

Universidad de Alcalá

Informe de auditoria

Cuentas Anuales al
31 de diciembre de 2004

Cuentas Anuales

Balance	1
Cuenta del resultado económico – patrimonial	2
Estado de liquidación del presupuesto	3
Resultado presupuestario	5
Memoria	6

1. Balance de situación

ACTIVO	EJ 2004	EJ 2003	PASIVO	EJ 2004	EJ 2003
A) INMOVILIZADO	253.623.402,94	249.970.586,20	A) FONDOS PROPIOS	220.903.516,09	210.316.958,33
I. Inversiones destinadas al uso general	0	0	I. Patrimonio	167.781.941,96	167.781.941,96
II. Inmovilizaciones inmateriales	578.905,26	64.751,42	II. Reservas	0,00	0,00
III. Inmovilizaciones materiales	252.960.251,00	249.882.286,89	III. Resultados de ejercicios anteriores	42.535.016,37	41.928.798,17
V. Inversiones financieras permanentes	84.246,68	23.547,89	IV. Resultados del ejercicio	10.586.557,76	606.218,20
B) GASTOS A DISTRIBUIR EN VARIOS EJER.	0	0	B) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS	0,00	91.907,00
C) ACTIVO CIRCULANTE	43.737.309,69	36.597.180,17	C) ACREEDORES A LARGO PLAZO	36.409.074,44	42.358.343,00
I. Existencias	0	0	I. Emisiones de obligac. Y otros valores negoc.	0	0
II. Deudores	21.186.401,00	22.688.342,22	II. Otras deudas a largo plazo	36.386.536,49	42.335.805,05
III. Inversiones financieras temporales	118.254,36	99.349,03	III. Desemb. ptes s/ acciones no exigidas	22.537,95	22.537,95
IV. Tesorería	22432654,33	13809488,92	D) ACREEDORES A CORTO PLAZO	40.048.122,10	33.800.558,04
V. Ajustes por periodificación	0	0	I. Emis. de obligac. y otros valores negoc.	0	0
			II. Deudas con entidades de crédito	5.949.269,00	5.949.269,00
			III. Acreedores	20.482.543,09	13.543.556,00
			IV. Ajustes por periodificación	13.616.310,01	14.307.733,04
TOTAL GENERAL (A+B+C)...	297.360.712,63	286.567.766,37	TOTAL GENERAL (A+B+C+D+E)...	297.360.712,63	286.567.766,37

2. Cuenta de Resultado Económico - patrimonial

DEBE	EJ 2004	EJ 2003	HABER	EJ 2004	EJ 2003
A) GASTOS	113.941.152,30	108.563.657,47	B) INGRESOS	124.527.710,06	109.169.875,67
I. Gastos de funcion. de los serv. y prestaciones sociales	100.255.866,71	93.300.087,65	1. Prestación de servicios	19.404.354,85	11.866.371,63
<i>a) Gastos de personal:</i>	65.945.828,20	62.462.379,84	<i>a) por prest. de serv. o realizac. de activad.</i>	891.653,35	900.809,49
<i>c) Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado</i>	8.281.481,00	5.855.479,02	<i>b) por prest. de serv. o realiz. de activad.</i>	18.357.547,45	10.829.805,34
<i>e) Otros gastos de gestión</i>	24.694.045,39	23.298.024,00	<i>c) por utiliz. priv. o especial del dominio púb.</i>	155.154,05	135.756,80
<i>f) Gastos financieros y asimilables</i>	1.547.219,12	1.441.446,79	2. Otros ingresos de gestión ordinaria	2.139.307,95	1.480.108,01
<i>g) Variación de las provisiones de inversiones financ.</i>	- 212.707,00	242.758,00	<i>a) Reintegros</i>	48.555,81	140.470,37
2. Transferencias y subvenciones	9.199.408,25	6.463.683,44	<i>c) Otros ingresos de gestión</i>	1.978.719,05	1.264.153,92
<i>b) Subvenciones corrientes</i>	8.830.312,00	6.147.263,30	<i>f) Otros intereses e ingresos asimilados</i>	112.033,09	75.483,72
<i>c) Transferencias de capital</i>	369.096,25	316.420,14	3. Transferencias y subvenciones	100.695.617,78	90.806.565,83
3. Pérdidas y gastos extraordinarios	4.485.877,34	8.799.886,38	<i>a) Trasterencias corrientes</i>	5.164.369,83	3.493.878,58
<i>a) Pérdidas procedentes de inmovilizado</i>	287.177,99	-	<i>b) Subvenciones corrientes</i>	78.208.944,54	70.926.292,95
<i>d) Gastos y Pérdidas de otros ejercicios</i>	4.198.699,35	8.799.886,38	<i>c) Transferencias de capital</i>	10.624.696,86	9.077.344,01
			<i>d) Subvenciones de capital</i>	6.697.606,55	7.309.050,29
			4. Ganancias e ingresos extraordinarios	2.288.429,48	5.016.830,20
			<i>a) Beneficios procedentes del inmovilizado</i>	60.768,52	14.515,00
			<i>c) Ingresos extraordinarios</i>	55.112,10	0,00
			<i>d) Ingresos y beneficios de otros ejercicios</i>	2.172.548,86	5.002.315,20
AHORRO	10.586.557,76	606.218,20	DESAHORRO		

3. Estado de liquidación del presupuesto por capítulos presupuestarios

	ESTADO LIQUIDACION PRESUPUESTO DE GASTOS				ESTADO LIQUIDACIÓN PRESP. DE INGRESOS			
	Credito Inicial	Credito Total	Comprom. Gastos	Obligac.Rec.	Credito Inicial	Credito Total	Dchos Recon.	Resultado
A Personal Docente	40.411.513,00	42.912.510,52	41.905.449,21	41.905.449,21	40.411.513,00	42.912.510,52	42.544.076,24	638.627,03
B P.A.S.	21.575.022,00	21.635.022,00	20.836.945,30	20.836.945,30	21.575.022,00	21.635.022,00	21.480.187,00	643.241,70
C Acción Social	711.156,00	722.656,00	615.125,62	615.125,62	195.944,00	195.944,00	105.053,69 -	510.071,93
D G. Generales Y De Admón.	18.176.642,00	32.363.858,60	31.730.393,33	31.584.048,16	7.741.374,00	21.505.079,96	19.788.634,69 -	11.795.413,47
E Docencia	2.718.403,00	3.780.671,35	3.361.780,17	3.336.211,84	255.050,00	673.419,47	300.752,78 -	3.035.459,06
F Secretaria General	265.867,00	246.270,68	214.197,65	214.197,65	0,00	652,00	2.086,49 -	212.111,16
G Extensión Cultural Y Universitaria	236.635,00	244.635,00	238.179,60	238.179,60	0,00	0,00	-188,46 -	238.368,06
H Consejo Social	300.000,00	361.478,32	243.497,56	243.497,56	300.000,00	334.205,17	325.205,17	81.707,61
J Postgrado	828.091,00	2.466.246,66	2.009.406,50	2.009.406,00	736.129,00	2.429.363,44	2.495.513,87	486.107,87
K Relac. Internacionales	872.560,00	1.082.214,19	1.037.865,50	1.037.865,50	393.921,00	600.995,69	639.517,87 -	398.347,63
L Infraestruct. E Inform.	12.789.246,00	13.421.464,00	10.481.603,41	10.123.097,73	12.789.246,00	13.414.854,00	10.991.067,78	867.970,05
M Investigación	7.751.746,00	8.025.116,89	5.334.460,82	4.991.654,36	5.460.942,00	6.071.105,97	3.258.210,58 -	1.733.443,78
N Biblioteca	1.383.226,00	1.396.046,26	1.391.855,77	1.390.505,63	0,00	12.820,26	12.820,26 -	1.377.685,37
O Estudiantes Y Promoción	1.367.108,00	2.149.445,77	1.831.283,29	1.830.470,77	162.000,00	745.246,28	917.312,09 -	913.158,68
P Armonización Europea Y Planificacion	547.298,00	337.298,00	116.028,76	116.028,76	51.626,00	51.626,00	6.000,00 -	110.028,76
Q Campus Y Calidad Ambiental	1.805.020,00	1.807.522,98	1.684.980,35	1.681.002,83	1.705.900,00	1.754.282,98	84.114,17 -	1.596.888,66
R Campus De Guadalajara	2.381.385,00	2.452.075,18	1.796.546,30	1.791.645,39	2.315.385,00	2.386.075,18	2.309.735,81	518.090,42
S Prog. Vinculados Al Rectorado	716.082,00	798.582,00	643.011,33	643.011,33	559.670,00	649.748,61	944.984,06	301.972,73
X Proyectos De Investigación	0,00	4.182.817,76	5.701.678,48	5.693.022,01	0,00	3.874.858,67	6.365.014,85	671.992,84
Z Ingresos Generales	0,00	179.920,73	203.221,85	203.221,85	20.183.278,00	21.318.042,69	18.100.311,55	17.897.089,70
Total general *	114.837.000,00	140.565.852,89	131.377.510,80	130.484.587,10	114.837.000,00	140.565.852,89	130.670.410,49	185.823,39

3. Resultado presupuestario

Conceptos	Derechos Reconocidos Netos	Obligaciones Reconocidas Netas	Importes
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2)	130.670.410,49	124.535.318,54	6.135.091,95
1. (+) Operaciones No Financieras	121.582.031,76	115.437.429,54	6.144.602,22
CAPITULO I	0,00	63.126.598,08	-63.126.598,08
CAPITULO II	0,00	21.895.314,13	-21.895.314,13
CAPITULO III	24.553.955,18	1.487.117,91	23.066.837,27
CAPITULO IV	79.301.932,46	6.295.190,95	73.006.741,51
CAPITULO V	388.588,09	0,00	388.588,09
CAPITULO VI	11.214,96	22.633.208,47	-22.621.993,51
CAPITULO VII	17.326.341,07	0,00	17.326.341,07
2. (+) Operaciones Con Activos Financieros	9.088.378,73	9.097.889,00	-9.510,27
CAPITULO VIII	9.088.378,73	9.097.889,00	-9.510,27
I. RESULTADO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (1+2)	130.670.410,49	124.535.318,54	6.135.091,95
II. VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00	5.949.268,56	-5.949.268,56
CAPITULO IX	0,00	5.949.268,56	-5.949.268,56
II. VARIACIÓN NETA DE PASIVOS FINANCIEROS	0,00	5.949.268,56	-5.949.268,56
III. SALDO PRESUPUESTARIO DEL EJERCICIO (I + II)	130.670.410,49	130.484.587,10	185.823,39

UNIVERSIDAD DE ALCALÁ

Memoria del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2004

1. Organización

La **UNIVERSIDAD DE ALCALÁ** (en adelante la Universidad) es una institución de derecho público dedicada a la docencia, al estudio y a la investigación. Se rige por la Ley Orgánica 6/2001, de 21 de diciembre, Ley Orgánica de Universidades, por sus propios Estatutos publicados a través del Real Decreto 160/2003, de 22 de julio, y por su propia normativa. Está dotada de personalidad jurídica y patrimonio propios y desarrolla sus funciones en régimen de autonomía.

La actividad de la **UNIVERSIDAD DE ALCALÁ** consiste en impartir la docencia y realizar labores de investigación y estudio encaminados, entre otros fines, a la creación, desarrollo y crítica de la ciencia, de la técnica y del arte, la preparación para el ejercicio de las actividades profesionales a los estudiantes, el apoyo científico y técnico al desarrollo cultural, social y económico y la difusión del saber universitario.

La Universidad está gobernada por los siguientes órganos:

- a) Claustro Universitario.
- b) Consejo Social.
- c) Consejo de Gobierno.
- d) El Rector, auxiliado por los vicerrectores y el secretario general.

La Universidad cuenta con nueve facultades, tres escuelas superiores, siete escuelas universitarias y un centro de estudios universitarios. Para el curso académico 2004/2005 cuenta con 18.458 estudiantes matriculados

2. Bases de Presentación

Las cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la Universidad, y se presentan de acuerdo con las normas establecidas en el Plan General de Contabilidad Pública, y muestran la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera, del resultado económico – patrimonial y de la liquidación del presupuesto.

Durante el ejercicio se ha procedido a valorar el inmovilizado material mueble en uso por la Universidad. Adicionalmente, se ha calculado el importe de la amortización acumulada desde la entrada en funcionamiento de dichos bienes, procediendo a regularizar las diferencias calculadas, y, por tanto, la comparabilidad de las rúbricas de inmovilizado del ejercicio 2004 respecto al ejercicio 2003, se ve afectada por dicha circunstancia.

3. Aplicación del Ahorro del Ejercicio

La propuesta de aplicación del ahorro del ejercicio que la Gerencia presentará a la Junta de Gobierno es la de su traspaso a “Resultados positivos de ejercicios anteriores”.

4. Normas de Valoración

4.2. Criterios contables aplicados a los estados formulados bajo principios contables públicos de carácter económico-patrimonial

a) Inmovilizaciones inmateriales.

Las inmovilizaciones inmateriales incluyen las aplicaciones informáticas, las cuales figuran contabilizadas a su precio de adquisición o a su coste de producción. La amortización se calcula según el método lineal en un plazo de tres años.

b) Inmovilizaciones materiales

Ante las diversas fuentes de valoración de los bienes inmuebles de la Universidad, se contrató con una empresa del grupo Santander Central Hispano, en concreto con La Sociedad Integral de Valoración automatizada, S.A., la realización de la valoración de todos los bienes inmuebles de la Universidad. El resultado de este trabajo se entregó en junio de 1999, regularizando para ese ejercicio todos los valores de los bienes, unificándolos por el criterio que se desprendía de la valoración realizada por esta empresa.

Con posterioridad a esta fecha, todas las nuevas incorporaciones se han realizado a precio de construcción, para el caso de bienes inmuebles incorporados, o al valor que tenían en la Administración de origen, para el caso de bienes inmuebles adquiridos por cesión de otro ente público.

Respecto a los bienes muebles, todos se incorporan con su valor de adquisición en factura.

Las amortizaciones se calculan linealmente en función de la vida útil estimada conforme a los siguientes porcentajes de amortización:

Construcciones	2%
Instalaciones técnicas	10%
Maquinaria	15%
Utillaje	30%
Mobiliario	10%
Equipos informáticos	25%
Elementos de transporte	10%
Fondos Bibliográficos	50%

Las mejoras en bienes que alargan su vida útil de los activos son capitalizadas. Los gastos de mantenimiento y conservación se cargan a resultados en el momento en que se producen. Las bajas y enajenaciones no se reflejan contablemente mediante la eliminación del coste del elemento y la amortización acumulada correspondiente.

c) Inversiones financieras permanentes

Las inmovilizaciones financieras se reflejan al precio de adquisición o al de mercado si fuera menor, en el caso de las participaciones en empresas, asociaciones o fundaciones. El valor de mercado se determina en función de los fondos propios de la entidad en la que se mantiene la inversión.

Los créditos concedidos al personal de la Universidad e Instituciones participadas, se registran por el importe entregado.

d) Existencias

Las existencias (que recogen libros, publicaciones y artículos de venta en tiendas de la universidad) se valoran al coste de adquisición.

e) Deudores

Los derechos de cobro se clasifican, en su caso, de dudoso cobro y se dota la correspondiente provisión por insolvencias cuando la recuperación es problemática o si se aprecia una reducida probabilidad de cobro, en función de la solvencia del deudor.

f) Inversiones financieras temporales

Se reflejan al precio de adquisición o al de mercado si fuera menor. El precio de mercado se establece con los mismos criterios que para las inmovilizaciones financieras permanentes.

g) Acreedores

Los acreedores por compras, servicios prestados, subvenciones o transferencias figuran en el balance por el importe a satisfacer.

h) Ingresos y gastos

Los ingresos y gastos se imputan siguiendo el criterio del devengo, es decir, en función de la corriente real de bienes y servicios que representan y con independencia del momento en que se produce la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

i) Subvenciones corrientes y de capital (Ingresos)

Las subvenciones corrientes y de capital se contabilizan cuando se obtiene la concesión oficial de las mismas y se imputan a resultados en el mismo ejercicio en que se obtienen siempre que no existan dudas del cumplimiento de las condiciones a cumplir.

4.2. *Principios contables aplicados al estado de liquidación del presupuesto*

- **Derechos y obligaciones**

Los derechos y obligaciones se reconocen contablemente cuando son exigibles jurídicamente. Un detalle de la aplicación de este principio es el siguiente:

- **Ingresos**

a) Precios públicos

Los precios públicos correspondientes a derechos de matrícula del curso lectivo se reconocen cuando se formaliza la matrícula.

b) Prestación de servicios

Las prestaciones de servicios se reconocen como ingresos en el momento en que la prestación del servicio ha sido efectuada.

Los ingresos por prestaciones de servicios que se encuentren afectados a determinados conceptos presupuestarios de inversión o gasto aún no realizados, se presentan como remanente de tesorería afectado.

c) Transferencias corrientes

Las transferencias corrientes son aquellas que recibe la Universidad, principalmente de la Comunidad de Madrid y de la Junta de Castilla La Mancha, cuyo destino es atender los gastos normales de funcionamiento. Se reconocen como ingresos cuando la Universidad conoce su aprobación por parte de la entidad otorgante.

d) Transferencias de capital

Se reconocen como ingresos cuando la Universidad conoce su aprobación por parte de la entidad otorgante. Las transferencias contabilizadas, pendiente de aplicar a las inversiones para las cuales fueron concedidas, figuran en la cuenta de remanente de tesorería afectado.

Las prestaciones de servicios incluidas en este epígrafe se reconocen como ingresos bien en el momento de la firma del contrato, bien en el momento en que la prestación del servicio ha sido facturada, en función de la institución con quien se firme el acuerdo.

- **Gastos**

e) Gastos de personal

Se registran las retribuciones a satisfacer por la Universidad a todo su personal, así como las cotizaciones obligatorias y las prestaciones sociales realizadas en cumplimiento de la legislación vigente.

f) Transferencias corrientes

Se incluyen las efectuadas por la Universidad a terceros. Se reconocen cuando se otorgan a los perceptores.

g) Inversiones reales

En el capítulo de inversiones reales, dentro del estado de liquidación del presupuesto, se incluyen las inversiones en inmovilizado material e inmaterial, excepto las inversiones en bienes cuya cuantía es escasa, que se incluyen en gastos corrientes de bienes y servicios.

h) Remanente de tesorería

El remanente de tesorería se obtiene por la diferencia entre los derechos reconocidos netos pendientes de cobro, los fondos líquidos o disponibles y las obligaciones ciertas reconocidas netas y pendientes de pago. Estos derechos y obligaciones pueden tener su origen tanto en operaciones presupuestarias como no presupuestarias.

Se considera remanente de tesorería afectado las desviaciones de financiación positivas, las cuales sólo podrán utilizarse para dar cobertura a los gastos, a cuya financiación se encuentren afectados los recursos de los que se derivan tales desviaciones.

La diferencia entre el remanente total y el remanente afectado corresponde a recursos de libre disposición para la financiación de cualquier tipo de gasto y se denomina remanente de tesorería no afectado.

El remanente de tesorería total existente al inicio del ejercicio, se incorpora al presupuesto definitivo de ingresos vía presupuesto inicial y modificaciones presupuestarias y bajo el capítulo de activos financieros.

i) Saldo presupuestario

Se reconoce como tal la diferencia entre la totalidad de ingresos y gastos liquidados.

j) Activos financieros

Se imputan fundamentalmente en estos capítulos de ingresos y gastos el importe de los reembolsos y desembolsos, respectivamente, de préstamos concedidos al personal.

k) Pasivos financieros

Al cierre del ejercicio se imputa al capítulo de pasivos financieros del presupuesto de ingresos, el importe de los préstamos recibidos durante el ejercicio.

5. Inmovilizaciones Inmateriales

Los movimientos habidos durante el ejercicio son los siguientes:

	Euros		
	Saldo al 31-12-2003	Adiciones	Saldo al 31-12-2004
Coste:			
Propiedad industrial	64.751,42	0	64.751,42
Aplicaciones informáticas	0	720.904,84	720.904,84
	64.751,42	720.904,84	785.656,26
Amortizaciones:			
Propiedad industrial	0	0	0
Aplicaciones informáticas	0	206.751,00	206.751,00
	0	206.751,00	206.751,00
Valor neto	64.751,42	514.153,84	578.905,26

6. Inmovilizaciones Materiales

Los movimientos del inmovilizado material habidos en el ejercicio son los siguientes:

	Euros		
	Saldo al 31-12-2003	Adiciones	Saldo al 31-12-2004
Coste:			
Terrenos	25.547.648,34	958.992,21	26.506.640,76
Construcciones en curso	221.294.537,26	4.483.900,52	225.778.437,00
Instalaciones técnicas	283.112,65	2.517.325,77	2.796.176
Maquinaria	28.274.141,00	2.912.934,35	31187075,35
Mobiliario	17.718.435,22	4.231.298,86	21.997.910,66
Utillaje	22.465,00	66.189,07	88.654,07
Equipos para procesos de información	18.430.797,21	-2.657.204,00	15.773.593,00
Elementos de transporte	67.398,77	101.319,70	168.719,03
Fondos bibliográficos	12.081.745,20	1.252.477,56	13.334.222,76
Otro inmovilizado material	2.201.073	-2.060.677,00	140.396,00
	325.921.353,64	11.806.557,00	337.727.910,00
Amortizaciones:			
Terrenos	0,00		
Construcciones en curso	-16.999.767,49	-4416648,44	-21.416.415,93
Instalaciones técnicas	-6.947.818,75	5843300,93	-1.104.517,82
Maquinaria	0,00	-23175811,08	23.175.811,08
Mobiliario	-10.358.401,12	-2531609,52	-12.890.011,00
Utillaje	-17.136.417,86	17117634,01	-18.783,85
Equipos para procesos de información	-12.681.938,00	-1219149,32	13.901.087,32
Elementos de transporte		-93887,44	-93887,44
Fondos bibliográficos	-14.583.945,00	2416799,74	-12.167.145,00
Otro inmovilizado material			
	-78.708.288,00	-6.059.371,00	84.767.659,00
Valor neto	247.213.065,00	5.747.186,00	248.844.369,00

Dentro del epígrafe “Mobiliario” se incluyen 2.528.268 euros correspondientes a “Bienes histórico – artísticos”, los cuales no están sujetos a depreciación.

7. Inversiones Financieras Permanentes

El movimiento de las inversiones financieras permanentes durante el ejercicio es el siguiente:

En miles de €

	31/12/03	Adiciones	Bajas	Trasposos	31/12/04
Participaciones en empresas	165		60		105
Cartera de valores a L/P	0	-	-	-	0
	165				105
Provisiones	-150	-			-30
	15	-	60	-	75

En miles de €

El desglose de las inversiones financieras es el siguiente:

	% de participación	Miles de Euros
Ciudad Residencial Universitaria SA	100%	60
Oficina de Cooperación Universitaria SA		12
Hostelería XXI SA	100%	30
Sociedad Alcalingua S.R.L.		3
TOTAL		83

8. Deudores Presupuestarios

Deudores del presupuesto corriente

Su desglose es el siguiente:

	Valor en miles de euros
transferencias corrientes de seguridad social	92
transferencias corrientes de comunidades autónomas	2.053
transferencias corrientes de corporaciones locales	104
transferencias corrientes de entidades privadas	46
transferencias de capital de comunidades autónomas	2.221
transferencias de capital del exterior	212
otros deudores de presupuesto corriente	7.805
TOTAL	12.532

Según la Ley 90/2000, de 21 de diciembre de 2000, de Presupuestos Generales de la Comunidad de Madrid para el año 2001, las inversiones de la **UNIVERSIDAD DE ALCALÁ** se financiarán inicialmente con los recursos de operaciones de crédito que concierte para ello, para las que previamente se le autorice. La Comunidad de Madrid consignará como subvención nominativa el importe de la carga financiera que suponga el pago de los intereses y las amortizaciones de capital de las mismas durante los ejercicios que se extiendan tales operaciones.

9. Tesorería

Este epígrafe recoge los saldos mantenidos a la fecha de cierre en cuentas corrientes bancarias.

Ordinal bancario	Saldo a 31/12/2003	Movimientos	Saldo a 31/12/2004
00011	10.207,95	-4.527,30	5.680,65
00029	44.000,52	0,00	44.000,52
00100	14.358,62	-6.183,61	8.175,01
01073	18.234,40	-10.342,63	7.891,77
01627	36.142,82	1.823,97	37.966,79
02887	0	2.854,27	2.854,27
03192	125.966,63	-75.622,00	50.344,63
03531	0	345.295,87	345.295,87
03668	587.937,31	-100.000,00	487.937,31
08772	93.712,13	-53.450,51	40.261,62
16000	10.097.488,66	7.070.444,74	17.167.933,40
16018	1.643.220,12	-55.014,98	1.588.205,14
16026	21.519,38	150.271,77	171.791,15
16042	368.614,84	1.293.748,98	1.662.363,82
16051	22.437,91	-8.983,74	13.454,17
16093	30.100,19	-20.719,65	9.380,54
16107	20.668,52	-468,19	20.200,33
16204	6.798,57	9.092,99	15.891,56
39681	0	8,94	8,94
50429	10.581,31	-9.033,27	1.548,04
61038	383.991,82	103.346,35	487.338,17
65500	0	0,00	0,00
76550	3.145,00	-2.997,50	147,50
Cuentas ACF	270.362,22	-6.379,09	263.983,13
TOTAL	13.809.488,92	8.623.165,41	22.432.654,33

10. Fondos Propios

Los movimientos habidos en las cuentas incluidas en fondos propios han sido los siguientes:

	Patrimonio	Resultados de ejercicios anteriores	Cuenta del resultado económico-patrimonial	Total
31/12/2003	167.781.941,96	41.928.798,17	606.218,20	210.316.958,33
Ajustes			-	
Aplicación del ahorro del ejercicio 2003		606.218,20	-606.218,20	-
Ahorro del ejercicio 2004	-	-	10.586.557,76	10.586.557,76
31/12/2004	167.781.941,96	42.535.016,37	10.586.557,76	220.903.516,09

11. Deudas con Entidades de Crédito

Su desglose es el siguiente:

	Corto plazo	Largo plazo	Total
	(En miles de euros)		
Préstamos	5.949	35.695	41.645
Cuentas de Crédito	0	0	0
Totales	5.949	35.695	41.645

El saldo de "Préstamos" corresponde a una operación suscrita 28 de septiembre de 2.001, autorizado por la Comunidad de Madrid el día 20 de diciembre de 2001 por un importe inicial de 47.594 miles de euros en total aproximadamente. El préstamo devenga a 31 de diciembre de 2004 intereses a tipos aproximadamente del 3.5 %. La amortización del mismo está contratada a cuota de amortización fija de 5.949 miles de euros anuales desde el ejercicio 2004 al 2011.

El calendario de vencimientos de las deudas es el siguiente:

Ejercicio	Miles de euros
2005	5.949
2006	5.949
2007	5.949
2008	5.949
2009	5.949
2010	5.949
2011	5.949
TOTAL	41.645

12. Acreedores a Corto Plazo

El desglose del saldo al cierre del ejercicio es el siguiente:

	Miles de Euros
Deudas con entidades de crédito	5.949
Acreedores presupuestarios	16.173
Acreedores no presupuestarios	2.304
Administraciones Públicas	2.006
Otros acreedores	0
Fianzas y depósitos recibidos	0
Ajustes por periodificación	13.616
TOTAL	26.432

El saldo de "Ajustes por periodificación" recoge la periodificación de los precios públicos por matriculación del curso académico 2004/2005. Su saldo corresponde al importe que se devenga de enero a septiembre del ejercicio 2004 sobre los ingresos recaudados anticipadamente de dicho curso académico. Así mismo recoge la periodificación de los ingresos de los proyectos de investigación por su saldo final.

El desglose del saldo de Administraciones Públicas es el siguiente:

	Miles de Euros
H.P. acreedora por IRPF	1.493
Seguridad Social acreedora	314
H.P. acreedora por IVA	199
TOTAL	2.006

13. Impuestos de Sociedades y Situación Fiscal

A tenor de lo establecido en el artículo 9 de la Ley del Impuesto sobre Sociedades, la Universidad es una entidad exenta.

La Universidad tiene abiertos a inspección los cuatro últimos ejercicios para todos los impuestos a los que está sujeta.

14. Ingresos y Gastos

a) Prestaciones de servicios

El detalle de las prestaciones de servicios realizadas en el ejercicio es el siguiente:

	31/12/2004 (En miles de euros)
Matrículas enseñanzas oficiales	18.358
Concesiones administrativas	155
Tasas	_892
	19.404
Ajustes por periodificación	-12.395
TOTAL	7.009

La Universidad, atendiendo al principio del devengo, ha incluido en ajustes de periodificación del pasivo del balance, los ingresos por precios públicos del curso académico 2004/2005 en concepto de tasas y matrículas reconocidos en contabilidad presupuestaria correspondientes a los 8 meses del ejercicio 2005, ascendiendo dicho importe a 12.395 miles de euros.

- **Ingresos de gestión ordinaria**

El detalle es el siguiente:

	Euros
Reintegros	49
Ingresos accesorios	
Ingresos de participaciones en el capital	
Otros intereses e ingresos asimilados	112
Otros ingresos de gestión ordinaria	1.979
TOTAL	2.139

- **Gastos de personal**

Su detalle es como sigue:

	31/12/2004 (En miles de euros)
Sueldos, salarios y asimilados	59.103
Seguridad Social y otros gastos sociales	6.843
TOTAL	65.946

En el epígrafe de Sueldos y Salarios se incluye la periodificación de pagas extras devengadas al 31 de diciembre de 2004 por importe de 938 miles de euros.

c) Otros gastos de gestión

Su detalle es como sigue:

Se presenta a continuación el desglose de otros gastos de gestión devengados en el ejercicio:

	31/12/04 (En miles de euros)
Arrendamientos y cánones	346
Reparaciones, mantenimiento y conservación	3.419
Servicios	4.858
Suministros	5.023
Transportes	188
Primas de Seguros	218
Gastos diversos	1304
Otros	9.894
Tributos	16
TOTAL	25.707

d) Subvenciones corrientes (ingresos)

El detalle de ingresos es el siguiente:

	31/12/04 (En miles de euros)
Transferencias corrientes	
Del Ministerio de Educación, Cultura y Deporte	855
De otros departamentos ministeriales	2
De Organismos Autónomos	3
Subvenciones nominativas de la Comunidad de Madrid y de la Junta de Castilla La Mancha y complementarias a éstas	74.351
De Ayuntamientos	3
De Diputaciones	147
De instituciones sin animo de lucro	57
De empresas privadas	2.076
Del exterior	650
Otros	0
TOTAL	79.302

- **Subvenciones de capital (ingresos)**

El detalle de ingresos por subvenciones recibidas es el siguiente:

Subvenciones de capital	Miles de Euros
Del Ministerio de Educación, Cultura y Deportes	160
Del Ministerio de Ciencia y Tecnología	2.918
De la Comunidad de Madrid y Junta de Comunidades de Castilla - la Mancha	12.612
Del exterior	582
Otras	527
TOTAL	17.326

- **Otros gastos de gestión**

Se presenta a continuación el desglose de otros gastos de gestión devengados en el ejercicio:

Otros gastos de gestión	31/12/04 (En miles de euros)
Arrendamientos y cánones	346
Reparaciones, mantenimiento y conservación	3.419
Servicios	4.858
Suministros	5.023
Transportes	188
Primas de Seguros	218
Gastos diversos	1304
Otros	9.894
Tributos	16
TOTAL	25.707

- **Transferencias y subvenciones (gastos)**

	(En miles de euros)
Transferencias corrientes	0,00
Subvenciones corrientes	8.830.312,00
TOTAL	8.830.312,00

Las transferencias corrientes corresponden fundamentalmente a becas otorgadas a alumnos de la Universidad que son gestionadas a través de ésta, así como a becas para el desarrollo de la investigación que lleva a cabo la Universidad.

- **Ingresos y gastos extraordinarios**

Los ingresos extraordinarios corresponden fundamentalmente a anulaciones de acreedores no presupuestarios de ejercicios cerrados.

Los gastos y pérdidas de otros ejercicios corresponden fundamentalmente a rectificaciones en el inmovilizado material.

15. Estado Operativo

A continuación se presenta el Estado Operativo del ejercicio, en el que se incluyen los gastos presupuestarios según su clasificación funcional y los ingresos presupuestarios según su clasificación económica:

Gastos presupuestarios	Importe (En miles de euros)	Ingresos presupuestarios	Importe (En miles de euros)
		3. Tasas y otros ingresos	24.554
4. Producción de bienes públicos de carácter social	119.771	4. Transferencias corrientes	79.302
5. Producción de bienes públicos de carácter económico	10.713	5. Ingresos patrimoniales	389
		6. Enajenación inversiones reales	11
		7. Transferencias de capital	17.326
		8. Activos financieros	9.088
		9. Pasivos financieros	
Total	130.485	Total	130.670

16. Información de Carácter Financiero

A continuación se presentan el Remanente de tesorería y el Estado de la tesorería al cierre del ejercicio:

16.1. Estado del Remanente de tesorería

Conceptos	Euros
1. (+) Derechos pendientes de cobro:	20.238.802,91
(+) del Presupuesto corriente	12.532.207,75
(+) de Presupuestos cerrados	8.353.525,57
(+) de operaciones no presupuestarias	730.801,11
(-) de dudoso cobro	1.377.731,52
2. (-) Obligaciones pendientes de pago:	18.382.889,00
(+) del Presupuesto corriente	15.787.529,71
(+) de Presupuestos cerrados	385.120,01
(+) de operaciones no presupuestarias	3.115.046,30
(+) pagos realizados ptes aplic definitva	958.807,02
3. (-) Fondos líquidos	22.432.654,33
	24.342.568,24
I. Remanente de tesorería afectado	6.107.656,50
II. Remanente de tesorería no afectado	18.234.911,74
III. Remanente de tesorería total (1-2+3)=(I+II)	24.342.568,24

El remanente de tesorería afectado se compone de:

	Euros
Estudios Propios	634.416,03
Proyectos de docencia	75.394,24
Proyectos de investigación	5.397.846,23
TOTAL	6.107.656,50

El desglose de la formación del Remanente de tesorería total del ejercicio es el siguiente:

	Euros
Remanente de tesorería total al inicio del ejercicio	24.112.373,68
Saldo presupuestario del ejercicio 2003	185.823,39
Modificaciones de derechos de ejercicios cerrados	12.110
Modificaciones de derechos no presupuestarios	6.284
Modificaciones de obligaciones no presupuestarios	17.986
Remanente de tesorería total al cierre del ejercicio	24.342.568,24

16.2. Estado de la tesorería

	Cobros	Pagos
Del Presupuesto corriente	120.416	117.128
De Presupuestos cerrados	14.285	9.295
De operaciones no presupuestarias	75.355	74.994
	<u>210.055</u>	<u>201.417</u>
Flujo neto de tesorería del ejercicio		8.638
Saldo inicial de tesorería		13.807
Flujo neto de tesorería del ejercicio		8.638
Saldo final teórico de tesorería		22.439
Saldo final real de tesorería		<u>22.439</u>
Diferencia		0

En miles de euros

17. Ejecución de los Gastos Públicos

17.1. Modificaciones de crédito

A continuación se ofrece un resumen de las modificaciones de crédito a nivel de capítulo realizadas en el ejercicio según la clasificación económica del Presupuesto

Clasificación Económica	Créditos Extraord	Suplem Crédito	Ampliac Crédito	Transfer Crédito positivas	Transfer Crédito Negativas	Incorpor Reman Crédito	Créd Gener Ingresos	Bajas Anulac y Rectifi	Otras Modific	Total Modific
1. Gastos De Personal	0,00	0,00	0,00	1.849.359,00	1.991.499,00	60.000,00	2.833.269,63	0,00	0,00	2.751.129,63
2. Gastos Corrientes En Bienes Y Servicios	0,00	0,00	0,00	2.344.872,18	2.435.937,00	225.137,00	4.428.930,02	0,00	0,00	4.563.002,20
3. Gastos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184.000,00	0,00	0,00	184.000,00
4. Transferencias Corrientes	0,00	0,00	0,00	409.052,01	226.675,06	1.003.586,80	2.642.744,24	0,00	0,00	3.828.707,99
6. Inversiones Reales	0,00	0,00	0,00	7.041.814,12	6.990.986,25	849.268,34	4.501.916,28	0,00	0,00	5.402.012,49
8. Activos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00
9. Pasivos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,58	0,00	0,00	0,58
TOTAL	0,00	0,00	0,00	11.645.097,31	11.645.097,31	2.137.992,14	23.590.860,75	0,00	0,00	25.728.852,89

17.2. Remanentes de crédito

El detalle de los Remanentes de crédito que arroja la liquidación del Presupuesto del ejercicio, distinguiendo los comprometidos y no comprometidos, es como se muestra a continuación:

Clasificación económica	Remanente Comprometido Incorporable	Remanente no Comprometido no Incorporable
Capítulo I	-	2.685
Capítulo II	173	2.417
Capítulo III	-	1
Capítulo IV	-	340
Capítulo VI	719	3.647
Capítulo VIII	-	98
Capítulo IX	-	<u>0</u>
Total	893	9.188

En miles de euros

17.3. Clasificación funcional del gasto

El detalle por programas según clasificación funcional de los gastos presupuestarios del ejercicio es como a continuación se indica:

PROGRAMA	Créditos Presupuestarios			Gastos Compromet.	Obligac. Reconoc. Netas	Remanentes de Crédito
	Iniciales	Modificaciones	Definitivos			
422 D ENSEÑANZAS UNIVERSITARIAS	107.037.174,00	21.245.391,09	128.282.565,09	120.312.664,12	119.771.203,35	8.511.361,74
541A INVESTIGACION CIENTIFICA	7.799.826,00	4.483.461,80	12.283.287,80	11.064.846,68	10.713.383,75	1.569.904,05
TOTAL	114.837.000,00	25.728.852,89	140.565.852,89	131.377.510,80	130.484.587,10	10.081.265,79
		Obligaciones Recon. Netas Hasta Dic	Total de Obligaciones Recon. Netas	Pagos realizados	Obligac. Pdtes. de Pago a 31 de Diciembre	
422 D ENSEÑANZAS UNIVERSITARIAS		119.771.203,35	119.771.203,35	105.753.570,05	14.017.633,30	
541A INVESTIGACION CIENTIFICA		10.713.383,75	10.713.383,75	9.103.291,33	1.610.092,42	
TOTAL		130.484.587,10	130.484.587,10	114.856.861,38	15.627.725,72	

17.4. Contratación administrativa

Se muestra a continuación un resumen de los contratos formalizados en el ejercicio con cargo al capítulo VI del Presupuesto de Gastos, clasificados en cuanto a su naturaleza y forma de adquisición:

FORMAS ADJUDICACIÓN	TIPO CONTRATOS												TOTAL Nº	TOTAL IMPORTE
	Nº	OBRAS	Nº	SUMINISTROS	Nº	SERVICIOS	Nº	CONS.-ASIST	Nº	ADMTTVO. ESPECIAL	Nº	OTROS		
SUBASTA	0		2	52.143,52	3	159.068,47	0		0		0		5	211.216,99
CONCURSO	14	2.534.961,35	11	768.536,93	6	4.392.277,34	1	56.325,00	2	Cánones			34	7.752.100,62
NEGOCIADO S/P	10	601.805,13	38	2.137.186,50	1	15.680,00	2	27.050,00	1	Cánones			52	2.781.721,63
NEGOCIADO C/P	0		0		0		0		0		0		0	0,00
CONT. MENOR	14	298.597,93	0		2	13.385,18	3	31.040,00	0		0		19	343.023,11
ADQ.CENTRAL.	0		6	476.676,75	0		0		0		0		6	476.676,75
"LEGALIZACIÓN"	2	85.242,48	5	122.627,05	3	145.727,53	3	187.361,53	0		0		13	540.958,59
EMERGENCIA	0		1	629.590,57	0		0		0		0		1	629.590,57
PRORROGADOS	0		13	1.195.414,20	23	2.998.658,35	2	66.910,62	4	Cánones	0		42	4.260.983,17
CONTINUACIÓN	20	944.179,86	5	308.693,01	4	465.006,27	1	10.291,84	3	Cánones	1	71.409,60	34	1.799.580,58
FACTURAS	259	1.425.707,58	0		0		0		0		0		259	1.425.707,58
CONVENIO	1	171.627,00	0		0		0		0		0		1	171.627,00
TOTALES	320	6.062.121,33	81	5.690.868,53	42	8.189.803,14	12	378.978,99	10		1	71.409,60	466	20.393.186,59

La relación de adjudicatarios que han superado el 5% del importe total contratado:

OBRAS (más de 180.349,57)	Importe en Euros
Copcisa, s.a.	1.087.555,23
Cym yañez,s.a.	365.584,40
Sateco, s.a.	306.768,35
El ejidillo viveros integrales, s.l.	283.373,31
Elitesport, s.a.	261.539,35
Ibersilva servicios, s.a.u.	233.470,00
Licuas, s.a.	213.805,45
SUMINISTROS (más de 262.977,42)	
Burdinola sociedad cooperativa	800.612,86
Santander central hispano lease, s.a.	836.295,10
Swets information services, b.v.	699.686,37
Oficina de cooperacion universitaria, s.a.	561.436,82
SERVICIOS (más de 378.953,47)	
Ute: eurolimp, s.a.-cespa ingenieria urbana, s.a.	4.079.902,02
Talher, s.a.	707.079,31
Visegur, s.a.	674.137,31
CONSULTORIA Y ASISTENCIA (más de 9.066,28)	
Deloitte & touche españa, s.l.	112.650,00
Walliser martin, marta	37.742,52
Garcia-barroso jorde, rosa m ^a	29.168,10
Hay group, s.a.	27.050,00
Ceriani constanza	12.020,00
Villalba cervai, gonzalo	12.020,00
ADMINISTRATIVO ESPECIAL (más de 8.655,49)	
Diaz ruzafa, pedro	58.050,00
Sodexo españa, s.a.	54.065,79
C.e.r.s.a.	36.280,80
Hoser juhepa, s.l.u.	9.900,00
TOTAL	11.500.233,09

17.5. Personal

El detalle de los sueldos, salarios y asimilados por categoría y número de perceptores es el siguiente:

PERSONAL DOCENTE E INVESTIGADOR

RAMA DE ESTUDIO	Personal Funcionario					Personal Contratado								TOTAL	
	C.U.	T.U.	C.E.U.	TEU	TOTAL	Asociado	Ayud. Doct	Ayudante	Emérito	Visitante	otros	Contr. Doc	Colabor		TOTAL
HUMANIDADES	18	57	6	21	102	63	1	6	1		1	1		73	175
CIENCIAS SOCIALES Y JURÍDICAS	43	80	5	30	158	159	2	25	2		2	1	2	193	351
ENSEÑANZAS TÉCNICAS	8	38	7	95	148	115		5					15	135	283
CIENCIAS DE LA SALUD EXPERIMENTALES	39	152	5	48	244	60	1	9	2		305	2		379	623
EXPERIMENTALES	14	86	9	29	138	46	1	7				1		55	193
TOTALES	122	413	32	223	790	443	5	52	5	0	308	5	17	835	1625

PERSONAL DE, ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS

PAS FUNCIONARIO	
GRUPOS	Nº EFECTIVOS
A	10
B	50
C	101
D	141
E	3
Eventuales	6
Funcionarios interinos	1
TOTALES	312

PAS LABORAL	
GRUPOS	2004
A	24
B	37
C	143
D	211
TOTALES	415

17.6. Obligaciones de presupuestos cerrados

A continuación se ofrece un resumen de la evolución y situación de los acreedores de presupuestos cerrados, detallándola conforme a su clasificación económica:

EJERCICIO: 2001						
Clasificación Orgánica: 422D	Obligac.	Pendtes. a 1 de	Rectificac. y	Total	Pagos	Obligac.
Clasificación Funcional:	Enero	enero	anulaciones	Obligaciones	realizados	Pendtes. a 31
						de Diciembre
1 GASTOS DE PERSONAL	63		0	63	0	63
2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	65		0	65	0	65
3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	46		0	46	0	46
6 (sin descripción)	2		0	2	0	2
TOTAL	177		0	177	0	177

EJERCICIO: 2001						
Clasificación Orgánica: 422D	Obligac.	Pendtes. a 1 de	Rectificac. y	Total	Pagos	Obligac.
Clasificación Funcional:	Enero	enero	anulaciones	Obligaciones	realizados	Pendtes. a 31
						de Diciembre
2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	0		0	0	0	0
6 (sin descripción)	151		0	151	0	151
TOTAL	151		0	151	0	151

EJERCICIO: 2001						
Clasificación Orgánica: 422D	Obligac.	Pendtes. a 1 de	Rectificac. y	Total	Pagos	Obligac.
Clasificación Funcional:	Enero	enero	anulaciones	Obligaciones	realizados	Pendtes. a 31
						de Diciembre
2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	6		0	6	0	6
6 INVERSIONES REALES	1		0	1	1	0
TOTAL	8		0	8	1	6

EJERCICIO: 2001	Obligac. Pendtes. a 1 de	Rectificac. y	Total	Pagos	Obligac.
Clasificación Orgánica: 422D	Enero	anulaciones	Obligaciones	realizados	Pendtes. a 31
Clasificación Funcional:					de Diciembre
6 INVERSIONES REALES	5	0	5	3	2
TOTAL	5	0	5	3	2

EJERCICIO: 2001	Obligac. Pendtes. a 1 de	Rectificac. y	Total	Pagos	Obligac.
Clasificación Orgánica: 422D	Enero	anulaciones	Obligaciones	realizados	Pendtes. a 31
Clasificación Funcional:					de Diciembre
1 GASTOS DE PERSONAL	40	0	40	40	0
2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	4.851	0	4.851	4.813	38
4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	623	0	623	615	8
6 INVERSIONES REALES	3.345	0	3.345	3.344	1
TOTAL	8.859	0	8.859	8.812	47

EJERCICIO: 2001	Obligac. Pendtes. a 1 de	Rectificac. y	Total	Pagos	Obligac.
Clasificación Orgánica: 422D	Enero	anulaciones	Obligaciones	realizados	Pendtes. a 31
Clasificación Funcional:					de Diciembre
2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	3	0	3	3	0
6 INVERSIONES REALES	477	0	477	476	1
	481	0	481	479	1

18. Derechos Reconocidos Netos

18.1. *Derechos reconocidos netos*

Clasificación económica	Derechos reconocidos	Derechos anulados	Derechos netos
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	25.530.300,82	976.345,64	24.553.955,18
Cap. IV – Transferencias corrientes	79.827.467,49	525.535,03	79.301.932,46
Cap. V – Ingresos patrimoniales	410.961,48	22.373,39	388.588,09
Cap. VI – Enajenación de inversiones reales	11.214,96	0,00	11.214,96
Cap. VII – Transferencias de capital	19.856.329,59	2.529.988,52	17.326.341,07
Cap. VIII – Activos financieros	9.088.378,73	0,00	9.088.378,73
Cap. IX – Pasivos financieros	184.927,67	4.434,61	180.493,06
TOTAL	134.909.580,74	4.058.677,19	130.850.903,55

18.2. Recaudación neta

Clasificación económica	Recaudación Total	Dev. De Ingresos	Recaudación neta
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	17.578.402,90	807.411,57	16.770.991,33
Cap. IV – Transferencias corrientes	77.125.904,80	118.184,56	77.007.720,24
Cap. V – Ingresos patrimoniales	388.772,80	21.773,39	366.999,41
Cap. VI – Enajenación de inversiones reales	11.214,96	0,00	11.214,96
Cap. VII – Transferencias de capital	16.222.886,59	1.329.988,52	14.892.898,07
Cap. VIII – Activos financieros	9.088.378,73	0,00	9.088.378,73
Cap. IX – Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
TOTAL	120.415.560,78	2.277.358,04	118.138.202,74

18.3. Derechos a cobrar de presupuestos cerrados

El detalle de la evolución de estos saldos a lo largo del ejercicio, agrupado en función de su clasificación económica es como sigue:

Clasificación económica	Ptes cobro a 1 de enero	Anulados y rectificados	Recaudados	Pte cobro a 31 de dic
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	7.718.127,27	11.619,19	6.495.240,14	1.211.267,94
Cap. IV – Transferencias corrientes	1.026.183,55	491,11	379.480,81	646.211,63
Cap. V – Ingresos patrimoniales	143.196,42	0,00	26.686,05	116.510,37
Cap. VII – Transferencias de capital	13.761.184,64	0,00	7.383.293,21	6.377.891,43
Total	22.648.691,88	12.110,30	14.284.700,21	8.351.881,37

18.4 Derechos presupuestarios reconocidos

Clasificación económica	Contraído Previo	Contraído simultáneo	Total Dchos Recon.
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	16.125.186,12	9.405.114,70	25.530.300,82
Cap. IV – Transferencias corrientes	3.059.179,81	76.768.287,68	79.827.467,49
Cap. V – Ingresos patrimoniales	87.325,63	323.635,85	410.961,48
Cap. VI – Enajenación de inversiones reales	11.214,96	0,00	11.214,96
Cap. VII – Transferencias de capital	4.114.253,00	15.742.076,59	19.856.329,59
Cap. VIII – Activos financieros	0,00	9.088.378,73	9.088.378,73
Cap. IX – Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00
Total	23.397.159,52	111.327.493,55	134.724.653,07

18.5 Anulación de derechos presupuestarios

Clasificación económica	Anulación de Liquidaciones	Aplazam. y Fraccionam.	Devolución de Ingresos	Total Dchos Anulados
Cap. III – Tasas, precios públicos y otros ingresos	168.934,07	0,00	807.411,57	976.345,64
Cap. IV – Transferencias corrientes	407.350,47	0,00	118.184,56	525.535,03
Cap. V – Ingresos patrimoniales	600,00	0,00	21.773,39	22.373,39
Cap. VI – Enajenación de inversiones reales	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. VII – Transferencias de capital	1.200.000,00	0,00	1.329.988,52	2.529.988,52
Cap. VIII – Activos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. IX – Pasivos financieros	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.776.884,54	0,00	2.277.358,04	4.054.242,58

19. Estados de Operaciones No Presupuestarias

A continuación se ofrecen los estados de acreedores y deudores no presupuestarios:

19.1. Estado de acreedores no presupuestarios

Clasificación económica	Saldo a 1 -1	Modificac. al Saldo Inicial	Abonos Realizados en Ejercicio	Total Acreedores	Cargos Real. en Ejercicio	Acreedores Pdtes. Pago En 31 - 12
IRPF retenciones	1.202.979,60	0,00	11.670.519,28	12.873.498,88	11.660.861,28	1.212.637,60
Cuota derechos pasivos	450.930,72	0,00	930.323,60	1.381.254,32	1.117.796,38	263.457,94
Cuota obrera a la s.s.	109.432,12	0,00	1.341.100,63	1.450.532,75	1.335.003,64	115.529,11
Retenciones judiciales	3.774,20	0,00	42.559,12	46.333,32	43.426,82	2.906,50
MUFACE	90.877,86	-2.243,45	426.979,74	515.614,15	317.157,52	198.456,63
ISFAS	80,87	0,00	0,00	80,87	0,00	80,87
Mutualidad de catedraticos	20,74	0,00	0,00	20,74	27,64	-6,90
Mutualidad de enseñanza primaria	41,08	0,00	0,00	41,08	54,76	-13,68
Cuota sindical	1.692,97	0,00	9.222,78	10.915,75	6.453,89	4.461,86
Ingresos duplicados y excesivos	67.928,08	0,00	437.412,73	505.340,81	274.281,54	231.059,27
IVA intracomunitario	9.185,28	0,00	36.567,06	45.752,34	28.790,38	16.961,96
Acreedores por IVA soportado	33.649,47	6.484,93	127.320,70	167.455,10	108.887,53	58.567,57
Abono transporte Guadalajara	6.057,94	0,00	174.131,99	180.189,93	151.268,00	28.921,93
Victimas 11-M	0,00	0,00	7.527,50	7.527,50	3.780,00	3.747,50
Consejo de estudiantes	0,00	0,00	3.515,00	3.515,00	660,73	2.854,27
Acreedores pago aplazado	1.036.386,46	0,00	820.000,00	1.856.386,46	394.444,89	1.461.941,57
Anticipos a caja metálico	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	-4.100,00
Retención deudores morosos	7.533,93	0,00	0,00	7.533,93	0,00	7.533,93
Talones pendientes cargo en cuentas canceladas	246,41	0,00	0,00	246,41	0,00	246,41
Transferencias devueltas	7.744,58	-22.227,87	64.395,16	49.911,87	48.527,04	1.384,83
Sin salida material de fondos	0,00	0,00	61.923,81	61.923,81	61.923,81	0,00
TOTAL	3.028.562,31	-17.986,39	16.153.499,10	19.164.075,02	15.557.445,85	3.606.629,17

19.2. Estado de deudores no presupuestarios

Clasificación económica	Saldo a 1 -1	Modificac. Al Saldo Inicial	Cargos Realizados en Ejercicio	Total Deudores	Abonos Realizados en Ejercicio	Deudores Pdtes. Cobro En 31 - 12
Otros depósitos constituidos	252,11	0,00	4.148,16	4.400,27	0,00	4.400,27
Depósitos y fianzas	10.920,60	0,00	7.146,90	18.067,50	1.900,00	16.167,50
Pagos duplicados o excesivos	83.310,36	0,00	80.426,56	163.736,92	26.768,41	136.968,51
Seguridad social deudora	215,51	0,00	0,00	215,51	0,00	215,51
Anticipos a ACF	187.851,99	0,00	151.065,21	338.917,20	93.886,12	245.031,08
Deud. IVA repercutido	196.693,59	0,00	447.474,11	644.167,70	396.467,48	247.700,22
Anticipos al personal	13.025,00	3.730,63	160.467,72	177.223,35	151.433,35	25.790,00
Anticipos asesoría jurídica	0,00	0,00	20.859,35	20.859,35	2.041,61	18.817,74
Anticipo a CRUSA	28.164,22	0,00	95.386,12	123.550,34	1.500,00	122.050,34
Anticipo Alcalingua	121.284,24	0,00	0,00	121.284,24	60.000,00	61.284,24
Pagos excesivos por error en nómina	41.336,10	2.553,02	39.149,90	83.039,02	54.741,89	28.297,13
Pagos pendientes de aplicación	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00
Inversiones pendientes de aplicación	706.775,94	0,00	0,00	706.775,94	0,00	706.775,94
Total	1.389.829,66	6.283,65	1.013.124,03	2.409.237,34	788.738,86	1.620.498,48

19.3. Otros no presupuestarios

Clasificación económica	Saldo D 1-1	Saldo A 1-1	Modificac. Al Saldo Inicial D	Modificac. al Saldo Inicial A	Bajas y Prescrip.	Pagos Realizados	Cobros Realizados	Saldo Deudor	Saldo Acreedor
Movimientos internos de tesorería	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.653.857,40	57.653.857,40	0,00	0,00
Provisión de fondos anticipo de caja fija	270.362,22	0,00	0,00	0,00	0,00	50.800,00	57.179,09	263.983,13	0,00
Hacienda publica IVA soportado	37.036,35	0,00	0,00	0,00	0,00	154.283,97	114.699,04	76.621,28	0,00
Hacienda publica IVA repercutido	0,00	174.422,40	0,00	0,00	0,00	424.702,84	447.378,11	0,00	197.097,67
Total	307.398,57	174.422,40	0,00	0,00	0,00	58.283.644,21	58.273.113,64	340.604,41	197.097,67

20. Otra Información

Dada la actividad a la que se dedica la Universidad, la misma no tiene responsabilidades, gastos, activos, provisiones ni contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativas en relación con el patrimonio, la situación financiera, los resultados y el saldo presupuestario de la misma. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en la presente cuentas anuales respecto a información de cuestiones medioambientales.

Los honorarios y gastos relativos a servicios de auditoria de las cuentas de la Universidad ascienden a 56.325 euros.