO N+2	EJERCICIO N+3	EJERCICIO N+4		
15 921T 16209	OTROS	75.506,67	#Error 8.873,33	0,00	0,00	0,00	0,00
15 921T 212	EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCC	22.227,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 921T 213	MAQUIN., INSTALAC. Y UTILLAJE	4.480,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 921T 215	MOBILIARIO Y ENSERES	20.594,60	11.677,38	0,00	0,00	0,00	0,00
15 921T 216	EQUIPOS PROCESOS DE INFORMAC	69.381,42	20.930,88	0,00	0,00	0,00	0,00
15 921T 22002	MATERIAL INF. NO INVENTARIABLE	27.412,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 921T 22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	137.827,68	137.827,68	34.456,92	0,00	0,00	0,00
15 921T 22201	POSTALES	947,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 921T 224	PRIMAS DE SEGUROS	162.593,73	162.593,73	0,00	0,00	0,00	0,00
15 921T 22700	LIMPIEZA Y ASEO	402.786,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 921T 22701	SEGURIDAD	306.340,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	1.230.098,41	341.903,00	34.456,92	0,00	0,00	0,00

b) Estado del remanente de tesorería
EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

Nº DE CUENTAS	COMPONENTES	EJERCICIO N		EJERCICIO N-1	
57, 556	1.(+) Fondos líquidos		4.270.070,10		2.576.650,64
430	2.(+) Derechos pendientes de cobro				5.368.794,44
431	- (+) del Presupuesto corriente	4.725.277,76		1.947.116,40	
246, 247, 260, 265, 440, 442, 449, 456, 470, 471, 472, 537, 538, 550, 565, 566	- (+) de Presupuestos cerrados	397.602,73		179.930,90	
435, 436	- (+) de operaciones no presupuestarias	16.808,49		26.889,27	
	- (+) de operaciones comerciales	2.538.404,26		3.214.857,87	
400	3.(-) Obligaciones pendientes de pago		1.307.314,20		1.653.936,32
401	- (+) del Presupuesto corriente	720.528,49		787.530,63	
167, 168, 180, 185, 410, 412, 419, 453, 456, 475, 476, 477, 517, 518, 550, 560, 561	- (+) de Presupuestos cerrados	0,00			
405, 406	- (+) de operaciones no presupuestarias	586.785,71		866.405,69	
	- (+) de operaciones comerciales	0,00			
554, 559	4.(+) Partidas pendientes de aplicación		315,91		-368,67
555, 5581, 5585	- (-) cobros realizados pendientes de aplicación definitiva	0,00		368,67	
	- (+) pagos realizados pendientes de aplicación definitiva	315,91			
	I. Remanente de tesorería total (1 + 2 - 3 + 4)		10.641.165,05		6.291.140,09
295, 298, 490, 595, 598	II. Exceso de financiación afectada		28.615,40		6.687,00
	III. Saldos de dudoso cobro		2.036.686,18		1.816.850,40
	IV. Remanente de tesorería no afectado = (I - II - III)		8.575.863,47		4.467.602,69

**c) Balance de resultados e informe de gestión
EJERCICIO 2012**

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

A) GRADO DE REALIZACIÓN DE OBJETIVOS

PROGRAMAS DE GASTOS		ACTIVIDADES	INDICADOR	PREVISTO	REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN					ABSOLUTAS	%
921T	Servicios de transportes de ministerios		Vehículos Subvencionados (Km)	9.650.000,00	6.903.449,00	-2.746.551,00	-28,46
	Prestación de los servicios de automovilismo con el máximo grado de eficiencia y calidad.		Vehículos Subvencionados (Unidades)	568,00	546,00	-22,00	-3,87
			Vehículos Contratados (Km)	1.235.000,00	1.203.835,00	-31.165,00	-2,52
			Vehículos Contratados (Unidades)	147,00	118,00	-29,00	-19,73
			Vehículos Eventualidades (Km)	205.000,00	134.592,00	-70.408,00	-34,35
			Vehículos Eventualidades (Unidades)	149,00	124,00	-25,00	-16,78

B) COSTE DE LOS OBJETIVOS REALIZADOS

PROGRAMAS DE GASTOS		ACTIVIDADES	COSTE PREVISTO	COSTE REALIZADO	DESVIACIONES	
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN				ABSOLUTAS	%
	OBJETIVO		0,00	0,00	0,00	0,00

VI.10 Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios

EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

Indicadores financieros y patrimoniales

a) LIQUIDEZ INMEDIATA:	326,63	:	Fondos líquidos	4.270.070,10	
			Pasivo corriente	1.307.314,20	
b) LIQUIDEZ A CORTO PLAZO	758,18	:	Fondos líquidos + Derechos pendientes de cobro	4.270.070,10	+ 5.641.722,97
			Pasivo corriente	1.307.314,20	
c) LIQUIDEZ GENERAL	792,18	:	Activo Corriente	10.356.286,21	
			Pasivo corriente	1.307.314,20	
d) ENDEUDAMIENTO	2,09	:	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	1.307.314,20	+ 49.770,11
			Pasivo corriente + Pasivo no corriente + Patrimonio neto	1.307.314,20	+ 49.770,11 + 63.679.354,23
e) RELACION DE ENDEUDAMIENTO	2.626,71	:	Pasivo corriente	1.307.314,20	
			Pasivo no corriente	49.770,11	
f) CASH-FLOW	83,74	:	Pasivo corriente + Pasivo no corriente	1.307.314,20	+ 49.770,11
			Flujos netos de gestión	1.620.669,68	

VI.10 Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios
EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

g) RATIOS DE LA CUENTA DEL RESULTADO ECONÓMICO PATRIMONIAL

1) Estructura de los ingresos

INGRESOS DE GESTIÓN ORDINARIA (IGOR)			
ING.TRIB / IGOR	TRANFS / IGOR	VN y PS / IGOR	Resto IGOR / IGOR
0,00	92,23	7,09	0,68

2) Estructura de los gastos

GASTOS DE GESTIÓN ORDINARIA (GGOR)		
G. PERS. / GGOR	TRANFS / GGOR	Resto GGOR / GGOR
81,60	0,00	13,62

**VI.10 Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios
EJERCICIO 2012**

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

3) Cobertura de los gastos corrientes	96,05	:	Gastos de gestión ordinaria	43.772.107,70	

			Ingresos de gestión ordinaria	45.573.301,22	
Indicadores presupuestarios					
a) Del presupuesto de gastos corrientes:					
1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS	89,77	:	Obligaciones reconocidas netas		38.578.361,18

			Créditos totales		42.975.435,40
2) REALIZACIÓN DE PAGOS	98,13	:	Pagos realizados		37.857.832,69

			Obligaciones reconocidas netas		38.578.361,18
3) ESFUERZO INVERSOR	0,02	:	Obligaciones reconocidas netas (Capítulo 6 + 7)		8.662,57

			Total obligaciones reconocidas netas		38.578.361,18
4) PERIODO MEDIO DE PAGO	6,82	:	Obligaciones pendientes de pago x 365		262.992.898,85

			Obligaciones reconocidas netas		38.578.361,18

VI.10 Indicadores financieros, patrimoniales y presupuestarios

EJERCICIO 2012

15202 – PARQUE MÓVIL DEL ESTADO

(euros)

b) Del presupuesto de ingresos corriente:					
1) EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS	99,16	:	Derechos reconocidos netos	42.615.580,50	
			Previsiones definitivas	42.975.435,40	
2) REALIZACIÓN DE COBROS	88,91	:	Recaudación neta	37.890.302,74	
			Derechos reconocidos netos	42.615.580,50	
3) PERIODO MEDIO DE COBRO	40,47	:	Derechos pendientes de cobro x 365	1.724.726.382,40	
			Derechos reconocidos netos	42.615.580,50	
c) De presupuestos cerrados:					
1) REALIZACIÓN DE PAGOS	100,00	:	Pagos	787.530,63	
			Saldo inicial de obligaciones (+/- modificaciones y anulaciones)	787.530,63	
2) REALIZACIÓN DE COBROS	81,27	:	Cobros	1.728.585,73	
			Saldo inicial de derechos (+/- modificaciones y anulaciones)	2.126.937,76	

Los siguientes modelos de la Cuenta no tienen contenido:

2. Gestión indirecta de servicios públicos, convenios y otras formas de colaboración.
6. Inversiones inmobiliarias.
8. Arrendamientos financieros y otras operaciones de naturaleza similar.
10. Pasivos financieros.
11. Coberturas contables.
12. Activos construidos o adquiridos para otras entidades y otras existencias.
13. Moneda extranjera.
16. Información sobre medio ambiente.
17. Activos en estado de venta.
19. Operaciones por administración de recursos por cuenta de otros entes públicos.
22. Valores recibidos en depósito.
25. Información sobre el coste de las actividades.
26. Indicadores de gestión.
27. Hechos posteriores al cierre

cve: BOE-A-2013-7641